

Budgetopfølgning 2 2019



INDHOLDSFORTEGNELSE:**Indhold**

1. FORVENTET RESULTAT PÅ DRIFT OG ANLÆG	3
2. SERVICERAMMEN	6
3. BEMÆRKNINGER FRA UDVALGENES BUDGETOPFØLGNINGER	7
4. BEVILLINGSANSØGNINGER – OVERSIGT	12
5. LIKVIDITETSPROGNOSE 2019 – ULTIMO APRIL	13
6. ANLÆG MED AFVIGELSER	15
7. HANDLEPLANER FOR AFVIKLING AF MERFORBRUG	16

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 2 for 2019 bygger på de budgetopfølgninger, der primo maj er forelagt de stående udvalg. Budgetopfølgningerne baserer sig på det konstaterede forbrug samt forventninger til resten af året. Med baggrund i fagudvalgenes budgetopfølgninger kan opstilles en resultatopgørelse over det forventede regnskab 2019 som vist i nedenstående oversigt.

Overordnet set viser budgetopfølgningen, at der er styr på økonomien - dog med variationer inden for de enkelte udvalg og særligt for udvalget for Specialiserede Borgerindsatser forventes et merforbrug på netto 17 mio. kr.

Det fremgår af resultatopgørelsens kolonne 4, at der forventes et driftsoverskud på 49,9 mio. kr. (A) Dette overskud skal anvendes til at finansiere anlæg og afdrag på lån,

Det samlede skattefinansierede resultat er et underskud på 85,0 mio. kr. (B), mens det brugerfinansierede område forventes at have et overskud på 4,1 mio. kr. (C)

Resultatopgørelse for 2019 Budgetopfølgning 2

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Oprindeligt Budget 2019 (2)	Korrigeret Budget 2019 (3)	Budgetopf. 2: Forventet regnskab 2019 (4)	Afvigelse Budgetopf. 2 2019 (5)	Budgetopf. 1: Forventet regnskab 2019 (6)
A. Det skattefinansierede område					
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.224,0	-5.224,0	-5.206,2	17,8	-5.227,2
Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	5.091,2	5.172,7	5.155,8	-16,9	5.104,8
Driftsresultat før finansiering	-132,8	-51,3	-50,4	0,9	-122,4
Renter m.v.	2,1	2,1	0,5	-1,6	0,6
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-130,7	-49,1	A: -49,9	-0,7	-121,8
Anlægsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	212,6	257,1	134,9	-122,2	211,6
Resultat af det skattefinansierede område	81,9	208,0	B: 85,0	-123,0	89,9
Resultat af brugerfinansieret område	-1,1	-1,1	C: -4,1	-3,0	-1,1
Resultat i alt	80,8	206,9	80,9	-126,0	88,8

* Et minus = overskud/indtægt

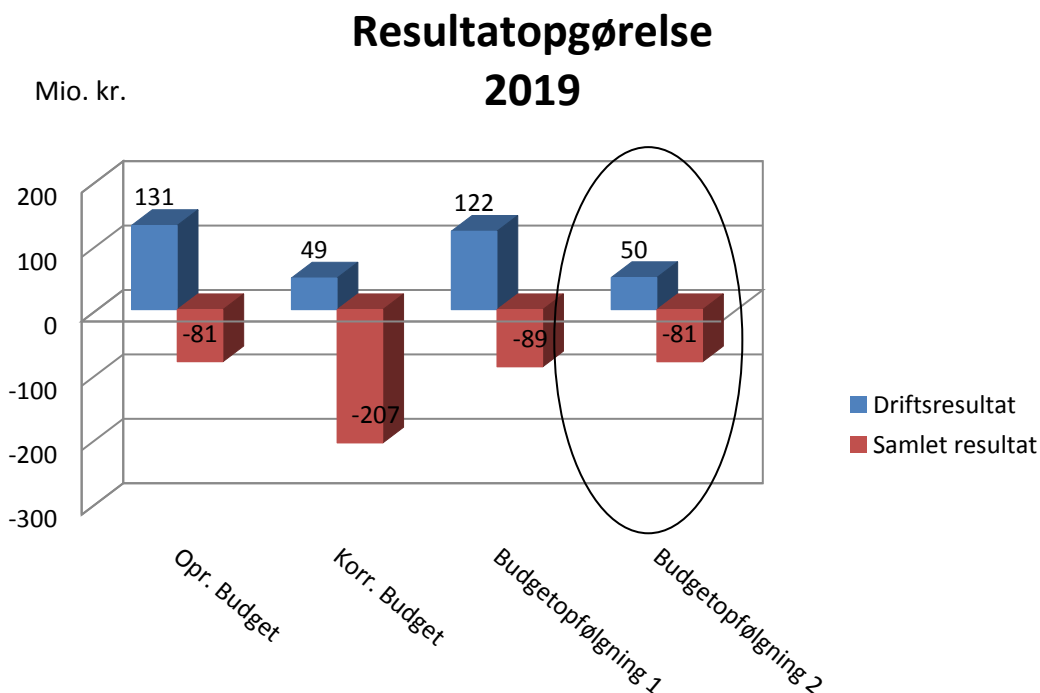
Sammenholdt med det korrigerede budget er der tale om en forbedring af det samlede resultat med 126 mio. kr. (kolonne 5), hvilket primært kan henføres til færre anlægsudgifter end budgetteret. Samtidig ventes lavere indtægter (tilskud og udligning) som følge af en efterregulering for 2018 vedr. den aktivitetsbestemte medfinansiering af sygehusvæsenet på 21 mio. kr.

I kolonne 6 er vist forventet regnskab ved Budgetopfølgning 1 (forelagt for Byrådet den 25. februar 2019). Kolonnerne med forventet regnskab i Budgetopfølgning 1 (kolonne 6) og Budgetopfølgning 2 (kolonne 4) kan ikke sammenlignes direkte i relation til udvikling, idet Budgetopfølgning 1 blev udarbejdet inden overførsel af mer-/mindreforbrug fra 2018 til 2019, hvilket sandsynligvis har haft betydning for forventningen og disponeringen i årets forbrug. (Ved fremtidige budgetopfølgninger vises

forventet regnskab for hver af årets gennemførte budgetopfølgninger i denne tabel samt i de efterfølgende udvalgsopdelte tabeller for drift, anlæg og brugerfinansieret område.)

Fagudvalgenes budgetvurderinger for drift og anlæg betyder sammen med forventede overførsler fra 2019, at den gennemsnitlige 365-dages kassebeholdning ved årets udgang kan forventes at være på ca. 320 mio. kr. I afsnit 5 er en uddybende beskrivelse af likviditetsudviklingen.

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



Udvalgenes drifts- og anlægsoversigter

På baggrund af de vurderinger, der er forelagt fagudvalgene kan samles nedenstående oversigt over det korrigerede budget og forventet forbrug 2019.

Driftsudgifter (mio. kr.)	Oprindeligt Budget 2019 (2)	Korrigeret Budget 2019 (3)	Budgetopf. 2: Forventet regnskab 2019 (4)	Afvigelse Budgetopf. 2 2019 (5)	Budgetopf. 1: Forventet regnskab 2019 (6)
1 Økonomiudvalget	486,8	482,3	456,4	-25,8	486,4
2 Social- og Beskæftigelsesudvalget	1.323,3	1.306,7	1.315,2	8,6	1.302,2
3 Miljø- og Plan- og Landdistriktsudvalget	30,6	44,1	39,2	-4,9	30,6
4 Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	425,1	454,6	471,9	17,4	448,2
5 Kultur- og Fritidsudvalget	95,8	101,2	98,8	-2,3	96,2
6 Erhvervs- og Teknikudvalget	321,1	337,8	333,1	-4,7	321,1
7 Forebyggelses- og Seniorudvalget	1.061,4	1.079,0	1.068,2	-10,7	1.061,4
8 Børne- og Ungeudvalget	1.346,0	1.367,3	1.372,8	5,6	1.358,8
I alt	5.090,1	5.172,7	5.155,8	-16,9	5.104,8

Excl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

Budgetopfølgningen viser merforbrug på drift i forhold til det korrigerede budget for 3 udvalg:

- Social- og Beskæftigelsesudvalget: 8,6 mio. kr.
- Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser: 17,4 mio. kr.
- Børne- og Ungeudvalget: 5,6 mio. kr.

For øvrige udvalg er der tale om mindreforbrug, som bevirker, at det samlede forventede forbrug på drift netto er 16,9 mio. kr. lavere end det budgetterede. Heraf udgør pulje til aktivitetsbestemt medfinansiering de 15,4 mio. kr., idet efterreguleringen ikke bogføres på driftspuljen, men under indtægter fra Tilskud og Udligning.

Anlægsudgifterne forventes at blive 122,2 mio. kr. lavere end det korrigerede budget. De største mindreforbrug vedrører:

- Skoler (skoleudbygning og eget specialtilbud): 11,1 mio. kr.
- Dagtilbud (daginstitution Slagelse by og Slots Bjergby): 31,0 mio. kr.
- Fritidsområdet (svømmehal, Motocross samt B73): 17,7 mio. kr.
- Salg af ejendomme og arealer: 19,3 mio. kr.

Anlægsudgifter (1.000 kr.)	Oprindeligt Budget 2019 (2)	Korrigeret Budget 2019 (3)	Budgetopf. 2: Forventet regnskab 2019 (4)	Afvigelse Budgetopf. 2 2019 (5)	Budgetopf. 1: Forventet regnskab 2019 (6)
1 Økonomiudvalget	25,7	22,6	-5,9	-28,5	21,7
2 Social- og Beskæftigelsesudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3 Miljø- og Plan- og Landdistriktsudvalget	9,5	11,7	1,6	-10,1	9,5
4 Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	0,3	0,6	0,1	-0,5	0,3
5 Kultur- og Fritidsudvalget	27,4	28,6	5,2	-23,4	27,4
6 Erhvervs- og Teknikudvalget	67,8	85,6	70,4	-15,1	67,8
7 Forebyggelses- og Seniorudvalget	3,1	13,3	10,8	-2,5	3,1
8 Børne- og Ungeudvalget	78,9	94,7	52,6	-42,1	81,9
I alt	212,6	257,1	134,9	-122,2	211,6

Excl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

For det brugerfinansierede område ventes ingen afvigelse i forhold til det budgetterede.

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

2. Servicerammen

Overordnet styring af servicerammen for 2019 Budgetopfølgning 2		
		1.000 kr.
Serviceramme til overholdelse		3.477.329
Korrigeret budget pr. ult. mart 2019	3.559.200	
Forventet regnskab iflg. fagudvalgene		3.537.715
Overskridelse af serviceramme iflg. Forventet Regnskab		60.386
SØD forventning om yderligere overførsel af mindreforbrug til 2020		-50.000
Overskridelse af serviceramme efter overførsler til 2020		10.386

Det fremgår af oversigten, at der med fagudvalgenes forventninger vil være en overskridelse af servicerammen på 60,4 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 10 mio. kr.

Serviceudgifter – forbrugsprocenter ultimo april 2019

Tabellerne viser opdelt på måneder den akkumulerede forbrugsprocent for serviceudgifterne i perioden januar 2017 – april 2019.

I den første tabel 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.

Serviceudgifter i forhold til det oprindelige budget

	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								

Forbrugsprocenterne i forhold til det korrigerede budget er relevante, med henblik på at vurdere om de bevilligede budgetter overholdes.

Serviceudgifter i forhold til det korrigerede budget

	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								

Forbrugsprocenter for serviceudgifter, fordelt på udvalg

Tabellen viser på udvalg forbrugsprocenterne på serviceudgifter pr. ultimo april for hhv. 2018 og 2019. Med en samlet forbrugsprocent ultimo april på 33,5 % mod 32,9 % for april 2018 indikerer det aktuelle forbrug sammenlignet med sidste år, at forbruget ultimo året ligger inden for budgettet.

	apr-19	apr-18	dec-18
Økonomiudvalget	31,5	32,5	93,0
Social- og Beskæftigelsesudvalget	32,0	32,4	110,6
Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget	6,7	7,0	69,0
Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	41,9	43,5	97,8
Kultur- og Fritidsudvalget	33,8	35,6	94,7
Erhvervs- og Teknikudvalget	33,4	29,9	95,7
Forebyggelses- og Seniorudvalget	33,3	32,8	97,7
Børne- og Ungeudvalget	32,2	31,2	98,6
I alt	33,5	32,9	96,9

3. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

I det følgende gives en kort opsummering fra fagudvalgenes Budgetopfølgning 2 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. 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 25,8 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 det interne forsikringsområde med 4,0 mio. kr. udgør den største post. Beløbet svarer til det overførte mindreforbrug fra 2018 og midlerne vil indgå i beregning af fremtidige bidrag til forsikringsordningen.

Anlæg

For udvalgets anlæg forventes et mindreforbrug på anlæg samt merindtægt på køb og salg på netto 28,5 mio. kr., som primært kan henføres til:

Campus – udisponerede midler på 4,7 mio. kr.

Anlægspulje - udisponerede midler på 2,8 mio. kr.

Køb og salg af arealer og ejendomme - En samlet merindtægt på netto 20,7 mio. kr

Social- og Beskæftigelsesudvalget

Social- og Beskæftigelsesudvalget forventes i 2019 at have et samlet merforbrug på 8,655 mio. kr.

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.

Data til uddybning af udvikling i aktivitet og ydelser på beskæftigelsesområdet kan ses i bilag med [effektindikatorer](#) henholdsvis [nøgletal](#), som Social- og Beskæftigelsesudvalget har modtaget på sit udvalgsmøde den 6. maj 2019.

Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget

Der forventes i 2019 et mindreforbrug for driftsudgifterne på 7,9 mio. kr., heraf udgør det brugerfinansierede område 3,0 mio. kr., og et mindreforbrug for anlægsudgifterne på 10,1 mio. kr.

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

Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser

Der forventes samlet for udvalget et merforbrug på 17,4 mio. kr. for driften. Merforbruget skyldes primært stigende udgifter på botilbudsområdet, §85 støtte, BPA ordninger (borgerstyret personlig assistance) samt STU området (særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse).

Udfordringen på Udvalgets samlede område relaterer sig til Myndighedsområdet under Center for Handicap og Psykiatri (CHP). Administrationen har i de tidligere rapporteringer i 2019 gjort opmærksom på, at området var under pres, men at der var en forventning om, at udfordringerne kunne afholdes indenfor den samlede ramme i CHP.

Med denne budgetopfølgning virker ovenstående ikke længere realistisk. På baggrund af 1. kvartals aktivitetstal, fremskrivningen af disse samt forventninger til yderligere tilgang fra særligt børn- og ungeområdet, så forventer Myndighedsområdet et merforbrug på ca. 19 mio. kr. i 2019.

- 3,5 mio. kr. relaterer sig til udfordringen vedr. overtagelsen af §85-området fra Jobcentret. CHP har fået tilført et budget på ca. 18,1 mio. kr. I forhold til de sager der er overdraget, så forventes der et samlet forbrug på 21,6 mio. kr. Samtidig opleves der et væsentligt pres på området ligesom §85-området skal finansiere Fokus. Samlet set er der en udfordring vedr. §85-området på ca. 7,5 mio. kr.
- Det øvrige forventede merforbrug relaterer sig til flere forskellige §-områder, men den væsentligste faktor er den stigende kompleksitet i borgernes udfordringer og dermed deres behov for hjælp og støtte. Denne kompleksitet udmønter sig ofte i, at indsatserne bliver dyrere. Dette kan direkte aflæses i antallet og de deraf afregnede udgifter på særligt dyre enkeltindsatser.
- I 2018 var der 37 sager med en afledt udgift på 56,7 mio. kr.
- I 2019 er der foreløbigt 44 sager med en afledt udgift på 69,5 mio. kr.
- Der har ligeledes været en væsentlig udgiftsstigning på BPA-ordninger (borgerstyret personlig assistance).
- STU-området (særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse) er næsten fordoblet siden 2018, hvilket hænger sammen med, at en del borgere fik tildelt en førtidspension i slutningen af 2018. Ved førtidspension betales STU-udgiften af CHP.

Det Voksenspecialiserede område er generelt et område, der er under et voldsomt tilgangspres i såvel Slagelse kommune, som i landets øvrige kommuner – en tilgang der både ses i antal og kompleksitet.

Handlemuligheder

Der er fortsat store forventninger til at Fokus kan være med til at dæmme op for tilgangen til Myndighedsområdet. Fokus arbejder under §82a, som er et for-forløb, der skal være med til at afdække borgers behov og tale ind i borgerens egen motivation for at lave forandringer i sit eget liv, inden der visiteres ind til fx Servicelovens §85. Der arbejdes med inddragelse af civilsamfundet og dialog med borgeren.

I 2018 udarbejdede Implement en Ungeanalyse, som viste, at en stor del af de unge der modtager støtte i CHP kommer udenom de specialiserede børn- og ungeindsatser. Implement er pt. i gang med en opdatering af denne analyse som en del af de vedtagne Temanalyser i budget 2019. Analysen skal identificere hvor borgerne kommer fra, deres tidligere indsatser samt anvisning af handlemuligheder/prøvehandling.

De 18-25 årige tegner sig for ca. 26% af udgifterne på Myndighedsområdet (de aktivitetsbaserede udgifter).

På Voksenområdet oplever Administrationen uforholdsmæssigt mange henvendelser, en tendens der er stigende. Af samtlige henvendelser der modtages i CHP, så kommer 63% af henvendelserne fra

andre forvaltninger i Slagelse kommune, hvor man beder om støtte på borgernes vegne – vi skal i højere grad arbejde på, at borgerne selv beder om hjælp og støtte.

Samtidig ses der nogle snitfladeproblematikker/gråzone borgere, som kalder på en drøftelse forvaltningerne imellem:

- Sundhed og Omsorg/CHP vedr. §83/85. Der er igangsat et samarbejdsforum, og der gives en status medio 2019.
- CHP/Jobcenter vedr. §82/85/Mentorer. CHP vil i maj måned tage initiativ til en drøftelse af, hvordan disse problematikker kan imødekommes.

Administrationen anbefaler, at der nedsættes et Opgaveudvalg/17.4 Udvalg, der på tværs af fagudvalg/fagcentre skal arbejde med, hvordan vi imødekommer udfordringen i forhold til at en stadig stigende andel af befolkningen i Slagelse kommune har brug for hjælp og støtte.

Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget forventes i 2019 at have et mindreforbrug for driftsudgifterne på 2,3 mio. kr. og for anlæg på 23,4 mio. kr.

For anlægsudgifterne skyldes mindreforbruget især anlægsprojektet for Renovering af svømmehaller, hvor beslutning om organisering i forhold til facilitering og udmøntning afventes.

Erhvervs- og Teknikudvalget

Der forventes i 2019 et mindreforbrug på drift på 4,7 mio. kr. og for anlæg på 15,1 mio. kr.

Mindreforbrug for anlæg vedrører primært cykelstier og trafikfremmende foranstaltninger, og har tilknytning til andre igangværende projekter.

Forebyggelses- og Seniorudvalget

Der forventes i 2019 et mindreforbrug for drift på 10,7 mio. kr. og for anlæg på 2,6 mio. kr.

Den væsentligste afvigelse fra budget vedrører elevområdet, hvor der forventes et mindreforbrug på ca. 8 mio. kr. Det skyldes bl.a. omlægninger i uddannelser herunder mulighed for merit for tidligere SSH-uddannelse samt ændrede satser for lønrefusion fra AUB. De nye uddannelser er først fuldt ud implementeret i 2022, hvorfor det må forventes, at det nuværende mindreforbrug løbende bliver reduceret i takt med, at antallet af årsværk øges. Da ansættelse af elever til SSA august 2019 og november 2019 holdene endnu ikke er afsluttet, kendes den endelige fordeling mellem ordinære og voksne elever endnu ikke. Der kan derfor ske ændringer i det forventede resultat ligesom evt. forlængelser/barsler kan påvirke resultatet.

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. svarer til udgiften i 2019, og at der derfor ikke vil være afvigelse på dette område.

Børne- og Ungeudvalget

For Børne- og Ungeudvalget forventes samlet et merforbrug for drift på 5,6 mio. kr. og et mindreforbrug for anlæg på 42,1 mio. kr.

Drift

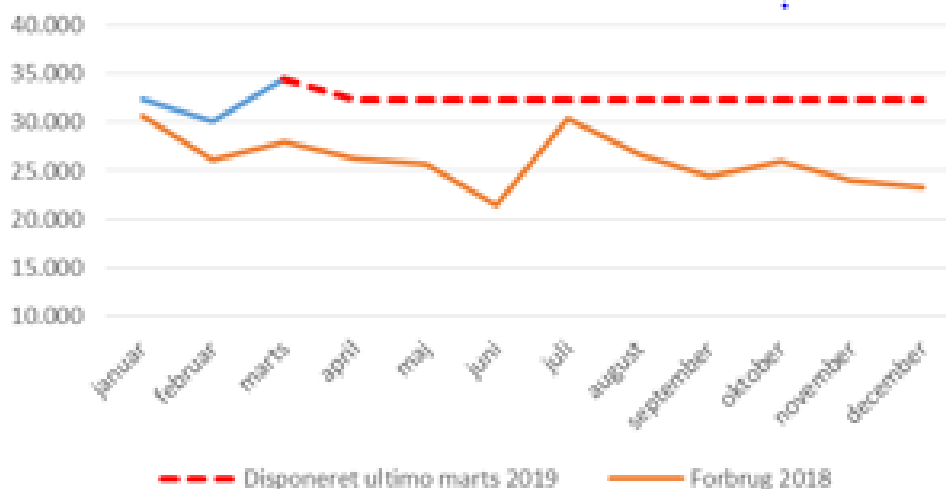
Det er fortsat specialundervisning og det specialiserede børn- og ungeområde, der presser overholdelsen af budgetterne. For specialundervisningen ventes et merforbrug på 3,8 mio. kr. som følge af højere aktivitet end budgetteret, og for det specialiserede børn- og ungeområde ventes et merforbrug på 7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

For specialundervisning viser nedenstående aktivitetstal den aktuelle situation set i forhold til det niveau, der er forudsat i budgettet.

Specialundervisning skole	Aktiviteter (antal)		
	Budgetteret 1. januar 2019	Ult. April 2019	Udvikling
Specialundervisning i regionale tilbud	5	7	↑
Undervisning regionale tilbud	5	7	↑
Kommunale specialskoler i alt	602	613	↑
Egne dagskoler (ressourcetildelt)	122	122	□
Egne heldagsskoler (ressourcetildelt)	113	113	□
Klubber egne specialskoler (ressourcetildelt)	18	18	□
SFO egne specialskoler (ressourcetildelt)	115	115	□
Undervisning private dagskoler	74	77	↑
Undervisning private døgnskoler	5	4	↓
Undervisning dagskoler til kommuner	35	39	↑
Undervisning døgnskoler til kommuner	5	4	↓
Autismecenter skole	75	73	↓
Eventen og brobygningsklasse	40	48	↑
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	17	18	□
STU egen kommune	7	7	□
STU andre	10	11	↑
Særlige dagtilbud og klubber	41	41	□
Autismecenter fritidshjem	41	41	□
I alt	665	679	↑

For det specialiserede børn- og ungeområde har der været en øget tilgang af indsatskrævende småbørn, hvor omfanget af indsatsen endnu ikke er endeligt fastlagt. Derfor er disponeringen øget på 5.21 forebyggende indsatser og 5.22 plejefamilier. Samtidig har der været en stigning de gennemsnitlige priser, hvilket ses af nedenstående figur.

Figur 1: Gennemsnitspris pr. cpr.nr, 1. kvartal 2019



Yderligere data over udviklingen på det specialiserede børn- og ungeområde fremgår af notatet "[Opfølgning på udviklingen i økonomien på det specialiserede børne- og ungeområde i Slagelse Kommune](#)", som er bilag til udvalgets hbehandling af budgetopfølgning 2.

Anlæg

Der forventes samlet på udvalgets området et mindreforbrug for anlæg på 42,1 mio. kr

På skoleområdet forventes et mindreforbrug på 11,1 mio. kr. De to store anlægsprojekter, hvor der skal renoveres hhv. toiletter og faglokaler på skolerne, strækker sig over de næste par år. Det er derfor forventeligt, at der vil være mindreforbrug i 2019.

For Dagtilbudsområdet forventes et mindreforbrug på 31,0 mio. kr., hvor hovedparten relaterer sig til to store projekter:

- På Slots Bjergby daginstitution og skole forventes et mindreforbrug i 2019 på 11,1 mio. kr., hvilket skyldes forskydninger i tidsplanen. Byggeri forventes påbegyndt i august 2019.
- Der er afsat 19,9 mio. kr. i 2019 til ny daginstitution i Slagelse by. De politiske drøftelser vedr. placering af den nye daginstitution er endnu ikke afsluttet, hvorfor der på nuværende tidspunkt ikke er afsat forventede udgifter til projektet i 2019.

4. Bevillingsansøgninger – oversigt

Oversigten viser de bevillinger, som søges i forbindelse med budgetopfølgningen. Der er udelukkende tale om omplaceringer og om kasseneutrale indtægts-/udgiftsbevillinger. Eneste overordnede konsekvens er en omfordeling af 0,6 mio. kr. fra overførselsudgift til serviceudgift.

nr.	Ansøgninger om bevillinger	Udgifts-type	Berørte udvalg	2019	2020	2021	2022
Økonomiudvalget							
1	Omplacering af budget vedr. postfunktion	S	ØU (1.02)	-395	-527	-527	-527
		S	ETU (6.03)	395	527	527	527
Social- og Beskæftigelsesudvalget							
2	Omplacering af mindreforbrug vedr. løntilskud til dækning af merforbrug vedr. midlertidig boliger	O	SBU (2.01)	-600			
		S	SBU (2.01)	600			
Kultur- og Fritidsudvalget							
3	Omplacering af budget vedr. Budgetaftalen pkt. 38: Aktiviteter i byerne	S	KFU (5.01)	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
		S	ETU (6.04)	1.500	1.500	1.500	1.500
Forebyggelses- og Seniorudvalget							
4	Udgifts- og indtægtsbevilling: Værdighedsmidler	S	FSU (7.01)	15.552			
		S	FSU (7.01)	15.552			
4	Udgifts- og indtægtsbevilling: Bedre Bemanding	S	FSU (7.01)	7.488			
		S	FSU (7.01)	-7.488			
I alt til finansiering				0	0	0	0

Opsummering af tillægsbevillinger

Områder	2019	2020	2021	2022
S Serviceudgifter	600	0	0	0
O Overførselsudgifter	-600	0	0	0

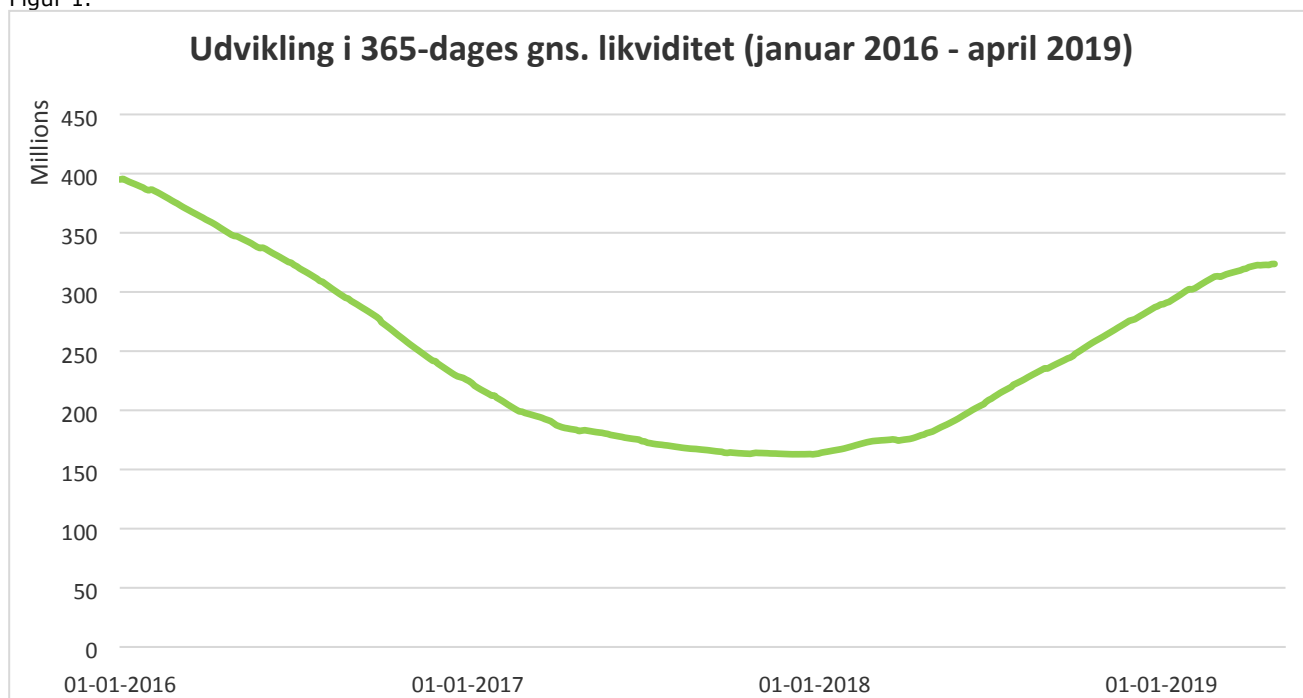
5. Likviditetsprognose 2019 – ultimo april

Historisk udvikling i kassebeholdningen 2016 -2019

Fra efteråret 2013 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 april er steget til 324 mio. kr.

Figur 1.



*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.

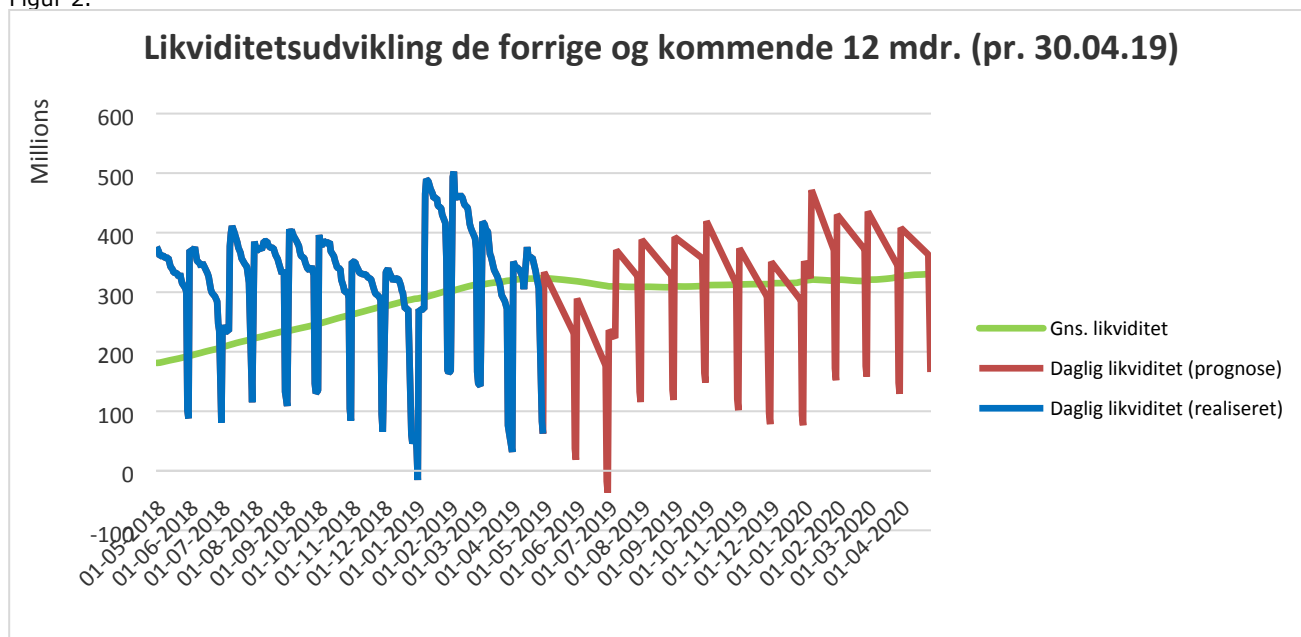
Den gennemsnitlige kassebeholdning har i de seneste 12 måneder været konstant stigende til 324 mio. kr. pr. ultimo april. Tendensen for de sidste par måneder, samt prognosen for resten af året er dog at kurven er ved at flade ud. Ved udgangen af 2019 forventes den gennemsnitlige kassebeholdning at være i omegnen af 320 mio. kr.

Likviditetsprognosen tager udgangspunkt i Budgetopfølgning 2, der forelægges Byrådet i maj 2019. Den del af prognosen, der går ind i 2020 tager udgangspunkt i vedtaget Budget 2019-2022, samt forventede demografireguleringer på baggrund af befolkningsprognosen pr. marts 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 2. På anlægs- og indtægtssiden forudsættes, at Budgetopfølgning 2 holder.

Fra 2020 til 2021 og fremover forudsættes både drifts- og anlægsoverførslerne at ligge stabilt på 50 mio. kr.

Figur 2.

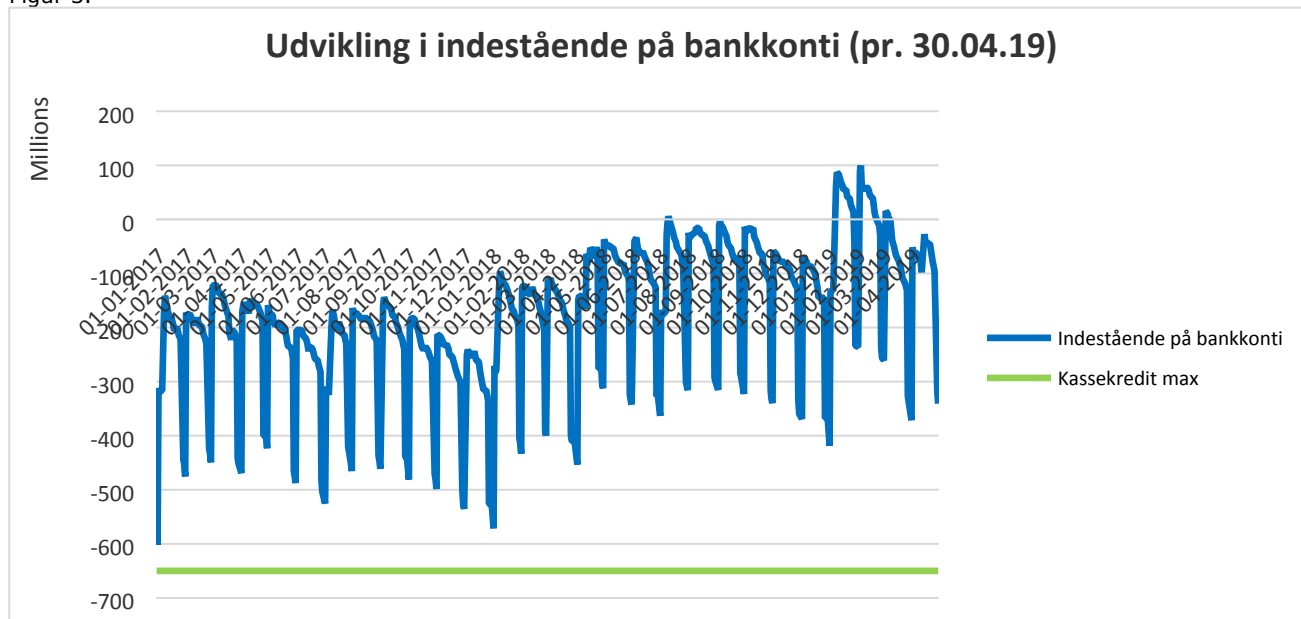


* I daglig kassebeholdning indgår indestående på bankkonti (eks. deponerede beløb), samt likvider placeret i værdipapirer

Udvikling i indestående på bankkonti

Byrådet besluttede i juni 2016 at øge kassekreditten med 100 mio. kr. til 480 mio. kr. og i november 2016 med yderligere 170 mio. kr. til 650 mio. kr.

Figur 3.



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

6. Anlæg med afvigelser

Budgetopfølgning 2 for 2019 indeholder afvigelser mellem budget og forventet forbrug på over 300.000 kr. som vist i nedenstående oversigt:

Afvigelser på anlæg på over 300 t.kr. pr. 31.03.2019			
Betegnelse	Korr. Budget 2019	Forventet forbrug 31.03.2019	Forventet afvigelse 31.03.2019
Økonomiudvalget	20.855	-7.517	28.372
Nørrevangsskolen etape 2	421	50	371
Udvikling af Korsør/Strandparken	16.220	16.537	-317
Campus	10.748	6.001	4.747
Anlægspulje	2.755	0	2.755
Kinavej/Japanvej	-895	-5.178	4.283
Udstykning - Tidselbjerget	-7.125	-3.228	-3.897
Salg af ejendomme og arealer	-665	-20.011	19.346
Salg af erhvervsarealer	-1.357	-1.694	337
Salg vedr. udstykninger	753	6	747
Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget	10.728	623	10.105
Naturpark i Skælskør	1.989	604	1.385
Tude Å projekt	1.304	8	1.296
Ordinær byfornyelse	712	11	701
Pulje til nedrivning af bygninger	1.100	0	1.100
Mobilbredbånd etab. Fire sendemaster	1.623	0	1.623
IT i landdistrikter/mobil	4.000	0	4.000
Kultur- og Fritidsudvalget	27.049	3.650	23.399
Renovering Svømmehaller	15.000	0	15.000
Motorcross mv. ved Stignæs	1.000	0	1.000
B73 (Banefaciliteter)	2.000	300	1.700
Ny Trelleborg	8.049	3.350	4.699
Skælskør Rådhus	1.000	0	1.000
Erhvervs- og Teknikudvalget	35.950	21.625	14.325
Vintermateriel	3.134	2.623	511
Støjvold langs motorvejen Slagelse	1.118	400	718
Trafiksikkerhedsfremmende foranst.	11.785	9.000	2.785
Korsør Erhvervspark etablering af vej	758	100	658
Cykelstier	13.722	8.000	5.722
Shared Space trafikdæmpning sygehus	803	0	803
Diger	2.073	0	2.073
Investering i solceller	2.557	1.502	1.055
Forebyggelses- og Seniorudvalget	9.700	7.177	2.523
Ombygning Skælskør Plejecenter	8.956	7.004	1.952
Velfærdsteknologi	744	173	571
Børne- og Ungeudvalget	71.150	29.093	42.057
Skoleudbygning	17.910	14.708	3.202
Toiletter - skoler	7.306	2.850	4.456
Bien	3.400	0	3.400
Slots Bjergby - daginstitution og skole	22.634	11.535	11.099
Ny dagsinstitution i Slagelse by	19.900	0	19.900
Større afvigelser på anlæg i alt pr. 31.03.2019	175.432	54.651	120.781

7. Handleplaner for afvikling af merforbrug

Oversigten indeholder handleplaner, der er forelagt fagudvalgene i forbindelse med Budgetopfølgning 2. Kolonne 6 viser forventet merforbrug i 2019 efter iværksættelse af initiativer i handleplanen

Udvalget (i 1000 kr.)	Note	Dato for opstart af handle- plan	1. handle- plan - Merfor- brug	Merforbrug 2018 fore- gående op- følgning	Merforbrug 2018 forventet efter handleplan
1	2	3	4	5	6
			10.261	5.612	4.893
2. Social- og Beskæftigelsesudvalget					
2.01. Forsøgelse, revalidering og aktivering					
Midlertidige boliger		10-01-2019	815	600	0
7. Forebyggelses- og Seniorudvalget					
7.01 Pleje og Omsorg					
Smedegade Plejecenter		11-04-2019	1.323	0	531
Lützensvej Plejecenter		23-04-2019	825	0	427
Blomstergården		01-01-2019	154	0	0
Bjergbyparken		01-01-2019	732	0	0
8. Børne- og Ungeudvalget					
8.01. Skole					
Myndighed Vidtgående specialundervisning		01-01-2019	6.000	4.600	3.800
8.02. Dagtilbud					
Område Tårnborg		15-11-2019	412	412	135

Anm:

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.