

Budgetrapport pr. 30. september 2020



Ringsted
Kommune

Bilag 1: Budgetrapport 3. kvartal 2020



Indhold

1	Indledning.....	3
1.1	COVID-19	3
1.2	Kvartalsrapporten indeholder følgende bilag:	3
2	Resultat af ordinær drift.....	4
3	Finansiering	5
4	Skattefinansieret drift.....	7
4.1	Økonomiudvalget	8
4.1.1	COVID-19	8
4.2	Klima- og Miljøudvalget.....	12
4.2.1	COVID-19	12
4.3	Plan- og Boligudvalget	15
4.3.1	COVID-19	15
4.4	Børne- og Undervisningsudvalget	17
4.4.1	COVID-19	17
4.4.2	Skoler	19
4.4.3	Dagtilbud	23
4.4.4	Børn og Unge	26
4.5	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	27
4.5.1	COVID-19	27
4.5.2	Sundhed	29
4.5.3	Handicap, social og psykiatri	32
4.5.4	Unge – Social under 25 år.....	34
4.5.5	Beskæftigelsesområdet	36
4.5.6	Beskæftigelse Voksne	36
4.5.7	Beskæftigelse Unge	39
4.6	Ældre- og Genoptræningsudvalget	40
4.6.1	COVID-19	40
4.6.2	Ældrelev	41
4.7	Kultur- og Fritidsudvalget	43
4.7.1	COVID-19	43
5	Renter	46
6	Anlæg.....	47
6.1	Skattefinansierede anlæg.....	47
6.2	Byudviklingsfonden	47



Budgetrapport pr. 30. september 2020

- Bilag 1

6.3	Anlægsfond.....	48
6.4	Brugerfinansieret drift.....	49
7	Serviceudgifter.....	50
8	Tillægsbevillinger med kassevirkning	52
9	Likviditet	53
10	Finansiell strategi.....	54
10.1	Gæld	54
10.2	Investering	55
11	Udvikling i kommunens tilgodehavender.....	56

1 Indledning

I denne rapport fremlægges opfølgningen på tredje 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 9 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.

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

1.1 COVID-19

Som følge af den aktuelle situation omkring COVID-19 er flere af de forventede forbrugstal behæftet med en ekstraordinær usikkerhed. I tabellen nedenfor er der redegjort for hvilke ekstra udgifter der har været på grund af COVID-19 i perioden frem til 30. september og hvilke ekstra udgifter der forventes i resten af 2020.

Tablet 1: Samlede forventede COVID-19 udgifter i den skattefinansierede drift

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.09.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.10.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
Ringsted Kommune	31.566	18.173	49.738
<i>Væmemidler</i>	1.475	201	1.676
<i>Kollektiv trafik</i>	-800	-200	-1.000
<i>Serviceudgifter</i>	10.959	8.206	19.166
<i>Overførselsudgifter</i>	19.931	9.966	29.897

Ovenstående COVID-19 udgifter er opdelt på udvalgsniveau i kapitlerne for de enkelte udvalg og specificeret yderligere i bilag 6.

1.2 Kvartalsrapporten indeholder følgende bilag:

- Bilag 1: Budgetrapport pr. 30. september 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
- Bilag 6: COVID-19 udgifter

2 Resultat af ordinær drift

Der er i det korrigerede budget forventet et ordinært driftsoverskud på 61,6 mio. kr. efter indarbejdelse af driftsoverførsler fra 2019 og andre reguleringer.

Forventningerne til den ordinære drift viser et driftsoverskud på 115,0 mio. kr. hvilket er 53,3 mio. kr. højere end budgetteret.

Perspektivering af resultat

Det forventede driftsoverskud på 115,0 mio. kr. inkluderer:

- Et forventet mindreforbrug på den sociale investeringsfond 7,3 mio. kr.
- Et forventet mindreforbrug på aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter på 11,6 mio. kr.

Til sammen giver disse to områder et forventet mindreforbrug på 18,9 mio. kr. på den skattefinansierede drift. Hvis man korrigerer for mindreforbruget på de to ovenstående områder vil det forventede resultat af den ordinære drift være 96,1 mio. kr. og det forventede mindreforbrug af den ordinære drift vil være 34,4 mio. kr.

Tabel 2: Ordinært resultat

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
1 Finansiering	-1.817.761	-2.327.039	78%	-2.382.841	55.802	-2%
2 Skattefinansieret drift	1.623.397	2.262.631	72%	2.264.064	-1.433	0%
3 Renter	2.263	2.792	81%	3.819	-1.027	-37%
Resultat ordinær drift 1+2+3	-192.101	-61.616		-114.958	53.342	

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, grundkapital til almene boliger, 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 finansiering på 2.382,8 mio. kr. i 2020, hvilket er 55,8 mio. kr. højre end budgettet.

Tabel 3: Finansiering

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Finansiering (U/I)	-1.817.761	-2.327.039	78%	-2.382.841	55.802	-2%
Finansiering (U)	29.282	19.410	151%	19.253	157	1%
Finansiering (I)	-1.847.043	-2.346.449	1	-2.402.094	55.645	-2%
Skatter, tilskud og udligning (U/I)	-1.837.891	-2.337.252	79%	-2.392.938	55.686	-2%
Skatter, tilskud og udligning (U)	9.153	9.197	100%	9.156	41	0%
Skatter, tilskud og udligning (I)	-1.847.043	-2.346.449	1	-2.402.094	55.645	-2%
Forskudsbeløb af indkomstskat	-1.177.981	-1.570.642	75%	-1.570.641	-1	0%
Regulering af skatter, tidligere år	-17.064	-17.061	100%	-17.064	3	0%
Selskabsskatter	-19.351	-25.802	75%	-25.802	0	0%
Grundskyld	-127.093	-127.121	100%	-127.093	-28	0%
Dækningsafgift	-1.606	-1.658	97%	-1.606	-52	3%
Øvrige skatter	-2.862	-2.862	100%	-2.862	0	0%
Statstilskud	-26.719	-35.625	75%	-34.173	-1.452	4%
Udligning, skat og udgiftsbehov	-328.589	-440.829	75%	-440.785	-45	0%
Udligning af selskabsskat	-15.111	-20.154	75%	-20.148	-6	0%
Udligning vedrørende udlændinge	-1.496	-1.994	75%	-1.994	0	0%
Regulering tilskud/udligning tidl. År	-11.016	9.197	-120%	-14.592	23.789	259%
Særlige tilskud	-109.004	-102.702	106%	-136.178	33.476	-33%
Skatter, tilskud og udligning - udgifter (U/I)	20.130	10.213	197%	10.097	116	1%
Skatter, tilskud og udligning - udgifter (U)	20.130	10.213	197%	10.097	116	1%
Skatter, tilskud og udligning - udgifter (I)	0	0		0	0	
Afregning vedrørende skrå skatteloft	0	5.486	0%	5.376	110	2%
Udviklingsbidrag til regionen	2.934	3.918	75%	3.912	6	0%
Tilbagebetaling, refusion af købsmoms	17.196	809	2126%	809	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.

Bemærkninger til finansiering er på næste side.

Statstilskud

Statstilskud i 2020 er reduceret med 1.452.000 vedrørende kollektiv modregning som følge af skattestigninger fra 2019 til 2020.

Regulering tilskud/udligning tidl. År

Ringsted Kommune modtager i alt midtvejsreguleringer af tilskud og udligning på 23,7 mio. kr. Beløbet fordeler sig således:

Tabel 4: Midtvejsregulering – tilskud og udligning

Midtvejsregulering - tilskud og udligning <i>Beløb i 1.000 kr.</i>	2020
Midtvejsregulering af overførsler excl. forsikrede ledige	17.200
Pris- og lønskøn	-5.992
COVID-19 kompensation	8.088
Fastholdelse af social kontakt	540
Dagsture til plejehjemsbeboere	216
Dagsture til beboere på botilbud	120
Midtvejsregulering tilskud	3.456
I alt	23.628

Pris- og lønskøn: Prisudviklingen vedrørende varekøb, herunder brændsel, samt øvrige tjenesteydelser er steget mindre end der var forudsat i det vedtagne budget for 2020. I forbindelse med Byrådets behandling af 2. budgetrapport er det vedtaget at reducere institutionernes budgetter med i alt 4,1 mio. kr. svarende til den prisreduktion den enkelte institution opnår. Den samlede kassevirkning af midtvejsreguleringen bliver således i alt 27,8 mio. kr.

COVID-19 Kompensation: Det er uvist om kommunen modtager yderligere kompensation fra staten.

Særlige tilskud

Ringsted Kommune modtager i alt midtvejsreguleringer af særlige tilskud på 33,6 mio. kr. Beløbet fordeles sig således:

Tabel 5: Midtvejsregulering - Særlige tilskud

Midtvejsregulering - Særlige tilskud <i>Beløb i 1.000 kr.</i>	2020
Beskæftigelsestilskud 2020	32.088
Beskæftigelsestilskud 2019	1.536
I alt	33.624

Beskæftigelsestilskud finansiere kommunens udgifter til forsikrede ledige.

4 Skattefinansieret drift

Den skattefinansierede drift viser et forventet merforbrug på 1,4 mio. kr. Det forventede merforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 49,7 mio. kr.

Det forventede merforbrug på den skattefinansierede drift inkluderer:

- Et forventet mindreforbrug på den sociale investeringsfond 7,3 mio. kr.
- Et forventet mindreforbrug på aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter på 11,6 mio. kr.

Til sammen giver disse to områder et forventet mindreforbrug på 18,9 mio. kr. på den skattefinansierede drift. Hvis man korrigerer for mindreforbruget på de to ovenstående områder vil det forventede merforbrug på den skattefinansierede drift være 20,3 mio. kr.

Table 6: Den skattefinansierede drift fordelt på udvalg

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Skattefinansieret drift (U/I)	1.623.397	2.262.631	72%	2.264.064	-1.433	0%
Børne- og Undervisningsudvalget	449.940	581.810	77%	574.532	7.278	1%
Klima- og Miljøudvalget	50.456	76.927	66%	70.909	6.018	8%
Kultur- og Fritidsudvalget	38.404	52.250	74%	56.344	-4.094	-8%
Plan- og Boligudvalget	44.863	56.617	79%	59.843	-3.226	-6%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	664.673	976.774	68%	991.433	-14.660	-2%
Ældre- og Genoptræningsudvalget	186.279	239.961	78%	243.790	-3.829	-2%
Økonomiudvalget	188.781	278.292	68%	267.212	11.080	4%

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 1.616,1 mio. kr., hvilket er 12,0 mio. kr. under servicerammen, der udgør 1.628,0 mio. kr. Gennemgang af servicerammen fremgår af afsnit 7.

I de følgende afsnit beskrives udvalgene og bevillingerne nærmere.

4.1 Økonomiudvalget

På Økonomiudvalgets område forventes et mindreforbrug på 11,1 mio. kr. på den skattefinansierede drift. Det forventede mindreforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på -0,6 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug på 11,1 mio. kr. inkluderer et forventet mindreforbrug på den sociale investeringsfond 7,3 mio. kr. Hvis man korrigerer for mindreforbruget på den sociale investeringsfond vil det forventede mindreforbrug være på 3,8 mio. kr.

Tabel 7: Økonomiudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Økonomiudvalget (U/I)	188.781	278.292	68%	267.212	11.080	4%
Økonomiudvalget (U)	191.325	306.757	62%	278.049	28.707	9%
Økonomiudvalget (I)	-2.544	-28.464	9%	-10.837	-17.627	62%
Ledelse og personale (U/I)	180.174	260.845	69%	257.596	3.249	1%
Udvalgsbevillinger	20.767	22.597	92%	23.160	-564	-2%
Økonomiudvalgets rådighedskonti	1.281	1.327	96%	1.302	25	2%
Politisk organisation	5.129	7.590	68%	7.223	367	5%
Tjenestemandspensioner	6.920	8.193	84%	8.100	93	1%
Revision	627	1.095	57%	922	173	16%
Div. Vederlag for opkræv. og attester	-432	-966	45%	-1.444	478	-50%
Lægeerklæringer og tolkebestand	2.602	4.451	58%	4.203	248	6%
Arbejdsskadeforsikringer	4.639	4.169	111%	6.154	-1.985	-48%
Administrationsbidrag fra konto 5	0	-3.264	0%	-3.300	36	-1%
Institutionsbevillinger	159.408	238.248	67%	234.436	3.812	2%
Administration - centre	146.485	198.342	74%	196.075	2.267	1%
Administration - fælleskonti	10.661	35.972	30%	33.712	2.260	6%
Trepartsmidler, puljer mv.	2.262	2.466	92%	2.472	-6	0%
Barselspuljen	0	1.469	0%	2.177	-708	-48%
Erhvervsfremme og turisme	2.106	2.976	71%	2.651	325	11%
Borger- og brugerinddragelse	166	380	44%	330	50	13%
Redningsberedskab	6.335	6.335	100%	6.335	0	0%
Teknisk serviceudgiftspulje	0	0	0%	0	0	0%
Investerings- og effektiviseringspulje	0	187	0%	0	187	0%
Social investeringsfond	0	7.569	0%	300	7.269	96%

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.

4.1.1 COVID-19

Udgifterne på Økonomiudvalgets område er kun påvirket af COVID-19 i begrænset omfang og der er derfor ikke opstillet særlige forudsætninger for rapporteringen vedr. COVID-19.

COVID-19 påvirkning af rapporteringen

Som følge af den aktuelle situation omkring COVID-19 indeholder rapporteringen enkelte ekstraordinære udgifter på Økonomiudvalgets område til værnemidler i administrationen og udgifter til digitale mødefaciliteter til hjemsendte

medarbejdere. Der er har i de første 3 kvartaler været en række besparelser på ikke afholdte kurser og personaleudgifter.

Table 8: Forventede COVID-19 udgifter på Økonomiudvalgets område

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.09.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.10.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
Økonomiudvalget	-562	-	-562
Væremidler	32	-	32
Serviceudgifter	-593	0	-593

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

Der forventes et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Kommunen har tidligere modtaget kompensation vedrørende BBR, som budgetmæssigt blev placeret under "Diverse vederlag". Kompensationen burde have været placeret under Administration - Centre, hvorfor det i forbindelse med vedtagelsen af denne kvartalsrapport foreslås at budgettet flyttes hertil.

Arbejdsskadeforsikring

Vedrørende arbejdsskadeforsikring forventes et merforbrug på 2,0 mio.kr. Merforbrug på arbejdsskadeforsikring skyldes stigende udgifter til det lovpligtige AES-bidrag (Arbejdsmarkeds Erhvervsforsikring) samt en udbetaling af mengodtgørelse på 1,2 mio. kr.

Institutionsbevillinger

Administration - centre

Samlet forventes et mindreforbrug på 2,3 mio.kr. som fordeler sig således.

Table 9: Økonomiudvalget - Administration Centre

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Administration Centre (U/I)	146.979	197.736	74%	195.461	2.274	1%
Administration Centre (U)	147.255	200.281	74%	198.103	2.178	1%
Administration Centre (I)	-276	-2.546	11%	-2.642	96	-4%
Arbejdsmarkedscenter	38.428	53.355	72%	52.215	1.141	2%
Børnecenter	13.631	14.829	92%	17.692	-2.863	-19%
Direktion	5.151	7.159	72%	6.987	172	2%
Erhverv-, Fritid og Kommunikationscenter	7.444	10.927	68%	10.048	879	8%
HR, løn og politisk service	10.361	14.609	71%	14.607	2	0%
Jura, digitalisering og IT	13.957	17.965	78%	18.800	-835	-5%
Økonomi og indkøb	8.603	12.455	69%	12.273	182	1%
Skolecenter	5.095	7.079	72%	6.570	509	7%
Social- og Sundhedscenter	21.308	28.786	74%	27.160	1.625	6%
Teknik- og Miljøcenter	17.842	22.731	78%	22.591	140	1%
Vej- og Ejendomscenter	5.160	7.840	66%	7.732	108	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.

Skolecenteret

Sekretariatet, kompetenceenheden og strategienheden skal ses i et. Mindreforbruget i administration opvejes af et tilsvarende merforbrug på kompetenceenheden. Det foreslås i bilag 3, at der overføres budget på 500.000 kr. fra Skolecenteret til Kompetenceenheden, således at budgettet svarer til det reelle forbrug i de to afdelinger.

Børnecenter

Der forventes et merforbrug på ca. 2,9 mio. kr. i 2020. Merforbruget skyldes hovedsageligt:

- Overført merforbrug fra 2018 på 3,6 mio. kr. der tidligere er aftalt afviklet med 0,9 mio. kr. årligt fra 2019-2022. I budgetaftalen for 2021 er børnecenteret bevilget 0,9 mio. kr. i 2021 og 2022, således at Børnecenteret er eftergivet gældsafviklingen i 2021 og 2022.
- Vidtgående personaleudskiftninger i Børne- og familierådgivningen svarende til et merforbrug på ca. 2 mio. kr.

Social investeringsfond

Midlerne i fonden er reserveret til sociale investeringsprojekter. I budgetaftalen for budget 2019 blev afsat midler frem til 2022. Herefter forudsættes fonden at være selvfinansierende. Der blev ikke bevilget midler fra fonden i 2019. I forbindelse med overførelsessag behandlet i Byrådet i maj blev der således overført 4,1 mio. kr. ikke disponerede midler fra budget 2019 til budget 2020. Der er pr. 30.09.2020 bevilget 0,6 mio. kr. til projekt vedr. skolebørn med angst. Herudover er efter skæringsdatoen udmøntet 3,6 mio. kr. til projekterne Unge i Front og Ringstedmodellen.

Projektet Ringstedmodellen er indarbejdet i budgettet med fuld effekt i 2020. Projektet, der blev godkendt oktober 2020, kan imidlertid først igangsættes primo 2021, idet der skal påregnes tid til ansættelse af medarbejdere og etablering af Børne- og Ungehus i regi af Familiehuset. Derfor foreslås korrektion således at de budgetmæssige konsekvenser af projektet først indtræder i 2021 og frem. Herunder lønudgifter og gevinster.

Projekt vedr. Home Start forventes politisk behandlet i december og udmøntet primo 2021, såfremt projektet godkendes.

Tabel 10: Den sociale investeringsfond

Sociale investeringsfond	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budgetaftale 2019	4.107	4.107	4.107	0	0	0	0	0
Overførsel fra året før	4.062	7.269	6.778	8.571	9.186	12.914	16.015	18.003
Primosaldo	8.169	11.376	10.885	8.571	9.186	12.914	16.015	18.003
Projekter udmøntet pr. 30.09.2020:								
Skolebørn - angst	-600	-600	-600	350	607	607	607	607
Saldo pr. 30.09.2020	7.569							
Projekter udmøntet efter skæringsdagen:								
Unge i Front	-300	-138	-29	225	171	94	31	0
Ringstedmodellen	-3.285	-1.110	540	3.450	2.400	1.350	450	0
Forventes udmøntet i 4. kvrt.								
Ringstedmodellen (foreslået korrektion)	3.285	-2.175	-1.650	-2.910	1.050	1.050	900	450
Forventes udmøntet i overslagsår								
Home Start (nyt projekt)	0	-575	-575	-500	-500	0	0	0
Forventet udmøntning i året:	-900	-4.598	-2.314	615	3.728	3.101	1.988	1.057
Forventet ultimosaldo	7.269	6.778	8.571	9.186	12.914	16.015	18.003	19.060

4.2 Klima- og Miljøudvalget

På Klima- og Miljøudvalgets område forventes et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. Det forventede mindreforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på -1,0 mio. kr.

Tabel 11: Klima- og Miljøudvalget.

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Klima- og Miljøudvalget (U/I)	50.456	76.927	66%	70.909	6.018	8%
Klima- og Miljøudvalget (U)	53.191	79.224	67%	72.968	6.256	8%
Klima- og Miljøudvalget (I)	-2.735	-2.297	119%	-2.059	-238	10%
Miljø og natur (U/I)	1.951	6.436	30%	5.995	441	7%
Udvalgsbevillinger	2.436	6.462	38%	6.021	441	7%
Vandløbsvæsen	1.219	2.840	43%	2.840	0	0%
Øvrige miljøforanstaltninger	1.217	3.622	34%	3.181	441	12%
Institutionsbevillinger	-485	-26	1865%	-26	0	0%
Skadedyrsbekæmpelse	-485	-26	1865%	-26	0	0%
Trafik, vej og park (U/I)	48.505	70.491	69%	64.914	5.577	8%
Udvalgsbevillinger	42.260	59.006	72%	55.912	3.094	5%
Parkering	134	-102	-132%	134	-236	232%
Færdselstæl. og matrikulære berigt.	214	256	84%	456	-200	-78%
Grønne områder og naturpladser	4.647	7.159	65%	7.159	0	0%
Kollektiv trafik	21.547	24.144	89%	23.144	1.000	4%
Vejafvandingsbidrag	4.078	2.007	203%	4.078	-2.071	-103%
Vejvedligeholdelse	11.640	25.541	46%	20.941	4.600	18%
Udvalgsbevilling vintertjeneste	1.930	6.269	31%	3.769	2.500	40%
Glatførebekæmpelse og snerydning	1.930	6.269	31%	3.769	2.500	40%
Institutionsbevilling	4.315	5.216	83%	5.233	-17	0%
Entreprenøraftdelingen Vej & Park	4.315	5.216	83%	5.233	-17	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.

4.2.1 COVID-19

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. Det er besluttet at staten dækker meromkostninger på busdrift affødt af COVID-19 i 2020.

COVID-19 påvirkning af rapporteringen

Staten dækker merudgifter på busdrift, herunder mistede indtægter, og rapporteringen er derfor ikke påvirket af COVID-19. Der forventes imidlertid et mindreforbrug på kollektiv trafik i 2020 på 1,0 mio. kr. fordi flex-trafik ordningerne betales direkte efter forbrug og ordningerne kun har været efterspurgt i begrænset omfang.

Tabel 12: Forventede COVID-19 udgifter på Klima- og Miljøudvalgets område

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.09.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.10.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
Klima- og Miljøudvalget	-800	-200	-1.000
Kollektiv trafik	-800	-200	-1.000

Miljø og Natur

Udvalgsbevillinger

Vandløbsvæsen og Øvrige miljøforanstaltninger

Midlerne forventes anvendt til blandt andet vandløbsvedligeholdelse, vandløbsregulativer, naturpleje og øget biodiversitet, udarbejdelse af miljøgodkendelser samt konsulenter til sagsforberedende arbejde. Det forventede mindreforbrug på 0,4 mio. kr. skyldtes ikke COVID-19, men at andre områder har været prioriteret og der derfor ikke har været årsværk til bl.a. at igangsætte nye forundersøgelser på klimatilpasningsområdet og på indsatsplaner for grundvandsbeskyttelse derfor er de allokerede midler til de områder ikke blevet anvendt. Midler afsat til behandling af brugte batterier anvendes ikke da vi ikke modtager fakturer fra Remondis på denne ydelse.

Institutionsbevillinger

Skadedyrsbekæmpelse

Det forventes en mindreindtægt på skadedyrsbekæmpelse i forhold til budget 2020. Mindreindtægten modsvares af en tilsvarende mindreudgift 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 er indarbejdet budget- og takstændringer til budgetforslag 2021-2024

Trafik, Vej og Park

Parkering

Der forventes et samlet merforbrug på parkeringsområdet på 0,2 mio. kr. Den kommunale parkeringsvagt er opsagt jf. budget 2020 aftalen, men der var ikke taget højde for udgifter til løn i opsigelsesperioden januar til og med maj måned,

Færdselstæl. og matrikulære berigtigelser

Der forventes et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr.

Merforbruget skyldes udgifter til advokatbistand i forbindelse med en igangværende retssag vedrørende en matrikulær berigtigelse.

På grund af COVID-19 er visse trafiktællinger udskudt, men forventes udført i 4 kvartal.

Grønne områder og naturpladser

Der forventes budgetoverholdelse. Driftsudgifterne i resten af året dækker bl.a. efterplantninger, vinterbeskæringer, høstarbejde og reparationer af legepladser, samt lønudgifter inkl. feriepenge til sæsonmedarbejdere.

Kollektiv trafik:

Der forventes et mindreforbrug på kollektiv trafik i 2020 på 1,0 mio. kr. fordi flex-trafik ordningerne betales direkte efter forbrug og ordningerne har kun været efterspurgt i begrænset omfang.

Kollektiv trafik afregnes normalt 2 år efter det faktiske forbrug har fundet sted. Dvs. regnskabet for 2020 gøres op i 2021 og afregnes i 2022. Idet der er indgået aftale mellem regeringen, KL og trafikselskaberne om fuld kompensation for udgifter i forbindelse med COVID-19 for 2020 forventes der ikke merforbrug pga. COVID-19 på kollektiv trafik

Der foreligger ikke på nuværende tidspunkt en aftale for 2021, men KL, Regionerne, Finansministeriet og Transportministeriet havde aftalt at drøfte situationen for 2021 efter sommerferien. Der er ikke meldt yderligere ud om disse forhandlinger. Movia har i forbindelse med 1. behandling af budget 2021 vurderet, at COVID-19 omkostningen for Ringsted Kommune i 2021 bliver 2,0 mio. kr. større for den kollektive trafik i kommunen i 2021. Dette indarbejdes i budgetforslaget for 2023.

Vejafvandingsbidrag

Der forventes et merforbrug på 2,1 mio. kr.

Ringsted kommune har hidtil betalt årets vejafvandingsbidrag forskudt, således at der i indeværende år, er blevet betalt for foregående år. Ringsted forsyning har i år fremrykket deres opkrævning for vejafvandingsbidrag til 3. kvartal 2020. Der er således i år betalt 2,4 mio. kr. for vejafvandingsbidrag i 2019 og 1,7 mio. kr. for vejafvandingsbidrag i 2020.

Vejvedligeholdelse

På vejvedligeholdelse forventes et samlet mindre forbrug på 4,6 mio. kr. Mindreforbruget består af 1,5 mio. kr. fra vejbelysning og skyldes dels at vejbelysningen er blevet billigere pga. en bedre indkøbsaftale for strømmen samt et reduceret effektforbrug pga. nye LED-armaturer. Af det varige mindreforbrug på 1,5 mio. kr. er 0,9 mio. kr. allerede tilført kassen ved 2. kvartalsrapport. Der tilføres derfor 0,6 mio. kr. til kassen i 2020 med 3. kvartalsrapport. Til modernisering af vejbelysning er der i 2020 afsat 2,7 mio. kr. her forventes et mindre forbrug på 2,1 mio. kr. der skyldes, at modernisering er forsinket pga. udefra kommende omstændigheder. Beløbet er disponeret og vil derfor søges overført til budget 2021 i forbindelse med afslutning af kommunens årsregnskab 2020. På budget til broer forventes et mindre forbrug på 1,0 mio. kr. beløbet ønskes overført til budget 2021, til fremtidige reparation af større broer. Der har den 5 oktober 2020 været en orientingssag for Byrådet.

Udvalgsbevilling vintertjeneste

Glatførebekæmpelse og snerydning

Der forventes et mindre forbrug på 2,5 mio. kr. på grund af den milde vinter forår 2020. Det er forudsat, at udgifterne til snerydning i anden halvår ligger på samme niveau som anden halvår 2019.

Institutionsbevillinger

Entreprenøraftdelingen Vej & Park

Forventer budgetoverholdelse, forbrugsprocenten på 79,3 % svarer til forbrugsprocenten på samme tid de foregående år.

4.3 Plan- og Boligudvalget

På Plan- og Boligudvalgets område forventes der et merforbrug på 3,2 mio. kr. Det forventede merforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 2,7 mio. kr.

Tabel 13: Plan- og Boligudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Plan- og Boligudvalget (U/I)	44.863	56.617	79%	59.843	-3.226	-6%
Plan- og Boligudvalget (U)	47.462	64.309	74%	67.535	-3.226	-5%
Plan- og Boligudvalget (I)	-2.599	-7.692	34%	-7.692	0	0%
Udvalgsbevillinger (U/I)	592	1.376	43%	1.101	275	20%
Byfornyelse	401	1.003	40%	773	230	23%
Ydelsesstøtte, støttet byggeri	191	372	51%	328	44	12%
Institutionsbevillinger (U/I)	44.271	55.241	80%	58.742	-3.501	-6%
Ejendomsstab	44.271	55.241	80%	58.742	-3.501	-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.

4.3.1 COVID-19

På Plan- og Boligudvalgets område er det primært rengøringen, der har afstedkommet COVID-19 udgifter. I den første periode med nedlukninger, blev den almindelige rengøring omprioriteret til ekstrarengøring. Det betyder at den forventede ekstraregning på rengøring, bliver væsentligt mindre end tidligere skønnet. Der forventes et samlet merforbrug til ekstrarengøring på 2,4 mio. kr. i 2020 på COVID-19 rengøring.

Herudover er der brugt 0,2 mio. kr. på opsætning af automatisk brandanlæg på specialinstitutionen Regnbuen, der anvendes til overnatning pga. COVID-19.

COVID-19 påvirkning af rapporteringen

Som følge af den aktuelle situation omkring COVID-19 indeholder rapporteringen ekstraordinære udgifter på Plan- og Boligudvalgets område. I tabellen nedenfor er der redegjort for hvilke ekstra udgifter der har været på grund af COVID-19 i perioden frem til 30. juni og hvilke ekstra udgifter der forventes i resten af 2020.

Tabel 14: Forventede COVID-19 udgifter på Plan- og Boligudvalgets område

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.09.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.10.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
Plan- og Boligudvalget	1.375	1.280	2.655
Væremidler	53	20	73
Serviceudgifter	1.322	1.260	2.582

Rapporteringen på Plan- og Boligudvalgets område er lavet på baggrund af nedenstående forudsætninger:

- Udgifter til ekstra rengøring pga. COVID-19 forventes at være på samme niveau som nu i resten af 2020

Udvalgsbevillinger

Byfornyelse

Der er i budgettet afsat midler til byfornyelse af Køgevejstrekanten og Rønnedevejstrekanten. Disse er afsluttede. Der forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. der tilgår kassen.

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 at ydelsesstøtten, og herunder også kommunens andel heraf, over tid er faldende.

Efterhånden som lånene er færdigbetalte 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.

Institutionsbevillinger

Ejendomsstab

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

Der forventes et samlet merforbrug på 3,5 mio. kr. på Ejendomsstab, merforbruget skyldes ekstraomkostninger til rengøring som konsekvens af COVID-19 på 2,4 mio. kr. og 0,2 mio. kr. på automatisk Brandalarmeringssystem på specialinstitutionen Regnbuen, samt 0,9 mio. kr. til drift- og vedligehold af kommunens ejendomme.

Brugerfinansieret drift

Brugerfinansieret drift omhandler alle kommunens affaldsordninger for primært husholdningerne og i mindre grad erhverv og kommunale arbejdspladser. Renovationsordningen består af indsamlingsordninger for restaffald, madaffald, papir/pap, metal/glas/hårdt plast, storskrald og haveaffald. Derudover har private og erhverv mulighed for at benytte Ringsted Genbrugsplads samt haveaffaldspladser/genbrugspladser i de øvrige kommuner inden for AffaldPlus.

På Brugerfinansieret drift forventes årsresultatet at følge det korrigerede budget.

COVID-19 Brugerfinansierede drift

Der kan forventes merudgifter i forhold til genåbning, vagtordning, bookingsystem og drift af genbrugsstation i forbindelse med COVID-19. Denne merudgift vil blive opkrævet gennem renovationsgebyret over de næste 4 år.

Indtægter vedr. renovation er opkrævet via ejendomsskatten, og bogført i første halvår. Udgifter betales løbende. Derfor er der p.t. en stor nettoindtægt.

4.4 Børne- og Undervisningsudvalget

På Børne- og Undervisningsudvalgets område forventes et samlet mindreforbrug på 7,2 mio. kr. i 2020. Det forventede mindreforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 4,0 mio. kr.

Tabel 15: Børne- og Undervisningsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Børne- og Undervisningsudvalget (U/I)	449.940	581.810	77%	574.532	7.278	1%
Børne- og Undervisningsudvalget (U)	635.533	834.879	76%	824.896	9.983	1%
Børne- og Undervisningsudvalget (I)	-185.593	-253.069	73%	-250.364	-2.704	1%
Skoler (U/I)	263.273	346.685	76%	345.142	1.543	0%
Dagtilbud til børn (U/I)	112.698	147.324	76%	142.830	4.495	3%
Børn og unge (U/I)	73.969	87.801	84%	86.560	1.241	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 mindreforbrug på 1,5 mio. kr., på området for Dagtilbud forventes et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. og på Børn og Unge forventes et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

4.4.1 COVID-19

Børne- og Undervisningsudvalgets område dækker skoler, SFO'er og dagtilbud som i perioden fra den 13. marts og frem til den 20. april har været lukket på grund af COVID-19-situationen. I denne periode har der kun været tilbudt nødpasning og undervisning af eleverne er foregået ved fjernundervisning. I lukkeperioden har det faste personale fået løn. Det er usikkert i hvilket omfang institutionerne har haft lavere udgifter til andre udgiftsområdet end fast løn. Fra den 20. april har dagtilbuddene igen tilbudt pasning af børnene og undervisning på skolerne er gendoptaget – alle steder har pasningen og undervisningen foregået under iagttagelse af de særlige krav til afstand og hygiejne. Efter genåbningen har der været øgede udgifter for at kunne imødekomme de særlige krav til afstand og hygiejne.

COVID-19 påvirkning af rapporteringen

Som følge af den aktuelle situation omkring COVID-19 indeholder rapporteringen ekstraordinære udgifter på Børne- og Undervisningsudvalgets område. I tabellen nedenfor er der redegjort for hvilke ekstra udgifter der har været på grund af COVID-19 i perioden frem til 30. september og hvilke ekstra udgifter der forventes i resten af 2020.

Tabel 16 Forventede COVID-19 udgifter på Børne- og Undervisningsudvalgets område

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.09.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.10.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
Børne- og Undervisningsudvalget	3.097	929	4.026
Væremidler	321	56	377
Serviceudgifter	2.776	873	3.649



Rapporteringen på Børne- og Undervisningsudvalgets område er lavet på baggrund af nedenstående forudsætninger:

Skoleområdet:

- Alle børn forventes at være tilbage på normalt skema resten af året
- Normeringen på skolerne forventes at være normal resten af året
- Udgifter til rengøring og værnemidler forventes at være på samme niveau som nu i resten af 2020

Dagtilbudsområdet:

- Fremfødeprocenten på dagtilbudsområdet forventes at ligge på den normale 95 % resten af året
- Normeringen og vikarforbruget på dagtilbudsområdet ligger på et normalt niveau
- Udgifter til Rengøring og værnemidler forventes at være på samme niveau som nu i resten af 2020

Børn og Ungeområdet:

- Udgifter til rengøring og værnemidler forventes at være på samme niveau som nu i resten af 2020

4.4.2 Skoler

På området for Skoler forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Heraf udgør udvalgsbevillingerne et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. og for institutionsbevillingerne ventes samlet set merforbrug på 0,3 mio. kr.

Tabel 17: Skoler

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Skoler (U/I)	263.273	346.685	76%	345.142	1.543	0%
Skoler (U)	398.312	527.054	76%	519.280	7.775	1%
Skoler (I)	-135.039	-180.369	75%	-174.138	-6.232	3%
Udvalgsbevillinger (U/I)	78.288	91.936	85%	90.062	1.874	2%
Bidrag til statslige og private skoler	49.898	49.875	100%	49.898	-22	0%
Efterskoler	4.900	4.971	99%	4.900	72	1%
Befordring til/fra kommunens skoler	1.405	2.995	47%	1.874	1.121	37%
Øvrige fælleskonti	1.753	4.500	39%	2.334	2.166	48%
Pensioner	768	1.390	55%	1.160	230	17%
Forældrebetaling i SFO	-15.729	-22.657	69%	-21.627	-1.030	5%
Fripladser og søskenderabat	6.979	13.885	50%	9.596	4.289	31%
Rammekonto, SFO	0	399	0%	0	399	100%
Vidtgående specialtilbud	27.638	40.208	69%	43.008	-2.800	-7%
Forældrebetaling, special-SFO	-650	-1.240	52%	-894	-346	28%
Handicapørsel	0	91	0%	0	91	100%
Takstbetaling egne special SFO tilbud	0	0		0	0	
Betaling til og fra andre kommuner	1.326	-2.482	-53%	-185	-2.296	93%
Institutionsbevillinger (U/I)	184.985	254.749	73%	255.080	-331	0%
Konsulentgruppe - Skoler	3.643	4.154	88%	4.158	-4	0%
Kompetenceenhed	8.952	11.327	79%	11.938	-611	-5%
Institutionsbevilling til fordeling	-104	5.054	-2%	2.636	2.418	48%
Byskovskolen	33.754	43.126	78%	44.647	-1.521	-4%
Dagmarskolen	25.897	32.541	80%	34.671	-2.129	-7%
Kildeskolen	8.500	12.026	71%	11.561	465	4%
Nordbakkeskolen	11.338	14.707	77%	15.055	-348	-2%
Søholmskolen	7.691	10.581	73%	10.699	-118	-1%
Valdemarskolen	31.585	41.113	77%	42.000	-887	-2%
Vigersted skole	14.119	19.331	73%	19.622	-291	-2%
Ringsted kommunale ungdomsskole	6.747	10.143	67%	9.904	239	2%
Campusskolen	33.312	47.265	70%	48.091	-826	-2%
Specialafdeling Asgård	24.940	33.005	76%	32.821	184	1%
A-Huset Vigersted (special)	8.703	14.005	62%	12.149	1.856	13%
Ådalskolen (special)	26.953	36.760	73%	37.498	-737	-2%
Vestervejs Skole	4.675	1.511	309%	3.410	-1.899	-126%
Nebs Møllegård	24.520	32.857	75%	32.628	229	1%
Kommunal tandpleje	9.347	12.445	75%	12.277	168	1%
Takstindtægter, specialskoler	-71.742	-94.970	76%	-95.656	686	-1%
Takstindtægter, Nebs Møllegård	-27.871	-34.339	81%	-37.133	2.794	-8%

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.

Befordring til/fra kommunens skoler

Bevillingen finansierer kommunens udgifter til skolebuskort, hvor betalingen ikke falder månedsvis. Dette er forklaringen på den lave forbrugsprocent ved dette kvartals opfølgning. Der forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr., hvilket er svarende til mindreforbruget i 2019.

Øvrige fælleskonti

Mindreforbrug på 2,2 mio. kr. begrundes med færre udgifter til IT, tolke og idrætsaktiviteter samt tilskud til sommeraktiviteter som ikke er brugt.

Forældrebetaling i SFO, Fripladser og søskenderabat og Rammekonto

Der forventes et samlet mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

- Forældrebetaling udgør en mindre indtægt på -1 mio. kr., hvilket er grundet færre børn.
- Friplads til søskende er meget svingende og i 2019 var der et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. og i 2020 forventes et mindreforbrug på 4,3 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. Der forventede mindreforbrug på rammekontoen på 0,4 mio. kr. betyder således, at der i 2020 forventes færre børn indmeldt i SFO end forudsat ved budgetlægningen.

Vidtgående specialtilbud

Formålet med kontoen er at sikre elever med behov for specialundervisning (støttebehov på min. 9 timer om ugen) får tilgodeset deres støttebehov. 20.2 kontoen skal således sikre ekstra bistand, når det vurderes, at den almene undervisning ikke er tilstrækkelig. Kontoen afholder udgifter til: Vidtgående specialundervisning som inkluderende indsats i almenskole, undervisning i kommunens egne specialskoler, specialskoler i andre kommuner og interne skoler i dagbehandlingstilbud, befordring af elever til specialskoler og fritidstilbud til elever i specialskoler (fra 2020)

På kontoen er der i 2020 budgetteret med en besparelse på 2,0 mio. kr., men udviklingen viser i stedet et forbrug på samme niveau med 2019, og der forventes et merforbrug i 2020 på 2,8 mio. kr. Merforbruget skyldes et stigende antal visitationer til specialpædagogisk bistand, samt at den gennemsnitlige udgift pr. elev også er steget. For at tilpasse forbrug til den økonomiske ramme er der igangsat en række initiativer.

Forældrebetaling, special- SFO

Der forventes p.t. en mindreindtægt på 0,3 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 5,9 mio. kr. og betalingen til andre kommuner vil udgøre 5,7 mio. kr., hvilket i forhold til budgettet medfører et forventet merforbrug på 2,3 mio. kr.

Budgettet er i 2021 tilpasset de ændrede skolevalg i forbindelse med det vedtagne budget.

Institutionsbevillinger

Generelt for distriktsskolerne

For distriktsskolerne forventes samlet set et merforbrug på 5,7 mio. kr. Byskovskolen og Dagmarskolen har et merforbrug på mere end 2 %.

Kompetenceenheden

Kompetenceenheden, Sekretariatet og strategienheden skal ses under et. Merforbruget i kompetenceenheden opvejes af et tilsvarende mindreforbrug i administration. Det foreslås i bilag 3, at der overføres budget på 500.000 kr. fra Skolecenteret til Kompetenceenheden, således at budgettet svarer til det reelle forbrug i de to afdelinger.

Institutionsbevilling til fordeling

Indtægten på 1,8 mio. kr. dækker over tilskud til generelt løft i folkeskolen og betaling fra andre kommuner. Udgiften udgør et forventet forbrug på 3,5 mio. kr. samt 1,0 mio. kr. til særlig pulje som mangler fordeling til skolerne.

Byskovskolen

Medarbejderstaben tilpasses, og der justeres på alle decentrale budgetter internt på skolen. Det forventes, at justeringer og tilpasninger bringer budgettet i balance i løbet af skoleåret 20/21, således at der ikke oparbejdes yderligere gæld.

Dagmarskolen

Merforbruget skyldes en række nødvendige investeringer specielt i IT og et højt sygefravær. Sygefraværet er dog reduceret og der forventes mindre brug af timelønnede vikarer fremover.

Kildeskolen

Mindreforbruget skyldes primært overførsel fra 2019, som ikke forventes anvendt i 2020.

Campuskolen

Mindreforbruget skyldes nedgang i udgifter i foråret til elevaktiviteter, vakante stilling i administrationen samt et mindre vikarforbrug.

A-Huset Vigersted

Mindreforbruget er i forlængelse af de senere år, hvor A-huset ikke har forbrugt deres tildeling. Der er endvidere taget hensyn til at skolen pr. 1. juni ikke får fuld takst for elever der har reduceret skema.

Takstindtægter specialskoler og Nebs Møllegård

For Nebs Møllegård forventes flere takstindtægter end budgetteret svarende til 2,8 mio. kr. For de øvrige specialskoletilbud forventes flere takstindtægter svarende til 0,7 mio. kr. Merindtægterne skyldes at der er solgt flere pladser på institutionerne end budgetteret.

Vestervejs Skole

Merforbruget udgøres af et efterslæb fra sidste år, som det ikke har været muligt at nedbringe. Yderligere er årsagerne til merforbruget øget ejendomsudgifter, som relateres til gamle bygninger, samt høje udgifter til indretning af de midlertidige lokaler, hvilket ikke var en del af den politiske sag, og derfor er afholdt som almindelige driftsudgifter.



Budgetrapport pr. 30. september 2020
- Bilag 1

Skolen kapacitetsopbygger yderligere i overensstemmelse med styringsstrategien for det specialiserede område, da de forventer at skulle modtage flere elever det kommende år, hvormed personaleudgifterne er høje. Udgifterne forventes finansieret af indtægter fra Børn- og Familieafdelingen.

Herudover har skolen anvendt ressourcer til pædagogisk taskforce. Der er bevilget 1,0 mio. kr. hertil som endnu ikke er tilført skolens budget, hvilket vil nedbringe merforbruget til 0,9 mio. kr.

4.4.3 Dagtilbud

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

Tabel 18: Dagstilbud

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Dagtilbud til børn (U/I)	112.698	147.324	76%	142.830	4.495	3%
Dagtilbud til børn (U)	153.603	205.344	75%	201.995	3.349	2%
Dagtilbud til børn (I)	-40.905	-58.020	71%	-59.165	1.145	-2%
Udvalgsbevillinger (U/I)	-6.217	-9.888	63%	-11.310	1.422	-14%
Forældrebetaling	-30.028	-43.874	68%	-41.288	-2.586	6%
Fripladser og søskenderabat	8.342	10.260	81%	11.470	-1.210	-12%
Særlige indsatser	3.752	4.153	90%	5.047	-894	-22%
Rammekonto	-2.255	5.737	-39%	-3.007	8.744	152%
Privatinstitutioner og private ordninger	11.824	12.582	94%	15.790	-3.209	-26%
Regnskabsføring, selvej. Inst.	0	409	0%	470	-61	-15%
Betaling til/fra andre kommuner	385	-2.454	-16%	-2.855	401	-16%
Huslejer	0	314	0%	300	14	5%
Øvrige fælleskonti	1.212	1.927	63%	2.028	-101	-5%
PA-elever	550	1.058	52%	734	324	31%
Institutionsbevillinger (U/I)	118.915	157.212	76%	154.140	3.072	2%
Ringsted dagpleje	16.524	24.101	69%	22.032	2.069	9%
Bengerds børnehus	5.406	7.539	72%	7.282	258	3%
Benløse børnegård	7.448	9.223	81%	9.223	0	0%
Børnehuset Bastionen	7.485	10.468	72%	10.027	442	4%
Børnehuset Ørslev	2.213	3.090	72%	3.023	66	2%
Bøgely	2.012	2.971	68%	2.784	187	6%
Dagmarasylets børnehave	2.650	3.650	73%	3.614	36	1%
Den frie børnehave	3.398	3.933	86%	3.820	112	3%
Heimdal	5.408	7.092	76%	7.067	24	0%
Højbohus	5.090	6.418	79%	6.641	-223	-3%
Kastaniehaven	6.921	9.377	74%	9.350	27	0%
Klostermarkens børnehus	4.557	5.431	84%	5.932	-501	-9%
Stakhavens vuggestue	1.367	1.514	90%	1.845	-331	-22%
Nordbakkens børnehus	2.845	3.984	71%	3.825	159	4%
Idrætsbørnehuset Springfidusen	3.438	4.867	71%	4.595	272	6%
Børnehuset Fristedet	5.047	6.850	74%	6.916	-66	-1%
Sneslev landbørnehave	2.576	3.260	79%	3.339	-80	-2%
Snurretoppen	9.880	8.535	116%	9.564	-1.029	-12%
Børnenes Hus Jystrup	4.555	6.002	76%	5.998	4	0%
Tinsoldaten	6.083	8.479	72%	8.240	239	3%
Solstrålen, Afd. Solstrålen	3.066	3.813	80%	4.086	-273	-7%
Vigersted børnehave	3.920	5.363	73%	5.171	192	4%
Åkanden	5.602	7.812	72%	7.727	85	1%
Allindelille Børnehus	3.107	4.457	70%	4.208	249	6%
Solstrålen, afd. Sct. Bendts	4.809	6.937	69%	6.483	453	7%
Takstindtægter, specialbørnehaver	-6.492	-7.955	82%	-8.656	701	-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.

Udvalgsbevillinger

Forældrebetaling, fripladser og søskenderabat, rammekonto og privatinstitutioner

For disse bevillinger forventes et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

- Forældrebetaling udgør en mindre indtægt på 2,6 mio. kr., hvilket begrundes med at der passes færre børn end forventet i budget.
- Antallet af børn i daginstitutionerne påvirker samtidig kommunens udgifter til fripladser og søskenderabat, ligesom indtægterne fra forældrebetaling påvirkes. Der forventes et mindre forbrug på 1,2 mio. kr.
- Der passes flere børn i privatinstitutioner og private ordninger, hvilket er grunden til at der forventes et merforbrug på 3,2 mio. kr.
- Rammekontoen er en reguleringskonto, hvorfra daginstitutionernes budgetter reguleres svarende til om institutionerne har flere eller færre børn indmeldt end forudsat ved budgetlægningen. Der forventes et mindreforbrug på 8,7 mio. kr, hvoraf 3,2 mio. kr. opvejes af merforbruget på privatinstitutioner og private ordninger, hvilket begrundes i at der passes flere børn.
På Rammekontoen er yderligere afsat budget på 3,1 mio. kr. til frokostordninger i daginstitutioner, hvoraf der er disponeret 0,5 mio. til køkken i daginstitutionen Åkanden. De resterende 2,4 skyldes at der er passet færre børn.

Særlige indsatser

Der forventes et samlet merforbrug i 2020 på 0,9 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt flere Ringsted-børn i Solstrålsens specialafdeling og at flere børn i andre specialtilbud i årets løb er blevet indplaceret i en dyrere takstkategori ved revisitering.

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 et samlede mindreforbrug på 0,4 mio. kr., men dette er forbundet med en stor usikkerhed. Mindreforbruget dækker dels over at udgifterne til andre kommuner er større end budgetteret og dels 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. 30. september 2020 er over 75 %.

Samlet set er der et forventet mindreforbrug på 2,4 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.

Ringsted dagpleje

Mindreforbruget på 2,1 mio. kr. skyldes færre børn i dagpleje end forventet. Der er for januar til september i gennemsnit passet 168 børn, mens der i budgettet er forudsat 180 børn.

Bøgely

Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. skyldes primært at overførsel fra 2019 ikke er forbrugt og som ikke forventes anvendt i 2020.

Klostermarkens børnehus

Merforbruget på 0,5 mio. kr. er ved at blive afviklet og forventes under 5% ved udgangen af 2021. Fra juli 2020 og fremover forventes mindreforbrug.

Stakhavens vuggestue

Merforbruget skyldes færre børn end forventet i den nyetablerede 0-6 års institution. Der forventes, at der i 2021 er en større efterspørgsel, således at der er en bæredygtig økonomi.

Idrætsbørnehuset Springfidusen

Springfidusen har haft en periode uden leder, hvilket har medført et mindreforbrug.

Snurretoppen

Snurretoppens merforbrug skyldes bl.a. en nødvendig ombygning af en trapeafsats, i forhold til børnenes sikkerhed og en stor udskiftning i personalegruppen. Der er lavet en plan for afvikling af merforbrug inden for 4 år (31.12.2023).

Solstrålen, afd. Solstrålen:

Institutionen har opgjort merudgifter som følge af Covid-19 til 187.000 kr.

Allindelille Børnehus:

Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. skyldes flere børn end forventet samt tildeling til minimumsnormeringer.

Solstrålen, afd. Sct. Bendts:

I mindreforbruget på 0,5 mio. kr. er der taget hensyn til at der i den kommende periode vil være en overbelægning, som kræver ekstra personale.

4.4.4 Børn og Unge

For Børn og Unge forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Tabel 19: Børn og unge

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Børn og unge (U/I)	73.969	87.801	84%	86.560	1.241	1%
Børn og unge (U)	83.617	102.481	82%	103.622	-1.141	-1%
Børn og unge (I)	-9.649	-14.680	66%	-17.062	2.382	-16%
Anbringelser	33.925	43.847	77%	43.462	385	1%
<i>Forebyggende foranstaltninger</i>	<i>6.022</i>	<i>8.409</i>	<i>72%</i>	<i>8.777</i>	<i>-368</i>	<i>-4%</i>
<i>Handicapkompenserende ydelser</i>	<i>6.888</i>	<i>8.540</i>	<i>81%</i>	<i>9.838</i>	<i>-1.298</i>	<i>-15%</i>
<i>Skole- og dagbehandlingstilbud</i>	<i>14.785</i>	<i>11.955</i>	<i>124%</i>	<i>13.263</i>	<i>-1.308</i>	<i>-11%</i>
<i>Sikrede institutioner m.v.</i>	<i>645</i>	<i>1.540</i>	<i>42%</i>	<i>644</i>	<i>896</i>	<i>58%</i>
<i>Refusioner særligt dyre enkeltsager</i>	<i>-4.165</i>	<i>-5.607</i>	<i>74%</i>	<i>-7.407</i>	<i>1.800</i>	<i>-32%</i>
<i>FAIR</i>	<i>65</i>	<i>571</i>	<i>11%</i>	<i>87</i>	<i>483</i>	<i>85%</i>
Institutionsbevilling	15.805	18.546	85%	17.895	651	4%
Sundhedstjenesten	6.783	7.254	94%	6.907	347	5%
Familiehuset i Ringsted	9.022	11.292	80%	10.989	303	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

Børn og Familie

På Børn og Familie området forventes et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. For området ses følgende bevillinger samlet: Anbringelser, Forebyggende foranstaltninger, Handicapkompenserende ydelser, Skole- og dagbehandlingstilbud, Sikrede institutioner m.v. og Refusioner særlig dyre enkeltsager. Der er fra 2020 udarbejdet ny kontoplan for området, hvorfor der er usikkerhed om, hvorvidt budgettet er placeret på de rigtige bevillinger. Når regnskabsresultatet for 2020 er kendt, vil budgettet blive tilrettet, således at det vil kunne følges op på de enkelte bevillinger.

Mindreforbruget skal ses i lyset af, der forventes at indgå refusioner vedrørende særligt dyre enkeltsager med 1,8 mio. kr. mere end forventet. Merindtægten vedrører refusionsmæssige korrektioner for årene 2017-2020.

Endvidere skal det forventede resultat ses i lyset af, at budgettet for området blev reduceret med 5,0 mio. kr. i forbindelse med indgåelse af budgetaftalen for 2020.

Institutionsbevillinger

Sundhedstjenesten

I Sundhedstjenesten forventes mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Sundhedstjenesten havde i 2019 et merforbrug på 0,6 mio. kr., som således forventes afviklet i 2020.

4.5 Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Der forventes et samlet merforbrug på 14,7 mio. kr. på Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets område. Merforbruget inkluderer et forventet mindreforbrug på aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifter på 11,6 mio. kr. Hvis man korrigerer for dette vil det forventede merforbrug være på 26,3 mio. kr.

Det forventede merforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 31,0 mio. kr. Af de 31,0 mio. kr. i forventede COVID-19 udgifter udgør de 29,9 mio. kr. forventede ekstra overførselsudgifter på beskæftigelsesområdet.

Tabel 20: Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (U/I)	664.673	976.774	68%	991.433	-14.660	-2%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (U)	849.698	1.200.458	71%	1.213.527	-13.069	-1%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (I)	-185.025	-223.684	83%	-222.094	-1.591	1%
Sundhed (U/I)	96.458	165.910	58%	155.062	10.847	7%
Handicap, social og psykiatri (U/I)	146.048	206.436	71%	204.905	1.531	1%
Unge - Social under 18	35.260	45.089	78%	48.446	-3.357	-7%
Unge - Social over 18	51.477	69.257	74%	70.303	-1.046	-2%
Beskæftigelse	313.418	460.941	68%	482.149	-21.208	-5%
Unge - Beskæftigelse	22.014	29.141	76%	30.567	-1.426	-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.

I de følgende afsnit beskrives bevillingerne nærmere.

4.5.1 COVID-19

Social- og Arbejdsmarkeds område er kendetegnet ved mange mødeaktiviteter mellem borgere og kommunens ansatte.

I foråret var der lukket for fremmødeaktiviteter på sundhedsområdet, men træningsområdet, sundhedsfremme og forebyggelse er igen på et niveau hvor alle visiterede borgere modtager tilbud.

Regnbuen, Klub Svanen, Café Ingeborg og værestedet på Bjælken blev lukket ned i foråret, men alle tilbud er åbne igen. Dog er de fleste aktiviteter omlagt til mindre grupper og har derfor givet behov for øget personaleressourcer.

På Bengerdts Huse, Kilden og på Vibevej har beboerne i foråret været hjemme, også i dagstid, da aktivitets- og samværstilbud er lukkede. Beboerne er tilbage i deres samværs- og beskæftigelsestilbud, og kan modtage frisør og fysioterapi.

Misbrugscenteret havde fortsat misbrugsbehandling under de vilkår, der er defineret af de nationale sundhedsmyndigheder. Socialpsykiatriens hjemmevejledere holdte kontakt pr. telefon med alle brugere og har nu omlagt indsatsen til mindre grupper med øget personaleressourcer.

På Beskæftigelsesområdet er beskæftigelsesindsatsen åbnet igen.

COVID-19 påvirkning af rapporteringen

COVID-19 har medført en række nye krav, der skal begrænse smittespredning. Brug af værnemidler og prisniveauet på værnemidler er steget markant. Der er merudgifter til ekstra rengøring på plejecentre og administrationsbygningen på Amtsstue Alle samt tiltag, der skal sikre en god hygiejne i alle situationer, bla. omlægning af aktiviteter i mindre grupper.

Under nedlukningen, har Regnbuen ikke haft produktion i sine værksteder, Cafe Ingeborg har ikke haft salg i cafeen mv, ligesom der heller ikke været salg i cafeen i Bjælken. Dette har medført et indtægtstab.

I tabellen nedenfor er der redegjort for hvilke ekstra udgifter der har været på grund af COVID-19 i perioden frem til 30. juni og hvilke ekstra udgifter der forventes i resten af 2020.

Tablet 21: Forventede COVID-19 udgifter på Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets område

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.09.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.10.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	19.951	11.006	30.957
Værnemidler	128	-	128
Serviceudgifter	-107	1.040	933
Overførselsudgifter	19.931	9.966	29.897

Rapporteringen på Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets område er lavet på baggrund af nedenstående forudsætninger:

Beskæftigelse:

- Stigende COVID-19-ledighed i resten af 2020

Sygedagpengeområdet:

- Udvidet ret til sygedagpenge fra 1. fraværsdag i resten af 2020

Øvrige:

- Værnemidler bruges i samme omfang som nu resten af 2020
- Merudgifter til rengøring fortsætter på samme niveau som nu resten af 2020
- Handicapområdets øgede udgifter som følge af afstandskrav fortsætter på samme niveau som nu resten af 2020.

4.5.2 Sundhed

På Sundhedsområdet forventes et samlet mindreforbrug på 10,8 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til Aktivitetsbestemt medfinansiering hvor der forventes et mindreforbrug på 11,6 mio. kr. i 2020.

Tabel 22: Sundhed

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Sundhed (U/I)	96.458	165.910	58%	155.062	10.847	7%
Udvalgsbevillinger	93.191	161.646	58%	150.925	10.721	7%
Aktivitetsbestemt medfinans. - sundhed	82.428	143.134	58%	131.499	11.635	8%
Vederlagsfri fysioterapi	4.036	8.137	50%	6.498	1.638	20%
Specialiseret genoptræning	2.484	1.533	162%	4.437	-2.903	-189%
Andre sundhedsudgifter	1.234	2.813	44%	2.947	-134	-5%
Opgaveløs. Ældreområdet-akutstuer mm.	2.913	4.369	67%	4.369	0	0%
Hjernesgadeindsats	84	527	16%	159	368	70%
Fasttilknyttede læger plejecentre + KLU	12	166	7%	50	116	70%
Forebyggelsespulje	0	967	0%	967	0	0%
Institutionsbevillinger	3.267	4.264	77%	4.137	127	3%
Sundhedsfremme og folkesundhed	3.267	4.264	77%	4.137	127	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

Aktivitetsbestemt medfinansiering

På den aktivitetsbestemte medfinansiering forventes der et mindreforbrug på 11,6 mio. kr. i 2020. Fra april 2020 til april 2021 afregnes udgifterne til kommunal medfinansiering som faste acontobeløb, 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 otte måneder, forventes der et mindreforbrug på ca. 1,6 mio. kr. Udgifterne i marts til maj 2020 var markant lavere end normalt pga. COVID-19. Efterfølgende har udgifterne nærmet sig et normalt niveau, og kun været en smule lavere, og det er forventningen at det er det niveau der fortsætter resten af året.

Specialiseret genoptræning

Specialiseret genoptræning er udgifter forbundet med ambulant 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 0,2 mio. kr. og 0,3 mio. 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.

Derudover kan Ringsted Kommune have udlæg for behandling af borgere bosat i andre EU lande men som modtager genoptræning hos private leverandører i Danmark. Ringsted Kommune fungerer i sådanne sager som mellemfakturerings kommune. I 2020 forventes der at være udlæg på ca. 0,9 mio. kr. Udlægget tilbagebetales til Ringsted Kommune via Styrelsen for Patientsikkerhed. Tilbagebetalingen forventes at være i 2021, og udlægget er derfor med i forventningen som en udgift.

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr. Forventningen er baseret på nuværende kendte forløb, og vil derfor ændre sig hvis der kommer nye forløb.

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. 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.

I 2020 var der planlagt et større kompetenceforløb for medarbejdere i Ringsted Kommune, forløbet var planlagt til efteråret 2020, men er på grund af den nuværende situation med COVID-19 rykket til 2021.

Der forventes et mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr.

Fasttilknyttede læger plejecentre og Kommunallægeligt udvalg (KLU)

Der er afsat budget til koordineret lægesamarbejde som dækker udgifter til Kommunal-lægeligt udvalg. Kommunallægeligt 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 igangsætte ekstra faglige indsatser i samarbejde med lægerne. Indsatserne forventes at blive sat i gang i 2021.

Der forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

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 0,1 mio. 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. Projekterne er startet, men afventer intern afregning. Forbruget er altså ikke et udtryk for at projekterne ikke er i gang.

Sundhedsfremme og folkesundhed

Budgettet omfatter forebyggelsestilbud og rehabiliteringstilbud efter Sundhedslovens § 119. Fx livstilsforløb, rygestoptilbud, kostvejledning samt rehabiliteringstilbud til borgere med kroniske lidelser. Der forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

4.5.3 Handicap, social og psykiatri

På området for Handicap, Social og Psykiatri forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i 2020.

Tabel 23: Handicap, Social og Psykiatri

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Handicap, social og psykiatri (U/I)	146.048	206.436	71%	204.905	1.531	1%
Handicap, social og psykiatri (U)	205.696	282.672	73%	282.498	173	0%
Handicap, social og psykiatri (I)	-59.648	-76.236	78%	-77.593	1.357	-2%
Udvalgsbevillinger – Myndighedsenheden (U/I)	91.208	122.797	74%	121.098	1.699	1%
Botilbud	70.443	95.003	74%	92.766	2.237	2%
Beskæftigelses- og aktivitetstilbud	16.124	21.511	75%	22.126	-615	-3%
Hjælperordninger	8.077	7.489	108%	7.912	-423	-6%
Aflastning, personlig støtte og ledsager	2.584	4.073	63%	4.305	-232	-6%
Statsrefusion i dyre enkeltstager	-6.021	-5.279	114%	-6.011	732	-14%
Udvalgsbevillinger - Boligstøtte	24.911	32.597	76%	32.432	165	1%
Boligsikring	11.776	15.816	74%	15.574	242	2%
Boligydelse	13.135	16.781	78%	16.858	-77	0%
Udvalgsbevillinger - Øvrige	18.158	30.155	60%	29.160	995	3%
Kvindekrisecentre og forsorgshjem	5.147	5.207	99%	7.594	-2.387	-46%
Statsref.kvindekrisecentre mv.	-3.007	-2.568	117%	-3.797	1.229	-48%
Kompenserende specialundervisning	1.800	3.602	50%	3.507	95	3%
Støtte til køb af invalidebil	-17	2.004	-1%	818	1.187	59%
Hjælpe midler	13.271	19.696	67%	18.928	768	4%
Tomgangshusleje og andre sociale formål	641	1.549	41%	1.536	13	1%
Boligsocialindsats	79	299	27%	220	79	27%
§100 Merudgifter	244	332	74%	309	23	7%
Statsrefusion Merudgifter §100	0	-166	0%	-154	-11	7%
Støtte til Kirkens Korshær varmesue	0	200	0%	200	0	0%
Udvalgsbevillinger - Takstbetalinger	-40.585	-48.167	84%	-48.367	200	0%
Takstbetalinger fra Ringsted og andre kom.	-40.585	-48.167	84%	-48.367	200	0%
Institutionsbevillinger	52.356	69.053	76%	70.581	-1.528	-2%
Bengerds huse	20.289	28.463	71%	28.250	213	1%
Regnbuen	6.769	9.969	68%	9.541	428	4%
Klub Svanen	423	708	60%	603	104	15%
Socialpsykiatrien	18.259	23.504	78%	24.713	-1.209	-5%
Cafe Ingeborg	6.505	6.719	97%	8.137	-1.418	-21%

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

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

Myndighedsenheden

På udvalgsbevilling Myndighedsenheden forventes et samlet 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 2,05 mio. kr. samt 25 % af udgifterne mellem 1,09 mio. kr. og 2,05 mio. kr. Der er ca. 37 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 mio. kr. i 2020.

Øvrige udvalgsbevillinger

Der forventes et samlet mindreforbrug på 1,0 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 4 personer på krisecenter samt knap 9 personer på forsorgshjem i gennemsnit pr. måned, hvilket er lidt højere end forbrugsmønstret de seneste år. Der er 50 % statsrefusion på området og samlet forventes merforbrug på 1,2 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 handicapbiler

Kommunen yder støtte til køb af handicapbiler. Der forventes støtte til køb af 4 biler med en samlet udgift på 1,4 mio. kr. inklusiv udgifter til særlig indretning. Indtægter i form af afdrag på lån udgør 0,6 mio. kr. hvorfor det forventede regnskab udgør 0,8 mio. kr. I budgettet er det forventet at der ydes støtte til 6 – 8 biler til samlet 2,0 mio. kr. Det forventede mindreforbrug er derfor på 1,2 mio. kr.

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. Dette finansieres af færre udgifter til genbrugshjælpe midler og individuelt befordring og der forventes pt et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Tomgangshusleje og andre sociale formål

Området indeholder lejetab til sociale boliger og udgifter til husly efter Servicelovens § 80. Budgettet fra 2019 er blevet forhøjet og derfor kan de forventede udgifter til de ledige boliger i Dagmarsgade indeholdes i budgettet. Der forventes stort set budgetoverholdelse selv om posten indeholder udgifter til isolation af COVID-19-smittede med 0,1 mio. kr. Den lave forbrugsprocent skyldes, at der ikke er modtaget regninger vedr. Dagmarsgade endnu (boligerne administreres af DAB).

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 er overført fra 2019 og forbrugt på indsatsen som udløber i foråret 2020. Som følge af COVID-19 forventes 2.rate til de boligsociale indsatser overført til 2021.

Støtte til Kirkens Korshær varmetue

Den lave forbrugsprocent skyldes at 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 Bengerd's 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 Bengerd's Huse.

Institutionsbevillinger

Bengerd's Huse forventer et merforbrug på 0,4 mio. kr. som følge af COVID-19 til vagter på de midlertidige pladser på regnbuen, merudgifter i forbindelse med åbning for besøg, merudgifter i 4 kv. pga. test af personaler samt ekstra driftsudgifter til bl.a. værnemidler. På institutionens øvrige drift forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Klub Svanen har været lukket på grund af COVID-19 i foråret 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 samt øvrige driftsudgifter på 0,5 mio. kr. i 2020. Som følge af senere opstart forventes 0,2 mio. kr. af midlerne fra socialstyrelsen til "Projekt Genvejen" videreført til 2021.

Som følge af COVID-19 har Cafe Ingeborg mistet indtægter vedr. ældremad, arrangementer, mødeforplejning, cafesalg mm som forventes at beløbe sig til knap 0,45 mio. kr. Desuden forventes der øgede udgifter på 0,7 mio. kr. i forbindelse med genåbningen af §103, idet der er omlagt til mindre grupper og skal anvendes værnemidler. Derimod er indsatsen omkring hyppigere besøg af kok på plejeafdelingerne forsinket, så samlet forventer Cafe Ingeborg merudgifter som følge af COVID-19 på 1 mio. kr. Dertil kommer afvigelse på institutions øvrige drift på 0,4 mio. kr. som kan henføres til etablering af STU samt indretning af køkken i Ortved i forbindelse med det nye tilbud "Højskole uden mure". På projektmidlerne fra Nordea fonden til "Cafe Ingeborg på hjul" forventes 0,1 mio. kr. videreført til 2021.

4.5.4 Unge – Social under 25 år

På socialområdet for unge under 25 år forventes et samlet merforbrug på 4,4 mio. kr. Heraf skyldes de 3,5 mio. kr. en ny dyr handicapsag. Den resterende del af budgetafvigelse kan henføres til høje udgifter til sikrede 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. I løbet af 2. halvår 2020 vil budgetterne blive fordelt på den nye detaljerede kontoplan og kombineret med udvikling på aktivitet og gennemsnitspriser.

Tabel 24: Unge – Social under 25 år

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Unge - Social (U/I)	86.737	114.346	76%	118.749	-4.403	-4%
Unge - Social (U)	94.617	119.081	79%	127.719	-8.638	-7%
Unge - Social (I)	-7.880	-4.735	166%	-8.970	4.235	-89%
Unge – Social under 18 (U/I)	35.260	45.089	78%	48.446	-3.357	-7%
Unge – Social under 18 (U)	38.660	49.549	78%	52.268	-2.719	-5%
Unge – Social under 18 (I)	-3.400	-4.459	76%	-3.821	-638	14%
Anbringelser	16.064	32.672	49%	20.400	12.272	38%
Forebyggende foranstaltninger	1.815	5.689	32%	2.260	3.429	60%
Handicapkompenserende ydelser	1.861	633	294%	1.592	-959	-152%
Skole- og dagbehandlingstilbud	8.022	5.896	136%	11.096	-5.201	-88%
Sikrede institutioner m.v.	2.990	1.465	204%	4.093	-2.628	-179%
Refusioner særligt dyre enkeltsager	-2.834	-2.415	117%	-3.075	660	-27%
Efterværn	6.626	0		11.044	-11.044	
Øvrige bevillinger	716	1.150	62%	1.036	114	10%
Unge – Social over 18 (U/I)	51.477	69.257	74%	70.303	-1.046	-2%
Unge – Social over 18 (U)	55.957	69.532	80%	75.451	-5.919	-9%
Unge – Social over 18 (I)	-4.481	-275	1628%	-5.148	4.873	-1771%
Botilbud	32.416	44.917	72%	43.891	1.026	2%
Besktigelses- og aktivitetstilbud	3.436	3.960	87%	4.445	-486	-12%
Aflastning, personlig støtte og ledsager	3.241	794	408%	3.759	-2.965	-374%
Statsrefusion i dyre enkeltsager	-3.033	-275	1102%	-3.438	3.163	-1150%
Ungdomudd. - unge m. særlige behov	15.416	19.861	78%	21.646	-1.785	-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.

4.5.5 Beskæftigelsesområdet

På beskæftigelsesområdet samlet (både Voksne og Unge) forventes der et samlet merforbrug på 22,6 mio. kr.

Tabel 25: Beskæftigelse Voksne og Unge

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Beskæftigelse Voksne og Unge (U/I)	335.432	490.082	68%	512.716	-22.635	-5%
Beskæftigelse Voksne	313.418	460.941	68%	482.149	-21.208	-5%
Beskæftigelse Unge	22.014	29.141	76%	30.567	-1.426	-5%

4.5.6 Beskæftigelse Voksne

På beskæftigelsesområdet for voksne forventes der samlet set et merforbrug på 21,2 mio. kr. Merforbruget skyldes i særdeleshed COVID-19-situationen der bl.a. har bevirket en markant stigende ledighed for de forsikrede ledige. COVID-19 nødlovgivningen har ligeledes medført et voksende udgiftspres på sygedagpengeområdet. 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 og sygedagpenge. Men også fleksjob og ressourceforløb, der i tabellen nedenfor indgår under permanente ydelser, bidrager til merforbrug. Samlet set bidrager disse områder med et forventet merforbrug på 29,7 mio. kr.

Andre udgiftsområder trækker i retning af mindreforbrug. Her er det specielt kontanthjælp, førtidspension og beskæftigelsesordninger der trækker det forventede forbrug nedad, men også integrations indsatsen, ledighedsydelse, revalidering og institutionsbevillingerne bidrager til et forventet mindreforbrug på 8,5 mio. kr. Revalidering og ledighedsydelse indgår i tabellen nedenfor under permanente ydelser.

Så det samlede billede på beskæftigelse – Voksne giver et merforbrug på 21,2 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 5 %.

Tabel 26: Beskæftigelse Voksne

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Beskæftigelse Voksne (U/I)	313.418	460.941	68%	482.149	-21.208	-5%
Udvalgsbevillinger (U/I)	305.979	447.944	68%	470.179	-22.234	-5%
Førtidspensioner	114.930	167.565	69%	165.481	2.084	1%
Sygedagpenge	37.498	48.834	77%	59.532	-10.698	-22%
Kontant- og uddannelseshjælp	29.941	45.506	66%	43.019	2.486	5%
Permanente ydelser	64.452	102.527	63%	104.096	-1.569	-2%
Beskæftigelsesordninger	6.595	13.443	49%	11.709	1.735	13%
Forsikrede ledige	52.708	67.888	78%	85.296	-17.408	-26%
Flygtninge	-146	2.181	-7%	1.046	1.135	52%
Institutionsbevillinger	7.439	12.996	57%	11.970	1.026	8%
Midtsjællands aktiveringscenter	5.697	10.393	55%	8.971	1.422	14%
Jobvejen	937	1.502	62%	1.127	376	25%
Rikova	805	1.102	73%	1.873	-771	-70%

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

Forsikrede ledige

I udgifterne til de forsikrede ledige indgår medfinansiering af A-dagpenge til de ledige til og med august måned, så forbruget i tabellen oven for mangler udgifterne for september 2020, for at vise 3. kvartals forbrug. Siden COVID-19-situationen startede medio marts og frem til udgangen af august, har AMC oplevet en stigende tilgang af nytilmeldte ledige. Antal fuldtidspersoner ledige i august 2020 er steget med 30% i forhold til august 2019. Finansministeriet forventer i Økonomisk Redegørelse august 2020 med en gennemsnitlig sæsonkorrigeret ledighed i 2020 på 147.000 fuldtidspersoner på landsplan på årsbasis. Ved udgangen af august lå den gennemsnitlige sæsonkorrigerede ledighed på knap 138.000 fuldtidspersoner, så hvis Finansministeriet prognose holder, så vil ledigheden fortsat stige i 4. kvartal af 2020. Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 17,4 mio. kr.

Sygedagpenge

På sygedagpengeområdet har COVID-19-situationen ført til en række midlertidige lovtiltag, som medfører et markant stigende udgiftsniveau. Der er bl.a. indført en udvidet ret til sygedagpenge fra 1. fraværsdag (fra d. 27. februar 2020 indtil 1. januar 2021), samt en midlertidig forlængelse af retten til sygedagpenge i 3 måneder fra og med d. 9. marts 2020 til og med d. 30. september 2020. Nødlovgivningen på sygedagpengeområdet betyder yderligere, at modtagere af sygedagpenge ikke kan viderevisiteres til jobafklaringsforløb, som er på en lavere ydelse. Nu bliver borgerne "hængende" på sygedagpenge. Der forventes et merforbrug på 10,7 mio. kr.

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. Afgangen fra den gamle førtidspensionsordning, har været lidt større end forudsat ved budgetlægningen, så der forventes nu et mindreforbrug på denne ordning på 4,4 mio. kr. På den nye ordning forventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Den nye Seniorpension, som trådte i kraft fra 1. januar 2020 forventes at komme til at koste Ringsted kommune 3,0 mio. kr. i 2020. Da budget 2020 blev dannet kendte vi endnu ikke til denne ordning og der er derfor ikke budgetteret med udgifter til denne.

Permanente ydelser

De permanente ydelser dækker over flere udgiftsområder, herunder revalidering, fleksjob, ressource- og jobafklaringsforløb og ledighedsydelse. På fleksjob området forventes et merforbrug på 5,7 mio. kr. På udgiftsområdet ressource- og jobafklaringsforløb forventes et merforbrug på dette udgiftsområde på 0,5 mio. kr. Til gengæld har afgang fra revalidering og ledighedsydelse været større end forudsat ved budgetlægningen, således at der på disse udgiftsområder forventes et mindreforbrug på hhv. 1,1 mio. kr. og 3,5 mio. kr. Samlet for de permanente ydelser forventes et merforbrug på 1,6 mio. kr.

Beskæftigelsesordninger

Der forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på beskæftigelsesordningerne. Udgifterne til disse ordninger er hovedsageligt aktiveringsomkostninger til vejledning- og afklaringsforløb og andre kurser, som ikke udvikler sig ikke lineært hen over året. Man kan derfor ikke forvente at forbrugsprocenten efter 9 måneder er på 75%, og da slet ikke i år,

hvor aktive tilbud via nødlovgivning har været suspenderet. Regningerne har det med at "klumpe sig sammen" i stor klumper og særligt i forbindelse med regnskabsårets afslutning kommer der mange.

De mange nytilmeldte som følge af COVID-19-situationen vil skabe behov for yderligere aktiveringsforløb i resten af 2020, men det forventes at udgifterne hertil kan holdes inden for budgettet.

Flygtninge/Integrationsområdet

De seneste år har antallet af nye flygtninge og familiesammenførte med flygtninge været aftagende i hele Danmark. I Ringsted kommune har vi oplevet den samme tendens, hvilket kan mærkes på kommunens udgifter både til integrationsindsatsen og til den midlertidige boligindplacering af flygtninge.

Da strømmen af nye flygtninge var størst i årene 2015 og 2016 blev en række kommunale bygninger stillet til rådighed for den midlertidige boligindplacering af flygtninge. Nu hvor antallet af flygtninge og familiesammenførte er stærkt faldende, er behovet for boligindplacering mindre og der er derfor ikke længere behov for en række af disse bygninger, og de er derfor løbende blevet tilgængelige til andre kommunale formål. Det drejer sig om Søholmhus, Sneslev skole, Haslevvej 377 A og B samt Kaserne alle 6.

Det færre antal flygtninge har ligeledes ført til faldende huslejeindtægter, idet de midlertidigt indplacerede flygtninge hidtil har betalt husleje for deres boliger til kommunen. Da husleje indtægterne er blevet mindre end budgetteret, ender midlertidige flygtningeboliger med et merforbrug.

Institutionsbevillinger

Administrationen forventer et mindreforbrug på MAC på 1,3 mio. kr., på Jobvejen på 0,4 mio. kr. og et mindre forbrug på nytteindsatsen på 0,1 mio. kr. og et merforbrug på Rikova på 0,8 mio. kr. Under institutionsbevillinger forventes et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

4.5.7 Beskæftigelse Unge

På udgiftsområdet Beskæftigelse Unge forventer administrationen et samlet merforbrug på 1,4 mio. kr. Det er på trods af COVID-19-situationen lykkedes Ungeenheden at holde antallet af unge på uddannelseshjælp nede på et niveau svarende til 2019. Medvirkende til merforbruget er også beskæftigelsesordningerne, herunder den nye FGU uddannelse og udgifterne til EGU for de resterende EGU-elever, der var i gang med et EGU-forløb, da FGU startede op i august 2019.

Tabel 27: Budget, forbrug og forventet regnskab fordelt på områder for Ungeenheden, mio. kr. (netto)

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Beskæftigelse Unge (U/I)	22.014	29.141	76%	30.567	-1.426	-5%
Udvalgsbevillinger (U/I)	22.014	29.141	76%	30.567	-1.426	0
Kontant- og uddannelseshjælp	16.640	21.883	76%	23.063	-1.180	-5%
Beskæftigelsesordninger	5.374	7.258	74%	7.505	-247	-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.

Uddannelseshjælp

Der er på trods af COVID-19-situationen ikke blevet flere modtagere af uddannelseshjælp end der var i 2019, men budgettet til uddannelseshjælp i 2020 er mindre end budgettet var i 2019, så det er på denne baggrund der nu forventes et merforbrug på 1,2 mio. kr.

Beskæftigelsesordninger

På udgiftsområdet Beskæftigelse Unge forventes udgifterne til beskæftigelsesordninger at give et merforbrug på 0,2 mio. kr. Under beskæftigelsesordningerne er det specielt FGU og EGU der bidrager til merforbruget. Se i øvrigt afsnittet om beskæftigelsesordninger ovenfor under voksne.

4.6 Ældre- og Genoptræningsudvalget

På Ældre- og Genoptræningsudvalgets område ventes et samlet merforbrug på 3,8 mio. kr. Det forventede merforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 4,1 mio. kr.

Tablet 28: Ældre- og genoptræningsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Ældre- og Genoptræningsudvalg (U/I)	186.279	239.961	78%	243.790	-3.829	-2%
Ældrelev (U)	216.508	300.569	72%	309.310	-8.741	-3%
Ældrelev (I)	-30.229	-60.608	50%	-65.520	4.912	-8%
Udvalgsbevillinger – Aktivitetsbaseret (U/I)	61.055	82.032	74%	84.639	-2.607	-3%
Demografi	0	0		0	0	
Visitationsramme	61.565	83.555	74%	83.880	-325	0%
Udmøntet visitationsramme	0	0		0	0	
Betaling til andre kommuner	5.838	11.644	50%	13.569	-1.924	-17%
Betalinger fra andre kommuner	-6.348	-13.167	48%	-12.810	-358	3%
Udvalgsbevillinger – Øvrige (U/I)	5.267	5.173	102%	3.662	1.511	29%
Personlige tillæg til pensionister	4.588	5.941	77%	6.305	-364	-6%
Statsrefusion personlige tillæg	-2.785	-2.622	106%	-2.787	165	-6%
Opgaveløsning for sundhedsområdet	-2.913	-4.389	66%	-4.369	-20	0%
Madservice/servicepakker, indtægter	-9.517	-12.488	76%	-11.892	-596	5%
Madservice/servicepakker, udgifter	9.387	14.468	65%	13.591	877	6%
Servicearealer	1.649	1.666	99%	1.584	81	5%
Ældrebolig, huslejeindt., lejetab mv.	497	-6.615	-8%	-6.920	305	-5%
Ældrepuljemidler og værdighedspulje	-1.732	136	-1274%	-235	371	273%
Sundhedsuddannelser	6.093	9.076	67%	8.385	690	8%
Institutionsbevillinger (U/I)	119.957	152.756	79%	155.489	-2.733	-2%
Plejecenter Ortved	17.216	22.880	75%	23.098	-218	-1%
Knud Lavard centret	43.475	53.741	81%	54.539	-797	-1%
Solbakken	25.319	33.977	75%	33.258	719	2%
Træningsfunktionen	11.844	15.800	75%	15.547	254	2%
Hjemmeplejen	16.142	14.744	109%	19.633	-4.889	-33%
Madhuset Zahles	2.416	2.988	81%	3.117	-129	-4%
Fælles (administration og uddannelse)	3.545	8.626	41%	6.297	2.329	27%

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.

4.6.1 COVID-19

Ældre- og Genoptræningsudvalgets område er kendetegnet ved kontakt mellem borgere og kommunens ansatte. Efter nedlukningen i foråret er følgende områder; træningsområdet, sundhedsfremme og forebyggelse på et niveau, hvor alle visiterede borgere modtager et tilbud.

Hjemmeplejen, Hjemmesygeplejen og Plejecentre har fortsat sine aktiviteter som hidtil, men har haft fokus på at begrænse smittespredning. Der er endnu ikke større fællesarrangementer på tværs af huset. Madhuset Zahles har leveret mad til plejecentrene som vanligt.

COVID-19 påvirkning af rapporteringen

COVID-19 har medført en række nye krav, der skal begrænse smittespredning. Brug af værnemidler og prisniveauet på værnemidler er steget markant. Der er merudgifter til ekstra rengøring og tiltag, der skal sikre en god hygiejne i alle situationer.

I foråret har Regnbuen midlertidigt været anvendt til pasning af COVID smittede borgere, hvilket har medført ekstra ressourceforbrug for hjemmeplejen, plejecentre og Bengerd's Huse samt etableringsudgifter. Institutionerne har desuden merudgifter som følge af afløsning af medarbejdere i forbindelse med test eller hjemsendelse i karantæne. Dertil kommer øget ressourceforbrug som følge af afstandskrav og vagter i forbindelse med genåbningen for besøg.

I tabellen nedenfor er der redegjort for hvilke ekstra udgifter der har været på grund af COVID-19 i perioden frem til 30. september og hvilke ekstra udgifter der forventes i resten af 2020.

Tabel 29: Forventede COVID-19 udgifter på Ældre- og Genoptræningsudvalgets område

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.09.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.10.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
Ældre- og Genoptræningsudvalget	2.453	1.684	4.137
Værnemidler	716	6	722
Serviceudgifter	1.737	1.678	3.415

Rapporteringen på Ældre- og Genoptræningsudvalgets område er lavet på baggrund af nedenstående forudsætninger:

- Værnemidler bruges i samme omfang som nu resten af 2020
- Ældreplejen kører på samme måde som nu resten af 2020
- Merudgifter til rengøring fortsætter på samme niveau som nu resten af 2020
- Institutioners øgede udgifter som følge af afstandskrav fortsætter på samme niveau som nu resten af 2020

4.6.2 Ældrelev

Udvalgsbevillinger

Udvalgsbevillingerne er opdelt i 2 hovedområder; Aktivitetsbaseret budgetramme og Øvrige.

Aktivitetsbaseret budgetramme

Visitationsrammen

Henføres til pleje af ældre i hjemmet og er opdelt i hhv. kommunens egen hjemmepleje, private leverandører, m.v. Rammen udmøntes i forhold til det reelle forbrug på baggrund af takstberegningerne. Der forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr. på visitationsrammen inkl. demografireguleringen såfremt det gennemsnitlige forbrug fortsætter resten af året.

Betaling til andre kommuner

Der har været faldende antal borgere med 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 1,9 mio. kr. på betaling til andre kommuner

Betalinger fra andre kommuner

Samtidig har der været færre borgere fra andre kommuner med behov for pleje i Ringsted og derfor forventes mindre indtægter på 0,3 mio. kr.

Samlet set forventes et merforbrug på 2,6 mio. kr. på visitationsrammen inkl. 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 m.m. forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Servicearealer

Området indeholder betaling for servicearealer i de nedlagte plejehjem i landområderne samt Hyldegården og der forventes stort set budgetoverholdelse. Den høje forbrugsprocent skyldes at regninger for servicearealerne som DAB administrerer er betalt i 1.halvår. Der forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr

Ældrebolig., huslejeindtægt., lejetab mv

Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på ældreboligområdet inkl. 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 værdighedspuljen, pulje til bedre bemanning, midler til styrket frit valg samt restmidler på klippekort til plejecentre. 0,4 mio. kr. forventes videreført til 2021.

Sundhedsuddannelser

Der forventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i 2020 hvoraf halvdelen kan henføres til højere elevrefusionssatser i 2 halvår af 2020.

Institutionsbevillinger

Plejecentrene forventes merudgifter som følge af COVID-19 på 2,4 mio. kr. Det skyldes ekstra vagter i de perioder hvor der har været mistanke om COVID-19 samt øget udgifter til rengøring og værnemidler. De 0,8 mio. kr. heraf kan dog finansieres af forsinkelse af de nye demenstiltag som er blevet afsat i forbindelse med den varige udmøntning af værdighedspuljemidlerne.

Træningsfunktionen forventer at bruge 0,2 mio. kr. på ekstra personaleudgifter i forbindelse med fravær og værnemidler pga. covid-19, mens der på den øvrige drift forventes overskud på 0,4 mio. kr.

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 COVID-19 på forventet 1,5 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 0,5 mio. kr. efter at hovedparten er finansieret af Staten. På øvrig drift forventes et

merforbrug på 1,2 mio. kr., som dog skal ses i sammenhæng med igangværende analyse om niveauet af de interne afregningspriser. Alt i alt et forventet merforbrug på 4,9 mio. kr. på hjemmeplejen.

Madhuset Zahles har som følge af hjemsendelsen af de administrative medarbejdere intet salg på mødeforplejningen og derved en indtægtsnedgang på knap 0,3 mio. kr. Dertil kommer øget udgifter til rengøring og værnemidler på 0,1 mio. kr. De 0,1 mio. kr. heraf kan dog finansieres af forsinkelse af de nye gelekosttiltag finansieret af værdighedspuljemidlerne. På øvrig drift forventes overskud inden for 2%-grænsen videreført.

På den fælles bevilling til administration og uddannelse forventes restmidler på 2,3 mio. kr. hvoraf de 0,7 mio. kr. vedrører midler til en værdig død, 0,4 er engangsmidler DUT-midler til specialuddannelse og resten er opsparing til implementering af nyt omsorgssystem i de kommende år.

4.7 Kultur- og Fritidsudvalget

På Kultur- og Fritidsudvalgets budgetområde forventes samlet set et merforbrug på 4,1 mio. kr. Det forventede merforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 9,5 mio. kr.

Tabel 30: Kultur- og Fritidsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Kultur- og Fritidsudvalget (U/I)	38.404	52.250	74%	56.344	-4.094	-8%
Kultur- og Fritidsudvalget (U)	56.473	83.262	68%	79.257	4.005	5%
Kultur- og Fritidsudvalget (I)	-18.069	-31.012	58%	-22.913	-8.099	26%
Kultur (U/I)	16.190	26.379	61%	25.986	393	1%
Udvalgsbevillinger (U/I)	5.631	6.948	81%	6.303	645	9%
Kulturelle arrangementer og opgaver	2.678	3.849	70%	3.349	500	13%
Museum Vestsjælland	2.954	3.099	95%	2.954	145	5%
Institutionsbevillinger (U/I)	10.559	19.431	54%	19.683	-252	-1%
Bibliotek	11.532	15.089	76%	15.169	-80	-1%
Ringsted kongrescenter	-973	4.342	-22%	4.514	-173	-4%
Fritid (U/I)	22.214	25.871	86%	30.358	-4.487	-17%
Udvalgsbevillinger (U/I)	753	1.809	42%	1.581	228	13%
Fritidsfaciliteter	599	990	61%	760	230	23%
Refusioner vedrørende Musikskolen	-774	-776	100%	-774	-2	0%
Støtte til frivilligt socialt arbejde	928	1.595	58%	1.595	0	0%
Institutionsbevillinger (U/I)	21.461	24.061	89%	28.777	-4.716	-20%
Ringsted sportscenter	10.911	10.351	105%	15.188	-4.837	-47%
Folkeoplysning	5.232	6.010	87%	5.860	150	2%
Ringsted Musik- og kulturskole	5.318	7.700	69%	7.729	-29	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.

4.7.1 COVID-19

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. Kultur- og

Fritidsområdet er løbende genåbnet i forlængelse af de forskellige faseplaner i løbet af april, maj og juni 2020, men der gælder fortsat restriktioner og særlige forhold vedr. bl.a. forsamlingsstørrelser, der påvirker budgetområdet negativt. Dette gælder ikke mindst Ringsted Kongrescenter samt Ringsted Sport Center. 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. Det er desuden under afklaring, om Ringsted Kongrescenter kan opnå støtte via særlig pulje for kulturelle aktiviteter. Og lukningen af Ringsted Sportscenter har medført manglende indtægter især i svømmeland i perioden.

COVID-19 påvirkning af rapporteringen

Som følge af den aktuelle situation omkring COVID-19 indeholder rapporteringen ekstraordinære udgifter på Kultur- og Fritidsudvalgets område. I tabellen nedenfor er der redegjort for hvilke ekstra udgifter der har været på grund af COVID-19 i perioden frem til 30. september og hvilke ekstra udgifter der forventes i resten af 2020.

Tabel 31: Forventede COVID-19 udgifter på Kultur og Fritidsudvalget

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.09.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.10.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
Kultur- og Fritidsudvalget	6.051	3.475	9.526
Væremidler	226	120	345
Serviceudgifter	5.825	3.355	9.180

Rapporteringen på Kultur- og Fritidsudvalgets område er lavet på baggrund af nedenstående forudsætninger:

Svømmeland

- Drift med restriktioner på antal af besøgende resten af året

Sportscenter

- Drift med restriktioner på antal af besøgende resten af året

Ringsted Kongrescenter

- Reduceret publikumskapacitet til koncerter i Store Sal fra 920 til 476
- Reduceret mad- og drikkevaresalg
- Større omkostninger til personalepåsætning m.m. ift. COVID-19-retningslinjerne

Kultur

Udvalgsbevillinger

Museum Vestsjælland

Forbrugsprocenten er relativ høj fordi tilskud til museum Vestsjælland er betalt for hele året.

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. Underskuddet på 0,2 mio. kr. er under forudsætning af, at Ringsted Kongrescenter kommer fuldt i gang pr. 1/9 også med billetsalg, og ansøgning vedr. Regeringens kompensationspakker fra 8. marts til 10. august vedr. lønkomensation er imødekommet. Der er gjort indsigelse til afgørelsen omkring de faste udgifter. Billetsalget for 2021 er også gået i stå pga. COVID-19.

Fritid

Udvalgsbevillinger

Fritidsfaciliteter

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. som skyldes at forpagtningsafgift for 2019 er indbetalt i 2020. I 2020 indbetales a'conto forpagtningsafgift for 2020.

Institutionsbevillinger

Ringsted Sportscenter

Der forventes en mindreindtægt som følge af renovering af fliser i omklædningsrummene, dette falder til dels sammen med lukning i forbindelse med Corona-krisen. En lukning fra 10. marts til 20. juli og kun delvis genåbning af Svømmeland herefter betyder, at der er et indtægtstab i Svømmeland og Sportscenter på i alt 4.3 mio. Der forventes et mindreforbrug af el i Svømmeland under nedlukning korrigeret til 0,2 mio. kr. Vand og varme betales med aconto afregninger. Øvrige anlæg kan ikke påregnes at have driftsbesparelser på denne årstid. Der er fremskredet forbrug på konti til indvendigt og udvendigt vedligehold, hvilket bl.a. skyldes store udgifter til bookingsystem samt indgangssystem til Svømmeland.

Folkeoplysning

Tilskud til folkeoplysning udbetales enten helårligt (foreninger) eller halvårligt (voksenundervisningen), men øvrige tilskud til aktiviteter betales løbende. Forbrugsprocenter er derfor ret høj på nuværende tidspunkt i året. Der forventes budgetoverholdelse.

5 Renter

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

Tabel 32: Renter

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Renter (U/I)	2.263	2.792	81%	3.819	-1.027	-37%
Renter (U)	2.649	4.982	53%	4.982	0	0%
Renter (I)	-385	-2.190	18%	-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 er for 2020 et korrigeret nettobudget for skattefinansierede anlæg inkl. overførsler på 332,7 mio. kr. inkl. anlægsfonden på 5,9 mio. kr.

Af de 332,7 mio. kr. forventes 183,0 mio. kr. brugt på anlæg i 2020 og det forventede mindreforbrug bliver således 149,7 mio. kr. inklusiv anlægsfonden. Det har vist sig vanskeligt at nå hele programmet for genopretning af bygninger og efterslæb på vedligehold af skoler, grundet stort arbejdspress og mangel på ledig entreprenører i markedet.

Vi har oplevet, at COVID-19 har medført en del ekstraopgaver bl.a. i forbindelse med fremrykning af opgaver og disse udfordres af den generelt store efterspørgsel efter håndværksmæssige ydelser i samfundet.

Tabel 33: Forventet anlægsresultat

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Skattefinansieret anlæg (U/I)	84.076	332.724	25%	182.992	149.732	45%
Skattefinansieret anlæg (U)	88.460	388.890	23%	188.394	200.496	52%
Skattefinansieret anlæg (I)	-4.384	-56.166	8%	-5.402	-50.764	90%

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.

6.2 Byudviklingsfonden

Politikrådet 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

Som det fremgår af nedenstående tabel er der pr. 30. september brugt 1,3 mio. kr. på Drift - Køb og salg af jord (drift af byudviklingsfonden). Der er et forventet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. pga. færre udgifter til ejendomsskatter samt færre indtægter fra forpagtningsaftaler som følge af salg af ejendomme.

På Byudviklingsfondens anlæg forventes et merforbrug på 13,6 mio. kr.

Tabel 34: Køb og salg

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Drift - Køb og salg af jord	1.284	2.060	62%	1.560	500	24%
Anlæg byudviklingsfond (U/I)	2.963	-6.706	-44%	6.922	-13.628	203%
Anlæg byudviklingsfond (U)	5.125	25.303	20%	11.758	13.545	54%
Anlæg byudviklingsfond (I)	-2.162	-32.009	7%	-4.836	-27.173	85%

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 bilag 4 fremgår de enkelte projekter og beløb, som indgår i fonden. Byudviklingsfondens samlede saldo er pr. 30/9 - 2020 50,4 mio. kr. Afholdte udgifter til Jordemodervej i 2019, har ved en fejl optrådt som en del af den samlede saldo på Byudviklingsfondens. Det medfører at beholdningen i Byudviklingsfondens er 11,2 mio. kr. større end tidligere rapporteret.

6.3 Anlægsfond

Anlægsfondens er en fond hvor overskyende rådighedsbeløb (både udgifter og indtægter) fra skattefinansierede anlægsprojekter samles. Formålet med anlægsfondens er at sikre et samlet overblik over mer- og mindreforbrug på anlægssager, så råderummet kan prioriteres politisk. Anlægsfondens saldo er pr. 30.09 på 5,9 mio. kr.

Anlægsfondens 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 35: Anlægsfond

Hele 1.000 kr.	Bevægelser pr. 30.09.20	Saldo pr. 30.09.20
Anlægsfond (U/I)	902	5.902
Anlægsfond (overskyende rådighedsbeløb - udgifter)	1.648	6.648
Anlægsfond (overskyende rådighedsbeløb - indtægter)	-746	-746

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 omhandler alle kommunens affaldsordninger for primært husholdningerne og i mindre grad erhverv og kommunale arbejdspladser. Renovationsordningen består af indsamlingsordninger for restaffald, madaffald, papir/pap, metal/glas/hårdt plast, storskrald og haveaffald. Derudover har private og erhverv mulighed for at benytte Ringsted Genbrugsplads samt haveaffaldspladser/genbrugspladser i de øvrige kommuner inden for AffaldPlus.

På Brugerfinansieret drift forventes årsresultatet at følge det korrigerede budget.

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 gennem renovationsgebyret over de næste 4 år.

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

Tabel 36: Brugerfinansieret drift

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.09.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.09.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Renovation	-14.920	-1.276	1169%	-1.186	-90	7%

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 1.616,1 mio. kr., hvilket er 12,0 mio. kr. under serviceringen, 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 37: Servicerammeoppgørelse

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget (Serviceramme)	Forventede serviceudgifter pr. 30. september 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020
Skattefinansieret drift			
Økonomiudvalget	280.709	266.872	13.837
Ledelse og personale	251.353	257.256	-5.902
Erhverv og turisme	2.805	2.651	154
Borger- og brugerinddragelse	380	330	50
Redningsberedskab	6.335	6.335	-0
Teknisk serviceudgiftpulje	15.541	0	15.541
Investeringspulje 2019	187	0	187
Social investeringsfond	4.107	300	3.807
Klima- og Miljøudvalget	80.535	70.909	9.626
Miljø og natur	6.183	5.995	188
Trafik, vej og park	74.352	64.914	9.438
Plan- og Boligudvalget	58.821	59.515	-694
By og bolig	58.821	59.515	-694
Børne- og Undervisningsudvalget	585.812	574.698	11.114
Skoler	336.002	343.036	-7.035
Dagtilbud til børn	149.559	142.830	6.730
Børn og unge	100.251	88.832	11.419
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	328.910	338.985	-10.075
Sundhed	21.031	23.085	-2.054
Handicap, social og psykiatri	178.217	178.979	-762
Unge - Social u. 18 år	47.163	50.213	-3.049
Unge - Social o. 18 år	69.532	73.741	-4.209
Beskæftigelse	10.972	10.972	0
Unge - Beskæftigelse	1.995	1.995	0
Ældre- og Genoptræningsudvalget	240.398	247.192	-6.794
Ældrelev	240.398	247.192	-6.794
Kultur- og Fritidsudvalget	51.295	56.344	-5.049
Kultur	26.058	25.986	72
Fritid	25.237	30.358	-5.121
Byudvikling			
Økonomiudvalget	1.560	1.560	0
Byudviklingsfond	1.560	1.560	0
I alt	1.628.040	1.616.075	11.966



Budgetrapport pr. 30. september 2020
- Bilag 1

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 12,0 mio. kr. mindre end servicerammen. Det forventes, at servicerammen 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.

Tablet 38: 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
03.02.2020	Bosætningskanpagne	-500
14.04.2020	Fremrykning af anlægsprojekter	-7.524
11.05.2020	Overførsler fra 2019, Drift	-15.521
11.05.2020	Overførsler fra 2019, Anlæg	-213.637
11.05.2020	Pavilloner på Vestervejs skole	-871
11.05.2020	Drift af kunstgræsbanen i Benløse	-92
11.05.2020	Salg - Business Park Ringsted	29.216
11.05.2020	Regulering af demografi - skoler	-3.563
08.06.2020	Tilbageførsel serviceudgiftsramme	15.541
08.06.2020	Administration - Arbejdsmarkedscenteret	-606
24.06.2020	Ny model for honorarer ved interne anlægsopgaver	-1.600
07.09.2020	Regnskabsafslutning Kværkeby Bæk	5.694
07.09.2020	Ortved Plejcenter	-4.816
07.09.2020	Salg af Eilekiersvej	-4
07.09.2020	Business Park Ringsted Etape II	-1.400
07.09.2020	Salg af Skolegade 9c	85
07.09.2020	Salg af Jordemodervej 22	-9
Tillægsbevillinger med kassevirkning i alt		-201.644

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

9 Likviditet

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

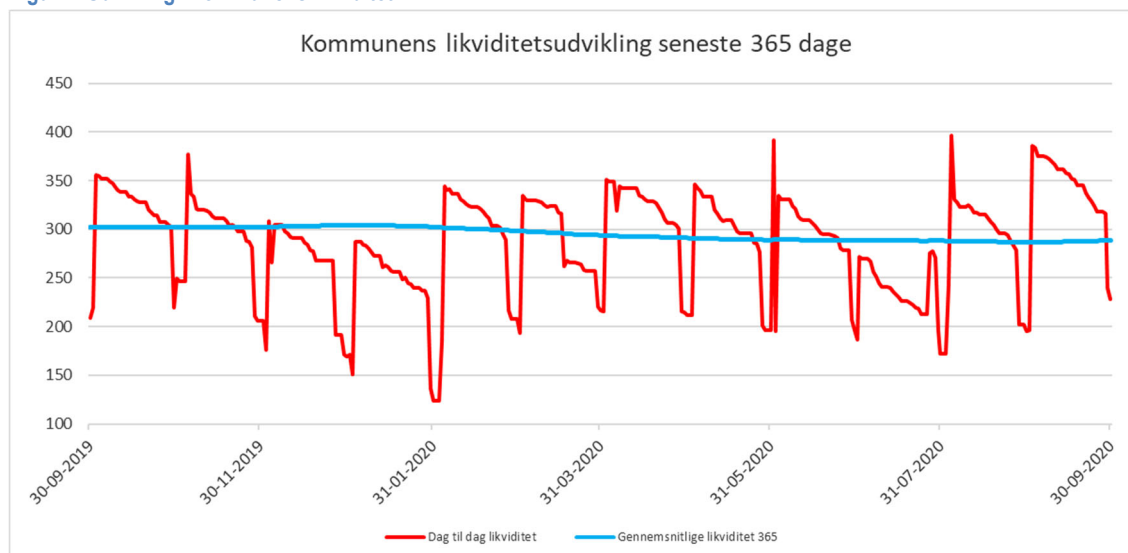
Måling af likviditet – daglige opgørelser

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

Måling af likviditet – 365-dages gennemsnit

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

Figur 1: Udvikling i kommunens likviditet



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

Gennemsnitslikviditeten pr. 30. september 2020 udgør 289,0 mio. kr. På samme tid sidste år (30. september 2019) blev gennemsnitslikviditeten opgjort til 301,8 mio. kr. Målsætningen i kommunens økonomiske politik er at den gennemsnitlige kassebeholdning minimum er på 1.500 kr. pr. indbygger, svarende til ca. 52 mio. kr. Målsætningen er således opfyldt.

Der skal i ovenstående tages højde for at en stor del af de 289,0 mio. kr. skal dække uforbrugte bevillinger m.v. på både drift og anlæg. Likviditetsvirkningen af udskudte skattefinansieret anlægsprojekter udgjorde pr. 30. september 2019 119,8 mio. kr. Pr. 30. september 2020 forventes der at blive udskudt skattefinansierede anlæg for 125,5 mio. kr. til 2021.

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.

Af tabellen nedenfor fremgår, at kommunens andel af variabel forrentet gæld er 39 % - og altså indenfor rammerne af den finansielle strategi.

Tablet 39: gæld eksklusiv klimatilpasning og støttede lån til ældreboliger

Obligationsrestgæld mio. kr. pr. 30. juni i året	2016	Andel	2017	Andel	2018	Andel	2019	Andel	2020	Andel
Variabel (under 12 mdr.)	157,6	45%	138,5	43%	130,6	43%	125,0	44%	115,1	39%
mellem 1 og 5 år	0	0%	0	0%	0	0%	0,0	0%	0	0%
Over 5 eller til udløb	193	55%	180	57%	169,7	57%	159,0	56%	182,8	61%
Samlet gæld	350,6	100%	318,5	100%	300,3	100%	284,0	100%	297,9	100%

Note: Den finansielle strategi omfatter rammerne og rente og valutaeksponeringer på kommunens langfristede lån eksklusiv 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 36,0 mio. kr. Når projekterne er endelige faktureres forsyningen renter og afdrag, og denne gæld belaster således ikke kommunens drift, og medfører kun en rent teoretisk risiko.

Desuden har kommunen en række lån til støttede ældreboliger med en samlet restgæld d.d. på 89,9 mio. kr. hvorved kommunens samlede restgæld pr. 30. september 2020 udgør 423,8 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 40: Gæld i udenlandsk valuta i danske kroner, samt andel af kommunens samlede gæld (ekskl. støttede lån)

Restgæld i mio. kr. pr. 30. juni i året	2016	Andel	2017	Andel	2018	Andel	2019	Andel	2020	Andel
Gæld i udenlandsk valuta	125,5	36%	111,1	35%	104,4	35%	100,4	35%	91,9	31%

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.

Tablet 41: Afkast af kommunens obligationsbeholdning

Beholdning i mio. kr. og afkast i % pr. 30. september i året	2016	2017	2018	2019	2020
Danske obligationer	190,3	386,9	367	357,5	389,5
Afkast år til dato	0,56%	0,24%	0,00%	1,10%	0,66%

Kommunens investeringsbeholdning består 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.

Starten på COVID-19-krisen havde en voldsom påvirkning af prisfastsættelsen på samtlige aktiver, herunder også danske renter og obligationer. Som det fremgår af nedenstående figur har renter og kurser normaliseret sig i de efterfølgende måneder.

Figur 2: Udvikling i afkast på kommunens obligationsportefølje



11 Udvikling i kommunens tilgodehavender

De samlede restancer i Ringsted Kommune udgør 46,9 mio. kr. pr. 30. september 2020. De samlede restancer udegjorde pr. 30. juni 46,6 mio. kr. Kommunens samlede tilgodehavender er steget med ca. 0,4 mio. kr. siden sidste kvartalsrapport.

Den del af gælden, der er til inddrivelse hos SKAT er i perioden fra 30. juni 2020 gået fra 37,0 mio. kr. til 38,1 mio. kr.

Tablet 42: Kommunens samlede tilgodehavender til inddrivelse fordelt på kategorier

Restance i alt 1.000 kr.	30.09.2019	31.12.2019	31.03.2020	30.06.2020	30.09.2020	Udvikling 01.07.2020-30.09.2020
Beboerindskudslån	5.093	4.987	4.875	4.831	4.755	-77
Boligstøtte	1.451	1.450	1.449	1.449	1.449	0
Øvrige regningskrav	20.106	35.521	20.548	20.387	20.176	-211
Daginstitution/SFO	2.480	2.722	2.776	2.963	2.870	-92
Musikskole/Bibliotekskrav	646	633	644	587	582	-5
Ejendomsskat	952	452	1.384	859	1.627	768
Forbrugsafgifter	0	0	0	0	0	0
Tilbagebetalingspligtighedjælp	11.652	11.620	12.122	12.167	12.062	-105
Gebyrer/retsafgifter	1.756	1.805	1.865	1.922	2.008	86
Renter	947	941	977	1.011	1.044	33
Egenbetaling ældreområdet	498	578	467	388	359	-28
Restance	45.581	60.709	47.107	46.563	46.932	369

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 kasemegrunden. Det deponerede beløb blev frigivet i marts 2020.

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