

Budgetrapport pr. 1. kvartal 2017



Ringsted
Kommune

Bilag 1: Rapportdelen af budgetrapport pr. 1. kvartal 2017



Indhold

1	Indledning	2
2	Resultat af ordinær drift	3
3	Finansiering	4
4	Skattefinansieret drift	5
4.1	Økonomiudvalget	6
4.2	Klima- og Miljøudvalget	8
4.3	Plan- og Boligudvalget	10
4.4	Børne- og Undervisningsudvalget	11
4.4.1	Skoler	11
4.4.2	Dagtilbud	15
4.4.3	Børn og Unge	18
4.5	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	20
4.5.1	Sundhed	21
4.5.2	Handicap, social og psykiatri	22
4.5.3	Unge - Social	27
4.5.4	Beskæftigelse Voksne og Unge	30
4.6	Ældre- og Genoptræningsudvalget	36
4.6.1	Ældrelev	37
4.7	Kultur- og Trivselsudvalget	39
5	Renter	41
6	Anlæg	42
6.1	Skattefinansierede anlæg	42
6.2	Køb og Salg (Byudviklingsfond)	42
6.3	Brugerfinansieret drift (Renovation)	43
7	Serviceudgifter	44
8	Tillægsbevillinger med kassevirkning	45
9	Likviditetsoversigt	46

1 Indledning

I denne rapport fremlægges opfølgningen på første kvartal 2017.

Det skal understreges, at forventningerne i budgetrapporterne alene består af de enkelte afdelingers tilbagemeldinger.

Om budgetrapporten

Kvartalsrapporten skal sikre opfølgning i forhold til udgiftsudviklingen og samtidig give en prognose for regnskabsresultatet. Rapporteringen er udarbejdet på baggrund af centres og institutioners rapporteringer og den eksisterende bevillingsstruktur.

Budgetrapporten retter sig mod den politiske struktur, og det er ikke muligt direkte at finde detaljer på centerniveau.

Budgetrapporteringen bygger på faktisk forbrug for de første 3 måneder af året. Der rapporteres om de enkelte afdelingers forventede regnskabsresultat for hele året, og afvigelsen er beregnet i forhold til det korrigerede budget 2017 inkl. overførsler fra 2016.

Kommentarerne er baseret på forskellen mellem det korrigerede budget inkl. overførsler og det forventede regnskabsresultat for hele året.

Ud over rapportering på drift, renter og anlæg rapporteres der også på kommunens likviditet.

Selve afrapporteringen på tabelform fremgår på laveste bevillingsniveau delt i indtægter og udgifter i bilag 2. Detaljeret anlægsoversigt fremgår i bilag 5, mens detaljer vedr. Køb og Salg kan ses i bilag 4. I bilag 6 ses den opdaterede anlægsplan for 2017.

I bilag 3 fremgår detaljerne vedr. de tekniske budgetændringer, der nævnes i rapporten, og som søges godkendt i forbindelse med sagen.

2 Resultat af ordinær drift

Der er i det korrigerede budget forventet et ordinært driftsoverskud på 105,5 mio. kr. efter indarbejdelse af driftsoverførsler fra 2016 og andre reguleringer.

Forventningerne til den ordinære drift viser et driftsoverskud på 117,5 mio. kr. hvilket er 12,0 mio. kr. højere end budgetteret.

Tabel 2-1 Resultat af ordinær drift

Hele 1.000 kr.	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forv. afv. Regnskab 2017	Forventet afv.pct.
1 Finansiering	-625.286	29%	-2.167.120	-2.166.707	413	0%
2 Skattefinansieret drift	464.501	23%	2.043.900	2.055.210	11.310	1%
3 Renter	207	3%	5.770	6.041	271	4%
Resultat ordinær drift 1+2+3	-160.578	-	-117.450	-105.457	11.993	11%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Det ordinære driftsoverskud anvendes til hhv. anlæg, køb og salg af jord, brugerfinansieret drift og brugerfinansierede anlæg, afdrag på gæld, ændring i likvide aktiver samt øvrige finansforskydninger.

Der er i kommunens økonomiske politik fastlagt et mål om at kommunen skal opnå et resultat af den ordinære drift på 120 mio. kr. hvilket p.t. er tæt på at være opfyldt.

I de følgende kapitler behandles de enkelte områder enkeltvist.

3 Finansiering

Der ventes samlet set Finansiering for 2,175 mia. kr. i 2017.

Tabel 3-1 Indtægter

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Økonomiudvalget	I	-625.286	29%	-2.167.120	-2.166.707	413	0%
Finansiering	I	-625.286	29%	-2.167.120	-2.166.707	413	0%
Forskudsbeløb af indkomstskat	I	-360.217	25%	-1.440.869	-1.440.869	0	0%
Afregning vedrørende skrå skatteloft	U	0	0%	5.523	5.523	-0	0%
Selskabsskatter	I	-3.580	25%	-14.321	-14.321	-	0%
Grundskyld	I	-119.774	100%	-119.774	-119.941	-168	0%
Dækningsafgift	I	-12.006	107%	-12.006	-11.268	738	7%
Øvrige skatter	I	-294	100%	-294	-294	0	0%
Statstilskud	I	-10.550	25%	-42.200	-42.200	-	0%
Udligning, skat og udgiftsbehov	I	-102.353	24%	-433.329	-433.336	-7	0%
Udligning af selskabsskat	I	-3.192	25%	-12.768	-12.767	1	0%
Udligning vedrørende udlændinge	I	-707	25%	-2.827	-2.827	-0	0%
Regulering tilskud/udligning, tidl. År	I	0	0%	-108	-108	-	0%
Udviklingsbidrag til sundhedsvæsnet	U	1.125	25%	4.500	4.502	2	0%
Særlige tilskud	I	-26.787	25%	-107.148	-107.302	-154	0%
Pulje - Beskæftigelsesområdet	U	0	0%	8.000	8.000	-	0%
Tilbagebetaling, refusion af købsmoms	U	13.049	-	500	500	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Grundskyld

Forbruget på nuværende tidspunkt svarer til hele årets indtægter. Der er som følge af vurderingsændringer foretaget tilbagebetaling af ejendomsskat til borgere og virksomheder for i alt 0,2 mio. kr.

Dækningsafgift

Forbruget på nuværende tidspunkt svarer til hele årets indtægter. Afvigelsen skyldes primært, at der i budgettet er forudsat tilbagebetalinger som følge af vurderingsændring på 0,8 mio. kr. Indtil udgangen af marts måned har der været tilbagebetalinger på under 0,1 mio. kr.

Særlige tilskud

De særlige tilskud består af beskæftigelsestilskud og øvrige særlige indsatsområder, der har det til fælles, at de ikke ligger under bloktilskuddet.

Afvigelsen skyldes, at der opnås mindre i kompensation for skatnedsættelse, end der er forudsat i budgettet. Der er flere kommuner, der har sænket skatten, og som derfor skal kompenseres ud fra den samlede pulje afsat til formålet.

Pulje - Beskæftigelsesområdet

Der blev i budgettet for 2017 afsat en pulje på 8 mio. kr. til finansiering af efterregulering af beskæftigelsestilskud. Efterregulering af beskæftigelsestilskud i 2017 er endnu ikke kendt. Der vil i forbindelse med Byrådets behandling af halvårsregnskabet blive indstillet forslag til eventuel udmøntning af puljen. For ikke at give et misvisende billede af kommunens økonomi, sættes det forventede regnskab på bevillingen lig med budgettet.

4 Skattefinansieret drift

Forventningerne til den skattefinansierede drift er et samlet mindreforbrug på 11,3 mio. kr.

Tabel 4-1 Den skattefinansierede drift fordelt på udvalg

Hele 1.000 kr.	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv. pct.
Skattefinansieret drift	464.501	23%	2.043.900	2.055.210	11.310	1%
Økonomiudvalget	62.654	25%	249.711	255.107	5.396	2%
Klima- og Miljøudvalget	18.305	24%	74.807	74.887	80	0%
Plan- og Boligudvalget	13.960	28%	49.965	50.623	658	1%
Børne- og Undervisningsudvalget	123.828	22%	549.387	558.384	9.096	2%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalg	176.953	21%	844.148	838.731	-5.417	-1%
Ældre- og Genoptræningsudvalg	55.058	24%	223.481	224.793	1.311	1%
Kultur- og Trivselsudvalg	13.743	26%	52.502	52.686	184	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

4.1 Økonomiudvalget

På Økonomiudvalgets område ventes et samlet mindreforbrug på 5,4 mio. kr. Det er primært den indlagte budgetreserve på 3,0 mio. kr., der medfører mindreforbruget.

Tabel 4-2 Økonomiudvalget

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Økonomiudvalget	U/I	62.654	25%	249.711	255.107	5.396	2%
Økonomiudvalget	U	75.627	26%	283.319	286.518	3.199	1%
Økonomiudvalget	I	-12.973	41%	-33.609	-31.412	2.197	7%
Ledelse og personale	U/I	58.308	24%	240.955	243.437	2.482	1%
Ledelse og personale	U	71.271	26%	274.515	274.849	334	0%
Ledelse og personale	I	-12.964	41%	-33.560	-31.412	2.148	7%
Udvalgsbevillinger	U/I	8.184	32%	24.776	25.355	579	2%
Udvalgsbevillinger	U	8.569	29%	28.765	29.471	706	2%
Udvalgsbevillinger	I	-385	9%	-3.989	-4.116	-127	-3%
Økonomiudvalgets rådighedskonti	U	687	49%	1.312	1.412	100	7%
Politisk organisation	U/I	1.775	21%	8.000	8.290	290	3%
Tjenestemandspensioner	U	2.958	33%	9.099	9.099	0	0%
Revision	U	141	13%	1.053	1.051	-1	0%
Div. Vederlag for opkræv. og attester	U/I	-271	38%	-739	-712	27	4%
Lægeerklæringer og tolkebistand	U	1.003	23%	4.281	4.293	12	0%
Arbejdsskadeforsikringer	U	1.891	43%	4.264	4.415	151	3%
Administrationsbidrag fra konto 5	I	-	0%	-2.494	-2.494	0	0%
Institutionsbevillinger	U/I	50.124	23%	216.179	218.083	1.903	1%
Institutionsbevillinger	U	62.702	26%	245.750	245.378	-372	0%
Institutionsbevillinger	I	-12.579	46%	-29.571	-27.295	2.275	8%
Administration - centre	U/I	47.696	27%	177.831	177.134	-697	0%
Administration - fælleskonti	U/I	557	2%	28.150	29.765	1.615	5%
Trepartsmidler, puljer mv.	U/I	1.870	65%	2.041	2.874	833	29%
Barselpuljen	U/I	-	0%	8.157	8.309	152	2%
Erhverv og turisme	U/I	1.237	57%	2.215	2.167	-48	-2%
Erhverv og turisme	U	1.246	57%	2.264	2.167	-97	-4%
Erhverv og turisme	I	-9	-	-49	-	49	-
Udvalgsbevillinger	U/I	1.237	57%	2.215	2.167	-48	-2%
Udvalgsbevillinger	U	1.246	57%	2.264	2.167	-97	-4%
Udvalgsbevillinger	I	-9	-	-49	-	49	-
Erhvervsfremme og turisme	U/I	1.237	57%	2.215	2.167	-48	-2%
Borger- og brugerinddragelse	U	16	5%	354	354	-0	0%
Redningsberedskab	U	3.093	50%	6.186	6.220	33	1%
Investerings- og effektiviseringspulje	U	-	0%	-	-72	-72	-100%
Budgetreserve	U	-	0%	-	3.000	3.000	100%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Ledelse og Personale

Udvalgsbevillinger

Økonomiudvalgets rådighedskonto består bl.a. af betaling af kontingent til KL samt aviser til Byrådet m.v. Her forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. For den politiske organisation forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Der forventes flere tjenestemandspensionister over de kommende år. Hvad udgiftsniveauet bliver fremadrettet er usikkert, og også



afhængigt af kommunens valg af genforsikringsprocent. Ledelsescentret arbejder på en gennemgang af området for bedre prognostisering. Vedrørende arbejdsskadeforsikring forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Institutionsbevillinger

Administration - centre

Samlet forventes et merforbrug på 0,7 mio. kr.

For direktionens vedkommende forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Ledelsescentret forventer et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Ressourcecentret forventer et merforbrug på 0,9 mio. kr., som dog forventes dækket af en budgetomplacering fra Administration Fælles konti (se bilag). Skolecentret forventer mindreforbrug på 0,3 mio. kr., i det der er en ledig centerchefstilling. Børnecentret forventer et merforbrug på 0,5 mio. kr. på trods af den ledige børnechefstilling. Det skyldes merforbrug i Børne- og familierådgivningen. Social- og Sundhedscentret forventer et merforbrug på 0,1 mio. kr. Arbejdsmarkedscentret, Teknik- og miljøcentret og Vej- og ejendomscentret forventer budgetoverholdelse. Erhvervs-, fritids- og kommunikationscentret forventer et mindreforbrug på 0,2 mio. som vedrører borgerservice/bibliotek.

Øvrige institutionsbevillinger

Samlet forventes et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Det består af hhv. Administration – fælles hvor der ventes mindreforbrug på 1,6 mio. kr. og Trepartsmidler, puljer m.v. hvor der ventes mindreforbrug på 0,8 mio. kr. og Barselspuljen hvor der forventes mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Vedr. Administration fælles forventer Ledelsescentret et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. hovedsagligt begrundet i mindreforbrug til porto.

Ressourcecentret forventer et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. for de fælles konti, som centret er ansvarlig for, hvoraf de 0,9 mio. kr. søges budgetomplaceret til Administration – centre (se bilag 3). Herudover forventes mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende Geo Sjælland – som skal overføres til næste år, da Ringsted kommune har en koordinerende funktion. De resterende 0,1 mio. kr. vedrører Social- og Sundheds IT. I forbindelse med organisationsændringen i 2014 blev der vedtaget en ledelsesbesparelse, som skal udmøntes over årene. Der skal i 2017 udmøntes en besparelse på 1,6 mio. kr. Der er udmøntet 0,3 mio. kr. i forbindelse med nedlæggelse af omstillingen. Der resterer derfor at blive udmøntet 1,3 mio. kr. De er her forventet udmøntet.

Direktionen, Arbejdsmarkedscentret og Erhvervs-, fritids- og kommunikationscentret forventer budgetoverholdelse.

Hverken Skolecentret, Børnecentret, Sundheds- og Omsorgscentret, Socialcentret eller Teknik- og Miljøcentret er ansvarlige for nogen fælles konti.

4.2 Klima- og Miljøudvalget

På Klima- og Miljøudvalgets område ventes for hele året et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Tabel 4-3 Klima- og Miljøudvalget

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Klima- og Miljøudvalget	U/I	18.305	24%	74.807	74.887	80	0%
Klima- og Miljøudvalget	U	20.103	25%	76.678	79.889	3.211	4%
Klima- og Miljøudvalget	I	-1.798	36%	-1.871	-5.001	-3.130	-63%
Miljø og natur	U/I	-886	-15%	5.665	5.744	79	1%
Miljø og natur	U	769	10%	7.320	7.426	106	1%
Miljø og natur	I	-1.654	98%	-1.654	-1.682	-28	-2%
<i>Udvalgsbevillinger</i>	<i>U</i>	<i>535</i>	<i>9%</i>	<i>6.145</i>	<i>6.145</i>	<i>-0</i>	<i>0%</i>
Vandløbsvæsen	U	357	13%	2.848	2.847	-0	0%
Øvrige miljøforanstaltninger	U	178	5%	3.297	3.297	0	0%
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>U/I</i>	<i>-1.421</i>	<i>355%</i>	<i>-480</i>	<i>-401</i>	<i>79</i>	<i>20%</i>
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>U</i>	<i>234</i>	<i>18%</i>	<i>1.175</i>	<i>1.281</i>	<i>107</i>	<i>8%</i>
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>I</i>	<i>-1.654</i>	<i>98%</i>	<i>-1.654</i>	<i>-1.682</i>	<i>-28</i>	<i>-2%</i>
Skadedyrsbekæmpelse	U/I	-1.421	355%	-480	-401	79	20%
Trafik, vej og park	U/I	19.190	28%	69.142	69.143	2	0%
Trafik, vej og park	U	19.334	27%	69.358	72.462	3.104	4%
Trafik, vej og park	I	-144	4%	-217	-3.319	-3.103	-93%
<i>Udvalgsbevillinger</i>	<i>U/I</i>	<i>17.376</i>	<i>27%</i>	<i>63.721</i>	<i>63.722</i>	<i>1</i>	<i>0%</i>
<i>Udvalgsbevillinger</i>	<i>U</i>	<i>17.519</i>	<i>27%</i>	<i>63.937</i>	<i>63.953</i>	<i>16</i>	<i>0%</i>
<i>Udvalgsbevillinger</i>	<i>I</i>	<i>-143</i>	<i>62%</i>	<i>-216</i>	<i>-231</i>	<i>-15</i>	<i>-6%</i>
Grønne områder og naturpladser	U/I	789	11%	7.335	7.335	-0	0%
Kollektiv trafik	U/I	10.103	41%	24.767	24.767	0	0%
Vejafvandsbidrag	U/I	527	23%	2.282	2.282	0	0%
Vejvedligeholdelse	U/I	3.063	13%	22.819	22.819	-0	0%
Glatførebekæmpelse og snerydning	U/I	2.819	47%	6.017	6.017	0	0%
Parkering	U/I	-14	-5%	256	258	1	0%
Færdelstællinger og imatrikulære berigt.	U/I	89	36%	244	244	-0	0%
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>U/I</i>	<i>1.814</i>	<i>33%</i>	<i>5.421</i>	<i>5.421</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>U</i>	<i>1.814</i>	<i>21%</i>	<i>5.421</i>	<i>8.510</i>	<i>3.088</i>	<i>36%</i>
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>I</i>	<i>-1</i>	<i>0%</i>	<i>-1</i>	<i>-3.089</i>	<i>-3.088</i>	<i>-100%</i>
Entreprenøraftdelingen Vej & Park	U/I	1.814	33%	5.421	5.421	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Miljø og Natur

Generelt for bevillingerne under Miljø og Natur gælder, at planlægningen af aktiviteter foregår i første halvår, mens den konkrete udførelse typisk foregår i 2. halvår. Derfor vil der altid være en skæv forbrugsprocent på dette område.

Udvalgsbevillinger

Vandløbsvæsen

Årsagen til det lave forbrug er, at størstedelen af opgaverne indenfor vandløbsområdet først gennemføres og faktureres i andet halvår af 2017. Der er igangsat og planlagt opgaver, der vil betyde, at det korrigerede årlige budget forventes anvendt fuldt ud.



En stor del af bevillingen bruges på vandløbsvedligeholdelse, ca. 1,6 mio. kr. Hovedparten af midlerne er bundet til kontrakter med eksterne selskaber, som udfører opgaverne for kommunen.

De resterende midler er budgetteret forbrugt på konsulenthjælp til sagsbehandling særligt i forhold til naboklagesager (drænsager), tilsyn med vandløb samt til udarbejdelse af hydrauliske analyser.

Øvrige Miljøforanstaltninger

På årsbasis ventes budgetoverholdelse. Grunden til det lave forbrug er, at størstedelen af opgaverne indenfor natur- og miljøområdet først gennemføres og faktureres i andet halvår af 2017.

Bevillingen dækker over en række områder som naturforvaltning, Agenda 21, grundvandsopgaver m.v.

Der er desuden afsat ca. 0,5 mio. kr. til klimatilpasning, som er budgetteret forbrugt på projekter, uddannelse og opdatering af handleplan for klimatilpasning.

Institutionsbevillinger

Skadedyrsbekæmpelse

Indtægt fra skatteudskrivningen for skadedyrsbekæmpelse modtages samlet for hele året i løbet af 1. halvår. Der kommer ikke flere indtægter.

I kontrakten sker afregningen på baggrund af antal afsluttede sager for bekæmpelse og tilsyn.

Skadedyrsbekæmpelse er hvile i sig selv område, og derfor er merforbruget for 2015 og 2016 indregnet i opkrævningspromillen for 2017.

Trafik, Vej og Park

Udvalgsbevillinger

Grønne områder og naturpladser

Vej og Park forventer budgetoverholdelse på Grønne Områder i år 2017.

Færdselstillinger og matrikulære berigtigelser

Der ventes budgetoverholdelse på området.

Vejvedligeholdelse

Der ventes budgetoverholdelse på området i 2017. Der er generelt et højere aktivitetsniveau hen over sommerhalvåret, hvilket forklarer den lave forbrugsprocent.

Glatførebekæmpelse og snerydning

Snerydning er sæsonbestemt og der bliver alene brugt midler i vintermånederne (november - marts).

Der er pr. 31/3-2017 brugt 2,8 mio. kr. på glatførebekæmpelse, hvilket er under niveauet for samme tidspunkt sidste år. Siden er der disponeret ca. 0,2 mio. kr. På baggrund af forbruget i andet halvår de senere år ventes budgetoverholdelse på området.

Kollektiv trafik

Der ventes budgetoverholdelse på bevillingen. Der er betalt forud til Movia for april, hvilket medfører en høj forbrugsprocent.

Vejafvandingsbidrag

Der er pt. ingen forventet afvigelse på årsresultatet.

Entreprenørafdelingen – Vej & Park

Der er overført et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. fra 2016. Der ventes budgetoverholdelse på bevillingen på nuværende tidspunkt.

4.3 Plan- og Boligudvalget

På Plan- og Boligudvalgets område ventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på Ydelsesstøtte, støttet byggeri.

Tabel 4-4 Plan- og Boligudvalget

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Plan- og Boligudvalget	U/I	13.960	28%	49.965	50.623	658	1%
Plan- og Boligudvalget	U	14.344	25%	57.508	57.634	126	0%
Plan- og Boligudvalget	I	-384	5%	-7.544	-7.011	532	8%
By og bolig	U/I	13.960	28%	49.965	50.623	658	1%
By og bolig	U	14.344	25%	57.508	57.634	126	0%
By og bolig	I	-384	5%	-7.544	-7.011	532	8%
<i>Udvalgsbevillinger</i>	<i>U/I</i>	<i>13.960</i>	<i>28%</i>	<i>49.965</i>	<i>50.623</i>	<i>658</i>	<i>1%</i>
<i>Udvalgsbevillinger</i>	<i>U</i>	<i>14.344</i>	<i>25%</i>	<i>57.508</i>	<i>57.634</i>	<i>126</i>	<i>0%</i>
<i>Udvalgsbevillinger</i>	<i>I</i>	<i>-384</i>	<i>5%</i>	<i>-7.544</i>	<i>-7.011</i>	<i>532</i>	<i>8%</i>
Byfornyelse	U/I	458	45%	1.027	1.027	0	0%
Ydelsesstøtte, støttet byggeri	U/I	116	10%	480	1.138	657	58%
Ejendomscenter	U/I	13.386	28%	48.458	48.458	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Udvalgsbevillinger

Ydelsesstøtte, støttet byggeri

Der ventes et mindreforbrug på 0,65 mio. kr. hvilket skyldes bortfald af ydelsesstøtte. Beløbet kan indgå i budgetlægningen for 2018 samt evt. bidrage til at dække andre områders merforbrug i 2017.

Ejendomscenter

Der ventes på nuværende tidspunkt budgetoverholdelse i ejendomsstaben. Forbrugsprocenten er lidt høj, hvilket skyldes at ca. 1 mio. kr. i helårsbetaling af skatter og afgifter forfalder i første kvartal.

4.4 Børne- og Undervisningsudvalget

På Børne- og Undervisningsudvalgets område ventes et samlet mindreforbrug på 9,1 mio. kr.

Tabel 4-5 Børne- og Undervisningsudvalget

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Børne- og Undervisningsudvalget	U/I	123.828	22%	549.287	558.384	9.096	2%
Børne- og Undervisningsudvalget	U	186.289	24%	771.569	789.726	18.157	2%
Børne- og Undervisningsudvalget	I	-62.461	27%	-222.282	-231.343	-9.061	-4%
Skoler	U/I	62.873	20%	310.265	320.297	10.032	3%
Skoler	U	99.221	22%	442.876	461.530	18.653	4%
Skoler	I	-36.349	26%	-132.611	-141.233	-8.621	-6%
Dagtilbud til børn	U/I	34.974	26%	132.505	135.096	2.592	2%
Dagtilbud til børn	U	47.479	26%	178.122	180.695	2.573	1%
Dagtilbud til børn	I	-12.506	27%	-45.618	-45.599	18	0%
Børn og unge	U/I	25.982	25%	106.517	102.991	-3.527	-3%
Børn og unge	U	39.589	27%	150.570	147.501	-3.069	-2%
Børn og unge	I	-13.607	31%	-44.053	-44.511	-458	-1%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

På området for Skoler forventes et mindreforbrug på 10,0 mio. kr., på området for Dagtilbud forventes et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. og på Børn og Unge forventes et merforbrug på 3,5 mio. kr. Børn og Families merforbrug udgør 5,8 mio. kr. heraf.

4.4.1 Skoler

På området for Skoler forventes et mindreforbrug på 10,0 mio. kr.

Heraf udgør udvalgsbevillingerne et mindreforbrug på 6,2 mio. kr. og institutionsbevillingerne et mindreforbrug på 3,8 mio. kr.

Tabel 4-6 Skoler

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Skoler	U/I	62.873	20%	310.265	320.297	10.032	3%
Skoler	U	99.221	22%	442.876	461.530	18.653	4%
Skoler	I	-36.349	26%	-132.611	-141.233	-8.621	-6%
<i>Udvalgsbevillinger</i>	<i>U/I</i>	<i>-17.508</i>	<i>198%</i>	<i>-15.031</i>	<i>-8.837</i>	<i>6.194</i>	<i>70%</i>
<i>Udvalgsbevillinger</i>	<i>U</i>	<i>13.704</i>	<i>0</i>	<i>105.600</i>	<i>113.313</i>	<i>7.713</i>	<i>7%</i>
<i>Udvalgsbevillinger</i>	<i>I</i>	<i>-31.212</i>	<i>26%</i>	<i>-120.631</i>	<i>-122.150</i>	<i>-1.519</i>	<i>-1%</i>
Bidrag til statslige og private skoler	U/I	-	0%	43.729	43.729	0	0%
Efterskoler	U/I	-	0%	4.459	4.459	0	0%
Befordring til/fra kommunens skoler	U/I	252	8%	3.129	3.129	-0	0%
Øvrige fælleskonti	U/I	398	13%	3.102	3.102	-	0%
Pensioner	U/I	301	14%	1.894	2.125	232	11%
Forældrebetaling i SFO	U/I	-6.361	29%	-23.867	-22.215	1.652	7%
Fripladser og søskenderabat	U/I	3.703	27%	13.152	13.628	476	3%
Rammekonto, SFO	U/I	-	0%	-	502	502	100%
Vidtgående specialtilbud	U/I	5.535	21%	22.943	26.779	3.837	14%
Takstindtægter, specialskoler	U/I	-23.794	26%	-89.638	-90.134	-496	-1%
Forældrebetaling, special-SFO	U/I	-301	26%	-1.171	-1.175	-4	0%
Handicapkørsel	U/I	6	-	5	-	-5	-
Takstbetaling egne special SFO tilbud	U/I	2.449	26%	9.584	9.583	-0	0%
Betaling til andre kommuner	U/I	305	-13%	-2.351	-2.351	-0	0%
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>U/I</i>	<i>80.381</i>	<i>24%</i>	<i>325.296</i>	<i>329.134</i>	<i>3.838</i>	<i>1%</i>
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>U</i>	<i>85.517</i>	<i>25%</i>	<i>337.277</i>	<i>348.217</i>	<i>10.940</i>	<i>3%</i>
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>I</i>	<i>-5.136</i>	<i>27%</i>	<i>-11.981</i>	<i>-19.083</i>	<i>-7.102</i>	<i>-37%</i>
Kompetenceenhed	U/I	3.384	24%	14.104	14.360	256	2%
Institutionsbevilling til fordeling	U/I	501	15%	3.302	3.302	-	0%
Byskovskolen	U/I	9.882	25%	39.132	39.662	530	1%
Dagmarskolen	U/I	9.731	27%	36.366	36.344	-22	0%
Kildeskolen	U/I	2.376	26%	9.275	9.276	1	0%
Nordbakkeskolen	U/I	3.881	24%	15.872	16.372	499	3%
Søholmskolen	U/I	2.834	24%	11.619	11.866	247	2%
Valdemarskolen	U/I	11.066	25%	44.192	44.151	-41	0%
Vigersted skole	U/I	3.659	20%	17.949	18.384	435	2%
Ringsted kommunale ungdomsskole	U/I	2.081	24%	8.691	8.828	137	2%
Campuskolen	U/I	10.731	25%	42.966	43.770	804	2%
Specialafdeling Asgård	U/I	7.950	25%	31.757	31.607	-149	0%
A-Huset Vigersted (special)	U/I	2.724	24%	11.230	11.320	90	1%
Ådalskolen (special)	U/I	9.071	24%	36.710	37.690	979	3%
Vestervejs skole	U/I	509	23%	2.131	2.202	71	3%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Udvalgsbevillinger

Forældrebetaling i SFO, Fripladser og søskenderabat og Rammekonto

Her forventes et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

Rammekontoen er en reguleringskonto, hvorfra SFO'ernes budgetter reguleres svarende til om SFO'erne har flere eller færre børn indmeldt i SFO end forudsat ved budgetlægningen. Mindreforbruget på Rammekontoen betyder således, at der i 2017 forventes færre børn indmeldt i SFO end forudsat ved budgetlægningen.

At der er færre børn i SFO har som konsekvens at kommunen også vil have færre udgifter til fripladser og søskenderabat.

Vidtgående specialtilbud og pulje til dækning af merforbrug på området

På Byrådsmødet 6. april 2017 blev godkendt oprettelse af en pulje på op til 3,75 mio. kr. til dækning af 75% merforbrug af op til 5 mio. kr. på den vidtgående specialundervisning. Hvis merforbruget bliver mindre end puljen, bliver det resterende beløb tilbageført til kommunens kassebeholdning. Fordeling af puljen til skolerne på baggrund af skolernes konkrete merforbrug sker i slutningen af året.

Ud over denne pulje ventes p.t. budgetoverholdelse på området.

Takstindtægter specialskoler

Her forventes samlede mindreindtægter på 0,5 mio. kr. Specialskolernes budgetter reguleres for de pladser, der evt. ikke er fyldt. På grund af afskrivninger, renter og overhead bliver det ikke til en fuld regulering af de manglende indtægter.

Takstbetaling egne special SFO tilbud

Der ventes p.t. budgetoverholdelse på bevillingen.

Institutionsbevillinger

Kompetenceenheden

Kompetenceenheden forventer et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Generelt for skolerne

Skolerne har samlet et forventet mindreforbrug på 3,5 mio. kr.

Fra januar 2016 har distriktsskolerne været medfinansierende for elever, der modtager vidtgående specialundervisningstilbud. Skolerne er blevet tilført budget fra den centrale bevilling Vidtgående specialundervisning til betaling af enhedstakst for elever i specialundervisningstilbud. I en overgangsperiode – indtil antallet af elever i vidtgående specialtilbud har nået niveauet fra før 2015 – er skolernes medfinansiering større end budgettilførslen. Skolernes forventede regnskab er ikke indregnet en evt. andel af puljen under Vidtgående specialtilbud.

Flere steder er der ikke budgetlagt med indtægter, selvom der årligt er indtægter af en vis størrelse. Det bevirker at mange af afvigelsesprocenterne på indtægterne er meget høje – uden at det er et tegn på kritiske afvigelser på hele institutionen.

Byskovskolen og Asgård Specialafdeling

For Byskovskolen og Asgård specialafdeling forventes tilsammen et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Dagmarskolen

Dagmarskolen forventer budgetoverholdelse p.t.

Kildeskolen

Kildeskolen forventer budgetoverholdelse p.t.

Valdemarskolen

Valdemarskolen forventer budgetoverholdelse p.t.

Vigersted skole

Vigersted skole forventer et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. p.t.

Ringsted kommunale ungdomsskole

På ungdomsskolen forventes et lille mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Campusskolen

Campusskolen forventer et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., da der er afsat en pulje som buffer ved elevtalsændringer. Desuden ventes i skoleåret 2017/2018 et større forbrug på vidtgående specialundervisning samt undervisning på opholdssteder, hvilket der tages højde for i budgetår 2017. Det er altså forventningen, at overføre midler til 2018 til dækning af udgifter vedr. sidste halvdel af skoleåret 2017/2018.

Ådalskolen

Ådalskolen forventer i 2017 et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., hvilket svarer til ca. 2 % af budgettet.

4.4.2 Dagtilbud

Under dagtilbud ventes et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Udvalgsbevillingerne bidrager med mindreforbrug på 0,9 mio. kr. og institutionsbevillingerne bidrager med 1,7 mio. kr.

Tabel 4-7 Dagtilbud

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Dagtilbud til børn	U/I	34.974	26%	132.505	135.096	2.592	2%
Dagtilbud til børn	U	47.479	26%	178.122	180.695	2.573	1%
Dagtilbud til børn	I	-12.506	27%	-45.618	-45.599	18	0%
Udvalgsbevillinger	U/I	-4.919	42%	-12.743	-11.821	922	8%
Udvalgsbevillinger	U	7.577	22%	32.866	33.778	913	3%
Udvalgsbevillinger	I	-12.496	27%	-45.608	-45.599	9	0%
Forældrebetaling	I	-10.419	28%	-36.727	-37.016	-290	-1%
Fripladser og søskenderabat	U	2.427	23%	8.644	10.448	1.804	17%
Særlige indsatser	U	1.112	23%	4.889	4.889	-	0%
Rammekonto	U	220	20%	2.131	1.109	-1.022	-92%
Privatinstitutioner og private ordninger	U	3.026	25%	11.884	11.883	-0	0%
Regnskabsføring, selvej. Inst.	U	-	0%	388	388	-	0%
Betaling til/fra andre kommuner	U/I	-76	6%	1.270	1.270	-	0%
Huslejer	U	-	0%	298	298	-	0%
Øvrige fælleskonti	U	229	13%	1.456	1.809	353	19%
PA-elever	U	235	15%	1.561	1.561	-	0%
Takstindtægter, specialbørnehaver	U/I	-1.674	28%	-5.997	-5.919	77	1%
Institutionsbevillinger	U	39.893	27%	145.248	146.917	1.670	1%
Institutionsbevillinger	U	39.902	27%	145.257	146.917	1.660	1%
Institutionsbevillinger	I	-9	-	-9	-	9	-
Ringsted dagpleje	U	5.642	25%	22.571	22.775	205	1%
Bengerds børnehus	U	1.499	24%	6.117	6.339	222	4%
Benløse børnegård	U	2.898	42%	6.900	6.900	-0	0%
Børnehuset Bastionen	U	2.369	27%	8.675	8.833	157	2%
Det grønne børnehus	U	885	33%	3.015	2.648	-367	-14%
Bøgely	U	666	26%	2.642	2.587	-55	-2%
Dagmarasylets børnehave	U	815	26%	3.076	3.106	30	1%
Den frie børnehave	U	1.444	42%	3.428	3.409	-19	-1%
Heimdal	U	1.716	25%	6.906	6.973	66	1%
Højbohus	U	1.652	27%	6.148	6.080	-67	-1%
Kastaniehaven	U	2.182	24%	8.842	9.155	313	3%
Klostermarkens børnehus	U	1.424	27%	5.180	5.225	45	1%
Nordbakkens børnehus	U	777	31%	2.507	2.529	22	1%
Børnehuset Rosengården	U	2	-	2	-	-2	-
Ringsted idrætsbørnehave	U	1.240	25%	4.802	4.896	94	2%
Børnehuset Fristedet	U	1.431	23%	5.843	6.230	387	6%
Sneslev landbørnehave	U	825	25%	3.370	3.344	-26	-1%
Snurretoppen	U	3.658	36%	10.200	10.200	0	0%
Børnenes hus Jystrup	U	1.165	23%	4.895	5.001	106	2%
Tinsoldaten	U	2.046	23%	8.809	8.814	5	0%
Toften	U	653	28%	2.253	2.344	92	4%
Vigersted børnehave	U	971	27%	3.689	3.558	-130	-4%
Åkanden	U	1.805	26%	6.943	6.887	-56	-1%
Allindelille børnehave	U	674	20%	2.864	3.442	578	17%
Sct. Bendts børnehave	U	1.455	26%	5.571	5.643	70	1%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Udvalgsbevillinger

Forældrebetaling, fripladser og søskenderabat og rammekonto

Her forventes et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Betaling til og fra andre kommuner

Her forventes budgetoverholdelse.

Øvrige fælleskonti

Her forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som følge af færre og billigere kompetenceudviklingsaktiviteter end oprindeligt budgetteret.

Institutionsbevillinger

For daginstitutionerne forventes kun mindre afvigelser. Samlet for alle institutionerne forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Eneste daginstitution, der venter merforbrug over 0,1 mio. kr. er Det grønne børnehus, hvor nuværende bemanning vurderes at være minimum, og det nuværende antal børn ikke er tilstrækkeligt i forhold til at få tilført budget til institutionen. Det medfører en forventning p.t. på et merforbrug på 0,4 mio. kr. Vigersted børnehaven forventer et merforbrug på 0,1 mio. kr. hvilket er indenfor overførselsadgangen på 5% på området.

Institutioner, der forventer mindreforbrug over 0,3 mio. kr. er Allindelille Børnehaven med 0,6 mio. kr. Børnehuset Fristedt med 0,4 mio. kr. og Børnehuset Kastaniehaven med 0,3 mio. kr.

4.4.3 Børn og Unge

For Børn og Unge forventes et samlet merforbrug på 3,5 mio. kr. Området består af Børn og Familie, institutionerne Nebs Møllegård og Sundhedstjenesten og udvalgsbevillingen FAIR (Familiearbejde I Ringsted). For Børn og Familie forventes et samlet merforbrug på 5,8 mio. kr. FAIR udviser en mindreforbrug på 0,15 mio. kr. og Nebs Møllegård forventer et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. På takstindtægterne for Nebs Møllegård forventes merindtægter på 0,3 mio. kr.

Tabel 4-8 Børn og unge

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Børn og unge	U/I	25.982	25%	106.517	102.991	-3.527	-3%
Børn og unge	U	39.589	27%	150.570	147.501	-3.069	-2%
Børn og unge	I	-13.607	31%	-44.053	-44.511	-458	-1%
Udvalgsbevillinger	U/I	11.487	27%	47.849	42.496	-5.354	-13%
Udvalgsbevillinger	U	23.749	28%	89.028	84.943	-4.085	-5%
Udvalgsbevillinger	I	-12.263	29%	-41.179	-42.447	-1.268	-3%
Tabt arbejdsfortjeneste	U	1.620	28%	4.609	5.807	1.198	21%
Dækning af merudgifter	U	558	11%	2.514	4.960	2.446	49%
Refusioner - tabt arb.fort./merudg.	I	-2.525	39%	-4.030	-6.553	-2.523	-39%
Refusioner - særligt dyre enkeltsager	I	-1.107	75%	-4.503	-1.472	3.031	206%
Anbragte - døgninstitution	U	2.805	25%	13.406	11.352	-2.054	-18%
Anbragte - døgnpleje	U/I	8.570	27%	28.922	32.029	3.107	10%
Undervisning på opholdssteder	U	1.724	33%	5.287	5.181	-106	-2%
Vidtgående specialunderv. - anbragte	U	2.292	46%	10.360	4.969	-5.391	-109%
Forebyggelse	U/I	5.741	37%	21.168	15.313	-5.855	-38%
Specialbørnehaver og fritidshjem	U	54	22%	148	244	96	39%
Refusioner - tabt arb.fort./merudg.	I	-83	-	-83	-	83	-
Sikrede institutioner	U	-4	-1%	417	626	209	33%
Projekter	U/I	282	57%	493	493	-	0%
FAIR	U	-	0%	407	542	135	25%
Takstindtægter, specialinstitutioner	U/I	-8.436	26%	-31.263	-30.994	269	1%
Institutionsbevillinger	U/I	14.495	24%	58.668	60.495	1.827	3%
Institutionsbevillinger	U	15.839	25%	61.542	62.558	1.016	2%
Institutionsbevillinger	I	-1.344	65%	-2.874	-2.063	811	39%
Sundhedspleje	U/I	2.263	28%	6.963	8.073	1.110	14%
Kommunal tandpleje	U/I	2.700	23%	11.480	11.568	88	1%
Familiehuset i Ringsted	U/I	1.804	16%	11.133	11.133	-	0%
Nebs møllegård	U/I	7.728	26%	29.092	29.721	629	2%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Udvalgsbevillinger

Børn og Familie

For Børn og Familie forventes et samlet merforbrug på 5,8 mio. kr. Det forventede forbrug på foranstaltninger er baseret på kendte udgifter for hele året. Nye foranstaltninger i resten af året vil derfor yderligere forøge forbruget. I den forbindelse kan oplyses, at i 2016 steg forbruget fra marts til udgangen af 2016 med 5 mio. kr.

I sammenligning med forbruget i 2016, skønnes forbruget i 2017 at være 14,4 mio. kr. lavere. I denne sammenhæng skal dog nævnes, at forbruget som følge af ny budgetmodel for Familiehuset er reduceret med 7,4 mio. kr.

For at bringe balance i økonomien vil Børne og Familierådgivningen have fokus på bla. følgende :

- Nye betalingskontrakter for plejefamilier.
- Flere opgaver skal overgå til Familiehuset, når beredskabet i Familiehuset er etableret.
- Børn i eksterne dagbehandlingstilbud skal fremadrettet i højere omfang have dagbehandling på kommunens eget tilbud.

Institutionsbevillinger

Sundhedsplejen

For regnskabet 2017 forventes et overskud på det samlede regnskab på ca. 1,1 mio. kr. I 2017 afsluttes projekt Baby på vej under Sundhedsstyrelsen, og ikke forbrugte projektmidler skal returneres til styrelsen. I 2015+16 har vi ikke kunne omsætte alle projektmidler, så det må forventes, at det samme sker i 2017. Det er forventningen at ca. 0,6 mio. kr. skal tilbagebetales i 2018. Et mindre forbrug forventes ligeså på Netværket, hvor budgettet dog fremover vil blive anvendt til en indsats til de fædre, der har børn, som kommer i Netværket. Denne indsats kræver uddannelse af flere mentorer, hvilket er budgetlagt i 2017-18. Da ej-forbrugte projektmidler vedr. Baby på vej skal tilbagebetales i 2018, ønskes mindreforbrug i den forbindelse overført til betaling heraf.

Nebs Møllegård

Nebs Møllegård forventer et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., hvilket svarer til 2 % af budgettet.

4.5 Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Hele Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets område udviser et forventet merforbrug på 5,4 mio. kr. Under Sundhed forventes et merforbrug på 1,5 mio. kr.. Under Handicap, social og psykiatri er forventningen et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. På området Unge – Social ventes merforbrug på 3,0 mio. kr. På beskæftigelsesområdet ventes samlet set et merforbrug på 1,9 mio. kr. Det skal bemærkes, at en række faktorer kan spille ind på det endelige resultat. Specielt i relation til medfinansiering på sundhedsområdet og arbejdsmarkedsområdet er der en relativt stor usikkerhed på nuværende tidspunkt. Erfaringsmæssigt kan der ske relativt store positive forskydninger på disse områder i løbet af året. Nedenfor gennemgås de forskellige områder nøjere.

Tabel 4-9 Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	U/I	176.953	21%	844.148	838.731	-5.417	-1%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	U	227.857	21%	1.078.990	1.088.687	9.698	1%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	I	-50.904	20%	-234.842	-249.956	-15.115	-6%
Sundhed	U	12.898	9%	138.227	136.743	-1.484	-1%
Handicap, social og psykiatri	U/I	36.480	21%	176.362	177.357	996	1%
Handicap, social og psykiatri	U	54.101	22%	240.542	244.014	3.472	1%
Handicap, social og psykiatri	I	-17.621	26%	-64.180	-66.657	-2.477	-4%
Unge - Social	U/I	23.014	24%	97.578	94.571	-3.007	-3%
Unge - Social	U	24.779	25%	101.129	100.300	-829	-1%
Unge - Social	I	-1.765	31%	-3.551	-5.729	-2.177	-38%
Beskæftigelse Voksne	U/I	98.562	24%	405.524	407.449	1.925	0%
Beskæftigelse Voksne	U	127.953	22%	564.183	577.462	13.279	2%
Beskæftigelse Voksne	I	-29.391	17%	-158.659	-170.013	-11.353	-7%
Beskæftigelse Unge	U/I	5.998	27%	26.457	22.610	-3.847	-17%
Beskæftigelse Unge	U	8.125	27%	34.908	30.168	-4.740	-16%
Beskæftigelse Unge	I	-2.127	28%	-8.451	-7.558	893	12%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

4.5.1 Sundhed

På sundhedsområdet ventes samlet set et merforbrug på 1,5 mio. kr.

Tabel 4-10 Sundhed

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Sundhed	U	12.898	9%	138.227	136.743	-1.484	-1%
Udvalgsbevillinger	U	12.898	9%	138.227	136.743	-1.484	-1%
Aktivitetsbestemt medfinans. - sundhed	U	10.541	9%	122.079	122.111	31	0%
Vederlagsfri fysioterapi	U	731	13%	7.056	5.764	-1.291	-22%
Specialiseret genoptræning	U	66	7%	961	930	-32	-3%
Andre sundhedsudgifter	U	522	17%	3.282	3.087	-195	-6%
Opgaveløs. Ældreområdet-akutstuer mv.	U	1.036	25%	4.146	4.146	-0	0%
Hjerneskadindsats	U	2	0%	545	547	2	0%
Praksiskonsulent	U	-	0%	158	158	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Udvalgsbevillinger

Generelt modtages afregningerne for sundhedsydelser noget efter månedsafslutningen. For Sygesikringsydelserne endda 2-3 måneder efter. Det betyder, at forbrug og forbrugsprocenter er lavere end 25 %.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

På den aktivitetsbestemte medfinansiering ventes på nuværende tidspunkt omtrent budgetoverholdelse. Tallet er baseret på forbrug i årets første tre måneder set i forhold til forbruget tidligere år. Af den grund er skønnet behæftet med en vis usikkerhed.

Den nuværende forventning til årets forbrug svarer til et forbrug på årsbasis på 122,1 mio. kr. mens det for 2016 var 118,8 mio. kr. (løbende priser).

Den aktivitetsbestemte medfinansiering indebærer, at kommunen betaler en andel af udgifterne forbundet med behandling af borgerne – fx pr. indlæggelsesforløb på sygehusene. Kommunen har imidlertid kun begrænset indflydelse på størrelsen af den aktivitetsbestemte medfinansiering. Det er regionen, sygehusene, de praktiserende læger mv. der afgør hvem, der behandles, ændringer i behandlingstilbuddene og hvornår patienterne er færdigbehandlede.

Aktivitetsniveauet på regionernes sygehuse fastsættes med et loft. Loftet bestemmer hvor mange udgifter kommunerne tilsammen kan have til kommunal medfinansiering. Aktivitetsloftet har siden 2013 været stigende, og dermed har sygehusene også haft mulighed for at øge aktiviteten.

Da kommunerne kun har begrænset indflydelse på den aktivitetsbestemte medfinansiering, kan resultatet for 2017 ikke umiddelbart påvirkes.

Ved en fejl blev DUT-midler på 0,8 mio. kr. vedr. opbygning af kapacitet i regionerne til rettidig udredning og behandling samt initiativer vedrørende kronikere og lungesatsning m.v. ikke udmøntet sidste år.

Da kommunen i 2017 bliver opkrævet fra regionen i den forbindelse, vil det medføre merforbrug på medfinansiering med mindre den fejl rettes, og medfinansieringsområdet tilføres de midler. Dette er ligeledes nævnt i bilag 3 – foreslåede budgetændringer.

Vederlagsfri fysioterapi

Kommunerne har myndighedsansvaret og udgiften for den vederlagsfri fysioterapi. Det er de praktiserende læger og sygehusene, som henviser til ydelsen.

Vederlagsfri fysioterapi deles i (62) almindelig fysioterapi og (65) ridefysioterapi.

På baggrund af forbruget for årets første to måneder set i forhold til samme periode sidste år, forventes der et merforbrug på ca. 1,3 mio. kr.

Specialiseret genoptræning

Specialiseret genoptræning er den ambulante specialiserede genoptræning som foregår på sygehuset, under sygehusets ansvar. Derudover indgår udgifter i forbindelse med befordring til sygehuset også.

På baggrund af forbruget i januar og februar, sammenholdt med forbruget i 2016, forventes der budgetoverholdelse på området.

Andre sundhedsudgifter

Andre sundhedsudgifter indeholder udgifter til færdigbehandlingsdage for somatiske og psykiatiske patienter, patientophold på Hospice, det kommunale lægelige udvalg og husleje til sundhedscentret. Desuden består budgettet af udgifter til begravelseshjælp samt befordringsgodtgørelse vedr. sundhedsudgifterne.

Sidste år var der et merforbrug på 0,3 mio. kr. på grund af store udgifter til Hospice. Ved at tage udgangspunkt i gennemsnittet de seneste 3 år forventes samlet set på bevillingen et merforbrug på ca. 0,1 mio. kr.

Puljemidler hjerneskade

Der er kun forbrugt få midler, da der ikke har været igangsat patient- og pårørende uddannelse. Der afvikles et forløb i maj måned og i efteråret. Derudover planlægges der nyt patient-pårørende kursus for borgere med hjernerystelse. Der er afsat midler til igangsættelse af flere specialiserede indsatser til personer med erhvervet hjerneskade, der er i almen genoptræning efter udskrivning fra sygehuset. Indsatserne forventes udmøntet i efteråret 2017. Der ventes budgetoverholdelse for året som helhed.

Praksiskonsulent

Midlerne er i budgettet afsat til honorar til praksiskonsulent (læge der fungerer som samarbejdspartner og koordinator i mellem kommunen, de praktiserende læger, speciallæger, sygehuslæger mv.). Forventes budgetoverholdelse.

4.5.2 Handicap, social og psykiatri

På området for Handicap, Social og Psykiatri ventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Tabel 4-11 Handicap, social og psykiatri

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Handicap, social og psykiatri	U/I	36.480	21%	176.362	177.357	996	1%
Handicap, social og psykiatri	U	54.101	22%	240.542	244.014	3.472	1%
Handicap, social og psykiatri	I	-17.621	26%	-64.180	-66.657	-2.477	-4%
Udvalgsbevillinger - Myndighedsenheden	U/I	22.432	23%	96.722	96.857	135	0%
Udvalgsbevillinger - Myndighedsenheden	U	26.033	24%	105.783	110.219	4.436	4%
Udvalgsbevillinger - Myndighedsenheden	I	-3.601	27%	-9.061	-13.362	-4.301	-32%
Statsrefusion dyre enkeltsager o. 25 år	U/I	-2.281	47%	-4.657	-4.809	-152	-3%
Merudgifter (serviceloven §100)	U/I	122	40%	372	303	-69	-23%
Statsrefusion merudgifter (SL §100)	U/I	-80	53%	-186	-152	34	23%
Boltilbud	U/I	17.161	23%	73.645	74.017	372	1%
Beskæftigelses- og aktivitetstilbud	U/I	4.053	23%	17.024	17.320	296	2%
Hjælpeordninger	U/I	2.663	34%	7.749	7.809	60	1%
Personlig støtte og ledsagerordninger	U/I	794	34%	2.776	2.369	-407	-17%
Udvalgsbevillinger - Boligstøtte	U/I	7.788	24%	32.421	32.157	-264	-1%
Udvalgsbevillinger - Boligstøtte	U	7.789	23%	32.977	34.237	1.260	4%
Udvalgsbevillinger - Boligstøtte	I	-1	0%	-556	-2.080	-1.524	-73%
Boligsikring	U/I	3.562	22%	15.781	16.031	250	2%
Boligyldelse	U/I	4.226	26%	16.640	16.126	-514	-3%
Udvalgsbevillinger - Øvrige	U/I	4.253	13%	30.438	31.612	1.174	4%
Udvalgsbevillinger - Øvrige	U	5.821	16%	34.771	35.313	542	2%
Udvalgsbevillinger - Øvrige	I	-1.568	42%	-4.334	-3.701	633	17%
Kvindekrisecentre og forsorghjem	U/I	583	16%	4.733	3.535	-1.198	-34%
Statsref.kvindekrisecentre mv.	U/I	-1.379	78%	-2.367	-1.775	592	33%
Alkohol- og stofmisbrugerbehandling	U/I	298	26%	1.162	1.148	-14	-1%
Kompenserende specialundervisning	U/I	79	2%	3.398	4.311	913	21%
Lån til invalidebil	U/I	507	17%	2.369	3.002	633	21%
Hjælpemidler	U/I	3.660	20%	18.743	18.723	-20	0%
Tomgangshusleje og andre sociale formål	U/I	132	12%	1.205	1.077	-127	-12%
Boligsocialindsats	U/I	59	13%	117	466	349	75%
Klub Svanen	U/I	124	25%	460	507	47	9%
Myndighedsnetværk	U/I	190	31%	619	619	-	0%
Udvalgsbevillinger - Takstbetalinger	U/I	-11.089	26%	-43.307	-43.357	-50	0%
Udvalgsbevillinger - Takstbetalinger	U	-	0%	1.924	-832	-2.755	-331%
Udvalgsbevillinger - Takstbetalinger	I	-11.089	26%	-45.231	-42.525	2.706	6%
Takstbetalinger fra Ringsted og andre kom.	U/I	-11.089	26%	-43.307	-43.357	-50	0%
Institutionsbevillinger	U/I	13.096	22%	60.088	60.088	0	0%
Institutionsbevillinger	U	14.458	22%	65.087	65.077	-10	0%
Institutionsbevillinger	I	-1.361	27%	-4.999	-4.989	10	0%
Bengerds huse	U/I	5.484	21%	26.256	26.256	-	0%
Regnbuen	U/I	1.611	17%	9.318	9.318	-	0%
Støtte- og aktivitetscenter	U/I	122	33%	366	366	-	0%
Hjemmevejlederkorps	U/I	954	21%	4.438	4.438	-	0%
Socialpsykiatrien i Ringsted kommune	U/I	4.005	25%	15.983	15.983	-	0%
Cafe Ingeborg	U/I	921	25%	3.726	3.726	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Udvalgsbevillinger

Udvalgsbevillingerne for Handicap, social og psykiatri er opdelt i 4 hovedområder: Myndighedsenhedens dispositionsregnskab, Boligstøtte, Øvrige udvalgsbevillinger og Takstbetaling fra kommuner.

Udvalgsbevillinger - Dispositionsregnskabet

På Myndighedsenhedens dispositionsregnskab forventes samlet set et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Budgetområdet er blevet tilført 9,2 mio. kr. i 2017 hovedsagelig fordi der i 2015/2016 er blevet overført flere dyre sager fra ungenheden, som først har helårsvirkning i 2017. Besparelse vedr. midlertidigt botilbud hus 24 er fordelt ligeligt mellem myndighed og unge, idet den pt. kun er halvt implementeret

Der forventes en tilgang på 10 sager fra ungenheden på i alt 1,4 mio. kr., men tilgangen kommer først fra juni 2017, idet de unge først fylder 25 år i andet halvår af 2017. Pt. forventes tilgang at gå op med afgang samt øvrige tiltag for at sænke de samlede udgifter på området.

Der modtages statsrefusion i særligt dyre enkeltsager. Der refunderes 50 % af udgifter over 1.930.000 kr. samt 25% af udgifterne mellem 1.030.000 kr. og 1.930.000 kr. Der er ca. 30 sager som berettiger til statsrefusion, heraf overstiger de 7 sager grænsen på de 1,9 mio. kr. årligt. Der forventes refusion på i alt 4,7 mio. kr. i 2017.

Tabellen nedenfor viser den forventede udvikling på antallet af sager og udgifter fordelt på årets kvartaler. Bemærk dog at takstreguleringer (+0,2 mio. kr.) samt korrektioner på egenbetaling (-0,33 mio. kr.) ikke indgår.

Tabel 4-12 Forventet aktivitets- og udgiftsudvikling på det sociale område

Status 10.4.2017	MAR antal	MAR udg.	JUN antal	JUN udg.	SEP antal	SEP udg.	DEC antal	DEC udg.	Gns antal	Gns. Årlig udgift pr. person
§ 107 Botilbud til midlertidigt ophold	23	1.752	22	1.685	22	1.685	22	1.697	22	919
§ 108 Botilbud til længerev. ophold	12	1.042	12	1.016	12	1.016	12	1.042	12	1.023
§ 84 Aflastning	1	160	1	155	1	155	1	160	1	1.883
§ 85 Botilbudslignende boformer ABL §105	65	3.221	67	3.230	69	3.320	69	3.416	67	583
Botilbud i alt	101	6.174	102	6.086	104	6.176	104	6.315	102	721
§ 103 Beskyttet beskæftigelse	47	554	46	538	46	538	46	546	46	141
§ 104 Aktivitet og samvær	50	927	49	853	48	846	48	863	49	214
Dagtilbud i alt	97	1.481	95	1.391	94	1.384	94	1.409	95	179
§ 96 Hjelperordninger	7	644	7	644	7	644	7	644	7	1.105
Hjelperordninger i alt	7	644	7	644	7	644	7	644	7	1.105
§ 85 Personlig støtte i egen bolig *	10	184	10	183	10	183	10	184	10	219
§ 97 Ledsagerordning	23	44	22	43	22	43	22	43	22	24
§ 102 Behandlingsmæssige tilbud	3	3	3	3	3	3	3	3	3	14
Personlig støtte og ledsagerordninger i alt	35	231	34	229	34	229	34	230	34	81
I alt (unikke cpr pr måned) *	166	8.530	163	8.350	163	8.433	163	8.598	164	618

* Dertil kommer ca 130 sager som alene modtager § 85 hjemmevejledning i socialpsykiatrien (Ingen intern afregning - fast institutionsbevilling i stedet) samt ca 20 sager som også modtager øvrige tilbud.

Udvalgsbevillinger – Boligstøtte

Boligsikring

Der ventes p.t. et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. P.t. er forbruget på området lidt lavere end samme tidspunkt sidste år.

Boligydelse

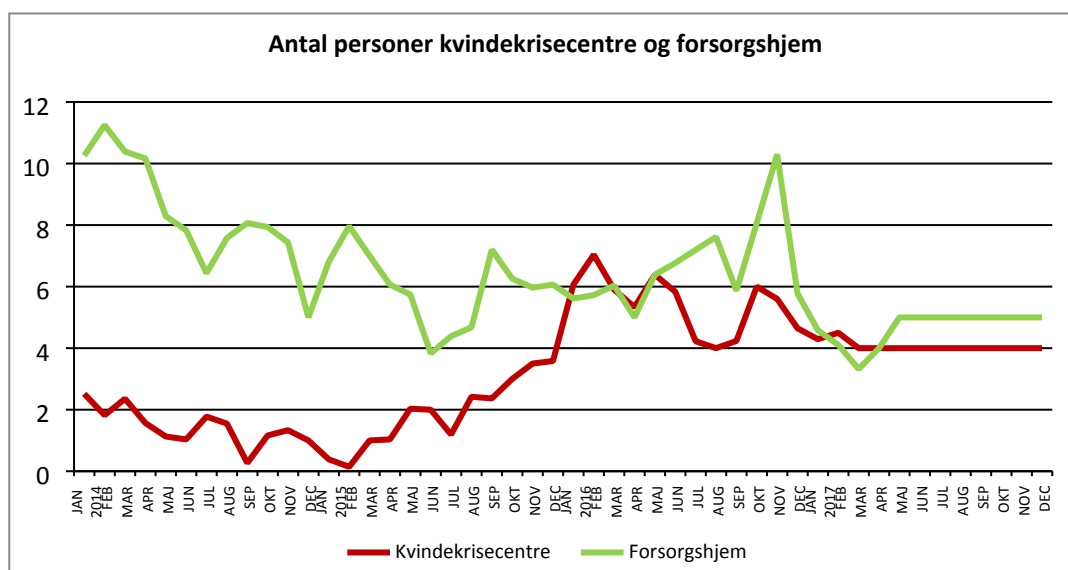
Der ventes p.t. et merforbrug på ca. 0,5 mio. kr. hvilket er baseret på sidste års forbrug indlagt en stigning svarende til den generelle pris- og lønfremskrivning. P.t. er forbruget på området lidt højere end samme tidspunkt sidste år.

Udvalgsbevillinger - Øvrige

Der er et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. som beskrives nedenfor.

Kvindekrisecentre og forsorgshjem

Der har de senere år været stigende udgifter til især kvindekrisecentre. Pt. er 4 personer på krisecenter og niveauet forventes at fortsætte på dette lavere niveau resten af året (4,1 årspersoner). I årets første måneder har der kun været 4 personer på forsorgshjem – det forventes dog at antallet vil stige med 2 personer resten af året svarende til niveauet de foregående år (4,7 årspersoner).



Der er 50 % statsrefusion på området og samlet forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr., en forbedring i forhold til 2016 på 1 mio. kr.

Tabel 4-13 Udgifts- og afvigelsesudvikling kvindekrisecentre og forsorgshjem 2014-2017

Samlet oversigt	1 kv 2017	2016	2015	2014
Kvindekrisecenter	2.714.458	3.454.557	1.262.427	805.840
Forsorgshjem	2.018.693	3.413.183	3.091.244	3.891.691
Forbrug i alt	4.733.152	6.867.741	4.353.671	4.697.531
Refusion 50%	-2.366.576	-3.480.263	-2.176.835	-2.348.766
Nettoudgift	2.366.576	3.387.478	2.176.835	2.348.765
Budget	1.760.170	1.714.240	1.704.552	1.665.540
Budgetafvigelse	-606.406	-1.673.238	-472.283	-683.225

Alkoholbehandling og behandling af stofmisbrugere

Området dækker udgifter til dag og døgntilbud for misbrugere i privat regi og i andre kommuner. Endvidere figurerer betalinger fra andre kommuner for behandling i rådgivningscentret. Der har på nuværende tidspunkt været få udgifter på budgetområdet og derfor forventes det at niveauet fra sidste år vil fortsætte. Idet budgettet er nedskrevet med 260.000 kr. forventes budgetoverholdelse.

Kompenserende specialundervisning

Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio.kr. primært som følge af ophør af samarbejdsaftaler med specialrådgivningen i Holbæk samt AOF i Haslev. Desuden er den objektive finansiering af Blindeinstituttet på 150.000 kr. overgået til VISO fra 2. halvår 2014.

Støtte til køb af invalidebiler

Der forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Kommunen yder støtte til køb af handicapbiler. Der er pt. bevilget 6 biler hvoraf 3 er bogført. Der forventes samlet udgifter til støtte til 11 biler med en gennemsnitlig udgift på 260.000 kr., hvilket altså medfører et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Tabel 4-14 Støtte til køb af invalidebiler - udgifter, budget samt afvigelse 2014-2017

Støtte til køb af bil	Forv 2017 1.kvt	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2014
Støtte til køb af bil	2.002.683	1.363.820	3.291.993	976.743
Støtte til køb af bil (mindre)	100.000	73.430		
Særlig indretning (ved bilkøb)	866.798	684.898	1.223.787	383.477
Særlig indretning (øvrige)	200.000	139.010	327.329	242.905
Køretimer mv	0	0	530	530
Øvrige udgifter	25.000	8.820	28.954	60.911
Tilbagebetaling	-825.552	-849.865	-1.004.262	-955.289
I alt udgifter	2.368.929	1.420.111	3.868.332	709.277
Korrigeret budget	3.002.160	2.966.050	2.921.809	2.883.260
Budgetafvigelse	633.231	1.545.939	-946.523	2.173.983

Hjælpe midler

Der har i årets første måneder været lave udgifter til en række hjælpemidler primært som følge af betalingsforskydninger. Pt. forventes udgiftsniveauet som 2016 på en række poster. Budgettet er i forbindelse med budgetlægningen for 2017 blevet opskrevet med 1,8 mio. kr. og derved ventes budgetoverholdelse.

Tomgangshusleje og andre sociale formål

Området indeholder lejetab til sociale boliger, tingslysningssafgifter og udgifter til husly. På lejetab forventes udgifter til de pt. 9 ledige boliger i Dagmars gade på i alt 440.000 kr. samt øvrig lejetab svarende til gennemsnittet af de foregående år på 72.000 kr. Endelig forventes nettoudgift på akutboligen på Vilhelms Andersens vej på 12.000 kr.

På budgetposten istandsættelse ved fraflytning har der i 2016 været 26 istandsættelser og 19 i 2015. Der forventes udgifter til gennemsnittet heraf på 22,5 og med gennemsnitsudgift på 16.000 pr. bolig svarende til 360.000 kr.

Der er pt. ingen bevillinger i Myndighedsenheden til udgifter til husly § 80 og i ungeenheden ligger der bevillinger på 2 sager frem til 30. maj svarende til 63.000 kr., samt 2 sager fra april. Det skønnes at årsforbruget vil komme til at ligge på niveau med de tidligere år.

Samlet budgetafvigelse på 0,1 mio. kr.

Boligsocial indsats

Der forventes en positiv afvigelse i forhold til budgettet på 0,3 mio. kr. hvilket skyldes en budgetfejl. Bevillingen til socialkoordinator fra Budget 2013 blev lagt ind som varig, men var kun bevilget til 2016. Da bevillingen til 2017 blev forlænget, medfører det, at den ligger dobbelt i systemet. Denne budgetfejl foreslås rettet i forbindelse med denne budgetrapport og er ligeledes nævnt i *bilag 3 - foreslåede budgetomændringer*.

Budgetpuljer/myndighedsnetværk

Budgettet består af pulje afsat under budgetlægningen for 2014 til tværgående arbejde på myndighedsområderne. Projektet ventes at ophøre i 2017.

Udvalgsbevilling – Takstbetalinger

Takstbetalinger fra kommuner

Der forventes p.t. overholdelse af budgettet.

Institutionsbevillinger

På alle institutioner under Handicap, Social og psykiatri ventes på nuværende tidspunkt budgetoverholdelse.

4.5.3 Unge - Social

På den del af servicelovens område der ligger i Ungeenheden forventes et samlet merforbrug på ca. 3,0 mio. kr. Merforbruget dækker over et forventet merforbrug på 7,7 mio. kr. på området for de unge under 18 årige, og et forventet mindreforbrug på 4,7 mio. kr. på området for de 18-24 årige.

Der har de senere år været mindreforbrug på området under 18 år, som har medgået til finansiering af budgetproblemer på området over 18 år inkl. STU. Fordelingen har fra 2016 ændret sig. Der sker år for år en forskydning af modtagerne af ydelser fra børneområdet til de unge under 18 år, videre til de unge over 18 år og til voksenområdet.

Tabel 4-15 Unge - Social

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Unge - Social	U/I	23.014	24%	97.578	94.571	-3.007	-3%
Unge - Social	U	24.779	25%	101.129	100.300	-829	-1%
Unge - Social	I	-1.765	31%	-3.551	-5.729	-2.177	-38%
Udvalgsbevillinger - Unge under 18 år	U/I	12.857	26%	58.080	50.367	-7.713	-15%
Udvalgsbevillinger - Unge under 18 år	U	14.051	26%	60.645	53.904	-6.741	-13%
Udvalgsbevillinger - Unge under 18 år	I	-1.194	34%	-2.565	-3.536	-972	-27%
UNGE Tabt arbejdsfortjeneste	U/I	122	43%	1.296	285	-1.011	-354%
UNGE Dækning af merudgifter	U/I	456	113%	1.409	404	-1.005	-249%
UNGE Ref. - tabt arb.fort./merudg.	U/I	-	0%	-1.402	-345	1.057	307%
UNGE Ref. - Særligt dyre enkeltsager	U/I	-1.174	66%	-2.555	-1.777	778	44%
UNGE Anbragte - Døgninstitution	U/I	1.955	41%	11.186	4.818	-6.367	-132%
UNGE Anbragte - Døgnpleje	U/I	7.692	23%	28.738	33.585	4.846	14%
UNGE Undervisning på opholdssteder	U/I	470	19%	2.287	2.451	164	7%
UNGE Anbragte - Vidtg. Specialunderv.	U/I	858	44%	4.616	1.948	-2.668	-137%
UNGE Forebyggelse	U/I	2.252	56%	7.291	4.004	-3.287	-82%
UNGE Specialbørnehave og fritidshjem	U/I	20	44%	93	45	-47	-105%
UNGE Sikrede institutioner	U/I	205	15%	1.503	1.398	-105	-7%
UNGE Trinbræt/Baneskole - afv. ny ford.	U/I	-	0%	-	135	135	100%
UNGE Endnu ikke disponeret budget	U/I	-	0%	-	-202	-202	-100%
UNGE UU	U/I	-	0%	3.618	3.618	-	0%
Udvalgsbevillinger - Unge over 18 år	U/I	10.158	23%	39.498	44.204	4.706	11%
Udvalgsbevillinger - Unge over 18 år	U	10.728	23%	40.485	46.396	5.912	13%
Udvalgsbevillinger - Unge over 18 år	I	-570	26%	-987	-2.192	-1.206	-55%
UNGE Statsrefusion dyre sager o. 18 år	U/I	-318	15%	-735	-2.192	-1.458	-66%
UNGE Botilbud	U/I	5.683	23%	21.839	24.297	2.457	10%
UNGE Beskæft. Og aktivitetstilbud	U/I	1.236	22%	4.858	5.639	781	14%
UNGE Personlig støtte	U/I	562	25%	911	2.236	1.325	59%
UNGE Ungdomsudd. - unge med særl.	U/I	2.995	21%	12.624	14.224	1.600	11%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Unge under 18 år

For de unge under 18 år ventes der et merforbrug på i alt 7,7 mio. kr. Merforbruget skyldes bl.a., at budgetforudsætningerne til foranstaltninger har vist sig ikke at holde. Med udgangspunkt i det på daværende tidspunkt tilgængelige data, foretog Børne- og Familieafdelingen medio 2016 en beregning af bl.a. tilgang og afgang fra årgang '00 og '01 samt en forventning til udgiftsniveauet for foranstaltninger for disse to årgange. Det har efterfølgende vist sig, at det ikke har været muligt at reducere i foranstaltningerne som det var forventet. Herunder ses der et behov for indgribende foranstaltninger, som er dyrere og af længere varighed og omfang end forventet for årgang '00. Dette betyder, at årgang '00 har været 2,6 mio. kr. dyrere end forventet – en årgang der i forvejen koster mere end det dobbelte af en gennemsnitlig årgang. Dette slår igennem med fuld effekt i 2017 i Ungeenheden.

Samme tendens viser sig med årgang '01, som forventet at blive ca. 2,1 mio. dyrere end beregnet i budgetlægningen. Årgang '01 er ligeledes en årgang, som er væsentlig dyrere end en gennemsnitlig årgang.

Der bliver løbende arbejdet på at undersøge, om der i nogle af disse sager kan etableres mindre indgribende foranstaltninger, som kan medvirke til at forberede og modne de unge til voksenlivet. Dette kan for eksempel være i situationer, hvor den unge etableres i egen bolig med støtte og bliver tilmeldt en ungdomsuddannelse, i stedet for at være i længerevarende anbringelsesforanstaltninger.

En anden faktor som har betydning for merforbruget er, at der i forbindelse med etableringen af Familiehuset, ikke i tilstrækkelig grad har været fokus på, at det har taget længere tid end forventet, at afslutte en række forløb med eksterne kontaktpersoner. I nogle af disse forløb er der tale om meget sårbare unge, hvor det har taget meget lang tid at opbygge bæredygtige relationer til en kontaktperson, og hvor denne relation ikke pr. automatik kan videregives til Familiehuset, hvilket havde kunnet reducere omkostningen.

Der er fokus på, at opgaver vedrørende kontaktpersoner og familiebehandling, i videst mulige omfang skal løses indenfor rammerne af det nyetablerede Familiehus. Men det er nødvendigt i nogle tilfælde, at tage individuelle hensyn jf. ovenfor.

Arbejdet på området foregår i lyset af anbefalingerne fra Task Force fra efteråret 2016, og det tilstræbes på alle måder at leve op til gældende lovgivningsmæssige krav og høje socialfaglige standarder.

Tabel 4-16 Unge under 18 år udvikling i forbrug

Kategori/år - 1.000 kr.	2013	2014	2015	2016	Forv. 2017
Anbragte - døgninstitution/døgnpleje	22.825	25.225	28.009	35.183	39.924
Undervisning opholdssteder/specialundervisning	3.316	4.360	4.762	4.339	6.902
Forebyggelse	6.618	5.750	7.159	7.907	7.291
Tabt arbejdsfortjeneste/merudgifter	613	452	456	737	1.304
Sikrede institutioner	542	1.390	1.467	694	1.503
Specialbørnehave og -fritidshjem	160	102	43	55	93
Statsrefusion i dyre sager <18 år	-680	-1.591	-1.363	-1.934	-2.555
Betaling til Ungdommens Uddannelsesvejledning	-	-	3.765	3.680	3.618
Forbrug i alt	33.395	35.688	44.299	50.661	58.080
Budget	42.351	40.554	44.976	50.438	50.367
Afvigelse	8.956	4.866	677	-223	-7.713

Unge over 18 år

Mindreforbruget for de unge over 18 år på ca. 4,7 mio. kr. skyldes hovedsagligt, at der er færre udgifter til STU-forløb (særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse) end beregnet. Der har også været tale om færre sager hvor der skulle tilknyttes botilbud.

Tabel 4-17 Unge over 18 år udvikling i forbrug

	2013	2014	2015	2016	Forv. 2017
Botilbud	27.392	28.730	27.473	20.978	21.839
Beskæftigelses- og aktivitetstilbud	6.112	6.580	6.272	5.593	4.858
Personlig støtte og ledsagerordning	1.176	2.238	2.466	4.479	911
Ungdomsuddannelse m/særlige behov	15.582	15.324	12.975	10.947	12.624
Statsrefusion i dyre sager >18 år	-2.028	-2.399	-1.480	-1.360	-735
Forbrug i alt	48.233	50.473	47.706	40.636	39.497
Budget	44.574	46.414	47.432	44.208	44.207
Afvigelse	-3.660	-4.059	-274	3.572	4.706

4.5.4 Beskæftigelse Voksne og Unge

På hele området for beskæftigelse af voksne og unge ventes merforbrug på 1,9 mio. kr. for 2017.

Tabel 4-18 Beskæftigelse Voksne og Unge

Hele 1.000 kr.	U/I	Korrigeret budget 2017	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugsprocent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Beskæftigelse Voksne og Unge	U/I	430.059	104.563	24,3%	431.981	-1.922	-0,4%
Udgifter	U	607.629	136.081	22,4%	599.093	8.536	1,4%
Indtægter	I	-27.853	-6.029	21,6%	-27.233	-620	2,2%
Refusioner	I	-149.717	-25.489	17,0%	-139.879	-9.838	6,6%
Udvalgsbevilling	U/I	417.502	101.481	24,3%	419.463	-1.961	-0,5%
Udgifter	U	594.221	132.874	22,4%	585.710	8.511	1,4%
Indtægter	I	-27.002	-5.904	21,9%	-26.368	-634	2,3%
Refusioner	I	-149.717	-25.489	17,0%	-139.879	-9.838	6,6%
Jobcenter	U/I	394.892	95.483	24,2%	393.006	1.886	0,5%
Udgifter	U	564.053	124.749	22,1%	550.802	13.251	2,3%
Indtægter	I	-26.796	-4.928	18,4%	-24.974	-1.822	6,8%
Refusioner	I	-142.365	-24.338	17,1%	-132.822	-9.543	6,7%
Ungeenhed	U/I	22.610	5.998	26,5%	26.457	-3.847	-17,0%
Udgifter	U	30.168	8.125	26,9%	34.908	-4.740	-15,7%
Indtægter	I	-206	-976	473,8%	-1.394	1.188	-576,7%
Refusioner	I	-7.352	-1.151	15,7%	-7.057	-295	4,0%
MAC	U/I	12.557	3.082	24,5%	12.518	39	0,3%
Udgifter	U	13.408	3.207	23,9%	13.383	25	0,2%
Indtægter	I	-851	-125	14,7%	-865	14	-1,6%

Kilde: KMD OPUS + egne beregninger

Note: Negative tal angiver udgifter eller merforbrug/mindreindtægter. Positive tal angiver indtægter eller mindreforbrug/merindtægter

På baggrund af udviklingen i aktivitetsniveau og forbrug ultimo 1. kvartal 2017 sammenholdt med prognoserne for resten af året forventes det, at Arbejdsmarkedscentret (AMC) i 2017 får et samlet merforbrug på ca. 1,9 mio. kr., fordelt på et mindreforbrug i Jobcentret (inkl. MAC) på ca. 1,9 mio. kr., og et merforbrug i Ungeenheden på ca. 3,9 mio. kr.

Budgetopfølgningen for 1. kvartal er altid forbundet med store usikkerheder. 1. kvartal er sædvanligvis et dyrere kvartal end resten af året (flere er sygemeldte, sæsonledighed mv.). Derudover spiller udfordringen omkring budgetlægningen af de forventede refusionsprocent for de enkelte ydelser en stor rolle – et arbejde, der er blevet besværliggjort med den nye refusionsreform, der trådte i kraft 1. januar 2016.

Det ses også, at resultatet efter 1. kvartal viser et samlet mindreforbrug på netto ca. 2,8 mio. kr. Årsagerne til dette skyldes bl.a. at visse forsørgelsesudgifter ikke indeholder forbrug for samtlige 3 måneder. F.eks. er der kun 2 måneders forbrug på nye førtidspensionsforløb og 1½ måneds forbrug på udgifter til forsikrede ledige. Dette efterslæb på udgifter er også en konsekvens af refusionsreform, og faktorer der besværliggør arbejdet med at estimere et samlet årsresultat.

De faktorer, der pt. bidrager til forventningen om et samlet merforbrug, er først og fremmest:

1. Forventning om en lavere gennemsnitslig refusionsprocent på offentlige forsørgelse end budgetlagt – vi har flere langvarige forløb ift. det budgetlagte, særligt på sygedagpenge, integrationsydelse og uddannelseshjælp
2. Forventet flere udgifter til uddannelseshjælp end budgetlagt – antallet af uddannelseshjælpsmodtagere er ikke faldet som forventet, men steget en lille smule

Derudover forventer AMC pt. – med udgangspunkt i KL's seneste prognose fra marts 2017 – at skulle efterbetale i alt 5,8 mio. kr. for endelig regulering af beskæftigelsestilskud 2016 (-6,6 mio. kr.) og midtvejsregulering af 2017 (+0,8 mio. kr.). Denne tilbagebetaling forventes dækket af de 8 mio. kr., der er afsat i 2017 til beskæftigelsesområdet til netop denne type udgifter.

AMC er derudover i dialog med BDO Revision omkring gennemgang af mellemkommunale refusioner. AMC har en forventning om at hente penge her, men det er endnu usikkert hvor meget det vil være muligt at hente.

Tabel 4-19 Budget, forbrug og forventet regnskab fordelt på områder for Jobcentret (inkl. institutioner), mio. kr. (netto)

	Budget 31.03.17	Forbrug 31.03.17	Periode- afvigelse	Korrigeret budget 2017	Forventet regnskab 2017	Forventet afvigelse 2017
Førtidspensioner	35,1	33,6	1,6	140,6	139,3	1,2
Sygedagpenge	9,5	15,0	-5,5	38,0	43,2	-5,1
Kontanthjælp mv.	15,4	14,9	0,5	61,5	60,0	1,5
Permanente ydelser	19,5	18,8	0,8	78,1	79,2	-1,0
Driftsudgifter/ Beskæftigelsesordninger	1,2	-1,4	2,5	4,6	0,6	4,0
Forsikrede ledige	17,2	13,0	4,2	68,8	66,2	2,6
Flygtninge	0,8	1,7	-0,9	3,2	4,5	-1,4
MAC	3,1	3,1	0,1	12,6	12,5	0,0
Total	101,8	98,7	3,2	407,4	405,5	1,9

Kilde: KMD OPUS

Jobcentret

Førtidspension

Efter 1. kvartal 2017 ligger udgifterne til førtidspension samlet set 1,6 mio. kr. under budgettet, og der forventes et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Dette skyldes dels, at enhedsprisen er mindre end budgetlagt, og dels at personerne fordeler sig mere gunstigt på medfinansieringstrappen (der kort fortalt betyder, at kommunerne modtager højere refusion for kortere forløb) end antaget. Det store mindreforbrug efter 1. kvartal skyldes også, at der kun foreligger 2 måneders forbrug for førtidspensionister omfattet af den nye refusionsreform.

Figur 4-1 Udvikling i antal førtidspensionister, 18-64 år, antal personer, januar – marts 2017



Kilde: KMD OPUS LIS Social Pension

Note: Den stiplede linje indikerer samlet budgetforudsætning i 2017

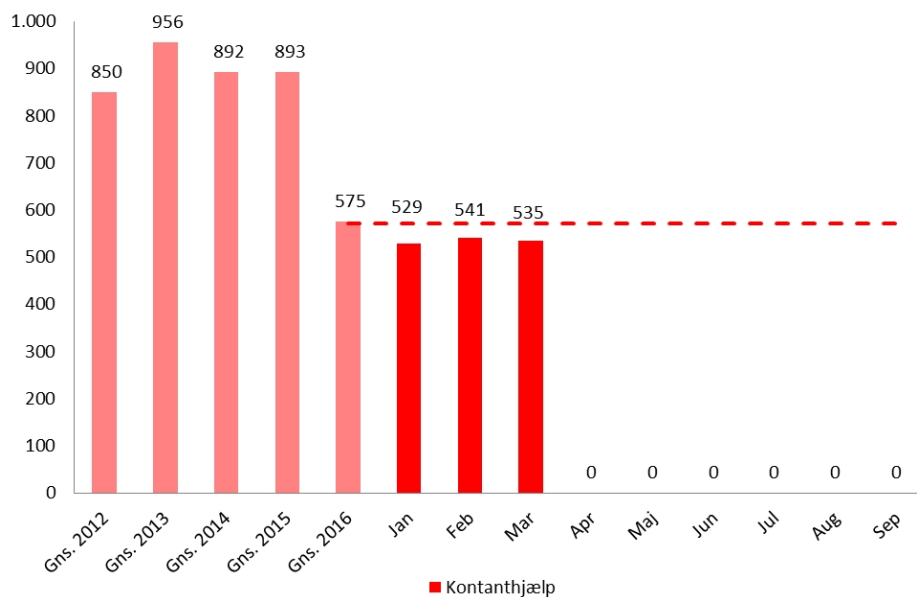
Sygedagpenge

For sygedagpengeområdet ses pt. et merforbrug på 5,5 mio. kr. efter 1. kvartal. Merforbruget skyldes dels færre refusionsindtægter ift. det budgetlagte, og forventning om lidt færre regresindtægter. Der forventes en lille bedring i løbet af året, og der arbejdes målrettet med at styrke den tidlige indsats for at få borgerne hurtigere tilbage i arbejde.

Kontanthjælp

For kontanthjælpsmodtagere >29 år ses et lille mindreforbrug på 0,5 mio. kr. efter 1. kvartal. Der forventes mindreforbrug på 1,5 mio. kr. for hele året.

Figur 4-2 Udvikling i kontanthjælpsmodtagere, >29 år, antal fuldtidspersoner, januar – marts 2017



Kilde: www.Jobindsats.dk & KMD OPUS Kontanthjælpsrapporten

Note: Den stiplede linje indikerer den respektive budgetmålsætning for ydelsestypen i 2017

Mindreforbruget skyldes dels færre borgere ift. budgetlagt, samt effekterne af 225-timersreglen, hvor folks ydelse reduceres, såfremt de ikke opfylder kravet om beskæftigelse.

Permanente ydelser

For de permanente ydelser (der dækker over bl.a. fleksjob, ledighedsydelse og ressourceforløb) er forventningen samlet set et merforbrug på ca. 1 mio. kr. Det er ressource- og jobafklaringsforløb, der trækker det forventede merforbrug, idet der forventes en større tilgang end budgetlagt.

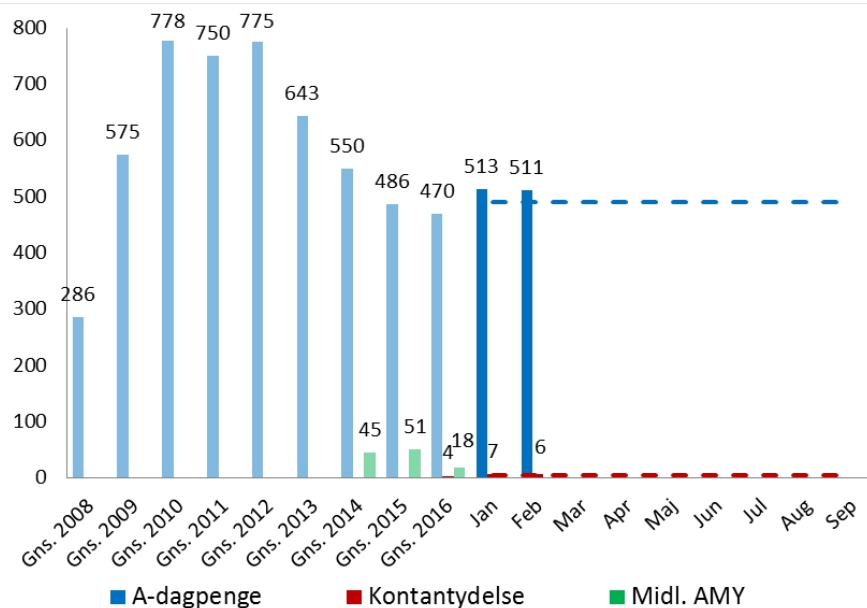
Driftsudgifter/ Beskæftigelsesordninger

Der ses pt. et mindreforbrug for driftsudgifterne for aktivering samt beskæftigelsesordningerne, og mindreforbruget forventes fastholdt. Dette skyldes i høj grad, at AMC har fået berigtigelser fra staten på 1,7 mio. kr., men også forventning om et lidt lavere aktiveringsniveau, særligt grundet lidt færre kontanthjælpsmodtagere end forventet. Berigtigelserne skyldes bl.a., at kommunen helt tilbage i 2013 havde mulighed for at medtage udgifter til STU-forløb under driftsloftet, og dermed hjemtage refusion. Dette blev ikke gjort, men er blevet opdaget og rettet nu.

Forsikrede ledige

Den samlede ledighed for forsikrede ledige er steget lidt i starten af året, hvilket skyldes normale sæsonudsving, men vi ligger lidt lavere end samme tidspunkt sidste år. 1. kvartalsopgørelsen viser et mindreforbrug på godt 4 mio. kr., hvilket bl.a. skyldes, at der kun er 1½ måneders forbrug for de forsikrede ledige.

Figur 4-3 Udvikling i forsikrede ledige, kontantydelse og midl. arbejdsmarkedsydelse, antal fuldtidspersoner, januar – februar 2017



Kilde: www.Jobindsats.dk & KMD OPUS Kontanthjælpsrapporten

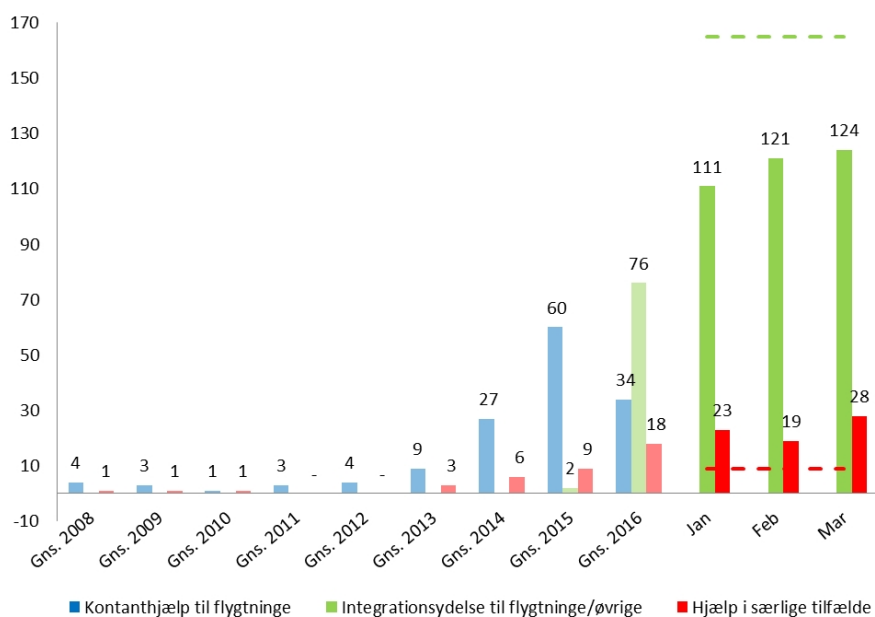
Note: De stiplede linier indikerer budgetmålsætninger for de respektive ydelsestyper i 2017

AMC forventer mindreforbrug for hele året, grundet forventning om færre ledige, særligt i offentlig aktivering. Fokus er primært på aktivering gennem løntilskud i private virksomheder, da de bedste beskæftigelseseffekter opnås her.

Flygtninge

Efter 1. kvartal 2017 ligger udgifterne til flygtninge ca. 1 mio. kr. over budgetforudsætningerne. Dette er primært som følge af at kommunen har rustet sig til flere flygtninge, end der aktuelt er kommet. Det skyldes altså bl.a. at kommunen ikke har fået så mange huslejeindtægter for de midl. flygtningeboliger som forventet, at flere indtægter som resultattilskud og grundtilskud ikke er kommet endnu, og færre refusionsindtægter. Antallet af flygtninge er lavere end forventet, hvilket betyder færre udgifter til forsørgelse (og forventeligt danskuddannelse). Færre flygtninge vil til gengæld også betyde færre indtægter fra grundtilskud og resultattilskud. Der forventes et samlet merforbrug på ca. 1,4 mio. kr.

Figur 4-4 Udvikling i flygtninge der modtager hhv. kontanthjælp, integrationsydelse og hjælp i særlige tilfælde, antal personer, januar – marts 2017



Kilde: KMD OPUS Kontanthjælpsrapporten

Note: De stiplede linier indikerer budgetforudsætninger i 2017

Ungeenheden - beskæftigelsesområdet

Efter 1. kvartal ses et samlet merforbrug på ungeenheden på ca. 0,4 mio. kr. Året forventes at ende med et merforbrug på ca. 3,9 mio. kr. – jvf. tabel 3.

Tabel 4-20 Budget, forbrug og forventet regnskab fordelt på områder for Ungeenheden, mio. kr. (netto)

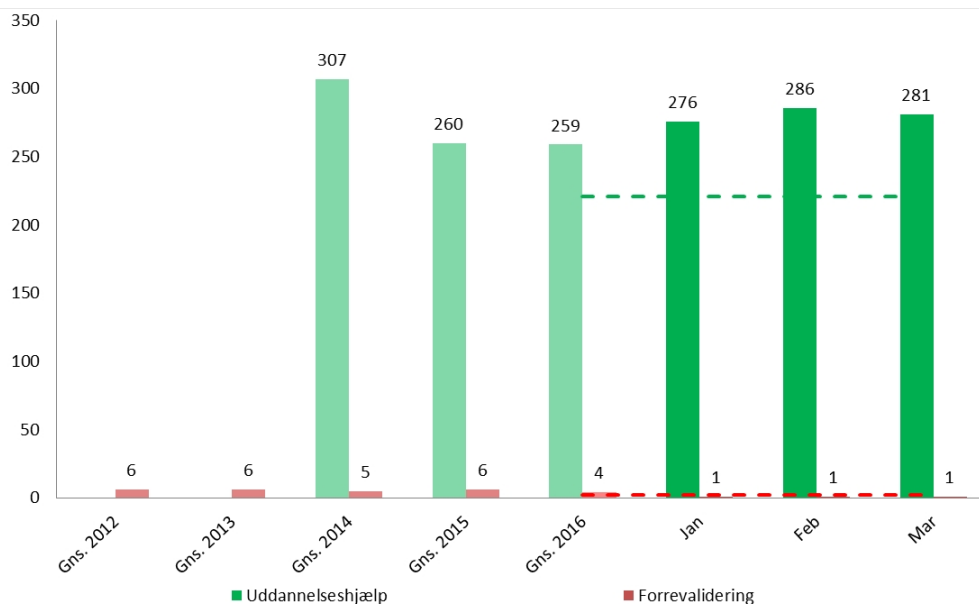
	Budget 31.03.17	Forbrug 31.03.17	Periode- afvigelse	Korrigeret budget 2017	Forventet regnskab 2017	Forventet afvigelse 2017
Uddannelseshjælp mv.	3,8	5,2	-1,4	15,3	19,5	-4,2
Driftsudgifter til aktivering	0,9	0,4	0,6	3,7	3,5	0,2
Beskæftigelsesordninger	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0
Produktionsskolen	0,8	0,5	0,4	3,3	3,3	0,1
EGU	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0	0,1
Totalt	5,7	6,0	-0,4	22,6	26,5	-3,9

Kilde: KMD OPUS

Uddannelseshjælp

Ungeledigheden har udvist kontinuerligt fald de seneste år, men i slutningen af 2016 og 1. kvartal 2017 er udviklingen vendt. Ledigheden for uddannelseshjælps-modtagere ligger i marts 2017 knapt 3 pct. højere end samme tidspunkt sidste år – en stigning på 8 fuldtidspersoner.

Figur 4-5 Udvikling i antal uddannelseshjælpsmodtager, inkl. forrevaliderer, <30 år, antal fuldtidspersoner, januar – marts 2017

Kilde: www.jobindsats.dk & KMD OPUS Kontanthjælpsrapporten

Note: De stiplede linier indikerer den samlede budgetmålsætning for ydelsestyperne i 2016

Således var der 281 på uddannelseshjælp i marts 2017. Der arbejdes på flere løsninger på at vende udviklingen, men det vil ikke være realistisk at nå budgetforventningen. Samlet set forventes et merforbrug på ca. 4,2 mio. kr., hvilket først og fremmest skyldes flere ledige end budgetlagt, men også en lavere gennemsnitlig refusionsprocent end budgetlagt, grundet længere forsørgelsesforløb end forventet.

Driftsudgifter & beskæftigelsesordninger

For driftsudgifterne til aktiveringsindsatsen ses efter 1. kvartal et stort mindreforbrug. Dette skyldes dels, at der er blevet skruet væsentligt ned for aktiveringsniveauet grundet de nye regler for driftsloftet, men også fordi kommunen endnu ikke har modtaget alle regninger for de mange brobygningsforløb, kommunen har i gang på ZBC. Der forventes også et mindreforbrug for hele året, men ikke så stort som det ser ud pt. Mindreforbruget skyldes forventning om et lidt lavere aktivitetsniveau.

Produktionsskolen & EGU

Der er mindreforbrug på såvel Produktionsskolen som EGU, hvilket skyldes dels, at færre benytter sig af tilbuddene, færre får hjælpemidler (som fx IT-rygsække) samt at der indhentes refusion for EGU-forløb.

4.6 Ældre- og Genoptræningsudvalget

På Ældre- og Genoptræningsudvalgets område ventes et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Tabel 4-21 Ældre- og Genoptræningsudvalget

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Ældre- og Genoptræningsudvalg	U/I	55.058	24%	223.481	224.793	1.311	1%
Ældre- og Genoptræningsudvalg	U	64.149	22%	276.442	286.055	9.613	3%
Ældre- og Genoptræningsudvalg	I	-9.091	15%	-52.960	-61.262	-8.302	-14%
Ældrelev	U/I	55.058	24%	223.481	224.793	1.311	1%
Ældrelev	U	64.149	22%	276.442	286.055	9.613	3%
Ældrelev	I	-9.091	15%	-52.960	-61.262	-8.302	-14%
<i>Udvalgsbevillinger - Aktivitesbaseret</i>	<i>U/I</i>	<i>4.689</i>	<i>23%</i>	<i>18.167</i>	<i>20.678</i>	<i>2.511</i>	<i>12%</i>
<i>Udvalgsbevillinger - Aktivitesbaseret</i>	<i>U</i>	<i>5.137</i>	<i>15%</i>	<i>30.463</i>	<i>33.150</i>	<i>2.687</i>	<i>8%</i>
<i>Udvalgsbevillinger - Aktivitesbaseret</i>	<i>I</i>	<i>-448</i>	<i>4%</i>	<i>-12.296</i>	<i>-12.472</i>	<i>-176</i>	<i>-1%</i>
Demografi	U/I	-	0%	-	3.088	3.088	100%
Visitationsramme (private lev. Mv.)	U/I	3.828	25%	14.971	15.471	500	3%
Visitationsramme	U/I	49	23%	-	211	211	100%
Udmøntet visitationsramme	U/I	-	-	-	-	-	-
Betaling til andre kommuner	U/I	1.259	9%	15.491	14.379	-1.112	-8%
Bet. Fra andre kom. Incl. Dyre enkeltsag	U/I	-448	4%	-12.296	-12.472	-176	-1%
<i>Udvalgsbevillinger - Øvrige</i>	<i>U/I</i>	<i>1.762</i>	<i>18%</i>	<i>10.832</i>	<i>9.633</i>	<i>-1.199</i>	<i>-12%</i>
<i>Udvalgsbevillinger - Øvrige</i>	<i>U</i>	<i>7.203</i>	<i>14%</i>	<i>43.519</i>	<i>50.446</i>	<i>6.927</i>	<i>14%</i>
<i>Udvalgsbevillinger - Øvrige</i>	<i>I</i>	<i>-5.441</i>	<i>13%</i>	<i>-32.687</i>	<i>-40.813</i>	<i>-8.126</i>	<i>-20%</i>
Personlige tillæg til pensionister	U/I	1.146	18%	6.782	6.491	-292	-4%
Statsrefusion personlige tillæg	U/I	-1.133	42%	-2.734	-2.714	20	1%
Opgaveløsning for sundhedsområdet	U/I	-1.036	25%	-4.146	-4.157	-11	0%
Madservice/servicepakker, indtægter	U/I	-3.277	30%	-11.218	-10.841	377	3%
Madservice/servicepakker, udgifter	U/I	2.622	21%	12.929	12.374	-555	-4%
Servicearealer	U/I	1.394	93%	1.723	1.507	-215	-14%
Ældrebolig, huslejeindt., lejetab mv.	U/I	442	-5%	-7.809	-8.332	-523	-6%
Ældrepuljemidler og værdighedspulje	U/I	169	2%	7.206	7.206	-	0%
Sundhedsuddannelser	U/I	1.256	17%	7.509	7.509	-	0%
Pulje Cafe Ingeborg - gladede ældrelev	U/I	180	30%	590	590	-	0%
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>U/I</i>	<i>48.607</i>	<i>25%</i>	<i>194.482</i>	<i>194.482</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>U</i>	<i>51.809</i>	<i>26%</i>	<i>202.460</i>	<i>202.460</i>	<i>-</i>	<i>0%</i>
<i>Institutionsbevillinger</i>	<i>I</i>	<i>-3.202</i>	<i>40%</i>	<i>-7.978</i>	<i>-7.978</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
Plejecenter Ortved	U/I	4.795	26%	18.660	18.589	-71	0%
Knud Lavard centret	U/I	12.504	25%	49.448	49.505	57	0%
Solbakken	U/I	8.551	27%	31.347	31.220	-127	0%
Træningsfunktionen	U/I	3.706	27%	13.767	13.867	100	1%
Hjemmeplejen	U/I	17.379	24%	72.369	72.369	-	0%
Madhuset Zahles	U/I	699	31%	2.267	2.246	-21	-1%
Fælles (elever, adm. og uddannelse)	U/I	973	15%	6.624	6.686	62	1%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

4.6.1 Ældrelev

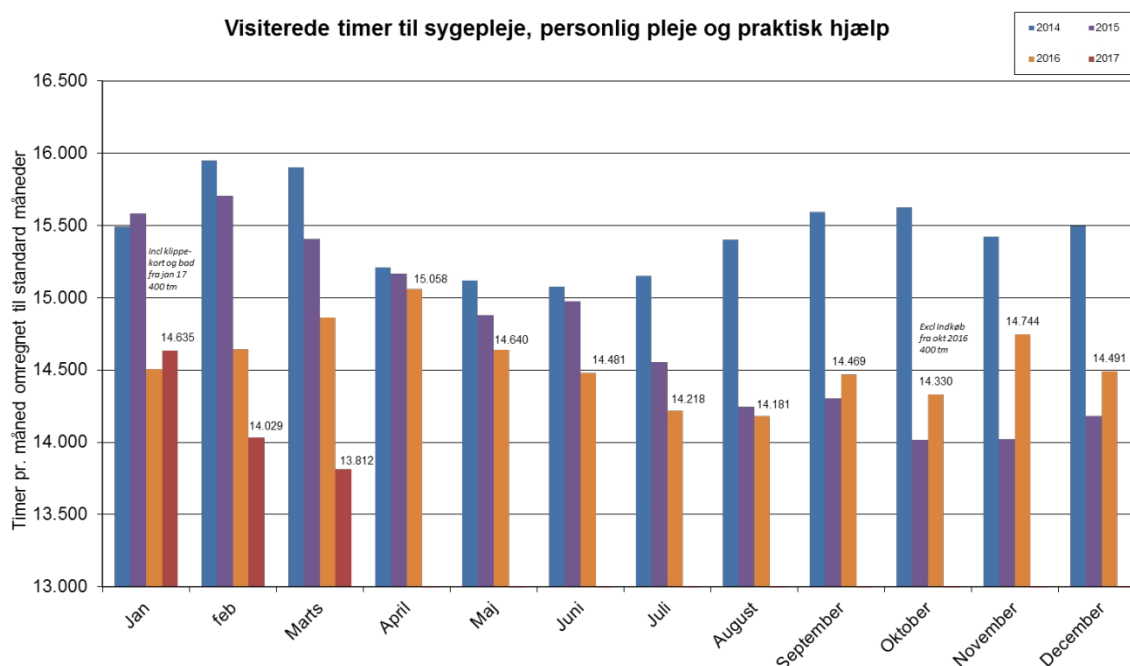
Udvalgsbevillinger

Udvalgsbevillingerne er opdelt i to hovedområder; Aktivitetsbaseret budgetramme og Øvrige.

Aktivitetsbaseret budgetramme

Visitationsrammen

Henføres til pleje af ældre i hjemmet og er opdelt i hhv. kommunens egen hjemmepleje, private leverandører, m.v. Rammen udmøntes i forhold til det reelle forbrug på baggrund af takstberegningerne. Der forventes et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. på visitationsrammen inkl. demografireguleringen. Mindreforbruget skyldes bl.a. at mange ledige plejeboliger har muliggjort hurtigere indflytning på plejecenter samt at nogle pladser er benyttet til midlertidige pladser. I prognosen indgår forventede udgifter på 1 mio. kr. til indsatser i forhold til rehabilitering jfr pgf 83A.



Januar og februar udviser samlet et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget skal ses sammen med mange ledige plejeboliger. En del boliger er benyttet til aflastningspladser og der sker en hurtigere indflytning på plejecentrene. Det har direkte effekt på visitationsrammen. Det forventes at mindreforbruget nedtrappes med 0,1 mio. kr. pr måned og fra 1. august forventes budgetoverholdelse.

Betaling til/fra andre kommuner

Der forventes et merforbrug på 1,3 mio. kr. på mellemkommunale betalinger. Det drejer sig primært om ringstedborgere som har valgt at bosætte sig i andre kommuner, mens borgere fra andre kommuner som har valgt at bosætte sig i Ringsted ligger på niveau med budgettet. Posten indeholder 4 tidligere amtsplejehjemssager til en værdi af 3,35 mio. kr. Disse 4 sager ønskes budget og forbrugsmæssigt overført til budgetområdet botilbud under handicapområdet, idet sagsbehandlingen er overgået til denne afdeling i Myndighedsenheden. Dette er ligeledes beskrevet i *bilag 3 - forslåede budgetændringer*.

Øvrige Udvalgsbevillinger

Der ventes samlet set et merforbrug på ca. 1,2 mio. kr. på øvrige udvalgsbevillinger.



Personlige tillæg til pensionister

Der ventes et lille merforbrug på området på 0,3 mio. kr. Afvigelsen er beregnet ud fra sidste års forbrug, som er fremskrevet med den generelle pris- og lønfremskrivning.

Opgaveløsning for Sundhedsområdet

Der ventes budgetoverholdelse på området. Budgettet består af sundhedsudgifternes finansiering af akutstuer på KLC, idet de modsvarer sygehusindlæggelser – herunder betaling for færdigbehandlede patienter.

Madservice/servicepakker

Der forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. på servicepakkerne inkl. kost. Der har været stigning i aktiviteten i takt med ibrugtagning af flere pladser og derved stigende belægning. Den lavere belægning på plejecentrene i årets første kvartal medfører færre takstindtægter. Ud af et samlet budget på 12,4 mio. kr. er afvigelsen ikke væsentlig.

Servicearealer

Området indeholder betaling for servicearealer i de nedlagte plejehjem i landområderne samt Hyldegården. Der er merforbrug på 0,2 mio. kr.

Ældrebolig., huslejeindt., lejetab mv.

Der ventes merforbrug på tomgangsleje på 0,5 mio. kr. primært som følge af tomme plejeboliger. Den lave forbrugsprocent skyldes at der er forskydning i opkrævningen af lejetab samt at ældreboligernes regnskaber (DAB administrerer) først kendes ved regnskabsafslutningen.

Ældre- og Værdighedspuljemidler

Der ventes budgetoverholdelse på bevillingen, der består af tilskud og forbrug vedrørende værdighedspuljemidler samt forebyggelsespuljen.

Sundhedsuddannelser

Der ventes på nuværende tidspunkt budgetoverholdelse på området. Sosu-elevbudgettet er et svært styrbart område. Området påvirkes hele tiden af ændret lovgivning af f.eks. bonus- og præmieringsordninger og ændrede arbejdsmarkedsforhold i samfundet, som blandt andet viser sig ved store udsving i elevernes arbejdsparathed og arbejdsevner, og dette påvirker igen frafaldet på sosu-elevuddannelsen.

Pulje Café Ingeborg – glade ældre

Der ventes budgetoverholdelse.

Institutionsbevillinger

På institutionsbevillingerne ventes p.t. tæt på budgetoverholdelse.

Plejecenter Ortved

Der ventes et merforbrug på ca. 0,1 mio. kr. På Plejecenter Ortved har der historisk været små merforbrug, som overføres til det kommende års budget. Til 2017 er overført 0,6 mio. kr. hvoraf der ventes at kunne indhente det meste i 2017.

Knud Lavard centret

På KLC ventes mindreforbrug på 0,1 mio. kr. ud af et budget på 49,5 mio. kr.

Solbakken

På Solbakken ventes merforbrug på ca. 0,1 mio. kr. Solbakken har et merforbrug på 0,4 mio. kr. overført fra 2016, som omtrent ventes indhentet i løbet af 2017.

Træningsfunktionen

Træningsfunktionen forventer et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. hvilket skyldes overførsler fra 2016 på 0,3 mio. kr. der kun ventes delvis anvendt i 2017.

Hjemmeplejen

Hjemmeplejen venter budgetoverholdelse. I 2015 havde hjemmeplejen et merforbrug på 3,8 mio. kr. der færdigafvikles i 2017. Generelt modtager hjemmeplejen budget fra visitationsrammen til at håndtere opgaver, og p.t. vurderes der kapacitetsmæssig balance.

Madhuset Zahles

P.t. ventes budgetoverholdelse.

Fælles (elever, adm. og uddannelse)

På fælles administration og uddannelse forventes budgetoverholdelse. Den lave forbrugsprocent skyldes at de fælles midler til bl.a. kompetenceudvikling ikke er brugt endnu.

4.7 Kultur- og Trivselsudvalget

Samlet set på Kultur- og Trivselsudvalgets budgetområde ventes budgetoverholdelse.

Tabel 4-22 Kultur- og Trivselsudvalget

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Kultur- og Trivselsudvalg	U/I	13.743	26%	52.502	52.686	184	0%
Kultur- og Trivselsudvalg	U	19.876	26%	77.544	77.772	228	0%
Kultur- og Trivselsudvalg	I	-6.132	24%	-25.042	-25.086	-44	0%
Kultur	U/I	6.950	29%	24.263	24.197	-66	0%
Kultur	U	10.411	26%	40.001	39.988	-12	0%
Kultur	I	-3.461	22%	-15.738	-15.791	-53	0%
Udvalgsbevillinger	U/I	1.848	32%	5.555	5.747	192	3%
Udvalgsbevillinger	U	1.856	32%	5.576	5.747	171	3%
Udvalgsbevillinger	I	-8	-	-21	-	21	-
Kulturelle arrangementer og opgaver	U/I	1.201	40%	2.865	3.022	157	5%
Museum Vestsjælland	U/I	647	24%	2.690	2.725	35	1%
Institutionsbevillinger	U/I	5.102	28%	18.707	18.450	-257	-1%
Institutionsbevillinger	U	8.555	25%	34.424	34.241	-183	-1%
Institutionsbevillinger	I	-3.453	22%	-15.717	-15.791	-74	0%
Bibliotek	U/I	3.414	23%	14.994	14.736	-258	-2%
Ringsted kongrescenter	U/I	1.688	45%	3.714	3.714	0	0%
Fritid og sundhed	U/I	6.793	24%	28.239	28.489	250	1%
Fritid og sundhed	U	9.465	25%	37.543	37.784	241	1%
Fritid og sundhed	I	-2.671	29%	-9.304	-9.295	9	0%
Udvalgsbevillinger	U/I	1.483	32%	4.407	4.578	171	4%
Udvalgsbevillinger	U	1.685	30%	5.375	5.529	154	3%
Udvalgsbevillinger	I	-202	21%	-968	-951	17	2%
Fritidsfaciliteter	U/I	365	35%	864	1.038	174	17%
Refusioner vedrørende Musikskolen	U/I	-202	25%	-808	-814	-6	-1%
Støtte til frivilligt socialt arbejde	U/I	392	26%	1.493	1.496	3	0%
Sundhedsfremme og forebyggelse	U/I	927	32%	2.857	2.857	-	0%
Institutionsbevillinger	U/I	5.310	22%	23.832	23.911	79	0%
Institutionsbevillinger	U	7.780	24%	32.168	32.255	87	0%
Institutionsbevillinger	I	-2.470	30%	-8.336	-8.344	-7	0%
Ringsted sportscenter	U/I	2.840	27%	10.545	10.545	0	0%
Folkeoplysning	U/I	934	16%	5.779	5.858	79	1%
Ringsted Musik- og kulturskole	U/I	1.536	20%	7.508	7.508	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Kultur

Udvalgsbevillinger

Kulturelle arrangementer og opgaver

Der ventes et lille mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. baseret på sidste års forbrug kombineret med faktisk forbrug til og med marts måned.

Museum Vestsjælland

Der ventes budgetoverholdelse, da budgettet svarer til det årlige driftstilskud.

Institutionsbevillinger

Bibliotek

Der ventes et merforbrug på ca. 0,3 mio. kr.

Ringsted kongrescenter

Der ventes p.t. budgetoverholdelse.

Fritid og sundhed

Udvalgsbevillinger

Fritidsfaciliteter

På nuværende tidspunkt ventes et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. hvilket er baseret indgåede aftaler samt tidligere års forbrug.

Refusioner vedrørende Musikskolen

Forventningen er budgetoverholdelse.

Støtte til frivilligt socialt arbejde

Der ventes budgetoverholdelse på området, der består af diverse tilskud og støtte til frivilligt socialt arbejde.

Sundhedsfremme og forebyggelse

Institutionsbevillinger

Ringsted Sportscenter

P.t. er forventningen at budgettet overholdes.

Folkeoplysning

Der ventes et lille mindreforbrug på 0,1 mio. kr. baseret på sidste års forbrug kombineret med faktisk forbrug til og med marts måned.

Ringsted Musik- og kulturskole

Der ventes budgetoverholdelse på området.

5 Renter

På renterne ventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Der er gennem årene budgetteret med en mulig stigning i renteniveaue. Denne stigning er ikke blevet til noget, tværtimod har renteniveaue været faldende. Det illustreres også i forhold til renteindtægter, hvor niveaue er markant lavere end budgetlagt. Samlet set bliver effekten dog begrænset positiv.

Tabel 5-1 Renter

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugsprocent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Renter	U/I	207	3%	5.770	6.041	271	4%
Renter	U	950	9%	5.876	10.270	4.393	37%
Renter	I	-743	18%	-106	-4.229	-4.123	-60%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnerne Forventet afvigelse ved halvår og Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

6 Anlæg

6.1 Skattefinansierede anlæg

På anlægsområdet ventes mindreforbrug i forhold til budgetteret niveau, på i alt 46,5 mio. kr. Dette dækker primært over forskydninger på anlæg, men også mer- og mindreforbrug på de enkelte anlæg. I bilag 5 ses liste samt kort status på igangværende anlæg, mens der i bilag 6 fremgår opdateret anlægsplan.

Den afsatte driftspulje til investeringer er forudsat anvendt til anlæg.

Tabel 6-1 Forventet anlægsresultat

Hele 1.000 kr.	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Skattefinansieret anlæg	6.897	4%	116.316	172.449	56.133	33%
Skattefinansieret anlæg	6.897	4%	116.316	172.449	56.133	33%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

6.2 Køb og Salg (Byudviklingsfond)

På politikområdet Køb og Salg, som er Ringsted Kommunes Byudviklingsfond, forventes på nuværende tidspunkt et samlet netto merindtægt på 18,3 mio. kr.

Der henvises til bilag 5 for en yderligere specifikation af kommunens anlæg herunder Køb og Salg.

Tabel 6-2 Køb og salg

Hele 1.000 kr.	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Køb og salg	-2.259	-41%	-12.829	5.459	18.289	335%
Køb og salg	-2.259	-41%	-12.829	5.459	18.289	335%
Anlæg - Køb og salg af jord	-3.051	-77%	-14.310	3.978	18.289	460%
Drift - Køb og salg	792	53%	1.481	1.481	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Der er pr. 31. marts 2017 en saldo på kommunens deponeringskonti på 15,2 mio. kr. Indtægterne medtages i regnskabet under køb og salg, så snart der foreligger et endeligt skøde.

Den samlede saldo på Byudviklingsfonden for perioden 1. januar 2012 til 31. marts 2017 udgør et overskud på 12,8 mio. kr. I bilag 4 er de enkelte projekter og beløb, som indgår i fonden, vist.

6.3 Brugerfinansieret drift (Renovation)

På Brugerfinansieret drift ventes p.t. ikke afvigelser fra det budgetterede niveau. Indtægter vedr. renovation er opkrævet over den første rate af ejendomsskatten i første halvår. Udgifter kommer ind løbende. Derfor er der p.t. en så stor nettoindtægt.

Tabel 6-3 Brugerfinansieret drift (Renovation)

Hele 1.000 kr.	U/I	Forbrug Jan. - mar. 2017	Forbrugs- procent pr. 31.03.17	Forventet regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Forventet afv. Regnskab 2017	Forv. afv.pct.
Renovation	U/I	-29.299	1583%	-2.161	-1.851	310	17%
Renovation	U	4.665	15%	29.742	32.007	2.265	7%
Renovation	I	-33.964	100%	-31.903	-33.858	-1.956	-6%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forventet afv. Regnskab 2017, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

7 Serviceudgifter

Der forventes serviceudgifter i 2016 på 1.479,5 mio. kr., hvilket vil være en klar overholdelse af servicerammen, der udgør 1.502,4 mio. kr.

Servicerammen ventes således overholdt med en margin på i alt 22,5 mio. kr.

Overholdelsen skyldes den tekniske serviceudgiftspulje på 14,7 mio. kr., den indlagte driftspulje til investeringer på 17,7 mio. kr. samt budgetreserven på 3 mio. kr.

Servicerammen beregnes ud fra de samlede driftsudgifter, tillagt indtægter fra den centrale refusionsordning og tab af lejeindtægter mv. vedrørende ældreboliger. Derfra trækkes de samlede overførselsudgifter, udgifter til de forsikrede ledige, aktivitetsbestemt medfinansiering på sundhedsområdet, samt udgifter til tjenestemandspensioner i Ringsted Forsyning.

1.000 kroner	Opr. Budget	Forventet årsforbrug pr. 31.03.17
Skattefinansieret drift	2.028.602	2.043.900
Teknisk serviceudgiftspulje	14.713	
Investerings-/effektiviseringspulje	-72	
Driftspulje til investeringer	17.650	
Budgetreserve	3.000	
Køb og salg af jord - drift	1.481	1.481
Brugerfinansieret drift	-1.851	-2.161
- Tjenestemandspensioner vedr. forsyning	-321	-270
- Ældreboliger, tab af lejeindtægter mv. - Ydelsesstøtte, støttet byggeri	-1.056	-480
- Ældreboliger, tab af lejeindtægter mv.	8.332	7.809
- Indtægter fra den centrale refusionsordning - Børn og Unge	1.472	4.503
- Indtægter fra den centrale refusionsordning - Handicap	4.809	4.657
- Indtægter fra den centrale refusionsordning - Unge	3.969	3.289
- Overførselsudgifter - Børn og Unge	-4.214	-3.093
- Overførselsudgifter - Handicap	-752	-186
- Overførselsudgifter - Unge	-345	-1.304
- Overførselsudgifter - Boligsikring/boligydelser	-32.157	-32.421
- Overførselsudgifter - Arbejdsmarked	-348.536	-358.076
- Aktivitetsbestemt medfinansiering Sundhedsområdet	-122.111	-122.079
- Andre sundhedsudgifter	-818	-1.847
- Forsikrede ledige	-67.456	-61.902
- Personlige tillæg til pensionister	-3.777	-4.049
- Brugerfinansieret drift	1.851	2.161
Samlede serviceudgifter	1.502.414	1.479.933

8 Tillægsbevillinger med kassevirkning

Nedenstående tabel samler op på de budgetændringer, der har kassevirkning i forhold til det vedtagne budget 2017.

Tabel 8-1 Tillægsbevillinger med virkning for 2017

Byrådsdato	Sagspunkt	1.000 kr.
	Sagstype drift	
23.11.2016	BY 14.11.16 Køkkenindretning Bastionen	210
06.04.2017	Tekn. Servicepulje tilbageføres kassen	14.713
06.04.2017	Overførsler R2016-2017	-23.783
	Sagstype anlæg	
03.02.2017	BY 09.01.2017 Rådighedsbeløb til Byudviklingsfond	-3.486
03.02.2017	BY 09.01.2017 Salg af areal til almene boliger	11.989
03.03.2017	BY 06.02.2017 Sanering af forskellige adresser	-3.000
28.03.2017	BY 13.03.17 Garantiprovision Ringsted Forsyning	181
06.04.2017	Overført rådighedsbeløb fra 2016	-77.348
Total likviditetspåvirkning af tillægsbevillinger		-80.524

Note: Positive tal angiver mindreudgifter for kassen. Negative tal angiver merudgifter for kassen.

For anlæg er der tale om bl.a. ændringer i igangværende projekter, samt ændringer i cashflow i anlægsperioden, mens det for køb og salg er udtryk for salg under eller over budgetteret niveau. Således vil et salg af en ejendom under budgetteret niveau resultere i en udgift for kassen i forhold til det budgetterede niveau og et salg af en ejendom, der ikke er budgetteret eller er budgetteret lavere, vil resultere i en indtægt for kassen.



9 Likviditetsoversigt

Kommunens likviditet (kassebeholdning) opgøres som alle kontanter, alle bankkonti samt kommunens obligationer. Eventuelle deponerede beløb tæller ikke med i opgørelsen. Dette svarer til Økonomi- og Indenrigsministeriets autoriserede regler.

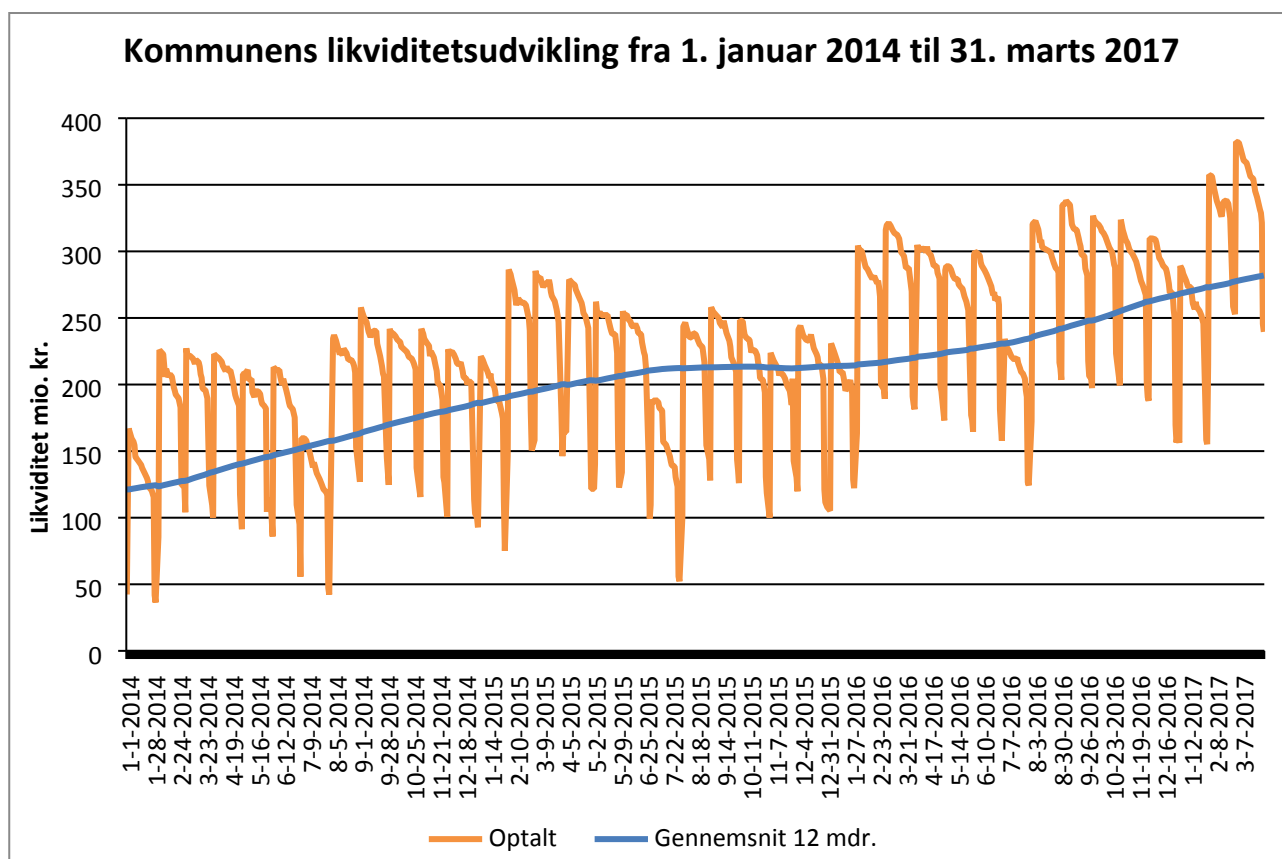
Måling af likviditet – daglige opgørelser

Likviditeten kan måles på forskellige måder. Den kan opgøres som et øjebliksbillede på en given dag som beløbet af de samlede likvide aktiver. Den daglige likviditet svinger meget fra dag til dag hen over året. Set over hele året er der et typisk årsmønster, hvor likviditeten er lav ultimo januar og juli måneder. Det skyldes især periodiseringen af ejendomsskatter som forfalder februar og august samt betalinger til statslige og private skoler som forfalder primo juli måned.

Måling af likviditet – 365-dages gennemsnit

Likviditeten kan også måles som et 365-dages gennemsnit, som er et udtryk for den gennemsnitlige likviditet set over et løbende år. Herved udjævnes de daglige udsving. Det er denne opgørelsesmetode der anvendes i kassekreditreglen som foreskriver at gennemsnittet altid skal være positivt. Alternativt bliver kommunen "sat under administration".

Figur 9-1 Udvikling i likviditet. Grafen viser henholdsvis optalt beholdning og gennemsnitslikviditet i mio. kr.



Heraf fremgår at gennemsnitslikviditeten pr. 31. marts 2017 er opgjort til 281,9 mio. kr. På samme tid sidste år blev gennemsnitslikviditeten opgjort til 220,6 mio. kr. og 31. marts 2015 var den 200,2 mio. kr.

Der skal i ovenstående tages højde for at en stor del af de 281,9 mio. kr. skal dække uforbrugte bevillinger m.v. på både drift og anlæg.