

Budgetrapport pr. 31. marts 2020



Ringsted
Kommune

Bilag 1: Budgetrapport 1. kvartal 2020



Indhold

1	Indledning.....	2
2	Resultat af ordinær drift.....	3
3	Finansiering	4
4	Skattefinansieret drift.....	5
4.1	Økonomiudvalget	6
4.2	Klima- og Miljøudvalget.....	9
4.3	Plan- og Boligudvalget	12
4.4	Børne- og Undervisningsudvalget	14
4.4.1	Skoler	14
4.4.2	Dagtilbud	17
4.4.3	Børn og Unge	21
4.5	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	22
4.5.1	Sundhed.....	24
4.5.2	Handicap, social og psykiatri	27
4.5.3	Unge – Social under 25 år.....	30
4.5.4	Beskæftigelsesområdet	31
4.5.5	Beskæftigelse Voksne	31
4.5.6	Beskæftigelse Unge	33
4.6	Ældre- og Genoptræningsudvalget	35
4.6.1	Ældrelev	37
4.7	Kultur- og Fritidsudvalget	39
5	Renter	41
6	Anlæg.....	42
6.1	Skattefinansierede anlæg.....	42
6.2	Byudviklingsfonden	42
6.3	Anlægsfond.....	43
6.4	Brugerfinansieret drift.....	43
7	Serviceudgifter.....	44
8	Tillægsbevillinger med kassevirkning	46
9	Likviditet	47
10	Finansiell strategi.....	48
10.1	Gæld	48
10.2	Investering	49
11	Udvikling i kommunens tilgodehavender.....	50

1 Indledning

I denne rapport fremlægges opfølgningen på første kvartal 2020.

Om budgetrapporten

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

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

Budgetrapporteringen bygger på faktisk forbrug for de første 3 måneder af året. Der rapporteres om de enkelte afdelingers forventede regnskabsresultat for hele året, og afvigelsen er beregnet i forhold til det korrigerede budget 2020 inkl. overførsler fra 2019. Overførslerne er medtaget som de er indstillet til Byrådet med forbehold for endelig godkendelse den 11. maj 2020.

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

COVID-19

Som følge af den aktuelle situation omkring COVID-19 er flere af de forventede forbrugstal behæftet med en ekstraordinær usikkerhed. KL og kommunerne er ved at skabe klarhed over hvilke udgifter der bliver påvirket heraf i både opadgående og nedadgående retning, og der vil i den kommende tid være en tæt dialog mellem KL og kommunerne om omfanget af de merudgifter COVID-19 medfører. Regeringen har tilkendegivet at merudgifterne vil blive undtaget fra servicerammen i 2020 og at den ønsker at kompensere for finansiering af merudgifterne, således at serviceniveauet på de borgernære velfærdsområder ikke bliver påvirket.

Budgetrapporten er baseret på nedenstående "Corona-forudsætninger":

- De resterende skolebørn kommer tilbage i skole efter sommerferien 2020
- Store forsamlinger tillades først efter 1. september 2020
- Svømmehal åbnes først efter 1. september 2020
- Værnemidler bruges i samme omfang som nu resten af 2020
- Ældreplejen køre på samme måde som nu resten af 2020
- Merudgifter til rengøring er på samme niveau som nu resten af 2020

Kvartalsrapporten indeholder følgende bilag:

- Bilag 1: Budgetrapport pr. 31. marts 2020
- Bilag 2: Afrapportering på tabelform på laveste bevillingsniveau opdelt i indtægter og udgifter
- Bilag 3: De tekniske budgetændringer, der nævnes i rapporten, og søges godkendt i forbindelse med sagen.
- Bilag 4: Detaljer vedr. køb og salg i Byudviklingsfonden.
- Bilag 5: Detaljeret anlægsoversigt

2 Resultat af ordinær drift

Der er i det korrigerede budget forventet et ordinært driftsoverskud på 47,5 mio. kr. efter indarbejdelse af driftsoverførsler fra 2019 og andre reguleringer.

Forventningerne til den ordinære drift viser et driftsoverskud på 33,2 mio. kr. hvilket er 14,3 mio. kr. lavere end budgetteret.

Perspektivering af resultat

Det forventede driftsoverskud på 33,2 mio. kr. inkludere:

- Et forventet mindreforbrug på tekniske serviceudgiftspulje på 15,5 mio. kr.
- Et forventet mindreforbrug på den sociale investeringsfond 6,6 mio. kr.
- Et forventet mindreforbrug på aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter på 11,6 mio. kr.

Til sammen giver disse tre områder et forventet mindreforbrug på 33,7 mio. kr. på den skattefinansierede drift. Hvis man korrigerer for mindreforbruget på de tre ovenstående områder vil det forventede resultat af den ordinære drift være -0,5 mio. kr. og det forventede resultat af den ordinære drift vil være 48,0 mio. kr. lavere end budgetteret.

Det forventes, at kommunen bliver helt eller delvist kompenseret for merudgifter til beskæftigelse, ligesom der forventes kompensation for de merudgifter der relaterer sig til COVID-19.

Tabel 1: Ordinært resultat

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
1 Finansiering	-665.071	-2.327.348	29%	-2.326.815	-533	0%
2 Skattefinansieret drift	495.469	2.277.054	22%	2.289.784	-12.731	-1%
3 Renter	971	2.792	35%	3.819	-1.027	-37%
Resultat ordinær drift 1+2+3	-168.632	-47.502		-33.211	-14.291	

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/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 forventes samlet set en finansieringsindtægt på 2.326,8 mio. kr. i 2020, hvilket er 0,5 mio. kr. mindre end budgettet.

Tabel 2: Finansiering

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Finansiering (U/I)	-665.071	-2.327.348	29%	-2.326.815	-533	0%
Finansiering (U)	26.590	19.101	139%	19.054	47	0%
Finansiering (I)	-691.661	-2.346.449	0	-2.345.869	-580	0%
Skatter, tilskud og udligning (U/I)	-682.505	-2.337.252	29%	-2.336.713	-539	0%
Skatter, tilskud og udligning (U)	9.156	9.197	100%	9.156	41	0%
Skatter, tilskud og udligning (I)	-691.661	-2.346.449	0	-2.345.869	-580	0%
Forskudsbetaling af indkomstskat	-392.775	-1.570.642	25%	-1.570.641	-1	0%
Regulering af skatter, tidligere år	-16.533	-17.061	97%	-17.058	-3	0%
Selskabsskatter	-6.450	-25.802	25%	-25.802	0	0%
Grundskyld	-127.105	-127.121	100%	-126.743	-378	0%
Dækningsafgift	-1.658	-1.658	100%	-1.658	0	0%
Øvrige skatter	-2.862	-2.862	100%	-2.862	0	0%
Statstilskud	-8.906	-35.625	25%	-35.625	0	0%
Udligning, skat og udgiftsbehov	-104.196	-440.829	24%	-440.785	-45	0%
Udligning af selskabsskat	-5.037	-20.154	25%	-20.148	-6	0%
Udligning vedrørende udlændinge	-499	-1.994	25%	-1.994	0	0%
Regulering tilskud/udligning tidl. År	9.156	9.197	100%	9.156	41	0%
Særlige tilskud	-25.640	-102.702	25%	-102.554	-148	0%
Skatter, tilskud og udligning - udgifter (U/I)	17.434	9.904	176%	9.898	6	0%
Skatter, tilskud og udligning - udgifter (U)	17.434	9.904	176%	9.898	6	0%
Skatter, tilskud og udligning - udgifter (I)	0	0		0	0	
Afregning vedrørende skrå skatteloft	0	5.486	0%	5.486	0	0%
Udviklingsbidrag til regionen	978	3.918	25%	3.912	6	0%
Tilbagebetaling, refusion af købsmoms	16.456	500	3291%	500	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

Grundskyld og dækningsafgift

Grundskyld og dækningsafgift bogføres fuldt i begyndelsen af året, hvorfor forbrugsprocenten for disse områder er 100%.

Der er foretaget efterregulering af ejendomsskat vedrørende ejendommen Bjergbakken 1-23 for årene 2010 - 2020 på i alt 0,4 mio. kr.

Særlige tilskud

Den endelige kompensation for nedsættelse af dækningsafgift i 2020 er nu opgjort og viser, at kommunen modtager 0,1 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet.

4 Skattefinansieret drift

Den skattefinansierede drift viser et forventet merforbrug på 12,7 mio. kr.

Det forventede merforbrug på den skattefinansierede drift inkludere:

- Et forventet mindreforbrug på tekniske serviceudgiftspulje på 15,5 mio. kr.
- Et forventet mindreforbrug på den sociale investeringsfond 6,6 mio. kr.
- Et forventet mindreforbrug på aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter på 11,6 mio. kr.

Til sammen giver disse tre områder et forventet mindreforbrug på 33,7 mio. kr. på den skattefinansierede drift. Hvis man korrigerer for mindreforbruget på de tre ovenstående områder vil det forventede merforbrug på den skattefinansierede drift være 46,4 mio. kr.

Det forventes, at kommunen bliver helt eller delvist kompenseret for merudgifter til beskæftigelse, ligesom der forventes kompensation for de merudgifter der relaterer sig til COVID-19.

Tablet 3: Den skattefinansierede drift fordelt på udvalg

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Skattefinansieret drift (U/I)	495.469	2.277.054	22%	2.289.784	-12.731	-1%
Børne- og Undervisningsudvalget	134.993	582.413	23%	579.562	2.851	0%
Klima- og Miljøudvalget	19.797	77.094	26%	74.856	2.238	3%
Kultur- og Fritidsudvalget	8.806	53.038	17%	58.321	-5.283	-10%
Plan- og Boligudvalget	12.752	50.087	25%	65.074	-14.987	-30%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	191.860	976.879	20%	984.766	-7.887	-1%
Ældre- og Genoptræningsudvalget	59.650	241.119	25%	249.034	-7.915	-3%
Økonomiudvalget	67.612	296.424	23%	278.172	18.252	6%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

I 2020 forventes der serviceudgifter på 1.645,1 mio. kr., hvilket er 17,1 mio. kr. over servicerrammen, der udgør 1.628,0 mio. kr. Gennemgang af servicerrammen fremgår af afsnit 7.

I de følgende afsnit beskrives udvalgene og bevillingerne nærmere.

4.1 Økonomiudvalget

På Økonomiudvalgets område forventes et mindreforbrug på 18,3 mio. kr. på den skattefinansierede drift.

Det forventede mindreforbrug på 18,3 mio. kr. inkludere:

- Et forventet mindreforbrug på tekniske serviceudgiftspulje på 15,5 mio. kr.
- Et forventet mindreforbrug på den sociale investeringsfond 6,6 mio. kr.

Til sammen giver disse to områder et forventet mindreforbrug på 22,1 mio. kr. Hvis man korrigerer for mindreforbruget på disse to områder vil det forventede merforbrug være på 3,8 mio. kr.

Tabel 4: Økonomiudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Økonomiudvalget (U/I)	67.612	296.424	23%	278.172	18.252	6%
Økonomiudvalget (U)	68.435	325.628	21%	305.726	19.902	6%
Økonomiudvalget (I)	-823	-29.204	3%	-27.554	-1.650	6%
Ledelse og personale (U/I)	62.615	263.436	24%	267.481	-4.045	-2%
Udvalgsbevillinger	9.514	22.597	42%	23.026	-430	-2%
Økonomiudvalgets rådighedskonti	689	1.327	52%	1.332	-5	0%
Politisk organisation	2.023	7.590	27%	7.644	-54	-1%
Tjenestemandspensioner	3.168	8.193	39%	8.100	93	1%
Revision	298	1.095	27%	939	156	14%
Div. Vederlag for opkræv. og attester	-180	-966	19%	-673	-293	30%
Lægeerklæringer og tolkebistand	1.117	4.451	25%	4.417	34	1%
Arbejdsskadeforsikringer	2.399	4.169	58%	4.767	-598	-14%
Administrationsbidrag fra konto 5	0	-3.264	0%	-3.500	236	-7%
Institutionsbevillinger	53.101	240.840	22%	244.455	-3.615	-2%
Administration - centre	51.867	193.351	27%	194.794	-1.443	-1%
Administration - fælleskonti	1.148	36.961	3%	38.420	-1.459	-4%
Trepartsmidler, puljer mv.	86	2.467	3%	2.472	-5	0%
Barselpuljen	0	8.061	0%	8.769	-708	-9%
Erhvervsfremme og turisme	1.784	2.976	60%	2.976	0	0%
Borger- og brugerinddragelse	45	380	12%	380	0	0%
Redningsberedskab	3.167	6.335	50%	6.335	0	0%
Teknisk serviceudgiftspulje	0	15.541	0%	0	15.541	0%
Investerings- og effektiviseringspulje	0	187	0%	0	187	0%
Social investeringsfond	0	7.569	0%	1.000	6.569	87%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

COVID-19 Økonomiudvalget

Økonomiudvalgets område omfatter primært drift af den politiske og administrative organisation. Siden den 12. marts 2020 har de fleste administrative medarbejdere været hjemsendt og opgaverne har været løst fra hjemmearbejdspladser og kommunikation har forgået via telefon eller virtuelle møder. Ligeledes har de politiske møder været gennemført virtuelt. Denne ændrede arbejdsform vurderes ikke at have påvirket kommunens udgifter væsentligt.

COVID-19 har imidlertid medført, at ledigheden er steget med ca. 40 %, og der forventes en stor stigning i antal sager vedrørende sygedagpenge og kontanthjælp. Arbejdsmarkedscenteret vurderer, at der vil være behov for at tilføre ekstra ressourcer til at løse de opgaver der er med at få de ledige tilbage på arbejdsmarkedet, samt det efterslæb der er

opstået som følge af nedlukningen. Der ansøges derfor om at få tilført ekstra ressourcer fra 1.august 2020 til udgangen af 2022 jfr. bilag 3

Ledelse og Personale

Udvalgsbevillinger

Politisk organisation

For den politisk organisation forventes et merforbrug på 0,1 mio.kr. hovedsageligt vedrørende udgifter til Byrådet samt råd og nævn.

Revision

Vedrørende revisionskontoen forventes et mindreforbrug på 0,2 mio.kr. som følge af færre udgifter til ekstraordinære revisionsopgaver.

Diverse vederlag for opkrævning og attester

Vedr. indtægter for diverse vederlag og attester forventes færre indtægter på 0,3 mio.kr. primært vedrørende incassogebyrer.

Arbejdsskadeforsikring

Vedrørende arbejdsskadeforsikring forventes et merforbrug på 0,6 mio.kr. som følge af stigende udgifter til det lovpligtige AES bidrag (Arbejdsmarkeds Erhvervsforsikring). Der budgetteres med samme antal arbejdsskader som tidligere år og forventede samme antal afgørelser hvor der er udbetaling af meningsgørelse.

Institutionsbevillinger

Administration - centre

Samlet forventes et merforbrug på 1,4 mio.kr. som fordeler sig således.

Tabel 5: Økonomiudvalget - Administration Centre

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Administration Centre (U/I)	51.867	193.351	27%	194.794	-1.443	-1%
Administration Centre (U)	51.879	197.798	26%	197.618	180	0%
Administration Centre (I)	-12	-4.447	0%	-2.824	-1.623	37%
Arbejdsmarkedscenter	14.070	52.063	27%	52.063	0	0%
Børnecenter	5.398	14.566	37%	14.566	0	0%
Direktion	1.645	7.160	23%	7.024	136	2%
Erhvervs-, Fritid og Kommunikationscenter	2.522	10.933	23%	10.207	726	7%
HR, løn og politisk service	3.232	14.619	22%	14.613	6	0%
Jura, digitalisering og IT	4.477	17.980	25%	17.980	0	0%
Økonomi og indkøb	2.937	11.943	25%	11.821	122	1%
Skolecenter	1.610	7.081	23%	7.081	0	0%
Social- og Sundhedscenter	7.560	27.763	27%	27.763	0	0%
Teknik- og Miljøcenter	6.160	22.744	27%	22.776	-32	0%
Vej- og Ejendomscenter	2.256	6.499	35%	8.900	-2.401	-37%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

Der forventes et merforbrug på 2,4 mio. kr. på Vej og Ejendomscenter. Merforbruget skyldes, dels at det i fortsættelse af genopretningsplanen har været nødvendigt at styrke administrationen, dels at det i praksis er meget vanskeligt at opnå en faktureringsgrad på 80% som forudsat i den eksisterende honorarmodel. Der arbejdes på en politisk sag om ændring af modellen for intern afregning af anlægshonorarer. Modellen skal dels fastsætte et mere realistisk niveau for fakturering for de medarbejdere som arbejder med anlægsprojekter (antal timer/år), dels tage højde for at der er både drift- og myndighedsopgaver i Byg og Anlæg, som ikke kan faktureres under anlæg. Ledelsen i VEC er i gang med at vurdere det samlede budget og udarbejde et realistisk driftsbudget, der forelægges i en politisk sag til juni.

Der forventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i Erhverv-, Fritid og Kommunikationscenteret. Afgivelsen skal ses i sammenhæng med afgivelsen på Biblioteket under Kultur og Fritidsudvalget, hvorfor den reelle afvigelse er 0.

Teknisk serviceudgiftspulje

I henhold til den økonomiske politik er der i det korrigerede budget 2020 en teknisk serviceudgiftspulje med henblik på at reservere serviceramme til at håndtere overførsel af uforbrugte budgetbeløb mellem budgetår. Puljen udgør i 2020 15,5 mio. kr. og kan ikke benyttes til at finansiere andre formål.

I de foreslåede budgetændringer der fremgår af bilag 3 foreslås det, at puljen tilbageføres til likvide aktiver, idet den nu har optjent sit formål.

Social investeringsfond

Midlerne i fonden er reserveret til sociale investeringsprojekter. Der blev ikke bevilget midler fra fonden i 2019. I forbindelse med overførselssag behandlet i Byrådet i maj blev der således overført 4,1 mio. kr. ikke disponerede midler fra budget 2019 til budget 2020. Der forventes et mindreforbrug på 6,6 mio. kr. i 2020. I vurderingen er forudsat bevilget 1,6 mio. kr. til projekter fra fonden i 2020. Heri er indeholdt 0,6 mio. kr. til projekt vedr. skolebørn med angst, som blev bevilget i januar. Der forventes således at kunne bevilges yderligere 1 mio. kr. til nye projekter i 2. halvår 2020.

4.2 Klima- og Miljøudvalget

På Klima- og Miljøudvalgets område ventes for hele året et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Tabel 6: Klima- og Miljøudvalget.

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Klima- og Miljøudvalget (U/I)	19.797	77.094	26%	74.856	2.238	3%
Klima- og Miljøudvalget (U)	21.440	82.108	26%	77.105	5.003	6%
Klima- og Miljøudvalget (I)	-1.644	-5.014	33%	-2.249	-2.765	55%
Miljø og natur (U/I)	-536	6.433	-8%	6.432	1	0%
Udvalgsbevillinger	589	6.462	9%	6.462	0	0%
Vandløbsvæsen	271	2.840	10%	2.840	0	0%
Øvrige miljøforanstaltninger	318	3.622	9%	3.622	0	0%
Institutionsbevillinger	-1.125	-29	3839%	-30	1	-2%
Skadedyrsbekæmpelse	-1.125	-29	3839%	-30	1	-2%
Trafik, vej og park (U/I)	20.332	70.661	29%	68.424	2.237	3%
Udvalgsbevillinger	17.714	59.025	30%	59.287	-262	0%
Parkering	28	-102	-27%	120	-222	218%
Færdselstæl. og matrikulære berigt.	28	256	11%	256	0	0%
Grønne områder og naturpladser	944	8.051	12%	7.178	873	11%
Kollektiv trafik	11.659	24.144	48%	24.144	0	0%
Vejafvandingsbidrag	2.413	2.007	120%	2.647	-640	-32%
Vejvedligeholdelse	2.642	24.668	11%	24.942	-274	-1%
Udvalgsbevilling vintertjeneste	897	6.269	14%	3.769	2.500	40%
Glatførebekæmpelse og snerydning	897	6.269	14%	3.769	2.500	40%
Institutionsbevilling	1.721	5.368	32%	5.368	0	0%
Entreprenørafdelingen Vej & Park	1.721	5.368	32%	5.368	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

COVID-19 Klima- og Miljøudvalget

På Klima- og Miljøudvalget er det primært den kollektive trafik som er påvirket af COVID-19. Nedlukningen har medført et markant fald i antallet af passagerer og dermed også billetindtægter. Administrationen forventer et passagerantal på 25% af det oprindelige fra 10. maj og frem til juni hvorefter der forventes en gradvis stigning op til 85% af det oprindelige passagerantal sidst på året.

På Miljø og Natur området, opretholdes myndighedsbehandlingen. Der har ikke været nedgang i produktionen af miljøtilladelser eller andre myndighedsopgaver, da det har været muligt at håndtere opgaverne hjemmefra. Der har dog været udfordringer i forhold til natur- og miljøtilsyn, som er udskudt til senere på året. Der forventes ikke mer- eller mindre udgifter på området grundet COVID 19.

Parkeringsvagter i P-Nord har været hjemsendt. Det forventes ikke at påvirke 2020-regnskabet, da afregning først sker i 2021. Herudover er der iværksat færre trafiktællinger end normalt pga. COVID-19

Miljø og Natur

Udvalgsbevillinger

Øvrige miljøforanstaltninger og Vandløbsvæsen

Årsagen til det lave forbrug på både Øvrige miljøforanstaltninger og Vandløbsvæsen er, at størstedelen af opgaverne først gennemføres og faktureres i slutningen af andet halvår af 2020.

Der er en fast årlig udgift på vandløbsvedligeholdelsesopgaver på 1,3 mio. kr. (kontrakt med vandløbsentreprenør, HedeDanmark). Dertil kommer ekstraordinære vandløbsvedligeholdelsesopgaver på ca. 0,4 mio. kr. Det resterende beløb anvendes til kontrol- og regulativopmåling af vandløb, faunapassager ved vejbroer og kortlægning af rørlagte vandløbsstrækninger mv.

Der forventes budgetoverholdelse.

Institutionsbevillinger

Skadedyrsbekæmpelse

Det forventes en mindreindtægt på skadedyrsbekæmpelse i forhold til budgettet. Mindreindtægten modsvares af et tilsvarende mindreforbrug på udgifterne til Skadedyrsbekæmpelse. Området skal hvile i sig selv. Indtægterne tilgår området med opkrævningen af ejendomskatten i januar, hvorimod udgifter kommer løbende i året, afhængig af mængden af rotter. Der arbejdes på at korrigere budgetter/takster til budget 2021.

Trafik, Vej og Park

Udvalgsbevillinger

Parkering

Der forventes et samlet merforbrug på parkeringsområdet på 0,2 mio. kr. Dels er den kommunale parkeringsvagt opsagt jf. budget 2020 aftalen, men der er ikke taget højde for udgifter til løn i opsigelsesperioden januar til og med maj måned. På indtægtssiden er afregning af afgifter bagudrettet og indtægten på disse har kun udgjort ca. 60% af det forventede. Der er i 2019 givet færre afgifter og en del af disse afgifter er i restance.

COVID-19 Parkering:

Parkeringsvagter i P-Nord har været hjemsendt på grund af Covid 19 i ca. 2 måneder. Hjemsendelsen forventes ikke at have indvirkning for de samlede indtægter i 2020, da kommunens aftale med P-Nord forventes at være effektiv, men indtægter tilgår først kommunen i 2021

Færdselstæl. og matrikulære berigt

Matrikulære berigtigelser falder typisk i 2. halvår.

På grund af COVID-19 er visse trafiktællinger udskudt. Færdselstællinger iværksættes efter behov.

Grønne områder og naturpladser

Hovedparten af udgifterne til Pleje af Grønne områder og Naturpladser falder i løbet af 2. halvår 2020 bl.a. græsklipning, afretning af grusstier, beskæring, slåning af støjvolde og vinterbeskæring.

Med denne kvartalsrapport foreslås en varig omplacering af budget på 0,873 mio. kr. til vejvedligeholdelse.

Der forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på vejbelysning og 0,1 mio. kr. på moderniseringen af vejbelysningen, der ligger under vejvedligeholdelse. Der forventede merforbrug på 0.873 mio. kr. på vejvedligeholdelse, modsvarers af den foreslåede budgetomplacering fra Grønne Områder og Naturpladser.

Kollektiv trafik

Kollektiv trafik opgøres normalt i det efterfølgende regnskabsår og afregnes to år efter. Dvs. regnskabet for 2020 opgøres i 2021 og afregnes i 2022.

COVID-19 Kollektiv trafik

Der har pga. nedlukning været et markant fald i passagerer, som giver en mindre indtægt på billetter.

Movia har udsendt en prognose den 24. april, hvor Ringsted Kommunes underskud estimeres til 5 mio. for hele 2020. Den endelige betaling og afregning sker først i 2022, hvorfor omkostningen ikke er indregnet i det forventede forbrug for 2020. Ændringer i budget til flextrafik er pt. ikke opgjort. Hvis restriktioner på antallet af passagerer og krav til hygiejne i den enkelte bus fortsætter i en længere periode, kan det medføre yderligere merudgifter.

Prognosen for Movia er baseret på det nuværende passagerniveau og antagelser om et passagertal på ca. 25 pct. af det budgetterede fra 10. maj stigende til ca. 33 pct. fra juni og hen over sommeren. Herefter forventes gradvis genopretning med passagertal på 50 pct. af normalniveauet i august stigende til 55 pct. i september og gradvist stigende til 85 pct. i december 2020.

Trafikselskaberne arbejder for en aftale med staten, hvor trafikselskaberne kompenseres direkte fra staten for Corona-relaterede merudgifter, herunder med a conto-betalinger hurtigst muligt for at sikre trafikselskabernes likviditet.

En statstilskudsmodel vil sikre, at merfinansieringen tilføres den kollektive trafik direkte og ud fra de konkrete meromkostninger. Dette anbefales frem for mere generelle fordelingsnøgler i kommunernes og regionernes økonomi.

Vejafvandingsbidrag

Med det anlægsbudget for 2020, der er vedtaget i Ringsted Forsyning vil vejbidraget udgøre (4% af 66.170.000,- kr.) 2.646.800,- kr. for Ringsted Kommune i 2020. Merforbruget bliver derfor på 0,64 mio. kr.

Vejvedligeholdelse

Planlagt vedligehold af veje sker typisk i sommerhalvåret, hvorfor hovedparten af udgifterne til Vejvedligeholdelse falder i løbet af 2. halvår 2020. En af de væsentlige udgifter er bl.a. 5,0 mio. kr. til nye asfaltbelægninger.

Udvalgsbevilling vintertjeneste

Glatførebekæmpelse og snerydning

Der forventes et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. fordi vinteren i starten af 2020, har været væsentlig mildere end normalt. Mindreforbruget er forudsat, at aktivitetsniveau for resten af året vil ligge på samme niveau, som for andet 2. halvår af 2019.

Institutionsbevillinger

Entreprenørafdelingen Vej & Park

Der forventes budgetoverholdelse, forbrugsprocenten på 32%, skyldes tilgodehavender for udført arbejde ikke er opkrævet internt pr. 31/3-2020.

4.3 Plan- og Boligudvalget

På Plan- og Boligudvalgets område forventes der et merforbrug på 15,0 mio. kr.

Tabel 7: Plan- og Boligudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Plan- og Boligudvalget (U/I)	12.752	50.087	25%	65.074	-14.987	-30%
Plan- og Boligudvalget (U)	13.661	57.780	24%	72.767	-14.987	-26%
Plan- og Boligudvalget (I)	-909	-7.693	12%	-7.693	0	0%
Udvalgsbevillinger (U/I)	238	1.376	17%	1.318	58	4%
Byfornyelse	207	1.003	21%	990	13	1%
Ydelsesstøtte, støttet byggeri	32	372	8%	328	44	12%
Institutionsbevillinger (U/I)	12.513	48.711	26%	63.756	-15.045	-31%
Ejendomsstab	12.513	48.711	26%	63.756	-15.045	-31%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

COVID-19 Plan- og Boligudvalget

På Plan- og Boligudvalget er det primært Ejendomsstaben som er ramt af COVID-19 udgifter. Navnlig udgifterne til rengøring er øget markant. Fra genåbningen af institutionerne den 20. april vil den månedlige ekstraudgift beløbe sig til 0,2 mio. kr. og fra genåbningen af skolerne vil den månedlige udgift til ekstrarengøring være 650 t.kr. I alt forventes der brugt 7. mio. kr. i 2020 på ekstrarengøring.

Udvalgsbevillinger

Ydelsesstøtte

I perioden 1990 – 1998 godkendte Byrådet opførelsen af en række almene boliger. Boligerne blev finansieret ved optagelse af realkreditlån. I tilknytning til lånene er der en statslig og kommunal Ydelsesstøtte. Ydelsesstøtte udgør forskellen mellem den fulde ydelse på de optagne realkreditlån og beboernes betalinger, og ydelsesstøtten aftrappes i takt med at beboerbetalingerne reguleres. Dette indebærer, ydelsesstøtten, og herunder også kommunens andel heraf, over tid er faldende.

Efterhånden som lånene er færdigbetalt forsvinder den kommunale andel af ydelsesstøtte således. Den forventede afvigelse skyldes at budgettet ikke er blevet tilpasset i takt med at den kommunale ydelsesstøtte er stoppet. Budgettet vil blive tilpasset i budget 2021.

Institutionsbevillinger

Ejendomsstab

Området Ejendomsstab består af tre underområder: Drift kommunale jordarealer, Administrerede boliger og Ejendomsstab.

Der forventes et samlet merforbrug på 15 mio. kr. 7 mio. kr. af det forventede merforbrug skyldes den politiske beslutning om at samle udgifter til rengøring og indvendig vedligehold i Ejendomsstaben. Udgifterne er således medregnet, mens indtægterne først tilgår området med de foreslåede budgetændringer i denne sag. Hvis de foreslåede budgetændringer vedtages, forventes der et merforbrug på 1,0 mio. kr. Merforbrug til ekstrarengøring som konsekvens af COVID-19 forventes at blive 7 mio. kr.

COVID-19 Ejendomsstab

Ejendomsstaben har udført andre opgaver end normalt. Tiden til de nye opgaver er fundet ved omlægning af opgaver så de nye opgaver er løst inden for den normale tid eller ved at andre opgaver er blevet nedprioriteret. Driften af bygninger er under hele forløbet fortsat for at sikre bygningernes stand, men der har været omprioritering af opgaver for at løse opståede, nye eller ændrede opgaver.

Rengøringen er fortsat i perioden, men er omlagt så der er foretaget højderengøring som normalt er tilkøb samt anden rengøring for at sikre at bygningerne var klar til at tage imod personale igen. Fra genåbningen af institutionerne den 20. april vil den månedlige ekstraudgift beløbe sig 0,2 mio. kr. og fra genåbningen af skolerne vil den månedlige ekstrarengøring være 650 t.kr. I alt forventes der brugt 7. mio. kr. i 2020 på ekstrarengøring.

4.4 Børne- og Undervisningsudvalget

På Børne- og Undervisningsudvalgets område ventes et samlet mindreforbrug på 2,9 mio. kr.

Tabel 8: Børne- og Undervisningsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Børne- og Undervisningsudvalget (U/I)	134.993	582.413	23%	579.562	2.851	0%
Børne- og Undervisningsudvalget (U)	195.545	829.097	24%	825.430	3.667	0%
Børne- og Undervisningsudvalget (I)	-60.553	-246.684	25%	-245.868	-816	0%
Skoler (U/I)	69.002	335.952	21%	336.774	-822	0%
Dagtilbud til børn (U/I)	40.327	147.915	27%	143.152	4.764	3%
Børn og unge (U/I)	25.663	98.546	26%	99.637	-1.091	-1%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

På området for Skoler forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr., på området for Dagtilbud forventes et mindreforbrug på 4,8 mio. kr. og på Børn og Unge forventes et merforbrug på 1,1 mio. kr.

COVID-19 Børne og Undervisningsudvalget

Børne- og Undervisningsudvalgets område dækker skoler, SFOer og dagtilbud som i perioden fra den 13. marts og frem til den 20. april har været lukket på grund af Corona-situationen. I denne periode har der kun været tilbudt nødpasning og undervisning af eleverne er foregået ved fjernundervisning. Fra den 20. april har dagtilbuddene igen tilbudt pasning af børnene og undervisning på skolerne er gentoptaget for elever i 0. til 3. klasse – alle steder har pasningen og undervisningen foregået under iagttagelse af de særlige krav til afstand og hygiejne.

Selv om skoler og dagtilbud mm. har været lukket, er kommunens udgifter ikke lavere, idet personalet har fået løn i hele perioden. Samtidig har der efter genåbningen været øgede udgifter for at kunne imødekomme de særlige krav til afstand og hygiejne.

4.4.1 Skoler

På området for Skoler forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr. Heraf udgør udvalgsbevillingerne et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. og for institutionsbevillingerne ventes samlet set merforbrug på 2,4 mio. kr.

Skolerne har baseret deres budgetopfølgninger på, at eleverne fra 4. til 10. klasse først vender tilbage til skolen efter sommerferien i 2020. I nedlukningsperioden har personale på skolerne været hjemsendt, men skolernes udgifter til aflønning har været uændret. I perioden efter genåbningen for eleverne i 0. til 3. klasse har skolerne haft øgede personaleudgifter, som følge af at klasserne er blevet delt i flere hold. Dette har medført øget behov for personale. Ligeledes har der været ekstra udgifter til rengøring, værnemidler og etablering af nye fysiske rammer såsom håndvaske, telte mm. På nuværende tidspunkt kan disse udgifter opgøres til ca. 0,4 mio. kr.

Se tabel på næste side.

Tabel 9: Skoler

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Skoler (U/I)	69.002	335.952	21%	336.774	-822	0%
Skoler (U)	112.573	514.063	22%	514.513	-451	0%
Skoler (I)	-43.570	-178.111	24%	-177.740	-371	0%
Udvalgsbevillinger (U/I)	7.937	82.091	10%	80.514	1.577	2%
Bidrag til statslige og private skoler	0	49.875	0%	49.875	0	0%
Efterskoler	0	4.971	0%	4.971	0	0%
Befordring til/fra kommunens skoler	332	2.995	11%	2.850	145	5%
Øvrige fælleskonti	27	4.289	1%	4.289	0	0%
Pensioner	173	1.390	12%	1.360	30	2%
Forældrebetaling i SFO	-5.916	-22.657	26%	-22.259	-398	2%
Fripladser og søskenderabat	2.795	13.885	20%	10.487	3.397	24%
Rammekonto, SFO	0	-137	0%	500	-637	466%
Vidtgående specialtilbud	7.906	22.660	35%	22.660	0	0%
Forældrebetaling, special-SFO	-268	-1.240	22%	-1.071	-169	14%
Handicapkørsel	0	91	0%	91	0	0%
Takstbetaling egne special SFO tilbud	1.765	8.450	21%	7.061	1.389	16%
Betaling til og fra andre kommuner	1.124	-2.482	-45%	-300	-2.182	88%
Institutionsbevillinger (U/I)	61.065	253.861	24%	256.260	-2.399	-1%
Konsulentgruppe - Skoler	1.132	4.153	27%	4.153	0	0%
Kompetenceenhed	3.186	11.133	29%	11.133	0	0%
Institutionsbevilling til fordeling	612	4.188	15%	4.188	0	0%
Byskovskolen	10.275	41.963	24%	42.927	-964	-2%
Dagmarskolen	8.482	33.929	25%	34.682	-753	-2%
Kildeskolen	2.508	11.779	21%	11.321	458	4%
Nordbakkeskolen	3.811	15.125	25%	14.951	174	1%
Søholmskolen	2.604	10.828	24%	10.813	15	0%
Valdemarskolen	9.896	41.402	24%	41.062	340	1%
Vigersted skole	4.395	19.534	23%	19.534	0	0%
Ringsted kommunale ungdomsskole	2.362	10.525	22%	10.495	30	0%
Campuskolen	10.517	47.435	22%	47.251	183	0%
Specialafdeling Asgård	8.333	33.805	25%	33.626	179	1%
A-Huset Vigersted (special)	2.736	13.752	20%	13.752	0	0%
Ådalskolen (special)	9.438	35.637	26%	36.663	-1.026	-3%
Vestervejs Skole	3.023	1.361	222%	1.927	-566	-42%
Nebs Møllegård	7.472	32.209	23%	31.795	414	1%
Kommunal tandpleje	3.403	12.152	28%	12.827	-675	-6%
Takstindtægter, specialskoler	-23.947	-93.504	26%	-92.655	-850	1%
Takstindtægter, Nebs Møllegård	-9.173	-33.546	27%	-34.186	640	-2%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

Udvalgsbevillinger

Bidrag til statslige og private skoler og efterskoler

Kommunens betaling til staten for elever i privatskoler og på efterskoler sker i juli måned, og der er derfor intet forbrug på disse bevillinger endnu.

Befordring til/fra kommunens skoler

Denne bevilling dækker kommunens udgifter til skolebuskort, hvor betalingen ikke falder månedsvis. Dette er forklaringen på den lave forbrugsprocent ved dette kvartals opfølgning.

Øvrige fælleskonti

Bevillingen rummer bl.a. skolecenterets centrale budget til aktiviteter på it- og idrætsområdet, mødeaktiviteter, boligsocial indsats og projekter med ekstern finansiering. I perioden er der bogført indtægter for 1,0 mio. kr. som følge af statslig bidrag og tilskud fra AP Møller, hvilket er forklaringen på den lave forbrugsprocent i perioden.

Forældrebetaling i SFO, Fripladser og søskenderabat og Rammekonto

Her forventes et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

Rammekontoen er en reguleringskonto, hvorfra SFO-ernes budgetter reguleres svarende til om SFO-erne har flere eller færre børn indmeldt i SFO end forudsat ved budgetlægningen. Mindreforbruget på Rammekontoen betyder således, at der i 2020 forventes færre børn indmeldt i SFO end forudsat ved budgetlægningen.

Det samlede skøn over forældrebetaling, udgifter til fripladser og søskenderabat er dog stadig usikkert og kan ændre sig i løbet af året.

Takstbetaling egne special SFO-tilbud

For elever som undervises i specialskoletilbud betales udgiften til special-SFO fra denne bevilling. Der forventes et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., da færre elever end budgetteret har plads i en special-SFO.

Forældrebetaling, special- SFO

Der ventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. på grund af mindre forældrebetaling.

Betalinger til og fra kommuner

Når en elev vælger en folkeskole i en anden kommune, opkræves Ringsted Kommune betaling for dette. Tilsvarende opkræver Ringsted Kommune andre kommuner betaling, for de elever fra andre kommuner, som undervises på skoler i Ringsted.

Det forventes, at indtægterne i 2020 vil udgøre 6,0 mio. kr. og betalingen til andre kommuner vil udgøre 5,7 mio. kr., hvilket i forhold til budgettet medfører et forventet merforbrug på 2,2 mio. kr.

Merforbruget svarer til, at 24 elever mere end budgetteret, har valgt en folkeskole i en anden kommune.

Budgettet vil i 2021 blive forsøgt tilpasset de ændrede skolevalg i forbindelse med det tekniske budget.

Institutionsbevillinger

Generelt for distriktsskolerne

For distriktsskolerne forventes samlet set et merforbrug på 0,6 mio. kr. Ingen af distriktsskolerne forventer afvigelser der overstiger 2 % af budgettet.

Specialtilbud

For specialtilbuddene forventes samlet merforbrug på 1,0 mio. kr. Ingen af skolerne har merforbrug over 5 % af budgettet.

Takstindtægter specialskoler og Nebs Møllegård

For Nebs Møllegård forventes flere takstindtægter end budgetteret svarende til 0,6 mio. kr. For de øvrige specialskoletilbud forventes færre takstindtægter svarende til 0,9 mio. kr. Merindtægterne skyldes at der er solgt flere pladser på institutionerne end budgetteret og omvendt betyder mindreindtægter, at der er solgt færre pladser end budgetteret.

Vestervejs Skole

Vestervejs skoles budget består af et grundbudget og et variabelt budget. Det variable budget er indtægtsdækket – dvs. at når en elev er visiteret til Vestervejs Skole, betaler distriktsskole og børne- og familierådgivningen en takst til Vestervejs Skole. Disse takstindtægter er endnu ikke bogført for 1. kvartal, hvilket er forklaringen på den høje forbrugsprocent.

Kommunal tandpleje

For den kommunale tandpleje forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 0,7 mio. kr., heraf udgør merforbrug overført fra 2019 0,2 mio. kr. Merforbrug relateret til budgetåret 2020 skyldes udgifter i forbindelse med fratrådte medarbejdere i årets første måneder. Det forventes at merforbruget vil være fuldt afviklet i løbet af 2021.

4.4.2 Dagtilbud

Under dagtilbud ventes et samlet mindreforbrug på 4,8 mio. kr. På udvalgsbevillingerne ventes mindreforbrug på 3,5 mio. kr. og for institutionsbevillingerne forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

COVID-19 Dagstilbud

Institutionerne har baseret deres budgetopfølgning på, at de særlige rammer og restriktionerne i forbindelse med corona-situationen fortsætter resten af året. I perioden fra 13. marts og frem til 19. april har der kun været tilbudt nødpasning i kommunens institutioner. Fra 20. april er institutionerne genåbnet. Institutionernes udgifter til personale har ikke været reduceret i denne periode, idet hjemsendt personale fortsat er blevet aflønnet. Besparelser til el, vand og varme i nedlukningsperioden har været minimal, og opvejes fuldt ud af forventede øgede udgifter i forbindelse med øgede hygiejnekrav efter genåbningen. Der har været færre udgifter til fødevarer i Bastionen, der som den eneste institution har frokostordning.

Dagtilbuddene har måtte afholde ekstra udgifter til inventar og fysisk tilpasning af institutionerne for at opfylde de øgede afstandskrav og hygiejnekrav. Samtidig har det været nødvendigt for daginstitutionerne at anvende mere personale for at kunne imødekomme kravene om afstand, rengøring og hygiejne. Disse udgifter kan ikke fuldt ud opgøres endnu, men det vurderes, at udgifterne på nuværende tidspunkt udgør ca. 0,7 mio. kr.

Se tabel på næste side.

Tabel 10: Dagstilbud

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Dagtilbud til børn (U/I)	40.327	147.915	27%	143.152	4.764	3%
Dagtilbud til børn (U)	54.615	204.790	27%	198.709	6.081	3%
Dagtilbud til børn (I)	-14.288	-56.875	25%	-55.557	-1.317	2%
Udvalgsbevillinger (U/I)	-1.644	-1.584	104%	-5.034	3.451	-218%
Forældrebetaling	-11.741	-43.874	27%	-41.540	-2.334	5%
Fripladser og søskenderabat	3.529	10.260	34%	12.774	-2.514	-25%
Særlige indsatser	1.223	5.476	22%	5.476	0	0%
Rammekonto	0	12.648	0%	4.748	7.900	62%
Privatinstitutioner og private ordninger	3.842	12.582	31%	12.582	0	0%
Regnskabsføring, selvej. Inst.	0	409	0%	470	-61	-15%
Betaling til/fra andre kommuner	717	-2.454	-29%	-2.900	446	-18%
Huslejer	0	314	0%	300	14	5%
Øvrige fælleskonti	607	1.998	30%	1.998	0	0%
PA-elever	179	1.058	17%	1.058	0	0%
Institutionsbevillinger (U/I)	41.971	149.499	28%	148.186	1.313	1%
Ringsted dagpleje	5.609	22.434	25%	22.434	0	0%
Bengerds børnehus	1.914	7.008	27%	6.839	169	2%
Benløse børnegård	3.040	8.608	35%	8.608	0	0%
Børnehuset Bastionen	2.419	10.028	24%	9.578	450	4%
Børnehuset Ørslev	732	3.040	24%	2.922	118	4%
Bøgely	667	2.765	24%	2.802	-37	-1%
Dagmarasylets børnehave	861	3.502	25%	3.402	100	3%
Den frie børnehave	1.621	3.256	50%	3.187	69	2%
Heimdal	1.775	7.202	25%	7.202	0	0%
Højbohus	1.704	6.146	28%	6.146	0	0%
Kastaniehaven	2.495	9.601	26%	9.744	-143	-1%
Klostermarkens børnehus	1.478	5.191	28%	5.564	-373	-7%
Stakhavens vuggestue	400	1.598	25%	1.617	-19	-1%
Nordbakkens børnehus	905	3.825	24%	3.675	150	4%
Idrætsbørnehuset Springfidusen	1.205	4.560	26%	4.463	96	2%
Børnehuset Fristedet	1.658	6.521	25%	6.521	0	0%
Sneslev landbørnehave	849	3.128	27%	3.206	-78	-3%
Snurretoppen	4.750	6.868	69%	7.772	-904	-13%
Børnenes Hus Jystrup	1.458	5.968	24%	5.861	106	2%
Tinsoldaten	1.926	8.449	23%	8.307	142	2%
Solstrålen, Afd. Solstrålen	913	3.945	23%	3.485	459	12%
Vigersted børnehave	1.327	4.993	27%	4.971	21	0%
Åkanden	1.899	7.678	25%	7.678	0	0%
Allindelille Børnehus	1.025	4.193	24%	4.103	91	2%
Solstrålen, afd. Sct. Bendts	1.462	6.263	23%	5.619	643	10%
Takstindtægter, specialbørnehaver	-2.122	-7.270	29%	-7.522	252	-3%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/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 mindreforbrug på 3,1 mio. kr. På Rammekontoen er afsat budget på 3 mio. kr. til frokostordninger i daginstitutioner, hvilket stort set svarer til det forventede mindreforbrug på nuværende tidspunkt. Puljen anvendes ikke, men er reserveret til udgifter til frokostordninger, såfremt forældrebestyrelser i flere institutioner ønsker frokostordninger.

Betaling til og fra andre kommuner

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

Der forventes samlede merindtægt på 0,4 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. Der er således flere Ringsted-forældre der har valgt pasning i anden kommune og samtidigt er der flere forældre fra andre kommuner der har valgt at få deres børn passet i Ringsted Kommunes institutioner, end der er forudsat i budgettet.

Regnskabsføring, selvejende institutioner og huslejer

Kommunen betaler udgiften for selvejende institutioner, som har valgt anden regnskabsføring end kommunens og kommunen betaler lejeudgiften for en selvejende institution, som har til huse i lejet bygning. Betalingen har endnu ikke fundet sted, hvilket forklarer, at forbrugsprocenten på nuværende tidspunkt er nul.

Institutionsbevillinger

Benløse Børnegård, Den Frie Børnehave og Snurretoppen er selvejende institutioner med egen regnskabsføring, Institutionerne får udbetalt driftstilskud forud, hvorfor forbrugsprocenten pr. 31. marts 2020 er væsentlig over 25 %.

Samlet set er der et forventet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. for institutionerne, hvilket er udtryk for, at de institutioner der har fået overført merforbrug i 2019 helt eller delvist forventer at afvikle underskuddet i 2020. Samtidigt forventer flere af de institutioner der har fået overført mindreforbrug i 2019 ikke at anvende dette fuldt ud i 2020.

Snurretoppen og Klostermarkens Børnehus forventer på nuværende tidspunkt et merforbrug større end 5 % af budgettet. For de øvrige institutioner er der tale om mindre afvigelser.

Klostermarken

Klostermarken har haft høje udgifter til vikarer som følge af sygdom, hvilket tidligere har medført merforbrug. Dette er dog ikke tilfældet mere og det forventes at merforbruget er afviklet inden udgangen af 2021. Administrationen følger afviklingen af gælden tæt.

Snurretoppen

Snurretoppens merforbrug skyldes bl.a. en nødvendig ombygning af en trappeafsats, ift. børnenes sikkerhed og en nødvendig udskiftning af personalet. Der er lavet en plan for afvikling af merforbrug. Administrationen følger udviklingen tæt.

4.4.3 Børn og Unge

For Børn og Unge forventes på nuværende tidspunkt et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr.

Tabel 11: Børn og unge

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Børn og unge (U/I)	25.663	98.546	26%	99.637	-1.091	-1%
Børn og unge (U)	28.357	110.245	26%	112.208	-1.963	-2%
Børn og unge (I)	-2.694	-11.699	23%	-12.572	873	-7%
Anbringelser	11.527	43.847	26%	44.892	-1.045	-2%
<i>Forebyggende foranstaltninger</i>	<i>2.010</i>	<i>10.910</i>	<i>18%</i>	<i>9.669</i>	<i>1.241</i>	<i>11%</i>
<i>Handicapkompenserende ydelser</i>	<i>3.045</i>	<i>8.540</i>	<i>36%</i>	<i>9.232</i>	<i>-693</i>	<i>-8%</i>
<i>Skole- og dagbehandlingstilbud</i>	<i>4.716</i>	<i>18.559</i>	<i>25%</i>	<i>20.295</i>	<i>-1.736</i>	<i>-9%</i>
<i>Sikrede institutioner m.v.</i>	<i>394</i>	<i>1.540</i>	<i>26%</i>	<i>585</i>	<i>955</i>	<i>62%</i>
<i>Refusioner særligt dyre enkeltsager</i>	<i>-2.432</i>	<i>-5.607</i>	<i>43%</i>	<i>-5.885</i>	<i>278</i>	<i>-5%</i>
<i>FAIR</i>	<i>65</i>	<i>571</i>	<i>11%</i>	<i>571</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
Institutionsbevilling	6.338	20.187	31%	20.277	-90	0%
Sundhedstjenesten	3.027	7.126	42%	7.370	-244	-3%
Familiehuset i Ringsted	3.311	13.061	25%	12.907	154	1%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

Området Børn og Unge består af Børn og Familie med et forventet merforbrug på 1,0 mio. kr., udvalgsbevillingen FAIR (Familiearbejde i Ringsted) samt institutionsbevillingerne Sundhedstjenesten med forventet merforbrug på 0,2 mio. kr. og Familiehuset i Ringsted med forventet mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Udvalgsbevillinger

Børn og Familie

Børne- og familierådgivningens budget blev i forbindelse med budget 2020 reduceret med 5. mio. kr. Det er forventningen, at besparelsen findes gennem en reduktion i udgifterne til plejefamilier, opholdssteder og døgninstitutioner. På møde den 20. januar 2020 blev Børne- og Undervisningsudvalget orienteret om plan for udmøntning af reduktion af udgifterne med 5 mio. kr. i 2020.

Børne- og Familierådgivningen arbejder fortsat efter denne plan. Der har dog ikke i foråret 2020 været den nødvendige aktivitet og opfølgning i Børne- og Familierådgivningen i forhold til de aftaler og handlinger, der har været iværksat, og det vurderes på den baggrund at området i 2020 får et merforbrug på 1,0 mio. kr.

Institutionsbevillinger

Sundhedstjenesten

I Sundhedstjenesten forventes merforbrug på 0,2 mio. kr., svarende til 3 % af budgettet. Sundhedstjenesten havde i 2019 et merbrug på 0,6 mio. kr. som således forventes afviklet med lidt under halvdelen i 2020.

4.5 Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

På Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets område forventes samlet set et merforbrug på 7,9 mio. kr.

Det forventede merforbrug på Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets område inkludere:

- Et forventet mindreforbrug på aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter på 11,6 mio. kr.

Hvis man korrigerer for dette forventede mindreforbrug vil det forventede merforbrug være på 19,5 mio. kr.

Tabel 12: Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (U/I)	191.860	976.879	20%	984.766	-7.887	-1%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (U)	257.072	1.196.556	21%	1.210.412	-13.856	-1%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (I)	-65.212	-219.677	30%	-225.646	5.969	-3%
Sundhed (U/I)	21.586	165.923	13%	154.124	11.799	7%
Handicap, social og psykiatri (U/I)	40.675	206.207	20%	204.739	1.468	1%
Unge - Social under 18	13.247	45.300	29%	48.534	-3.234	-7%
Unge - Social over 18	16.436	69.257	24%	71.631	-2.374	-3%
Beskæftigelse	93.310	461.051	20%	474.770	-13.720	-3%
Unge - Beskæftigelse	6.607	29.141	23%	30.968	-1.827	-6%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

COVID-19 Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Sundhedsområdet har været lukket for fremmøde-aktiviteter, men har fortsat haft vejledning og rådgivning af borgere pr telefon og gennem eksempelvis LIVA, så borgernes livsstilsforløb og øvrige sundhedsforløb er fortsat. Der åbnes mere op nu, men endnu er holdindsatser, som vi kender det, ikke muligt.

Flere af Social- og Handicapområdets opgaver er defineret som vitale funktioner, der skulle fortsætte under nye vilkår, udstukket af de nationale sundhedsmyndigheder. Enkelt funktioner blev lukket ned: Regnbuen, Klub Svanen, Café Ingeborg og værestedet på Bjælken. Personale holder kontakt med brugerne pr telefon, og er også begyndt at lave aktiviteter, særligt for de brugere, der bor alene, og som har svært ved at håndtere situationen. Personalet har samlet brugerne i små grupper, der har udendørs aktiviteter. Socialpsykiatriens hjemmevejledere har holdt kontakt pr. telefon med alle brugere, og har også haft Walk-and Talk med enkelte borgere, der har haft behov for det.

På Bengerdts Huse, Kilden og på Vibevej har beboerne været hjemme også i dagtid, da aktivitets- og samværstilbud er lukkede. Beboerne holder sig i deres små boligafdelinger, personalet er opdelt på de enkelte boligafdelinger, og arbejder ikke på tværs. De skaber en dagligdag for de små boligenheder, i stedet for større fællesaktiviteter for alle institutionens beboere. Der er besøgsforbud, og personalet søger at hjælpe med kontakt til pårørende på andre måder. Personale fra Regnbuen har indgået i personalet for Bengerdts Huse.

Misbrugscenteret har fortsat misbrugsbehandling under de vilkår, der er defineret af de nationale sundhedsmyndigheder.

På Beskæftigelsesområdet forventer administrationen en stigning i dagpengeledigheden på ca. 40 %. Nødlovgivningen har nulstillet dagpengeperioden, men ikke refusionstrappen. Det medfører at nye ledige hurtigt rammer de dyrere refusionstrappetrin. Beskæftigelsesindsatsen er sat på pause. Når der igen åbnes op for beskæftigelsesindsatsen vil der være et betydeligt efterslæb som skal indhentes. Administrationen vurderer at det er nødvendigt at opnormere Beskæftigelsesindsatsen med 2 årsværk.

Administrationen forventer ligeledes en stor stigning i sager vedr. sygedagpenge og kontanthjælp og en mindre stigning i sager vedr. uddannelseshjælp og flexjob. Administrationen vurderer derfor at det er nødvendigt at opnormere med en socialrådgiver til sygedagpenge teamet.

Smittebegrænsende foranstaltninger

Værnemidler - Covid-19 har medført en række nye krav, der skal begrænse smittespredning. Det betyder, at hver gang, der har været en situation, hvor en borger har tegn på Covid-19, skal personalet anvende værnemidler, dels for at beskytte personalet, og dels for at undgå, at personalet bringer smitte fra en borger til en anden.

Brug af værnemidler er steget markant, og samtidig har den nationale og internationale mangelsituation for værnemidler bragt prisniveauet voldsomt op, så vi har fået markante stigninger i udgifter til det. På Bengerdts Huse har personalet fået t-shirts som arbejdsbeklædning, så de kan adskille den beklædning, de har på arbejde fra deres private beklædning.

Generelt er der også merudgifter til ekstra rengøring og tiltag, der skal sikre en god hygiejne i alle situationer.

Forberedelse til at kunne passe borgere medkonstateret Covid-19.

Beboerne på Bengerdts Huse, Vibevej og Kilden hører til de mest sårbare grupper, og det stod hurtigt klart, at det ikke var hensigtsmæssigt, at have borgere, smittet med covid-19 på institutionernes arealer, hvor smitten lettere kunne føres videre til raske beboere. Samtidig var det uheldsmæssigt at personalet skulle gå fra en smittet til en ikke smittet osv., selv om man bruger værnemidler, som anbefalet. Derfor er der indrettet midlertidige pladser på Regnbuen, som bemannes, når en borger medkonstateret covid-19 har behov for hjælp. Regnbuen har været i brug i flere tilfælde til borgere, der ellers skulle have været på midlertidig plads på KLC, borgere, der skulle have været hjemme hos raske ægtefælle og til borgere, som ellers bor på Bengerdts Huse. Personale, der har bemannet Regnbuen, har ikke været hos raske borgere, mens de bemandede Regnbuen. Det drejer sig om personale fra Hjemmeplejen, Plejecentre og Bengerdts Huse, der i fællesskab har dækket opgaven. Løsningen har kostet ekstraudgifter i driftsenhederne til at dække bemanningen af funktionen.

Indtægtstab

Under hele nedlukningen, har Regnbuen ikke har produktion i sine værksteder, Cafe Ingeborg har ikke haft salg i cafeén mv, ligesom der heller ikke været salg i cafeén i Bjælken. Det betyder et indtægtsstop for disse enheder.

4.5.1 Sundhed

På Sundhedsområdet ventes samlet set et mindreforbrug på 11,7 mio. kr., se mere under Aktivitetsbestemt medfinansiering.

Tabel 13: Sundhed

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Sundhed (U/I)	21.586	165.923	13%	154.124	11.799	7%
Udvalgsbevillinger	20.499	161.646	13%	149.933	11.713	7%
Aktivitetsbestemt medfinans. - sundhed	16.304	143.134	11%	131.499	11.635	8%
Vederlagsfri fysioterapi	1.883	8.137	23%	7.623	514	6%
Specialiseret genoptræning	830	1.533	54%	1.439	94	6%
Andre sundhedsudgifter	334	2.813	12%	3.343	-530	-19%
Opgaveløs. Ældreområdet-akutstuer mm.	1.092	4.369	25%	4.369	0	0%
Hjerneskadeindsats	53	527	10%	527	0	0%
Fasttilknyttede læger plejecentre + KLU	3	166	2%	166	0	0%
Forebyggelsespulje	0	967	0%	967	0	0%
Institutionsbevillinger	1.087	4.278	25%	4.192	86	2%
Sundhedsfremme og folkesundhed	1.087	4.278	25%	4.192	86	2%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

Udvalgsbevillinger

Aktivitetsbestemt medfinansiering

På den aktivitetsbestemte medfinansiering forventes der et mindreforbrug på 11,6 mio. kr. på regnskab 2020. Fra april 2020 til april 2021 afregnes udgifterne til kommunal medfinansiering som faste acantobeløb, i lighed med 2019.

Acontobeløbene er fastlagt således, at en del af udgifterne, svarende til ca. 14,1 mio. kr., skydes fra regnskab 2020 til regnskab 2021.

Samlet set forventes udgifterne vedrørende aktivitetsbestemt medfinansiering 2020, inkl. efterregulering vedr. 2019, at være i alt 131,5 mio. kr., og der forventes derfor et mindreforbrug på ca. 11,6 mio. kr. Mindreforbruget forventes anvendt til efterregulering i 2021 vedr. 2020. Beløbet vil derfor blive søgt overført til 2021 i forbindelse med regnskabsafslutning for 2020.

Forventningen er forbundet med en vis usikkerhed, da det endnu ikke er udmeldt, om den forventede efterregulering vedr. 2019 stadig foretages, og om det bliver i 2020. Efterreguleringen svarer til en ekstra udgift for Ringsted Kommune på ca. 2,1 mio. kr. og er medregnet i ovenstående forventning.

Vederlagsfri fysioterapi

Den vederlagsfrie fysioterapi, som indebærer at kommunen betaler for fysioterapeutisk behandling, 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 måneder, forventes der et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr. Det er endnu uvist hvordan situationen med covid 19 påvirker den samlede udgift til vederlagsfri fysioterapi.

Specialiseret genoptræning

Specialiseret genoptræning er udgifter forbundet med ambulans specialiseret genoptræning, som foregår på sygehuset under sygehusets ansvar. Derudover indgår udgifter i forbindelse med befordring til sygehuset. Efter omlægning af landspatientregisteret i februar 2019 har der været tekniske problemer, som gør, at der ikke kan afregnes for den faktiske udførte specialiserede genoptræning. På nuværende tidspunkt forventes der en "år til dato" afregning i andet halvår 2020. I 2019 blev udgifterne afregnet aconto, og den nuværende forventning er baseret på aconto afregningerne i 2019.

Derudover indgår udgifter til rehabilitering på specialiseret niveau. Størstedelen af udgifterne er tidligere gået til specialiseret rehabilitering, som er genoptræningsforløb på specialiserede tilbud med kommunal finansiering. Antallet af forløb, og dermed udgifter, afhænger af hvor mange borgere der udskrives med en genoptræningsplan om rehabilitering på specialiseret niveau. Et rehabiliteringsforløb på specialiseret niveau købes hos eksterne leverandører og koster mellem 130.000 kr. og 230.000 kr. pr måned og er typisk på 2 – 3 måneder. Enkelte forløb kan koste op imod flere millioner kroner. Den reelle udgift kan derfor variere meget på baggrund af, at antal forløb svinger meget.

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr., men på grund af ovenstående faktorer, er forventningen forbundet med en vis usikkerhed.

Andre sundhedsudgifter

Andre sundhedsudgifter omfatter udgifter til færdigbehandlingsdage for somatiske og psykiatriske patienter, patientophold på hospice og husleje til de plejeboliger på Knud Lavard Center, som Sundhedsteamet bruger til kontorer.

Efter omlægning af landspatientregisteret i februar 2019 har der været tekniske problemer, som gør, at der ikke kan afregnes for de faktiske færdigbehandlingsdage og ophold på hospice. På nuværende tidspunkt forventes der en "år til dato" afregning i andet halvår 2020. I 2019 blev udgifterne afregnet aconto, og den nuværende forventning er baseret på aconto afregningerne i 2019.

Samlet forventes der et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Hjerneskadeindsats

Forbruget er varierende hen over året og der forventes på nuværende tidspunkt budgetoverholdelse. Der er afsat midler til køb af specialiseret udstyr og kompetenceudvikling af medarbejdere i Ringsted Kommune på hjerneskadeområdet. I 2020 er der planlagt et større kompetenceforløb for medarbejdere i Ringsted Kommune, forløbet planlægges gennemført i efteråret 2020. Derudover er der også afsat midler til individuelle forløb hos eksterne aktører til borgere med behov for særlige indsatser i deres genoptræningsforløb, hvor der indenfor de sidste år især har været et større behov for indsatser indenfor hjernerystelsesområdet. Midlerne udmøntes på baggrund af aktuelt behov hos borgere i målgruppen, og forventningen er derfor forbundet med usikkerhed, da der kan opstå behov for at bruge flere midler fra puljen.

Derudover er der afsat budget til kurser og forløb for borgere med hjerneskade og pårørende.

Fasttilknyttede læger plejecentre og Kommunallægeligt udvalg (KLU)

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

Derudover bruges midlerne til lægehonorar i forbindelse med særlige sundhedsfaglige indsatser i kommunen. På grund af den nuværende situation med Covid 19 har det ikke været muligt at udarbejde en plan for samarbejdet med lægerne i 2020, samt en samlet forventning til hvor mange indsatser der kan/skal sættes i gang. Dette betyder at der på nuværende tidspunkt ikke er en konkret forventning til udgifterne til lægehonorar i denne forbindelse.

På den baggrund forventes der budgetoverholdelse.

Forebyggelsespuljen

Der forventes budgetoverholdelse i 2020. Budgettet indeholder midler fra forebyggelsespuljen 2019, som dels er overført til projekt ind med mad og ud med røg på skolerne. Og dels til at administrationen kan foreslå yderligere indsatser på forebyggelsesområdet til godkendelse i Byrådet for ca. 0,1 mio. kr. Der er altså ikke taget konkret stilling til udmøntning af de sidste 0,1mio. kr. fra puljen 2019.

I marts 2020 godkendte byrådet udmøntning af forebyggelsespuljens midler i 2020-2021 til et større tværgående cykelprojekt. Der er ikke taget stilling til konkret udmøntning af ca. 0,2 mio. kr. fra puljen 2020-2021. På byrådets møde blev det besluttet at midlerne bliver i puljen til senere udmøntning. Grundet den nuværende situation med covid 19 er projekterne ikke startet endnu og der er derfor ikke noget forbrug på puljen.

Sundhedsfremme og folkesundhed

Budgettet omfatter forebyggelsestilbud og rehabiliteringstilbud efter Sundhedslovens § 119. Fx livstilsforløb, rygestoptilbud, kostvejledning samt rehabiliteringstilbud til borgere med kroniske lidelser. Der forventes overførsel svarende til 2 pct.

4.5.2 Handicap, social og psykiatri

På området for Handicap, Social og Psykiatri ventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Tabel 14: Handicap, Social og Psykiatri

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Handicap, social og psykiatri (U/I)	40.675	206.207	20%	204.739	1.468	1%
Handicap, social og psykiatri (U)	64.831	278.435	23%	277.628	807	0%
Handicap, social og psykiatri (I)	-24.156	-72.229	33%	-72.890	661	-1%
Udvalgsbevillinger – Myndighedsenheden (U/I)	27.700	122.797	23%	121.103	1.694	1%
Botilbud	21.205	95.003	22%	93.955	1.049	1%
Beskæftigelses- og aktivitetstilbud	5.284	21.511	25%	21.658	-148	-1%
Hjælperordninger	2.966	7.489	40%	7.538	-49	-1%
Aflastning, personlig støtte og ledsager	1.010	4.073	25%	4.150	-77	-2%
Statsrefusion i dyre enkeltsager	-2.764	-5.279	52%	-6.198	919	-17%
Udvalgsbevillinger - Boligstøtte	7.895	32.597	24%	31.392	1.205	4%
Boligsikring	3.628	15.816	23%	15.596	220	1%
Boligydelse	4.267	16.781	25%	15.796	985	6%
Udvalgsbevillinger - Øvrige	5.378	30.155	18%	30.442	-286	-1%
Kvindekrisecentre og forsorgshjem	1.084	5.207	21%	6.208	-1.001	-19%
Statsref.kvindekrisecentre mv.	-309	-2.568	12%	-3.104	536	-21%
Kompenserende specialundervisning	94	3.602	3%	3.481	121	3%
Støtte til køb af invalidebil	76	2.004	4%	1.870	134	7%
Hjælpe midler	4.137	19.696	21%	20.107	-411	-2%
Tomgangshusleje og andre sociale formål	142	1.549	9%	1.232	318	21%
Boligsocialindsats	79	299	27%	299	0	0%
§100 Merudgifter	74	332	22%	298	34	10%
Statsrefusion Merudgifter §100	0	-166	0%	-149	-17	10%
Støtte til Kirkens Korshær varmesue	0	200	0%	200	0	0%
Udvalgsbevillinger - Takstbetalinger	-16.244	-48.167	34%	-48.367	200	0%
Takstbetalinger fra Ringsted og andre kom.	-16.244	-48.167	34%	-48.367	200	0%
Institutionsbevillinger	15.946	68.824	23%	70.168	-1.344	-2%
Bengerd's huse	6.805	28.239	24%	28.550	-311	-1%
Regnbuen	2.384	10.111	24%	9.646	465	5%
Klub Svanen	172	710	24%	606	104	15%
Socialpsykiatrien	6.023	23.625	25%	24.932	-1.307	-6%
Cafe Ingeborg	562	6.139	9%	6.434	-295	-5%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

Udvalgsbevillingerne for Handicap, social og psykiatri er opdelt i 4 hovedområder: Myndighedsenheden, Boligstøtte, Øvrige udvalgsbevillinger og Takstbetalinger

Myndighedsenheden

På udvalgsbevilling Myndighedsenheden forventes samlet set et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Det skyldes hovedsagelig større afgang end forventet i 4. kvartal 2019 som har helårsvirkning i 2020.

Der modtages statsrefusion i særligt dyre enkeltsager. Der refunderes 50 % af udgifter over 2.050.000 kr. samt 25 % af udgifterne mellem 1.090.000 og 2.050.000. Der er ca. 36 sager som berettiger til statsrefusion, heraf overstiger de 9 sager grænsen på de godt 2 mio. kr. årligt. Der forventes refusion på i alt 6,2 mio. kr. i 2020.

Boligstøtte

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Udgifterne følges tæt med henblik på eventuel tilretning af budgetter fra 2021.

Øvrige udvalgsbevillinger

Der forventes et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr. 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 2 personer på krisecenter samt 8 personer på forsorgshjem i gennemsnit pr. måned, hvilket svarer til forbrugsmønstret de seneste år. Der er 50 % statsrefusion på området og samlet forventes merforbrug på 0,5 mio. kr.

Kompenserende specialundervisning

Der forventes mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på udgifterne til kompenserende specialundervisning. Det skyldes at der ikke forventes udgifter på området ud over de objektive finansieringer af Center for specialundervisning i Slagelse og døvekonsulentordningen hos Center for Døve.

Støtte til køb af handicpbiler

Kommunen yder støtte til køb af handicpbiler. Der forventes støtte til 7 biler med en gennemsnitlig udgift på 0,3 mio. kr., hvilket medfører et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Det forventede antal bevillinger svarer til niveauet de seneste år, hvor der har været udgifter til 6-8 biler årligt.

Hjælpe midler

Der er været udgifter på knap 0,4 mio. kr. til etablering af ekstra sengepladser på de midlertidige stuer på KLC samt de nyoprettede pladser på Regnbuen. Estimatet af det forventede regnskab på øvrige hjælpemidler er forbundet med usikkerhed pga. Corona-situationen og der forventes på nuværende tidspunkt budgetoverholdelse på disse.

Tomgangshusleje og andre sociale formål

Området indeholder lejetab til sociale boliger og udgifter til husly efter § 80. Budgettet fra 2019 er blevet forhøjet og derfor kan de forventede udgifter til de ledige boliger i Døgarsgade indeholdes i budgettet. Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af færre istandsættelsesudgifter.

Boligsocial indsats

Der er i alt afsat 0,3 mio. kr. til boligsociale indsatser. Heraf er halvdelen afsat til indsatser i Ringsted Syd som Skolecentret administrerer og halvdelen af midlerne er derfor budgetlagt under skoleområdet. Dertil kommer restmidler vedr. Ung og Hash som forventes overført fra 2019 og forbrugt på indsatsen som udløber i foråret 2020.

Merudgifter

Der forventes budgetoverholdelse på det afsatte netto beløb på 0,15 mio. kr. til merudgifter efter 50% statsrefusion.

Støtte til Kirkens Korshær varmetue

Tilskuddet på 0,2 mio. kr. forventes afholdt i 2. halvår 2020 når samarbejdsaftale er udarbejdet og politisk godkendt.

Takstbetalinger

Takstbetalinger vedrører betaling fra både Ringsted og andre kommuner for brug af botilbuddene Bengers Huse, Bofællesskabet på Vibevej og Bofællesskabet Kilden samt dagtilbuddene Regnbuen og Cafe Ingeborg. Der forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som kan henføres til højere belægning på Bengers Huse.

Institutionsbevillinger

Bengerds Huse forventer et merforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af vagter på de nye midlertidige pladser på regnbuen, forventet merudgifter når der åbnes for besøg samt ekstra driftsudgifter til bl.a. værnemidler.

På Regnbuen forventes der et mindreforbrug på knap 0,5 mio. kr., hvoraf de 0,045 mio. kr. er forventet besparelse på vikarforbrug som følge af nedlukning af dagtilbuddet.

Klub Svanen er lukket og derfor forventes overførslen fra tidligere år på 0,1 mio. kr. ikke anvendt.

Socialpsykiatrien har indgået en afdragsordning på 5 år af tidligere års merforbrug på 0,9 mio. kr. og derfor forventes 0,75 mio. kr. videreført til 2021. Som følge af Covid-19 kræver de fysiske forhold at der omlægges til mindre grupper. Derfor forventes der behov for øget personaleressourcer på 0,56 mio. kr. resten af året.

Som følge af corona er Produktionen af ældremad flyttet fra Cafe Ingeborg til madhuset Zahles frem til i starten af juni, hvilket har medført mistet indtægt på 0,05 mio. kr. Dertil kommer mistet indtægt ved øvrigt salg til arrangementer, mødeforplejning, cafesalg mm svarende til 0,09 mio. kr. Desuden forventes der øgede udgifter på 0,23 mio. kr. i forbindelse med genåbningen af §103, idet der skal omlægges til mindre grupper og anvendes værnemidler.

4.5.3 Unge – Social under 25 år

På socialområdet for unge under 25 år forventes et samlet merforbrug på 5,6 mio. kr. Heraf skyldes de 3,5 mio. kr. en ny dyr handicapsag, som drejer sig om en ung med et helt særligt støttebehov, som er kommet i botilbud i slutningen af 2019. Den resterende del af budgetafvigelse kan henføres til høje udgifter til sikret institutioner, som følge af at retten har forlænget en ungdomssanktion.

Budgettet har tidligere været styret som to rammer fordelt på over og under 18 år. Fra 2. halvår 2020 vil budgetterne blive fordelt på den nye detaljerede kontoplan og kombineret med udvikling på aktivitet og gennemsnitspriser.

Tabel 15: Unge – Social under 25 år

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Unge - Social under 25 år (U/I)	29.682	114.557	26%	120.164	-5.607	-5%
Unge - Social under 25 år (U)	33.090	119.292	28%	129.131	-9.839	-8%
Unge - Social under 25 år (I)	-3.407	-4.735	72%	-8.966	4.232	-89%
Unge – Social under 18 (U/I)	13.247	45.300	29%	48.534	-3.234	-7%
Unge – Social under 18 (U)	14.424	49.760	29%	52.424	-2.665	-5%
Unge – Social under 18 (I)	-1.178	-4.459	26%	-3.891	-569	13%
Anbringelser	7.068	32.672	22%	22.256	10.416	32%
Forebyggende foranstaltninger	683	5.689	12%	2.596	3.093	54%
Handicapkompenserende ydelser	618	633	98%	1.745	-1.112	-176%
Skole- og dagbehandlingstilbud	3.209	5.896	54%	9.535	-3.640	-62%
Sikrede institutioner m.v.	1.048	1.465	72%	3.840	-2.375	-162%
Refusioner særligt dyre enkeltsager	-1.173	-2.415	49%	-3.122	708	-29%
Efterværn	1.431	0		10.324	-10.324	
Øvrige bevillinger	362	1.361	27%	1.361	0	0%
Unge – Social over 18 (U/I)	16.436	69.257	24%	71.631	-2.374	-3%
Unge – Social over 18 (U)	18.665	69.532	27%	76.706	-7.175	-10%
Unge – Social over 18 (I)	-2.230	-275	810%	-5.076	4.801	-1745%
Botilbud	10.011	44.917	22%	45.629	-711	-2%
Besktigelses- og aktivitetstilbud	1.367	3.960	35%	4.330	-371	-9%
Aflastning, personlig støtte og ledsager	1.361	794	171%	3.666	-2.872	-362%
Statsrefusion i dyre enkeltsager	-1.707	-275	621%	-3.572	3.297	-1198%
Ungdomudd. - unge m. særlige behov	5.404	19.861	27%	21.578	-1.717	-9%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

4.5.4 Beskæftigelsesområdet

På beskæftigelsesområdet forventes et samlet merforbrug på 15,5 mio. kr.

Tabel 16: Beskæftigelse Voksne og Unge

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Beskæftigelse Voksne og Unge (U/I)	99.917	490.192	20%	505.738	-15.547	-3%
Beskæftigelse Voksne	93.310	461.051	20%	474.770	-13.720	-3%
Beskæftigelse Unge	6.607	29.141	23%	30.968	-1.827	-6%

COVID-19 Beskæftigelsesområdet

Som følge af Corona-krisen forventer administrationen en stigning i dagpengeledigheden på ca. 40 %.

Dagpengeperioden er nulstillet, men det er refusionstrappen ikke. Det medfører at nye ledige hurtigt rammer de dyrere refusionstrappetrin. Beskæftigelsesindsatsen er samtidig sat på pause. Der er derfor i øjeblikket ingen ret eller pligt for borgerne til at have de normalt obligatoriske kontaktsamtaler og borgerne behøver heller ikke acceptere en jobåbning. Når der igen åbnes op for beskæftigelsesindsatsen vil der være et betydeligt efterslæb som skal indhentes.

Administrationen vurderer at det er nødvendigt at opnormere Beskæftigelsesindsatsen med 2 årsværk for at sikre udgifterne for Ringsted Kommune bliver så små som muligt.

Administrationen forventer ligeledes en stor stigning i sager vedr. sygedagpenge og kontanthjælp og en mindre stigning i sager vedr. uddannelseshjælp og flexjob. Administrationen vurderer derfor at det er nødvendigt at opnormere med en socialrådgiver til sygedagpenge teamet.

I de foreslåede budgetændringer der fremgår af bilag 3 foreslås det, at der tilføres Social- og Arbejdsmarkedsudvalget midler til ovenstående opnormeringer.

4.5.5 Beskæftigelse Voksne

På beskæftigelsesområdet for voksne forventes der samlet set et merforbrug på 13,7 mio. kr. Merforbruget skyldes i særdeleshed Corona-situationen der bl.a. har bevirket en markant stigende ledighed for de forsikrede ledige, men også for jobparate på kontanthjælp og de unge på uddannelseshjælp. Corona nødlovgivningen har medført at kommunerne ikke kan stoppe ydelser for sygedagpenge modtagere, hvorfor forbruget er stigende. Merforbruget er dog sammensat af en række positive og negative bidrag fra de enkelte udgiftsområder. De udgiftsområder der trækker i retning af merforbrug er specielt de forsikrede ledige, kontanthjælp og uddannelseshjælp. Men også fleksjob der i tabellen nedenfor indgår under permanente ydelser og sygedagpenge bidrager til merforbrug. Samlet set bidrager disse områder med et forventet merforbrug på 22,8 mio. kr.

Andre udgiftsområder trækker i retning af mindreforbrug. Her er det specielt førtidspension og ledighedsydelse der trækker det forventede forbrug nedad, men også institutionsbevillingerne, integrationsområdet og revalidering bidrager til et forventet mindreforbrug på 9,1 mio. kr.

Så det samlede billede på beskæftigelse – Voksne giver et merforbrug på 13,7 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 3 %.

Se tabel på næste side.

Tabel 17: Beskæftigelse Voksne

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Beskæftigelse Voksne (U/I)	93.310	461.051	20%	474.770	-13.720	-3%
Udvalgsbevillinger (U/I)	91.375	449.336	20%	463.056	-13.720	-3%
Førtidspensioner	35.107	167.565	21%	163.012	4.553	3%
Sygedagpenge	15.840	48.834	32%	51.853	-3.019	-6%
Kontant- og uddannelseshjælp	9.410	45.506	21%	47.045	-1.539	-3%
Permanente ydelser	18.163	102.527	18%	105.250	-2.723	-3%
Beskæftigelsesordninger	2.556	14.835	17%	14.835	0	0%
Forsikrede ledige	10.851	67.888	16%	80.081	-12.193	-18%
Flygtninge	-551	2.181	-25%	980	1.201	55%
Institutionsbevillinger	1.935	11.715	17%	11.715	0	0%
Midtsjællands aktiveringscenter	1.497	9.045	17%	9.045	0	0%
Jobvejen	221	1.512	15%	1.512	0	0%
Rikova	217	1.158	19%	1.158	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

Udvalgsbevillinger

Førtidspensioner

Udgifterne på førtidspensionsområdet har siden refusionsreformens ikrafttræden 1. januar 2016 været opdelt på "gamle" forløb, som var bevilliget før 1. juli 2014 og nye forløb, som er bevilliget efter denne dato. De gamle forløb kører videre med den oprindelige refusion på 35% eller 50%, mens de nye forløb er omfattet af refusionsreformen med de 4 "trappetrin" som på førtidspension typisk giver 20% refusion, eller omvendt udtrykt, udløser 80% kommunal medfinansiering. Afgangen fra den gamle førtidspensionsordning, har været lidt større end forudsat ved budgetlægningen, så der forventes nu et mindreforbrug på denne ordning på knap 2,0 mio. kr. På den nye ordning forventes et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. På førtidspensionsområdet er der kommet den nye seniorpension, hvor kommunerne endnu ikke har set den økonomiske effekt. Økonomien omkring seniorpension forventes at blive afklaret i forbindelse med forhandlingerne om økonomiaftalen mellem regeringen og KL.

Sygedagpenge

Corona-situationen og nødlovgivningen omkring denne betyder at kommunen ikke kan stoppe for ydelserne for modtagere af sygedagpenge, hvilket betyder at sygedagpengemodtagere ikke kan videre visiteres til jobafklaringsforløb, som er på en lavere ydelse. Nu bliver borgerne "hængende" på sygedagpenge. Der forventes et merforbrug på 3,0 mio. kr.

Kontanthjælp

Den stigende ledighed som følge af Corona-situationen har betydet en stigning i antallet af ledige jobparate på kontanthjælp. Nødlovgivningen med suspension af 225-timersreglen betyder, at der ikke kan sanktioneres over for de kontanthjælpsmodtagere (- og modtagere af uddannelseshjælp), hvilket øger udgiftspresset. Der forventes et merforbrug på 1,539 mio. kr.

Permanente ydelser

De permanente ydelser dækker over flere udgiftsområder, herunder revalidering, fleksjob, ressource- og jobafklaringsforløb og ledighedsydelse. På fleksjob området forventes et merforbrug på 3,5 mio. kr. På udgiftsområdet ressource- og jobafklaringsforløb har der været en større tilgang til ressourceforløb end forudsat ved budgetteringen, således at der nu forventes et merforbrug på dette udgiftsområde på 2,6 mio. kr. Til gengæld har afgangen fra revalidering og

ledighedsydelse været større end forudsat ved budgetlægningen, således at der på disse udgiftsområder forventes et mindreforbrug på hhv. 0,5 mio. kr. og 2,8 mio. kr. Samlet for de permanente ydelser forventes et merforbrug på 2,7 mio. kr.

Beskæftigelsesordninger

Det forventes, at budgettet holder på beskæftigelsesordningerne. Udgifterne på disse ordninger er hovedsageligt aktiveringsomkostninger, som ikke udvikler sig ikke lineært hen over året. Man kan derfor ikke forvente at forbrugsprocenten efter et kvart år er på 25%, og da slet ikke i år, hvor aktive tilbud via nødlovgivning lige nu er suspenderet, bortset fra vejledning- og opkvalificeringsforløb, herunder også AMU-forløb hvor det ikke er nødvendigt med fysisk fremmøde der kan afvikles via Skype.

Regningerne har det med at "klumpe sig sammen" i stor klumper og særligt i forbindelse med regnskabsårets afslutning kommer der mange. De mange nyilmeldte som følge af Corona-situationen vil skabe behov for yderligere aktiveringsforløb når der igen åbnes op, men det forventes at udgifterne hertil kan holdes inden for budgettet.

Forsikrede ledige

Corona-situationen har ført til en markant stigning i ledigheden for de forsikrede ledige. Samtidigt har nødlovgivningen "nulstillet" dagpengeperioden for nyledige. Dette i første omgang fra Corona start til d. 9 juni 2020, men med mulighed for yderligere forlængelse. Det betyder, at nyledige fra denne periode får forlænget deres samlede dagpengeperiode, i første omgang med 3 måneder, hvis kommunerne ikke får dem ud i arbejde inden da. Dette kan betyde en udgiftsforøgelse på længere sigt. Det forventes et merforbrug til medfinansiering af A-dagpenge på 12,2 mio. kr.

Flygtninge/Integrationsområdet

Antallet af flygtninge og borgere på integrationsydelse er faldende. Der forventes derfor et mindreforbrug, både i forhold til indsatsen (køb af danskurser) og forsørgelsen til integrationsydelse på 1,2 mio. kr.

Institutionsbevillinger

Midtsjællands aktiveringscenter

Det forventes at budgettet holder både fordi MAC er startet op med Skype og fordi de mange nye borgere har brug for aktive tilbud, når disse kommer tilbage. Dette pres på aktive tilbud vil også ramme MAC, som vil skulle iværksætte og gennemføre en del af disse tilbud.

4.5.6 Beskæftigelse Unge

På udgiftsområdet Beskæftigelse Unge har Corona-situationen medført at et voksende antal unge på uddannelseshjælp er blevet ledige. Administrationen forventer på denne baggrund et merforbrug på 1,8 mio. kr. til uddannelseshjælp.

Tabel 18: Budget, forbrug og forventet regnskab fordelt på områder for Ungeenheden, mio. kr. (netto)

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Beskæftigelse Unge (U/I)	6.607	29.141	23%	30.968	-1.827	-6%
Udvalgsbevillinger (U/I)	6.607	29.141	23%	30.968	-1.827	0
Kontant- og uddannelseshjælp	5.868	21.883	27%	23.710	-1.827	-8%
Beskæftigelsesordninger	739	7.258	10%	7.258	0	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

Uddannelseshjælp

Den stigende ledighed som følge af Corona-situationen har betydet en stigning i antallet af ledige unge på uddannelseshjælp. Der forventes et merforbrug på 1,8 mio. kr.

Beskæftigelsesordninger

Se afsnit om beskæftigelsesordninger ovenfor under voksne.

4.6 Ældre- og Genoptræningsudvalget

På Ældre- og Genoptræningsudvalgets område ventes et samlet merforbrug på 7,9 mio. kr.

Tabel 19: Ældre- og genoptræningsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Ældre- og Genoptræningsudvalg (U/I)	59.650	241.119	25%	249.034	-7.915	-3%
Ældrelev (U)	68.419	301.727	23%	309.547	-7.820	-3%
Ældrelev (I)	-8.769	-60.608	14%	-60.513	-95	0%
Udvalgsbevillinger – Aktivitetsbaseret (U/I)	3.144	13.017	24%	13.258	-242	-2%
Demografi	0	1.314	0%	0	1.314	100%
Visitationsramme (private lev. Mv.)	2.777	16.353	17%	14.831	1.523	9%
Visitationsramme	51	69.735	0%	-425	70.160	101%
Udmøntet visitationsramme	0	-72.863	0%	0	-72.863	100%
Betaling til andre kommuner	584	11.644	5%	12.156	-512	-4%
Betalinger fra andre kommuner	-268	-13.167	2%	-13.303	136	-1%
Udvalgsbevillinger – Øvrige (U/I)	1.579	11.874	13%	12.800	-926	-8%
Personlige tillæg til pensionister	1.531	5.941	26%	7.027	-1.086	-18%
Statsrefusion personlige tillæg	-1.335	-2.622	51%	-2.787	165	-6%
Opgaveløsning for sundhedsområdet	-1.092	-4.389	25%	-4.369	-20	0%
Madservice/servicepakker, indtægter	-3.652	-12.488	29%	-12.488	0	0%
Madservice/servicepakker, udgifter	2.826	14.461	20%	14.479	-18	0%
Servicearealer	1.027	1.777	58%	1.777	0	0%
Ældrebolig, huslejeindt., lejetab mv.	43	-6.615	-1%	-6.647	32	0%
Ældrepuljemidler og værdighedspulje	234	6.775	3%	6.775	0	0%
Sundhedsuddannelser	1.998	9.033	22%	9.033	0	0%
Institutionsbevillinger (U/I)	54.927	216.229	25%	222.976	-6.747	-3%
Plejecenter Ortved	5.646	23.428	24%	23.788	-360	-2%
Knud Lavard centret	14.369	58.121	25%	59.298	-1.177	-2%
Solbakken	8.614	33.484	26%	33.684	-200	-1%
Træningsfunktionen	3.829	15.463	25%	15.194	269	2%
Hjemmeplejen	20.499	73.750	28%	78.867	-5.117	-7%
Madhuset Zahles	701	2.416	29%	2.580	-164	-7%
Fælles (administration og uddannelse)	1.267	9.567	13%	9.565	2	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

COVID-19 Ældre- og genoptræningsudvalget

De fleste af Ældre- og Træningsrådets opgaver er defineret som vitale funktioner, der skulle fortsætte under nye vilkår, udstukket af de nationale sundhedsmyndigheder. Enkelt funktioner blev lukket ned, - daghjemmene på Oasen og Bonderosen, hvor borgerne nu er hjemme med ekstra hjemmehjælp, Træningsområdet er omlagt, så kun ganske få borgere, der kan få varige funktionstab, hvis de ikke får hjælp til træning af terapeut, kommer ind på træningscentret på KLC. De øvrige er blevet instrueret over telefon og videobaserede træningsforløb, og har således trænet hjemme under instruktion af terapeuterne. Træningsområdet øger nu sine aktiviteter successivt ifm, at sygehusenes aktivitetsniveau stiger, og flere borgere får et uopsætteligt genoptræningsbehov.

Personale fra de nedlukkede funktioner er udstationeret i de vitale funktioner, og har således understøttet, at der ikke har været udfordringer med at løse opgaverne. Dvs. personale fra daghjemmene har vagter på henholdsvis Ortved og Solbakken, og personale fra træningsfunktionen og rehabiliteringsenheden er blevet tilknyttet hjemmeplejen og plejecentrene og har nu deres daglige gang der, hvor de kan bistå med at skabe aktiviteter, fokus på den rehabiliterende indsats, og ligeledes understøtte de vitale funktioner med ressourcer, ved at indgå i den fornødne vagtdækning.

Hjemmeplejen og Hjemmesygeplejen har fortsat sine aktiviteter i fuldt omfang i overensstemmelse med kvalitetsstandarderne.

Hjemmeplejen og Hjemmesygeplejen har endvidere en øget opgave ifm borgernes kontakt med de praktiserende læger, som også har haft nedlukning pga Corona. Der er således i fuld skala taget videokonsultationer i brug, som Sygeplejen kan anvende i dialogen med de praktiserende læger. Samme løsning er også tilgængelig for plejecentrene.

Plejecentre har fortsat sine aktiviteter som hidtil, men har haft fokus på at begrænse smittespredning blandt beboerne.

De betyder, at beboernes dagligdag har været tilrettelagt i de afdelinger, deres bolig er en del af, og at større fællesarrangementer er ændret til arrangementer i de mindre grupper. Samtidig er der besøgsforbud, så personalet har søgt at tilgodese kontakt til pårørende via telefon, skype, facetime mv.

Madhuset Zahles har leveret mad til plejecentrene som vanligt.

Smittebegrænsende foranstaltninger

Værnemidler Covid-19 har medført en række nye krav, der skal begrænse smittespredning. Det betyder, at hver gang, der har været en situation, hvor en borger har tegn på COvid-19, skal personalet anvende værnemidler, dels for at beskytte personalet, og dels for at undgå, at personalet bringer smitte fra en borger til en anden. Brug af værnemidler er steget markant, og samtidig har den nationale og internationale mangelsituation for værnemidler bragt prisniveauet voldsomt op, så vi har fået markante stigninger i udgifter til det.

Meget tidligt blev det tydeligt, at der var knaphed på værnemidler, og på nationalt plan, i regi af Lægemiddelstyrelse i samarbejde med regionerne, blev indkøb og fordeling samlet. De betød, at kommunerne ikke selv kunne indkøbe gennem de sædvanlige leverandører, men at indkøb skulle gå gennem det nationale system. Kommunerne blev pålagt at skabe overblik over beholdningerne af værnemidler, og melde det ind ugentligt, så det kunne danne udgangspunkt for en fordeling til alle. Opgaven løses af Sygeplejen og er administrativt ressourcekrævende.

Generelt er der også merudgifter til ekstra rengøring og tiltag, der skal sikre en god hygiejne i alle situationer.

Forberedelse til stigende pres på sundhedsvæsenet. Kommunerne har i tæt samarbejde med regionen forberedt sig på at sygehusene kunne få behov for at nødudskrive borgere til kommunale akutfunktioner, hvis presset på sygehusvæsenet oversteg kapaciteten. Det betyder, at vi på de midlertidige pladser på KLC har indrettet alle stuer til at kunne modtage 2 nødudskrevne patienter, som ikke er smittet med Covid-19. Der er udpeget en praktiserende læge, som skal have de lægelige ansvar, og kommunen har forberedt, at kunne indkalde ekstra personale til opgaven. Der har været ekstra udgifter til et få ekstra senge hjem fra hjælpemiddeldepotet, samt dyner, linned og andre fornødenheder til funktionen. Indtil videre har der ikke været behov for at nødudskrive fra sygehuset.

Forberedelse til at kunne passe borgere medkonstateret Covid-19. De ældre beboere på plejecentrene hører til de mest sårbare grupper, og det stod hurtigt klart, at det ikke var hensigtsmæssigt, at have borgere, smittet med covid-19 på plejecentrenes arealer, hvor smitten lettere kunne føres videre til raske beboere. Samtidig var det uhensigtsmæssigt at personalet skulle gå fra en smittet til en ikke smittet osv., selv om man bruger værnemidler, som anbefalet. Derfor er der indrettet midlertidige pladser på Regnbuen, som bemandedes, når en borger medkonstateret covid-10 har behov for hjælp. Regnbuen har været i brug i flere tilfælde til borgere, der ellers skulle have været på midlertidig plads på KLC, borgere, der skulle have været hjemme hos rask ægtefælle og til borgere, som ellers bor på Bengerdts huse. Personale, der har bemanded Regnbuen, har ikke været hos raske borgere, mens de bemandede regnbuen. Det drejer sig om personale fra Hjemmeplejen, Plejecentre og Bengerdts Huse, der i fællesskab har dækket opgaven. Løsningen har kostet ekstraudgifter i driftsenhederne til at dække bemanningen af funktionen

4.6.1 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 stort set budgetoverholdelse på visitationsrammen inkl. Demografireguleringen såfremt forbruget for 1.kvartal fortsætter resten af året.

Betaling til andre kommuner

Der har været faldende udgifter til betaling for pleje i andre kommuner. En borger på plejehjem i anden kommune har dog haft brug for særlig støtte, hvilket har medført ekstra høj udgift svarende til 3 mio.kr. efter regulering af statsrefusion i dyre enkeltsager. Netto forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. på betaling til andre kommuner

Betalinger fra andre kommuner

På betalinger fra andre kommuner for pleje i Ringsted forventes en merindtægt på 0,1 mio. kr.

Samlet ses forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. på visitationsrammen incl. mellemkommunale betalinger.

Aktivitetsbaseret budgetramme: Øvrige

Madservice/servicepakker

Der forventes et lille merforbrug som følge af værnemidler til privat leverandør af madservice til hjemmeboende. På de øvrige servicepakkerne inkl. Kost på plejecentrene samt udgifter til kørsel mm forventes budgetoverholdelse.

Servicearealer

Området indeholder betaling for servicearealer i de nedlagte plejehjem i landområderne samt Hyldegården og der forventes budgetoverholdelse.

Ældrebolig., huslejeindtægt., lejetab mv

Der forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på ældreboligområdet incl. udgifter til tomgangshusleje, hovedsagelig som følge af den høje belægningsprocent på plejecentrene. Den lave forbrugsprocent skyldes, at der er forskydning i opkrævningen af lejetab samt at ældreboligernes regnskaber (DAB administrerer) først kendes ved regnskabsafslutningen.

Ældrepuljemidler og værdighedspulje

Området indeholder tilskud og forbrug vedrørende restmidler på værdighedspuljemidler, pulje til bedre bemanning, midler til styrket frit valg samt restmidler på klippekort til plejecentre. Der forventes budgetoverholdelse.

Sundhedsuddannelser

Som følge af den særlige situation vedr. Corona virus forventes der budgetoverholdelse på elevbudgettet. Ved næste budgetopfølgning vil budgetafvigelsen blive kvalificeret.

Institutionsbevillinger

På plejecentrene forventes der merudgifter som følge af corona på 1,8 mio. kr. Det skyldes ekstra vagter i de perioder hvor der har været mistanke om corona på plejecentrene, samt øget udgifter til rengøring og værnemidler.

Træningsfunktionen forventer at bruge 0,04 mio. kr. på værnemidler og videreføres overskud inden for 2% grænsen.

På Hjemmeplejen forventes det på nuværende tidspunkt ikke muligt at afdrage på overført underskud fra foregående år på 1,7 mio. kr. Dertil kommer øgede personaleudgifter som følge af corona på forventet 1,6 mio. kr. bl.a. til vagter på regnbuen og afløsning af medarbejdere som hjemsendes i karantæne. Forbruget af værnemidler er steget markant og der forventes et merforbrug på disse på 1,8 mio. kr. Alt i alt et forventet merforbrug på 5,1 mio. kr.

Madhuset Zahles har som følge af hjemsendelsen af de administrative medarbejdere intet salg på mødeforplejningen og derved en indtægtsnedgang på forventet 0,16 mio. kr. Dertil kommer øget værnemiddelforbrug på 0,3 mio. kr.

4.7 Kultur- og Fritidsudvalget

På Kultur- og Fritidsudvalgets budgetområde forventes samlet set et merforbrug på 5,3 mio. kr.

Tabel 20: Kultur- og Fritidsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Kultur- og Fritidsudvalget (U/I)	8.806	53.038	17%	58.321	-5.283	-10%
Kultur- og Fritidsudvalget (U)	22.802	84.049	27%	79.933	4.116	5%
Kultur- og Fritidsudvalget (I)	-13.996	-31.012	45%	-21.612	-9.399	30%
Kultur (U/I)	1.584	26.560	6%	28.692	-2.131	-8%
Udvalgsbevillinger (U/I)	3.141	6.948	45%	6.868	80	1%
Kulturelle arrangementer og opgaver	1.664	3.849	43%	3.769	80	2%
Museum Vestsjælland	1.477	3.099	48%	3.099	0	0%
Institutionsbevillinger (U/I)	-1.557	19.612	-8%	21.824	-2.212	-11%
Bibliotek	4.052	15.213	27%	15.923	-710	-5%
Ringsted kongrescenter	-5.609	4.399	-128%	5.901	-1.502	-34%
Fritid (U/I)	7.222	26.478	27%	29.629	-3.151	-12%
Udvalgsbevillinger (U/I)	726	1.847	39%	1.848	-1	0%
Fritidsfaciliteter	492	1.028	48%	1.027	1	0%
Refusioner vedrørende Musikskolen	-193	-776	25%	-774	-2	0%
Støtte til frivilligt socialt arbejde	428	1.595	27%	1.595	0	0%
Institutionsbevillinger (U/I)	6.497	24.630	26%	27.781	-3.151	-13%
Ringsted sportscenter	2.907	10.665	27%	13.806	-3.141	-29%
Folkeoplysning	2.395	6.205	39%	6.205	0	0%
Ringsted Musik- og kulturskole	1.195	7.761	15%	7.770	-9	0%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

COVID-19 Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalgets område er kendetegnet ved kontakt mellem mennesker og har derfor været ramt af restriktioner og påbud fra Regeringen. Alle aktiviteter i de sociale- og folkeoplysende foreninger samt i voksenundervisningen stoppede, da de kommunale lokaler og udendørsarealer blev lukket 13. marts.

Kulturinstitutionerne Museum Vestsjælland, Ringsted Bibliotek og Ringsted Kongrescenter blev lukket som følge af restriktionerne om forsamlingsforbud og store forsamlinger. Ringsted Bibliotek har dog kunnet gennemføre fx digitale udlån og vejledning. Nedlukningen af kulturinstitutionerne har medført manglende indtægter, især i Ringsted Kongrescenter hvor alle arrangementer har været aflyst eller er udsat. En stor andel af omkostningerne til drift af de kulturelle institutioner er løn til personalet. Alle medarbejdere har fået løn under nedlukningen så der har kun været beskedne besparelser på el- og varme. Det er pt. under afklaring, i hvilket omfang der kan opnås lønkomensation for medarbejdere ved Ringsted Kongrescenter, da de delvist er omfattet af statslig hjælpepakke særligt målrettet store kulturhuse.

Fritidsinstitutionerne Ringsted Sportscenter og Folkeoplysningen har ligeledes været lukket som følge af restriktioner om forsamlingsforbud og store forsamlinger. Lukningen af Ringsted Sportscenter har medført manglende indtægter især i svømmeland. Alle medarbejdere har fået løn under nedlukningen så der har kun været beskedne besparelser på el- og varme.

Kultur- og musikskolen har ved hjælp af digital undervisning fastholdt stort set al undervisning i lukkeperioden.

Kultur

Udvalgsbevillinger

Kulturelle arrangementer og opgaver

Tilskud til kulturelle arrangementer udbetales for en stor del som et engangstilskud til gennemførelse af fx børnefestival, jul i Ringsted, Teaterforeningen o. lign. Tilskuddene udbetales i begyndelsen af året.

Museum Vestsjælland

Tilskud til museum Vestsjælland udbetales pr. kvartal (ved opgørelsen er 1. og 2. kvartal udbetalt).

Institutionsbevillinger

Ringsted kongrescenter

Alle kulturarrangementer i perioden 7. marts til 1. september er flyttet eller aflyst pga. COVID-19. Det samme gælder i meget høj grad også kurser og konferencer. Det forventede merforbrug på 1,5 mio. kr. er under forudsætning af, at Ringsted Kongrescenter kommer fuldt i gang pr. 1/9 også med billetsalg. Billetsalget for 2021 er også gået i stå pga. COVID-19.

Biblioteket

For biblioteket forventes et merforbrug på 0,7 mio.kr. Merforbruget skal ses i sammenhæng med et tilsvarende mindreforbrug under borgerservice jfr. note side 8.

Fritid

Udvalgsbevillinger

Tilskud fritidsfaciliteter udbetales for en stor del som halvårige tilskud, mens tilskud til Bobleberg udbetales helårligt og andre aktiviteter betales løbende.

Institutionsbevillinger

Ringsted Sportscenter

Der forventes et samlet merforbrug på 3,1 mio. kr. i Ringsted Sportscenter. Merforbruget kan henføres til en mindreindtægt som følge af reovering af fliser i omklædningsrummene samt lukning i forbindelse med Corona-krisen. Det forventede regnskab er baseret på en forventet lukning af sportscenteret fra 10. marts til 1. september. Lukningen medfører et indtægtstab i Svømmehallen på 3,4 mio. kr., Pavillon 0,1 mio. kr. og Hallerne 0,4 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug af EL i Svømmehal på 0,3 mio. kr. Vand og varme betales med aconto afregninger. Øvrige anlæg forventes ikke at have væsentlige driftsbesparelser på denne årstid.

Folkeoplysning

Tilskud til folkeoplysning udbetales enten helårligt (foreninger) eller halvårligt (voksenundervisningen), men øvrige tilskud til aktiviteter betales løbende.

Ringsted Musik- og kulturskole

Det mindre forbrug på Ringsted Musik- og kulturskole skyldes to ting. Brugerbetaling i Musik- og Kulturskolen opkræves i 3 rater årligt. Ved opgørelsen er 1/3 af den samlede årlige indtægt konteret og at det årlige tilskud til Åben Skole projekter samt Akademi K overføres til Musik- og Kulturskolens budget i begyndelsen af året.

5 Renter

Der forventes et merforbrug på ca. 1,0 mio. kr. Den forventede afvigelse skyldes at indtægten på Garantiprovision er overvurderet i budgettet. Budget 2020 har taget udgangspunkt i den bogførte indtægt i 2019. Den bogførte indtægt på Garantiprovision i 2019 var for høj fordi den indeholdt indtægter for Garantiprovision for både 2018 og 2019. Budgettet vil blive rette til i 2021.

Tabel 21: Renter

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Renter (U/I)	971	2.792	35%	3.819	-1.027	-37%
Renter (U)	1.163	4.982	23%	4.982	0	0%
Renter (I)	-192	-2.190	9%	-1.163	-1.027	47%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

6 Anlæg

6.1 Skattefinansierede anlæg

Der har i sommer og efteråret 2019 været fremlagt sager omkring genopretning af anlægsområdet. Det har bl.a. medført udvikling af en ny anlægsoversigt, der har været fremlagt for Byrådet i februar og fremadrettet bliver fremlagt kvartalsvis. Der pågår forsat oprydning og kontinuerlig afslutning af anlæg og forelæggelse af anlægsregnskaber for Byrådet.

Der er for 2020 et korrigeret netto budget for skattefinansierede anlæg inkl. overførsler på 347,5 mio. kr. heraf forventes 88,0 mio. kr. overført til 2021 eller senere. Det er administrationens skøn, at det forventede forbrug i 2020 bliver på 266,6 mio. kr. med forbehold for at der bevilges penge til de projekter der er under projektering. Herudover er der vedtaget projekter med et samlet budget på 14,0 mio. kr. hvor man på nuværende tidspunkt ikke har kunnet tage stilling til, om projekterne kan realiseres i år.

Som det fremgår af nedenstående tabel er der pr. 31. marts brugt 27,5 mio. kr. ud af et budget på 347,5 mio. kr. på skattefinansierede anlæg, svarende til en forbrugsprocent på 8%.

Tabel 22: Forventet anlægsresultat

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Skattefinansieret anlæg	27.468	347.526	8%	266.639	80.887	23%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

Det bemærkes at anlægget "Erhvervsfremme Jordemodervej" er inkluderet i opgørelsen af Skattefinansierede anlæg.

6.2 Byudviklingsfonden

Politikområdet Køb og Salg af fast ejendom, kaldes Byudviklingsfonden. Alle indtægter vedrørende køb af arealer og ejendomme, alle udgifter vedrørende byggemodning og arealerhvervelse mv., samt alle driftsudgifter og -indtægter vedrørende grunde og bygninger bestemt for videresalg, er samlet under Byudviklingsfonden. Dette omfatter såvel direkte som afledte udgifter og indtægter vedrørende byudvikling, samt køb og salg af fast ejendom.

Ved hver Byrådsbehandling af sager som handler om køb eller salg af fast ejendom, skal det eksplicit besluttes, hvorvidt indtægter og udgifter skal indgå i Byudviklingsfonden, eller i Skatte- / Brugerfinansieret

I bilag 4 er de enkelte projekter og beløb, som indgår i fonden, vist.

Som det fremgår af nedenstående tabel er der pr. 31. marts brugt 1,4 mio. kr. Der forventes ved årets udgang at være tilgået byudviklingsfonden 6,5 mio. kr.

Tabel 23: Køb og salg

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Drift - Køb og salg af jord	1.108	1.560	71%	1.560	0	0%
Anlæg - Køb og salg	1.431	-6.533	-22%	-8.240	1.707	-26%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

Det bemærkes at anlægget "Erhvervsfremme Jordemodervej" ikke er inkluderet i opgørelsen af Byudviklingsfonden.

6.3 Anlægsfond

Anlægsfonden er en fond hvor overskyende rådighedsbeløb (både udgifter og indtægter) fra skattefinansierede anlægsprojekter samles. Formålet med anlægsfonden er at sikre et samlet overblik over mindre forbrug på anlægssager, så råderummet kan prioriteres politisk.

Anlægsfonden blev dannet på baggrund af beslutning i Byrådet den 9. september 2019 med et rådighedsbeløb på 5,0 mio. kr. til udgifter. Anlægsfondens saldo opgøres kvartalsvist og indgår i rapporteringen via kvartalsrapporterne.

Tabel 24: Anlægsfond

Hele 1.000 kr.	Bevægelser pr. 31.03.20	Saldo pr. 31.03.20
Anlægsfond (U/I)	-1.028	3.972
Anlægsfond (overskyende rådighedsbeløb - udgifter)	-259	4.741
Anlægsfond (overskyende rådighedsbeløb - indtægter)	-769	-769

Anlægsfondens saldo dækker over overskyende rådighedsbeløb fra skattefinansierede anlægsprojekter. De opsamlede rådighedsbeløb er allerede bevilliget politisk og kan derfor disponeres politisk uden angivelse af finansiering.

6.4 Brugerfinansieret drift

Brugerfinansieret drift er renovation, som dækker over de indsamlingsordninger der sikre at borgerne kan få tømt affaldsbeholdere på deres ejendom samt udgifterne til at det affald der afleveres genanvendes eller behandles miljømæssigt korrekt.

På Brugerfinansieret drift forventes der et merforbrug på 2,5 mio. kr. Afvigelsen kan henføres til at forventede indtægter på salg af pap og papir i stedet forventes at blive en udgift for bortskaffelse.

COVID-19 Brugerfinansierede drift

Der forventes merudgifter i forholdt til genåbning, vagtordning, booking system og drift af genbrugsstation i forbindelse med COVID-19. Denne merudgift vil blive opkrævet gennemrenovationsgebyret over de næste 4 år.

Indtægter vedr. renovation er opkrævet over den første rate af ejendomsskatten i første halvår. Udgifter kommer ind løbende. Derfor er der p.t. en så stor nettoindtægt.

Tabel 25: Brugerfinansieret drift

Hele 1.000 kr.	Forbrug 31.03.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 31.03.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Renovation	-34.473	-1.276	2701%	1.224	-2.500	196%

Note: Negative tal angiver indtægter. Positive tal angiver udgifter. I kolonnen "Forventet afvigelse regnskab 2020" angiver negative tal merudgifter/mindreindtægter og positive tal angiver mindreforbrug/merindtægter. Sidste kolonne viser den forventede afvigelse i %. Negativ procentangivelse angiver merudgifter/mindreindtægter.

7 Serviceudgifter

Der forventes serviceudgifter i 2020 på 1.645,1 mio. kr., hvilket er 17,1 mio. kr. over servicerammen, der udgør 1.628,0 mio. kr.

Servicerammen opgøres som det oprindeligt vedtagne budget for skattefinansierede drift excl. udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering, ældreboliger, overførsler til personer samt indtægter vedrørende statsrefusioner.

I nedenstående tabel er vist det oprindelige vedtagne budget for serviceudgifterne for de enkelte politikområder, de forventede serviceudgifter i 2020 samt en afvigelse for hvert område.

Tabel 26: Servicerammeopgørelse

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget (Serviceramme)	Forventede serviceudgifter pr. 31. marts 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020
Skattefinansieret drift			
Økonomiudvalget	280.709	277.831	2.877
Ledelse og personale	251.353	267.140	-15.787
Erhverv og turisme	2.805	2.976	-171
Borger- og brugerinddragelse	380	380	0
Redningsberedskab	6.335	6.335	-0
Teknisk serviceudgiftspulje	15.541	0	15.541
Investeringspulje 2019	187	0	187
Social investeringsfond	4.107	1.000	3.107
Klima- og Miljøudvalget	80.535	74.856	5.679
Miljø og natur	6.183	6.432	-249
Trafik, vej og park	74.352	68.424	5.928
Plan- og Boligudvalget	58.821	64.746	-5.925
By og bolig	58.821	64.746	-5.925
Børne- og Undervisningsudvalget	585.812	577.338	8.474
Skoler	336.002	336.774	-772
Dagtilbud til børn	149.559	143.152	6.408
Børn og unge	100.251	97.413	2.838
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	328.910	340.600	-11.690
Sundhed	21.031	22.147	-1.116
Handicap, social og psykiatri	178.217	179.396	-1.179
Unge - Social u. 18 år	47.163	50.888	-3.724
Unge - Social o. 18 år	69.532	75.203	-5.671
Beskæftigelse	10.972	10.972	0
Unge - Beskæftigelse	1.995	1.995	0
Ældre- og Genoptræningsudvalget	240.398	251.441	-11.043
Ældrelev	240.398	251.441	-11.043
Kultur- og Fritidsudvalget	51.295	58.321	-7.026
Kultur	26.058	28.692	-2.634
Fritid	25.237	29.629	-4.392
Byudvikling			
Økonomiudvalget	1.560	0	1.560
Byudviklingsfond	1.560	0	1.560
I alt	1.628.040	1.645.134	-17.094

Opmærksomheden skal henledes på, at de enkelte poster i tabellen ikke er umiddelbart sammenlignelig med andre opstillinger i budgetrapporten, dels fordi tabellen kun indeholder serviceudgifter og dels fordi det forventede forbrug bliver sammenholdt med det oprindeligt vedtagne budget og ikke det korrigerede budget som i budgetrapportens øvrige opstillinger.

Opgørelsen viser, at de forventede serviceudgifter udgør 17,1 mio. kr. mere end servicrammen. Det skal dog anføres, at KL har aftalt med Regeringen, at servicrammen vil blive korrigeret for merudgifter i forbindelse med COVID-19.

8 Tillægsbevillinger med kassevirkning

Nedenstående tabel samler op på de budgetændringer, der har kassevirkning i forhold til det vedtagne budget 2020.

Tabel 27: Tillægsbevillinger med virkning for 2020

Byrådsdato	Sagspunkt	1.000 kr.
02.12.2019	Forundersøgelse af fosforvådområde Gørlev Mose	-330
02.12.2019	Forundersøgelse af fosforvådområde Haraldsted Å	-107
03.02.2020	Design og indretning i sundhedshuset	-1.600
14.04.2020	Fremrykning af anlægsprojekter	-22.572
11.05.2020	Overførsler fra 2019, Drift	-15.520
11.05.2020	Overførsler fra 2019, Anlæg	-213.637
Tillægsbevillinger med kassevirkning i alt		-253.766

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 2020.

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.

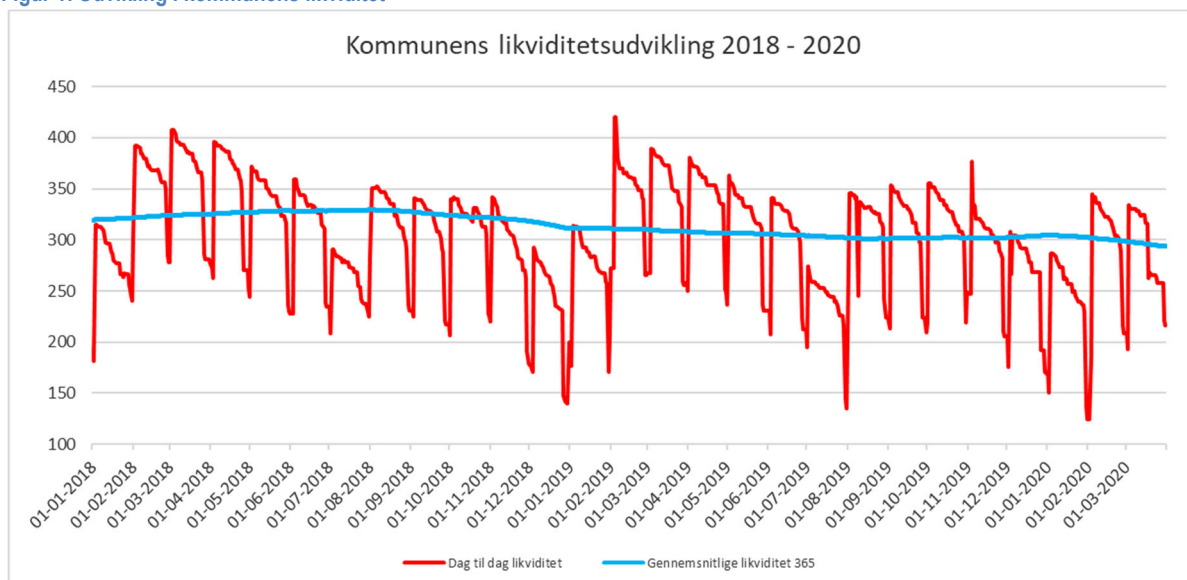
Måling af likviditet – daglige opgørelser

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 1: Udvikling i kommunens likviditet



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

Heraf fremgår at gennemsnitslikviditeten pr. 31. marts 2020 opgøres til 293,9 mio. kr. På samme tid sidste år (31. marts 2019) blev gennemsnitslikviditeten opgjort til 308,1 mio. kr.

Der skal i ovenstående tages højde for at en stor del af de 293,9 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 budget, at der skal afdrages 26,2 mio. kr. i 2019. Det er i budgetaftalen for 2019 aftalt ikke at afdrage ekstraordinært.

Af tabellen nedenfor fremgår, at kommunens andel af variabel forrentet gæld er 44 % - og altså indenfor rammerne af den finansielle strategi.

Tablet 28: gæld eksklusiv klimatilpasning og støttede lån til ældreboliger

Obligationsrestgæld mio. kr. pr. 31.marts i året	2016	Andel	2017	Andel	2018	Andel	2019	Andel	2020	Andel
Variabel (under 12 mdr.)	162,5	45%	151,4	45%	131,4	43%	127	44%	122,5	39%
mellem 1 og 5 år	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0%	0%
Over 5 eller til udløb	200,9	55%	185,1	55%	174,9	57%	164,4	56%	189,1	61%
Samlet gæld	365,4	100%	336,5	100%	306,3	100%	291,4	100%	284,0	100%

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 36,3 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 92,5 mio. kr. hvorved kommunens samlede restgæld pr. 31. marts 2020 udgør ca. 440,4 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.

Tablet 29: Gæld i udenlandsk valuta i danske kroner, samt andel af kommunens samlede gæld (ekskl. støttede lån)

Restgæld i mio. DKK pr. 31.03.20	2016	Andel	2017	Andel	2018	Andel	2019	Andel	2020	Andel
Gæld i udenlandsk valuta	129,4	36%	123,4	37%	104,7	34%	101,7	35%	98,6	32%

Af kommunens finansielle strategi fremgår det at finansiering i fremmed valuta ikke må overstige 50%. Det ses, at kommunens andel af gæld i udenlandsk valuta udgør 32 % og således 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 30: Afkast af kommunens obligationsbeholdning

Beholdning i mio. kr. og afkast i %	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.03.20
Danske obligationer og inv. foreninger	190,5	303,9	362,5	350,4	345,8
Afkast år til dato	0,66%	0,20%	0,06%	0,26%	-1,08%

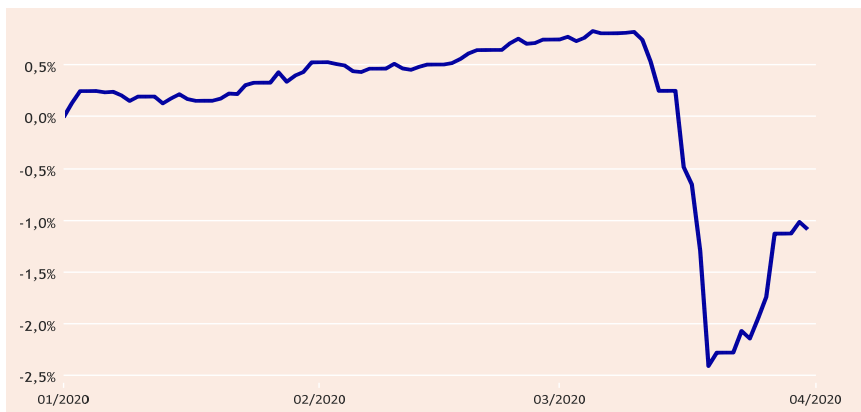
I løbet af efteråret 2015 blev købt en større portion korte obligationer for at imødegå de negative renter af kommunens indestående. Den faldende værdi af obligationerne skyldes primært udtrækninger, der sker til kurs 100.

P.t. består kommunens investeringsbeholdning udelukkende af danske obligationer med et lille afkastpotentiale – og med tilsvarende 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.

COVID-19 Investering

Corona-krisen har haft en voldsom påvirkning af prisfestsættelsen på samtlige aktiver, herunder også danske renter og obligationer. I perioden 1. januar 2020 til 31. marts 2020 har kommunens obligationsbeholdning haft et negativt afkast på 1,08 %. Det er administrationens vurdering at renter og kurser vil normalisere sig henover resten af året.

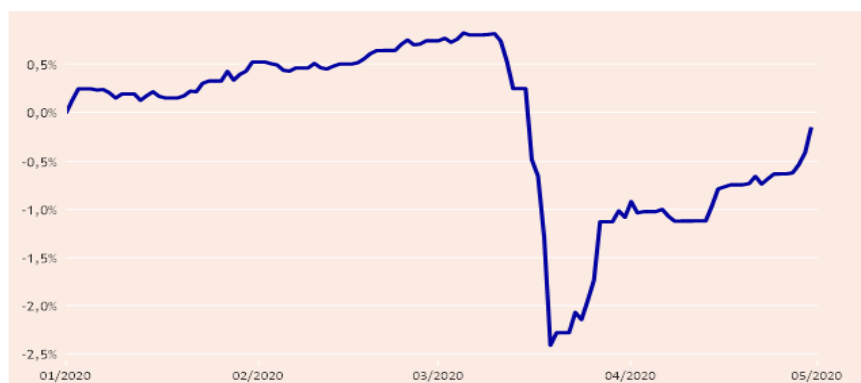
Figur 2: Udvikling i afkast på kommunens obligationsportefølje



Efter kvartalsrapportens afslutning

Kurserne på kommunens obligationsbeholdning har allerede rettet sig en del. I perioden 1. januar 2020 til 30. april er kommunens afkast på obligationsporteføljen forbedret til et negativ afkast på 0,14 %.

Figur 3: Udvikling i afkast på kommunens obligationsportefølje pr. 30. april 2020



11 Udvikling i kommunens tilgodehavender

De samlede restancer i Ringsted Kommune udgør 47,1 mio. kr. pr. 31. marts 2020. De samlede restancer udegjorde pr. 1. januar 60,7 mio. kr. Altså er kommunens samlede tilgodehavender faldet med ca. 13,6 mio. kr.

Den del af gælden, der er til inddrivelse hos SKAT er i perioden fra 1. januar 2020 gået fra 35,1 mio. kr. til 37,8 mio. kr. Størstedelen er vedrørende beboerindskudslån.

Tabel 31: Kommunens samlede tilgodehavender til inddrivelse fordelt på kategorier

Restance i alt 1.000 kr.	31.12.16	31.12.17	31.12.18	31.12.19	31.03.20	Udvikling 01.01.2020 - 31.03.2020
Beboerindskudslån	5.693	6.367	6.469	4.987	4.875	-112
Boligstøtte	2.230	2.175	1.657	1.450	1.449	-1
Øvrige regningskrav	19.650	19.322	20.468	35.521	20.548	-14.974
Daginstitution/SFO	2.561	2.348	2.517	2.722	2.776	54
Musikskole/Bibliotekskrav	649	695	743	633	644	11
Ejendomsskat	2.545	872	370	452	1.384	932
Forbrugsafgifter	3	3	0	0	0	0
Tilbagebetalingspligtighedjælp	12.443	12.639	12.108	11.620	12.122	502
Gebyrer/retsafgifter	1.626	2.016	2.033	1.805	1.865	60
Renter	1.278	1.303	1.098	941	977	36
Egenbetaling ældreområdet	215	257	324	578	467	-111
Restance	48.894	47.996	47.788	60.709	47.107	-13.602

Note: "Øvrige regreskrav" pr. 31.12.19 var særlig høj, fordi den indeholdt et deponeret beløb på 15,1 mio. kr. vedrørende salget af storparcellen "Arsenalet" på kasernegrunden. Det deponerede beløb blev frigivet i marts 2020.

Øvrige regreskrav er, som det fremgår af ovenstående tabel, nedbragt med 14,9 mio. kr. i perioden 1. januar 2020 til 31. marts 2020. Den store nedbringelse af posten skyldes at der i opgørelsen pr. 31.12.19 indgik et deponeret beløb på 15,1 mio. kr. vedr. salget af "Arsenalet" på kasernegrunden. Det deponerede beløb blev frigivet i marts 2020. Korrigeres der for deponeringen er den samlede restance er øget med 2 mio. kr. og posten Øvrige regreskrav øget med 0,1 mio. kr.

Ud af de Øvrige regningskrav udgør svindelsag fra 2008 i alt 13,5 mio. kr.