

# Budgetrapport pr. 30. september 2018



Ringsted  
Kommune

Budgetrapport 3. kvartal 2018  
Bilag 1



## Indhold

1	Indledning .....	3
2	Resultat af ordinær drift .....	4
3	Finansiering .....	5
4	Skattefinansieret drift .....	7
4.1	Økonomiudvalget .....	8
4.2	Klima- og Miljøudvalget .....	10
4.3	Plan- og Boligudvalget .....	12
4.4	Børne- og Undervisningsudvalget .....	13
4.4.1	Skoler .....	13
4.4.2	Dagstilbud .....	16
4.4.3	Børn og Unge .....	19
4.5	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget .....	20
4.5.1	Sundhed .....	20
4.5.2	Handicap, social og psykiatri .....	23
4.5.3	Unge - Social .....	26
4.5.4	Beskæftigelse Voksne og Unge .....	28
4.5.5	Beskæftigelse Voksne (Jobcenteret) .....	29
4.5.6	Beskæftigelse Unge (Ungeenheden) .....	32
4.1	Ældre- og Genoptræningsudvalget .....	34
4.1.1	Ældreliv .....	34
4.2	Kultur- og Trivselsudvalget .....	37
5	Renter .....	39
6	Anlæg .....	40
6.1	Skattefinansierede anlæg .....	40
6.2	Byudviklingsfond .....	40
6.3	Brugerfinansieret drift .....	41
7	Serviceudgifter .....	42
8	Tillægsbevillinger med kassevirkning .....	44
9	Likviditet .....	45
10	Finansiell strategi .....	46
10.1	Gæld .....	46
10.2	Investering .....	47
11	Udvikling i kommunens tilgodehavender .....	48

## 1 Indledning

Der er udarbejdet budgetrapport pr. 30. september 2018.

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

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

Budgetrapporten bygger på faktisk forbrug for de første 9 måneder af året. Der afrapporteres om de enkelte afdelingers forventede regnskabsresultat for hele året, og afvigelsen er beregnet i forhold til det korrigerede årsbudget pr. 30. september 2018.

Ud over rapportering på drift, renter og anlæg rapporteres der også på kommunens likviditet samt kommunens låne- og investeringsportefølje.

Selve afrapporteringen på tabelform fremgår på laveste bevillingsniveau delt i indtægter og udgifter i bilag 2. Detaljeret anlægsoversigt fremgår i bilag 5. Detaljer vedr. køb og salg fremgår af bilag 4.

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 83,8 mio. kr.

Forventningerne til den ordinære drift viser et driftsoverskud på 81,7 mio. kr. hvilket er 2,1 mio. kr. lavere end budgetteret. Ved halvårsregnskabet var forventningen et driftsoverskud på 77,4 mio. kr., hvilket var 3,3 mio. kr. mindre end budgetteret.

**Tabel 1: Ordinært resultat**

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
1 Finansiering	-1.667.926	76%	-2.198.075	-2.182.697	-15.378	1%
2 Skattefinansieret drift	1.519.620	72%	2.110.423	2.096.969	13.455	1%
3 Renter	2.374	62%	3.806	3.982	-176	-5%
<b>Resultat ordinær drift 1+2+3</b>	<b>-145.932</b>	<b>-</b>	<b>-83.846</b>	<b>-81.746</b>	<b>-2.099</b>	<b>2,5%</b>

*Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, 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, afdrag på gæld, ændring i likvide aktiver samt øvrige finansforskydninger.

I de følgende kapitler behandles de enkelte områder enkeltvis.

### 3 Finansiering

Der ventes samlet set indtægter på 2,183 mia. kr. i 2018, hvilket er 15,4 mio. kr. mindre end budgettet. Dette dækker over en række ændrede forudsætninger i forhold til ved budgetlægningen. Det forventede mindreforbrug ved halvårsregnskabet var 12,8 mio. kr.

Tabel 2: Finansiering

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Finansiering (U/I)</b>	<b>-1.667.926</b>	<b>76%</b>	<b>-2.198.075</b>	<b>-2.182.697</b>	<b>-15.378</b>	<b>1%</b>
Skatter, tilskud og udligning – udgifter (U)	22.868	144%	15.917	31.040	-15.123	-95%
Skatter, tilskud og udligning (I)	-1.690.794	76%	-2.213.992	-2.213.737	-255	0%
Forskudsbeløb af indkomstskat	-1.118.795	75%	-1.491.727	-1.491.727	0	0%
Afregning vedrørende skrå skatteloft	-	0%	5.374	6.012	-638	-12%
Selskabsskatter	-11.094	75%	-14.791	-14.791	0	0%
Grundskyld	-120.872	100%	-121.455	-120.872	-583	0%
Dækningsafgift	-8.664	104%	-8.360	-8.664	304	-4%
Øvrige skatter	-398	100%	-398	-398	0	0%
Statstilskud	-29.241	75%	-38.988	-38.988	0	0%
Udligning, skat og udgiftsbehov	-314.934	75%	-422.544	-422.568	24	0%
Udligning af selskabsskat	-11.115	75%	-14.820	-14.820	0	0%
Udligning vedrørende udlændinge	-1.557	75%	-2.076	-2.076	0	0%
Regulering tilskud/udligning tidl. år	-	0%	-2.556	14.652	-17.208	673%
Udviklingsbidrag til sundhedsvæsenet	3.447	75%	4.599	4.596	3	0%
Særlige tilskud	-74.124	75%	-98.832	-98.832	0	0%
Pulje - Beskæftigelsesområdet	-	0%	8.000	5.280	2720	34%
Tilbagebet. af refusion af købsmoms	19.421	3884%	500	500	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Grundskyld og dækningsafgift bogføres fuldt i begyndelsen af året, og medvirker således til at den samlede forbrugsprocent på hele kommunens finansiering er på 76 %.

#### Afregning vedrørende skrå skatteloft

I henhold til personskatteloven er den højeste marginale indkomstskattesats 51,97 %. Hvis summen af den kommunale udskrivningsprocent og højeste statsskat overstiger 51,97 % får skatteyderne nedsat topskatten, svarende til forskellen mellem førnævnte sum og 51,97 %. Såfremt kommunen efter 2006 har forhøjet indkomstskatteprocenten således at den højeste marginale indkomstskattesats overskrides, skal kommunen finansiere den del af skatenedsættelsen der kan henføres til skatteforhøjelsen. Ringsted Kommune forhøjede indkomstskatten med 1 procentpoint fra 2008 og skal således medfinansiere en del af topskattereduktionen.

Den endelige udmelding om kommunens medfinansiering viser, at bidraget bliver 0,6 mio. kr. større end forudsat i forbindelse med udarbejdelse af budgettet for 2018.

#### Grundskyld

Der har været foretaget tilbagebetaling af ejendomsskat for tidligere år vedrørende ejendommene, Odinsparken 1-36, Smålovsvej 30-82, Balstrupvej 119B og Østre PARKvej 1A.



### **Dækningsafgift**

Der er budgetteret med tilbagebetaling af dækningsafgift på 305.000 kr. Der er kun foretaget tilbagebetalinger med 2.000 kr.

### **Regulering tilskud/udligning tidl. År**

Ringsted Kommunens statstilskud vil blive efterreguleret med i alt 14.652.000 kr. Efterreguleringen er en følge af ændrede pris- og lønskøn for 2018, ændrede skøn for overførselsindkomster samt ændringer i lov- og cirkulæreprogrammet. I forbindelse med behandling af budgetrapporter for 2. kvartal 2018 blev der udmøntet poster fra lov- og cirkulæreprogrammet på i alt 2.556.000 kr. den samlede afvigelse forventes således at blive på i alt 17.208.000 kr. i 2018.

### **Pulje – Beskæftigelsesområdet**

Der er afsat en pulje på 8,0 mio. kr. til imødegåelse af efterregulering af beskæftigelsestilskud. Det endelige reguleringsbeløb udgør 5,3 mio. kr. hvorefter der resterer 2,7 mio. kr. i puljen.

## 4 Skattefinansieret drift

Forventningerne til den skattefinansierede drift er et samlet mindreforbrug på 13,5 mio. kr. Ved halvårsregnskabet var forventningen et mindreforbrug på 9,7 mio. kr.

Klima- og Miljøudvalgets område udviser et mindreforbrug, særligt på kollektiv trafik. Under Ældre- og Genoptræningsudvalgets område forventes et mindreforbrug, særligt på Ældrepuljemidler og værdighedspulje, samt Sundhedsuddannelser.

Tabel 3: Den skattefinansierede drift fordelt på udvalg

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Skattefinansieret drift (U/I)</b>	<b>1.519.620</b>	<b>72%</b>	<b>2.110.423</b>	<b>2.096.969</b>	<b>13.455</b>	<b>1%</b>
Økonomiudvalget	189.479	74%	255.335	256.505	-1.170	0%
Klima- og Miljøudvalget	48.664	65%	74.555	70.130	4.425	6%
Plan- og Boligudvalget	42.978	83%	51.942	52.959	-1.017	-2%
Børne- og Undervisningsudvalget	433.867	75%	576.623	579.970	-3.347	-1%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	599.778	68%	881.279	875.874	5.405	1%
Ældre- og Genoptræningsudvalget	165.919	75%	220.021	210.905	9.116	4%
Kultur- og Trivselsudvalget	38.934	77%	50.669	50.626	43	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

I de følgende afsnit beskrives udvalgene og bevillingerne nærmere.

## 4.1 Økonomiudvalget

På Økonomiudvalgets område ventes et samlet merforbrug på 1,2 mio. kr. Ved halvårsregnskabet var et forventet merforbrug på 0,3 mio. kr.

Tabel 4: Økonomiudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Økonomiudvalget (U/I)</b>	<b>189.479</b>	<b>74%</b>	<b>255.335</b>	<b>256.505</b>	<b>-1.170</b>	<b>0%</b>
Økonomiudvalget (U)	216.151	75%	287.414	291.201	-3.786	-1%
Økonomiudvalget (I)	-26.672	83%	-32.080	-34.696	2.616	-8%
<b>Ledelse og personale (U/I)</b>	<b>181.283</b>	<b>74%</b>	<b>246.431</b>	<b>247.601</b>	<b>-1.171</b>	<b>0%</b>
<b>Udvalgsbevillinger</b>	<b>23.315</b>	<b>94%</b>	<b>24.808</b>	<b>25.386</b>	<b>- 578</b>	<b>-2%</b>
Økonomiudvalgets rådighedskonti	1.284	89%	1.439	1.294	145	10%
Politisk organisation	5.824	82%	7.101	7.676	-574	-8%
Tjenestemandspensioner	7.313	80%	9.166	9.315	-150	-2%
Revision	730	69%	1.053	924	129	12%
Div. Vederlag for opkræv. og attester	-570	108%	-531	-557	24	-5%
Lægeerklæringer og tolkebistand	2.869	66%	4.346	4.111	235	5%
Arbejdsskadeforsikringer	5.866	123%	4.767	5.756	-989	-21%
Administrationsbidrag fra konto 5	0	0%	-2.533	-3.133	600	-24%
<b>Institutionsbevillinger</b>	<b>157.967</b>	<b>71%</b>	<b>221.623</b>	<b>222.216</b>	<b>- 593</b>	<b>0%</b>
Administration - centre	144.988	78%	185.306	185.990	-683	0%
Administration - fælleskonti	10.726	33%	32.409	31.756	653	2%
Trepartsmidler, puljer mv.	2.254	99%	2.270	2.320	-50	-2%
Barselspuljen	0	0%	1.638	2.150	-512	-31%
<b>Erhverv (U/I)</b>	<b>1.746</b>	<b>80%</b>	<b>2.189</b>	<b>2.189</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Borger- og brugerinddragelse (U/I)</b>	<b>240</b>	<b>48%</b>	<b>505</b>	<b>505</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Redningsberedskab (U/I)</b>	<b>6.210</b>	<b>100%</b>	<b>6.210</b>	<b>6.210</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

De indtægter, der fremgår under Økonomiudvalgets område består hovedsageligt af pc-serviceafgifterne, der opkræves en gang årligt i løbet af foråret. Derfor er forbrugsprocenten 83 % på indtægtsbevillingen.

### Ledelse og Personale

#### Udvalgsbevillinger

Økonomiudvalgets rådighedskonto består bl.a. af betaling af kontingent til KL samt aviser til Byrådet m.v. Her forventes samlet et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

For den politiske organisation forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr. hovedsageligt pga. udbetaling af eftervederlag til udvalgsformænd og udgifter til det nye Byråd.

Der forventes flere tjenestemandspensionister over de kommende år, for 2018 forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. Hvad udgiftsniveaet bliver fremadrettet er usikkert, og også afhængigt af kommunens valg af genforsikringsprocent. Ledelsescentret arbejder på en gennemgang af området for bedre prognostisering.

Vedrørende Revisionskontoen forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. og vedrørende lægeerklæringer og tolkebistand forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Vedr. indtægter for diverse vederlag og attester forventes en merindtægt under 0,1 mio. kr.

Vedrørende arbejdsskadeforsikring forventes et merforbrug på 1,0 mio. kr. bl.a. pga. overførsler fra 2017.

Der forventes en merindtægt vedrørende administrationsbidrag fra konto 5 på 0,6 mio. kr., hvilket skyldes, at der ikke er budgetlagt med bl.a. indtægter fra rådgivningscentre m.v.

### **Institutionsbevillinger**

#### *Administration - centre*

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

#### *Øvrige institutionsbevillinger*

Samlet forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Det består af hhv. Administration – fælles, hvor der ventes mindreforbrug på 0,7 mio. kr. og Trepartsmidler, puljer m.v. hvor der ventes merforbrug på 0,1 mio. kr. og Barselpuljen hvor der forventes merforbrug på 0,5 mio. kr.

## 4.2 Klima- og Miljøudvalget

På Klima- og Miljøudvalgets område ventes for hele året et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. Ved halvårsregnskabet var forventningen et mindreforbrug på 3,8 mio. kr.

Tabel 5: Klima- og Miljøudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs-% 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Klima- og Miljøudvalget (U/I)</b>	<b>48.664</b>	<b>65%</b>	<b>74.555</b>	<b>70.130</b>	<b>4.425</b>	<b>6%</b>
Klima- og Miljøudvalget (U)	52.816	66%	79.632	74.408	5.225	7%
Klima- og Miljøudvalget (I)	-4.151	82%	-5.078	-4.278	-800	16%
<b>Miljø og natur (U/I)</b>	<b>1.561</b>	<b>23%</b>	<b>6.878</b>	<b>6.048</b>	<b>831</b>	<b>12%</b>
<b>Udvalgsbevillinger</b>	<b>2.282</b>	<b>35%</b>	<b>6.608</b>	<b>6.128</b>	<b>481</b>	<b>7%</b>
Vandløbsvæsen	1.274	40%	3.195	3.178	17	1%
Øvrige miljøforanstaltninger	1.008	30%	3.413	2.950	464	14%
<b>Institutionsbevillinger</b>	<b>-721</b>	<b>-267%</b>	<b>270</b>	<b>-80</b>	<b>350</b>	<b>130%</b>
Skadedyrsbekæmpelse	-721	-267%	270	-80	350	130%
<b>Trafik, vej og park (U/I)</b>	<b>47.103</b>	<b>70%</b>	<b>67.676</b>	<b>64.083</b>	<b>3.594</b>	<b>5%</b>
<b>Udvalgsbevillinger</b>	<b>37.970</b>	<b>68%</b>	<b>56.168</b>	<b>52.572</b>	<b>3.596</b>	<b>6%</b>
Grønne områder og naturpladser	4.992	64%	7.750	7.750	0	0%
Kollektiv trafik	17.179	71%	24.074	20.453	3.621	15%
Vejafvandringsbidrag	658	29%	2.289	2.258	31	1%
Vejvedligeholdelse	14.759	68%	21.549	21.550	-1	0%
Parkering	177	68%	261	261	0	0%
Færdselstællinger og matr. Berigt.	207	84%	246	300	-54	-22%
<b>Udvalgsbevilling vintertjeneste</b>	<b>4.673</b>	<b>78%</b>	<b>6.026</b>	<b>6.027</b>	<b>-2</b>	<b>0%</b>
Glatførebekæmpelse og snerydning	4.673	78%	6.026	6.027	-1	0%
<b>Institutionsbevilling</b>	<b>4.460</b>	<b>81%</b>	<b>5.483</b>	<b>5.483</b>	<b>-0</b>	<b>0%</b>
Entreprenørafdelingen Vej & Park	4.460	81%	5.483	5.483	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, 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 slutningen af andet halvår af 2018. Der er igangsat og planlagt opgaver, men der forventes for nuværende at området går lidt under budget.

#### Øvrige Miljøforanstaltninger

Der forventes for nuværende et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Heraf er hovedparten 0,3 mio. kr. relateret til indsatsplaner, hvor opgaver ikke færdiggøres i 2018, men at disse ruller til regnskabsår 2019.



## Institutionsbevillinger

### *Skadedyrsbekæmpelse*

Grundet lavere aktivitetsniveau skønnes det ikke at Ringsted Kommune får anvendt det samlede budget, hvorfor området går lidt under budget.

## Trafik, Vej og Park

### Udvalgsbevillinger

#### *Grønne områder og naturpladser*

Vej og Park forventer budgetoverholdelse på Grønne Områder i år 2018.

#### *Kollektiv Trafik*

Der forventes et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. hvilket er det samme som ved halvårsregnskabet. Af de 3,6 mio. kr. udgør de 1,8 mio. kr. en regulering vedr. 2016 og resten en forventet mindre aktivitet.

#### *Vejafvandringsbidrag*

Der forventes pt. ingen væsentlig afvigelse på årsresultatet.

#### *Vejvedligeholdelse*

Der ventes budgetoverholdelse på området i 2018.

#### *Glatførebekæmpelse og snerydning*

Der ventes budgetoverholdelse på bevillingen på nuværende tidspunkt. Det er forudsat, at aktivitetsniveau for resten af året vil ligge på samme niveau for andet halvår 2017.

### 4.3 Plan- og Boligudvalget

På Plan- og Boligudvalgets område forventes der et merforbrug på 1,0 mio. kr. Forventningen ved halvårsregnskabet var budgetoverholdelse. Afvigelsen kan henføres til Ejendomscentre.

Tabel 6: Plan- og Boligudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Plan- og Boligudvalget (U/I)</b>	<b>42.978</b>	<b>83%</b>	<b>51.942</b>	<b>52.959</b>	<b>-1.017</b>	<b>-2%</b>
Plan- og Boligudvalget (U)	44.448	76%	58.834	59.851	-1.017	-2%
Plan- og Boligudvalget (I)	-1.470	21%	-6.892	-6.892	0	0%
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>595</b>	<b>38%</b>	<b>1.551</b>	<b>1.551</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Byfornyelse	189	18%	1.040	1.040	0	0%
Ydelsesstøtte, støttet byggeri	406	79%	511	511	0	0%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>42.383</b>	<b>84%</b>	<b>50.390</b>	<b>51.408</b>	<b>-1.018</b>	<b>-2%</b>
Ejendomsdrift	42.383	84%	50.390	51.408	-1.018	-2%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/mérindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

#### Byfornyelse

Der ventes på nuværende tidspunkt budgetoverholdelse for byfornyelse.

#### Ydelsesstøtte, støttet byggeri

Der ventes på nuværende tidspunkt budgetoverholdelse for støttet byggeri.

#### Ejendomsdrift

Den væsentligste årsag til det forventede merforbrug på året begrundes i afholdelse af et større beløb til vandskade på udbedret forsikringsskade på Plejecentret Solbakken. Derudover begrundes merforbruget i at driftsenheden har haft en række projekter til udførelse på bygningerne, hvor der er købt nødvendig intern teknisk bistand.

## 4.4 Børne- og Undervisningsudvalget

På Børne- og Undervisningsudvalgets område ventes et samlet merforbrug på 3,3 mio. kr. Ved halvårsregnskabet var forventningen et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Tabel 7: Børne- og Undervisningsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Børne- og Undervisningsudvalget (U/I)</b>	<b>433.867</b>	<b>75%</b>	<b>576.623</b>	<b>579.970</b>	<b>-3.347</b>	<b>-1%</b>
Børne- og Undervisningsudvalget (U)	609.738	75%	812.115	813.684	-1.568	0%
Børne- og Undervisningsudvalget (I)	-175.871	75%	-235.492	-233.714	-1.779	1%
<b>Skoler (U/I)</b>	<b>255.891</b>	<b>75%</b>	<b>339.068</b>	<b>336.480</b>	<b>2.588</b>	<b>1%</b>
Dagtilbud til børn (U/I)	106.230	79%	135.087	137.811	-2.724	-2%
<b>Børn og unge (U/I)</b>	<b>71.747</b>	<b>70%</b>	<b>102.468</b>	<b>105.679</b>	<b>-3.211</b>	<b>-3%</b>

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen: Forventet afv.regnskab 2018, angiver negative tal er udgifter/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 2,6 mio. kr., på området for Dagtilbud forventes et merforbrug på 2,7 mio. kr. og på Børn og Unge forventes merforbrug på 3,2 mio. kr.

### 4.4.1 Skoler

På området for Skoler forventes et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Heraf udgør udvalgsbevillingerne et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. og institutionsbevillingerne venter samlet set mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Ved halvårsregnskabet var den samlede forventning et mindreforbrug på 3,5 mio. kr.



Tabel 8: Skoler

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs-% 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Skoler (U/I)</b>	<b>255.891</b>	<b>75%</b>	<b>339.068</b>	<b>336.480</b>	<b>2.588</b>	<b>1%</b>
Skoler (U)	385.154	75%	510.809	508.184	2.624	1%
Skoler (I)	-129.263	75%	-171.740	-171.704	-36	0%
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>68.364</b>	<b>81%</b>	<b>84.142</b>	<b>82.072</b>	<b>2.070</b>	<b>2%</b>
Bidrag til statslige og private skoler	46.903	100%	46.939	46.903	36	0%
Efterskoler	4.509	100%	4.509	4.509	0	0%
Befordring til/fra kommunens skoler	2.002	63%	3.170	3.170	0	0%
Øvrige fælleskonti	1.509	35%	4.366	4.366	0	0%
Pensioner	1.232	91%	1.348	1.604	-256	-19%
Forældrebetaling i SFO	-17.252	79%	-21.963	-23.537	1.574	-7%
Fripladser og søskenderabat	9.193	69%	13.383	12.794	589	4%
Rammekonto, SFO	599	-102%	-588	599	-1.187	202%
Vidtgående specialtilbud	17.023	60%	28.339	26.614	1.724	6%
Forældrebetaling, special-SFO	-625	52%	-1.191	-833	-357	30%
Handicapkursel	7	8%	88	87	1	0%
Takstbetaling egne special SFO tilbud	3.858	48%	8.123	8.123	0	0%
Betaling til/fra andre kommuner	-595	25%	-2.383	-2.328	-55	2%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>187.527</b>	<b>74%</b>	<b>254.926</b>	<b>254.408</b>	<b>518</b>	<b>0%</b>
Kompetenceenhed	10.585	72%	14.636	14.386	250	2%
Institutionsbevilling til fordeling	1.403	42%	3.314	3.314	0	0%
Byskovskolen	30.055	77%	39.156	39.545	-389	-1%
Dagmarskolen	29.977	79%	37.964	39.068	-1.104	-3%
Kildeskolen	7.417	69%	10.763	10.326	438	4%
Nordbakkeskolen	11.885	71%	16.852	16.398	454	3%
Søholmskolen	9.783	85%	11.524	12.676	-1.152	-10%
Valdemarskolen	32.665	75%	43.339	44.040	-701	-2%
Vigersted skole	13.612	73%	18.576	18.316	260	1%
Ringsted kommunale ungdomsskole	6.013	65%	9.216	9.022	194	2%
Campusskolen	31.492	73%	43.086	42.942	144	0%
Specialafdeling Asgård	22.494	69%	32.419	31.996	423	1%
A-Huset Vigersted (special)	8.841	72%	12.218	11.954	264	2%
Ådalskolen (special)	27.665	75%	37.050	37.106	-56	0%
Vestervejs Skole	2.810	111%	2.526	2.372	154	6%
Nebs Møllegård	23.492	75%	31.264	31.273	-8	0%
Kommunale tandpleje	8.783	76%	11.630	11.660	-30	0%
Takstindtægter, specialskoler	-66.643	75%	-88.921	-89.930	1.008	-1%
Takstindtægter, Nebs Møllegård	-24.802	78%	-31.685	-32.056	371	-1%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forventet afv.regnskab 2018, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

### Udvalgsbevillinger

#### *Pensioner*

Der ventes merforbrug på 0,3 mio. kr.

#### *Forældrebetaling i SFO, Fripladser og søskenderabat og Rammekonto*

Her forventes et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Rammekontoen er en reguleringskonto, hvorfra SFOernes budgetter reguleres svarende til om SFOerne har flere eller færre børn indmeldt i SFO end forudsat ved budgetlægningen. Mindreforbruget på Rammekontoen betyder således, at der i 2018 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 2018 blev godkendt oprettelse af en pulje på op til 3,5 mio. kr. til dækning af et evt. merforbrug på den vidtgående specialundervisning. På mødet i Børne- og Undervisningsudvalget 17. september 2018 besluttede udvalget konkret udmøntning af puljen. Godt halvdelen af puljen medfinansierer således inklusionsindsatser på skolerne og den resterende del af puljen fordeles til skolerne i slutningen af året. Den resterende pulje fordeles i forhold til skolernes merforbrug vedr. betaling af enhedstakst for elever i specialskoletilbud. Puljen, der fordeles i slutningen af året, forventes at være på 1,7 mio. kr.

#### *Takstindtægter specialskoler*

Her forventes samlede merindtægter på 1,0 mio. kr. som følge af, at specialskolerne har flere elever end budgetteret.

#### *Forældrebetaling, special- SFO*

Der ventes p.t. et merforbrug på 0,4 mio. kr. på grund af mindre forældrebetaling.

### Institutionsbevillinger

#### *Generelt for skolerne*

Skolerne har samlet et forventet merforbrug på 1,3 mio. kr.

For distriktsskolerne forventes et merforbrug på samlet 2,1 mio. kr. For distriktsskolerne vil en del af dette merforbrug reduceres, når den resterende pulje på ca. 1,7 mio. kr. til dækning af merforbrug vedrørende betaling for specialskoletilbud fordeles i slutningen af året.

Byskovskolen, Dagmarskolen, Søholmskolen og Valdemarskolen forventer merforbrug i 2018. Valdemarskolens og Byskovskolens merforbrug svarer til mindre end 2 % af skolernes budget. Skolecenteret afholder faste økonomimøder med skolerne, hvor målet er budgetbalance i 2019.

For Dagmarskolen forventes merforbrug på 1,1 mio. kr., hvilket svarer til 2,9 % af budgettet. I forbindelse med udmøntning af den resterende centrale pulje til dækning af merforbrug vedr. specialskoletilbud forventes skolen at blive kompenseret med 0,5 mio. kr. Det reelle merforbrug forventes således at være 0,6 mio. kr., hvoraf størstedelen kan henføres til ubalance i SFO. Der er igangsat de nødvendige tilpasninger i SFO.

Søholmskolen forventer et merforbrug på 1,2 mio. kr., hvilket svarer til 10 % af budgettet. Af det forventede merforbrug på 1,2 mio. kr. vedrører 0,3 mio. kr. overført merforbrug fra 2017. Ubalancen kan henføres til årets første 7 måneder – dvs. anden halvdel af skoleåret 17/18. Fra skoleåret 18/19 - med start i august 2018 - og frem til december 2018 er budget og forbrug i balance. Fra næste skoleårs planlægning - dvs. fra august 2019 - planlægges skoleåret således, at der i langt højere grad kan afdrages på den forventede gæld overført til 2019. Skolens økonomi forventes at være i balance ved udgangen af 2020.

For specialtilbuddene forventes samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr.



#### 4.4.2 Dagtilbud

Under dagtilbud ventes et samlet merforbrug på 2,7 mio. kr. På udvalgsbevillingerne ventes merforbrug på 2,6 mio.kr. mens institutionsbevillingerne bidrager med forventet merforbrug på 0,2 mio. kr.

Ved halvårsregnskabet var den samlede forventning et merforbrug på 1,7 mio. kr.



Tabel 9: Dagstilbud

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Dagtilbud til børn (U/I)</b>	<b>106.230</b>	<b>79%</b>	<b>135.087</b>	<b>137.811</b>	<b>-2.724</b>	<b>-2%</b>
Dagtilbud til børn (U)	140.916	76%	184.453	190.432	-5.979	-3%
Dagtilbud til børn (I)	-34.687	70%	-49.366	-52.621	3.255	-7%
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>-6.401</b>	<b>47%</b>	<b>-13.663</b>	<b>-11.092</b>	<b>-2.572</b>	<b>19%</b>
Forældrebetaling	-28.554	71%	-40.096	-39.809	-286	1%
Fripladser og søskenderabat	6.398	66%	9.701	9.482	219	2%
Særlige indsatser	3.546	75%	4.701	5.500	-799	-17%
Rammekonto	0	0%	-2.875	0	-2.875	100%
Privatinstitutioner og private ordninger	9.520	78%	12.214	12.214	0	0%
Regnskabsføring, selvej. Inst.	0	0%	393	393	0	0%
Betaling til/fra andre kommuner	1.790	-139%	-1.287	-2.453	1.166	-91%
Huslejer	0	0%	302	302	0	0%
Øvrige fælleskonti	639	35%	1.813	1.813	0	0%
PA-elever	259	18%	1.471	1.467	4	0%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>112.631</b>	<b>76%</b>	<b>148.750</b>	<b>148.903</b>	<b>-152</b>	<b>0%</b>
Ringsted dagpleje	16.691	75%	22.255	22.255	0	0%
Bengerds børnehøjs	5.671	72%	7.912	7.646	266	3%
Benløse børnegård	6.479	84%	7.670	7.650	19	0%
Børnehuset Bastionen	7.012	72%	9.687	9.284	403	4%
Det grønne børnehøjs	2.077	77%	2.713	2.809	-96	-4%
Bøgely	1.843	71%	2.612	2.523	89	3%
Dagmarasylets børnehøjs	2.302	72%	3.206	3.082	123	4%
Den frie børnehøjs	3.152	88%	3.582	3.514	68	2%
Heimdal	4.735	74%	6.394	6.304	90	1%
Højbohus	4.913	75%	6.549	6.563	-13	0%
Kastaniehaven	6.778	71%	9.499	9.298	201	2%
Klostermarkens børnehøjs	4.344	82%	5.323	5.644	-321	-6%
Nordbakkens børnehøjs	2.315	73%	3.162	3.203	-41	-1%
Ringsted idrætsbørnehøjs	3.514	78%	4.534	4.564	-31	-1%
Børnehuset Fristedet	5.201	72%	7.238	7.025	213	3%
Sneslev landbørnehøjs	2.589	76%	3.419	3.425	-6	0%
Snurretoppen	8.645	86%	10.076	10.825	-749	-7%
Børnenes Hus Jystrup	3.943	73%	5.416	5.313	103	2%
Tinsoldaten	6.538	75%	8.750	8.757	-7	0%
Solstrålen - Børnehuset Toften	2.886	84%	3.454	3.873	-420	-12%
Vigersted børnehøjs	2.848	68%	4.202	3.947	255	6%
Åkanden	6.013	74%	8.129	8.056	74	1%
Allindelille børnehøjs	2.893	75%	3.853	3.899	-46	-1%
Solstrålen - Sct. Bendts børnehøjs	4.667	83%	5.600	5.954	-354	-6%
Takstindtægter, specialbørnehøjs	-5.418	84%	-6.483	-6.511	28	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forventet afv.regnskab 2018, 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

Rammekontoen er en reguleringskonto, hvorfra daginstitutionernes budgetter reguleres svarende til om institutionerne har flere eller færre børn indmeldt end forudsat ved budgetlægningen.

Antallet af børn i daginstitutionerne påvirker samtidig kommunens udgifter til fripladser og søskenderabat, ligesom indtægterne fra forældrebetaling påvirkes.

For disse bevillinger forventes et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr. Merforbruget er således et udtryk for, at der passes flere børn i kommunens daginstitutioner end forudsat ved budgetlægningen for 2018.

#### *Betaling til og fra andre kommuner*

Bevillingen dækker udgifter i forbindelse med at forældre vælger daginstitution eller SFO i anden kommuner og samtidig dækker bevillingen indtægter når forældre fra andre kommuner vælger daginstitution eller SFO i Ringsted Kommune.

Der forventes samlede merindtægt på 1,2 mio. kr., som dels dækker over at udgifterne til andre kommuner er større end budgetteret og omvendt at indtægterne fra andre kommuner er større end budgetteret. Skønnet er stadig meget usikkert, da opkrævningen fra andre kommuner endnu ikke er fortaget. Skønnet er således baseret på resultat for 2017.

#### Institutionsbevillinger

Samlet set venter institutionerne et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Klostermarkens Børnehus, Snurretoppen, Solstrålen og Solstrålen afdeling Sct. Bendts forventer ved denne budgetopfølgning merforbrug som udgør mere end 5 % af budgettet. Forventet merforbrug for disse institutioner udgør således 1,8 mio. kr. For de øvrige institutioner er der tale om mindre afvigelser.

Klostermarkens Børnehus forventer et merforbrug på 0,3 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. er overført merforbrug fra 2017. Merforbruget i 2018 svarer til 6 % af budgettet. Fra september 2018 er budget og forbrug bragt i balance og afdrag på merforbrug fra 2017 og starten af 2018 er igangsat. Institutionen forventer balance i 2019.

Snurretoppen forventer et merforbrug på 0,7 mio. kr., heraf vedrører 0,2 mio. kr. overførsel af merforbrug fra 2017. Merforbruget i 2018 skyldes udgifter på 0,6 mio. kr. i forbindelse med fratrædt leder. Merforbrug i 2018 svarer til 7 % af budgettet.

Solstrålen forventer et merforbrug på 0,4 mio. kr., heraf vedrører 0,2 mio. kr. overført merforbrug fra 2017. Resultatet for 2018 er stadig usikkert, da institutionen stadig afventer kompensation for ekstraordinære udgifter til etablering.

Solstrålen, afdeling Sct. Bendts forventer et merforbrug på 0,4 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. vedrører overførsel af merforbrug fra 2017. Merforbruget relateret til 2018 skyldes ekstraordinære udgifter til etablering.



### 4.4.3 Børn og Unge

For Børn og Unge forventes et samlet merforbrug på 3,2 mio. kr. Området består af Børn og Familie, udvalgsbevillingen FAIR (Familiearbejde i Ringsted) samt institutionsbevillingerne Sundhedstjenesten og Familiehuset i Ringsted. Ved halvårsregnskabet var forventningen et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr.

Tabel 10: Børn og unge

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs-% 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Børn og unge (U/I)</b>	<b>71.747</b>	<b>70%</b>	<b>102.468</b>	<b>105.679</b>	<b>-3.211</b>	<b>-3%</b>
Børn og unge (U)	83.668	72%	116.854	115.067	1.786	2%
Børn og unge (I)	-11.922	83%	-14.386	-9.389	-4.997	35%
<b>Udvalgsbevillinger – foranstaltninger (U/I)</b>	<b>55.698</b>	<b>67%</b>	<b>82.678</b>	<b>85.404</b>	<b>-2.727</b>	<b>-3%</b>
Tabt arbejdsfortjeneste	4.806	82%	5.883	4.691	1.192	20%
Dækning af merudgifter	1.712	34%	5.025	2.005	3.020	60%
Refusioner - tabt arb.fort./merudg.	-5.716	86%	-6.639	-3.348	-3.291	50%
Refusioner - særligt dyre enkeltsager	-4.445	298%	-1.491	-3.114	1.623	-109%
Anbragte - døgninstitution	9.726	85%	11.500	16.055	-4.555	-40%
Anbragte - døgnpleje	25.776	62%	41.485	33.325	8.159	20%
Undervisning på opholdssteder	3.336	64%	5.248	4.590	658	13%
Vidtgående specialunderv. - anbragte	5.366	107%	5.036	8.460	-3.424	-68%
Forebyggelse	14.675	93%	15.751	20.701	-4.950	-31%
Specialbørnehaver og fritidshjem	203	82%	247	303	-56	-22%
Refusioner - tabt arb.fort./merudg.	-238		0	0	0	0%
Sikrede institutioner	497	78%	634	1.736	-1.102	-174%
Endnu ikke disponeret budget	0	0%	-1	0	-1	100%
<b>Udvalgsbevillinger - øvrige (U/I)</b>	<b>107</b>	<b>14%</b>	<b>744</b>	<b>744</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Projekter	21	11%	196	196	0	0%
FAIR	86	16%	549	549	0	0%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>15.941</b>	<b>84%</b>	<b>19.046</b>	<b>19.530</b>	<b>-484</b>	<b>-3%</b>
Sundhedspleje	6.788	92%	7.387	7.726	-339	-5%
Familiehuset i Ringsted	9.153	79%	11.659	11.804	-145	-1%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forventet afv.regnskab 2018, 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 nu et merforbrug på 2,7 mio. kr. baseret på disponerede udgifter for hele året. Forventet forbrug for 2018 er 0,6 mio. kr. højere end forbruget i 2017.

Nye foranstaltninger i resten af året vil øge merforbruget tilsvarende.

#### Institutionsbevillinger

##### Sundhedstjenesten

I Sundhedstjenesten forventes merforbrug på 0,3 mio. kr., som følge af stor udskiftning af medarbejdere og deraf følgende udbetaling af ikke afholdt ferie. Budgettet forventes at balancere i løbet af 2019.

##### Familiehuset

I Familiehuset forventes et mindre merforbrug på 0,1 mio. kr. Budgettet forventes at balancere i løbet af 2019.

## 4.5 Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

På Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets område forventes samlet set et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. Ved halvårsregnskabet var forventningen et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Tabel 11: Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (U/I)</b>	<b>599.778</b>	<b>68%</b>	<b>881.279</b>	<b>875.874</b>	<b>5.405</b>	<b>1%</b>
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (U)	773.128	70%	1.109.333	1.104.569	4.764	0%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (I)	-173.350	76%	-228.054	-228.695	641	0%
<b>Sundhed (U/I)</b>	<b>81.924</b>	<b>54%</b>	<b>152.118</b>	<b>142.520</b>	<b>9.598</b>	<b>6%</b>
Handicap, social og psykiatri (U/I)	133.119	73%	182.194	185.929	-3.735	-2%
Unge – Social (U/I)	80.583	76%	106.161	111.619	-5.458	-5%
Beskæftigelse Voksne og Unge (U/I)	304.151	69%	440.805	435.805	5.000	1%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forventet afv.regnskab 2018, 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 mindreforbrug på 9,6 mio. kr. Ved halvårsregnskabet var forventningen et mindreforbrug på 12,2 mio. kr.

Tabel 12: Sundhed

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Sundhed (U/I)</b>	<b>81.924</b>	<b>54%</b>	<b>152.118</b>	<b>142.520</b>	<b>9.598</b>	<b>6%</b>
<b>Udvalgsbevillinger</b>	<b>81.924</b>	<b>54%</b>	<b>152.118</b>	<b>142.520</b>	<b>9.598</b>	<b>6%</b>
Aktivitetsbestemt medfinans. - sundhed	67.193	50%	133.779	121.201	12.578	9%
Vederlagsfri fysioterapi	5.607	96%	5.833	8.043	-2.210	-38%
Specialiseret genoptræning	1.332	142%	942	2.447	-1.505	-160%
Andre sundhedsudgifter	1.765	56%	3.127	3.056	71	2%
Opgaveløs. Ældreområdet-akutstuer mv.	3.150	75%	4.200	4.200	0	0%
Hjerneskadeindsats	46	6%	744	400	344	46%
Fasttilknyttede læger plejecentre + KLU	145	42%	348	174	174	50%
Sundhedsfremme og forebyggelse	2.686	85%	3.146	2.999	147	5%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. 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 sundhedsydelse efter månedsafslutningen. Sygesikringsydelse afregnes op til 2 – 3 måneder efter månedsafslutningerne. Dette betyder, at forbrug og forbrugsprocenter er lavere end 75 %.

*Aktivitetsbestemt medfinansiering*

På den aktivitetsbestemte medfinansiering forventes et mindre forbrug på ca. 12,58 mio. kr.

De samlede udgifter i 2018 forventes at være på ca. 121,2 mio. kr. inklusive forventet efterregulering for 2017. Model for kommunal medfinansiering indebærer, at kommunerne samlet set skal have udgifter svarende til det kommunale udgiftsloft for kommunal medfinansiering for Region Sjællands kommuner. Det betyder at kommunerne modtager en efterregulering svarende til differencen mellem kommunernes samlede udgifter og loftet. Hvis udgifterne ligger under loftet skal kommunerne betale et beløb i efterregulering, hvis udgifterne er over loftet får kommunerne tilbageført nogle penge. For 2017 var de samlede udgifter i Region Sjælland under loftet, og Ringsted Kommune kan forvente en efterregulering på 4 mio. kr. som skal betales i 2018. For 2018 forventer Region Sjælland på nuværende tidspunkt, at kommunernes udgifter samlet set er under loftet. Det betyder, at Ringsted Kommune kan forvente en efterregulering på cirka 13,3 mio. kr., som falder i midten af 2019, men vedrører forbrug i 2018. Kommunens udgifter til kommunal medfinansiering har i 2018 været markant lavere end forventet, hvilket formentligt overvejende skyldes regionens udfordringer med implementering af sundhedsplatformen, som formentligt løses, så aktivitetsniveauet får et normalt leje så sigt.

#### *Vederlagsfri fysioterapi*

Den vederlagsfrie fysioterapi indebærer, at kommunen betaler for fysioterapeutisk behandling, som dermed er gratis for borgerne. Den vederlagsfrie fysioterapi visiteres af læger, herunder sygehuslæger. Borgere kan visiteres til vederlagsfri fysioterapi, hvis de har en diagnose, der fremgår af Sundhedsstyrelsens diagnoseliste. Den vederlagsfrie fysioterapi tilbydes hos privatpraktiserende fysioterapeuter, og borgeren har frit valg om, hvor fysioterapien skal modtages.

På baggrund af udgifterne i årets første otte måneder, set i forhold til samme periode sidste år, forventes der et merforbrug på ca. 2,2 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der fortsat ses en stigning i udgifterne til vederlagsfri fysioterapi. Derudover er afregningen på ca. 0,45 mio. kr. for december 2017 bogført på regnskab 2018.

Der er løbende dialog med de praktiserende læger og fysioterapeuter om udviklingen.

#### *Specialiseret genoptræning*

Specialiseret genoptræning er den ambulante specialiserede genoptræning, som foregår på sygehuset under sygehusets ansvar samt udgifter i forbindelse med bemandning til sygehuset. Derudover indgår udgifter til rehabilitering på specialiseret niveau.

Størstedelen af udgifterne går til specialiseret rehabilitering, som er genoptræningsforløb på specialiserede tilbud med kommunal finansiering. Antallet af forløb og dermed udgifter afhænger af hvor mange forløb der er behov for. Et rehabiliteringsforløb koster mellem 130.000 kr. og 230.000 kr. pr måned og er typisk på 2 – 3 måneder. Enkelte forløb kan koste op imod 1 mio. kr. Den reelle udgift kan derfor variere meget på baggrund af få forløb.

På baggrund af et øget behov for rehabilitering på specialiseret niveau i 2018 forventes et merforbrug på 1,5 mio. kr.

#### *Andre sundhedsudgifter*

Andre sundhedsudgifter omfatter udgifter til færdigbehandlingsdage for somatiske og psykiatriske patienter, patientophold på hospice og husleje til sundhedscentret.

I 2018 forventes der et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr.

#### *Puljemidler hjerneskade*

Ud fra det samlede budget på 0,74 mio. kr. forventes der et mindreforbrug på 0,34 mio. kr.

Den ny hjerneskadekoordinator er tiltrådt 1. februar 2018 og der er afholdt borger/pårørende forløb i foråret 2018 og der er planlagt to borger/pårørende forløb i efteråret 2018. Derudover indgår udgifter til kompetenceudvikling af medarbejdere i Ringsted Kommune på hjerneskadeområdet og køb af specialiseret udstyr.

#### *Fasttilknyttede læger plejecentre + KLU*

Der er afsat budget til koordineret lægesamarbejde. Budgettet dækker udgifter til Kommunallægeligt udvalg (KLU) samt honorar til plejhjemslæge. Kommunalt lægeligt udvalg består af fire privatpraktiserende læger og medlemmer fra Ringsted Kommune, og mødes ca. fire gange årligt.

Der forventes et mindreforbrug på 0,17 mio. kr. i 2018.

#### Sundhedsfremme og folkesundhed

Budgettet omfatter forebyggelsestilbud og rehabiliteringstilbud efter Sundhedslovens § 119. Fx livstilsforløb, rygestoptilbud, kostvejledning samt rehabiliteringstilbud til borgere med kroniske lidelser.

Under budgetposten afsat midler til udlevering af gratis sprøjter på Apoteket. Midlerne ønskes flyttet til bevilling "Socialpsykiatrien" på politikområdet Handicap, social og psykiatri under Social og arbejdsmarkedsudvalget, idet udgiften hører sammen med misbrugsindsatsen.

Der forventes mindreforbrug på 0,15 mio. kr. på bevillingen til sundhedsfremme og folkesundhed.

## 4.5.2 Handicap, social og psykiatri

På området for Handicap, Social og Psykiatri ventes et merforbrug på 3,7 mio. kr. Ved halvårsregnskabet var forventningen et merforbrug på 5,2 mio. kr.

Tabel 13: Handicap, Social og Psykiatri

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Handicap, social og psykiatri (U/I)</b>	133.119	73%	182.194	185.929	-3.735	-2%
Handicap, social og psykiatri (U)	180.831	73%	248.449	253.073	-4.624	-2%
Handicap, social og psykiatri (I)	-47.711	72%	-66.255	-67.143	889	-1%
<b>Udvalgsbevillinger – Myndighedsenheden (U/I)</b>	<b>72.660</b>	<b>73%</b>	<b>100.021</b>	<b>106.632</b>	<b>-6.611</b>	<b>-7%</b>
Statsrefusion dyre enkeltsager o. 25 år	-4.642	95%	-4.872	-4.735	-138	3%
Merudgifter (serviceloven §100)	188	58%	323	260	63	19%
Statsrefusion merudgifter (SL §100)	-125	77%	-161	-130	-31	19%
Botilbud	54.506	71%	76.459	82.202	-5.744	-8%
Beskæftigelses- og aktivitetstilbud	13.639	78%	17.498	18.703	-1.204	-7%
Hjælpeordninger	6.942	88%	7.863	7.392	470	6%
Personlig støtte og ledsagerordninger	2.151	74%	2.913	2.940	-27	-1%
<b>Udvalgsbevillinger – Boligstøtte (U/I)</b>	<b>23.398</b>	<b>72%</b>	<b>32.610</b>	<b>30.969</b>	<b>1.641</b>	<b>5%</b>
Boligsikring	10.899	67%	16.273	14.476	1.797	11%
Boligydelse	12.499	77%	16.337	16.493	-156	-1%
<b>Udvalgsbevillinger – Øvrige (U/I)</b>	<b>16.466</b>	<b>57%</b>	<b>28.959</b>	<b>28.516</b>	<b>443</b>	<b>2%</b>
Kvindekrisecentre og forsorgshjem	3.543	99%	3.582	5.649	-2.067	-58%
Statsref.kvindekrisecentre mv.	-2.198	122%	-1.798	-2.825	1.027	-57%
Kompenserende specialundervisning	1.753	40%	4.369	3.422	947	22%
Støtte til køb af handicapbiler	522	17%	3.041	1.653	1.388	46%
Hjælpemidler	12.224	66%	18.511	19.372	-861	-5%
Tomgangshusleje og andre sociale formål	537	49%	1.101	1.092	8	1%
Boligsocialindsats	85	56%	152	152	-	0%
<b>Udvalgsbevillinger – Takstbetalinger (U/I)</b>	<b>-31.991</b>	<b>72%</b>	<b>-44.470</b>	<b>-44.470</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Takstbetalinger fra Ringsted og andre kom.	-31.991	72%	-44.470	-44.470	0	0%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>52.587</b>	<b>81%</b>	<b>65.074</b>	<b>64.283</b>	<b>792</b>	<b>1%</b>
Bengerds huse	22.458	82%	27.274	26.780	494	2%
Regnbuen	6.589	72%	9.187	8.868	319	3%
Socialpsykiatrien i Ringsted kommune	18.620	82%	22.608	22.608	-	0%
Cafe Ingeborg	4.649	85%	5.485	5.506	-21	0%
Klub Svanen	270	52%	521	521	-	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forventet afv.regnskab 2018, 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 3 hovedområder: Dispositionsregnskab, Øvrige udvalgsbevillinger og Takstbetaling fra kommuner.

### Dispositionsregnskabet

På Myndighedsenhedens dispositionsregnskab forventes samlet set et merforbrug på 6,6 mio. kr. Det skyldes hovedsagelig at der har været en del nye uforudsete botilbudsbevillinger til borgere i aldersgruppen over 25 år i 2. halvår

af 2018. Dertil kommer at forudsætningerne for en budgetreduktion fra 2018 på 1,9 mio. kr. ikke forventes at holde, og at tilgangen fra ungeenheden på 3,8 mio. kr. er større end forventet afgang.

Der modtages statsrefusion i særligt dyre enkeltsager. Der refunderes 50 % af udgifter over 1.930.000 kr. samt 25 % af udgifterne mellem 1.050.000 og 1.970.000. Der er ca. 30 stigende til 33 sager som berettiger til statsrefusion, heraf overstiger de 7 sager grænsen på de knap 2 mio. kr. årligt. Der forventes refusion på i alt 4,7 mio. kr. i 2018.

Tabel 14: Forventede aktivitets- og udgiftsudvikling på det sociale område fordelt på årets kvartaler

Status 30.9.2018	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	26	1.804	25	1.584	30	1.896	31	2.041	32	788
§ 108 Botilbud til længerev. ophold	14	1.291	15	1.501	15	1.501	15	1.579	16	1.217
§ 84 Aflastning	2	175	2	170	2	170	2	175	2	930
§ 85 Botilbudslignende boformer ABL §105	65	3.337	65	3.297	67	3.426	69	3.622	69	619
<b>Botilbud i alt</b>	<b>107</b>	<b>6.607</b>	<b>107</b>	<b>6.553</b>	<b>114</b>	<b>6.993</b>	<b>117</b>	<b>7.417</b>	<b>119</b>	<b>749</b>
§ 103 Beskyttet beskæftigelse	46	538	48	538	51	571	53	615	53	140
§ 104 Aktivitet og samvær	51	987	52	978	53	996	53	1.011	53	230
<b>Dagtilbud i alt</b>	<b>97</b>	<b>1.524</b>	<b>100</b>	<b>1.516</b>	<b>104</b>	<b>1.567</b>	<b>106</b>	<b>1.626</b>	<b>106</b>	<b>185</b>
§ 96 Hjelperordninger	7	612	7	612	7	612	7	612	7	1.048
<b>Hjelperordninger i alt</b>	<b>7</b>	<b>612</b>	<b>7</b>	<b>612</b>	<b>7</b>	<b>612</b>	<b>7</b>	<b>612</b>	<b>7</b>	<b>1.048</b>
§ 85 Personlig støtte i egen bolig *	14	207	14	206	13	175	13	176	13	162
§ 97 Ledsagerordning	30	47	31	48	31	49	31	49	31	19
§ 102 Behandlingsmæssige tilbud	1	2	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Personlig støtte og ledsagerordninger i alt</b>	<b>43</b>	<b>256</b>	<b>43</b>	<b>254</b>	<b>42</b>	<b>224</b>	<b>42</b>	<b>225</b>	<b>42</b>	<b>64</b>
<b>I alt (unikke cpr pr måned) *</b>	<b>178</b>	<b>8.999</b>	<b>179</b>	<b>8.934</b>	<b>185</b>	<b>9.395</b>	<b>188</b>	<b>9.880</b>	<b>193</b>	<b>615</b>

\* Dertil kommer ca 120 sager som alene modtager § 85 hjemmevejledning i socialpsykiatrien (Ingen intern afregning - fast institutionsbevilling i stedet) samt ca 20 sager som også modtager øvrige tilbud.

Der er et samlet budgetoverholdelse på posterne som beskrives nedenfor:

#### *Kvindekrisecentre og forsorgshjem*

Der har de senere år været stigende udgifter til kvindekrisecentre og forsorgshjem. Institutionerne er selvvisiterende, hvorfor kommunen kun indirekte kan påvirke udgiftsniveauet. Det forventede forbrug dækker over 4 personer på krisecenter samt 7 personer på forsorgshjem i gennemsnit pr. måned, hvilket er lidt højere end forbrugsmønsteret de seneste år. Der er 50 % statsrefusion på området og samlet forventes et merforbrug på 1 mio. kr. I forbindelse med den tekniske budgetlægning for 2019 er posten blevet forhøjet.

#### *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. I forbindelse med den tekniske budgetlægning for 2019 er posten blevet reduceret.

#### *Støtte til køb af handicpbiler*

Kommunen yder støtte til køb af handicpbiler. Der forventes samlet udgifter til støtte til 8 biler med en gennemsnitlig udgift på 283.000 kr., hvilket medfører et mindreforbrug på knap 1,4 mio. kr. Siden budgetrapporten for 2. kvartal er overskuddet opskrevet med 0,4 mio. kr., hovedsagelig fordi forventningerne til antal biler er nedskrevet. I forbindelse med den tekniske budgetlægning for 2019 er posten blevet reduceret.



*Hjælpebidler*

Der forventes et merforbrug på knap 0,9 mio. kr. Det skyldes stadig stigende udgifter til de forskellige hjælpebidler samt plejevederlag.

*Tomgangshusleje og andre sociale formål*

Området indeholder lejetab til sociale boliger og udgifter til husly efter § 80. Der er stadig udfordringer i forhold til udgifter til lejetab i sociale boliger og udgifter til i standsættelse ved fraflytning. Der er fortsat ledige boliger i Dagmarsgade og fra 1. juni 2018 er der udgifter til boliger på Kaserne Parkvej, idet de ikke længere bruges til flygtninge. Samlet forventes budgetoverholdelse, idet forventningerne til standsættelse ved fraflytning er nedskrevet siden 2. kvartalsrapport.

*Takstbetalinger fra kommuner*

Der forventes budgetoverholdelse.

**Institutionsbevillinger**

På institutionsbevillingerne forventes mindre budgetafvigelse inden for overførselsadgangen.

### 4.5.3 Unge - Social

På den del af servicelovens område der ligger i Ungeenheden forventes et samlet merforbrug på 5,5 mio. kr.

Merforbruget dækker over et forventet merforbrug på 1,3 mio. kr. på området for de unge under 18 år, og et forventet merforbrug på 4,2 mio. kr. på området for de 18-24 årige.

Ved halvårsregnskabet var den samlede forventning et merforbrug på 5,2 mio. kr.

Tabel 15: Unge - Social

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Unge – Social (U/I)</b>	<b>80.583</b>	<b>76%</b>	<b>106.161</b>	<b>111.619</b>	<b>-5.458</b>	<b>-5%</b>
<b>Unge – Social (U)</b>	<b>86.113</b>	<b>77%</b>	<b>111.966</b>	<b>118.258</b>	<b>-6.292</b>	<b>-6%</b>
<b>Unge – Social (I)</b>	<b>-5.530</b>	<b>95%</b>	<b>-5.804</b>	<b>-6.639</b>	<b>835</b>	<b>-14%</b>
<b>Udvalgsbevillinger - Unge under 18 år (U/I)</b>	<b>46.693</b>	<b>76%</b>	<b>61.635</b>	<b>62.885</b>	<b>-1.250</b>	<b>-2%</b>
UNGE Tabt arbejdsfortjeneste	1.372	475%	289	1.395	-1.106	-383%
UNGE Dækning af merudgifter	898	219%	409	1.024	-614	-150%
UNGE Ref. - tabt arb.fort./merudg.	-	0%	-349	-1.209	860	-246%
UNGE Ref. - Særligt dyre enkeltsager	-2.934	163%	-1.800	-2.871	1.071	-60%
UNGE Anbragte - Døgninstitution	5.561	114%	4.883	9.514	-4.631	-95%
UNGE Anbragte - Døgnpleje	25.766	58%	44.638	34.827	9.811	22%
UNGE Undervisning på opholdssteder	1.271	51%	2.483	2.045	438	18%
UNGE Anbragte - Vidtg. Specialunderv.	3.713	188%	1.974	5.042	-3.069	-156%
UNGE Forebyggelse	5.555	137%	4.057	7.946	-3.890	-96%
UNGE Specialbørnehave og fritidshjem	38	83%	46	78	-32	-70%
UNGE Sikrede institutioner	1.784	126%	1.416	1.425	-9	-1%
UNGE Trinbræt/Baneskole - afv. ny ford.	-	0%	136	-	136	100%
UNGE Endnu ikke disponeret budget	-	0%	-205	-	-205	100%
UNGE UU	3.669	100%	3.658	3.669	-12	0%
<b>Udvalgsbevillinger - Unge over 18 år (U/I)</b>	<b>33.891</b>	<b>76%</b>	<b>44.526</b>	<b>48.733</b>	<b>-4.207</b>	<b>-9%</b>
UNGE Statsrefusion dyre sager o. 18 år	-1.613	73%	-2.221	-1.579	-642	29%
UNGE Botilbud	21.388	88%	24.356	29.842	-5.485	-23%
UNGE Beskæft. Og aktivitetstilbud	3.152	55%	5.714	4.470	1.244	22%
UNGE Personlig støtte	287	13%	2.265	339	1.926	85%
UNGE Ungdomsudd. - unge med særl.	10.677	74%	14.412	15.661	-1.250	-9%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

Udgifterne til Ungeenhedens målgruppe, har de senere år været støt stigende. De stigende udgifter for gruppen under 18 år slår, som det fremgår af nedenstående tabel, igennem på alle aktivitetsområder.

Tabel 16: Unge under 18 år udvikling i forbrug

**Udvikling i forbrug Unge under 18-år**

Kategori/år - 1.000 kr.	2013	2014	2015	2016	2017	Forv.2018
Anbragte døgninst/døgnpleje	22.825	25.225	28.009	35.183	43.550	44.341
Undervisning opholdssteder/spec.undv	3.316	4.360	4.762	4.536	5.752	7.087
Forebyggelse	6.618	5.750	7.159	7.907	8.616	7.946
Tabt arbejdsfortj/merudg	613	452	456	737	1.548	1.209
Sikrede inst	542	1.390	1.467	694	1.939	1.425
Specialbørnehave og -fritidshjem	160	102	43	55	62	78
Statsrefusion i dyre sager u 18 år	-680	-1.591	-1.363	-1.934	-3.320	-2.871
Betaling til UU	-	-	3.765	3.680	3.618	3.669
<b>Forbrug i alt</b>	<b>33.395</b>	<b>35.688</b>	<b>44.299</b>	<b>50.858</b>	<b>61.766</b>	<b>62.885</b>
Budget	42.351	40.554	44.976	50.438	50.367	61.635
<b>Afvigelse</b>	<b>8.956</b>	<b>4.866</b>	<b>677</b>	<b>-420</b>	<b>-11.399</b>	<b>-1.250</b>

**Udvikling i forbrug Unge over 18-år**

Kategori/år - 1.000 kr.	2013	2014	2015	2016	2017	Forv.2018
Botilbud	27.392	28.730	27.473	20.978	25.477	29.842
Beskæftig. - og aktivitetstilb.	6.112	6.580	6.272	5.593	5.013	4.470
Personlig støtte og ledsagerordning	1.176	2.238	2.466	4.479	996	339
Ungdomudd. - m. særl. behov	15.582	15.324	12.975	10.947	12.264	15.661
Statsrefusion i dyre sager o 18 år	-2.028	-2.399	-1.480	-1.360	-1.372	-1.579
<b>Forbrug i alt</b>	<b>48.233</b>	<b>50.473</b>	<b>47.706</b>	<b>40.636</b>	<b>42.378</b>	<b>48.733</b>
Budget	44.574	46.414	47.432	44.208	44.204	44.526
<b>Afvigelse</b>	<b>-3.660</b>	<b>-4.059</b>	<b>-274</b>	<b>3.572</b>	<b>1.826</b>	<b>-4.207</b>

<b>I alt</b>	<b>5.296</b>	<b>807</b>	<b>403</b>	<b>3.152</b>	<b>-9.573</b>	<b>-5.458</b>
--------------	--------------	------------	------------	--------------	---------------	---------------

Merforbruget for området skyldes bl.a. et højere aktivitetsniveau som følge af fuld årvirkninger af de dyre årgange 00 og 01. Årgang 00 fylder 18 år i løbet af 2018 og derfor ses stigende tendens på området over 18 år.

Udgifterne fordelt på årgange fordeler sig således:

Tabel 17: Forventede udgifter til unge under 18-år i 2018 fordelt på foranstaltninger

Forventet regnskab 2018 fordelt på årgange										
Kategori/årgang - 1.000 kr.	02	01	00	99	98	97	96	95	Objektiv	I alt
UNGE Anbragte - Døgninstitution	1.170	3.623	3.851		870					9.514
UNGE Anbragte - Døgnpleje	4.019	11.097	8.623	4.219	4.299	975	1.564	33		34.827
UNGE Anbragte - Vidtg. specialundervis.	1.504	2.200	1.230		108					5.042
UNGE Dækning af merudgifter	29	315	680							1.024
UNGE Forebyggelse Unge	1.955	2.408	1.678	647	523	406	15	45	269	7.946
UNGE Sikrede institutioner			1.011						413	1.425
UNGE Specialbørnehave og -fritidshjem	24	45	9							78
UNGE Tabt arbejdsfortjeneste	184	275	935	1						1.395
UNGE Undervisning på opholdssteder	1.142	793	109							2.045
<b>Hovedtotal</b>	<b>10.028</b>	<b>20.756</b>	<b>18.126</b>	<b>4.867</b>	<b>5.800</b>	<b>1.381</b>	<b>1.579</b>	<b>78</b>	<b>682</b>	<b>63.296</b>

\*Årgang 02 har ikke fuld effekt i 2018 - sager overføres måneden efter at den unge fylder 16 år eller går ud af folkeskolen

Forventet 2018 fordelt på årgange									
Kategori/årgang - 1.000 kr.	Kolonnenavn								
Rækkenavn	93	94	95	96	97	98	99	00	Hovedtotal
UNGE Beskæftig. - og aktivitetstilb.	686	621	1.990	735	155	74		209	4.470
UNGE Botilbud	3.222	6.393	6.490	2.123	1.845	4.185	2.306	3.279	29.842
UNGE Personlig støtte og ledsagerordning	12	0	275	0	53	0			339
<b>Hovedtotal</b>	<b>3.920</b>	<b>7.014</b>	<b>8.754</b>	<b>2.858</b>	<b>2.052</b>	<b>4.259</b>	<b>2.306</b>	<b>3.488</b>	<b>34.651</b>

Ved budgetlægningen for **2018 blev** området tilført 5 mio. kr. Stigningen med yderligere 4,5 mio.kr. svarende til forventet merforbrug skyldes hovedsagelig større tilgang på STU til kommende skoleår med 1,5 mio. kr. og stigende anbringelsessager til unge mellem 19 og 25 år svarende til 3 mio. kr.

#### 4.5.4 Beskæftigelse Voksne og Unge

På baggrund af udviklingen i aktivitetsniveau og forbrug, efter de første 3 kvartaler i 2018, sammenholdt med prognoserne for resten af året forventes det, at Arbejdsmarkedscentret (AMC) i 2018, samlet set har et mindre forbrug på 5 mio. kr. Ved halvårsregnskabet var den samlede forventning budgetoverholdelse.

Tabel 18: Budgetopfølgning Beskæftigelse voksne

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs-% 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Beskæftigelse voksne og Unge (U/I)</b>	<b>304.151</b>	<b>69%</b>	<b>440.805</b>	<b>435.805</b>	<b>5.000</b>	<b>1%</b>
Beskæftigelse Voksne (U/I)	280.426	67%	415.984	410.795	5.189	1%
Beskæftigelse Unge	23.725	96%	24.821	25.010	-189	-1%

#### 4.5.5 Beskæftigelse Voksne (Jobcenteret)

På beskæftigelsesområdet for voksne forventes der et samlet mindreforbrug på 5,2 mio. kr. Ved halvårsregnskabet var forventningen budgetoverholdelse.

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Beskæftigelse Voksne (U/I)</b>	<b>280.426</b>	<b>67%</b>	<b>415.984</b>	<b>410.795</b>	<b>5.189</b>	<b>1%</b>
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>272.243</b>	<b>67%</b>	<b>403.574</b>	<b>398.385</b>	<b>5.189</b>	<b>1%</b>
Førtidspensioner	102.700	73%	141.293	141.294	-1	0%
Sygedagpenge	35.736	78%	45.787	45.787	0	0%
Kontant- og uddannelseshjælp	36.939	65%	56.882	54.692	2.190	4%
Permanente ydelser	56.641	66%	85.217	85.216	1	0%
Beskæftigelsesordninger	-146	-3%	4.640	4.640	0	0%
Forsikrede ledige	43.256	66%	65.486	64.487	999	2%
Flygtninge	-2.882	-68%	4.269	2.269	2.000	47%
<b>Institutionsbevillinger</b>	<b>8.183</b>	<b>66%</b>	<b>12.410</b>	<b>12.410</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Midtsjællands aktiveringscenter	6.230	66%	9.435	9.435	0	0%
Jobvejen	907	49%	1.851	1.851	0	0%
Rikova	1.046	93%	1.124	1.124	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forventet afv. regnskab 2018, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

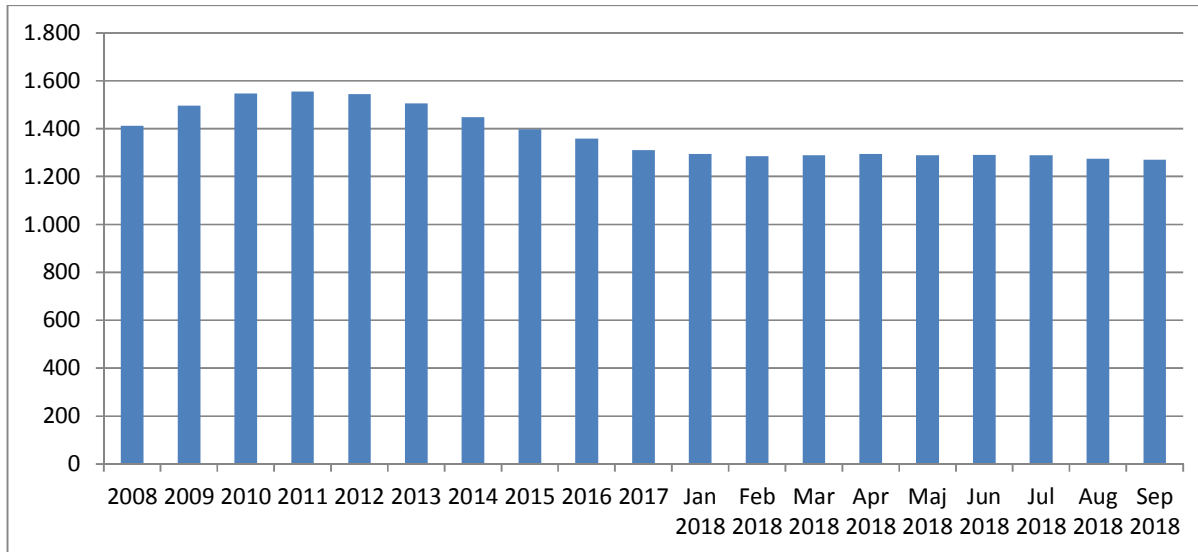
De faktorer, der bl.a. bidrager til forventningen er:

1. Kontanthjælp samlet set, forventes der et mindre forbrug på 2 mio. kr. grundet færre borgere.
2. Forsikrede ledige, forventes der et mindre forbrug på 1. mio. kr. grundet generelt færre ledige.
3. Integrationsydelse, forventes der et mindre forbrug på 2 mio. kr. idet forventningen er en reduktion i omkostningerne, grundet et lavere antal ydelsesmodtagere, samt nedsættelse af ydelsen generelt.
4. Integrationsprogrammet, hvor forventningen er, at der kommer færre omkostninger, primært grundet færre udgifter til danskundervisning.
5. En forventning om en lavere gennemsnitlig refusionsprocent på offentlige forsørgelse end budgetlagt, hvilket skyldes flere langvarige forløb end budgetlagt, særligt på sygedagpenge- og jobafklaret.

#### Førtidspension (FØP)

Pr. 30-09-2018 ligger udgifterne til førtidspension samlet set 3,2 mio. kr. under budgettet, der forventes dette til trods budgetoverholdelse. Mindre forbrug skyldes, at der kun foreligger 8 måneders forbrug, for førtidspensionister omfattet af den nye refusionsreform.

Figur 1: Udvikling i antal førtidspensionister, 18-64 år, antal personer (FØP 5.66-68)



Kilde: KMD's register for sociale pensioner

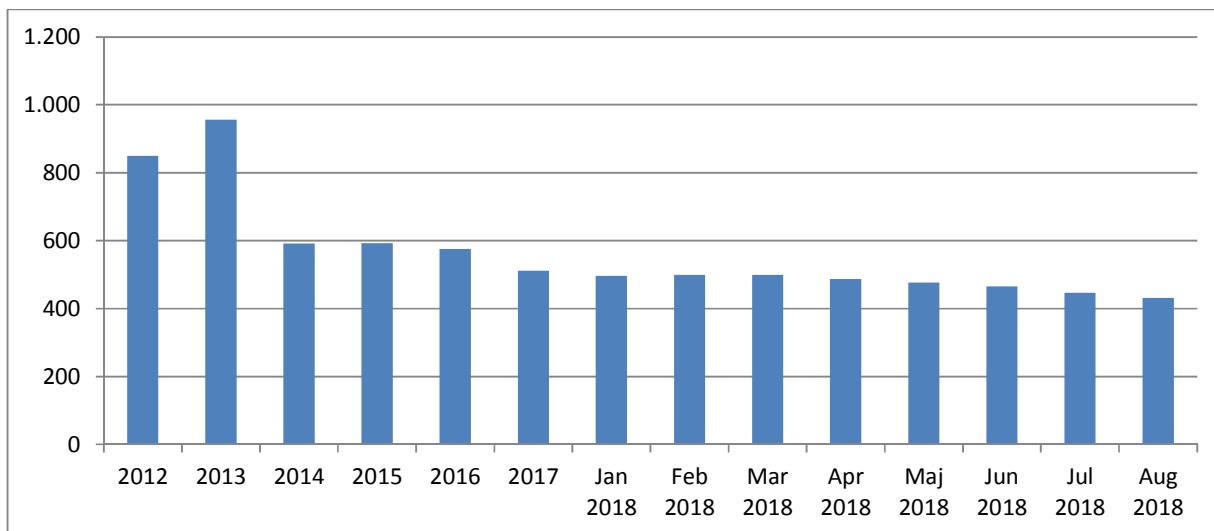
#### Sygedagpenge

For sygedagpengeområdet ses pt. et merforbrug på 1,4 mio. kr. efter 30-9, hvilket svarer til forventningen for året. Merforbruget skyldes primært langt færre refusionsindtægter ift. det budgetlagte (sygedagpengeforløbene har en længere varighed end forventet). Der arbejdes aktivt med en tidlig indsats med første samtale på arbejdspladsen, som i samarbejde med borger, virksomhed og sagsbehandler sikre at borgeren hurtigere kommer tilbage til arbejde og forløbet dermed afkortes, hvor dette er muligt, samt på at styrke borgernes tilbagevenden til arbejde.

#### Kontanthjælp

For kontanthjælp samlet set, forventes der et mindre forbrug på 2 mio. kr. Dette tilskrives en række faktorer. Måltrettet og håndholdt indsatser med hyppige samtaler, med udgangspunkt i den individuelle borgers situation. Dernæst er der igennem det sidste år, blevet færre personer på kontanthjælp, 496 fuldtids personer i august 2017, mod 432 i August 2018, hvilket svarer til en reduktion på ca. 10%.

Figur 2: Udvikling i kontanthjælpsmodtagere, &gt;29 år, antal fuldtidspersoner



Kilde: [www.jobindsats.dk](http://www.jobindsats.dk) & KMD OPUS Kontanthjælpsrapporten

*Kontant hjælp / Driftsudgifter/ Beskæftigelsesordninger*

Der ses pt. et mindre forbrug for driftsudgifterne for aktivering samt beskæftigelsesordningerne, og mindre forbruget forventes fastholdt.

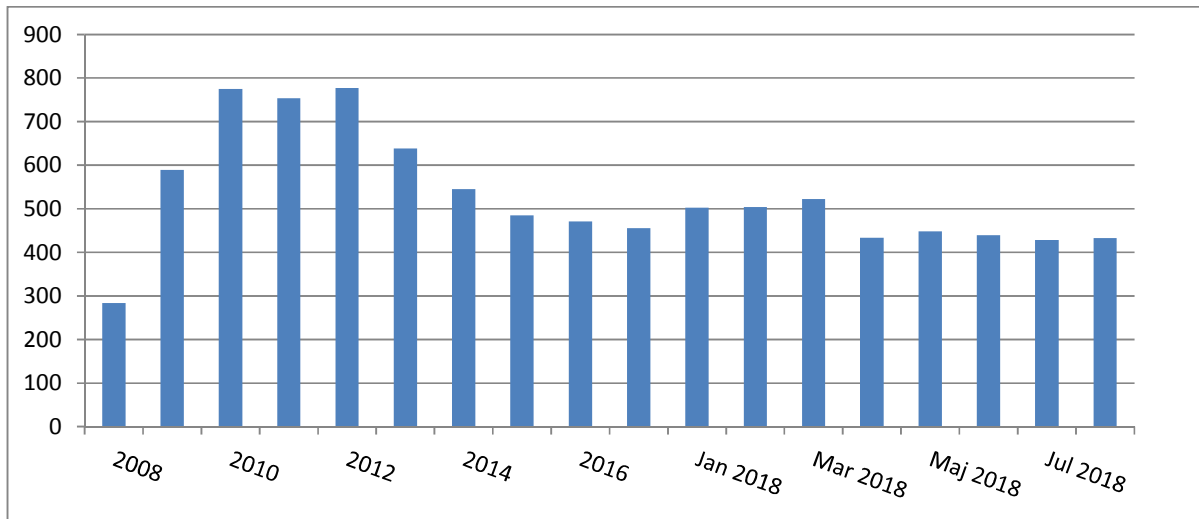
*Permanente ydelser*

For de permanente ydelser (der dækker over bl.a. fleksjob, ledighedsydelse og ressourceforløb) er forventningen samlet set budgetoverholdelse.

*Forsikrede ledige*

Samlet set forventes der et mindre forbrug på 1 mio. kr. Den samlede ledighed for forsikrede ledige er steget lidt i starten af året, hvilket skyldes normale sæsonudsving, men ligger nu lidt lavere end samme tidspunkt sidste år.

Figur 3: Udvikling i forsikrede ledige, kontantydelse og midlertidig arbejdsmarkedsydelse, antal fuldtidspersoner



Kilde: [www.Jobindsats.dk](http://www.Jobindsats.dk)

Den varslede stigning i antal ledige på NNF området, er ikke slået fuldt igennem som ventet, men ledigheden på NNF området er dog stadig højt, og er steget i forholdt til samme tid sidste år.

Figur 4: Fuldtidsledige (foreløbig opgørelse efter køn, alder, a-kasse, ydelsestype, område og tid

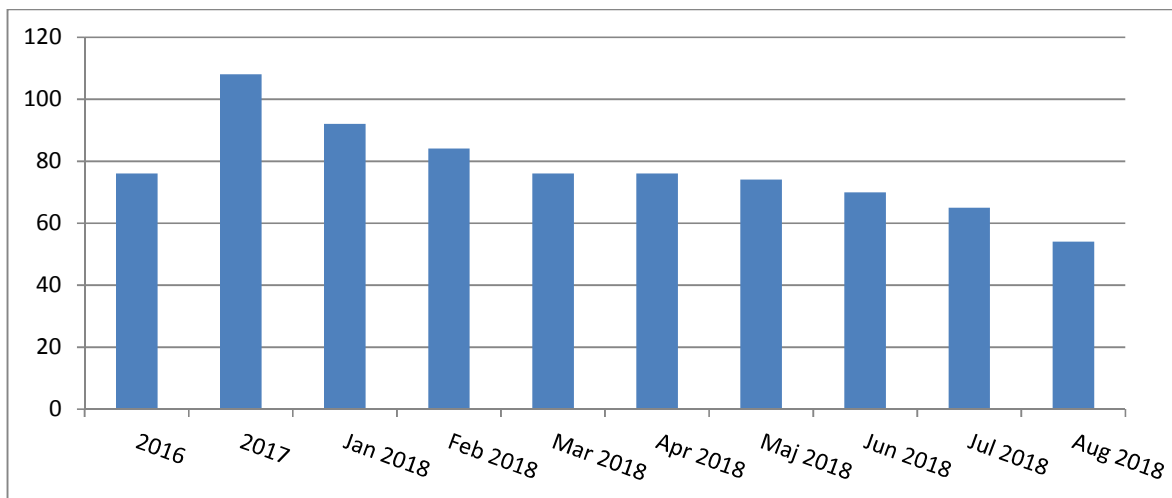
	2017M07	2018M08
<b>I alt</b>		
Alder i alt		
Fødevareforbundet (NNF)		
Bruttoledige		
Ringsted	23	43

Kilde: <https://www.statistikbanken.dk/AUF01>

*Flygtninge*

Efter 30-09-2018 ligger udgifterne til flygtninge som forventet. Hvilket gør at samlet set forventes et mindre forbrug på kr. 2. mio. kr. det forventes, at flere kommer i arbejde og uddannelse, og at udgifterne til danskundervisning fortsat falder. Dernæst bevirker nye regler for integrationsydelse, at enhedsomkostningerne forsætter med at falder.

Figur 5: Integrationsydelse. Udvikling i flygtninge der modtager hhv. kontanthjælp, integrationsydelse og hjælp i særlige tilfælde, antal personer



Kilde: Jobindsats.dk

#### 4.5.6 Beskæftigelse Unge (Ungeenheden)

På baggrund af udviklingen i aktivitetsniveau og forbrug, efter de første 3 kvartaler 2018, sammenholdt med prognoserne for resten af året, forventes det at Ungeenheden samlet får et merforbrug på 0,2 mio. kr. Forventningen ved halvårsregnskabet var 0,1 mio. kr..

Tabel 19: Budget, forbrug og forventet regnskab fordelt på områder for Ungeenheden, mio. kr. (netto)

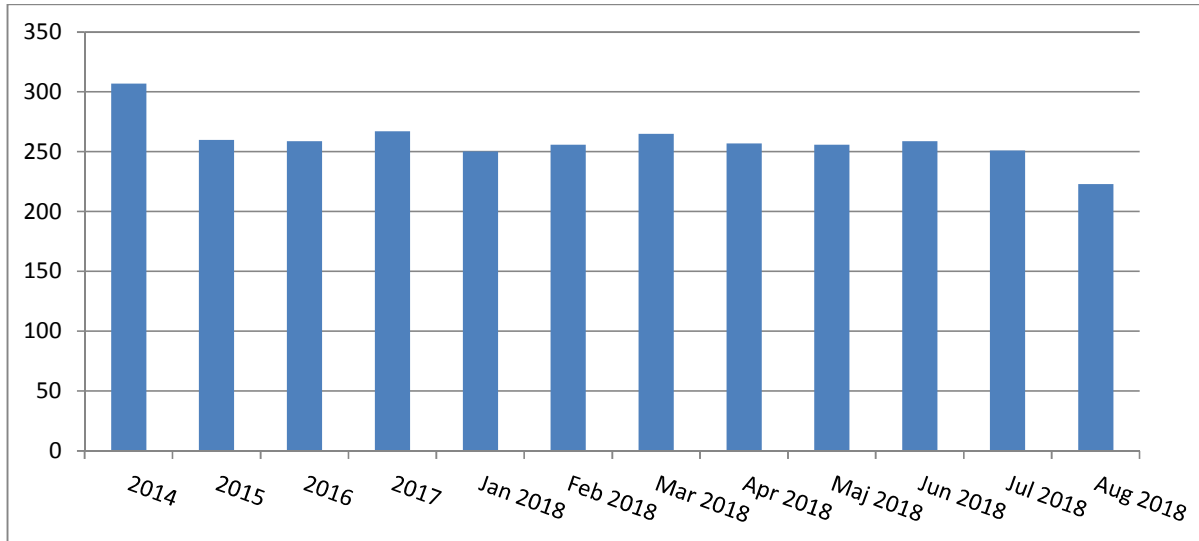
Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs-% 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Beskæftigelse Unge (U/I)</b>	<b>23.725</b>	<b>96%</b>	<b>24.821</b>	<b>25.010</b>	<b>-189</b>	<b>-1%</b>
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>23.725</b>	<b>96%</b>	<b>24.821</b>	<b>25.010</b>	<b>-189</b>	<b>-1%</b>
Kontant- og uddannelseshjælp	19.059	105%	18.119	18.308	-189	-1%
Driftsudgifter til aktivering	1.861	58%	3.184	3.184	0	0%
Produktionsskolen	2.760	81%	3.389	3.389	0	0%
EGU	45	49%	92	92	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forventet afv. regnskab 2018, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

*Uddannelseshjælp*

Ungeledigheden havde i 2017 et merforbrug, som er indregnet i budget 2018. Der er lavet en handlingsplan for området, hvilket begynder at udvise positive tegn. Antallet af unge som er på Uddannelseshjælp er Aug-2018 223 borgere, hvilket er det laveste siden 2014.

Figur 6: Udvikling i antal uddannelseshjælpsmodtagere, <30 år, antal fuldtidspersoner.



Kilde: [www.Jobindsats.dk](http://www.Jobindsats.dk)

*Driftsudgifter & beskæftigelsesordninger*

For driftsudgifterne til aktiveringsindsatsen ses efter 30-9 et mindre forbrug. Dette skyldes dels, at der er blevet skruet væsentligt ned for aktiveringsniveauet.

*Produktionsskolen & EGU*

Der forventes budgetoverholdelse på både Produktionsskolen og EGU. Der er etableret ny Forberedende Grunduddannelse (FGU), og det er derfor forventningen at stadig færre elever vil benytte sig af tilbuddene. Prognosen for resten af året er uændret i forhold til sidste år.

## 4.1 Ældre- og Genoptræningsudvalget

På Ældre- og Genoptræningsudvalgets område ventes et samlet mindreforbrug på 9,1 mio. kr. Forventningen ved halvårsregnskabet var et mindreforbrug på 4,1 mio. kr.

Tabel 20: Ældre- og genoptræningsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
Ældre- og Genoptræningsudvalg (U/I)	165.919	75%	220.021	210.905	9.116	4%
Ældrelev (U)	198.522	70%	281.693	273.594	8.099	3%
Ældrelev (I)	-32.603	53%	-61.672	-62.689	1.017	-2%
<b>Udvalgsbevillinger – Aktivitetsbaseret (U/I)</b>	<b>12.518</b>	<b>69%</b>	<b>18.198</b>	<b>17.365</b>	<b>832</b>	<b>5%</b>
Demografi	-	0%	270	-	270	100%
Visitationsramme (private lev. Mv.)	10.836	69%	15.715	15.957	-242	-2%
Visitationsramme	25	0%	65.998	-	65.998	100%
Udmøntet visitationsramme	-	0%	-62.324	-	-62.324	100%
Betaling til andre kommuner	1.657	-113%	-1.462	1.408	-2.870	196%
<b>Udvalgsbevillinger – Øvrige (U/I)</b>	<b>3.389</b>	<b>60%</b>	<b>5.630</b>	<b>1.389</b>	<b>4.241</b>	<b>75%</b>
Personlige tillæg til pensionister	3.803	58%	6.576	5.292	1.284	20%
Statsrefusion personlige tillæg	-2.147	78%	-2.749	-2.758	9	0%
Opgaveløsning for sundhedsområdet	-3.150	75%	-4.213	-4.200	-13	0%
Madservice/servicepakker, indtægter	-9.481	86%	-10.988	-11.801	813	-7%
Madservice/servicepakker, udgifter	9.625	75%	12.884	14.052	-1.168	-9%
Servicearealer	1.595	105%	1.525	1.700	-175	-11%
Ældrebolig, huslejeindt., lejetab mv.	961	-11%	-8.437	-6.220	-2.217	26%
Ældrepuljemidler og værdighedspulje	-1.268	-35%	3.644	255	3.389	93%
Sundhedsuddannelser	3.451	47%	7.388	5.069	2.319	31%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>150.012</b>	<b>76%</b>	<b>196.193</b>	<b>192.151</b>	<b>4.043</b>	<b>2%</b>
Plejecenter Ortved	16.141	79%	20.496	20.582	-86	0%
Knud Lavard centret	38.505	77%	49.707	48.524	1.183	2%
Solbakken	24.728	79%	31.240	31.474	-234	-1%
Træningsfunktionen	10.289	72%	14.213	13.406	808	6%
Hjemmeplejen	54.843	80%	68.851	68.664	187	0%
Madhuset Zahles	1.073	43%	2.518	2.400	118	5%
Fælles (elever, adm. og uddannelse)	4.432	48%	9.168	7.101	2.067	23%

### 4.1.1 Ældrelev

#### Udvalgsbevillinger

Udvalgsbevillingerne er opdelt i 2 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 3,7 mio. kr. på visitationsrammen inkl. Demografireguleringen.

*Betaling til andre kommuner*

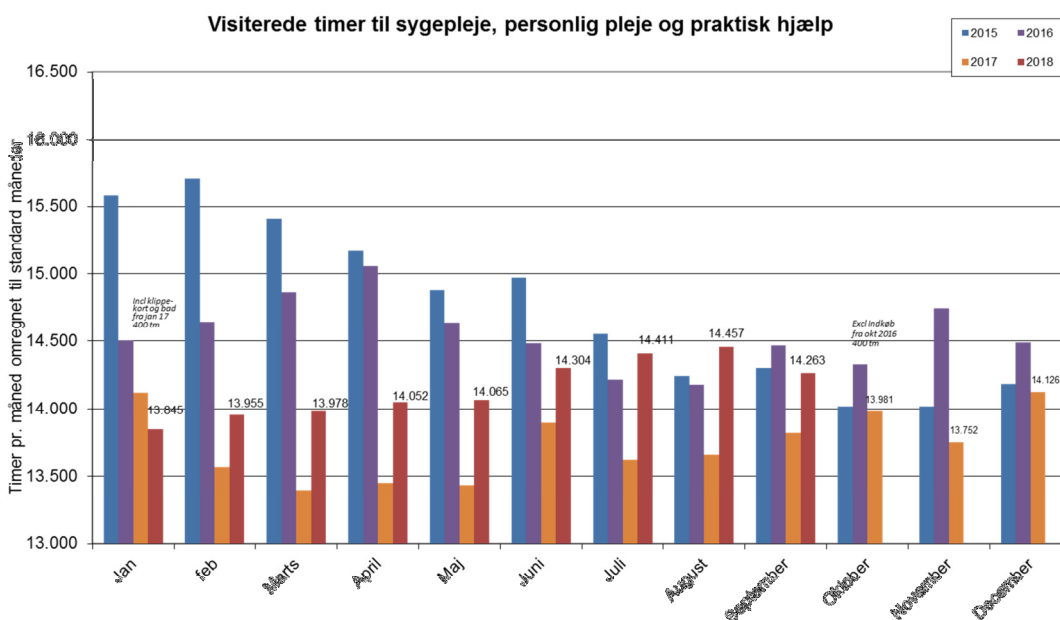
Derimod har der været stigende udgifter i forhold til betaling for pleje i andre kommuner. En borger på plejehjem i anden kommune har haft brug for særlig støtte, hvilket har medført ekstra udgifter svarende til 3 mio.kr. efter regulering af statsrefusion i dyre enkeltsager.

*Betalinger fra andre kommuner*

Der har været faldende betalinger fra andre kommuner for pleje i Ringsted med 0,4 mio. kr. Det skyldes dels at et par plejekrævende hjemmeboende borgere er døde samt at færre plejehjemspladser end tidligere er beboet af borgere fra andre kommuner.

Samlet ses forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Figur 7: Visiterede timer til sygepleje, personlig pleje og praktisk hjælp

**Aktivitetsbaseret budgetramme: Øvrige***Madservice/servicepakker*

Der forventes et lille merforbrug på servicepakkerne inkl. kost samt udgifter til kørsel mm.

*Servicearealer*

Området indeholder betaling for servicearealer i de nedlagte plejehjem i landområderne samt Hyldegården og merforbruget på 0,2 mio. kr. vedr. Ørslev. Der har været store barrierer i forbindelse med udmøntningen af tidligere vedtaget besparelse omkring Ørslev og en evt. nedrivning vil være forbundet med store omkostninger. Den tidligere besparelse af udgiften til det kommunale serviceareal i Ørslev er derfor blevet tilbageført i forbindelse med det tekniske budget for 2019.

*Ældrebolig., huslejeindtægt., lejetab mv*

Der forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr. til tomgangshusleje. Den lave forbrugsprocent skyldes at der er forskydning i opkrævningen af lejetab samt at ældreboligernes regnskaber (DAB administrerer) først kendes ved

regnskabsafslutningen. I en årrække har der været merforbrug/mindreindtægter på de budgetterede huslejeindtægter og der forventes budgetafvigelse svarende til de senere års underskud på 1,6 mio. kr.

#### *Ældrepuljemidler og værdighedspulje*

Området indeholder tilskud og forbrug vedrørende ældre/værdighedspuljemidler, forebyggelsespuljen samt klippekort til plejecentre. På værdighedspuljen forventes 1,7 mio. kr. at blive videreført til rehabiliteringsindsatsen, mens prognosen for klippekort til plejecenterbeboere indeholder en forventet videreførelse på 1,6 mio. kr.

#### *Sundhedsuddannelser*

Der har de senere år været overskud på budgettet, idet det er svært at fylde pladserne og der fortsat er et frafald under uddannelserne. I forbindelse med den tekniske budgetlægning for 2019 er posten reduceret.

#### *Institutionsbevillinger*

Dele af Ortved og Solbakkens merforbrug skyldes overførsler fra foregående år.

Træningsfunktionen har mindreforbrug som følge af at der er tilført midler til at opbygge funktionen til at håndtere de nye ventetidsbestemmelser. Derudover er der afsat midler til investering i fornødne inventar i det nye sundhedshus, som skal anskaffes i 2019, hvilket også gælder Knud Lavard Centret.

På bevillingen til fælles administration og uddannelse forventes DUT-midler til kompetenceudvikling videreført til 2019 idet den ny uddannelse først starter ved årets udgang. Dertil kommer nye DUT-midler til aflastning af pårørende samt en værdig død som er bevilget i forbindelse med lov og cirkulæreprogrammet medio 2018.

Under budgetposten "fælles administration og uddannelse" er der i forbindelse med budgetlægningen for 2018 afsat midler til digital behandling af kronikere. Midlerne ønskes flyttet til bevilling "Sundhedsfremme og folkesundhed" på politikområdet Sundhed under Social og arbejdsmarkedsudvalget, idet indsatsen er forankret her (581.000 kr. i 2018, 710.000 kr. i 2019 og 485.000 kr. fra 2020). Ligeledes ønskes DUT-midler til tilskud til rygestop flyttet til samme område (42.566 kr. i 2018 og 45.890 kr. i 2019).

## 4.2 Kultur- og Trivselsudvalget

På Kultur- og Trivselsudvalgets budgetområde forventes samlet set budgetoverholdelse. Forventningen ved halvårsregnskabet var et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Tabel 21: Kultur- og Trivselsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Kultur- og Trivselsudvalget (U/I)</b>	<b>38.934</b>	<b>77%</b>	<b>50.669</b>	<b>50.626</b>	<b>43</b>	<b>0%</b>
Kultur- og Trivselsudvalget (U)	57.397	76%	75.697	75.821	-123	0%
Kultur- og Trivselsudvalget (I)	-18.463	74%	-25.028	-25.194	166	-1%
<b>Kultur (U/I)</b>	<b>18.310</b>	<b>74%</b>	<b>24.724</b>	<b>24.630</b>	<b>94</b>	<b>0%</b>
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>5.117</b>	<b>83%</b>	<b>6.130</b>	<b>5.807</b>	<b>323</b>	<b>5%</b>
Kulturelle arrangementer og opgaver	2.282	69%	3.329	2.972	357	11%
Museum Vestsjælland	2.835	101%	2.801	2.835	-34	-1%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>13.193</b>	<b>71%</b>	<b>18.594</b>	<b>18.823</b>	<b>-229</b>	<b>-1%</b>
Bibliotek	11.280	74%	15.343	15.268	75	0%
Ringsted kongrescenter	1.913	59%	3.251	3.555	-304	-9%
<b>Fritid og sundhed (U/I)</b>	<b>20.624</b>	<b>79%</b>	<b>25.945</b>	<b>25.997</b>	<b>-51</b>	<b>0%</b>
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>1.139</b>	<b>69%</b>	<b>1.644</b>	<b>1.526</b>	<b>118</b>	<b>7%</b>
Fritidsfaciliteter	753	81%	932	847	85	9%
Refusioner vedrørende Musikskolen	-566	69%	-825	-755	-69	8%
Støtte til frivilligt socialt arbejde	952	62%	1.536	1.435	102	7%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>19.485</b>	<b>80%</b>	<b>24.301</b>	<b>24.470</b>	<b>-169</b>	<b>-1%</b>
Ringsted sportscenter	8.441	80%	10.565	10.598	-33	0%
Folkeoplysning	5.444	92%	5.931	6.067	-136	-2%
Ringsted Musik- og kulturskole	5.601	72%	7.805	7.805	-0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, 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. 0,4 mio. kr. som er forventet overskud på kunstdage i pinsen, hvilket er et samarbejdsprojekt mellem 6 kommuner.

#### Institutionsbevillinger

##### Ringsted kongrescenter

Ringsted Kongrescenter fik overført et merforbrug fra 2017 til 2018 på kr. 0,4 mio. kr. Dertil er der udmøntet en besparelse på LED-projekt på 0,3 mio. kr. i budgettet for 2018. LED-projektet er ikke afsluttet, så helårsbesparelsen forventes ikke mulig at realisere i 2018. Forventet merforbrug i 2018 0,3 mio. kr.

### Fritid og sundhed

#### Udvalgsbevillinger

På alle udvalgsbevillingerne forventes stort set budgetoverholdelse.



**Institutionsbevillinger**

På alle institutionsbevillingerne forventes budgetoverholdelse.



## 5 Renter

Der forventes et merforbrug på ca. 0,2 mio. kr. Forventningen ved halvårsregnskabet var et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Tabel 22: Renter

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
<b>Renter (U/I)</b>	<b>2.374</b>	<b>62%</b>	<b>3.806</b>	<b>3.982</b>	<b>-176</b>	<b>-5%</b>
Renter (U)	3.576	67%	5.364	5.290	73	1%
Renter (I)	-1.201	77%	-1.558	-1.308	-249	16%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, 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 136.414 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. Forventningen ved halvårsregnskabet var et mindreforbrug på 128.198 mio. kr.

Tabel 23: Forventet anlægsresultat

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
Skattefinansieret anlæg	53.968	25%	219.930	83.515	136.414	62%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser afvigelsen i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter samt mindreindtægter.

### 6.2 Byudviklingsfond

På politikområdet Køb og Salg, som er Ringsted Kommunes Byudviklingsfond, forventes pr. 30.09.2018 et samlet mindreforbrug på 16,0 mio. kr. Det forventede mindreforbrug er på niveau med forventningen ved halvårsregnskabet.

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

Tabel 24: Køb og salg

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
Drift - Køb og salg af jord	966	48%	2.007	2.007	0	0%
Anlæg - Køb og salg	437	3%	12.856	-3.177	16.033	125%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, 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. 30. september 2018 en saldo på kommunens deponeringskonti på 21,2 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 30. september 2018 udgør et overskud på 9,6 mio. kr. I bilag 4 er de enkelte projekter og beløb, som indgår i fonden, vist.



### 6.3 Brugerfinansieret drift

På Brugerfinansieret drift forventes der ikke væsentlige 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.

Table 25: Brugerfinansieret drift

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.18	Forbrugs- % 30.09.18	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Forventet afvigelse regnskab 2018	Forventet afvigelse i %
Renovation	-15.900	805%	-1.974	-1.997	23	1%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen Forv. afv. Regnskab 2018, 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 2018 på 1.533,8 mio. kr., hvilket vil være en overskridelse af servicerammen, der udgør 1.519,5 mio. kr. Servicerammen forventes således overskredet med i alt 14,3 mio. kr. Overskridelsen skal ses i sammenhæng med overførslen af 24,6 mio. kr. fra 2017 til 2018 vedrørende servicerammen og at den tekniske serviceudgiftspulje kun udgør 14,9 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 forsyningen.

1.000 kroner	Opr. Budget	Forventet årsforbrug pr. 30.09.18
Skattefinansieret drift	2.081.758	2.096.969
Teknisk serviceudgiftspulje	14.906	0
Køb og salg af jord - drift	2.007	2.007
Brugerfinansieret drift	-1.974	1.997
- Tjenestemandspensioner vedr. forsyning	-326	-270
- Ældreboliger, tab af lejeindtægter mv. - Ydelsesstøtte, støttet byggeri	-426	-511
- Ældreboliger, tab af lejeindtægter mv.	8.437	6.220
- Indtægter fra den centrale refusionsordning - Børn og Unge	1.491	3.114
- Indtægter fra den centrale refusionsordning - Handicap	4.872	4.735
- Indtægter fra den centrale refusionsordning - Unge	4.021	4.450
- Overførselsudgifter - Børn og Unge	-4.269	-3.348
- Overførselsudgifter - Handicap	-761	-130
- Overførselsudgifter - Unge	-349	-1.209
- Overførselsudgifter - Boligsikring/boligydelser	-32.610	-30.948
- Overførselsudgifter - Arbejdsmarked	-360.953	-361.114
- Aktivitetsbestemt medfinansiering Sundhedsområdet	-128.591	-121.201
- Andre sundhedsudgifter	-829	-1.224
- Forsikrede ledige	-65.025	-61.179
- Personlige tillæg til pensionister	-3.826	-2.533
- Brugerfinansieret drift	1.974	-1.997
<b>Samlede serviceudgifter</b>	<b>1.519.527</b>	<b>1.533.827</b>

Såfremt kommunerne samlet set overskrider servicerammen, vil der dels blive en kollektiv sanktion og dels en individuel sanktion. Den kollektive sanktion udgør 40 % af rammeoverskridelsen og vil ramme alle kommuner også dem der overholder deres andel af servicerammen. Den individuelle sanktion udgør de resterende 60 % af rammeoverskridelsen. Den endelige sanktion afhænger af, i hvilket omfang den samlede serviceramme bliver overskredet.

## Budgetrapport 3. kvartal 2018

### Bilag 1



Ringsted  
Kommune

Vi kan således ikke på forhånd beregne hvor meget en eventuel sanktion vil komme til at udgøre for Rinsted Kommune.

Hvis alle kommuners regnskaber for 2018 overskrider serviceudgifterne i det vedtagne budget for 2018, vil den samlede sanktion for Ringsted Kommune komme til at udgøre 14,3 mio. kr. svarende til hele overskridelsen, hvilket er det værst tænkelige scenarie.

## 8 Tillægsbevillinger med kassevirkning

Nedenstående tabel samler op på de budgetændringer, der har kassevirkning i forhold til det vedtagne budget 2018.

Tabel 26: Tillægsbevillinger med virkning for 2018

Byrådsdato	Sagspunkt	1.000 kr.
	<b>Sagstype Skattefinansieret drift</b>	
05.02.2018	Gebyr underretning udlæg	75
09.04.2018	Tekn. Servicepulje tilbageføres kassen	14.906
09.04.2018	Overførsler fra regnskab 2017	-29.798
	<b>Sagstype Byudviklingsfond - anlæg</b>	
09.10.2017	Byggemodning Regimentet	-1.755
11.12.2017	Salg af jord - Stenbjerggård	30
11.06.2018	Salg Arsenalet	2.330
14.05.2018	Salg Jordemodervej 22	1.750
	<b>Sagstype Almene boliger</b>	
09.04.2018	Overførsler fra regnskab 2017	-32.358
	<b>Sagstype Anlæg</b>	
11.12.2017	Nedrivning af lade Næstvedvej	-482
11.12.2017	Udskiftning af tag, Byskovskolen	-10.157
11.12.2017	Undersøgelse campingfaciliteter v. Musikskole	-520
15.01.2018	Forundersøgelse af sørestauring	-236
09.04.2018	Overført rådighedsbeløb fra 2017	-118.716
09.04.2018	Asbestsanering	-1.293
26.06.2018	Udvidelse af Eilekiersvej	-2.500
14.05.2018	Budgetrapport - Besparelse Huslejenævn	45
11.06.2018	Løsning i kryds Haslevvej/Nordrupvej	-361
11.06.2018	Udvikling af boligområde i Kasernebyen	-5.268
	<b>Total likviditetspåvirkning af tillægsbevillinger</b>	<b>-184.308</b>

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

De noterede beløb refererer til ændringer i forhold til det vedtagne budget 2018.

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 Likviditet

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

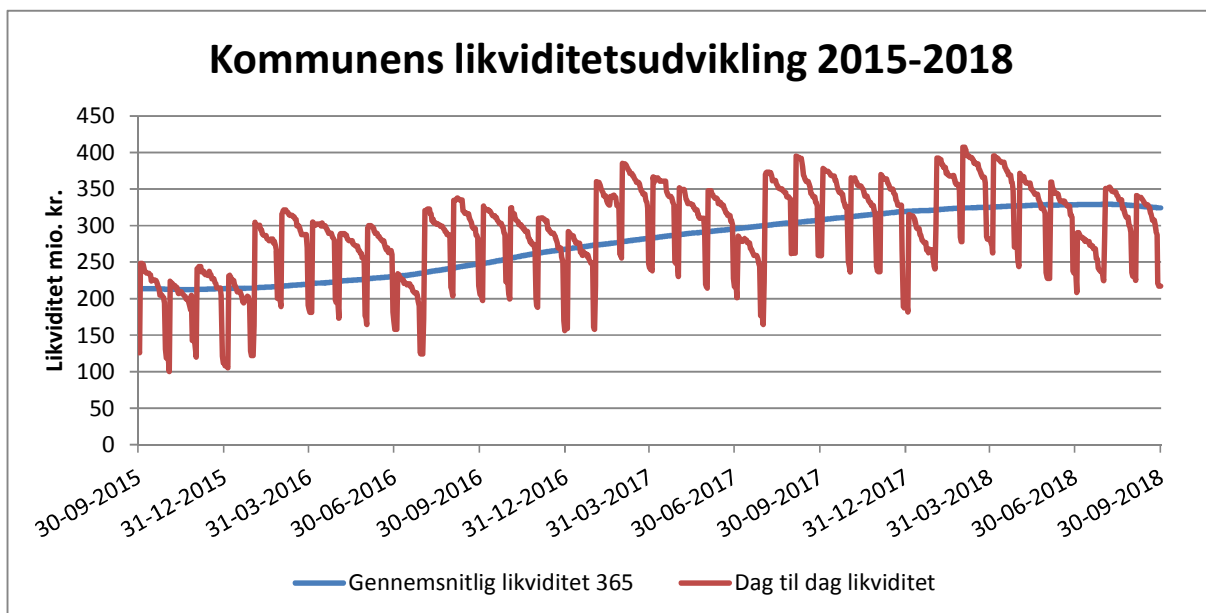
### Måling af likviditet – daglige opgørelser

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 8: Udvikling i kommunens likviditet



Note: Grafen viser hhv. optalt beholdning og gennemsnitslikviditet opgjort efter kassekreditreglen

Heraf fremgår at gennemsnitslikviditeten pr. 30. september 2018 opgøres til 324,08 mio. kr. På samme tid sidste år (30. juni 2017) blev gennemsnitslikviditeten opgjort til 307,3 mio. kr. og 30. juni 2016 blev gennemsnitslikviditeten opgjort til 248,3 mio. kr.

Der skal i ovenstående tages højde for at en stor del af de 324,08 mio. kr. skal dække uforbrugte bevillinger m.v. på både drift og anlæg.

## 10 Finansiell strategi

Den finansielle strategi beskriver rammerne for den finansielle styring af såvel den langfristede gæld i Ringsted Kommune som formuen.

Formålet med Ringsted Kommunes finansielle strategi er at optimere kommunens aktiv- og passivportefølje, således at der for en given risiko opnås størst mulig renteindtægt og mindst mulig renteudgift.

Den finansielle strategi skal desuden sikre, at Ringsted kommune har et fuldt overblik over de rente- og valutarisici, der er forbundet med kommunens aktiv- og passivside.

### 10.1 Gæld

Ringsted kommune optager såvel fast som variabel forrentet finansiering og omlægger endvidere både til fast og variabel finansiering. Den variabelt forrentede del af gælden må udgøre mellem 0 % og 50 %, mens låneporteføljen som minimum skal have en fastrente-andel på 50 %. En rentebinding under 12 måneder anses for at være variabel.

Det fremgår af kommunens økonomiske politik, at der skal afdrages 36,5 mio. kr. i 2018, heraf er der indlagt et ekstra afdrag på 10,9 mio. kr. af kommunens gæld. Det er i budgetaftalen for 2019 aftalt ikke at afdrage ekstraordinært i 2018.

Af tabellen nedenfor fremgår, at kommunens andel af variabel forrentet gæld er 43 % - og altså indenfor rammerne af den finansielle strategi.

**Tabel 27: Rentefordeling af kommunens gæld eksklusiv klimatilpasning og støttede lån**

Obligationsrestgæld mio. kr. pr. 30.09.18	2014	Andel	2015	Andel	2016	Andel	2017	Andel	2018	Andel
Variabel (under 12 mdr.)	194,4	48%	178,1	45%	162,5	45%	148,1	45%	<b>130,6</b>	<b>43%</b>
mellem 1 og 5 år	78,7	20%	41,6	10%	0,0	0%	0,0	0%	<b>0</b>	<b>0%</b>
Over 5 eller til udløb	128,9	32%	178,0	45%	197,0	55%	182,3	55%	<b>169,7</b>	<b>57%</b>
Samlet gæld	402,0	100%	397,7	100%	359,5	100%	330,5	100%	<b>300,3</b>	<b>100%</b>

*Note: Den finansielle strategi omfatter rammerne og rente og valutaeksponeringer på kommunens langfristede lån eksklusive lån hos selvejende institutioner, leasinggæld og lån til støttede ældreboliger, hvor låneformen er lovbestemt, men inkl. tilknyttede finansielle instrumenter.*

Ud over ovenstående lån, har kommunen på vegne af forsyningen optaget kreditter og lån til klimatilpasningsprojekter. P.t. restgæld 27,0 mio. kr. Når projekterne er endelige faktureres forsyningen renter og afdrag, og denne gæld belaster således ikke kommunens drift, og medfører kun en rent teoretisk risiko.

Desuden har kommunen en række lån til støttede ældreboliger med en samlet restgæld d.d. på 99,9 mio. kr. hvorved kommunens samlede restgæld pr. 30. september 2018 udgør ca. 427,2 mio. kr.

Finansiering i fremmede valutaer må aldrig overstige 50 % af den samlede finansiering og specifikt må andelen af lån i EUR maksimalt udgøre 40 % af den samlede finansiering. I tabellen nedenfor ses udviklingen i andelen af kommunens gæld, der er optaget i udenlandsk valuta.

Tabel 28: Gæld i udenlandsk valuta i danske kroner, samt andel af kommunens samlede gæld (ekskl. støttede lån)

Restgæld i mio. DKK pr. 30.09.18	2014	Andel	2015	Andel	2016	Andel	2017	Andel	2018	Andel
Gæld i udenlandsk valuta	130,9	33%	144,3	36%	130,1	36%	120,4	36%	<b>104,4</b>	<b>35%</b>

Det ses, at gælden i udenlandsk valuta steg mellem 30. juni 2014 og 30. juni 2015. Det var et resultat af den markante stigning i schweizerfrancen primo 2015. Det ses desuden, at kommunens andel af gæld i udenlandsk valuta er indenfor rammerne af den finansielle strategi.

## 10.2 Investering

Det er en overordnet målsætning for Ringsted Kommune at få størst mulig afkast af overskydende likviditet under hensyntagen til risiko samt gældende lovgivning.

Tabel 29: Afkast af kommunens obligationsbeholdning

Beholdning i mio. kr. og afkast i %	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.03.2018	30.06.2018	30.09.2018
Danske obligationer og inv. foreninger	200,1	190,5	303,9	386,9	363,9	367,0
<b>Afkast år til dato</b>	<b>-0,63%</b>	<b>0,66%</b>	<b>0,20%</b>	<b>-0,05%</b>	<b>-0,04%</b>	<b>0,00%</b>

*I løbet af efteråret 2015 blev købt en større portion korte obligationer for at imødegå de negative renter af kommunens indestående. Den faldende værdi af obligationerne skyldes primært udtrækninger, der sker til kurs 100.*

P.t. består kommunens investeringsbeholdning udelukkende af helt korte obligationer med et meget lille afkastpotentiale – og med tilsvarende meget lav risiko. Det afspejler sig i det lave afkast. Kommunens håndtering af indestående i pengeinstitutter skal tage højde for den situation der er p.t., hvor der betales for at have penge stående.

## 11 Udvikling i kommunens tilgodehavender

De samlede restancer i Ringsted Kommune udgør 49,3 mio. kr. pr. 30. september 2018. De samlede restancer udegjorde pr. 30. juni 2018 47,6 mio. kr. Altså er kommunens samlede tilgodehavender steget med ca. 1,7 mio. kr.

Den del af gælden, der er til inddrivelse hos SKAT er i perioden fra 31. december 2017 gået fra 37,8 mio. kr. til 39,1 mio. kr. Størstedelen er vedrørende beboerindskudslån.

Nedenfor ses kommunens samlede tilgodehavender til inddrivelse, fordelt på kategorier.

Restance i alt 1.000 kr.	31.12.15	31.12.16	31.12.17	31.03.18	30.06.18	30.09.18	Udvikling 01.07.18 - 30.09.18
Beboerindskudslån	4.758,9	5.693,1	6.367,0	6.574,91	6.653,9	6.890,0	236,1
Boligstøtte	2.309,3	2.230,1	2.174,9	2.161,20	2.157,8	2.157,7	-0,1
Øvrige regningskrav	18.870,5	19.649,9	19.322,1	20.182,86	19.631,7	19.880,4	248,6
Daginstitution/SFO	2.146,6	2.560,6	2.347,8	2.370,07	2.533,6	2.532,2	-1,5
Musikskole/Bibliotekskrav	616,7	649,4	695,4	675,85	608,1	663,9	55,8
Ejendomsskat	3.000,0	2.545,3	871,8	1.688,21	692,5	1.301,5	609,0
Forbrugsafgifter	2,5	2,5	2,5	2,47	2,5	2,5	-
Tilbagebetalingspligtighjælp	11.336,2	12.443,3	12.639,0	12.322,97	11.628,4	12.148,0	519,6
Gebyrer/retsafgifter	1.471,3	1.626,4	2.015,8	2.134,24	2.080,0	2.135,5	55,5
Renter	1.252,7	1.277,9	1.303,1	1.291,30	1.290,4	1.300,3	9,9
Egenbetaling ældreområdet	130,7	215,2	256,7	307,61	309,6	323,8	14,2
<b>Restance</b>	<b>45.895,5</b>	<b>48.893,5</b>	<b>47.996,1</b>	<b>49.711,68</b>	<b>47.588,5</b>	<b>49.335,6</b>	<b>1.747,1</b>

Ud af de Øvrige regningskrav udgør svindelsag fra 2008 i alt 13,6 mio. kr.