

Budgetopfølgning 3 2019



INDHOLDSFORTEGNELSE:**Indhold**

1. FORVENTET RESULTAT PÅ DRIFT OG ANLÆG	3
2. SERVICERAMMEN	7
3. BEMÆRKNINGER FRA UDVALGENES BUDGETOPFØLGNINGER	8
4. BEVILLINGSANSØGNINGER – OVERSIGT	16
5. LIKVIDITETSPROGNOSE 2019 – ULTIMO JUNI	17
6. HANDLEPLANER FOR AFVIKLING AF MERFORBRUG	19
7. ANLÆGSOVERSIGT	20

Generel bemærkning til budgetopfølgningen:

Der er igangsat et arbejde med at gøre budgetopfølgningerne mere orienteret mod en beskrivelse og analyse af udviklingen i de bagvedliggende aktiviteter (antal børn, antal anbragte unge, helårspersoner på forsørgelsesydelse osv. samt udvikling i pris pr. enhed). Der skal med andre ord være mere fokus på borgervinklen og effekt, og der skal arbejdes mere målrettet med formidling og kommunikation (Den samlede budgetopfølgning fødes af data mv. fra centrene og samles i staben). Vi er godt på vej og resultaterne vil vise sig løbende.

1. Forventet resultat på drift og anlæg

Budgetopfølgning 3 for 2019 bygger på budgetopfølgninger der primo august 2019 er forelagt de enkelte udvalg.

Budgetopfølgningerne baserer sig på det konstaterede forbrug samt forventninger til resten af året. Med baggrund i udvalgenes budgetopfølgninger kan opstilles en resultatopgørelse over det forventede regnskab 2019 som vist i nedenstående tabel 1.

Resume af budgetopfølgning 3

Budgetopfølgningen viser et samlet forventet mindreforbrug på 11,3 mio.kr. (kolonne 5) Budgetafvigelser på drift/anlæg er beskrevet i nedenstående, samt under afsnittet Budgetopfølgningen i hovedtal.

Drift

Generel udvikling i udgifter

Overordnet set viser budgetopfølgningen, der er styr på økonomien – der forventes et forbrug på 5,181 mia. og et merforbrug på 7,9 mio.kr. –svarende til 0,15 % af det samlede budget på 5,173 mia. Der er dog variationer inden for de enkelte udvalg. Opfølgningen viser i forhold til budgetopfølgning 2 en stigning i de samlede forventede udgifter på 25 mio.kr.

Stigningen relatere sig især til følgende udvalg og områder:

- Forebyggelse- og seniorudvalget (8,9 mio.kr.)
 - *Hjemmepleje* – stigning i visiterede timer
 - *Hjemmesygeplejen* – stigning hjemmesygeplejeopgaver og visiteret tid
- Børn- og ungeudvalget (14,7 mio.kr.)
 - *Forebyggende foranstaltninger* – Øget tilgang af småbørn som kræver indsat på et tidligt tidspunkt, samt stigning i udgiften pr. barn
 - *Døgninstitutioner og familiepleje* – her forventes en yderligere stigning i antal børn og unge har behov for anbringelse
- Udvalget for specialiseret borgerindsatser (3,5mio.kr.)
 - Flere borgere har brug for støtte

Det forventede merforbrug på budgetudfordrede områder modsvares dog af mindreforbrug på andre områder, så det samlede forventede merforbrug på driften kommer ned på 7,9 mio.kr.

Status budgetudfordrede områder

Der forventes nu et merforbrug på de budgetudfordrede områder på i alt 55,5 mio.kr. – en stigning på 17, mio.kr. sammenlignet med budgetopfølgning 2.

Områderne er udfordret af forskellige forhold:

- *Arbejdsmarkedsområdet* - flere borgere tilkendes førtidspension, fleksjob, samt tilgang i borgere på sygedagpenge
- *Handicap og psykiatriområdet* - flere borgere med forskellige handicaps og især psykiske lidelser har brug for mere støtte – (Udvalget søger om kompensation på 3,5 mio.kr. til dækning af merudgifter på § 85 (hjælp og støtte til personer) på budget overtaget fra SBU)
- *Børn- og ungeområdet* - flere børn og unge kræver forebyggende foranstaltninger, samt anbringelse på døgninstitution/plejefamilier
- *Skoleområdet* - Der er iværksat en række tiltag for at nedbringe merforbruget, som ser ud til at virke - men det ser ud til at der fortsat er en tendens med et stigende antal børn.

Forventninger til 2019 og overslagsår indgår i budgetmaterialet til behandling af budget 2020-2023.

Anlæg

På anlæg forventes et forbrug på 152,9 mio.kr. en stigning i udgifterne på anlægsudgifterne på godt 17,6 mio.kr. Det skyldes blandt andet, at der nu forventet brugt 6,5 mio.kr. på renovering af svømmehaller, samt 5,7 mio.kr. på Campus.

I forhold til korrigeret budget forventes et mindreforbrug på 32,4 mio.kr. som hovedsagelig kan henføres til Økonomiudvalget, og salg af arealer/bygninger, hvor der endnu ikke er søgt anlægsbevilling.

Byrådet godkendte i juni en overførelse af anlæg fra 2019 til 2020-2023. Disse justeringer er indarbejdet i budgetopfølgning 3., og har betydet at korrigeret budget og forventet mindreforbrug er faldet væsentligt i forhold til budgetopfølgning 2.

Budgetopfølgningen i hovedtal

Det fremgår af resultatopgørelsens (tabel 1.) kolonne 4, at der forventes et driftsoverskud på 24,8 mio. kr. (A) Dette overskud skal anvendes til at finansiere anlæg og afdrag på lån,

Det samlede skattefinansierede resultat er et underskud på 128,1, mio. kr. (B), mens det brugerfinansierede område forventes at have et overskud på 4,1 mio. kr. (C)

Resultatopgørelse for 2019

Tabel 1.

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Oprindeligt Budget 2019 (2)	Korrigeret Budget 2019 (3)	Budget- opf. 3: Forventet regn- skab 2019 (4)	Afvigelse Budget- opf. 3 2019 (5)	Budget- opf. 2: Forventet regn- skab 2019 (6)	Budget- opf. 1: Forventet regn- skab 2019 (7)
Det skattefinansierede område						
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.224,0	-5.224,0	-5.206,2	17,8	-5.206,2	-5.227,2
Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	5.091,2	5.172,9	5.180,8	7,9	5.155,8	5.104,8
Driftsresultat før finansiering	-132,8	-51,1	-25,3	25,7	-50,4	-122,4
Renter m.v.	2,1	2,1	0,5	-1,6	0,5	0,6
(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-130,7	-49,0	-24,8	24,1	-49,9	-121,8
Anlægsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	212,6	185,4	153,0	-32,4	134,9	211,6
(B) Resultat af det skattefinansierede område	81,9	136,4	128,1	-8,3	85,0	89,9
(C) Resultat af brugerfinansieret område	-1,1	-1,1	-4,1	-3,0	-4,1	-1,1
Resultat i alt	80,8	135,3	124,0	-11,3	80,9	88,8

* Et minus = overskud/indtægt

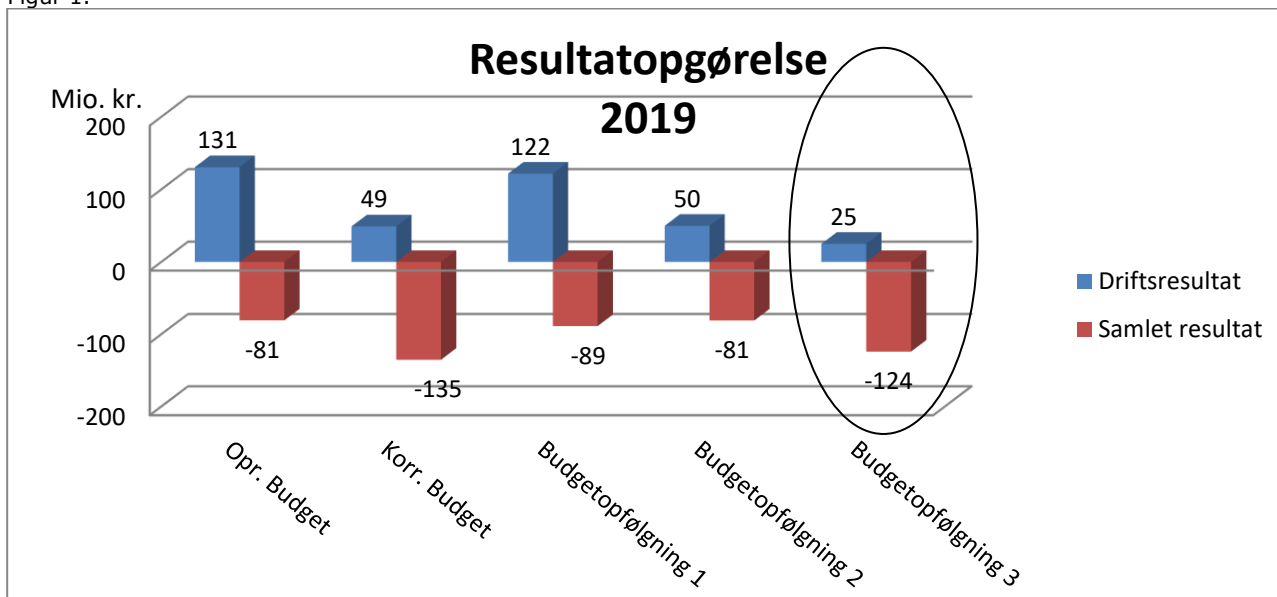
Sammenholdt med det korrigerede budget er der tale om en forbedring af det samlede resultat med 11,3 mio. kr. (kolonne 5), hvilket primært kan henføres til færre anlægsudgifter end budgetteret. Samtidig ventes lavere indtægter (tilskud og udligning) som følge af en efterregulering for 2018 vedr. den aktivitetsbestemte medfinansiering af sygehusvæsenet på 21 mio. kr.

I kolonne 6 er vist forventet regnskab ved Budgetopfølgning 1 og 2.

Kolonne 3 (Korrigeret budget) indeholder overførsel af mer- og mindreforbrug fra 2018 til 2019, samt tilpasning af budget til anlæg godkendt på Byrådet i juni.

Udviklingen i resultat følges i budgetopfølgningerne hen over året, som vist i den efterfølgende figur 1. Det korrigerede budget afspejler de bevillinger, der p.t. er givet enten i det oprindeligt vedtagne budget eller som tillægsbevillinger.

Figur 1.



Udviklingen fra budgetopfølgning 1 til 3 viser, at driftsresultatet er faldende – dette påvirker det samlede resultat i negativ retning.

Udvalgenes drifts- og anlægsoversigter

På baggrund af de vurderinger, der er forelagt fagudvalgene viser nedenstående tabel 2. det korrigerede budget og forventet forbrug 2019.

Tabel 2.

Driftsudgifter (1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2019 (2)	Korrigeret Budget 2019 (3)	Budget- opf. 3: Forventet regnskab 2019 (4)	Afvigelse Budget- opf. 3 2019 (5)	Budget- opf. 2: Forventet regnskab 2019 (6)	Budget- opf. 1: Forventet regnskab 2019 (7)
1 Økonomiudvalget	486,8	481,8	456,5	-25,3	456,4	486,4
2 Social- og Beskæftigelsesudvalget	1.323,3	1.306,7	1.313,6	6,9	1.315,2	1.302,2
3 Miljø- og Plan- og Landdistriktsudvalget	30,6	44,1	38,1	-5,9	39,2	30,6
4 Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	425,1	454,6	475,1	20,5	471,9	448,2
5 Kultur- og Fritidsudvalget	95,8	100,2	97,8	-2,5	98,8	96,2
6 Erhvervs- og Teknikudvalget	321,1	340,0	333,1	-6,9	333,1	321,1
7 Forebyggelses- og Seniorudvalget	1.061,4	1.079,0	1.080,6	1,6	1.068,2	1.061,4
8 Børne- og Ungeudvalget	1.346,0	1.366,7	1.386,2	19,5	1.372,8	1.358,8
I alt	5.090,1	5.172,9	5.180,8	7,9	5.155,6	5.104,9

Ekskl.. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

Budgetopfølgningen viser merforbrug på drift (tabel 2.) i forhold til det korrigerede budget for 3 udvalg:

- Social- og Beskæftigelsesudvalget: 6,9 mio. kr.
- Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser: 20,5 mio. kr.
- Forebyggelses- og seniorudvalget : 1,6 mio.kr.
- Børne- og Ungeudvalget: 19,5 mio. kr.

For øvrige udvalg er der tale om mindreforbrug, som bevirker, at det samlede forventede forbrug på drift falder til merforbrug på netto er 7,9 mio. kr.

I mindreforbruget under Økonomiudvalget indgår pulje til aktivitetsbestemt medfinansiering de 15,4 mio. kr., idet efterreguleringen ikke bogføres på driftspuljen, men under indtægter fra Tilskud og Ud-ligning.

Anlægsudgifterne (tabel.3) forventes at blive 32,4 mio. kr. lavere end det korrigerede budget og det skyldes hovedsageligt forventet salg af arealer og bygninger på Økonomiudvalgets område, hvor der først søges bevilling når salget er faldet på plads.

Tabel 3.

Anlægsudgifter (1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2019 (2)	Korrigeret Budget 2019 (3)	Budget- opf. 3: Forventet regnskab 2019 (4)	Afvigelse Budget- opf. 3 2019 (5)	Budget- opf. 2: Forventet regnskab 2019 (6)	Budget- opf. 1: Forventet regnskab 2019 (7)
1 Økonomiudvalget	25,7	30,8	5,2	-25,6	-5,9	21,7
2 Social- og Beskæftigelsesudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3 Miljø- og Plan- og Landdistriktsudvalget	9,5	2,5	2,5	0,0	1,6	9,5
4 Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	0,3	0,3	0,1	-0,2	0,1	0,3
5 Kultur- og Fritidsudvalget	27,4	13,1	11,7	-1,3	5,2	27,4
6 Erhvervs- og Teknikudvalget	67,8	75,9	74,0	-1,9	70,4	67,8
7 Forebyggelses- og Seniorudvalget	3,1	13,3	11,6	-1,7	10,8	3,1
8 Børne- og Ungeudvalget	78,9	49,5	47,9	-1,6	52,6	81,9
I alt	212,6	185,4	153,0	-32,4	134,8	211,7

For det brugerfinansierede område (tabel 4) ventes et overskud på 3,0 mio.kr.

Tabel 4.

Brugerfinansieret område (1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2019 (2)	Korrigeret Budget 2019 (3)	Budget- opf. 3: Forventet regnskab 2019 (4)	Afvigelse Budget- opf. 3 2019 (5)	Budget- opf. 2: Forventet regnskab 2019 (6)	Budget- opf. 1: Forventet regnskab 2019 (7)
Drift	-1,1	-1,1	-4,1	-3,0	-4,1	-1,1
Anlæg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	-1,1	-1,1	-4,1	-3,0	-4,1	-1,1

2. Servicerammen

Tabel nr. 5

Overordnet styring af servicerammen for 2019	
Budgetopfølgning 3	
(1.000 kr.)	
Serviceramme til overholdelse	3.477.329
Forventet regnskab iflg. fagudvalgene	3.564.493
Overskridelse af serviceramme iflg. Forventet Regnskab	87.164
SØD forventning om yderligere overførsel af mindreforbrug til 2020	-50.000
Overskridelse af serviceramme efter overførsler til 2020	37.164

*i beregningen er der taget højde for budgetværn og puljer

Det fremgår af tabel 5., at der med fagudvalgenes forventninger vil være en overskridelse af servicerammen på 87,2 mio. kr. Erfaringsmæssigt er vurderingen af forbruget i budgetopfølgninger forbundet med stor usikkerhed og forsigtighed i forhold til forventet overførsel til kommende år. Stab for Økonomi og Digitalisering vurderer på dette grundlag, at overskridelsen af årets serviceramme kan forventes at ligge omkring 37,2 mio. kr. –svarende til ca. 1 % af den samlede serviceramme.

Serviceudgifter – forbrugsprocenter ultimo juli 2019

Tabellerne 6,7 og 8 viser opdelt på måneder den akkumulerede forbrugsprocent for serviceudgifterne i perioden januar 2017 – juli 2019.

Serviceudgifter i forhold til det oprindelige budget

I tabel 6. er forbrugsprocenten opgjort i forhold til det oprindeligt vedtagne budget for det enkelte år. Forbrugsprocenten ift. det vedtagne budget er især relevant med henblik på at vurdere, om den sanktionsrelevante serviceramme overholdes.

Tabel 6.

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	9,9	18,0	25,6	35,1	43,4	51,7	62,2	70,6	78,1	86,1	94,3	100,8
2018	9,0	18,1	24,9	34,2	42,8	51,2	61,7	69,4	77,5	85,5	93,5	100,8
2019	7,8	17,2	26,3	34,4	42,7	50,3	61,1					

Serviceudgifter i forhold til det korrigerede budget

Forbrugsprocenterne i forhold til korrigeret budget (tabel 7.) er relevante med henblik på en vurdering af om de bevilgede budgetter overholdes.

Tabel 7.

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	9,7	17,6	25,0	34,3	42,4	50,5	60,7	69,0	76,3	84,2	92,1	98,4
2018	8,6	17,4	24,0	32,9	41,2	49,2	59,3	66,7	74,5	82,1	89,9	96,9
2019	7,6	16,7	25,6	33,5	41,5	48,9	59,4					

Forbrugsprocenter for serviceudgifter, fordelt på udvalg

Tabel 8. viser på udvalg forbrugsprocenterne på serviceudgifter pr. ultimo juli for hhv. 2018 og 2019. Med en samlet forbrugsprocent ultimo juli på 59,4 % mod 59,3 % for juli 2018 indikerer det aktuelle forbrug sammenlignet med sidste år, at forbruget ultimo året ligger inden for det korrigerede budget.

Medudgangspunkt i forbrug 2018 og aktuel forbrugsprocent pr. juli 2019 indikere det en forbrugsprocent på omkring 97 % for virksomheder og centre/stabe.

Tabel 8.

	jul-19	jul-18	dec-18
Økonomiudvalget	53,7	55,6	93,0
Social- og Beskæftigelsesudvalget	50,6	58,3	110,6
Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget	23,3	21,7	69,0
Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	68,2	68,1	97,8
Kultur- og Fritidsudvalget	65,4	65,3	94,7
Erhvervs- og Teknikudvalget	54,2	54,9	95,7
Forebyggelses- og Seniorudvalget	58,0	57,9	97,7
Børne- og Ungeudvalget	61,3	60,3	98,6
I alt	59,4	59,3	96,9

3. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

I det følgende gives en kort opsummering fra fagudvalgenes Budgetopfølgning 3 for 2019.

Økonomiudvalget

Indtægter

Den forventede mindreindtægt vedrørende tilskud og udligning på netto 17,8 mio. kr. skyldes i hovedsagen en forventet efterbetaling vedrørende kommunal medfinansiering i 2018 på 21,0 mio. kr. Efterbetalingen har baggrund i lavere aktivitet i regionen end forudsat, som også betød lavere udgifter i Slagelse Kommune. Men efter reglerne kompenseres regionerne også, hvis aktiviteten har været lavere end aftalt.

Kommunerne reguleres hvert år regionalt i overensstemmelse med det faktiske forbrug set i forhold til den samlede medfinansiering.

Renteudgifter forventes at blive 1,6 mio. kr. lavere end budget.

Drift

For udvalgets samlede driftsområder forventes et mindreforbrug på 25,3 mio. kr. Heraf udgør pulje til aktivitetsbestemt medfinansiering 15,4 mio. kr., der vil fremstå som mindreforbrug idet efterreguleringen indgår i Tilskud og Udligning, jfr. ovenfor.

Det øvrige mindreforbrug fordeler sig på en række budgetenheder, hvoraf et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. vedr. It projekter, samt 2,1 mio.kr. på kontorelever og fraværsreduktioner.

På administrationsbidrag – salg af pladser forventes et mindreindtægt på omkring 2,9 mio.kr. Det tyder ikke på at forventninger til salg og forhøjelse af indtægtsbudget på 5,5 mio.kr. kan indfris.

Anlæg

For udvalgets anlæg forventes et mindreforbrug på anlæg samt merindtægt på køb og salg på netto 25,6 mio. kr., som primært kan henføres til:

- Anlægspulje - udsponerede midler på 2,8 mio. kr.
- Køb og salg af arealer og ejendomme - En samlet merindtægt på omkring netto 22,9 mio. kr.
- Forberedelse af opkøb af areal

Social- og Beskæftigelsesudvalget

Social- og Beskæftigelsesudvalget forventes i 2019 at have et samlet merforbrug på 6,9 mio. kr. – et fald på 1,7 mio.kr. i forhold til budgetopfølgning 2

Hovedårsagerne til det forventede merforbrug er en stigning i antallet af sygedagpengemodtagere og jobafklaring, samt en stigning i antal tilkendte førtidspensioner, blandt andet som konsekvens af indsatser og projekt kørt i Jobcentret.

I hovedtræk kan nævnes, at der forventes:

- Mindreforbrug til
 - integrationsydelse på ca. 3 mio. kr.
 - kontanthjælp og uddannelseshjælp på ca. 14 mio. kr. (færre modtager end forventet)
 - dagpenge til forsikrede ledige på ca. 6 mio. kr.
 - revalidering på 2,3 mio. kr.
- Merforbrug til
 - flere førtidspensioner end budgetteret ca. 10 mio. kr.
 - flere sygedagpengemodtagere, hvilket giver et merforbrug på ca. 9 mio. kr.
 - flere i fleksjob end oprindeligt beregnet, hvilket giver et merforbrug på ca. 10 mio. kr.
 - flere Jobafklaringsforløb end oprindeligt budgetlagt, hvilket giver et merforbrug på 5,6 mio. kr.

Fuldtidspersoner fordelt på ydelsesgrupper

Tabel 8.

Slagelse	jan-19	feb-19	mar-19	apr-19	maj-19	Pct.-udvikling maj18-maj19
Ydelsesgrupper i alt	10.536	10.570	10.497	10.359	10.334	-0,5%
A-dagpenge	1.211	1.225	1.168	1.044	1.008	-1,7%
Kontanthjælp	1.505	1.518	1.509	1.499	1.500	-3,9%
- heraf jobparate	369	376	358	343	333	-15,9%
Uddannelseshjælp	695	713	715	725	736	-1,7%
- heraf åbenlyst uddannelsesparate	24	26	31	40	42	-26,3%
- heraf uddannelsesparate	234	249	250	255	248	0,8%
Revalidering	25	26	26	22	20	-53,5%
Forrevalidering	1	1	1	1	0	
Integrationsydelse	232	231	227	229	229	-17,3%
Sygedagpenge	986	961	935	911	886	7,4%
Jobafklaringsforløb	252	258	266	261	259	15,6%
Ressourceforløb	504	496	490	480	473	-13,8%
Ledighedsydelse	176	183	173	180	176	-1,1%
<i>Fleksjob</i>	839	849	855	861	879	14,6%
Førtidspension	3.387	3.388	3.415	3.432	3.450	2,0%
Efterløn	723	721	715	713	720	-11,1%

*Kilde: Jobindsats

I ovenstående tabel 8. ses udviklingen af antallet af fuldtidspersoner i 2019 fordelt på ydelsesgrupper, samt en procentudvikling baseret på seneste 12 måneder.

Her ses et samlet fald over et år på 0,5 %. Årsagen til stigningen i økonomien kan kobles på stigningen i ydelsesgrupperne hvor prisen er større, end der hvor der ses fald i ydelsesgrupperne.

Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget

Der forventes i 2019 et mindreforbrug for driftsudgifterne på 9,1 mio. kr., heraf udgør det brugerfinansierede område 3,5 mio. kr.

Der er udisponerede pulje til landdistriktsudvikling og byfornyelse på 2,7 mio.kr., samt færre udgifter til borgerstyrede projekter end budgetlagt (0,6 mio.kr.)

På færgerne forventes et mindeforbrug på 1,7 mio.kr. som er planlagt overført til 2020 til vedligeholdelse af færgerne.

For det brugerfinansierede område skyldes afvigelsen, at indtægter på ca. 3,5 mio. kr. vedr. 2018 først er bogført i 2019.

Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser

Der forventes samlet for udvalget et merforbrug på 16,5 mio. kr. på driften – et fald på 1 mio.kr. ifht. sidste budgetopfølgning, som skyldes et større mindreforbrug på virksomhederne.

Merforbruget er korrigeret for en forventet bevilling på 3,5 mio.kr. til kompensation for forventet merforbrug på budget overdraget fra Social- og beskæftigelsesudvalget til §85 (hjælp og støtte til personer). Der er søgt bevilling i forbindelse med denne budgetopfølgning.

På Myndighedsområdet forventes fortsat et merforbrug på 19 mio.kr. (incl. tillægsbevilling)

Samtidig er der forhold som kan påvirke resultatet yderligere i negativ retning.

- Kofoedsminde – efterbetaling på ca. 2. mio.kr. , samt generel stigning i takst
- Tabt sag i ankestyrelse kan betyde en ekstra udgift på 2,5 mio.kr.

Samlet set vil merforbruget kunne stige med yderligere 4,5 mio.kr.

Merforbruget skyldes primært stigende udgifter på botilbudsområdet, §85 støtte, BPA ordninger (borgerstyret personlig assistance) samt STU området (særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse).

Generelt oplever Myndigheden i stigende omfang en høj grad af kompleksitet i borgernes behov for hjælp og støtte. En tendens som også ser hos borgere der i forvejen modtager hjælp og støtte, og som presser Myndighedsbudgettet. Samtidig stilles der skærpede krav til virksomhederne (institutioner) vedr. deres personaledekning fra både Social Tilsyn Øst og Arbejdstilsynet.

Der er på nuværende tidspunkt ikke noget der tyder på, at udfordringen bliver lavere i 2019 og overslagsårene, da der fortsat opleves et stort pres på foranstaltningsskemaerne.

Byrådet har i juni 2019 godkendt, at der nedsættes et § 17.4 Udvalg for mental sundhed og trivsel som skal komme med forslag til bedre mental sundhed og trivsel for borgerne i Slagelse kommune og dermed på sigt færre borgere som har brug hjælp/støtte.

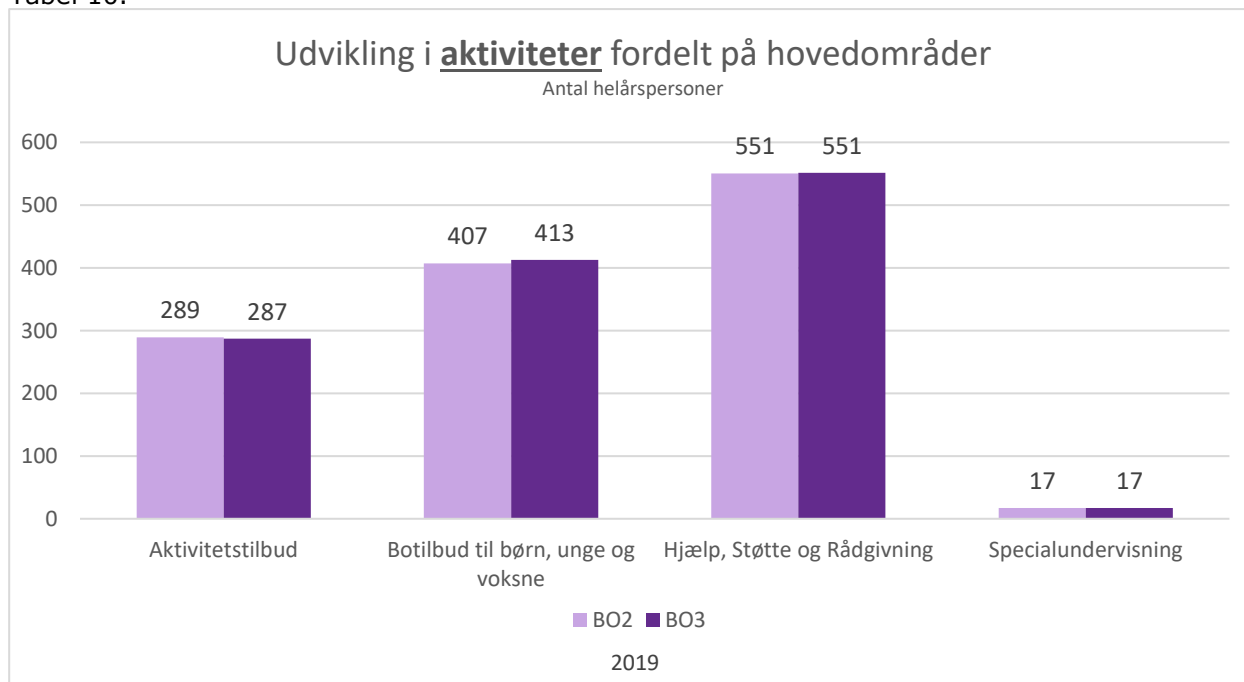
På virksomhedsområdet og tværgående enheder forventes et samlet mindreforbrug på 2,4 mio.kr.

På myndighedsdelen følges udviklingen tæt og tabel 9. og 10 viser udviklingen i antal helårspersoner fra budgetopfølgning 2 til 3. Hvor der har været en stigning samlet på 4 helårspersoner. Pga. ændringer i opgørelsesmetode m.m. har det ikke været muligt, at vise udviklingen i forhold til det oprindelig budgetgrundlag.

Tabel 9.

Aktivitetstal, beløb i 1.000 kr.	BO2		BO3	
	Antal helårspersoner	Gennemsnitspriser	Antal helårspersoner	Gennemsnitspriser
Aktivitetstilbud	289	148	287	148
Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	150	181	150	180
Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	139	113	137	113
Botilbud til børn, unge og voksne	407	621	413	619
Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§110)	40	223	42	217
Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	45	1.015	46	996
Botilbud til midlertidige ophold (§ 107)	117	665	119	658
Botilbud i almene boliger (§ 105/85)	201	591	201	597
Friplejeboliger	4	473	4	471
Hjælp, Støtte og Rådgivning	551	166	551	178
Støtte til individuel befordring (§ 117)	4	29	4	31
Ledsageordninger (§ 97)	160	27	163	27
Kontaktperson for døvblinde (§ 98)	7	45	5	50
Tilskud til personlig og praktisk hjælp (§ 95)	3	552	3	552
Borgerstyret Personlig Assistance (§ 96)	13	991	13	1.000
Tilbud til udvikling af færdigheder (§ 85)	364	198	363	216
Specialundervisning	17	347	17	339
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (§ 1.1)	17	347	17	339
	1.264		1.268	

Tabel 10.



Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget forventes i 2019 at have et mindreforbrug for driftsudgifterne på 2,5 mio. kr. og for anlæg på 1,3 mio. kr.

Drift

Her forventes mindreforbrug på 1,0 mio.kr. på forskellige udviklingsprojekter, herunder Dansk kulturarv og stadionprojekt, som strækker sig ind i 2020.

Anlæg

Der blandt andet mindreforbrug på 1,0 mio.kr. på anlægsprojekt Motorcross ved Stignæs – Projektet afventer tidplan m.m.

Erhvervs- og Teknikudvalget

Der forventes i 2019 et mindreforbrug på drift på 6,9 mio. kr. og for anlæg på 1,9 mio. kr.

Drift

Havne

Der forventes et mindreforbrug på 1,8 mio.kr. som relatere sig til mindreforbrug overført fra 2018 som ikke er disponeret.

Drift og teknik

Der forventes mindreforbrug på 4,1 mio.kr. som kan henføres til vindervedligeholdelse og busdrift.

Erhverv og turisme

På Korsør Erhvervspark forventes et mindreforbrug på 0,9 mio.kr.

Anlæg

Mindreforbruget på 1,9 mio.kr. fordeler sig over en række forskellige anlægsprojekter.

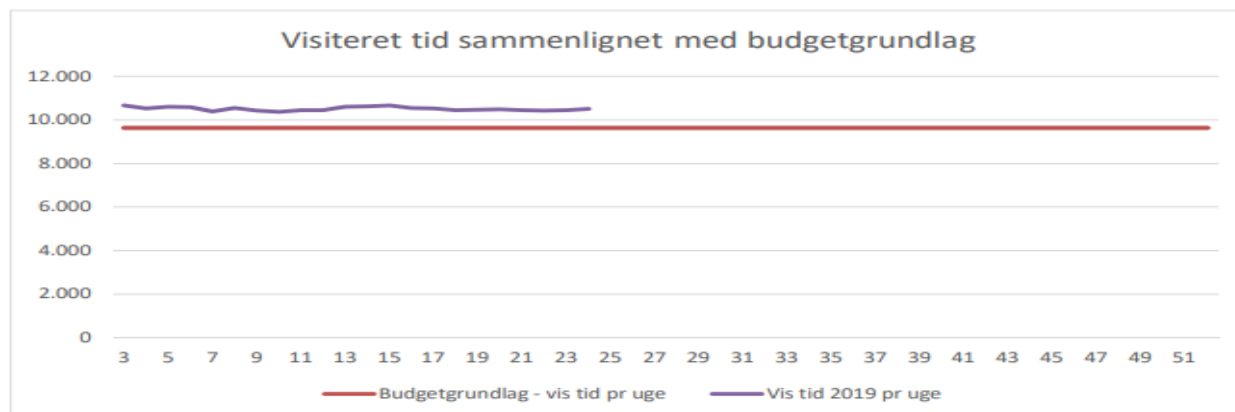
Forebyggelses- og Seniorudvalget

Der forventes i 2019 et mindreforbrug for drift på 1,6 mio. kr. – en stigning 12,3 mio.kr. i forhold til budgetopfølgning 2.

Myndighed

Der er siden sidste budgetopfølgning konstateret en væsentlig stigning i udgifterne på Myndigheden på områderne hjemmeplejen og hjemmesygeplejen – der forventes på disse 2 områder et **merforbrug godt 8,9 mio.kr.** Området er ved at undersøge årsagerne til stigningen i de forventede udgifter.

Figur 2.



Figur 2. viser at der i hele 2019 er visiteret flere timer end budgetlagt

Aktivitetsbestemt medfinansiering

For den aktivitetsbestemte medfinansiering indføres i 2019 et nyt Landspatientregister, som gør, at der i en periode ikke kan ske afregning for KMF, og kommunerne vil heller ikke have løbende adgang til data om udviklingen i KMF. Derfor vil regeringen give kommunerne budgetsikkerhed i 2019 ved, at betalingen for KMF sker med udgangspunkt i den enkelte kommunes budget for 2019. Det betyder at budgettet på 321 mio. kr. som udgangspunkt svarer til udgiften i 2019, og at der derfor ikke vil være afvigelse på dette område.

Området kommer dog alligevel ud med et **forventet merforbrug på 1,4 mio.kr.**, som følge af efterregulering for 2018.

Det betyder, at området nu er udfordret, og der kun opnås budgetbalance pga. mindreforbrug på elevområdet.

På anlæg forventes der mindreforbrug på ombygning af Hjemme ved Norden på 1,7 mio.kr.

Børne- og Ungeudvalget

For Børne- og Ungeudvalget forventes samlet et merforbrug for drift på 19,5 mio. kr. – en stigning på 13,9 mio.kr. siden sidste budgetopfølgning.

Drift

Det er fortsat specialundervisning og det specialiserede børn- og ungeområde, der presser overholdelsen af budgetterne. For specialundervisningen ventes et merforbrug på 3,9 mio. kr. som følge af højere aktivitet end budgetteret, og for det specialiserede børn- og ungeområde ventes et merforbrug på 18,8 mio. kr., hertil kommer en forventning om et yderligere merforbrug på 2,9 mio.kr til i alt 21,7 mio.kr., hvilket er en stigning i forhold til sidste budgetopfølgning.

Specialundervisning

Tabel 11 viser udviklingen_ aktivitetstal udvikling i antal elever pr. juni 2016 til juni 2019, hvor den store stigning i aktivitet ligger fra 2016-2018.

Der er iværksat handleplan med forskellige initiativer som forventes at have effekt, så det afrapporterede forventede merforbrug på 3,9 mio.kr. hentes inden udgangen af 2019.

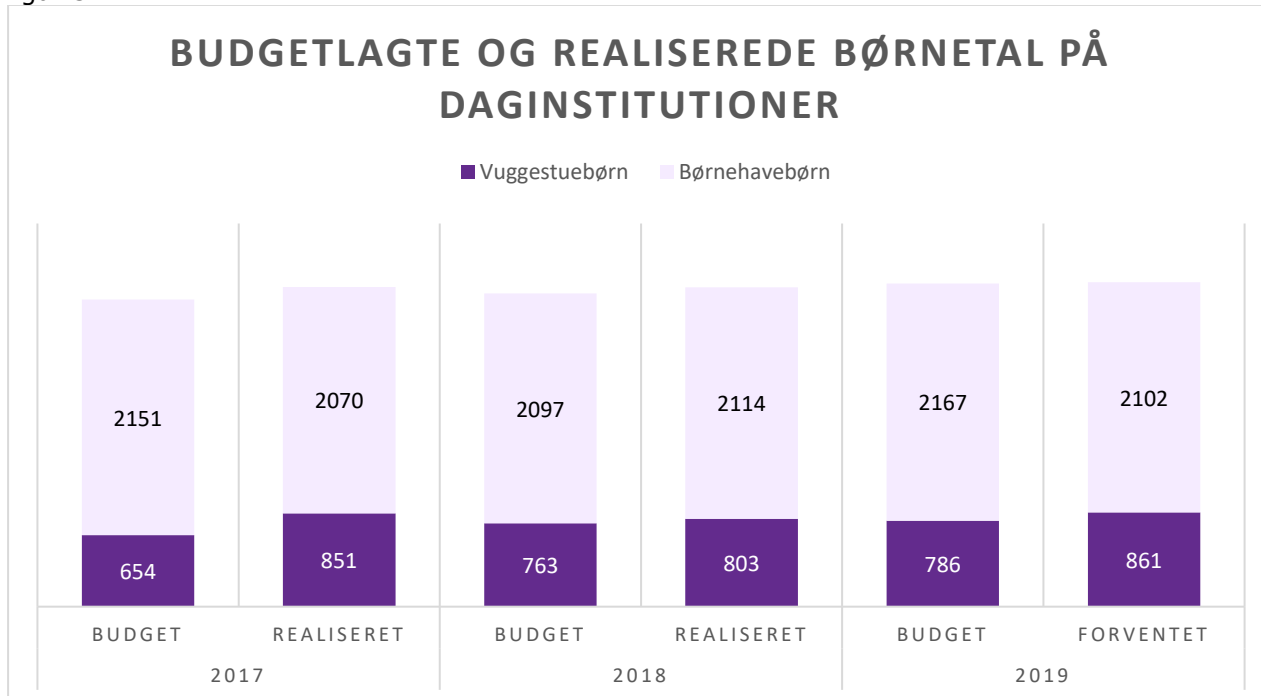
Tabel 11.

Antal elever	Juni 2016	Juni 2017	Juni 2018	Juni 2019
Undervisning regionale tilbud	9	6	4	9
Egne dagskoler	125	130	132	122
Egne heldagsskoler	94	96	116	113
UV private dagskoler	54	70	73	78
UV private døgnskoler	5	8	8	4
UV dagskoler til kommuner	37	30	35	39
UV døgnskoler til kommuner	2	4	3	4
Autismecenteret skole	74	75	81	77
Eventen og brobygningsklasse	28	37	39	47
STU egen kommune	4	3	3	5
STU andre	2	4	4	8
Total	434	463	498	506

Dagtilbud

På dagtilbud forventes der på "Vippen" er merforbrug på godt 3,0 mio.kr. , som skal finansieres via kassen. Årsagen til denne regulering skyldes flere indskrevne børn end budgetlagt ved demografireguleringen (forventning om hvor mange børn der skal passes de kommende år).

Figur 3.



Figur 3. viser at de generelt i perioden 2017 til 2019 er flere børn som skal passes i dagtilbud end budgetlagt, og der er behov for at kigge på demografireguleringen til den kommende budgetlægning.

Det specialiserede børn- og ungeområde

Årsagen til stigningen i det forventede merforbrug er primært en øget tilgang af indsatskrævende småbørn, hvor der fokuseres på øget forebyggelse. Derfor er disponeringen øget på forebyggende indsatser og plejefamilier. Herudover ses en tendens til øgede gennemsnitspriser på de fleste områder.

Der arbejdes med en række handlinger med henblik på, at fokusere på forebyggende indsatser som fremlagt på Børne- og ungeudvalgets møde d. 3. juni 2019. Den økonomiske effekt af disse tiltag, forventes først for alvor at vise sig på længere sigt, hvorfor den ikke er medtaget i skønnet for forventet forbrug i 2019.

Mange af aktiviteterne på det specialiserede børne- og ungeområde er langvarige aktiviteter, hvor den disponerede udgift er kendt. Der er dog usikkerhed i forhold til udgifterne til akutte anbringelser, som der ikke er disponeret med.

Figur 4. viser at der fra budgetopfølgning 2 til budgetopfølgning 3 har været en forholdsvis stor stigning antal børn på forskellige foranstaltninger/tilbud.

Tabel 12.

Foranstaltninger	Budgetopfølgning 2		Budgetopfølgning 3	
	Antal	Gns.pris	Antal	Gns.pris
Opholdssteder	103	572.243	122	551.607
Forebyggende foranstaltninger	637	142.710	688	154.427
Plejefamilier	175	453.243	185	414.891
Døgninstitutioner	22	1.240.636	23	1.104.739
Sikrede døgninstitutioner	1	2.852.000	3	1.078.333

Anlæg

Der forventes, at udvalgets anlægsramme på 47,5 mio.kr. stort set forventes anvendt. Der forventes et mindreforbrug på skole og dagtilbud 1,6 mio. kr. , som hovedsagelig vedr. ny daginstitution i Slagelse.

4. Bevillingsansøgninger – oversigt

Oversigten (tabel 13). viser de bevillinger som er søgt til denne budgetopfølgning. Økonomiudvalget og Byrådet tager stilling til om bevillinger skal godkendes og indarbejdes i budgettet.

Tabel13.

nr.	Ansøgninger om bevillinger	Udgifts-type	Berørte udvalg	2019	2020	2021	2022
Økonomiudvalget							
1	Øget normering til kontrolgruppen og indsats mod social bedrageri	S	ØU (1.2)	550	1.000	1.000	1.000
		S	SBU (2.1)	0	-1.000	-1.300	-1.300
2	Omplacering mellem anlægsprojekter fra Udisponerede anlægspulje til Forberedelse af opkøb af areal	A	ØU (1.3)	-1.500			
		A	ØU (1.5)	1.500			
Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser							
3	Merudgifter §85 - Overdragelse af budget fra SBU	S	USB (4.01)	3.500			
Kultur- og Fritidsudvalget							
3	Omplacering fra Økonomiudvalgets pulje til Fritidsafdelingen til afvikling af Postnord løbet	S	ØU (1.2)	-50			
		S	KFT (5.1)	50			
Forebyggelses- og Seniorudvalget							
	Læge og sundhedshus - tilskud fra Sundheds- og ældreministeriet - tilpasning af rådighedsbeløb	A	FSU (7.02)	560	9.130	1.210	
		A	FSU (7.02)	-10.900			
Børn- og Ungeudvalget							
	Socialstyrelsen tilskud - Pulje vedr. kompetenceløft	S	BUU (8.2)	2.210	347		
		S	BUU (8.2)	-2.210	-347		
	Socialstyrelsen tilskud - Pulje til institutioner med mange udsatte børn	S	BUU (8.2)	1.352	1.352	945	
		S	BUU (8.2)	-1.352	-1.352	-945	
I alt til finansiering				-6.290	9.130	910	-300

Opsummering af tillægsbevillinger

Tabel 14.

Områder	2019	2020	2021	2022	i alt
Serviceudgifter	4.050	0	-300	-300	3.450
Anlæg	-10.340	9.130	1.210	0	0
Kassefinansiering (+ = forbrug)	-6.290	9.130	910	-300	3.450

Oversigten (tabel14.) viser, at der søges bevillinger til både driftsudgifter (Serviceudgifter) og anlægsudgifter. Oversigten viser også, at i 2019-2022 skal 3,450 mio.kr. finansieres via kassen.

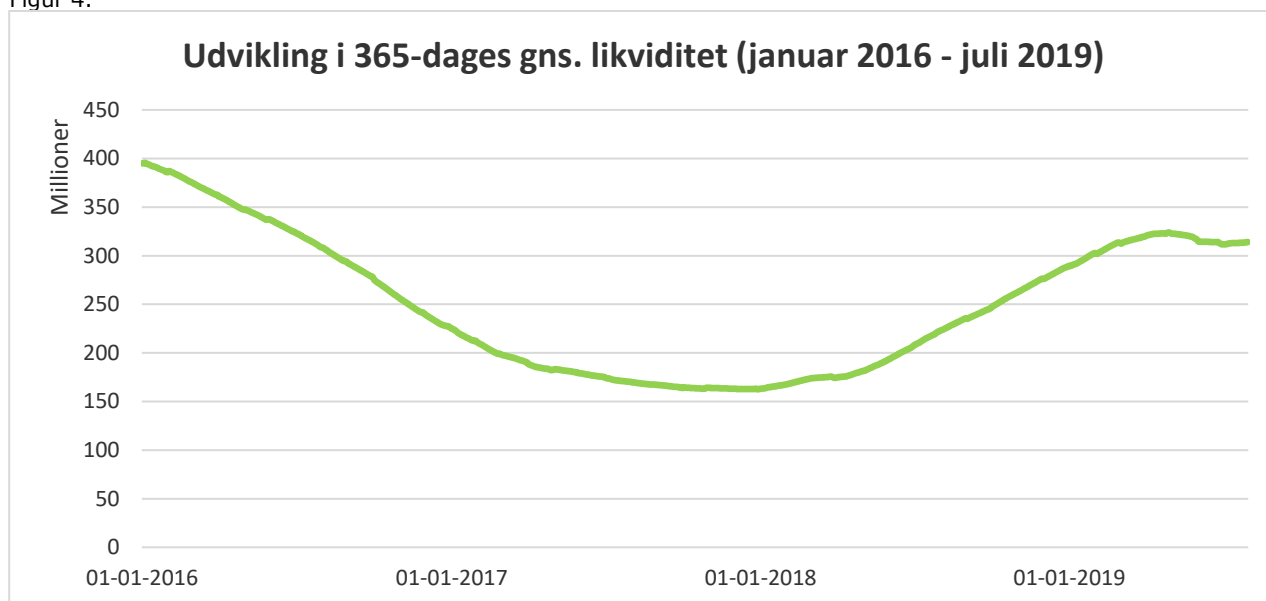
5. Likviditetsprognose 2019 – ultimo juni

Historisk udvikling i kassebeholdningen 2016 -2019

Fra efteråret 2016 og frem til udgangen af 2017 oplevede Slagelse Kommune et løbende fald i kassebeholdningen. Fra starten af 2018 er udviklingen dog vendt, således at den gennemsnitlige kassebeholdning nu er stigende.

Primo 2019 var den gennemsnitlige beholdning opgjort til 289 mio. kr., hvilket ultimo juli er steget til 313 mio. kr.

Figur 4.



*Den gns. kassebeholdning opgøres altid som et gennemsnit over de sidste 365 dage (daglig kassebeholdning x 365/365 = gennemsnit)

Udvikling i kassebeholdningen de seneste 12 mdr. og prognose for de kommende 12 mdr.

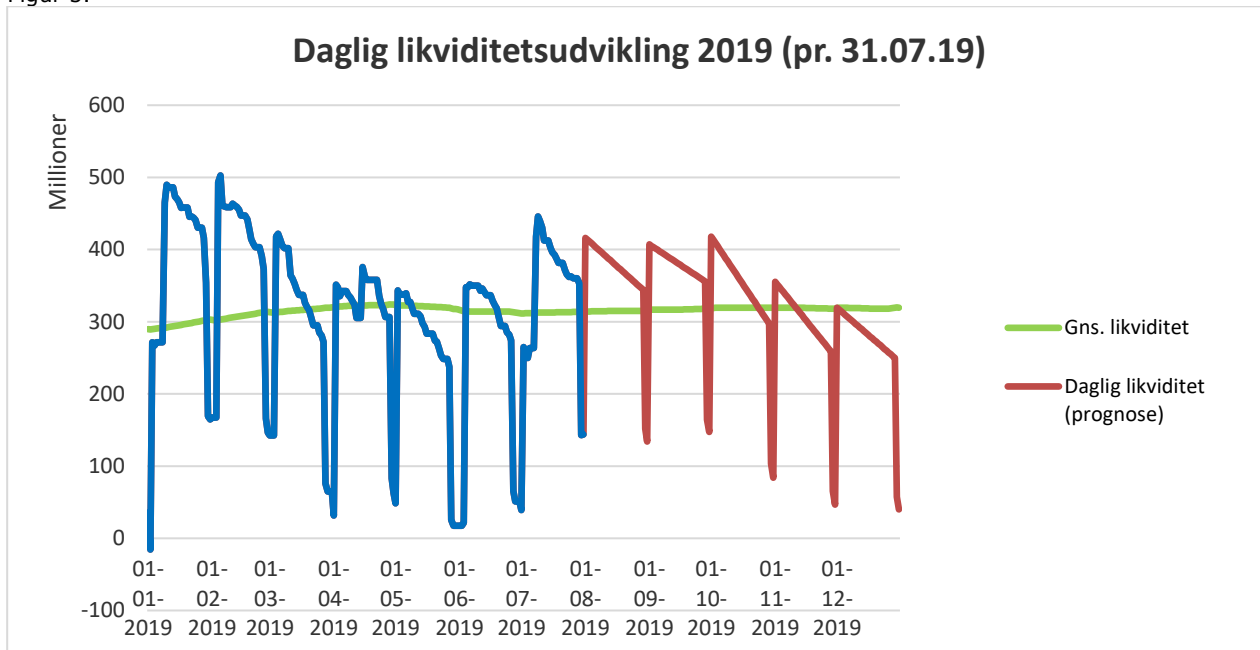
Den gennemsnitlige kassebeholdning har i de seneste 12 måneder været stigende til 313 mio. kr. pr. ultimo juli. Det fremgår af figur 4., at tendensen for de sidste par måneder, samt prognosen for resten af året er dog at kurven er ved at stabilisere sig omkring 320 mio.kr.

Ved udgangen af 2019 forventes den gennemsnitlige kassebeholdning at være i omegnen af 320 mio. kr.

Likviditetsprognosen tager udgangspunkt i Budgetopfølgning 3, der forelægges Byrådet i august 2019.

Baseret på tidligere års erfaringer forudsættes det i likviditetsprognosen, at serviceudgifterne i 2019 vil være 50 mio. kr. lavere end virksomhedernes forventede forbrug, jf. Budgetopfølgning 3. På anlægs- og indtægtssiden forudsættes, at Budgetopfølgning 3 holder.

Figur 5.



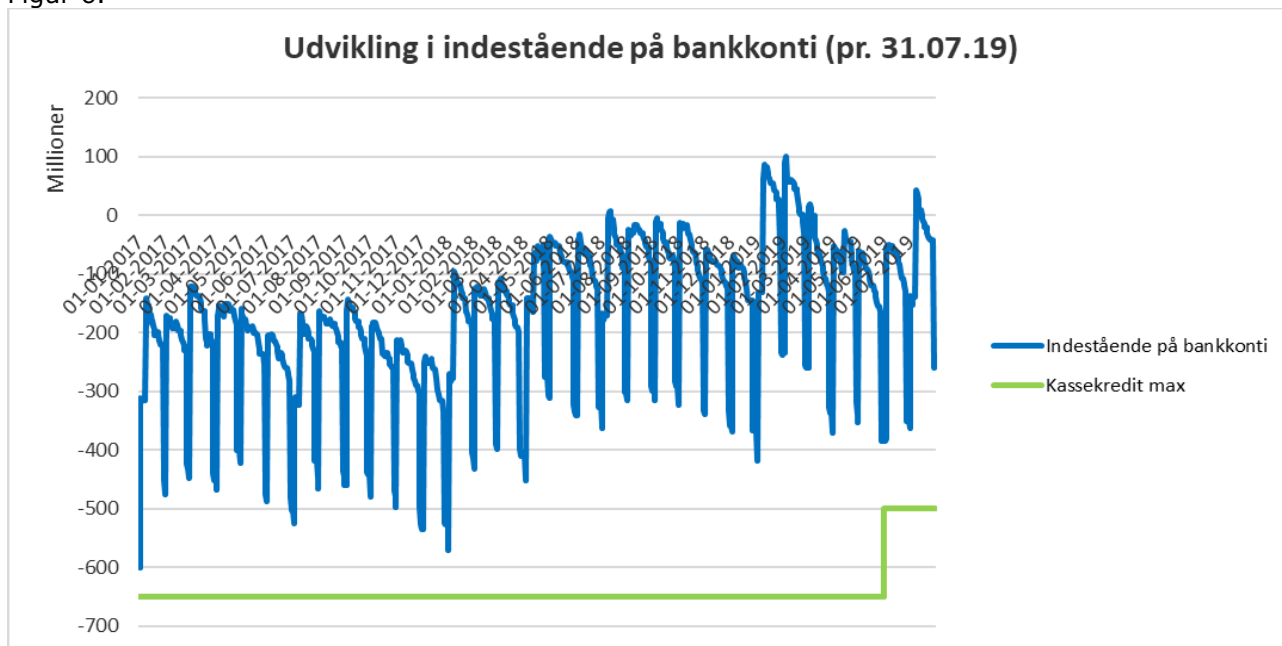
* I daglig kassebeholdning indgår indestående på bankkonti (eks. deponerede beløb), samt likvider placeret i værdipapirer

Figur 5. viser udviklingen i den daglige kassebeholdning, og som det kan ses er der store udsving med et lille fald.

Udvikling i indestående på bankkonti

Byrådet har godkendt i november 2016 godkendt en kassekredit på 650 mio.kr. Den positive udvikling i kassebeholdningen har gjort at kassekrediten i 2019 nedsat til 500 mio.kr.

Figur 6.



* I ovenstående graf indgår kun likviditet som står på kommunens bankkonti. Når grafen kommer under 0 trækkes der på kommunens kassekredit.

Figur 6. viser den daglige bankbeholdning, som har været stigende siden marts 2018. Det har betydet at træk på kassekrediten er blevet mindre.

6. Handleplaner for afvikling af merforbrug

Udvikling af Handleplan

Oversigten (tabel 15.) indeholder handleplaner, der er forelagt fagudvalgene i forbindelse med budgetopfølgning 3.

Kolonne 6 viser forventet merforbrug i 2019 efter iværksættelse af initiativer i handleplanen, som videreføres i 2020.

Tabel 15.

Udvalget (i 1000 kr.)	Note	Dato for opstart af handleplan	1. handle- plan - Mer- forbrug	Merforbrug 2019 foregå- ende opfølgning	Merforbrug 2019 forventet efter hand- leplan
1	2	3	4	5	6
			9.398	6.093	3.166
1.Økonomiudvalget					
1.2 Administration					
Center for arbejdsmarked og integration		29-05-2019	1.200	1.200	1.200
7. Forebyggelses- og Seniorudvalget					
7.01 Pleje og Omsorg					
Smedegade Plejecenter		11-04-2019	1.323	531	718
Lützensvej Plejecenter		23-04-2019	825	427	427
Skovvang plejecenter		22-05-2019	285	0	192
8. Børne- og Ungeudvalget					
8.01. Skole					
Myndighed vidtgående specialundervisning		01-01-2019	6.000	3.800	0
Musikskolen		22-05-2019	232	0	232
8.02. Dagtilbud					
Område Tårnborghuset		15-04-2019	412	135	235
Skovbørnehuset		21-06-2019	320	0	162

*For de områder, der i budgetlægningen for 2019 er benævnt "Særligt udfordrede budgetområder", sker opfølgning efter særskilt procedure og materiale i stedet for det almindelige handleplan-koncept. De er derfor ikke indeholdt i oversigten.

7. Anlægsoversigt

Anlægsoversigten (tabel 16) viser igangværende anlæg og forventet forbrug og afvigelse opdelt på de enkelte fagudvalg.

Tabel 16.

Afvigelser på anlæg pr. 30.06.2019			
Betegnelse	Korr. Bud- get 2019	Forventet forbrug 30.06.2019	Forventet afvigelse 30.06.2019
Økonomiudvalget	30.812	5.168	25.644
Nørrevangsskolen etape 2	421	51	370
IT-teknologi/velfærdsteknologi - pulje	3.000	3.000	0
Udvikling af Korsør/Strandparken	16.220	15.686	534
Campus	10.748	10.748	0
Anlægspulje	2.755	0	2.755
Posthus	10.000	10.000	0
Kinavej/Japanvej	-895	-5.178	4.283
Indtægter ifbm. alment boligbyggeri	-7.433	-11.513	4.080
Udstykning - Tidselbjerget	-6.425	-2.795	-3.630
Korsør Erhvervspark	3.126	-771	3.897
Udstykning Hvilebjerg	1.450	1.450	0
Salg af ejendomme og arealer	-4.564	-17.102	12.538
Salg af erhvervsarealer	-1.357	-2.287	930
Salg vedr. udstykninger	753	-828	1.581
Forberedelse af opkøb af areal	3.200	4.668	-1.468
Køb og salg af ejendomme mv. øvrigt	-187	39	-226
Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget	2.500	2.500	0
Naturpark i Skælskør	700	700	0
Tude Å projekt	100	100	0
Mobilbredbånd etab. Fire sendemaster	600	600	0
IT i landdistrikter/mobil	100	100	0
Badebroer	1.000	1.000	0
Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	290	114	176
25 Almene boliger Autismecentret serviceareal	109	48	61
25 Almene boliger Autismecentret boligareal	181	60	121
Overdragelse af vejanlæg/grønne områder	0	6	-6
Kultur- og Fritidsudvalget	13.067	11.732	1.335
Ny Trelleborg - Den genskabte borg	4.500	4.216	284
Skælskør Rådhus	100	100	0
Kabeldepot og Fæstningsområdet	100	99	1
Renovering af svømmehaller	6.500	6.500	0
Etablering af Volleyarena	567	567	0
Motorcross mv. ved Stignæs	1.000	0	1.000

Afvigelser på anlæg pr. 30.06.2019

Betegnelse	Korr. Bud- get 2019	Forventet forbrug 30.06.2019	Forventet afvigelse 30.06.2019
B73 (Banefaciliteter)	300	250	50
Erhvervs- og Teknikudvalget	75.902	73.992	1.910
Uddybning af havneanlæg	337	337	0
Udvidelse af Omø Havn	276	0	276
Renovering af Halssskovbroen	336	294	42
Lystbådehavnene	800	800	0
Molerne Halssskov Færgehavn	8.884	8.884	0
Rundkørsel ved Grønningen	87	35	52
Strand, broer og toiletter	1.807	1.802	5
Renovering af Ormeslev Gadekær støttemur	1.049	856	193
Istandsættelse af fortovsbelægninger	3.169	3.120	49
Asfalt - samt øvrige belægninger	24.433	24.424	9
Vintermateriel	2.634	3.123	-489
Hovedstandsættelse af broer	1.667	1.665	2
Støjvold langs motorvejen Slagelse	1.118	400	718
Afkørsel 41 Tjæreby østvendte ramper	3.336	3.336	0
Julebelysning til SK-Forsyning	229	0	229
Støjvold Amerikavej/Afrikakvarteret, Slagelse	153	100	53
Trafiksikkerhedsfremmende foranst.	9.000	9.332	-332
Renovering af bymidten Korsør	81	81	0
Anlæg af nye cykelstier	2.777	3.050	-273
Trafiksanering - Vestre Ringgade	-733	-490	-243
Modulvogntog - Tilpasninger af vejanlæg	-257	0	-257
Korsør Erhvervspark etablering af vej	758	-297	1.055
Tilpasning af infrastruktur	-24	0	-24
Cykelstier	7.723	8.314	-591
Shared Space trafikdæmpning sygehus	803	0	803
Trafikfremme - indfaldsvejene	500	455	45
EBF i off. Ejendomme	3.317	3.051	266
Investering i solceller	1.456	1.320	136
Nedrivning af godsbanebygningen	186	0	186
Forebyggelses- og Seniorudvalget	13.336	11.599	1.737
Ombygning Hjemmet ved Noret - serviceareal	-1.065	-1.101	36
Ombygning Hjemmet ved Noret - boligareal	10.021	8.350	1.671
Møllebakken Fællesareal - ombygning af køkkener	30	0	30
Aktivitetshuset Midgård - renovering	3.606	3.606	0
Velfærdsteknologi	744	744	0
Børne- og Ungeudvalget	49.466	47.889	1.577
Renovering af skolernes toiletfaciliteter	359	209	150
Skoleudbygning	10.210	10.298	-88

Afvigelser på anlæg pr. 30.06.2019

Betegnelse	Korr. Bud- get 2019	Forventet forbrug 30.06.2019	Forventet afvigelse 30.06.2019
Toiletter - skoler	2.806	2.600	206
Dagtilbud Korsør	7.452	7.726	-274
Slots Bjergby	11.509	11.495	14
Østervang/Skovbørnehuset	747	739	8
Firkløveren	9.422	8.861	561
Ny daginstitution i Slagelse	1.000	0	1.000
Ombygning/flytning af pavillon	523	523	0
Eget specialtilbud Havrebjerg	4.838	4.838	0
Lejligheder ved Havrebjerg	600	600	0
Afvigelser på anlæg i alt pr. 30.06.2019	185.373	152.994	32.379

Anlægsudgifter i forhold til det korrigerede budget

Tabel 17. viser udviklingen i forbrugsprocenter pr. måned fra januar 2017 til juli 2019.

Jf. tabel 16. forventes en forbrugsprocent på ca. 82 % ved udgangen af 2019.

Tabel. 17.

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	1,6	5,7	8,4	13,2	21,2	26,6	27,9	34,2	39,5	44,0	50,4	64,1
2018	2,8	5,4	9,4	11,4	15,4	21,6	23,5	33,1	40,6	45,5	53,0	68,8
2019	0,2	2,8	5,3	8,8	13,0	16,5	21,2					