

# **Budgetopfølgning pr. januar 2017**

## **Fagudvalgenes sagsfremstillinger**

# 1. Budgetopfølgning 2017 (1) - Økonomiudvalget (B)

Sagsnr.: 330-2017-7463

Dok.nr.: 330-2017-58579

Åbent

Kompetence: Økonomiudvalget

## Beslutningstema

Alle fagudvalg vurderer i 1. budgetopfølgning 2017, hvorvidt der frem til ultimo januar 2017 er sket væsentlige forskydninger i budgetgrundlaget i forhold til budgetvedtagelsen i oktober 2016. Økonomiudvalget godkender budgetopfølgningen, som derefter indgår i samlet budgetopfølgning for alle udvalg til Økonomiudvalg og Byråd.

## Baggrund

I årets første fælles budgetopfølgning gennemgår alle fagudvalg, om der siden budgetvedtagelsen er sket væsentlige forskydninger i de forudsætninger, som budget 2017 bygger på. Det kan bl.a. være:

- Tillægsbevillinger, der er bevilget siden budgetvedtagelsen
- Forventet regnskab 2016, herunder overførsel af mer- og mindreforbrug
- Ændringer i forudsætninger vedr. mængder og priser
- Konsekvenser af finanslov og anden ny lovgivning
- Befolkningsudvikling
- Udmøntning af budgetaftalen

Administrationen har med udgangspunktet i ovenstående gennemgået budgettet på økonomiudvalgets områder. Det vurderes ikke, at der er væsentlige ændringer, og derfor forventes Økonomiudvalgets budgetramme overholdt i 2017.

For så vidt angår Slagelse Kommunes finansiering (skatter, tilskud m.m.) er det på nuværende tidspunkt ikke muligt at vurdere midtvejsreguleringen fra statens side (kommunernes finansieringstilskud vedr. forsikrede ledige, kommunal medfinansiering af sundhedsudgifter samt de budgetgaranterede overførselsudgifter reguleres på baggrund af den faktisk aktivitet). Der følges derfor først op på dette til næste budgetopfølgning.

## Bevillinger og omplaceringer

I forbindelse med budgetopfølgningen er der behov for ansøgninger om følgende omplaceringer:

### 1. Lejeindtægter haller i forbindelse med valg

I forbindelse med vedtagelsen af takster for udlejning af kommunens idrætsfaciliteter blev det vedtaget, at centraladministration kan afholde valg i kommunens haller uden at der skal ske særskilt afregning af dette, som ellers har været hidtidig praksis. Det vil betyde, at Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget ikke vil få de indtægter, som der er budgetteret med, ligesom Økonomiudvalget heller ikke vil få de udgifter, som der er budgetteret med.

Det foreslås derfor, at der budgetomplaceres 0,130 mio. kr. i 2017 fra Byrådets valgkonti under Økonomiudvalget til Arrangementer, Aktiviteter Fritid under Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget.

### 2. Tilskud til nedsættelse af periodetakster

Tilskud vedr. nedsættelse af færgetakster skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriet vejledning pr. december 2016 konteres under drift på Hovedkonto 2 og ikke som hidtil på en finanskonto. Indtægtsbevilling på 1.644 mio. kr. søges derfor omplaceret fra Økonomiudvalg (1.04) til Landdistrikts- Teknik- og Ejendomsudvalget (6.02)

### 3. Udmøntning af budgetreduktion vedr. IT-abonnementer og indkøb

I forbindelse med budgetforliget for Budget 2017-2020 blev der indarbejdet en række reduktioner for overslagsårene 2018-20, herunder 1 mio. kr. vedr. IT-abonnementer og 1 mio. kr. vedr. indkøbsaftaler.

Der er gennem opsagte abonnementer og nye indkøbsaftaler opnået de tilsigtede omkostningsreduktioner allerede med virkning fra 2017. Da besparelserne allerede er opnået fra 2017 foreslås det opnåede provenu i 2017 placeres under Økonomiudvalget vedr. ikke-udmøntede besparelser.

For IT-abonnementer foreslås omplacering til de relevante politikområder ud fra andel af lønsum og for indkøbsaftalerne foreslås fordeling på grundlag af de kalkulerede besparelser på de respektive aftaler, som beskrevet i skema fra budgetseminar den 1.9.2016, jfr. bilag 1.

Pkt. 1 og 2 kan inden for Økonomiudvalgets kompetence (udgiftsneutrale omplaceringer) godkendes af Økonomiudvalget, men pkt. 3 skal besluttet af Byrådet, idet det ændrer på de forudsætninger, der er lagt ind i budgettet (besparelsen ikke er budgetteret i 2017, men realiseret).

### ***Beredskabet som én budgetenhed***

Efter beslutning om at bibeholde Beredskabet i Slagelse Kommune har administrationen gennemgået området med henblik på at opnå optimal økonomistyring for beredskabet.

For at udnytte synergi og overskudskapacitet bedst muligt, er det konklusionen, at beredskabet organisatorisk bør samles i én budgetenhed fremfor en opdeling i de to nuværende budgetenheder 001 Brand- og Redningskolen og 002 Redningsberedskabet. Det vil fortsat være muligt at opføre økonomien separat for henholdsvis Redningsberedskabet og Brand- og Redningskolen, selvom beredskabet samles til én budgetenhed.

Økonomiudvalget skal formelt godkende at de to budgetenheder organisatorisk samles til én budgetenhed.

### ***Frivillige beboerindskudslån***

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget besluttede den 4. oktober 2016, at kommunen, udover de lovbestemte beboerindskudslån (til indskud ved indflytning i bolig), fremover også skal kunne bevillige frivillige beboerindskudslån.

Baggrunden herfor var boligorganisationernes henvendelse ved indførelsen af kontanthjælpsloftet pr. 1. oktober 2016. Boligorganisationerne vil gerne imødegå, at der oparbejdes store huslejerestancer og efterfølgende udsættelser grundet indkomstnedgang i forbindelse med indførelsen af kontanthjælpsloftet.

Boligorganisationerne foreslog derfor bl.a., at Slagelse kommune ændrer den nuværende praksis, således at der for denne gruppe borgere kan bevilliges et nyt beboerindskudslån, uanset at personen/familien i forvejen har fået bevilget et indskudslån via Slagelse Kommune, som ikke er tilbagebetalt.

Sagen forelægges for Økonomiudvalget og efterfølgende Byrådet, da bevilling af indskudslån økonomisk hører til under Økonomiudvalget, mens Sammenlægningsudvalget i 6. december 2006 besluttede, at der ikke skal kunne bevilges frivillige indskudslån.

Det forventes, at den budgetfastlagt ramme til indskudslån vil kunne rumme behovet for frivillige indskudslån. Det vurderes, dog, at der vil opstå et vist tab for kommunen i form af gældsafskrivning, da der er risiko for, at nogle af de bevilligede lån ikke kan tilbagebetales af borgerne.

### **Retligt grundlag**

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

I Regler for Økonomistyring og Ledelsestilsyn for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres 4 årlige budgetopfølgninger: primo året samt pr. ult. marts, juni,

og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg, og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

## Handlemuligheder

Ingen bemærkninger.

## Vurdering

Administrationen vurderer at budget 2017, for så vidt angår økonomiudvalget budgetrammer, overholdes.

## Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Der indstilles følgende bevillingsmæssige ændringer:

I hele 1.000 kr.	Politikområde	2017	2018	2019	2020
<b>Bevillingsønske</b>					
Pkt. 1: Drift	01.02 (ØU)	-130	-130	-130	-130
Pkt. 1: Drift	05.01 (KFT)	130	130	130	130
Pkt. 2: Drift	06.02 (LTE)	-1.644			
Pkt. 2: Indtægter	01.04 (ØU)	1.644			
Pkt. 3: Drift	1.03 (ØU)	1.913	1.913	1.913	1.913
Pkt. 3: Drift	Jfr. bilag 1	-1.913	-1.913	-1.913	-1.913
Kassen		0	0	0	0

## Konsekvenser for andre udvalg

Ingen bemærkninger.

## Indstilling

Teknik- og Økonomidirektøren indstiller på forvaltningens vegne,

1. **at** Budgetopfølgning 1 for 2017 godkendes
  2. **at** Omplaceringer som angivet i pkt. 1-2 godkendes
  3. **at** Omplaceringer som angivet i pkt. 3 anbefales til Byrådets godkendelse
  4. **at** Økonomiudvalget godkender, at de to budgetenheder 001 Brand- og Redningsskolen og 002 Redningsberedskabet samles til én budgetenhed
  5. **at** Bevillingen af frivillige indskudslån anbefales til Byrådets godkendelse
-

## 1. Budgetopfølgning 2017 -1 (B)

Sagsnr.: 330-2017-4887

Dok.nr.: 330-2017-32029

Åbent

Kompetence: Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

### Beslutningstema

Alle fagudvalg vurderer i første budgetopfølgning 2017, hvorvidt der frem til ultimo januar 2017 er sket væsentlige ændringer i budgetgrundlaget i forhold til budgetvedtagelsen i oktober 2016. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget godkender budgetopfølgningen, som der efter indgår i samlet budgetopfølgning for alle udvalg til Økonomiudvalg og Byråd.

### Baggrund

Formålet med denne meget tidlige budgetopfølgning er, meget tidligt på året, at gøre rede for mulige afvigelse på områder i forhold til det vedtagne budget 2017 – bl.a. lovændringer, aktivitetsforudsætninger, gennemsnitspriser m.m. Hertil kommer viden om forventet regnskab 2016, som kan have konsekvenser ind i 2017. Opfølgningen giver vigtige pejlemærker, så der hurtigt kan justeres i indsatser og aktiviteter indenfor udvalgets område. Forudsætningen er, at udvalgets budgetramme samlet set forventes overholdt ved udgangen af 2017.

I modsætning til de traditionelle budgetopfølgninger indeholder denne årets første budgetopfølgning 2017 ikke konkrete tal for de områder, men alene en overordnet vurdering af udfordringerne i budgettet.

Byrådet vedtog på deres møde i december et budgetkatalog, som betyder at arbejdsmarkedsområdet skal finde besparelser for 25 mio. kr. i 2017. Besparelserne er pt. under udmøntning i centret. Hertil kommer en række andre områder, som i 2017 vil kræve særlig opmærksomhed for at sikre budgetoverholdelse. Den samlede forventning er dog, at udvalgets budget - samlet set, og under betingelse af at forudsætningerne holder – forventes at være i balance.

De områder, der kræver løbende ekstra opmærksomhed er:

1. Kvindekrisecentre. Forventningerne til budgettet er tilpasset budgettet. Området har ikke oplevet en forværring eller en specielt negativ udvikling i årssøgn, men området som helhed har blot gennem de seneste år været underlagt løbende rammebesparelser, som har betydet at budgettet nu er meget stramt (merforbrug i 2016 på 600.000 kr.)
2. Førtidspensioner. Byrådet har i forbindelse med budget 2017 ønsket en ny tilgang til de svageste, herunder at førtidspensioner anvendes i højere grad, når det er påkrævet. Det vil betyde at det nuværende budget for førtidspensioner kommer under pres. Dog vil langt hovedparten af de borgere, der bevilges en førtidspension komme fra en anden offentlig ydelse, og den samlede merudgift pr. borger vil således være marginal. Det vurderes dog stadigvæk, at området vil kræve løbende fokus
3. Udgifter til mentorer. En af de store udgiftsdrivere i forhold til merforbruget i 2016 har været forbruget af mentorer. Med byrådets vedtagelse af besparelserne i budgetkataloget er der lagt et politisk spor for en ny og målrettet anvendelse af redskabet. Uagtet dette er der tale om et "opgør" med hidtidig praksis, som af nogle medarbejdere formentlig vil blive opfattet som indførelse af "en ny kultur". For at sikre at besparelserne hjemtages og retningen holdes bør dette område også holdes under skarp fokus.
4. Arbejdsmarkedsområdet overtog i 2016 opgaven med tilkendelse af støttekontaktpersoner (§85 efter serviceloven) under 15 timer fra Center for Handicap og Psykiatri. Der har i forbindelse med overtagelsen af området været et tæt samarbejde med og oplæring fra Center for Handicap og Psykiatri. De første erfaringer tyder dog på en tendens til at flere end tidligere nu havner i målgruppen for §85 under 15 timer. Der er umiddelbart ingen åbenlys forklaring herpå, men det kan måske skyldes at Jobcentret i forbindelse med varetagelsen af denne nye opgave får blik for flere borgere, som kan have behov for ydelsen. Endvidere kan det pres borgerne oplever som konsekvens af nye reformer (f.eks behandling i rehabiliteringsteamet) formentlig også skabe et "nyt" behov

hos psykisk udsatte borgere til at opsøge ydelser. Centret vil løbende være opmærksom på om denne udvikling fortsætter

### **Status på flygtninge:**

Ifølge statusnotatet på udgifter til flygtninge i 2016 forventes Slagelse Kommune at have en mindredgift til flygtninge, når refusioner og tilskud er lagt til, på ca. 3,2 mio. kr.

### **Retligt grundlag**

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

I Regler for Økonomistyring og Ledelsestilsyn for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres 4 årlige budgetopfølgninger: primo året samt pr. ult. marts, juni, og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg, og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

### **Handlemuligheder**

Ingen bemærkninger.

### **Økonomiske og personalemæssige konsekvenser**

#### **Forrentning og afskrivning (omplacering)**

I forbindelse med flytning af Center for Specialundervisning til Nørrevangskolen er der foretaget en genberegning af den omkostningsbaserede takst i henhold til de herfor gældende principper. Idet der dels er tale om et større areal og dels er en højere bygningsværdi end tidligere, er der en stigning i den omkostningsbaserede takst.

Slagelse Kommune har flere elever på Center for Specialundervisning, og skal dermed betale den merudgift, der beregnes til overhead. Beskæftigelse-s og Integrationsudvalget har denne merudgift.

Beløbet vil samtidig fremstå som en merindtægt under Økonomiudvalget som betaling for overhead (politikområde 1.03).

Det foreslås derfor, at der omplaceres 0,299 mio. kr. til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget finansieret af merindtægten hos Økonomiudvalget.

<b>I hele 1.000 kr.</b>	<b>Politikområde</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Bevillingsønske</b>					
Drift	2.01	299			
Anlæg					
Afledt drift					
<b>Finansiering</b>					
	1.03	-299			

### **Konsekvenser for andre udvalg**

Økonomiudvalget, jfr. omplacering ovenfor.

### **Indstilling**

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsdirektøren indstiller på forvaltningens vegne,

1. **at** Budgetopfølgning 2017 (1) godkendes og videresendes til Økonomiudvalget
2. **at** Notat vedr. udgifter til flygtninge tages til efterretning.

## **Beslutning i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget den 7. februar 2017:**

### **Fraværende:**

At 1. Godkendt.

At 2. Administrationen afklarer spørgsmålet om, hvad der ligger i bemærkningerne omkring ikke medtagne administrative udgifter i notatet.

### **Bilag**

330-2017-49099

Bilag 1 - Udgifter til flygtninge 2016

---

# 1. Budgetopfølgning 2017 (1) - Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget (B)

Sagsnr.: 330-2017-497

Dok.nr.: 330-2017-8285

Åbent

Kompetence: Erhvervs-, Plan og Miljøudvalget

## Beslutningstema

Alle fagudvalg vurderer i 1. budgetopfølgning 2017, hvorvidt der frem til ultimo januar 2017 er sket væsentlige forskydninger i budgetgrundlaget i forhold til budgetvedtagelsen i oktober 2016. Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget godkender budgetopfølgningen, som derefter indgår i samlet budgetopfølgning for alle udvalg til Økonomiudvalg og Byråd.

## Baggrund

I årets første fælles budgetopfølgning gennemgår alle fagudvalg, om der siden budgetvedtagelsen er sket væsentlige forskydninger i de forudsætninger, som budget 2017 bygger på. Det kan bl.a. være:

- Tillægsbevillinger, der er bevilget siden budgetvedtagelsen
- Forventet regnskab 2016, herunder overførsel af mer- og mindreforbrug
- Ændringer i forudsætninger vedr. mængder og priser
- Konsekvenser af finanslov og anden ny lovgivning
- Befolkningsudvikling
- Udmøntning af budgetaftalen

I modsætning til de traditionelle budgetopfølgninger indeholder Budgetopfølgning 2017 (1) ikke en gennemgang af de enkelte virksomheders budgetoverholdelse, men har alene fokus på de nævnte forudsætningsændringer. For virksomhederne forudsættes derfor, at budgettet er i balance medmindre andet er kendt og af væsentlig betydning.

Ved 1. budgetopfølgning 2017 forventes der ingen budgetafvigelser for Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalgets områder.

## Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

I Regler for Økonomistyring og Ledelsestilsyn for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres 4 årlige budgetopfølgninger: primo året samt pr. ult. marts, juni, og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg, og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

## Handlemuligheder

Ingen bemærkninger.

## Vurdering

Ingen bemærkninger.

## Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Det skal bemærkes at det foreløbige regnskab 2016 peger på et forventet et mindreforbrug i 2016 på 6,7 mio. kr. for den skattefinansierede drift. Mindreforbruget fordeler sig med 2,2 mio. kr. for Erhvervsservice, 1,6 mio. kr. for Plan og Byggesager og 2,9 mio. kr. for Miljø og Natur.

## Konsekvenser for andre udvalg

Ingen bemærkninger.



## **Indstilling**

Økonomi- og Teknikdirektør samt Erhvervs- og Arbejdsmarkedsdirektør indstiller på forvaltningens vegne,

1. **at** Budgetopfølgningen 2017 (1) godkendes og videresendes til Økonomiudvalget

## **Beslutning i Erhvervs-, Plan- og Miljøudvalget den 6. februar 2017:**

**Fraværende:**

Godkendt.

---

# 1. Budgetopfølgning 2017 (1) - Handicap- og Psykiatriudvalget (B)

Sagsnr.: 330-2017-1455

Dok.nr.: 330-2017-39393

Åbent

Kompetence: Handicap- og Psykiatriudvalget

## Beslutningstema

Alle fagudvalg vurderer i 1. budgetopfølgning 2017, hvorvidt der frem til ultimo januar 2017 er sket væsentlige forskydninger i budgetgrundlaget i forhold til budgetvedtagelsen i oktober 2016. Handicap- og Psykiatriudvalget godkender budgetopfølgningen, som derefter indgår i en samlet budgetopfølgning for alle udvalg til Økonomiudvalg og Byråd.

## Baggrund

I årets første fælles budgetopfølgning gennemgår alle fagudvalg, om der siden budgetvedtagelsen er sket væsentlige forskydninger i de forudsætninger, som budget 2017 bygger på. Det kan bl.a. være:

- Tillægsbevillinger, der er bevilget siden budgetvedtagelsen
- Forventet regnskab 2016, herunder overførsel af mer- og mindreforbrug
- Ændringer i forudsætninger vedr. mængder og priser
- Konsekvenser af finanslov og anden ny lovgivning
- Befolkningsudvikling
- Udmøntning af budgetaftalen

I modsætning til de traditionelle budgetopfølgninger indeholder Budgetopfølgning 2017 (1) ikke en gennemgang af de enkelte virksomheders budgetoverholdelse, men har alene fokus på de nævnte forudsætningsændringer. For virksomhederne forudsættes derfor, at budgettet er i balance medmindre andet er kendt og af væsentlig betydning.

Bilag 1 viser på dette grundlag den aktuelle vurdering af den forventede budgetoverholdelse for 2017.

## Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

I Regler for Økonomistyring og Ledelsestilsyn for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres 4 årlige budgetopfølgninger: primo året samt pr. ult. marts, juni, og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg, og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

## Handlemuligheder

**Myndighed for Handicap og Psykiatri** forventer at blive kraftigt udfordret i forhold til at overholde budgettet i 2017 på grund af en tilsyneladende stadig øget tilgang til området. Herudover forventes det, at der bliver overført et mindre merforbrug fra 2016.

**Myndighed for Misbrug** forventer at overholde budgettet i 2017, og det forventes, at der bliver overført et mindreforbrug fra 2016.

Yderligere information fremgår af bilag 1.

## Vurdering

### Myndighed for Handicap og Psykiatri:

Der er igangsat et arbejde omkring at identificere årsagerne til merforbruget bagudrettet og frem i tiden. Der er udarbejdet handleplan i 2017 vedrørende de besparelser, som er indarbejdet i budgetgrundlaget for 2017. Der arbejdes på at udbygge handleplanen i forhold til det forventede merforbrug i 2017.

Yderligere information fremgår af bilag 1.

## Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Budgetopfølgningen har nedenstående bevillingsmæssige konsekvenser:

I forbindelse med flytning af Center for Specialundervisning til Nørrevangskolen er der foretaget en genberegning af den omkostningsbaserede takst i henhold til de herfor gældende principper. Idet der dels er tale om et større areal og dels er en højere bygningsværdi end tidligere, er der en stigning i den omkostningsbaserede takst.

Slagelse kommune har flere elever på Center for Specialundervisning, og skal dermed betale den merudgift, der beregnes til overhead. Handicap- og Psykiatriudvalget har denne merudgift (politikområde 4.01).

Beløbet vil samtidig fremstå som en merindtægt under Økonomiudvalget som betaling for overhead (politikområde 1.03).

Det foreslås derfor, at der omplaceres 0,164 mio. kr. til Handicap- og Psykiatriudvalget finansieret af merindtægten hos Økonomiudvalget.

I hele 1.000 kr.	Politikområde	2017	2018	2019	2020
<b>Bevillingsønske</b>					
Drift	4.01	164	164	164	164
Anlæg					
Afledt drift					
<b>Finansiering</b>					
Afsat rådighedsbeløb	1.03	-164	-164	-164	-164
Kassen					

## Konsekvenser for andre udvalg

Som beskrevet i det ovenstående afsnit vil indtægtsbudgettet i Økonomiudvalget blive reguleret på baggrund af stigning i den omkostningsbaserede takst.

## Indstilling

Børn og Ungedirektøren indstiller på forvaltningens vegne,

1. **at** Budgetopfølgningen 2017 (1) godkendes og videresendes til Økonomiudvalget
2. **at** der sker budgetomplacering på 164.000 kr. fra politikområde 1.03 Tværgående områder og initiativer til politikområde 4.01 Handicap, psykiatri og misbrug

## Beslutning i Handicap- og Psykiatriudvalget den 6. februar 2017:

**Fraværende:** Jørn-Ole Didriksen (V)

At 1: Budgetforudsætningerne og budgetopfølgningen følges tæt. Anbefales godkendt.

At 2: Budgetomplaceringen godkendes.

## Bilag

330-2017-45857

Bilag 1 Budgetopfølgning 2017 (1) Center for Handicap og Psykiatri

# 1. Budgetopfølgning 2017 (1) - Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget (B)

Sagsnr.: 330-2017-1997

Dok.nr.: 330-2017-31834

Åbent

Kompetence: Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget

## Beslutningstema

Alle fagudvalg vurderer i 1. budgetopfølgning 2017, hvorvidt der frem til ultimo januar 2017 er sket væsentlige forskydninger i budgetgrundlaget i forhold til budgetvedtagelsen i oktober 2016. Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget godkender budgetopfølgningen, som derefter indgår i en samlet budgetopfølgning for alle udvalg til Økonomiudvalg og Byråd.

## Baggrund

I årets første fælles budgetopfølgning gennemgår alle fagudvalg, om der siden budgetvedtagelsen er sket væsentlige forskydninger i de forudsætninger, som budget 2017 bygger på.

Det kan bl.a. være:

- Tillægsbevillinger, der er bevilget siden budgetvedtagelsen
- Forventet regnskab 2016, herunder overførsel af mer- og mindreforbrug
- Ændringer i forudsætninger vedr. mængder og priser
- Konsekvenser af finanslov og anden ny lovgivning
- Befolkningsudvikling
- Udmøntning af budgetaftalen

I modsætning til de traditionelle budgetopfølgninger indeholder Budgetopfølgning 2017 (1) ikke en gennemgang af de enkelte virksomheders budgetoverholdelse, men har alene fokus på de nævnte forudsætningsændringer. For virksomhederne forudsættes derfor, at budgettet er i balance medmindre andet er kendt og af væsentlig betydning.

Kultur-, Fritids- og Turismeudvalgets budget forventes at give et lille mindreforbrug på driften i 2017, hvilket skyldes, at der på kulturområdet i 2016 er bevilget midler til flere projekter, der løber over en årrække.

For anlæg forventes budgettet at balancere for 2017. Der er afsat 2 mio. kr. i rådighedsbeløb vedrørende Gerlev Svømmesal, og projektet forventes påbegyndt i 2017, men påbegyndelsen kan blive udskudt.

Der er ikke givet nogen tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen.

### *Forventet regnskab 2016*

Der forventes samlet et mindreforbrug fra 2016 både på driften og på anlæg.

Mindreforbruget på driftsudgifterne skyldes generelt, at områderne har udvist påpasselighed i forhold til indkøb og større udgiftskrævende initiativer.

For kulturområdet forventes der en overførsel på ca. 2 mio. kr. fra 2016 på driften, som primært vedrører Center for Kultur, hvilket hovedsageligt skyldes de bevilgede midler til projekter, som løber over en årrække.

For fritidsområdet forventes der en overførsel på ca. 2 mio. kr. fra 2016 på driften, som primært vedrører Center for Fritid, hvilket skyldes modtaget provenu vedrørende voldgiftssagen om Stadion, bane 3 og 4. Anvendelsen af provenuet er disponeret i 2017.

For turismeområdet forventes der en overførsel på ca. 2 mio. kr. fra 2016 på driften, hvoraf hovedparten vedrører projekter, som fortsætter i 2017. Udvalget skal i en separat sag i forlængelse af denne tage stilling til disponering af de resterende midler.

For anlæg forventes der et mindreforbrug på ca. 2,5 mio. kr. fra 2016, som primært skyldes 2 anlægsprojekter, som fortsætter i 2017. Dog forventes knap halvdelen af mindreforbruget først at blive anvendt i 2018.

### *Lejeindtægter i haller i forbindelse med valg*

I forbindelse med vedtagelsen af takster for udlejning af kommunens idrætsfaciliteter blev det vedtaget, at centraladministrationen kan afholde valg i kommunens haller, uden at der skal ske særskilt afregning for dette, som ellers har været hidtidig praksis. Det vil betyde, at Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget ikke vil få de indtægter, som der er budgetteret med, ligesom Økonomiudvalget heller ikke vil få de udgifter, som der er budgetteret med i forbindelse med afholdelse af kommunalvalget i november 2017. Det foreslås derfor, at der budgetomplaceres 0,130 mio. kr. i 2017 fra Byrådets valgkonti under Økonomiudvalget til Arrangementer, Aktiviteter Fritid under Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget.

## Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. Styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

I regler for Økonomistyring og Ledelsestilsyn for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres 4 årlige budgetopfølgninger: Primo året samt pr. ult. marts, juni og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

## Handlemuligheder

Ingen bemærkninger.

## Vurdering

Centerchefen for Kultur, Fritid og Borgerservice anbefaler, at budgetopfølgningen godkendes.

## Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Budgetopfølgningen har nedenstående bevillingsmæssige konsekvenser:

I hele 1.000 kr.	Politikområde	2017	2018	2019	2020
<b>Bevillingsønske</b>					
Drift, Byrådet	01.02	-130			
Drift, Fritid	05.01	130			
Anlæg					
Afledt drift					
<b>Finansiering</b>					
Afsat rådighedsbeløb					
Kassen					

## Konsekvenser for andre udvalg

Budgetomplaceringen vedrørende leje af haller i forbindelse med valg vil betyde, at Økonomiudvalgets driftsbudget i 2017 vil blive reduceret med 0,130 mio. kr.

## Indstilling

Børne- og ungedirektøren indstiller på forvaltningens vegne,

1. **at** Budgetopfølgning 2017 (1) godkendes og videresendes til Økonomiudvalget
2. **at** Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget indstiller til Økonomiudvalgets godkendelse, at der budgetomplaceres 0,130 mio. kr. vedrørende leje af haller i forbindelse med valg i 2017 fra Byrådet til Fritidsområdet.

## Beslutning i Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget den 6. februar 2017:

Fraværende: Lis Tribler (A)

Ad 1: Godkendt og videresendes til økonomiudvalget.

Ad 2: Udvalget indstiller til Økonomiudvalgets godkendelse, at der budgetomplaceres 0,130 mio. kr. vedrørende leje af haller i forbindelse med valg i 2017 fra Byrådet til Fritidsområdet.

---

# 1. Budgetopfølgning 2017 (1) - Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget (B)

Sagsnr.: 330-2017-495

Dok.nr.: 330-2017-8407

Åbent

Kompetence: Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget

## Beslutningstema

Alle fagudvalg vurderer i 1. budgetopfølgning 2017, hvorvidt der frem til ultimo januar 2017 er sket væsentlige forskydninger i budgetgrundlaget i forhold til budgetvedtagelsen i oktober 2016. Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget godkender budgetopfølgningen, som derfor indgår i samlet budgetopfølgning for alle udvalg til Økonomiudvalg og Byråd.

## Baggrund

I årets første fælles budgetopfølgning gennemgår alle fagudvalg, om der siden budgetvedtagelsen er sket væsentlige forskydninger i de forudsætninger, som budget 2017 bygger på.

Det kan bl.a. være:

- Tillægsbevillinger, der er bevilget siden budgetvedtagelsen
- Forventet regnskab 2016, herunder overførsel af mer- og mindreforbrug
- Ændringer i forudsætninger vedr. mængder og priser
- Konsekvenser af finanslov og anden ny lovgivning
- Befolkningsudvikling
- Udmøntning af budgetaftalen

I modsætning til de traditionelle budgetopfølgninger indeholder Budgetopfølgning 2017 (1) ikke en gennemgang af de enkelte virksomheders budgetoverholdelse, men har alene fokus på de nævnte forudsætningsændringer. For virksomhederne forudsættes derfor, at budgettet er i balance medmindre andet er kendt og af væsentlig betydning.

### Landdistriktsudvikling

På politikområde Landdistriktsudvikling forventes ingen afvigelse i forhold til det vedtagne budget 2017.

### Drift og Teknik

Som det blev drøftet på udvalgsrådet den 9. januar er der inden for Drift og Teknik nogle budgetmæssige udfordringer, som kræver handling i 2017.

På vejbelystningen er der i budget 2017 indarbejdet et effektiviseringskrav på 4,2 mio. kr. Effektiviseringskravet var en del af aftalen for budget 2016 og skulle findes ved genforhandling af kontrakten med SK-Forsyning eller ved tilbagekøb af vejbelystningen.

Sagen er blevet drøftet på byrådsmødet den 30. januar med følgende beslutning – "A foreslår, at der ikke sker besparelser på gadebelystningen på nuværende tidspunkt, men at sagen sendes tilbage til LTE, og at der udarbejdes en belystningspolitik. Udgangspunktet for en sådan belystningspolitik skal være, at der sikres mest mulig tryghed, forebyggelse af kriminalitet og trafik-sikkerhed. Når SK Forsyning på det grundlag har mulighed for at investere yderligere i energi-besparende gadelys kan tages initiativ til en ny længerevarende kontrakt, idet samme forhold søges gennemført i andre udbydernes forsyningsområde i kommunen".

Der er i budgetoverslagsår 2018 indarbejdet et tilsvarende effektiviseringskrav på 4,5 mio. kr. som er stigende til 5,0 mio. kr. i 2019 og frem. Det skal drøftes hvilke tiltag der skal arbejdes videre med for at sikre balance indenfor budgettet til vejbelystning.

På busdriften har Slagelse Kommune i januar som ventet modtaget en negativ efterregulering fra Movia på 5,1 mio. kr. vedrørende regnskab 2015. Efterreguleringen betyder at busdriften vil komme ud af 2017 med et merforbrug på ca. 2,8 mio. kr. Merforbruget kan indhentes i 2018, hvor der, jævnfør Movias seneste estimat for regnskab 2016, forventes en positiv efterregulering, således at der som minimum vil være balance på busdriften i 2018. Byrådet godkendte dette den 30. maj 2016 i sag vedrørende Movia's regnskab 2015.

Budgettet til vejbidrag forventes i 2017 at blive udfordret, da der forventes en større anlægsaktivitet fra SK Spildevand med flere anlægsprojekter i byområder, som er vejbidragskrævende. Slagelse Kommune betaler 6% af SK Spildevands anlægsaktivitet.

På Kolonihaveområdet forventes fortsat merforbrug grundet, som tidligere rapporteret, at de budgetterede indtægter ikke kan opnås med de nuværende kontrakter.

Skadedyrsbekæmpelsen forventer et mindre merforbrug i 2017, hvis den nuværende tendens med stigende antal rotteanmeldelser fortsætter.

Vintervedligeholdelsen forventes at komme ud med et merforbrug i 2016 på ca. 2,9 mio. kr., som vil blive overført til 2017. Der er umiddelbart ikke råderum i vintervedligeholdelsens budget 2017 til at afholde dette. Det skal drøftes hvordan merforbruget kan finansieres indenfor udvalgets ramme i 2017.

Færgedriften forventer i 2017 at holde sig indenfor budgettet. Der forventes overført ca. 2,4 mio. kr. i mindreforbrug fra 2016, som primært skyldes forskydning i den planlagte vedligeholdelse af færgerne.

#### Anlægsprojekter Drift og Teknik

Det foreløbige regnskab 2016 viser et mindreforbrug på ca. 44,0 mio. kr. i 2016 ud af det afsatte anlægsbudget på 87,0 mio. kr. under Drift og Teknik. Det samlede mindreforbrug søges overført til 2017 til anvendelse på de igangværende projekter.

#### Kommunale Ejendomme

Kommunale ejendomme er siden budgetvedtagelsen blevet bevilget 4,5 mio. yderligere i afsat rådighedsbeløb på anlæg, som skyldes en udskydelse af anlægsprojektet Investering i solceller. Det afsatte rådighedsbeløb i 2016 er tilsvarende nedsat.

Kommunale ejendomme forventer et merforbrug for 2017 på 1,1 mio. kr. på driftsudgifterne samt et mindreforbrug på 19,8 mio. kr. på anlægsudgifterne. Afvigelserne skyldes at der i forbindelse med budget 2017 blev lagt en forventet driftsoptimering ind på 1,1 mio. kr. årligt samt anlægsudgifter på 19,8 mio. kr. i 2017 til driftsoptimering af bygninger. Et forslag til denne driftsoptimering blev forelagt politisk i oktober 2016, men blev ikke vedtaget, og derfor er det ikke muligt at realisere disse budgetposter.

Kommunale ejendomme forventer at der vil være et lille mindreforbrug for driften for 2016. Dog dækker denne forventning over et forventet mindreforbrug på rengøringservice på ca. 3,5 mio. kr., som forventes anvendt fuldt ud i 2017, idet der forventes ekstra udgifter i forbindelse med overdragelse af medarbejdere ved udbud. Herudover forventer ejendomsstrategien et merforbrug på ca. 4 mio. kr., idet indtægter ved salg af de tidligere bygninger for Havrebjerg og Klostermarken skole ikke er realiseret. Indtægterne forventes at blive realiseret i 2017.

For anlæg forventer kommunale ejendomme et mindreforbrug på ca. 2,5 mio. kr., som forventes anvendt i 2017.

#### Orientering om statstilskud til gods- og persontransport for færgedriften

Økonomi- og Indenrigsministeriet har med virkning fra regnskabsåret 2017 præciseret reglerne for, hvordan kommunerne skal registrere de særlige statstilskud som modtages til nedsættelse af færgetakster for gods- og persontransport til små øer. Kommunen har hidtil registreret statstilskuddet på de finansielle konti sammen med de øvrige statstilskud, men tilskuddet skal pr. 1.1.2017 registreres på færgedriften under funktion 02.32.33 Færgedrift.

Regelpræciseringen betyder at den indtægtsbevilling på i alt 1,644 mio. kr., som i det vedtagne budget 2017 er placeret på de finansielle konti under særlige tilskud, skal omplaceres til færgedriften, hvor statstilskuddet fremadrettet også vil blive registreret og bogført.

Bevillings- og registreringsændringen har ingen driftsmæssig konsekvens for færgedriften, men er alene af regnskabsteknisk karakter. Bevillingsændringen skal dog formelt godkendes af byrådet i forbindelse med behandling af den samlede budgetopfølgning.



## Finansloven 2017 - færgedriften

Det skal bemærkes at folketinget med finansloven 2017 har besluttet at øge tilskuddene til nedsættelse af færgetakster. Der fordeles yderligere 20,0 mio. kr. i 2017, stigende til 30,0 mio. kr. i 2018 og 40,0 mio. kr. i 2019. Når lovbekendtgørelse med fordeling af tilskud foreligger, vil der blive søgt om bevillingsberigtigelse samt fremsendt forslag nedsættelse af færgetakster.

## Opfølgning på 1. budgetopfølgning 2017

På det kommende udvalgsmøde i marts vil der blive fremlagt forslag til prioritets drøftelse, for hvordan der kan arbejdes videre med at sikre balance indenfor udvalgets samlede budgetramme.

## Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

I Regler for Økonomistyring og Ledelsestilsyn for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres 4 årlige budgetopfølgninger: primo året samt pr. ult. marts, juni, og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg, og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

## Handlemuligheder

Ingen bemærkninger.

## Vurdering

Administrationen anbefaler at budgetopfølgningen godkendes.

## Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Grundet ændret registreringspraksis meddelt fra Økonomi- og Indenrigsministeriet skal indtægtsbevilling vedrørende særlige statstilskud til færgedriften omplaceres fra de finansielle konti til færgedriften.

I hele 1.000 kr.	Politikområde	2017	2018	2019	2020
<b>Bevillingsønske</b>					
Drift	6.2	-1.644	-1.644	-1.644	-1.644
Anlæg					
<b>Finansiering</b>	1.4	1.644	1.644	1.644	1.644
Afsat rådighedsbeløb					
Kassen					

## Konsekvenser for andre udvalg

Ingen bemærkninger.

## Indstilling

Økonomi- og Teknikdirektør samt Erhvervs- og Arbejdsmarkedsdirektør indstiller på forvaltningens vegne,

1. **at** Budgetopfølgningen 2017 (1) godkendes og videresendes til Økonomiudvalget
2. **at** Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget overfor Økonomiudvalget og Byrådet anbefaler at indtægtsbevilling på 1,644 mio. kr. pr. 1.1.2017 budgetomplaceres fra politikområde 1.4 Finansiering til færgedriften under politikområde 6.2 Drift og Teknik

## Beslutning i Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget den 6. februar 2017:

**Fraværende:**

Godkendt.

---

# 1. Budgetopfølgning 2017 (0) Center for Sundhed og Ældre (B)

Sagsnr.: 330-2017-5849

Dok.nr.: 330-2017-77570

Åbent

Kompetence: Sundheds- og Seniorudvalget

## Beslutningstema

Alle fagudvalg vurderer i første budgetlægning 2017, hvorvidt der frem til ultimo januar 2017 er sket væsentlige ændringer i budgetgrundlaget i forhold til budgetvedtagelsen i oktober 2016. Sundheds- og Seniorudvalget godkender budgetopfølgningen, som derefter indgår i samlet budgetopfølgning for alle udvalg til Økonomiudvalg og Byråd.

## Baggrund

Formålet med denne meget tidlige budgetopfølgning er, meget tidligt på året, at gøre rede for mulige afvigelser på områder i forhold til det vedtagne budget 2017 – bl.a. lovændringer, aktivitetsforudsætninger, gennemsnitspriser m.m. Hertil kommer viden om forventet regnskab 2016, som kan have konsekvenser ind i 2017. Opfølgningen giver vigtige pejlemærker, så der hurtigt kan justeres i indsatser og aktiviteter indenfor udvalgets område. Forudsætningen er, at udvalgets budgetramme samlet set forventes overholdt ved udgangen af 2017.

Nedenfor skitseres såvel udfordringer som muligheder, herunder en beskrivelse af, hvordan administrationen arbejder videre med at sikre balance indenfor udvalgets samlede budgetramme.

I modsætning til de traditionelle budgetopfølgninger indeholder denne årets første budgetopfølgning 2017 ikke konkrete tal for de enkelte virksomheder og afdelingers budgetoverholdelse, men har alene en beskrivelse overordnet set.

Totalt set forventes budget 2017 at give udfordringer på Sundheds- og Seniorudvalgets område. Udgiftsudviklingen har, især i sidste halvår af 2016 vist, at udvalgte områder viser en stigende tendens.

Ved udarbejdelse af denne sagsfremstilling foreligger endeligt regnskab 2016 ikke. Den sidste budgetopfølgning beskrev tydeligt de områder, hvor budgetoverholdelse i 2016 er udfordret. Budget 2017 er på samme niveau som 2016, og de samme områder forventes således at give udfordringer i forhold til budgetbalance i 2017, hvorfor der allerede nu arbejdes med analyser og modeller for at skabe budgetbalance i 2017. Udfordringer ses på følgende områder:

- Myndighedsområdet visitation af hjemmepleje samt hjælpemidler og virksomheden hjemme- og sygeplejen forventes at give udfordringer mht. budgetoverholdelse i 2017. Handleplaner udarbejdes jf. gældende regler, dels til afvikling af merforbrug i 2016, dels til nedbringelse af udgiftsniveau til budgetniveau, for at sikre budgetbalance på disse områder. På hjælpemiddelområdet er igangsat analyse af udviklingen i 2015 og 2016 på antal bevillinger, gennemsnitspriser på de enkelte typer samt forbrugsmønstre. På sygeplejen er der igangsat nærmere analyse af antal og typer af sygeplejeydelser samt forbrugsmønstre. Derudover arbejdes på forskellige modeller for visitering til sygepleje samt mulighederne for, at opnå en mere hensigtsmæssig sammenhæng mellem hjemme- og sygeplejen. I første kvartal 2017 implementeres derudover akutteam i sygeplejen, primært for kvalificering af sektorovergange fra/til sygehuset.
- Budget i 2017 til Vederlagsfri Fysioterapi forventes at give udfordringer, i lighed med 2016. Kommunens direkte indflydelse på forbrugsudviklingen er på dette område relativt begrænset på kort sigt. De netop vedtagne indsatser er under igangsættelse og forventes – på længere sigt – at forebygge, at udgiftsudviklingen fortsætter.
- Aktivitetsbestemt medfinansiering forventes at udvise et mindre forbrug ift. budget 2017. Det samme er tilfældet i regnskab 2016. Udgiftsudviklingen på området er stabilt lavere end forudsat ved budgetlægningen for 2017 og 2016. Området er ikke omfattet af overførselsadgang jf. gældende regler, hvorfor dette mindre forbrug tilføres kommunens kassebeholdning.

- Sundheds- og Seniorudvalgets øvrige områder forventes at balancere ift. budgetoverholdelse i 2017.

## Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. Styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens Kasse- og Regnskabsvæsen skal indrettes.

I Regler for Økonomistyring og Ledelsestilsyn for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres 4 årlige budgetopfølgninger.

## Handlemuligheder

Handleplaner for afvikling af merforbrug på de ovenfor beskrevne områder vil blive forelagt til godkendelse ifm. regnskabs- og overførselssagen på Sundheds- og Seniorudvalgets møde i marts. De fleste vil angiveligt kunne medvirke til, at sikre budgetbalance over en 2-årig periode 2017-2018 jf. gældende regler.

## Vurdering

Der vil angiveligt henstå en udfordring med vederlagsfri fysioterapi, idet der ikke inden for udvalgets budgetrammer ses mulighed for, at finansiere dette merforbrug, uden at det medfører serviceforringelser.

Endeligt skal bemærkes, at der i budget 2017 samt budgetoverslagsårene 2018-2020 er indarbejdet de tidligere puljemidler fra ældre-mia. på i alt 15,7 mio. kr. som fast budgetbevilling på Sundheds- og Seniorudvalgets område. Disse er for størstedelens vedkommende forhåndsdisponeret til at videreføre det nuværende serviceniveau på hjemmeplejeområdet. Administrationen anbefaler, at udvalget drøfter, hvordan disse midler ønskes anvendt i 2017-2020.

## Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Vil blive konkret beskrevet ifm. regnskabsafslutningen.

## Konsekvenser for andre udvalg

Ingen bemærkninger.

## Indstilling

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsdirektøren indstiller på forvaltningens vegne,

1. **at** Sundheds- og Seniorudvalget drøfter muligheder for budgetbalance i 2017 inden for udvalgets budgetrammer
2. **at** Budgetopfølgning for 2017 (0) godkendes og videresendes til Økonomiudvalget

## Beslutning i Sundheds- og Seniorudvalget den 8. februar 2017:

**Fraværende:** Jens Jørgensen (V)

I forbindelse med drøftelsen, omtalte Centerchefen nødvendigheden af, at give bedre muligheder for samarbejder mellem Hjemmeplejen, Sygeplejen, Rehabilitering og Visitationen. Det kan være hensigtsmæssig, at afprøve nye modeller i afgrænsede områder i 2017.

Budgetopfølgning for 2017 blev godkendt med følgende bemærkning:

Udvalget udtrykker bekymring omkring hjælpemiddelområdet, vederlagsfri fysioterapi og visitation af hjemmepleje, myndighedsområdet, herunder merforbruget for 2016 samt demografireguleringen, der har konsekvenser for 2017.

## Bilag

330-2017-94706

Bilag - Mia pulje 2014-2016

# 1. Budgetopfølgning 2017 - Uddannelsesudvalget (B)

Sagsnr.: 330-2016-92180

Dok.nr.: 330-2017-45512

Åbent

Kompetence: Uddannelsesudvalget

## Beslutningstema

Alle fagudvalg vurderer i 1. budgetopfølgning 2017, hvorvidt der frem til ultimo januar 2017 er sket væsentlige forskydninger i budgetgrundlaget i forhold til budgetvedtagelsen i oktober 2016. Uddannelsesudvalget godkender budgetopfølgningen, som derefter indgår i samlet budgetopfølgning for alle udvalg til Økonomiudvalg og Byråd.

## Baggrund

I årets første fælles budgetopfølgning gennemgår alle fagudvalg, om der siden budgetvedtagelsen er sket væsentlige forskydninger i de forudsætninger, som budget 2017 bygger på. Det kan bl.a. være:

- Tillægsbevillinger, der er bevilliget siden budgetvedtagelsen
- Forventet regnskab 2016, herunder overførsel af mer- og mindreforbrug
- Ændringer i forudsætninger vedr. mængder og priser
- Konsekvenser af finanslov og anden ny lovgivning
- Befolkningsudvikling
- Udmøntning af budgetaftalen

I modsætning til de traditionelle budgetopfølgninger indeholder Budgetopfølgning 2017 (1) ikke en gennemgang af de enkelte virksomheders budgetoverholdelse, men har alene fokus på de nævnte forudsætningsændringer. For virksomhederne forudsættes derfor, at budgettet er i balance medmindre andet er kendt og af væsentlig betydning.

## 8.1 Uddannelse

### Redegørelse fra centerchef for Skole

#### Drift

Overordnet set forventer myndigheden for Center for Skole budgetoverholdelse.

På myndighedens almenområde er budgetforudsætningerne ganske stabile, hvorfor der kun er ganske lidt usikkerhed knyttet til området.

Indenfor myndighed, vidtgående specialundervisning er budgetforudsætningerne præget af mere ustabilitet, og der er derfor mere usikkerhed knyttet til området.

#### Myndighed, almenområdet

På almenområdet afsluttes 2016 med et mindreforbrug. Dette skyldes et mindreforbrug på udviklingspuljen, midlerne til efteruddannelse i forbindelse med skolereformen og til kompetenceudvikling. Desuden er der mindreforbrug grundet færre SFO-børn end forventet.

Der foreligger planer for brug af midlerne til efteruddannelse og kompetenceudvikling over en flerårig periode. Det er dog forventeligt, at puljemidlerne til udvikling i folkeskolen samt det overførte mindreforbrug fra 2016 ikke når at blive forbrugt i sin helhed i 2017.

Det forventes derfor, at dele af mindreforbruget på udviklingspuljen i 2016 udmøntes til myndighed, vidtgående specialundervisning for at dække merforbruget på det område.

I Budget 2017 blev der afsat midler til øget inklusion i folkeskolen. Midlerne bruges til ansættelse af 4 inklusionsvejledere, der skal understøtte skolernes arbejde med Stay In-indsatsen, dvs. elever med ulovlig og/eller bekymrende fravær.

#### Myndighed, vidtgående specialundervisning

På den vidtgående specialundervisning afsluttes 2016 med et merforbrug. Dette skyldes en stadig stigende aktivitet, der fortsat er den helt centrale udfordring på området. Udviklingen i aktiviteter viser en tendens med stigende antal elever fordelt på dagskoler og autismecenter:

Antal børn	Aug. 2012	Aug. 2013	Aug. 2014	Aug. 2015	Aug. 2016	Jan. 2017
Undervisning i private dagskoler	30	26	25	40	53	70
Undervisning på Autisme Center Vestsjælland	37	50	60	69	71	73

Der er iværksat indsatser, der skal nedbringe aktiviteten på området. Vigtigst af disse er implementeringen af et nyt visitationsgrundlag, der skal ændre fokus og arbejdsgangene omkring visitationer og revisitationer af børn til vidtgående specialundervisning. Dette skal understøtte bevægelsen hen mod et område, der er præget af større styrbarhed.

Den stigende aktivitet på området udfordrer dog denne målsætning, og ønsket om budgetoverholdelse i 2017 afhænger i høj grad af vores evne til at lykkes med de indsatser, der er iværksat.

Det forventes som nævnt ovenfor, at dele af mindreforbruget på udviklingspuljen under almenområdet i 2016 udmøntes til den vidtgående specialundervisning for at dække dette områdes merforbrug fra 2016. Dette vil medvirke til, at området ikke længere skal slæbe et merforbrug efter sig. Desuden kan de indsatser, der oprindeligt blev iværksat for at imødegå merforbruget fra 2016, i stedet bidrage til målopfyldelsen i 2017.

### **Virksomhederne**

Det forventes, at det samlede budget for virksomhederne er i balance ved årets udgang.

### **Vippe almen SFO og vippe fritidsklubber**

Budgetforudsætningerne for vippeberegning for skolefritidsordninger (SFO) og fritidsklubber er ændret siden budgetvedtagelsen.

Vippen beregnes nu for det aktuelle kalenderår frem for det seneste skoleår.

Det betyder, at perioden for budget 2017 skal beregnes fra d. 1.8.2016 – 31.12.2017.

Fremover bliver beregningen 12 måneder.

Den længere periode i 2017 kan betyde større eller mindre afvigelser for institutionerne.

### **Bevilling uden kassevirkning**

#### **Kompetenceudvikling i folkeskolen i 2017**

Som led i folkeskolereformen i foråret 2013 og *Aftale om kommunernes økonomi for 2014* blev der afsat 1 mia. kr. til kompetenceudvikling af lærere og pædagoger i folkeskolen fordelt over årene 2014-2020. Den kommunale andel af denne bevilling fordeles årligt til de enkelte kommuner på baggrund af antallet af elever i det senest opgjorte skoleår.

Tilskudsudbetalingen i 2017 vil ske primo januar 2017.

Uddannelsesudvalget søger i forbindelse med budgetopfølgning 1 - indtægtsbevilling og udgiftsbevilling på 1,620 mio. kr. *Bevillingen er kasseneutral.*

#### **Undervisning af børn fra Asylcentret i Korsør på Eggeslevmagle Skole**

Slagelse Kommune varetager undervisning af børn fra Asylcentret i Korsør.

Byrådet godkendte kontrakt med Røde Kors for 2. halvår 2016 på deres møde den 23. maj 2016. Samtidig godkendte Byrådet, at administrationen bemyndiges til at forny kontrakten, så længe ydelserne er de samme.

Der er nu indgået aftale med Røde Kors for hele 2017 på samme ydelse. Der forventes 5,142 mio. kr. i indtægter og tilsvarende udgifter i 2017.

Uddannelsesudvalget søger i forbindelse med budgetopfølgning 1 – indtægtsbevilling og udgiftsbevilling på 5,142 mio. kr. *Bevillingen er kasseneutral.*

### **Omplacering**

I forbindelse med flytning af Center for Specialundervisning til Nørrevangskolen er der foretaget en genberegning af den omkostningsbaserede takst i henhold til de herfor gældende principper. Idet der dels er tale om et større areal og dels er en højere bygningsværdi end tidligere, er der en stigning i den omkostningsbaserede takst.

Slagelse Kommune har flere elever på Center for Specialundervisning og skal dermed betale denne merudgift, der beregnes til overhead. Uddannelsesudvalget har denne merudgift (politikområde 8.01)

Beløbet vil samtidig fremstå som en merindtægt under Økonomiudvalget som betaling for overhead (politikområde 1.03).

Det foreslås derfor, at der omplaceres 0,025 mio. kr. til Uddannelsesudvalget finansieret af merindtægten hos Økonomiudvalget.

## 8.2 Dagtilbud

### Redegørelse fra centerchef for Børn og Familie

På dagtilbudsområdet forventer Center for Børn og Familie ved denne første budgetopfølgning et lille mindreforbrug på de centrale poster.

### De centrale poster

De centrale poster består primært af indtægtsbudgetter til forældrebetaling samt udgiftsbudgetter til søskenderabat, fripladstilskud og mellemkommunale betalinger – budgetter som således er afhængige af serviceniveauet og det forventede antal børn i ressourcetildelingen.

Der forventes et lille mindreforbrug på de centrale poster. Det forventede mindreforbrug stammer fra 2 poster – den ene er forældrebetaling, hvor der forventes flere indtægter end der er budgetteret, og den anden er udgiften til økonomisk friplads, hvor forventninger er, at der vil være en lavere udgift en forventet i budgettet.

#### Forældrebetaling:

Forventningen om en øget forældrebetaling skyldes, at Afdelingen for Dagtilbud har en forventning om, at antallet af børn i dagtilbud i 2017 vil overstige det antal børn, der ligger til grund for budgettet. Der er usikkerhed knyttet til prognoserne, og Afdelingen for Dagtilbud følger derfor udviklingen i børnetallet og indskrivningen tæt.

#### Økonomisk friplads:

Hustande med indkomster under en vis grænse har mulighed for at søge om økonomisk friplads. Økonomisk friplads er et tilskud, der helt eller delvist dækker forældrenes egenbetaling. Generelt gælder det, at jo lavere indkomsten er, jo mere fripladstilskud er familien berettiget til. Forventningen om færre udgifter i 2017 skyldes, at der i 2016 har været et fald i udgiften i forhold til tidligere år. Forventningen baserer sig på, at udviklingen er stabil. Der er usikkerhed knyttet til forventningen idet forældrenes generelle indtægtsniveau afhænger af den økonomiske udvikling i det omgivende samfund. Afdelingen for Dagtilbud følger udviklingen i udgiftsniveauet tæt.

### Vippen

På dagtilbudsområdet indarbejdes med demografireguleringen det forventede udsving i antallet af børn. Dermed tilpasses budgettet årligt til befolkningsprognosen i enten opad- eller nedadgående retning. For at imødekomme de årlige afvigelser mellem det forventede (og dermed budgetlagte) antal børn og det faktiske antal børn, er der på dagtilbudsområdet etableret en "vippe". "Vippen" er en økonomisk buffer, hvor udsving i børnetal og afvigelser mellem forventet børnetal og faktisk børnetal synliggøres.

"Vippen" er frigjort fra centerets budget og evt. mer-/mindreforbrug udlignes via kommunens kasse, jf. Økonomiudvalget pkt. 8 d. 22. april 2013. "

Det er forventningen, at der på "vippen" ved årets udgang er et merforbrug. Dette skyldes primært forventningen om væsentlig større tilgang af børn end prognosen indikerede ved budgetlægningen. Den indbyggede demografiregulering i budgettet har været mere pessimistisk omkring børnetallet end den reelle udvikling. Demografireguleringen beregnes på baggrund af Slagelse Kommunes interne befolkningsprognose, som udarbejdes hvert forår. Afdelingen for Dagtilbud følger løbende udviklingen i børnetallet i de forskellige distrikter for på

den måde at kunne tilpasse kapaciteten. I 2015 og 2016 har det realiserede børnetal været højere end forventet ved budgetlægningen.

### **Virksomhedsområdet**

Det forventes, at det samlede budget for virksomhederne er i balance ved årets udgang.

Virksomhedernes budget fastlægges på baggrund af en ressourcetildelingsmodel, som er baseret på en grundtildeling i kombination med princippet om "pris x mængde". I ressourcetildelingsmodellen indgår udover det forventede børnetal også demografiregulering.

Virksomhedernes budget korrigeres over vippen:

Modtager et dagtilbud flere børn end forventet ved budgetlægningen, tilføres budget svarende til antallet af børn.

Modtager et dagtilbud færre børn end forventet ved budgetlægningen, tilbageføres budget svarende til antallet af børn.

### **Bevilling uden kassevirkning**

#### Pasning af børn fra Asylcenter i Korsør

Byrådet godkendte d. 30. maj 2016 kontrakt med Røde Kors vedr. pasning af børn fra asylcentret i Korsør. Samtidig godkendte Byrådet, at administrationen kan forlænge kontrakten så længe ydelserne er de samme.

Der er nu indgået aftale med Røde Kors for hele 2017 på samme ydelser. Der forventes 1,105 mio. kr. i indtægter og tilsvarende udgifter i 2017.

Uddannelsesudvalget søger i forbindelse med budgetopfølgning 1 – indtægtsbevilling og udgiftsbevilling på 1,105 mio. kr. *Bevillingen er kasseneutral.*

## **8.3 Produktionsskoler**

### **Redegørelse fra centerchef for Arbejdsmarked og Integration**

#### Produktionsskoler for elever over 18 år

Bevillingen til drift af Produktionsskoler er en lovbestemt kommunal medfinansiering fastsat af Undervisningsministeriet.

Der er ingen kommunal myndighed, som bevilger Produktionsskoleophold. De fleste elever henvises som led i den unges uddannelsesplan. Den unge eller dennes forældre kan også søge om optagelse på Produktionsskolerne direkte. Det er Produktionsskolerne selv, der afgør hvem der optages.

Der er sket en stigning i antallet af produktionsskoleelever over 18 år fra 2013 og frem og behovet forventes at stige yderligere grundet EUD reformen fra 1.8.2015.

Udfordringen lægger derved i, at kommunen ikke kan kontrollere antallet af elever og derved udgiften.

## **8.4 Børn og Unge**

### **Redegørelse fra centerchef for Børn og Familie**

Centret forventer overordnet set budgetoverholdelse på det specialiserede Børn- og Ungeområde. Området er fortsat præget af akutte og meget komplekse problemstillinger, der kræver indgribende foranstaltninger overfor børn, unge og deres familier. Vurderingen skal ses i dette perspektiv, hvor der løbende sker handlinger, der skal sikre balance mellem aktiviteter og budget.

### **Drift**

Afdelingen for Børn og Unge står midt i en udviklings- og forandringsproces med fokus på den faglige, organisatoriske og styringsmæssige praksis. Processen blev igangsat i 2016 og tager sit afsæt i en omfattende sagsgennemgang i foråret 2016, der blev varetaget af Rådgivnings- og revisionsvirksomheden BDO og anbefalinger, som Kommunernes Landsforenings Konsulentvirksomhed (KLK) kom med i deres statusnotat, december 2016.



Uddannelsesudvalget har på udvalgsmødet den 9. januar 2017 tilsluttet sig KLK's anbefalinger til udviklingstiltag og forslag til mål, succeskriterier og indikatorer for udviklingsprocessen. Udviklingsprocessen er endvidere understøttet af udvidelse af budgettet for 2017 og overslagsår, hvilket har givet mulighed for en styrkelse af medarbejderressourcerne og et forbedret udgangspunkt for økonomibalance på foranstaltningsområdet.

Budgetudvidelsen fra 2017 giver et godt grundlag for udviklingsprocessen. Det er dog også en proces der tager tid, og som kan give nogle afledte udfordringer - eksempelvis:

- Større kapacitet i sagsbehandlingen kan på kort sigt betyde, at der sker en stigning i antallet af foranstaltninger.
- Effekten af ændringen i den faglige og økonomiske styringsmæssige praksis kan have et flerårigt perspektiv.

Afdelingen for Børn og Unge er fortsat udfordret af et højt antal underretninger, sårbare familier med nyfødte børn, mange sager til det særlige Børn- og Ungeudvalg samt begrænset fri kapacitet indenfor egne tilbud. Kort sagt er den store ubekendte faktor, at behovet for i morgen ikke er kendt.

Aktivitetsoversigten over foranstaltninger fremgår af bilaget. Oversigten er forenklet i form af et entydigt fokus på antal aktiviteter oplistet månedsvis for 2017. Oversigten viser sammenhæng mellem de budgetlagte aktiviteter og den aktuelle måneds aktiviteter. Aktuelt ses der at være sammenhæng, dog med en del forskydninger aktiviteterne imellem.

Regnskabsresultatet for 2016 forventes at give et mindre merforbrug. Det er vurderingen, at merforbruget kan håndteres ved at blive tænkt sammen med den faglige og økonomiske styring, der i øvrigt finder sted på området – og som er et centralt udviklingspunkt.

En væsentlig del af merforbruget er relateret til Slagelse Familiecenter. Håndteringen forudsætter derfor, at der sker væsentlige ændringer i driften af Slagelse Familiecenter. Denne ændring vil tage afsæt i en netop afsluttet analyse af Slagelse Familiecenter samt i KLK's iagttagelser og anbefalinger. Ændringen vil således indebære omstilling af styringsmæssig og indholdsmæssig karakter.

Vurderingen er en samlet afvejning af flere komplekse faktorer og rummer således en vis usikkerhed, hvilket nødvendiggøre en tæt opfølgning og et mod til at foretage relevante hurtige justeringer.

## Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

I Regler for Økonomistyring og Ledelsestilsyn for Slagelse Kommune har Byrådet fastsat regler om, at der gennemføres 4 årlige budgetopfølgninger: primo året samt pr. ult. marts, juni, og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg, og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

## Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Budgetopfølgningen har nedenstående bevillingsmæssige konsekvenser:

I hele 1.000 kr.	Politikområde	2017	2018	2019	2020
<b>Bevillingsønske</b>					
Drift	Kompetenceudvikling lærere og pæd.	1.620			
	8.1	-1.620			
	8.1				
	Undervisning asylbørn	5.142			
	8.1				

	<u>8.1</u> Omlacering Takst- stigning overhead	-5.142			
	<u>8.1</u> <u>1.3 (ØU)</u>	25 -25			
	Pasning asylbørn				
	<u>8.2</u>	1.105			
	<u>8.2</u>	-1.105			
Anlæg					
Afledt drift					
<b>Finansiering</b>					
Afsat rådighedsbeløb					
Kassen					

### Konsekvenser for andre udvalg

Ingen bemærkninger.

### Indstilling

Børn og Ungedirektøren indstiller på forvaltningens vegne,

1. **at** Budgetopfølgning 2017 (1) godkendes og videresendes til Økonomiudvalget
2. **at** Indtægtsbevilling og udgiftsbevilling på 1,620 mio. kr. til kompetenceudvikling i folkeskolen anbefales og videresendes til Økonomiudvalget
3. **at** Indtægtsbevilling og udgiftsbevilling på 5,142 mio. kr. til undervisning af asylbørn på Eggeslevmagle skole anbefales og videresendes til Økonomiudvalget
4. **at** Takststigning overhead specialundervisning 0,025 mio.kr. anbefales omlaceret til Uddannelsesudvalget finansieret af merindtægten hos Økonomiudvalget
5. **at** Indtægtsbevilling og udgiftsbevilling på 1,105 mio. kr. til pasning af asylbørn anbefales og videresendes til Økonomiudvalget

### Beslutning i Uddannelsesudvalget den 6. februar 2017:

#### Fraværende:

Indstillingerne 1 til 5 godkendes og anbefales overfor Økonomiudvalget

#### Bilag

- |                |  |
|----------------|--|
| 330-2017-39998 | Bilag 1a - 8.1 Uddannelse, Vidtgående specialundervisning - Månedlig rapportering pr. ultimo januar 2017 |
| 330-2017-49236 | Bilag 1b - 8.4 Børn og Unge - Udvikling i aktivitetsdata   |