

Budgetopfølgning 1 2019



INDHOLDSFORTEGNELSE:**Indhold**

1. FORVENTET RESULTAT PÅ DRIFT OG ANLÆG	3
2. SERVICERAMMEN	6
3. BEMÆRKNINGER FRA UDVALGENES BUDGETOPFØLGNINGER	7
4. BEVILLINGSANSØGNINGER – OVERSIGT	13
5. LIKVIDITETSPROGNOSE 2018 – ULTIMO JANUAR	14
6. ANLÆG MED AFVIGELSER	16
7. HANDLEPLANER FOR AFVIKLING AF MERFORBRUG	18

1. Forventet resultat på drift og anlæg

Budgetopfølgning 1 for 2019 bygger på de budgetopfølgninger, der primo februar er forelagt de stående udvalg. Budgetopfølgningerne baserer sig normalt på det konstaterede forbrug samt forventninger til resten af året, men da Budgetopfølgning 1 er gennemført i januar er der alene tale om en genberegning af budgetgrundlaget med fokus på områder, hvor der er fundet væsentlige afvigelser i budgetforudsætningerne i forhold til det budget, der blev vedtaget i efteråret 2018.

Det skal samtidig understreges, at der i Budgetopfølgning 1 ikke er indregnet overførsel af mer-/mindreforbrug 2018, jfr. kommunens egne retningslinjer herfor. Disse overførsler fremlægges for Byrådet til godkendelse i marts og vil derefter indgå i det korrigerede budget og dispositioner i budgetopfølgningerne.

Med baggrund i fagudvalgenes budgetopfølgninger kan opstilles en resultatopgørelse over det forventede regnskab 2019 som vist i nedenstående oversigt.

I forhold til det korrigerede budget er der – som det fremgår af kolonne 4 i oversigten – tale om et forventet merforbrug på driftudgifterne på 14,7 mio. kr. og mindreudgift på 4 mio. kr. for anlæg. Endvidere forventes en merindtægt på 3,2 mio.kr. fra Tilskud og udligning.

Den ordinære driftsvirksomheds resultat er et overskud på 121,8 mio. kr., og det samlede regnskabsresultat (incl. anlæg og brugerfinansieret område) viser et underskud på 88,8 mio. kr.

Resultatopgørelse for 2019 Budgetopfølgning 1

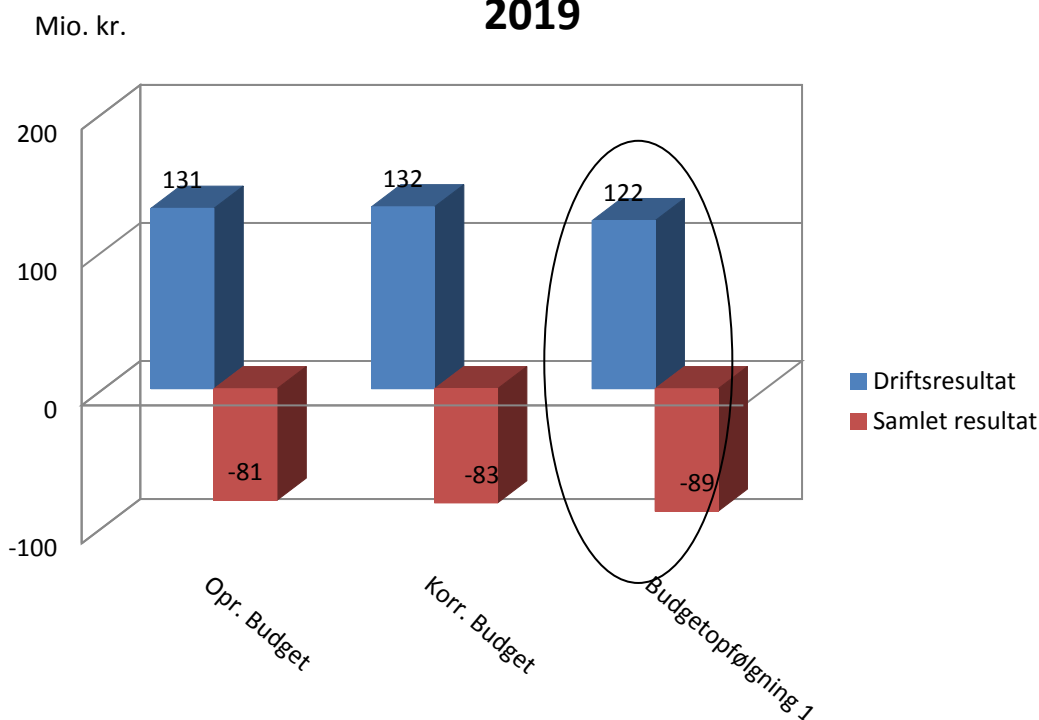
Resultatopgørelse (1.000 kr.)	Korrigeret Budget 2019 (2)	Forventet regnskab 2019 (3)	Afvigelse Budgetopf. 2019 (4)
A. Det skattefinansierede område			
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.223.987	-5.227.187	-3.200
Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	5.090.063	5.104.774	14.711
Driftsresultat før finansiering	-133.924	-122.413	11.511
Renter m.v.	650	650	0
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-133.274	-121.763	11.511
Anlægsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	215.620	211.620	-4.000
Resultat af det skattefinansierede område	82.346	89.857	7.511
Resultat af brugerfinansieret område	-1.100	-1.100	0
Resultat i alt	81.246	88.757	7.511

* Et minus = overskud/indtægt

Fagudvalgenes budgetvurderinger for drift og anlæg betyder sammen med forventede overførsler fra 2018, at den gennemsnitlige 365-dages kassebeholdning ved årets udgang kan forventes at være på 305 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 med de planlagte budgetopfølgninger. Det korrigerede budget afspejler de bevillinger, der p.t. er givet enten i det oprindeligt vedtagne budget eller som tillægsbevillinger.

Resultatopgørelse 2019



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 (1.000 kr.)	Korrigeret Budget 2019 (2)	Forventet regnskab 2019 (3)	Afvigelse Budgetopf. 2019 (4)
1 Økonomiudvalget	486.426	486.426	0
2 Social- og Beskæftigelsesudvalget	1.305.257	1.302.168	-3.089
3 Miljø- og Plan- og Landdistriktsudvalget	30.552	30.552	0
4 Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	443.210	448.210	5.000
5 Kultur- og Fritidsudvalget	96.186	96.186	0
6 Erhvervs- og Teknikudvalget	321.093	321.093	0
7 Forebyggelses- og Seniorudvalget	1.061.379	1.061.379	0
8 Børne- og Ungeudvalget	1.345.959	1.358.759	12.800
I alt	5.090.063	5.104.774	14.711

Excl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

Der forventes merudgifter hos 2 udvalg:

- Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser, hvor der er usikkerhed omkring udgifter vedr. Servicelovens § 85 (som er overgået fra Social- og Beskæftigelsesudvalget)
- Børne- og Ungeudvalget, hvor de specialiserede områder fortsat er under udgiftspres

De nævnte områder hører alle under den kategori, der i budgetlægningen for 2019 var benævnt "Særligt udfordrede budgetområder", hvor det i 2018 var nødvendigt at tilføre ekstra midler. Med

Budgetalen blev områderne tilført de forventede merudgifter, dog fratrukket 10 % årligt i 2019-2022, jfr. Budgetaftalen pkt. 5. Udvalgene har derfor i særlig grad fokus på denne budgetoverholdelse, der samtidig er forudsætning for den "bonus på 5 %", der kan opnås til udvalgets indsats i øvrigt forudsat budgetoverholdelse.

De øvrige udvalg forventer at kunne holde de gældende budgetter, og for Social- og Beskæftigelsesudvalget forventes et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

For anlægsbudgetterne forventes ikke væsentlige ændringer. Mindreudgifter til byggemodning af jord giver en lille mindreudgift i forhold til det budgetterede,

Anlægsudgifter (1.000 kr.)	Korrigeret Budget 2019 (2)	Forventet regnskab 2019 (3)	Afvigelse Budgetopf. 2019 (4)
1 Økonomiudvalget	25.682	21.682	-4.000
2 Social- og Beskæftigelsesudvalget	0	0	0
3 Miljø- og Plan- og Landdistriktsudvalget	9.544	9.544	0
4 Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	281	281	0
5 Kultur- og Fritidsudvalget	27.396	27.396	0
6 Erhvervs- og Teknikudvalget	67.806	67.806	0
7 Forebyggelses- og Seniorudvalget	3.057	3.057	0
8 Børne- og Ungeudvalget	81.854	81.854	0
I alt	215.620	211.620	-4.000

Excl. brugerfinansieret forsyningsvirksomhed

For det brugerfinansierede område ventes p.t. ingen afvigelse.

Brugerfinansieret område (1.000 kr.)	Korrigeret Budget 2019 (2)	Forventet regnskab 2019 (3)	Afvigelse Budgetopf. 2019 (4)
Drift	-1.100	-1.100	0
Anlæg	0	0	0
I alt	-1.100	-1.100	0

2. Servicerammen

Overordnet styring af servicerammen for 2019		
Budgetopfølgning 1		
		1.000 kr.
Serviceramme til overholdelse		3.477.329
Korrigeret budget pr. ult. januar 2019	3.477.329	
Forventet regnskab iflg. fagudvalgene		3.494.669
Overskridelse af serviceramme iflg. Forventet Regnskab		17.340

Det fremgår af oversigten, at der med fagudvalgenes forventninger vil være en overskridelse af servicerammen på 17,3 mio. kr. Da budgetopfølgningen ikke indeholder de midler, der forventes overført som mer-/mindreforbrug fra 2018, og heller ikke bygger på en forbrugsprognose, er der for stor usikkerhed til, at der på nuværende tidspunkt kan lægges stor vægt på beløbet.

Serviceudgifter – forbrugsprocenter ultimo januar 2019

Der er ikke udarbejdet forbrugsprocenter, idet overgang til nyt økonomisystem betyder en række indkørings- og valideringsopgaver for at sikre dataenes pålidelighed. Forbrugsprocenter, der er anvendelige i enhedernes budgetopfølgninger, forventes først at kunne anvendes til Budgetopfølgning 2, der forelægges udvalgene i maj.

3. Bemærkninger fra udvalgenes budgetopfølgninger

I det følgende gives en kort opsummering fra fagudvalgenes Budgetopfølgning 1 for 2019.

Økonomiudvalget

Drift

Indtægter

Der forventes en merindtægt vedr. Tilskud og udligning på netto 3,2 mio. kr. Det skyldes, at der med Finansloven for 2019 er kompenseret kommuner, der har mistet indtægt på grundlag af Økonomi- og Indenrigsministeriets omlægning af opgørelseskriterier (3,4 mio. kr.) samt sanktion overfor alle kommuner for samlet skatteforhøjelse (-0,2 mio. kr.).

Drift

Økonomiudvalget forventes ved budgetopfølgning 1 ikke at have væsentlige afvigelser mellem budget og regnskab på sine politikområder i 2019.

Anlæg

Økonomiudvalget forventes i 2019 at have et mindreforbrug på ca. 4,0 mio. kr. på Køb og Salg af arealer og ejendomme.

For byggemodningen for Erhvervspark Korsør forventes der et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes eksisterende rørledning, som ellers var indregnet i projektet og ændring af lokalplan.

For byggemodningen for Udstykning af Tidselbjerget forventes der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., Mindreforbruget skyldes at eksisterende vejkasse til cykelsti kan anvendes i stedet for opbygning af en ny.

I 2018 var der en mindreindtægt på Udstykning af Tidselbjerget på 5 mio. kr. på grund af en momsfejl. Den manglende indtægt forsøges indhentet gennem salg af øvrige arealer og ejendomme i kommunen.

Handleplaner

Det er udarbejdet handleplan fra Center for Børn og Unge samt Center for Arbejdsmarked og Integration, som er videreførelse af handleplaner fra 2018.

Social- og Beskæftigelsesudvalget

Drift

Social- og Beskæftigelsesudvalget forventes i 2019 at have et samlet mindreforbrug på 3,089 mio. kr.

I hovedtræk kan nævnes at der forventes:

- Mindreforbrug på kontanthjælpsområdet på ca. 14 mio. kr., som skyldes en nedgang i antallet af modtager i 2018.
- Flere i fleksjob end oprindeligt beregnet, hvilket giver et merforbrug på ca. 8,5 mio. kr.
- Flere sygedagpengemodtagere, hvilket giver et merforbrug på ca. 6,1 mio. kr.
- Flere Jobafklaringsforløb end oprindeligt budgetlagt, hvilket giver et merforbrug på 5,6 mio. kr.

Alle områder under udvalget følges tæt.

Alle budgetter tilrettes sådan at budgettet afspejler det forventede forbrug inden budgetopfølgning 2. Ved samme budgetopfølgning vil der indstilles til omplaceringer imellem centre, hvis dette er nødvendigt. Det vil dreje sig om området vedr. boligplacering, hvor der er en tilhørende handleplan vedlagt denne sag.

Siden budgetvedtagelsen er budgettet for Jobcentrets § 85 flyttet til Center for Handicap og Psykiatri.

Handleplaner

Det er udarbejdet handleplan vedr. afvikling af merforbrug for midlertidige boliger.

Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget

Der forventes ved budgetopfølgning 1 ingen afvigelser mellem budget og regnskab for 2019. Det gælder både drift og anlæg.

Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser**Drift**

Myndighedsområdet for Handicap og Psykiatri under USB-udvalget forventes at være under pres i 2019, hvis der alene tages udgangspunkt i forventet regnskab 2018 fremskrevet til 2019 priser. Såfremt aktiviteterne er uændrede og priserne på indsatserne svarer til den generelle prisfremskrivning er der en samlet udfordring på 5 mio. kr. i 2019. Priserne på indsatserne (prisfremskrivningen) kan vi først få et mere præcist billede af i løbet af 1. kvartal 2019, idet taksterne for 2019 først endeligt forventes afklaret her.

Udover ovenstående udfordring så er der en række usikkerhedsmomenter som kan give yderligere udfordringer:

- Der er en bekymring for stigningen på det specialiserede Børn- og Ungeområde. I 2018 blev der identificeret 34 unge til overdragelse til Voksenområdet – forventningen i 2019 er på 38 unge.
- Opgaveglidning i Psykiatrien efter den ændrede sygehusstruktur. Stigende ambulant behandling i psykiatrien i tæt samarbejde med kommunerne, som medfører mere specialiserede sociale foranstaltninger – færre indlæggelsesdage og tidlig udskrivning.
- Opgaveglidning i Somatikken – borgere med erhvervet hjerneskade bliver udskrevet tidligere til en mere specialiseret indsats.
- Komplexitet i sagerne – Slagelse kommune er særligt hårdt ramt på psykiatriområdet i form af dobbeltdiagnoser og ofte med en kombination til en misbrugsproblematik, men også på den mere klassiske funktionsnedsættelse ser vi en overbygning af en psykiatrisk lidelse.
- Generel tendens om stigende antal borgere der har behov for hjælp og støtte, særligt på §85 området.
- Boligområdet – der er fortsat stor efterspørgsel på billige boliger til vores borgere som er forudsætningen for at kunne omlægge botilbud til §85 støtte i eget hjem.
- Henvisningskultur – 73% af henvendelserne er henvist fra andre. Her er det i høj grad andre forvaltninger i Slagelse kommune der henviser borgerne til Myndigheden (63%).

Forhold til at imødegå udfordringerne:

- Der er store forventninger til at Fokus kan være med til at dæmme op for tilgangen til området. Fokus arbejder under §82a som er et for-forløb som skal være med til at afdække borgers behov og tale ind i borgerens egne motivation for at lave forandringer i eget liv, inden der visiteres ind til fx Servicelovens §85. Der arbejdes med inddragelse af civilsamfundet og dialog med borgeren.
- Der har været afholdt ekstraordinære udgifter på Århusvej til ca. 3 mio. kr. som en enkeltstående udgift i 2018.
- Kvalificering af opfølgningsindsatsen – Myndighed har igennem de senere år arbejdet med en opkvalificering af Rådgiverne, herunder med en Recovery orienteret tilgang til borger, uddannelse i dialogen med borger, kompetencer i forhold til forhandling med leverandører og en mere systematisk opfølgning af borger.
- Omlægning til matrikelløse tilbud – fra bostøtte til støtte i hjemmet.

Frem til udgangen af 2018 har Handicap og Psykiatri samlete vurdering i forhold til budgetoverholdelse i 2019 været optimistisk. Siden sidste Udvalgsmøde i starten af januar er vurderingen nu mere forbeholden.

Forbeholdet skyldes, at der endnu ikke er et klart overblik over sagerne og den medfølgende udgift, der overdrages fra Jobcentret. Siden sidst har vi fået de foreløbige regnskabstal for 2018 vedr. Jobcentret (§85). Regnskabstallet viser et forbrug på ca. 21,9 mio. kr. Med overdragelsen af opgaven er der tilført et budget på ca. 18,1 mio. kr. i 2019. Der er således stor usikkerhed om de forudsætninger der er givet med overdragelsen af §85 opgaven fra Jobcentret. Hvis det stigende merforbrug i Jobcentret i 2018 skyldes en aktivitetsforøgelse i sidste halvdel af 2018, så kan helårsvirkningen i 2019 medføre en yderligere udgiftsudvikling. En forsigtig vurdering på et merforbrug i 2019 på §85 sagerne fra Jobcentret ligger i størrelsesorden 4-7 mio. kr.

Der er efter udvalgets møde lavet en administrativ kvalitetssikring af data vedr. § 85, som viser en merudgift ved de overførte sager på 4,7 mio. kr. i forhold til den overførte bevilling.

Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget forventes i 2019 at have et budget i balance for driftsudgifterne. For anlægsudgifterne forventes et mindreforbrug i 2019, idet budgetterne for anlægsprojekterne Ny Trelleborg og Svømmehallerne ikke forventes at kunne realiseres fuldt ud.

Erhvervs- og Teknikudvalget

Erhvervs- og Teknikudvalget forventes i 2019 at ikke at have væsentlige budgetafvigelser på hverken drift eller anlæg.

Havne

For politikområde Havne forventes ved budgetopfølgning 1 ingen afvigelser mellem budget og regnskab for 2019. Det gælder både drift og anlæg.

Drift og Teknik

For politikområde Drift og teknik forventes ved budgetopfølgning 1 ingen afvigelser mellem budget og regnskab for 2019. Det gælder både drift og anlæg.

Kommunale Ejendomme

For politikområde Kommunale Ejendomme forventes ved budgetopfølgning 1 ingen afvigelser mellem budget og regnskab for 2019. Det gælder for både drift og anlæg.

Ændring af regnskabspraksis for ældre- og handicapboliger

Fra 2018 skiftede kommunen revisor efter et udbud af revisionsopgaven. Revisionen har i 2018 gennemgået den aktuelle regnskabspraksis for hvordan henlæggelser vedrørende almene ældre- og handicapboliger bogføres. Den aktuelle regnskabspraksis er godkendt af kommunens tidligere revisor. Kommunens nuværende revisor er ikke enig i denne regnskabspraksis, idet det er deres opfattelse at henlæggelserne og afvikling af tidligere års over- og underskud ikke bør bogføres i driften, som er praksis nu, men i stedet bogføres direkte som en regulering på finansieringsposterne. For at tilpasse regnskabspraksis til denne nye praksis foreslås det derfor, at det budgetomplaceres 0,155 mio. kr. om året fra driften af ældre- og handicapboliger til finansieringskontiene for ældre- og handicapboliger.

Lejemål Brand og Redning

Byrådet besluttede i februar måned 2018 at indgå et lejemål med henblik på at flytte Brand & Redning. Indgåelsen af lejemålet bevirker øgede driftsudgifter til Brand & Rednings bygninger på 0,279 mio. kr. om året. Byrådet tog ikke stilling til finansieringen af de øgede driftsudgifter af bygningerne, som i den oprindelige sagsfremstilling var foreslået finansieret af kassen. De øgede driftsudgifter foreslås derfor finansieret af kassen med 0,279 mio. kr. i 2019 og overslagsårene.

Udearealer offentlig tilgængelig gård

Pasningen af de offentligt tilgængelige udearealer på institutionen Midgård i Slagelse har hidtil været passet af Ejendomsservice. Det er dog aftalt mellem Ejendomsservice og Entreprenørservice at pasningen af udearealerne har større sammenhæng med Entreprenørservices øvrige opgaver. Det fore-

slå derfor at der budgetomplaceres 0,012 mio. kr. om året fra Ejendomsservice under Kommunale Ejendomme til Entreprenørservice under Teknik og drift.

Erhverv og Turisme

For politikområde Erhverv og Turisme forventes ved budgetopfølgning 1 ingen afvigelser på drift mellem budget og regnskab for 2019.

Forebyggelses- og Seniorudvalget

Drift

Udvalgets område forventes i 2019 at udvise budgetbalance. På nuværende tidspunkt anses budgetforudsætningerne fortsat realistiske. På områder med faste budgetrammer styres efter budgetoverholdelse.

I budget 2019 er tilført midler til særligt budgetudfordrede områder, hvilke er styret via rammebudget:

- Huslejetab i myndighedsafdelingen; området forventes at udvise budgetbalance i 2019. Der henvises i øvrigt til separat sagspunkt på denne dagsorden vedrørende huslejetab.
- Plejevederlag i myndighedsafdelingen; under forudsætning af, at udgiftsniveau fra 2018 fortsætter i 2019, forventes budgettet at kunne overholdes. Området er imidlertid uforudsigeligt, da udgiften er lovpligtig, såfremt ansøgeren opfylder lovens betingelser for tilskud.
- Sygeplejen; Antal borgere over 65 år er stigende samtidig med, at antallet af borgere med mere end én sygdom og borgere med langvarige sygdomme er stigende i Slagelse Kommune. For at imødekomme denne udvikling, er sygeplejen tilført dels demografiregulering i 2019, dels ekstra budgetmidler, i alt ca. 7,3 mio. kr. Området styres tæt og der er i 2019 fokus på relevante styringsparametre, hvilke er nærmere beskrevet for såvel hjemme- som sygeplejen i bilag 1.

Aktivitetsstyrede områder:

- Hjemmeplejen modtager intern afregning fra myndigheden pr. visiteret time til hjemmepleje. Der er i december 2018 godkendt nye afregningstakster, hvilke tager udgangspunkt i faktiske virkeligheds nære faktorer. De forudsætninger, der indgår i beregningen af den borgerrettede tid (BTP) følges tæt hver måned, ligesom der løbende styres efter faktisk ressourcebehov med udgangspunkt i udviklingen i visiterede timer. Det er forventningen, at området kan skabe økonomisk balance i 2019.

Anlæg

I 2018 forventes mindre forbrug på anlægsmidler afsat til Velfærdsteknologi i størrelsesordenen 770.000 kr. Beløbet søges overført til anvendelse i 2019 i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2018.

Anlægsprojektet med ombygning af Hjemmet ved Noret (Skælskør Plejecenter) er under regnskabsmæssig afslutning. Derudover videreføres i 2019 renovering af Aktivitetshuset Midgård, hvilket følger planen.

Handleplaner

Der er godkendt handleplan for Plejecentret Smedegade. Merforbruget er steget siden handleplanens godkendelse.

Derudover forventes merforbrug ved udgangen af 2019 på Plejecentret Bjergbyparken. Der er iværksat tiltag med henblik på, dels at skabe økonomisk balance i 2019, dels for afvikling af merforbruget fra 2018. Der er ny leder på plejecentret fra 2019, hvorefter der vil blive udarbejdet realistisk handleplan til godkendelse på mødet i marts.

Budgetopmlaceringer

Med det mål at skabe retvisende budgetter, er der behov for nogle flytninger af budget i 2019 samt budgetoverslagsår:

Opmåling af kompressionsstrømper

I 2018 blev opgaven med opmåling af kompressionsstrømper flyttet fra hidtidig kompressionsklinik i sygeplejen til udførelse af ekstern leverandør, med forankring i hjælpemiddelområdet. Budgettet skal flyttes svarende til opgaven, hvilket udgør 350.000 kr., som flyttes fra Sygeplejen til Hjælpemiddelområdet.

Budget til hjælpemiddelområdet fra Budgetaftalen 2019

I Budgetaftalen for 2019, punkt 54s, er afsat 500.000 kr. til hjælpemiddelområdet med følgende tekst: "Det undersøges, om der kan skabes bedre sammenhæng mellem ergoterapeuter og hjælpemiddelfdeling: det undersøges, om der med fordel kan ændres på sammenhængen mellem de to funktioner. Samtidig undersøges det, hvordan ventetiden på hjælpemidler kan nedbringes, så de eksisterende regler overholdes".

Bevillingen er placeret under Økonomiudvalget på konto 6. Det anbefales, at budgettet søges overflyttet til Forebyggelses- og Seniorudvalget på konto 5, hvorpå hjælpemiddeltherapeuterne er aflønnet. Det skal bemærkes, at der fra 1. januar 2019 er ansat en medarbejder i ny stilling.

Børne- og Ungeudvalget

Drift

Den overordnede forventning er, at almenområderne "skoler", "dagtilbud" samt "sundhedspleje" og "tandpleje" er i balance ved udgangen af 2019.

For så vidt angår de budgetudfordrede områder "specialundervisning" og "det specialiserede børne- og ungeområde", vil en fremskrivning af forbrug på baggrund af aktivitetsniveauet i 2018 og de aktuelle priser betyde, at området står med et merforbrug ved udgangen af 2019 på i alt 12,8 mio. kr. Baggrunden for dette er, at budgettet på de to områder i 2019 er 12,8 mio. kr. mindre end det forventede forbrug 2018. (Det endelige forbrug 2018 afventer opgørelse af refusioner på særligt dyre enkelt-sager.)

Der er på de to områder igangsat initiativer eller udarbejdet forslag til initiativer/handlemuligheder, der kan reducere det aktuelle pris og aktivitetsniveau således, at områderne kan opnå budgetbalance i 2019.

Børne- og Ungeudvalget er præsenteret for disse initiativer og disses forventede effekt i sagerne vedrørende handlemuligheder og effekter på det specialiserede børne- og ungeområde og specialundervisning.

Skole

Center for Børn og Unge forventer ved denne budgetopfølgning budgetoverholdelse på almenområdet "skole". Dog er der ved uændret aktivitets- og prisniveau på "specialundervisning" risiko for et samlet merforbrug på 6,3 mio. kr. i 2019. Prognosen bygger på antagelsen om et uændret forbrug i 2019 i forhold til 2018

Specialundervisningsområdet er fortsat præget af betydelige udfordringer, primært drevet af øget søgning til området og et stigende antal elever i de specialiserede undervisningstilbud.

Udvalget har behandlet forslag til handlemuligheder til imødegåelse af områdets merforbrug.

Der er pr. januar 2019 fire virksomheder på skoleområdet med økonomisk handleplan: Det drejer sig om Boeslunde Skole, Hvilebjergskolen, Fritidsklubben Marievang og Rosenkildegården. Med udmøntning af handleplaner forventer alle fire virksomheder budgetoverholdelse i 2019.

Bevilling, der flyttes mellem fagudvalg

Antvorskov Skole har fået opført en ny legeplads ved M-bygning. Driften af legepladsen er overtaget af Ejendomsservice og der skal derfor overføres et budget fra Antvorskov Skole til Ejendomsservice. Den årlige driftsudgift udgør 11.300 kr.

Det anbefales, at 11.300 kr. overføres til Politikområde 6.3 Kommunale ejendomme, der hører under udvalget Erhvervs- og Teknikudvalget.

Dagtilbud

Politikområdet forventer budgetoverholdelse i 2019.

Der er pr. januar 2019 én virksomheder på dagtilbudsområdet med økonomisk handleplan: Det drejer sig om Børnehuset Møllebakken. Med udmøntning af handleplaner forventer Børnehuset Møllebakken budgetoverholdelse i 2019.

Produktionsskoler

Politikområdet forventer budgetoverholdelse i 2019.

Børn og Unge

Ved et uændret aktivitets- og prisniveau er der en risiko for et merforbrug på 6,5 mio. kr. på "det specialiserede børne- og ungeområde" i 2019. Budgetudfordringen på 6,5 mio. er uændret i forhold til den udfordring, der blev beskrevet på Børne- og Ungeudvalgets møde d. 3. december 2018.

Udvalget er orienteret om den forventede effekt af iværksatte handlemuligheder til imødegåelse af områdets merforbrug.

Sundhedspleje og Tandpleje

Politikområdet forventer budgetoverholdelse i 2019.

Anlæg

Det samlede anlægsbudget forventes realiseret i 2019.

4. Bevillingsansøgninger – oversigt

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

nr.	Ansøgninger om bevillinger	Udgifts- type	Berørte udvalg	2019	2020	2021	2022
Erhvervs- og Teknikudvalget							
1a	Ændring af regnskabspraksis vedr. ældre- og handicapboliger	Æ	ETU (6.03)	-155	-155	-155	-155
		F	ØU (1.04)	155	155	155	155
1b	Leje af areal vedr. Brand og Redning	S	ETU (6.03)	279	279	279	279
Seniorudvalget / Sundheds- og Forebyggelsesudvalget							
2	Omplacering vedr. hjælpemiddelområdet, jfr. budgetaftalen pkt.54s	S	ØU (1.02)	-500	-500	-500	-500
		S	FSU (7.01)	500	500	500	500
Børne- og Ungeudvalget							
3	Omplacering vedr. ny legeplads	S	8.01	-11	-11	-11	-11
		S	6.03	11	11	11	11
I alt til finansiering				279	279	279	279

Opsummering af tillægsbevillinger

Områder	2019	2020	2021	2022
S Serviceudgifter	279	279	279	279
Æ Ældreboliger	-155	-155	-155	-155
F Finansiering	155	155	155	155
Kassefinansiering (+ = forbrug)	279	279	279	279

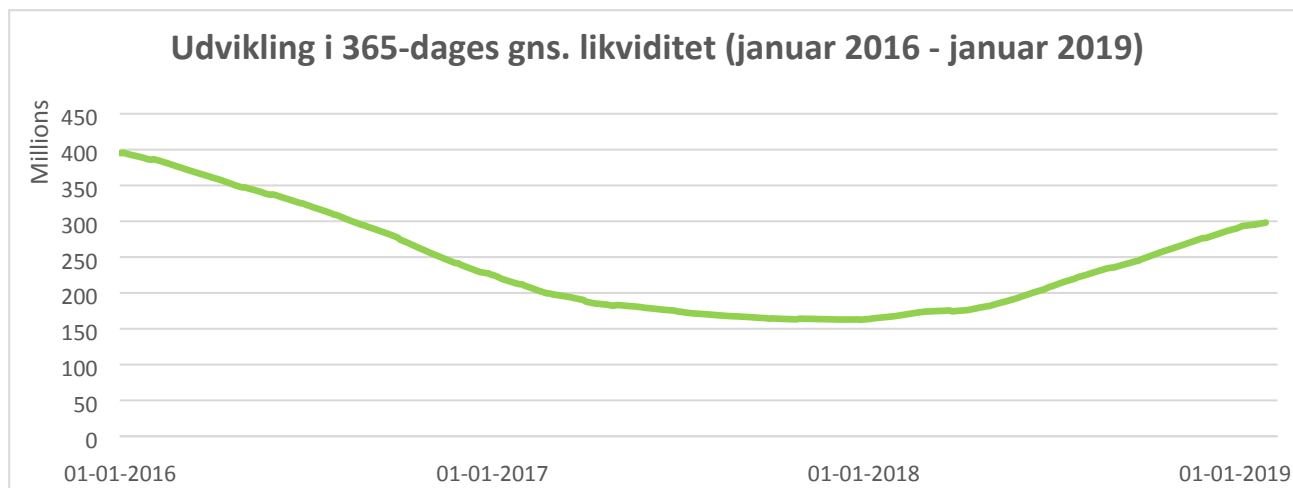
Der søges med budgetopfølgningen bevillinger med kassefinansiering på 279.000 kr. pr. år

5. Likviditetsprognose 2018 – ultimo januar

Historisk udvikling i kassebeholdningen 2016 -2019

Fra efteråret 2013 og frem til udgangen af 2017 har Slagelse Kommune oplevet et løbende fald i kassebeholdningen. Igennem 2018 har den gennemsnitlige kassebeholdning været stigende og primo 2019 er den gennemsnitlige beholdning opgjort til ca. 290 mio. kr

Figur 1.

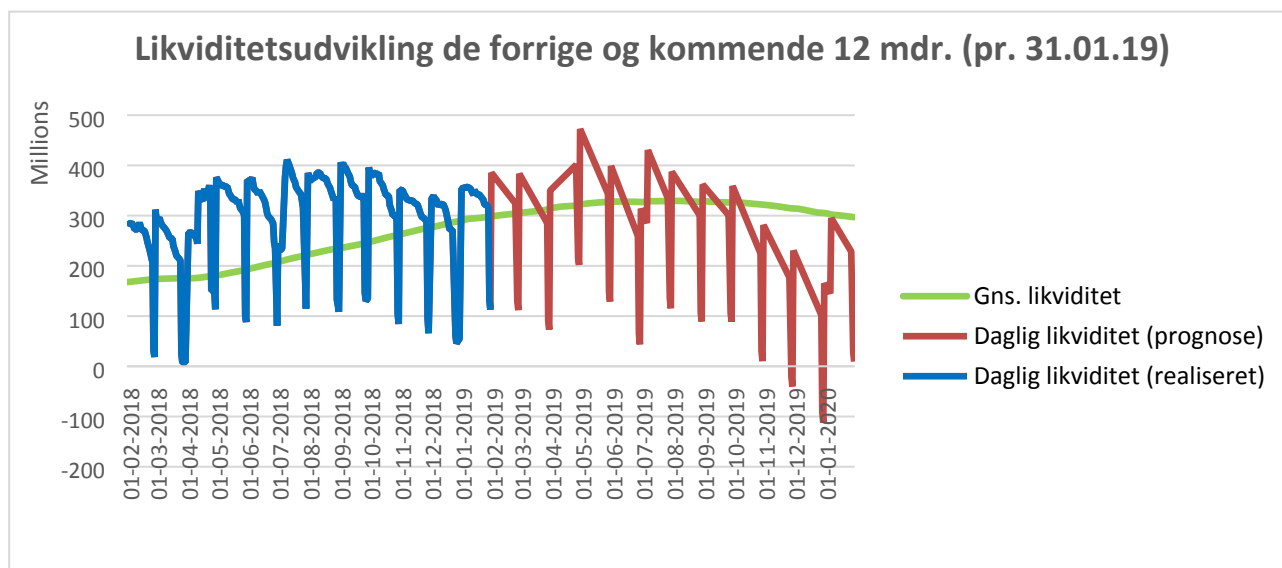


*Den gns. kassebeholdning opgøres altid som et gennemsnit over de sidste 365 dage
(daglig kassebeholdning x 365/365 = gennemsnit)

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

Grafen for den daglige kassebeholdning viser at der ved hvert månedsskifte er et kraftigt fald i kassebeholdningen på ca. 260 mio., som følge af at løn mv. udbetales ultimo måneden, mens indtægterne fra skatter og tilskud kommer ind i kassen primo måneden.

Figur 2.



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

Den blå del af kurven viser den realiserede kassebeholdning dag for dag de seneste 12 måneder, mens den røde del er en prognose over udviklingen i de kommende 12 måneder, med udgangspunkt i det forventede regnskab for 2019 og overslagsårene i det vedtagne Budget 2019-22.

Likviditetsprognosen tager udgangspunkt i Budgetopfølgning 1, der fremlægges for Økonomiudvalget og Byrådet i februar 2019, samt de foreløbige forventninger til overførslerne fra 2018 til 2019. Overførselssagen behandles på fagudvalgene primo marts og efterfølgende i Økonomiudvalget og Byrådet.

Den gennemsnitlige 365-dages kassebeholdning forventes, under de givne forudsætninger, ved udgangen af 2019 at være steget til ca. 305 mio. kr. Denne forventning er ca. 5 mio. kr. bedre end ved seneste likviditetsprognose, der blev fremlagt for Økonomiudvalget og Byråd i november 2018.

6. Anlæg med afvigelser

Budgetopfølgning 1 for 2019 indeholder ikke afvigelser for anlæg, undtagen for byggemodning, hvor der ventes en mindredgift.

Anlægsbudget 2019-2022 fordelt på fagudvalg fremgår af nedenstående oversigt:

1.000 kr.	Udvalg	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
I alt		215.620	162.699	179.563	145.578
Økonomiudvalget		25.682	23.592	92.000	7.300
020575	Korsør - Byen møder vandet	10.000			
651999	Samling af administrationen			50.000	
667205	Campus	5.000	15.000	30.000	
667210	Posthus	5.000	7.500		
670505	Pulje til anlægsudvikling	4.000			
002571	Udstykning - Tidsebjerg - byggemodning	425	12.000		7.300
002675	Udstykning Hvilebjerg - byggemodning	2.900	650		
002675	Udstykning Hvilebjerg - salgsindtægter		-7.000		
002680	Boligudbygning, Skælskør			12.000	
003860	EnergiPark Korsør - byggemodning	3.100			
003860	EnergiPark Korsør - salgsindtægter	-4.743	-4.558		
Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget		9.544	11.319	1.000	1.000
020635	Naturpark i Skælskør	1.500			
071550	Tude Å projekt	1.320			
071560	Genslyngning af Tude Å		10.319		
015560	Ordinær byfornyelse	601			
020645	Badebroer	1.000	1.000	1.000	1.000
651998	Mobile bredbånd - etablering af fire sendemaster	1.123			
668500	IT i landdistrikter/Mobil	4.000			
Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser		281	0	0	0
550800	Overdragelse vejanlæg/grønne områder grundejerfor.	281			
Kultur- og Fritidsudvalget		27.396	31.500	32.000	34.000
031800	Svømmehaller	15.000	22.500	30.000	20.000
031805	Springhal mv. igangsættelse				12.000
031810	B73 (Banefaciliteter)	2.000			
035595	Motorcross mv. ved Stignæs	1.000		2.000	2.000
360540	Ny Trelleborg, udvikling-/udbygning nuværende museum	7.396	1.000		
365690	Skælskør Rådhus	1.000	4.000		
364695	Kabeldepotet og Fæstningsområdet	1.000	4.000		
Erhvervs- og Teknikudvalget		67.806	47.188	48.563	57.278
240585	Uddybning af havneanlæg	285	200	200	200
240610	Lystbådehavnene	1.000			
010580	Strand, broer og toiletter	1.500	1.500		
054525	Diger	2.073			7.000
211500	Istandsættelse af fortovsbelægninger	3.000	3.000	3.000	3.000
212500	Asfalt - samt øvrige belægninger	25.400	25.400	30.400	30.400
214500	Vintermateriel	2.300	2.300	2.300	2.300
222510	Hovedstandsættelse af broer	1.000	1.000	1.000	1.000
222520	Støjvold langs motorvejen Slagelse	1.305	410	-1.715	
222536	Afkørsel 41 Tjæreby, anlæg af østvendte ramper	3.001			
222575	Julebelysning til SK-forsyning	129			
222595	Støjvold syd for Amerikavej og Afrikavej kvarteret, Slg.	155			
222739	Trafiksikkerhedsfremmende foranst.	6.140	5.000	5.000	5.000
222845	Anlæg af nye cykelstier	1.840			
222855	Trafikfremme, indfaldsveje	500			
222896	Korsør Erhvervspark - etablering af vej	661			
222900	Cykelstier	13.874	5.000	5.000	5.000
667190	Shared Space - trafikdæmpning ved sygehus	265			
010520	EBF i off. Ejendomme	3.378	3.378	3.378	3.378

Forebyggelses- og Seniorudvalget	3.057	14.000	0	0
527501 Rehabiliteringsboliger og træningsfaciliteter		14.000		
529501 Aktivitetshuset Midgård - renovering	3.057			
Børne- og Ungeudvalget	81.854	35.100	6.000	46.000
301700 Skoleudbygning	14.500	10.500	6.000	6.000
301825 Toiletter - skoler	6.500	2.500		
308500 Eget specialtilbud - Havrebjerg	4.500			
344500 Bien	3.400			
514540 Slots Bjergby - daginstitution og skole	20.996			
514550 Dagtilbud Korsør	3.814			
514555 Udbygning af Daginstitutionen Firkløveren	8.244			
514560 Ny daginstitution i Slagelse by	19.900	22.100		
514565 Ny daginstitution				40.000

7. Handleplaner for afvikling af merforbrug

Oversigten indeholder handleplaner, der har været forelagt fagudvalgene i forbindelse med budgetopfølgningen. Kolonne 6 viser forventet merforbrug i 2019 for handleplaner, der rækker fra 2018 ind i 2019.

Udvalget (i 1000 kr.)	Note	Dato for opstart af handle- plan	1. handle- plan - Merfor- brug	Merforbrug 2019 fore- gående op- følgning	Merforbrug 2019 forventet efter handleplan
1	2	3	4	5	6
			20.087	3.458	815
1. Økonomiudvalget					
1.02. Administration					
Center for Børn og Unge		08-06-2018	2.000	1.400	0
Center for Arbejdsmarked og Integration		16-11-2017	8.831	0	0
2. Social- og Beskæftigelsesudvalget					
2.01. Forsørgelse, revalidering og aktivering					
Midlertidig boliger til flygtninge		10-01-2019	815		815
4. Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser					
4.01. Handicap og Psykiatri					
Autisme Center Vestsjælland	1	22-08-2018	5.300	0	0
7. Forebyggelses- og Seniorudvalget					
7.01 Pleje og Omsorg					
Smedegade Plejecenter		05-09-2018	972	972	0
8. Børne- og Ungeudvalget					
8.01. Skole					
Boeslunde Skole		22-08-2016	183	223	0
Hvilebjergskolen		19-11-2018	114	104	0
Fritidsklubben Marievang		24-11-2016	625	486	0
Rosenkildegården		19-02-2018	991	0	0
8.02 Dagtilbud					
Børnehuset Møllebakken		22-10-2018	256	273	0

Note 1:

Der er ikke udarbejdet ajourført handleplan, men af ledelsestilsyn i NemØkonomi i december fremgår flg.: "Siden sidste måned er der en del af revisionerne, der er gået igennem (nogle med tilbagevirkende kraft), derfor ser vi nu et væsentligt mere positivt resultat end forventet.

Derudover er der påbegyndt tilbagebetaling i transport-sagen, der forventes at blive ca. 2. mio. kr. i 2018. Finansieringen er behandlet i økonomiudvalget den 20.8., hvor beslutningen blev: Økonomiudvalget godkender udgiftsudvikling på 1,7 mio. kr. ved tilbagebetaling til borgere vedrørende kørsel under Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser (politikområde 4.01). Beløbet finansieres af merindtægter vedrørende overhead ved salg af pladser (Økonomiudvalgets politikområde 1.02).

Der forventes ikke yderligere tilbagebetalinger vedr. transport i 2018, vi kan muligvis forvente enkelte tilbagebetalinger i 2019 (ca. 200 tkr.), såfremt dette bliver en realitet, forventer vi samme finansiering som i 2018.

Det samlede "underskud" inkl. overført underskud fra 2017 i NemØkonomi rapporteres derfor som i alt 536 tkr. for 2018."

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.