

Budgetopfølgning pr. 31.03.2021

Aftalekontotype / Beløb i kr. 1.000	31.12.2019	31.03.2020	31.08.2020	31.12.2020	31.03.2021
1 Ejendomsskat	129	175	2.654	279	324
3 Forældrebetaling	3.424	3.584	2.865	3.347	3.053
5 Kontanthjælp	21.709	22.000	20.635	21.069	21.927
6 Husleje	822	827	827	721	702
8 Boligstøtte	1.557	1.551	1.541	1.515	1.496
9 Boliglån	6.544	6.527	6.909	6.979	7.486
10 Teknik og Miljø	2.072	794	695	829	5.258
11 Børn og Unge	1.154	1.183	1.059	1.064	1.366
12 Social, Sundhed og Beskæftigelse	6.229	6.256	6.734	7.183	7.609
13 By, Erhverv og Kultur	202	168	153	144	159
14 Direktionens Stab	868	868	11.682	12.866	901
20 Billån	3.632	3.500	3.459	3.580	3.599
21 Mellekommunal Ref. (AS 2007)	2.283	2.077	2.004	14.448	5.330
22 Madservice	584	549	497	417	440
23 BSK-Produktion	421	136	209	495	42
25 Handicap og Psykiatri	333	344	277	290	291
31 Omkostninger	33	30	30	29	29
32 Forbrugsafgifter	58	58	58	58	58
40 Indefrossen ejendomsskat	67	74	108	139	31
	52.121	50.701	62.396	75.452	60.101

I budgetopfølgningen tages der udgangspunkt i den seneste restance pr. den 31.03.2021 og sammenligningsgrundlaget er den 31.12.2019, 31.03.2020, 31.08.2020 og 31.12.2020.

Samlet set er restancen steget pr. den 31.03.2021 med 9,4 mio. kr. i forhold til samme tidspunkt sidste år. Generelt kan udsving i restancen tilskrives, at der er tale om øjebliksbilleder, og at processerne for regningsudskrivninger varierer på de forskellige sammenligningsdatoer.

Stigningen skyldes primært forhold vedrørende Teknik og Miljø samt mellemkommunale refusioner.

Restancen for Teknik og Miljø er steget fra 0,8 mio. kr. til 5,3 mio. kr. Der er tale om en enkelt større regning på 4,7 mio. kr.

Mellemkommunale refusioner er steget med 3,3 mio. kr., som skyldes summen af forskellige forhold som nu er udlignet og restancen er på niveau med tidligere. Social, Sundhed og Beskæftigelse har en stigning på 1,4 mio. kr., som primært skyldes restancer på beboerbetalning af boligudgifter efter Serviceloven.

Herudover ses en mindre stigning på ejendomsskatter på 0,150 mio. kr. Stigningen skyldes at processen med underretninger og inddrivelse for første rate 2021 er udsat grundet Covid-19 og bliver en del af processen sammen med anden rate 2021.

Årsagen til nedgangen i restancen for forældrebetaling på 0,5 mio. kr. skyldes primært, at Herning kommune ikke bliver modregnet i Børn og Ungeydelsen for SFO og den årlige regulering af friplads, grundet fejl i Gældstyrelsens system i dele af 2020. Disse fejl er rettet i løbet af 2020. I 2019 er der ligeledes implementeret nye regler for den årlige regulering af fripladser, som nu skal fastsættes efter samme vilkår som tilbagebetalingspligtig kontakthjælp. Det er derfor forventeligt at restancen løbende vil stige i mindre grad de kommende år.

Største restancepost udgøres fortsat af tilbagebetalingspligtig kontanthjælp med 22 mio. kr.

Herudover fordeler restancerne sig på en række andre krav.

Generelt er der fortsat fokus på at iværksætte initiativer for at nedbringe nye, større restancer. På tværs af kommunen er der også fortsat dialoger om arbejdsgangen for regningsudskrivning og mulige opfølgninger.