

Budgetopfølgning pr. ultimo september 2015



INDHOLDSFORTEGNELSE:**Indhold**

1. FORVENTET RESULTAT PÅ DRIFT OG ANLÆG	3
2. SERVICERAMMEN	6
3. BEMÆRKNINGER FRA UDVALGENES BUDGETOPFØLGNINGER	7
4. TILLÆGSBEVILLINGER – OVERSIGT	17
5. LIKVIDITETSPROGNOSE 2015 – ULTIMO OKTOBER	18
6. ANLÆG MED AFVIGELSER.....	20
7. HANDLEPLANER FOR AFVIKLING AF MERFORBRUG.....	22
8. DISPENSATION VEDR. OVERFØRSEL AF MINDREFORBRUG	23

1. Forventet resultat på drift og anlæg

Fagudvalgenes budgetopfølgninger pr. ultimo september 2015 giver en resultatopgørelse over det forventede regnskab 2015 som vist i nedenstående oversigt.

I forhold til det korrigerede budget er der – som det fremgår af søjlen "Afvigelse ult. september 2015" (næstyderst til højre i oversigten) - tale om en forbedring af det samlede resultat med 86,7 mio. kr. Forbedringen kan primært tilskrives et forventet mindreforbrug på anlæg på 119,7 mio. kr., mens der forventes et merforbrug på drift på 36,8 mio. kr. Det brugerfinansierede område viser et mindreforbrug på 3,9 mio. kr.

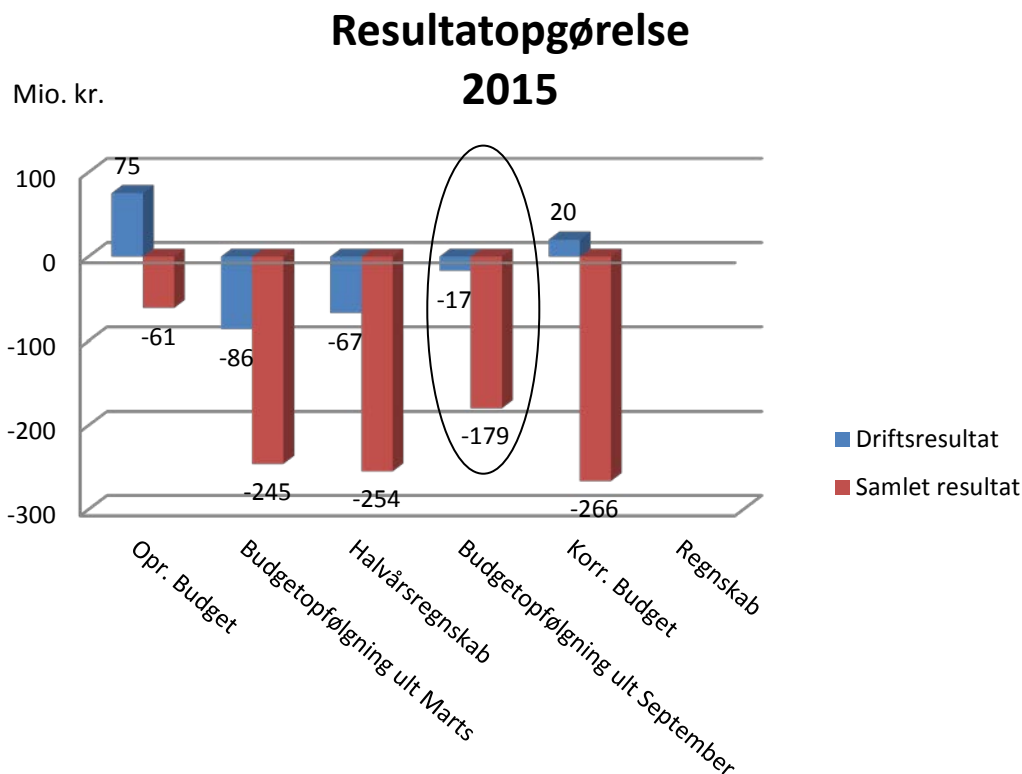
Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed er et underskud på 16,7 mio. kr., hvilket er 36,9 mio. kr. dårligere end det korrigerede budget.

Det samlede forventede resultat viser et underskud på det skattefinansierede område på 181,9 mio. kr., mens der på det brugerfinansierede område forventes et overskud på 2,5 mio. kr.

Resultatopgørelse for 2015 pr. 30. september 2015

Resultatopgørelse (1.000 kr.)	Korr. Budget 2015	Forventet regnskab 2015	Afvigelse ult. septem- ber 2015	Afvigelse ult. juni 2015
A. Det skattefinansierede område				
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-4.722.153	-4.722.666	-513	-14.472
Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	4.693.400	4.730.241	36.841	83.408
Driftsresultat før finansiering	-28.753	7.575	36.328	68.936
Renter m.v.	8.576	9.171	595	3.600
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-20.176	16.746	36.922	72.535
Anlægsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	284.840	165.126	-119.714	-94.290
Resultat af det skattefinansierede område	264.664	181.872	-82.792	-21.754
Resultat af brugerfinansieret område	1.339	-2.536	-3.875	-3.547
Resultat i alt	266.003	179.336	-86.667	-25.301

Udviklingen i resultat følges i budgetopfølgningerne hen over året, som vist i den efterfølgende figur. Det korrigerede budget – som er vist i yderst til højre i figuren - afspejler de bevillinger, der p.t. er givet enten i det oprindeligt vedtagne budget eller som tillægsbevillinger. Den aktuelle budgetopfølgning er vist omkranset af en elipse.



Fagudvalgenes drifts- og anlægsoversigter

De enkelte fagudvalgs vurderinger fremgår af nedenstående oversigt, hvor der endvidere er angivet den forbrugsprocent, som hvert udvalg havde pr. 30. september 2015.

Driftsudgifter (1.000 kr.)	Korr. Bud- get 2015	Forventet regnskab 2015	Forbrugs- procent ult. sept. 2015	Afvigelse ult. sep- tember 2015	Afvigelse ult. juni 2015
1 Økonomiudvalget	475.636	462.078	74%	-13.558	-798
2 Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.159.804	1.179.843	75%	20.039	38.525
3 Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget	34.320	29.381	40%	-4.939	-255
4 Handicap- og Psykiatriudvalget	353.428	375.014	88%	21.586	23.858
5 Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	134.908	128.264	70%	-6.644	-2.655
6 Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget	243.347	231.670	57%	-11.677	-8.037
7 Sundheds- og Seniorudvalget	1.016.477	1.020.864	69%	4.387	6.404
8 Uddannelsesudvalget	1.275.481	1.303.127	77%	27.646	26.365
I alt	4.693.400	4.730.241	74%	36.841	83.408

Excl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

Merforbruget på driften vedrører ligesom ved de foregående budgetopfølgninger i 2015 særlig 3 udvalg:

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget:	20,039 mio. kr. (38,5)
Handicap- og Psykiatriudvalget:	21,586 mio. kr. (23,9)
Uddannelsesudvalget:	27,646 mio. kr. (26,4)

(Beløb i parentes angiver den forventede afvigelse ved budgetopfølgningen pr. 30. juni 2015)

For Beskæftigelses- og Integrationsudvalget forventes et væsentligt lavere merforbrug end ved de foregående budgetopfølgninger, mens afvigelsen for Handicap- og Psykiatriudvalget og for Uddannelsesudvalget er på stort set samme niveau som tidligere forventet.

For de øvrige udvalg forventes et samlet mindreforbrug på 32 mio. kr. på driftsudgifterne.

Anlægsudgifter (1.000 kr.)	Korr. Budget 2015	Forventet regnskab 2015	Forbrugsprocent ult. sept. 2015	Afvigelse ult. september 2015	Afvigelse ult. juni 2015
1 Økonomiudvalget	55.263	29.735	8%	-25.528	-17.361
2 Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	0	0		0	0
3 Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget	7.564	-1.675	14%	-9.239	-9.220
4 Handicap- og Psykiatriudvalget	35.098	25.410	51%	-9.688	-9.159
5 Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	52.704	33.696	31%	-19.008	-14.703
6 Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget	103.527	68.428	29%	-35.099	-22.311
7 Sundheds- og Seniorudvalget	20.261	6.631	14%	-13.630	-13.958
8 Uddannelsesudvalget	10.424	2.901	8%	-7.523	-7.578
I alt	284.840	165.126	26%	-119.714	-94.290

Excl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

Der forventes kun brugt 58 % af de budgetterede anlægsudgifter i 2015, og som det fremgår af oversigten var der efter 3. kvartal en forbrugsprocent på samlet 26 %. Der er således mange anlægsprojekter, hvor gennemførelsen er forsinket.

Mindreforbruget fordeler sig, som det ses af oversigten, på alle udvalg. Det skal bemærkes, at den forventede nettoindtægt for Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget på 1,7 mio. kr. skyldes, at der dels forventes tilskud fra staten vedrørende kystbeskyttelsesprojekter udført i 2014 og 2015, og at der dels er forsinkelse på udførelse af Tude Å-projekterne.

De anlægsprojekter, hvor afvigelsen mellem korrigeret budget og forventet forbrug er større end 300.000 kr., fremgår af afsnit 6.

Brugerfinansieret område (1.000 kr.)	Korr. Budget 2015	Forventet regnskab 2015		Afvigelse ult. september 2015	Afvigelse ult. juni 2015
Drift	1.339	-2.536		-3.875	-3.547
Anlæg	0	0		0	0
I alt	1.339	-2.536		-3.875	-3.547

Det brugerfinansierede område vurderes i lighed med den foregående budgetopfølgning at få et lille overskud på 2,5 mio. kr., hvilket vil forøge renovationsområdet tilgodehavende i den skattefinansierede kasse til 33,7 mio. kr. ved udgangen af året.

2. Servicerammen

Staten har i lighed med de tidligere år fastlagt en ramme for kommunernes serviceudgifter i 2015, og med budgetvedtagelsen i oktober 2014 blev Slagelse Kommunes målepunkt for serviceudgifterne fastsat til 3.210 mio. kr.

Med de forventninger til forbruget for 2015, der kommer til udtryk gennem budgetopfølgningen, vil der være en overskridelse af servicerammen på ca. 46 mio. kr., hvilket er 30 mio. kr. mindre end fagudvalgenes vurdering ved budgetopfølgningen pr. ultimo juni. Center for Økonomi vurderer fortsat – bl.a. ud fra forbrugsprocenterne og erfaringerne fra de foregående år - at det er en overskridelse, der er overvurderet, således at der også fra 2015 overføres uforbrugte serviceudgifter til det følgende år. Center for Økonomi forventer derfor, at servicerammen stort set overholdes i 2015.

Ud over kommunens eget måltal for serviceudgifterne vil overholdelse af servicerammen for kommunerne set under èt have betydning for, om der vil være nogen sanktion fra staten forbundet med en overskridelse. De forløbige tilkendegivelse af forventningerne til serviceudgifter i kommunerne set under èt i 2015 indikerer, at der ikke vil være en samlet overskridelse af rammen.

Overordnet styring af servicerammen for 2015 pr. 30. september 2015			1.000 kr.
Serviceramme til overholdelse			3.210.084
Korrigeret budget pr. 30. september 2015	3.255.427		
Forventet regnskab iflg. fagudvalgene			3.255.706
Overskridelse af serviceramme iflg. Forventet Regnskab			45.622
ØC forventning om yderligere overførsel af mindreforbrug til 2016			-45.000
Overskridelse af serviceramme efter overførsler til 2016			622

Der er pr. ultimo oktober lavet en opfølgning på forbrugsprocenten for serviceudgifterne set i forhold til det oprindelige henholdsvis det korrigerede budget. Efterfølgende tabeller viser dette opdelt på måneder med den akkumulerede forbrugsprocent for serviceudgifterne i årene 2013 – 2015.

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 servicerammen overholdes og dermed risiko for individuel sanktion.

I årets første 10 måneder er afholdt serviceudgifter for 2.665 mio. kr., hvilket er en forbrugsprocent i forhold til det oprindeligt vedtagne budget på 83,0 %. Det er 1,6 %-point lavere end samme tidspunkt i 2014. Dette indikerer, at et resultat i nærheden af servicerammen virker ganske realistisk.

Forbrugsprocenter - Oprindeligt budget

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2013	8,5	15,7	22,7	31,0	39,2	47,9	56,9	63,9	71,4	79,9	87,8	97,6
2014	8,9	16,8	24,6	33,9	42,4	52,0	60,8	68,7	76,6	84,6	92,6	100,8
2015	8,8	17,1	24,7	32,8	42,0	48,7	59,4	67,7	75,1	83,0		

Forbrugsprocenterne i forhold til det korrigerede budget er relevante med henblik på at vurdere, om de bevilgede budgetter overholdes. Set i forhold til det korrigerede budget er forbrugsprocenten ultimo oktober på 81,9 %. Det er 0,8 %-point højere end i 2014, men er dog en antydning af, at der også kan forventes overført mindreforbrug fra 2015 til 2016 - om end lidt mindre end året før.

Forbrugsprocenter - Korrigeret budget

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2013	8,3	15,4	22,2	30,3	38,3	46,9	55,7	62,5	69,9	78,2	85,9	95,5
2014	8,5	16,0	23,6	32,4	40,6	49,8	58,3	65,8	73,3	81,1	88,7	96,6
2015	8,7	16,9	24,4	32,4	41,4	48,0	58,6	66,8	74,1	81,9		

3. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

I det følgende gives en kort opsummering fra fagudvalgenes budgetopfølgninger pr. ultimo september 2015. (*Minus er lig med merindtægter, mindre udgifter eller mindre forbrug*)

Økonomiudvalget

Indtægter (incl. Renter)

Renter forventes at give en mindreindtægt på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det som kan henføres til, at den lave rente sammen med faldende likviditet giver en mindre renteindtægt. Tilskud og udligning stiger med ca. - 800.000 kr., som skyldes en supplerende midtvejsregulering vedr. udgifter til den aktivitetsbestemte medfinansiering af sygehusområdet. Grundskatterne forventes dog at give en mindreindtægt på 325.000 kr. grundet afgørelse af sager om ejendomsvurderingen.

Samlet forventes netto for Indtægter incl. renter en mindreindtægt på 82.000 kr.

Drift

Der forventes et netto mindreforbrug på drift på 13,6 mio. kr.

Resultatet dækker over mindreforbrug/merindtægt på -26,7 mio. kr. som fordeler sig over en række enheder/områder bl.a. merindtægter på administrationsbidrag ved salg af pladser på rammeaftaleinstitutioner, ekstra indtægter på gebyrer, samt mindreforbrug på forskellige lønudgifter og puljer.

Der forventes merforbrug på 13,2 mio. kr. til bl.a. Udbetaling Danmark (1,5 mio. kr.), nedrivninger og forbedringer vedr. ejendomsstrategiske projekter (0,6 mio. kr.) samt den interne refusionspulje vedr. sygefravær o.lign (11 mio. kr.). Der konkretiseres handleplan vedr. Udbetaling Danmark, mens øvrige merudgifter afvikles i overensstemmelse med de retningslinjer, der er gældende for ordningerne.

I forbindelse med, at der i juni 2015 blev besluttet ny centerstruktur har der vist sig et behov for at tilpasse de administrative bygninger til den nye centerstruktur. Ligeledes er der udgifter til optimere kvadratmeterudnyttelse på Rådhuset i Slagelse, således at der bliver plads til Administrativ Service og samling af Vækst og Plan. De samlede udgifter til ombygning af administrative bygninger udgør 1.450.000 kr. herudover er der afsat 50.000 kroner til flytning og 70.000 kroner til uforudsete udgifter. Alle udgifter afholdes inden for de eksisterende rammer.

Anlæg

For anlæg forventes der et netto mindreforbrug på -29,735 mio. kr.

Resultatet dækker dels over mindreforbrug som følge af tidsmæssige forskydninger for bl.a. sanering og flytning vedr. Nørrevangskolen, Campus og Omø Havn, og dels merindtægter ved salg af tomme bygninger

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

For Beskæftigelses- og Integrationsudvalget forventes forventes i 2015 et merforbrug for driftsudgifterne på 20,039 mio. kr., hvilket er 18,485 mio.kr. mindre end vurderet ved budgetopfølgningen ultimo juni 2015. Udviklingen i 1. halvdel af 2015 med stigende udgifter på overførselsområdet er nu vendt, og udgifterne er enten begyndt at falde eller stige mindre i det seneste kvartal.

Hovedårsagen til merforbruget til overførselsudgifter er en række lovændringer i forbindelse med beskæftigelsesreformen og vedtagelser i forbindelse med finansloven for 2015. Endelig er merudgifterne i forbindelse med statens forhøjelse af kommunens flygtningekvote indarbejdet i budgetopfølgningen.

Hovedårsagerne er følgende:

- Staten har øget kommunens flygtningekvote fra 56 til 167 voksne flygtninge, hvilket betyder større udgifter til introduktionsprogram, kontanthjælp og boligplacering på i alt 7,867 mio.kr. Slagelse Sprogskole forventer at overføre et mindre forbrug på 1,1 mio.kr. til 2016.
- Færre på førtidspension og lavere udgifter til personlige tillæg m.m. – i alt mindre udgifter på 4,250 mio.kr.
- På kontanthjælpsområdet forventes udgifterne at ligge 17,721 mio.kr. over budget 2015. Det forventede fald i antal ydelsesmodtagere og de gennemsnitlige ydelser pr. modtager som følge af kontanthjælpsreformen har ikke kunnet realiseres. Afskaffelse af gensidig forsørgerpligt for samlevende og forbedringer for unge på kontant- og uddannelseshjælp, hvor de lave forsørgersatser er afskaffet, har øget de gennemsnitlige kontanthjælpsydelser.
- Stigende udgifter til boligsikring og boligydelse på 2,850 mio.kr. på grund af flere modtagere og højere boligudgifter pr. modtager.
- Udgifterne til medfinansiering af dagpenge til forsikrede ledige og løntilskud til de ledige forventes samlet at ligge 7,314 mio.kr. under budgettet på grund af færre ledige.
- En merudgift til sygedagpenge på 8,659 mio.kr. Det skyldes dels en lovændring, hvor nye forlængelsesregler giver flere langvarige sygedagpengeforløb og dels mindre afgang til jobafklaringsforløb end budgetteret.
- Mindreudgifterne til ressourceforløb og jobafklaringsforløb på 8,348 mio.kr., skyldes mindre tilgang af borgere fra sygedagpenge og kontanthjælp end forventet ved budgetlægningen.
- Færre på revalideringsydelse giver mindreudgifter på 4,627 mio.kr.
- Der ydes ikke længere statsrefusion af udgifter til vejledningsforløb for forsikrede ledige, hvilket betyder en mindreindtægt på 2,550 mio.kr. i forhold til budgettet.
- En mindreudgift på 1,123 mio.kr. til personer i seniorjob. Tilgangen til ordningen har ikke været så stor som forventet på grund af forlængelsesmulighederne i dagpengesystemet.
- En merudgift på 3,522 mio.kr. til elever på den særligt tilrettelagte ungdomsuddannelse (STU), som skyldes det stigende elevtal de seneste 2 år.
- Staten har reduceret driftsloftet for den kommunale beskæftigelsesindsats, indført nyt driftsloft for mentorstøtte og reduceret refusionen til jobrotation. Desuden forventes der færre personer på mentorstøtte og jobrotationsydelse. Samlet set en merudgift på 4,118 mio.kr.

Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget

For Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget forventes samlet set et mindreforbrug på driften på 8,8 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig med 4,9 mio. kr. på den skattefinansierede drift og 3,9 mio. kr. på den brugerfinansierede drift (renovationen).

Der er udarbejdet dispensationsansøgninger for 5%-reglen for Erhvervsservice, Plan og Byggesager samt Miljø og Natur.

Erhvervsservice

Der forventes ultimo september et mindreforbrug på ca. 2,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget vedrører primært ikke-disponerede puljemidler, som forventes anvendt til igangsættelse af ny projekter i 2016.

Plan og Byggesager

Der forventes ultimo september et mindreforbrug på ca. 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget vedrører ca. 0,9 mio. kr. fra projektpuljen, som forventes disponeret til projekt Tidselsbjerget samt opgaver i forhold til helhedsplanlægning af kommunens samlede udvikling. Og 0,2 mio. kr. som forventes anvendt til revidering af kommuneplanen.

Miljø og Natur

Der forventes ultimo september et mindreforbrug på ca. 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget vedrører primært at indsatsplaner for grundvandsbeskyttelse er forsinket, da Naturstyrelsens kortlægning af OSD-område i Slagelse først forventes færdig ultimo 2015. Herudover har klage over højvandssikring Halsskov sat sagen i bero indtil videre.

Det brugerfinansierede område (renovation)

Renovationen forventer ultimo september en afvigelse på 3,9 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Der forventes en merindtægt på 1,5 mio. kr. og en mindredgift på 2,4 mio. kr.

Der er i budget 2015 budgetteret med, at renovationens tilgodehavende skal nedbringes med 1,3 mio. kr. Ultimo september forventes renovationens tilgodehavende tværtimod at blive øget med 2,5 mio. kr., således at tilgodehavendet hos Slagelse Kommune pr. 31.12.2015 forventes at udgøre 33,7 mio. kr.

Forklaringen skal søges i, at budget og affaldsgebyrerne for 2015 blev besluttet i 2014, før administrationen blev bekendt med, at beregningsgrundlaget for gebyrerne ikke var validt. Af regnskab 2014 fremgår, at de faktiske udgifter ville blive betydelige lavere end først forventet. Det gælder udgifter til ekstern bistand, information, dagrenovation for så vidt angår beholdere, drift af genbrugspladser og indsamling af metal.

Der er i forbindelse med budget 2016-2019 fastlagt at renovationens tilgodehavende skal nedbringes med 25,5 mio. kr. over de næste 4 år. Dette vil ske ved takstnedsættelser samt investeringer ved implementering af ny affaldsordning.

På anlæg forventes ultimo september et mindreforbrug på 9,2 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært Tude Å projekterne. Hele projektet er forsinket på grund af langvarig proces med staten. Beløbet søges overført til 2016 og Tude Å projekterne forventes færdig i 2017.

Handicap- og Psykiatriudvalget

For Handicap- og Psykiatriudvalget forventes et merforbrug for driftsudgifterne på 21,6 mio. kr. Merforbruget er sammensat af et forventet merforbrug i myndighederne på 21,9 mio. kr., et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i virksomhederne, samt et af teknisk karakter merforbrug på "bygnigner, projekter og PA-elever" på 0,8 mio. kr. På anlægsområdet forventes mindreforbrug på 9,7 mio. kr. i 2015.

Siden budgetopfølgningen pr. 30. juni 2015 ses en forbedring i den samlede drift for myndighederne og virksomhederne med **positivt 3,3 mio. kr.** Merforbruget på de 2 myndighedsområder forventes nu at falde med samlet 2,6 mio. kr. fra 24,5 mio. kr. til 21,9 mio. kr. Yderligere forbedres resultatet i virksomhederne med 0,7 mio. kr. fra et forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til 1,1 mio. kr.

Myndighederne

På Myndighed for Handicap og Psykiatri bemærkes det, at overførsel af merforbruget på 10,6 mio. kr. fra 2014 til 2015, som blev godkendt af Byrådet den 23. marts 2015, er indeholdt i det korrigerede budget og dermed indgår som en del af det forventede merforbrug på 23,5 mio. kr. i 2015. Merforbruget vedrørende året 2015 udgør således selvstændigt 12,9 mio. kr., svarende til det identificerede strukturelle underskud på 12,0 mio. kr. i 2015 i tilknytningen til den kendte stigende tilgang af børn og unge jf. budgetmodellen.

Den iværksatte Handleplan 2015/2016 forventes fortsat opfyldt for 2015 med gennemførte besparelser på 15,0 mio. kr. På trods af opfyldelse af Handleplanen for 2015 kan der ikke sikres almindelig driftsoverholdelse i 2015. Myndighed for Handicap og Psykiatri har igennem de seneste år oplevet en

stor tilgang af borgere på en række paragrafområder, som der arbejdes indenfor. Denne udvikling er fortsat ind i 2015. Der arbejdes målrettet på at holde sig indenfor den budgetmæssige ramme.

Myndighed for Misbrug forventer mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Virksomhederne

Der forventes samlet et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

Der er dog 4 virksomheder, som forventer merbrug ved årets udgang: Socialt Resursecenter Slagelse, VASAC Slagelse, Socialpsykiatrisk Center Slagelse, samt Speciealcenter Øst. De har alle udarbejdet handleplaner, og iværksat tiltag, der skulle sikre balance i løbet af 2016.

Bygninger, projekter og PA-elever

Der forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget skyldes primært de kommunale almene ældre-/handicapboliger, som Boligselskabet Sjælland administrerer for Slagelse kommune. Der er tale om "teknik" i forbindelse med forskydninger mellem regnskabsårene, hvilket ikke er muligt at påvirke. Beløbet søges reguleret via kassen i forbindelse med regnskabsafleggelsen.

5 % reglen

Der er udarbejdet ansøgningsskema for PA-eleverne vedrørende dispensation for 5 % reglen.

Anlæg

Mindreforbruget vedrørende anlæg på 9,7 mio. kr., knytter sig til en tidsmæssig forskydning på ca. 2 mdr. for etablering af 25 almene boliger. Mindreforbruget i 2015 anvendes i 2016 hvor byggeriet planlægges afsluttet.

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

I henhold til budgetopfølgningen, som er opgjort pr. ultimo september, forventes udvalget i 2015 at have et mindreforbrug for driftsudgifterne på 6,6 mio. kr. For anlægsbudgettet forventes et mindreforbrug på 19,0 mio. kr.

Drift

Kulturområdet forventer at have et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Kulturafdelingen forventer et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Hovedparten af mindreforbruget vedrører driften af Museet ved Trelleborg, og der er udarbejdet ansøgning om dispensation for reglen om overførsel af 5 %. Midlerne er disponeret til indkøb af udstillingsudstyr til kunstgenstande, projekter om gode rammer for frivillige, projekt om understøttelse og innovation i relation til kulturelle foreninger, forprojekt på fundraising, formidling og digitalisering af kulturarven samt projekt Kulturstjernen.

Fritidsområdet forventer at have et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. primært pga. et foreløbigt mindreforbrug på Folkeoplysningsområdet-, faciliteter og bygninger samt projekter.

I henhold til budgetopfølgningen forventes turismeområdet at have et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Der er udarbejdet ansøgning om dispensation for reglen om overførsel af 5 % for hele beløbet.

Anlæg

Ny Trelleborg forløber planmæssigt i henhold til den politisk godkendte tids- og budgetplan. Projekt kloakering på Museet ved Trelleborg er afsluttet og afventer anlægsregnskab. Øvrige anlægsprojekter forløber planmæssigt og forventes afsluttet i 2015. Ombygning af Slagelse Teater – fase 2 – udføres i 2016, april-september.

Midlerne i Puljen til Dansk Kulturarv disponeres løbende af udvalget, og der resterer 546.577 kr., der ikke er disponeret for 2015.

Det forventes, at Sportscollege anvender hele den afsatte anlægssum på 21,6 mio. kr. Tidsplanen holder, og byggeriet forventes færdigt i september 2016.

Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget

For Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget forventes et mindreforbrug for driftsudgifterne på 11,7 mio. kr. og et mindreforbrug for anlægsudgifterne på 35,1 mio. kr.

Der er udarbejdet dispensationsansøgninger for 5%-reglen for Byfornyelse og Landdistriktsudvikling, Borgerdreven Innovation samt Færgedriften.

Landdistriktsudvikling

På området for Landdistriktsudvikling forventes et mindreforbrug på driften på ca. 2,3 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører primært udviklings- og projektmidler disponeret til nye initiativer. Mindreforbruget forventes anvendt til midlertidig drift af Storebælt Udstillingscenter, etablering af stier samt naturcenter på Agersø. Endvidere afsættes midlerne til kondemnering af faldefærdige ejendomme, udbedringsopgaver vedrørende skimmelsvamp samt fortsættelse af igangsatte initiativer vedrørende de borgerstyrede budgetter.

På anlæg forventes ultimo juni et mindreforbrug på 6,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært at de afsatte midler til IT i landdistrikter ikke forventes anvendt i 2015.

Drift og Teknik

På området Drift og Teknik forventes et mindreforbrug på driften på ca. 4,5 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig primært på følgende områder:

Entreprenørservice forventer et merforbrug på 0,7 mio. kr. Entreprenørservice havde i 2014 et merforbrug på 2,8 mio. kr., som er overført til 2015. Merforbruget forventes indhentet ved kapacitetstilpasninger, herunder lukning af værksted og tilbagehold med maskininvesteringer.

Veje og Trafik forventer et mindreforbrug vedrørende busdriften på 4,2 mio. kr. I mindreforbruget indgår færre udgifter til selve busdriften end tidligere forventet samt en tilbagebetaling på 1,8 mio. kr. fra Movia vedrørende efterregulering af regnskab 2013.

Færgedriften forventer et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende forskydning i vedligeholdelsesudgifter.

På anlæg under Drift og Teknik forventes et mindreforbrug på ca. 28,6 mio. kr. Den primære årsag til afvigelsen er, at Renovering af bymidte Korsør først kommer rigtigt i gang i 2016 – 10,7 mio. kr. forventes overført til 2016, herudover er der forsinkelse på projektet vedrørende Isolering af bro – Bildsøvej over jernbanen og der er et overført overskud på etablering af støjvolden langs motorvejen Slagelse. Der er endvidere udisponerede midler vedrørende infrastrukturudbygning/trafikdæmpning ved sygehusbyggeriet.

Indkøb af afløserfærge forventes først at ske i 2016. Der er disponeret midler i 2015 til projektering og eventuel aconto forudbetaling.

Kommunale Ejendomme

For kommunale Ejendomme forventes et mindreforbrug for driftsudgifterne på 4,9 mio. kr. og et mindreforbrug for anlægsudgifterne på 0,4 mio. kr.

For drift skyldes mindreforbruget et forbedret udbudsresultat i forbindelse med det seneste udbud af rengøringen. De øvrige virksomheder forventer, at budget og regnskab balancerer. I en særskilt sag er der ansøgt om at overføre 3 mio. kr. af det forventede mindreforbrug til anlæg.

For anlæg skyldes mindreforbruget at ingen af de foreslåede budgetønsker vedrørende Slots Bjergby blev vedtaget i forbindelse med budgetseminaret, og anlægsprojektet skal derfor vurderes igen.

Sundheds- og Seniorudvalget

Sundheds- og Seniorudvalgets område forventes samlet set at udvise et merforbrug på ca. 4,4 mio. kr. på driften og mindre forbrug på på 13,6 mio. kr. på anlæg ved udgangen af regnskabsåret 2015.

Merforbruget på Aktivitetsbestemt medfinansiering er ikke omfattet af overførselsadgang. I forhold til merforbruget på kommunalt ejede ældreboliger reguleres dette over kassen. Ses der bort fra disse 2 områder, forventes der på alle øvrige områder totalt set et mindre forbrug på 7,7 mio. kr.

De samlede driftsudgifter fordeler sig således:

- Serviceudgifter: mindre forbrug på 11,8 mio. kr.
- Ældreboliger: merforbrug på 7,1 mio. kr. (huslejetab 4,1 mio. kr og drift af kommunalt ejede ældreboliger 3 mio. kr.)
- Aktivitetsbestemt medfinansiering: merforbrug på 9 mio. kr.

Mer-/mindreforbrug på driften kan overordnet specificeres således på politikområderne:

Politikområde 7.01: Pleje og omsorg

Mindreforbrug

Ledelse

Der forventes et mindre forbrug på ca. 0,5 mio. kr. på løn til ledelse. Dette er reservede midler til imødegåelse af effektiviserings- og besparelsesforslag.

Sekretariat

Der forventes mindre forbrug på ca. 1,5 mio. kr. Midlerne er dels en opsparring til udskiftning af mobiludstyr i plejen på ca. 1 mio. kr., dels opsparring i "investeringsbank" vedr. velfærdsteknologi. Hele beløbet skal anvendes i 2016, da en større udskiftning af mobiltelefoner i plejen er i planlægning, men pt. afventer den it-mæssige udvikling.

Udligningspuljen

Ved årets udgang forventes et mindre forbrug på ca. 0,8 mio. kr. Disse forventes anvendt til at dække merforbrug på andre områder under Sundheds- og Seniorudvalget i slutningen af året.

Projekter

Projekt KODIF er afsluttet og regnskabet ved at blive udarbejdet. Der forventes en merindtægt i 2015 på ca. 0,3 mio. kr., da projektet har været flerårigt, med tilskud eksternt fra. Der er således tale om en periodeforskydning udgifter og indtægter imellem.

Herudover er her placeret budget og forbrug vedr. "Mia.-puljen – Løft af ældreområdet". Alle afsatte midler i 2015 forventes forbrugt. Der aflægges regnskab med specifikation af forbrug og effekt når året er afsluttet.

Strategi og Udvikling

Forventes ved årets udgang et mindre forbrug på ca. 1,8 mio. kr. fra økonomaftalen mellem KL og regeringen. Disse forventes anvendt til at dække merforbrug på andre områder under Sundheds- og Seniorudvalget.

Frit valg – Myndighed

Der forventes et mindre forbrug på ca. 2,2 mio. kr. i 2015. Det forventede mindre forbrug er midler der skal anvendes i 2016 til fortsat implementering af den rehabiliterende indsats.

Mellemkommunal afregning og huslejetab

Der forventes et mindre forbrug på mellemkommunal afregning på ca. 3 mio. kr. Dette skyldes, at borgere som flytter til Slagelse er generelt stigende, samtidigt med at antallet af vores borgere i andre kommuner er stabilt. Derudover er fordelingen af udenbys borgere i plejeboliger stigende i forhold til ældreboliger. Vi har stadig flere borgere i andre kommuner end vi har borgere fra anden kommune.

På huslejetab forventes et merforbrug i størrelsesordenen ca. 4 mio. kr. som følge af mange ledige boliger, hovedsageligt på Blomstergården, Motalavej og Atkærvænget. Merforbruget er lavere end forventet ved årets tidligere budgetopfølgninger, da der begynder at vise sig en effekt af de iværksatte indsatser.

Øvrig Myndighed

Der forventes et mindre forbrug på ca. 1,5 mio. kr. i puljen til særlig demensindsats, som anvendes til særligt plejkrævende borgere på plejecentrene. Derudover er antal ansøgere plejevederlag faldende, hvilket medfører et mindre forbrug på ca. 0,7 mio. kr.

Plejecenter

Der forventes et mindre forbrug på ca. 1 mio. kr. totalt set på de kommunale plejecentre. Dette fordeler sig med små beløb på de enkelte plejecentre. Blomstergården har et mindre forventet merforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket der er udarbejdet handleplan for indhentelse af.

Antvorskov plejecenter

På det selvejende plejecenter Antvorskov forventes et mindre forbrug på i alt 1,5 mio. kr.

Hjemmeplejen og vikarteam

Der forventes et mindre forbrug på 2,5 mio. kr. i hjemmeplejen. Dette kan begrundes i vakante stillinger, effektiviseringer mm. Separat i vikarteamet forventes et merforbrug på 1,5 mio. kr. Vikarteamet er pt. under reetablering, dette sker i 4 rul frem til sommeren 2017.

Tinglysningsafgift

Der forventes mindre forbrug på ca. 0,4 mio. kr. Årsagen er nedgang i antal tinglysninger.

SSA og SOSU elever

Der forventes et mindre forbrug på 1,1 mio. kr. Det beløb forventes ved årets slutning anvendt til at dække merforbrug på områder med udfordringer inden for udvalgets område. Det forventede mindre forbrug skyldes en større andel af ordinære elever på SSH-området samt øgede indtægter som følge af elever der er langtidssygemeldte eller på barsel. Derudover er udgifterne til forsikring samt Falck Health Care faldet ift. 2014.

Merforbrug

Hjemmesygeplejen

Ved årets udgang forventes et merforbrug på sygeplejen på ca. 2,8 mio. kr. Årsagen er begrundet i en vækst i antal sundhedslovsydelser, som sygeplejen varetager.

Drift af kommunalt ejede ældreboliger

Der forventes merforbrug på ca. 2,9 mio. kr. Der er tale om "teknik" i forbindelse med forskydninger mellem regnskabsårene, hvilket ikke er muligt at påvirke. Beløbet søges reguleret via kassen.

Politikområde 7.02: Sundhed og Forebyggelse

Mindreforbrug

Folkesundhed

Der forventes et mindre forbrug på ca. 1,4 mio. kr. Midlerne skal anvendes i 2016 til implementering af Sundhedsstyrelsens forebyggelsespakker samt Slagelse Kommunes Sundhedspolitik.

Hjælpemiddelområdet

Der forventes et merforbrug på ca. 1,5 mio. kr. på hjælpemiddelområdet. Merforbruget skyldes en stigning i forbruget på biler og særlig indretning deraf. Merforbruget skyldes ikke flere bevillinger, men bevillingerne er dyrere og samme tendens gælder særlig indretning og tilpasning af biler.

Øvrig myndighed

Der forventes et mindre forbrug på ca. 0,5 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt et mindre forbrug ved etablering af omsorgstandplejen i kommunal drift. På kørselsområdet fremkommer merforbrug på kørsel til aktivitetscentre.

Sundhedstilbud

På Aktivitetscentre og forebyggelse forventes mindre forbrug på i alt ca. 0,3 mio. kr. På Sundhed og træning forventes merforbrug på ca. 0,1 mio. kr.

Den kommunale tandpleje

Der forventes et mindre forbrug på ca. 0,5 mio. kr. i 2015. Dette skyldes primært at Tandplejen har været afventende omkring udskiftning af materiel i forhold til anlægsønsket i 2016.

Den kommunale sundhedspleje

Der forventes mindre forbrug på ca. 0,9 mio. kr. for 2015. Årsagen er primært vakante stillinger, som forventes at indgå som medfinansiering i Byrådets beslutning om temaet "Bedre start på livet" i 2016.

Merforbrug**Betaling for behandling til regionen m.m.**

Der forventes et merforbrug på ca. 4,8 mio. kr. Dette består hovedsageligt af stigende udgifter til vederlagsfri behandling hos fysioterapeut samt udgifter til færdig behandlede patienter og borgere på hospice.

Politikområde 7.03: Aktivitetsbestemt medfinansiering

Udgiftsudviklingen for den aktivitetsbestemte medfinansiering har de seneste år været konstant stigende i Slagelse Kommune, hvilket afspejler tendensen i det meste af landet.

Der forventes ultimo juni 2015 et merforbrug på den aktivitetsbestemte medfinansiering på ca. 9 mio. kr. hvortil der søges kassefinansieret tillægsbevilling ifm. denne budgetopfølgning.

Anlæg

På anlæg forventes regnskab 2015 på Sundheds- og Seniorudvalgets at vise et mindre forbrug på 13,6 mio. kr.

Specificeret på anlægsprojekter ser sådan ud:

- Blomstergården: 6,9 mio. kr.
- Velfærdsteknologi: 6,3 mio. kr.
- Loftslifte: 0,3 mio. kr.
- Ombygning Skælskør Plejecenter: 0,1 mio. kr.

Uddannelsesudvalget

For Uddannelsesudvalget forventes et merforbrug for driftsudgifterne på 27,6 mio. kr. og et mindreforbrug for anlægsudgifterne på 7,5 mio. kr.

Politikområde 8.01: Skoler og SFO

Center for Uddannelse forventer ved denne budgetopfølgning et samlet merforbrug på 10,1 mio. kr. Det forventede merforbrug fordeler sig således:

Almenområdet

Der forventes et samlet mindreforbrug på almenområdet på 7,7 mio. kr., blandt andet som følge af uforbrugte midler på Uddannelsesudvalgets udviklingspulje samt forventet kassefinansiering af merforbrug ved afregning af det statsbestemte tilskud til elever på privatskoler, efterskoler og produktionskoler på 3,4 mio. kr.

Center for Uddannelse har haft merudgifter til oprettelse af modtageklasser som følge af det øgede antal flygtninge. Der ansøges om et ekstraordinært integrationstilskud på 968.000 kr.

Virksomhederne under almenområdet forventer samlet et merforbrug på 1,0 mio. kr. Der er 5 virksomheder, der rapporterer underskud.

Specialområdet og PPR forventer et merforbrug på 14,4 mio. kr. Specialområdet har været under fortsat analyse bl.a. via perspektivanalyserne, der har anbefalet en række effektiviseringsforslag, der har været behandlet ved Budget 2016.

I handleplanen for merforbruget foreslår Center for Uddannelse:

1. En yderligere reduktion af taksterne på 1,5% på specialskolerne i 2016 og 2017.
2. Ændret visitationspraksis, herunder en fastsættelse af serviceniveau i form af et fast antal pladser på specialtilbuddene og en ventelisteordning hertil.
3. Overførsel af evt. uforbrugte midler fra Uddannelsesudvalgets udviklingspulje på 5,5 mio. kr. i 2015.

Anlæg

Center for Skoler og SFO forventer at bruge anlægsrammen for 2015.

Politikområde 8.02: Dagtilbud, Fritidshjem og Klubtilbud

Drift

Budgetopfølgningen for dagtilbudsområdet ultimo september 2015 viser et forventet merforbrug for driftsudgifterne på 2,5 mio. kr. Det forventede merforbrug er direkte relateret til væsentligt flere børn i aldersgruppen end prognosen indikerede ved budgetlægningen. Det forventede resultat, når der er reguleret for forskellen mellem forventet og faktisk antal børn (se under afsnittet "vippen"), er et mindreforbrug på 5,2 mio. kr.

Centerbudgettet

På de centrale konti er forventningen et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Det er 0,8 mio. kr. mere end forventet ved seneste budgetopfølgning. Forøgelsen er en nødvendig opsparring, der skal dække en del af de manglende indtægter på handicapafdelingen ved Byskovgård i 2016. Der skal i 2016 også bruges midler til afvikling af Administrativt Fællesskab grundet etablering af Administrativ Service. Mindreforbruget intensiveres i sidste kvartal 2015 ved tilbageholdenhed på centrets drift, forebyggelse, støtte og pædagogiske tiltag.

Udgiften til økonomiske fripladser er fortsat stigende. På trods af en ekstra budgettilførsel i 2015 forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr.

Økonomien for PA-eleverne viser et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. for 2015. Mindreforbruget fremgår af historiske grunde af centrets regnskab, men er udenfor centrets råderet.

"Vippen"

Det er forventningen, at der på "vippen" ved årets udgang er et merforbrug på 7,7 mio. kr. Dette skyldes fortsat en væsentlig større tilgang af børn end prognosen indikerede ved budgetlægningen. Ifølge beslutning i Økonomiudvalget pkt. 8 d. 22. april 2013 bliver merforbruget udlignet fra kassen ved endelig regnskabsafslutning for 2015.

Virksomhedsområdet

Der er samlet et forventet mindreforbrug på virksomhedsområdet på 2,8 mio. kr. i modsætning til 0,4 mio. kr. ved seneste budgetrapportering. Ændringen skyldes primært, at det forventede merforbrug i forbindelse med lukning af Kloden, nu dækkes af centrets centrale konti.

Fritidsklubber er i forbindelse med strukturændringen pr. 1. august 2015 flyttet til Center for Uddannelse, men indgår i denne rapportering i afdelingen for Dagtilbuds resultat med et forventet mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Handleplaner og 5%-reglen

Der er i afdelingen for Dagtilbud tre virksomheder, der har iværksat handleplan med det formål at opnå balance mellem budget og regnskab. Handleplanerne er relateret til 2015 og 2016. Der er ingen virksomheder, der forventer at overføre mindreforbrug ud over 5%.

Anlæg

I henhold til budgetopfølgningen forventer dagtilbudsområdet et mindreforbrug på anlægsudgifterne på 3,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels at etablering af ny institution i Slotsbjergby ikke er igangsat og dels, at der er ubrugte midler til konvertering af pladser i 2015. Øvrige projekter forventes at balancere og afsluttes i 2015.

Politikområde 8.03: Produktionsskoler**Produktionsskoler**

Der forventes et merforbrug vedr. produktionsskoler på 834.789 kr. Årsagen er et stigende antal helårselever. Kommunerne afregner med Undervisningsministeriet bagud, således at der afregnes i 2015 for antal elever i 2014. Statistikken vedr. antallet af elever 2014, blev først offentliggjort i 2. kvartal 2015. Der var budgetteret med 63 helårselever, opgørelsen fra Undervisningsministeriet viser, at der har været 77,9 helårselever i 2014.

Politikområde 8.04: Børn, Unge og Familie**Drift**

I budgetopfølgning pr. ult. september 2015 forventer afdeling for Børn og Unge et samlet merforbrug på 13,5 mio. kr. Dette er en stigning på 3,6 mio. kr. i forhold til budgetopfølgning pr. ult. juni 2015.

Den negative udvikling skyldes primært følgende udvikling siden sidste budgetopfølgning:

- tilgang af anbragte børn på 9, hvilket giver en merudgift på 1,5 mio. kr.
- tilgang af anbragte børn med forældre i forløb på 7, hvilket giver en merudgift på 1,4 mio. kr.
- tilgang i dagbehandling i relation til specialundervisning, som giver merudgift på 0,6 mio. kr.

Derudover er Centret vidende om 7 gravide sårbare kvinder, som hver især har behov for understøttelse i form af for eksempel forebyggende foranstaltninger. Der er i disse sager tillige risiko for anbringelse af børnene.

Afdelingen har i 2015 arbejdet med en handleplan omkring afslutning/udslusning af unge anbragte på døgninstitutioner og opholdssteder. Der er ændret i 12 aktuelle anbringelsessager med en samlet besparelse i 2015 på ca. 2,6 mio. kr.

Handleplaner

Den aktuelle situation med et forventet merforbrug på 13,5 mio. kr. i 2015, betyder at afdelingen har revurderet og udbygget den eksisterende handleplan.

Centret har peget på en hel række nye initiativer med et toårigt perspektiv, 2016 og 2017.

Handleplanen omfatter følgende initiativer:

- Sænkelse af serviceniveauet på aflastningsordninger til handicappede børn
- Revisitering af kontaktpersonordninger
- Genforhandling af plejevederlag
- Optimering af visitationspraksis ved undersøgelser
- Fokus på opkrævning af egenbetaling
- Revisitering af efterværnssager
- Fokus på unge anbringelsessager

Der er i handleplanen medregnet en ekstra gevinst på 2,3 mio.kr. som giver Uddannelsesudvalget mulighed for at prioritere mellem de fremsatte handlemuligheder. Ønsker udvalget eksempelvis ikke at nedjustere serviceniveauet på aflastningsdøgn til handicappede børn vil handleplanen alligevel være tilstrækkelig til at dække det forventede merforbrug med en gevinst på 0,3 mio.kr.

Øvrige

Ved budgetopfølgningen for ultimo marts 2015 orienterede området om en ændret konteringspraksis, som forventedes at give et provenu på 609.000 kr. Beløbet blev lagt i kassen, og det blev besluttet, at man ved budgetopfølgningen for ultimo september skulle foretage en ny beregning. En ny beregning viser, at der formentlig er lagt lidt for meget i kassen. Der foretages en endelig beregning ved regnskabsafslutning.

4. Tillægsbevillinger – oversigt

Oversigten viser de tillægsbevillinger, som i særskilt sag søges i forbindelse med budgetopfølgningen.

nr.	Ansøgninger om tillægsbevillinger	Udgifts- type	Berørte udvalg	2015	2016	2017	2018
Økonomiudvalget							
	Huslejeindtægter Dahlsvej til finansiering af udgifter under Ejendomstrategien	S	1.02 1.03	-118 118	-118 118	-118 118	-118 118
	Omplacering af huslejebesparelser til Ejendomstrategien	S	1.02 1.03	-350 350	-350 350	-350 350	-350 350
	Budgetomplacering af medarbejdere vedr. Bygningsdrift		1.02 6.03	-798 798	-1.978 1.978	-1.978 1.978	-1.978 1.978
	Omkostninger vedr. gulvrenovering i Dalmosehallen finansieret af Direktionens udviklingspulje	S	1.03 5.01	-150 150			
	Merudgifter i Jobcentret som følge af beskæftigelsesreformen (kompensation indeholdt i midtvejsregulering for 2015)	S	1.02	1.045			
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget							
	Merudgifter til overførselsudgifter (førtidspension, sociale ydelser, revalidering m.v.)	O	2.01	21.517			
	Boligplacering af flygtninge	S	2.01	511			
	Merudgifter til lægeerklæringer finansieret af midler til sygedagpengeindsats	S	1.02 2.01	500 -500			
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget							
	I overensstemmelse med budgetaftale for 2016-19 er anlægsmidler til Ny Trelleborg udskudt. Der søges derfor tillægsbevilling til anlæg, der udligner det afsatte beløb i budget 2015	A	5.01	-4.400			
Landdistrikts, Teknik- og Ejendomsudvalget							
	Under politikområde Drift og Teknik er der afsat budgetmidler på 0,7 mio. kr. til §17.4-udvalgets arbejde med "Byen møder vandet". For at understøtte strandparksprojektet ønskes midlerne overført til politikområde Plan og Byggesager under Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget.	S	3.01 7.02	700 -700			
	Flytning af midler til renovering af tag fra drift af Bygninger under Kommunale Ejendomme til anlægsprojektet Sportscollege under Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	S A	6.03 5.01	-150 150			
Sundheds- og Seniorudvalget							
	Merudgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering	M	7.03	9.000			
	Merudgifter på drift af ældreboliger	Æ	7.01	2.979			
Uddannelsesudvalget							
	Merudgifter vedr. elever på privatskoler, efterskoler og produktionsskoler	S	8.01	3.377			
	Merudgifter vedr. modtageklasser (øget antal flygtninge)	S	8.01	968			
	Merudgifter i dagtilbud vedr. modtagelse af flygtningefamilier bl.a. tolkebistand	S	8.02	150			
	I alt til finansiering			35.147	-	-	-

S = serviceudgifter, O= overførselsudgifter, A= anlægsudgifter I = Indtægter/finans
M = Aktivitetsbestemt medfinansiering, Æ = Ældreboliger

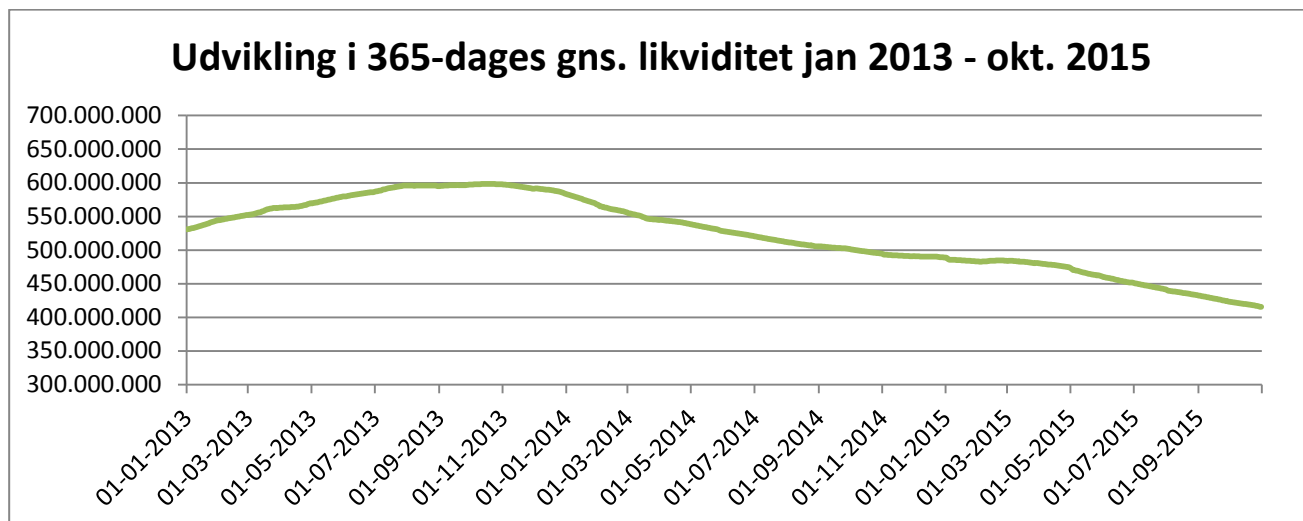
Af det samlede finansieringsbehov på 35,1 mio. kr. kan 5,9 mio. kr. henføres til serviceudgifter, 21,5 mio. kr. til Overførselsudgifter og 12,0 mio. kr. er Øvrige driftsudgifter. Mindreudgifter til anlæg på 4,3 mio. kr. tilføres kassen.

5. Likviditetsprognose 2015 – ultimo oktober

Historisk udvikling i gennemsnitlig kassebeholdning

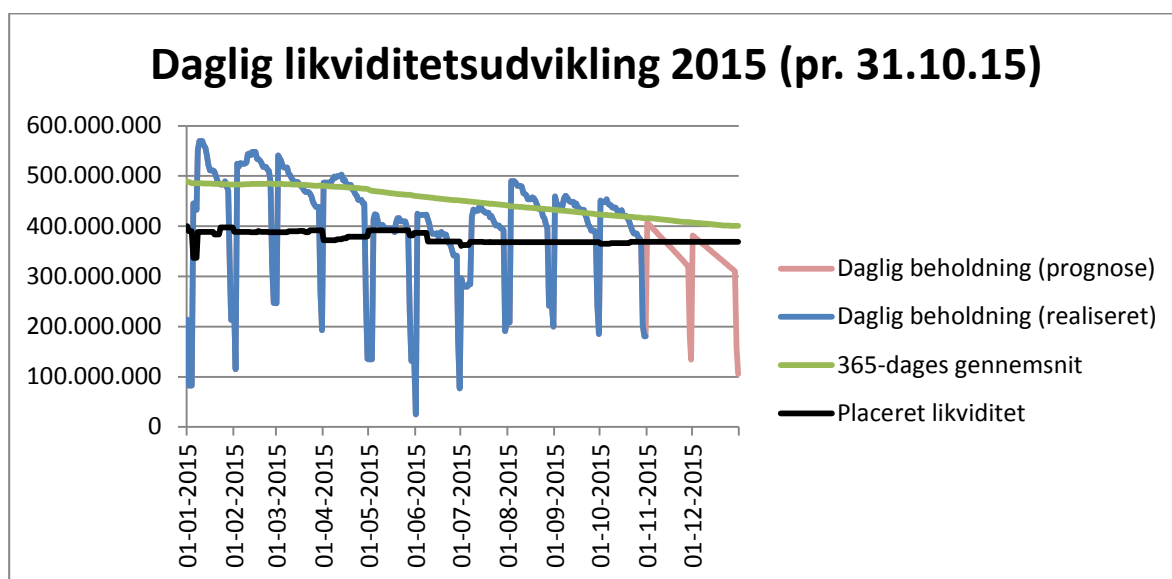
Fra primo 2013 og frem har Slagelse Kommune oplevet et løbende fald i kassebeholdningen, hvilket siden efteråret 2013 har resulteret i et konstant fald i den 365-dages gennemsnitlige likviditet. Dette hænger naturligt sammen med, at der både i 2013 og 2014 har været regnskabsmæssige underskud på det skattefinansierede område, ligesom der i 2015 er budgetteret med et kassetræk.

Den gennemsnitlige kassebeholdning, der primo 2015 var opgjort til 488,9 mio. kr., er ultimo oktober faldet til 415,5 mio. kr.



Aktuel udvikling i kassebeholdning

Grafen for den daglige kassebeholdning viser, at der ved hvert månedsskift er et kraftigt fald i kassebeholdningen på ca. 300 mio. kr. som følge af, at løn mv. udbetales ultimo måneden, mens indtægterne fra skatter og tilskud kommer ind i kassen primo måneden.



Den blå del af kurven viser den realiserede kassebeholdning dag for dag hidtil i 2015, mens den røde del er en prognose over udviklingen i resten af året med udgangspunkt i det forventede regnskab.

Budgetopfølgningen pr. ultimo september viser et forventet kassetræk på ca. 120 mio. kr. for 2015. Det stemmer nogenlunde overens med de aktuelle forbrugsprocenter. I det forventede regnskab skønnes forbrugsprocenten for serviceudgifterne til 98,7 % ved årets udgang, hvilket er lidt højere end ved en simpel fremskrivning af de seneste forbrugsprocenter, men heller ikke urealistisk.

Også for overførselsudgifterne, udgifterne til forsikrede ledige og medfinansieringen af sygehusvæsenet er der en acceptabel sammenhæng mellem det forventede regnskab jf. budgetopfølgningen og forbrugsprocenterne. Dog skal det bemærkes, at der er tale om meget store beløb, hvorfor selv små procentvise usikkerheder kan medføre udsving på adskillige millioner kroner.

Den gennemsnitlige 365-dages kassebeholdning forventes - under de givne forudsætninger - ved årets udgang at være faldet til ca. 400 mio. kr. Dermed har Slagelse Kommune ingen problemer med at opfylde kassekreditreglen om, at 365-dages gennemsnitslikviditeten altid skal være over 0. Men det skal også ses i forhold til kommunens strategi for placering af likvide midler.

Den sorte kurve viser den del af kassebeholdningen, der er bundet i investeringsforeninger og værdipapirer, aktuelt ultimo oktober 368,7 mio. kr. Byrådet vedtog i juni at øge kommunens kassekredit fra 250 mio. kr. til 380 mio. kr. for at kunne imødekomme udsvingene i kassebeholdningen.

6. Anlæg med afvigelser

Afvigelser på anlæg på over 300 t.kr. pr. ult. september 2015			
Betegnelse	Korr. Budget 2015	Forventet forbrug 30.09.2015	Forventet afvigelse 30.09.2015
Økonomiudvalget	57.125	27.888	29.237
PCB-sanering af Nørrevangsskolen	6.945	5.811	1.134
Nørrevangsskolen etape 1 - Flytning af CSU	21.440	18.040	3.400
Nørrevangsskolen etape 2 - Flytning af 2 skoler	9.143	788	8.355
IT-teknologi	8.940	6.200	2.740
Campus	8.114	3.421	4.693
Erhvervsarealer Kinavej/Japanvej	-3.662	-2.709	-953
Parkvej 35, Slagelse	-385	12	-397
Stigsagergård, Vemmeløsevej 28, Dalmose	-1.661	10	-1.671
Areal Halskov Færgehavn	538	185	353
Salg af erhvervsarealer	-1.347	-93	-1.254
Salg af tomme bygninger i 2015	-62	-7.959	7.897
Udvidelse af Omø Havn	9.122	4.182	4.940
Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget	10.546	1.416	9.130
Tude Å projekt	2.546	1.416	1.130
Genslyngning af Tude Å	8.000	0	8.000
Handicap- og psykiatriudvalget	31.865	23.253	8.612
Center Administration og Salg af 2 grunde	-1.620	0	-1.620
Serviceareal i Møntmestergade 6, Slagelse	298	640	-342
24 Boliger Fasanstien i Korsør	287	738	-451
18 boliger Kastanievej	14.242	13.577	665
25 Almene boliger - Autismecentret	18.658	8.298	10.360
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	42.991	24.686	18.305
Sportscollege	363	0	363
Sportscollege	24.348	14.152	10.196
Erstatningsbaner - øvrige klubber	1.790	2.355	-565
Ny Trelleborg, udvikling-/udbygning af nuværende museum	7.023	2.939	4.084
Ombygning af Slagelse Teater, fase 2	2.238	510	1.728
Guldagergård, reovering af tag	2.704	0	2.704
Reovering af hovedbygning på Guldagergård	3.092	2.736	356
Reovering og indretning af værkstedsbygning på Guldagergård	-2.771	0	-2.771
Dansk Kulturarv	4.204	1.994	2.210

Landdistrikts-, Teknik- og Turismeudvalget	65.449	30.555	34.894
Pulje til nedrivning er bygninger	2.706	2.073	633
Mobile bredbånd - etablering af fire sendemaster	1.806	302	1.504
IT i landdistrikter/mobil	4.000	0	4.000
Hovedstandsættelse af broer	1.503	1.106	397
Støjvold langs motorvejen Slagelse	2.069	314	1.755
Isolering af bro - Bildsøvej over jernbanen	4.500	2.269	2.231
Støjvold syd for Amerikavej - og Afrikavej kvarteret, Slagelse	2.200	1.800	400
Tilgængelighedsfremmende tiltag	3.266	1.861	1.405
Renovering af Bymidten, Skælskør	681	367	314
Renovering af Bymidten Korsør	11.678	978	10.700
Anlæg af nye cykelstier	3.127	5.065	-1.938
Vestlig omfartsvej - tilpasninger	5.390	3.428	1.962
Afløserfærge	8.000	2.009	5.991
Shared Space - trafikdæmpning ved sygehus	9.776	8.576	1.200
Rundkørsel ved Grønningen	3.970	42	3.928
Udviklingsmuligheder for kommunale bygninger i Slots Bjergby	777	365	412
Sundheds- og Seniorudvalget	19.561	6.032	13.529
Nyt plejecenter Rosenkildevej 96	-6.264	-6.626	362
Nyt plejecenter Rosenkildevej 96	15.964	9.464	6.500
Etablering af loftlifte på plejecentre	1.066	699	367
Velfærdsteknologi	8.795	2.495	6.300
Uddannelsesudvalget	7.467	226	7.241
Renovering af skolernes toiletfaciliteter	1.500	200	1.300
Vemmelev Skole - Udvidelse af klasselokaler	1.926	26	1.900
Skoleudbygning	791	0	791
Slots Bjergby Integreret institution nybygning til 120 børn	3.250	0	3.250
Større afvigelser på anlæg i alt pr. 30.09.2015	235.004	114.056	120.948

7. Handleplaner for afvikling af merforbrug

I henhold til Kasse- og Regnskabsregulativet skal der udarbejdes handleplaner for enheder, der forventer et merforbrug over 100.000 kr. i forhold til det korrigerede budget. Formålet med denne bestemmelse er at sikre opmærksomhed og initiativer til nedbringelse af et eventuelt truende merforbrug.

Handleplanerne godkendes af fagudvalget og følges op ved de efterfølgende budgetopfølgninger.

Der er til fagudvalgenes budgetopfølgning udarbejdet handleplaner for følgende:

Oversigt over handleplaner vedlagt budgetopfølgning pr. ultimo juni 2015					
Udvalg	- beløb i 1.000 kr. Enhed	Forventet merforbrug inden handleplan	Handleplan for afvikling af merforbruget		Note
			2015	2016	
HP	Socialpsykiatrisk Center Slagelse (SCS)	601	-	601	
HP	Specialcenter Øst	2.334	336	2.375	
HP	Myndighedsområdet	16.200	11.890	2.385	
HP	Socialt Ressourcecenter (SRS)	2.338	1.060	2.199	
HP	VASAC	921	-	923	
LTE	Entreprenørservice	807	107	700	
SSU	Blomstergården	300	300		
UU	Hashøjskolen	200	-	200	
UU	Søndermarkskolen	900	-	1.327	
UU	Tårnberg Skole	350	100	250	
UU	Nymarkskolen	450	-	499	
UU	Center for Uddannelse	14.400	-	8.950	1
UU	Dagtilbud Område Vemmelev	910	460	450	
UU	Flakkehaven	250	250		
UU	Slotsbjergby Daginstitution	215	-	216	
UU	Produktionsskoler	835	-	-	2
UU	Myndighed Børn og Unge	13.500	-	5.500	3
I alt		55.511	14.503	26.575	

Noter:

- 1 Handleplan for 2017 opsamler resterende merforbrug
- 2 Handleplan ikke udarbejdet (begrundet i manglende styringsmulighed)
- 3 Handleplan for 2017 opsamler resterende merforbrug plus 2,3 mio. kr.

8. Dispensation vedr. overførsel af mindreforbrug

Med henblik på at sikre en effektiv og rationel anvendelse af de bevilgede ressourcer overfører Virksomheder og Centre mer-/og mindreforbrug mellem regnskabsårene. For et mindreforbrug gælder dog i henhold til kommunens Kasse- og Regnskabsregulativ følgende begrænsning:

"Ved mindreforbrug kan 5 procent af budgetrammen overføres mellem budgetårene. Beløbet over denne grænse lægges i kassen. Der kan dog ved årets sidste budgetopfølgning søges om at få overført et større beløb, hvis enheden har dokumenterede investeringer som udgør mere end 5 procent af budgetrammen. Hvis der året efter fortsat er mindreforbrug over 5 procent, lægges mindreforbruget over 5 procent i kassen. "

Ved den aktuelle budgetopfølgning foreligger ansøgning om dispensation for 5 %-reglen fra nedenstående 21 enheder.

Oversigt over ansøgning om dispensation fra 5%-reglen vedr. overførsel af mindreforbrug i 2015				
		Forventet mindreforbrug, der ønskes overført til 2016	Forventet mindreforbrug i % af budget- ramme	Ansøgning om dispensation ud over 5 %- reglen:
Udvalg	Enhed	(1.000 kr.)	(%)	(1.000 kr.)
ØU	Center for Kultur, Fritid og Borgerservice	759	7,8	273
ØU	Direktion og chefer og udviklingspuljer	5.864	16,1	4.047
ØU	Fælles udgifter til porto og fragt	873	55,2	794
ØU	ØU-puljen	2.643	61,8	2.429
ØU	Center for Økonomi (tværgående)	1.000	41,6	880
ØU	Havne	250	12,9	153
ØU	Drift af administrationsbygninger			1.450
BIU	Serviceudgifter under BIU	889	8,9	391
BIU	Motalavej og Ringparken	1.400	15,9	961
EPM	Erhvervsservice	2.367	16,7	1.657
EPM	Plan- og byggeriprojekter	1.766	57,9	1.613
EPM	Miljø og Natur	1.501	8,5	613
HP	PA-elever	112	7,6	39
KFT	Kultur (Museet ved Trelleborg)	2.571	17,8	1.850
KFT	Turisme	1.859	27,0	1.515
LTE	Byfornyelse og landdistriktsudvikling	1.597	21,9	1.232
LTE	Færger	851	6,1	158
LTE	Borgerdreven innovation	426	60,8	391
SSU	Folkesundhed	1.400	24,5	1.115
SSU	Sundhedstjenesten	901	6,9	246
UU	Ungdomsskole	750	7,8	271
UU	Vemmelev Juniorklub	200	7,5	67
I alt		29.979	23,2%	22.144

Det fremgår af oversigten, at der søges om dispensation for samlet 22,1 mio. kr. Det er ca. 8 mio. kr. mindre end tilsvarende ansøgning ultimo 2014.