

# Budgetrapport pr. 30. juni 2020



Ringsted  
Kommune

Bilag 1: Budgetrapport 2. 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 .....	14
4.3.1	COVID-19 .....	15
4.4	Børne- og Undervisningsudvalget .....	16
4.4.1	COVID-19 .....	16
4.4.2	Skoler .....	18
4.4.3	Dagtilbud .....	21
4.4.4	Børn og Unge .....	24
4.5	Social- og Arbejdsmarkedsudvalget .....	25
4.5.1	COVID-19 .....	25
4.5.2	Sundhed .....	27
4.5.3	Handicap, social og psykiatri .....	30
4.5.4	Unge – Social under 25 år.....	32
4.5.5	Beskæftigelsesområdet .....	34
4.5.6	Beskæftigelse Voksne .....	34
4.5.7	Beskæftigelse Unge .....	36
4.6	Ældre- og Genoptræningsudvalget .....	38
4.6.1	COVID-19 .....	38
4.6.2	Ældrelev .....	39
4.7	Kultur- og Fritidsudvalget .....	41
4.7.1	COVID-19 .....	41
5	Renter .....	44
6	Anlæg.....	45
6.1	Skattefinansierede anlæg.....	45
6.2	Byudviklingsfonden .....	45



6.3	Anlægsfond.....	46
6.4	Brugerfinansieret drift.....	46
7	Serviceudgifter.....	47
8	Tillægsbevillinger med kassevirkning .....	49
9	Likviditet .....	50
10	Finansiel strategi.....	51
10.1	Gæld .....	51
10.2	Investering .....	52
11	Udvikling i kommunens tilgodehavender .....	53

# 1 Indledning

I denne rapport fremlægges opfølgningen på andet 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 6 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. juni 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 - 30.06.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.07.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
<b>Ringsted Kommune</b>	<b>18.944</b>	<b>25.794</b>	<b>44.739</b>
<i>Væremidler</i>	2.735	-240	2.496
<i>Kollektiv trafik</i>	0	0	-
<i>Serviceudgifter</i>	6.377	5.765	12.142
<i>Overførselsudgifter</i>	9.832	20.270	30.101

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. juni 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 57,5 mio. kr. efter indarbejdelse af driftsoverførsler fra 2019 og andre reguleringer.

Forventningerne til den ordinære drift viser et driftsoverskud på 97,4 mio. kr. hvilket er 39,9 mio. kr. højere end budgetteret. Det forventede resultat er væsentligt højere end i sidste kvartal og det skyldes midtvejsregulering af tilskud og udligning samt særlige tilskud. Der henvises til afsnit 3 *Finansiering* for yderligere forklaring.

### **Perspektivering af resultat**

Det forventede driftsoverskud på 97,4 mio. kr. inkluderer:

- Et forventet mindreforbrug på den sociale investeringsfond 3,0 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 14,6 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 82,8 mio. kr. og det forventede mindreforbrug af den ordinære drift vil være 25,3 mio. kr.

**Tabel 2: Ordinært resultat**

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
1 Finansiering	-1.217.197	-2.327.348	52%	-2.383.029	55.681	-2%
2 Skattefinansieret drift	1.027.322	2.267.045	45%	2.281.815	-14.770	-1%
3 Renter	2.067	2.792	74%	3.819	-1.027	-37%
<b>Resultat ordinær drift 1+2+3</b>	<b>-187.808</b>	<b>-57.511</b>		<b>-97.394</b>	<b>39.884</b>	

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 finansfor skydninger.

I de følgende kapitler behandles de enkelte områder enkeltvis.

### 3 Finansiering

Der forventes samlet set en finansiering på 2.383,0 mio. kr. i 2020, hvilket er 55,7 mio. kr. højre end budgettet.

**Tabel 3: Finansiering**

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Finansiering (U/I)</b>	<b>-1.217.197</b>	<b>-2.327.348</b>	<b>52%</b>	<b>-2.383.029</b>	<b>55.681</b>	<b>-2%</b>
Finansiering (U)	26.197	19.101	137%	18.944	157	1%
Finansiering (I)	-1.243.394	-2.346.449	1	-2.401.973	55.524	-2%
<b>Skatter, tilskud og udligning (U/I)</b>	<b>-1.234.242</b>	<b>-2.337.252</b>	<b>53%</b>	<b>-2.392.817</b>	<b>55.565</b>	<b>-2%</b>
Skatter, tilskud og udligning (U)	9.153	9.197	100%	9.156	41	0%
Skatter, tilskud og udligning (I)	-1.243.394	-2.346.449	1	-2.401.973	55.524	-2%
Forskudsbeløb af indkomstskat	-785.321	-1.570.642	50%	-1.570.641	-1	0%
Regulering af skatter, tidligere år	-17.064	-17.061	100%	-17.066	5	0%
Selskabsskatter	-12.901	-25.802	50%	-25.802	0	0%
Grundskyld	-127.091	-127.121	100%	-127.091	-30	0%
Dækningsafgift	-1.606	-1.658	97%	-1.606	-52	3%
Øvrige skatter	-2.862	-2.862	100%	-2.862	0	0%
Statstilskud	-17.812	-35.625	50%	-35.625	0	0%
Udligning, skat og udgiftsbehov	-216.392	-440.829	49%	-440.785	-45	0%
Udligning af selskabsskat	-10.074	-20.154	50%	-20.148	-6	0%
Udligning vedrørende udlændinge	-997	-1.994	50%	-1.994	0	0%
Regulering tilskud/udligning tidl. År	9.156	9.197	100%	-13.020	22.217	242%
Særlige tilskud	-51.278	-102.702	50%	-136.178	33.476	-33%
<b>Skatter, tilskud og udligning - udgifter (U/I)</b>	<b>17.045</b>	<b>9.904</b>	<b>172%</b>	<b>9.788</b>	<b>116</b>	<b>1%</b>
Skatter, tilskud og udligning - udgifter (U)	17.045	9.904	172%	9.788	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	1.956	3.918	50%	3.912	6	0%
Tilbagebetaling, refusion af købsmoms	15.089	500	3018%	500	0	0%

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

Bemærkninger til finansiering er på næste side.

### Regulering tilskud/udligning tidl. År

Ringsted Kommune modtager i alt midtvejsreguleringer af tilskud og udligning på 22,2 mio. kr. Beløbet fordeler sig således:

**Tabel 4: Midtvejsregulering – tilskud og udligning**

Midtvejsregulering - tilskud og udligning Beløb i 1.000 kr.	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
Kollektiv modregning, skattestigninger 2019-20	-1.452
<b>I alt</b>	<b>22.176</b>

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 bilag 3 er forslag til 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 26,3 mio. kr.

### Særlige tilskud

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

**Tabel 5: Midtvejsregulering - Særlige tilskud**

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

Beskæftigelsestilskud finansierer kommunens udgifter til forsikrede ledige.

## 4 Skattefinansieret drift

Den skattefinansierede drift viser et forventet merforbrug på 14,8 mio. kr. Det forventede merforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 44,7 mio. kr.

Det forventede merforbrug på den skattefinansierede drift inkluderer:

- Et forventet mindreforbrug på den sociale investeringsfond 3,0 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 14,6 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 29,4 mio. kr.

**Table 6: Den skattefinansierede drift fordelt på udvalg**

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Skattefinansieret drift (U/I)</b>	<b>1.027.322</b>	<b>2.267.045</b>	<b>45%</b>	<b>2.281.815</b>	<b>-14.770</b>	<b>-1%</b>
Børne- og Undervisningsudvalget	262.535	582.194	45%	575.437	6.757	1%
Klima- og Miljøudvalget	36.056	76.941	47%	72.519	4.422	6%
Kultur- og Fritidsudvalget	26.227	52.910	50%	58.605	-5.694	-11%
Plan- og Boligudvalget	29.578	57.097	52%	61.026	-3.929	-7%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	419.438	977.100	43%	993.013	-15.914	-2%
Ældre- og Genoptræningsudvalget	124.788	239.547	52%	242.231	-2.684	-1%
Økonomiudvalget	128.701	281.256	46%	278.984	2.272	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.

I 2020 forventes der serviceudgifter på 1.627,8 mio. kr., hvilket er 0,3 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 2,3 mio. kr. på den skattefinansierede drift. Det forventede mindreforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 0,1 mio. kr.

Det forventede mindreforbrug på 2,3 mio. kr. inkluderer et forventet mindreforbrug på den sociale investeringsfond 2,9 mio. kr. Hvis man korrigerer for mindreforbruget på den sociale investeringsfond vil det forventede merforbrug være på 0,6 mio. kr.

Tabel 7: Økonomiudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Økonomiudvalget (U/I)</b>	<b>128.701</b>	<b>281.256</b>	<b>46%</b>	<b>278.984</b>	<b>2.272</b>	<b>1%</b>
Økonomiudvalget (U)	130.218	308.558	42%	287.512	21.046	7%
Økonomiudvalget (I)	-1.517	-27.302	6%	-8.528	-18.774	69%
<b>Ledelse og personale (U/I)</b>	<b>122.001</b>	<b>263.809</b>	<b>46%</b>	<b>264.673</b>	<b>-864</b>	<b>0%</b>
<b>Udvalgsbevillinger</b>	<b>13.634</b>	<b>22.597</b>	<b>60%</b>	<b>23.551</b>	<b>-955</b>	<b>-4%</b>
Økonomiudvalgets rådighedskonti	693	1.327	52%	1.332	-5	0%
Politisk organisation	3.550	7.590	47%	7.688	-97	-1%
Tjenestemandspensioner	3.864	8.193	47%	8.100	93	1%
Revision	504	1.095	46%	922	173	16%
Div. Vederlag for opkræv. og attester	-245	-966	25%	-1.512	546	-57%
Lægeerklæringer og tolkebestand	1.739	4.451	39%	4.413	38	1%
Arbejdsskadeforsikringer	3.530	4.169	85%	5.908	-1.739	-42%
Administrationsbidrag fra konto 5	0	-3.264	0%	-3.300	36	-1%
<b>Institutionsbevillinger</b>	<b>108.366</b>	<b>241.212</b>	<b>45%</b>	<b>241.122</b>	<b>91</b>	<b>0%</b>
Administration - centre	102.155	196.824	52%	197.956	-1.132	-1%
Administration - fælleskonti	4.120	37.369	11%	35.434	1.935	5%
Trepartsmidler, puljer mv.	2.091	2.467	85%	2.472	-5	0%
Barselspuljen	0	4.552	0%	5.260	-708	-16%
<b>Erhvervsfremme og turisme</b>	<b>1.833</b>	<b>2.976</b>	<b>62%</b>	<b>2.976</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Borger- og brugerinddragelse</b>	<b>117</b>	<b>380</b>	<b>31%</b>	<b>380</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Redningsberedskab</b>	<b>4.751</b>	<b>6.335</b>	<b>75%</b>	<b>6.355</b>	<b>-20</b>	<b>0%</b>
<b>Investerings- og effektiviseringspulje</b>	<b>0</b>	<b>187</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>187</b>	<b>0%</b>
<b>Social investeringsfond</b>	<b>0</b>	<b>7.569</b>	<b>0%</b>	<b>4.600</b>	<b>2.969</b>	<b>39%</b>

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.

Tabel 8: Forventede COVID-19 udgifter på Økonomiudvalgets område

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.06.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.07.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>112</b>	<b>10</b>	<b>122</b>
Væremidler	6	10	16
Serviceudgifter	107	0	107

## Ledelse og Personale

### Udvalgsbevillinger

#### **Politisk organisation**

For den politiske 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 1,7 mio.kr. Merforbrug på arbejdsskadeforsikring skyldes stigende udgifter til det lovpligtige AES-bidrag (Arbejdsmarkeds Erhvervsikring) samt en udbetaling af mengodtgørelse på 1,2 mio. kr.

## Institutionsbevillinger

### Administration - centre

Samlet forventes et mindreforbrug på 1,0 mio.kr. som fordeler sig således.

Table 9: Økonomiudvalget - Administration Centre

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Administration Centre (U/I)</b>	102.329	196.824	52%	195.799	1.026	1%
Administration Centre (U)	102.355	199.370	51%	197.997	1.374	1%
Administration Centre (I)	-26	-2.546	1%	-2.198	-348	14%
Arbejdsmarkedscenter	26.792	52.986	51%	52.669	317	1%
Børnecenter	10.603	14.727	72%	17.801	-3.074	-21%
Direktion	3.514	7.160	49%	7.864	-704	-10%
Erhverv-, Fritid og Kommunikationscenter	4.999	10.933	46%	10.338	595	5%
HR, løn og politisk service	7.034	14.619	48%	14.619	0	0%
Jura, digitalisering og IT	9.441	17.980	53%	18.580	-600	-3%
Økonomi og indkøb	5.737	11.943	48%	11.355	588	5%
Skolecenter	3.606	7.081	51%	7.081	0	0%
Social- og Sundhedscenter	14.713	28.802	51%	27.174	1.629	6%
Teknik- og Miljøcenter	12.298	22.744	54%	23.226	-482	-2%
Vej- og Ejendomscenter	3.593	7.849	46%	7.849	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.

### Børnecenter

Der forventes et merforbrug på ca. 3,1 mio. kr. i 2020. Merforbruget skyldes hovedsageligt:

- Overført merforbrug fra 2017 og 2018 på ca. 0,9 mio. kr.
- Vidtgående personaleudskiftninger i Børne- og familierådgivningen svarende til et merforbrug på ca. 2 mio. kr.

Børnecentret vil lægge op til, at der i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2020 fastlægges en model for afviklingen af merforbruget, og at der fra 2020 tages de nødvendige initiativer.

### Teknik- og Miljøcenter

På "Administration - Centre" foreslås overført et budget på 0,5 mio. kr. fra "Div. Vederlag for opkrævning og attester" med denne kvartalsrapport. Omflytningen vedrører tidligere tildelte DUT-midler til BBR-opgaver overtaget fra SKAT og selvbetjeningsløsninger, således at systemudgifter samles under Administration – centre.

Der er pt. et mindreforbrug på "overordnet planlægning" og "lokalplaner" pga. opgaver der er blevet udsat og andre opgaver der er rokeret. Opgaverne udføres både af administration og konsulenter.

Hvis den foreslåede omplacering af budget godkendes, forventes budgetoverholdelse.

På grund af ændring i måden, der tidsregistreres på nedskrives indtægter på Administration - Centre med 0,4 mio. kr. og udgifterne nedskrives tilsvarende.

### **Vej- og Ejendomscenter**

Den 24. juni 2020 besluttede Byrådet en ny model for intern afregning af anlægshonorarer gældende pr. 1. juli 2020. Modellen fastsætter et mere retvisende niveau for fakturering for de medarbejdere som arbejder med anlægsprojekter (antal timer/år), og tager højde for at der er både drift- og myndighedsopgaver i Byg og Anlæg, som ikke kan faktureres under anlæg. Med baggrund i den nye model forventes budgetoverholdelse.

### **Social investeringsfond**

Midlerne i fonden er reserveret til sociale investeringsprojekter. Der blev ikke bevilget midler fra fonden i 2019. I forbindelse med overførselssag behandlet i Byrådet i maj blev der således overført 4,1 mio. kr. ikke disponerede midler fra budget 2019 til budget 2020. Der er i 2020 bevilget 0,6 mio. kr. til projekt vedr. skolebørn med angst. Herudover er der ansøgninger til fonden for 4,0 mio. kr., som er under behandling i 2. halvår 2020. Med afsæt heri er forventes bevilget 4,6 mio. kr. i 2020. Projekterne kan imidlertid først iværksættes 2. halvår 2020. Uforbrugte bevilgede projektmidler forventes overført til 2021.

## 4.2 Klima- og Miljøudvalget

På Klima- og Miljøudvalgets område forventes et mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

Tabel 10: Klima- og Miljøudvalget.

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Klima- og Miljøudvalget (U/I)</b>	<b>36.056</b>	<b>76.941</b>	<b>47%</b>	<b>72.519</b>	<b>4.422</b>	<b>6%</b>
Klima- og Miljøudvalget (U)	38.610	79.237	49%	74.610	4.627	6%
Klima- og Miljøudvalget (I)	-2.554	-2.297	111%	-2.091	-206	9%
<b>Miljø og natur (U/I)</b>	<b>554</b>	<b>6.433</b>	<b>9%</b>	<b>6.262</b>	<b>171</b>	<b>3%</b>
<b>Udvalgsbevillinger</b>	<b>1.280</b>	<b>6.462</b>	<b>20%</b>	<b>6.262</b>	<b>200</b>	<b>3%</b>
Vandløbsvæsen	481	2.840	17%	2.840	0	0%
Øvrige miljøforanstaltninger	798	3.622	22%	3.422	200	6%
<b>Institutionsbevillinger</b>	<b>-726</b>	<b>-29</b>	<b>2478%</b>	<b>0</b>	<b>-29</b>	<b>100%</b>
Skadedyrsbekæmpelse	-726	-29	2478%	0	-29	100%
<b>Trafik, vej og park (U/I)</b>	<b>35.502</b>	<b>70.507</b>	<b>50%</b>	<b>66.257</b>	<b>4.250</b>	<b>6%</b>
<b>Udvalgsbevillinger</b>	<b>31.047</b>	<b>59.006</b>	<b>53%</b>	<b>57.255</b>	<b>1.751</b>	<b>3%</b>
Parkering	134	-102	-132%	120	-222	218%
Færdselstæl. og matrikulære berigt.	131	256	51%	371	-115	-45%
Grønne områder og naturpladser	3.079	7.159	43%	7.159	0	0%
Kollektiv trafik	19.000	24.144	79%	24.144	0	0%
Vejafvandringsbidrag	2.413	2.007	120%	2.647	-640	-32%
Vejvedligeholdelse	6.290	25.541	25%	22.814	2.727	11%
<b>Udvalgsbevilling vintertjeneste</b>	<b>1.422</b>	<b>6.269</b>	<b>23%</b>	<b>3.769</b>	<b>2.500</b>	<b>40%</b>
Glatførebekæmpelse og snefydning	1.422	6.269	23%	3.769	2.500	40%
<b>Institutionsbevilling</b>	<b>3.033</b>	<b>5.233</b>	<b>58%</b>	<b>5.233</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Entreprenørafdelingen Vej & Park	3.033	5.233	58%	5.233	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.

### 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.

På baggrund af Movias prognose fra 24. april 2020 forventer administrationen et passagerantal på 25% af det oprindelige fra 10. maj og frem til juni hvorefter der forventes en gradvis stigning op til 85% af det oprindelige passagerantal sidst på året. De 85% belægning danner udgangspunkt for Movias budget 2021 der indarbejdes i Ringsted kommunes budgetforslag 2021-2024.

#### COVID-19 påvirkning af rapporteringen

Staten dækker merudgifter på busdrift, herunder mistede indtægter, og rapporteringen er derfor ikke påvirket af COVID-19.

## Miljø og Natur

### Udvalgsbevillinger

#### *Øvrige miljøforanstaltninger*

Der forventes et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. på øvrige miljøforanstaltninger, da de afsatte midler til forundersøgelser på klimatilpasningsområdet ikke forventes at blive anvendt.

### Institutionsbevillinger

#### *Skadedyrsbekæmpelse*

Det forventes en mindreindtægt på skadedyrsbekæmpelse i forhold til budget 2020. Mindreindtægten modsvares af et 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

### Udvalgsbevillinger

#### *Parkering*

Der forventes et samlet merforbrug på parkeringsområdet på 0,2 mio. kr. Dels er den kommunale parkeringsvagt opsagt jf. budget 2020 aftalen, men der var ikke taget højde for udgifter til løn i opsigelsesperioden januar til og med maj måned. På indtægtssiden er afregning af afgifter bagudrettet og indtægten på disse har kun udgjort ca. 30% af det forventede. Der er i 2019 givet færre afgifter og en del af disse afgifter er i restance.

#### *Færdselstæl. og matrikulære berigtigelser*

Der forventes et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr.

Merforbruget skyldes udgifter til advokatbistand i forbindelse med en igangværende retssag vedrørende en matrikulær berigtigelse. Der forventes yderligere forbrug på 0,1 mio. kr. til yderligere advokatbistand i 2. halvdel af 2020, da retssag stadig pågår.

På grund af COVID-19 er visse trafiktællinger udskudt. Der forventes et mindreforbrug, der anvendes til delvis dækning af retssagen på matrikulære berigtigelser.

#### *Grønne områder og naturpladser*

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

#### **Kollektiv trafik:**

Kollektiv trafik afregnes normalt i det efterfølgende regnskabsår. Dvs. regnskabet for 2020 gøres op i 2021 og afregnes i 2022. Der forventes budgetoverholdelse i 2020, idet der er indgået aftale mellem regeringen, KL og trafikelskaberne om fuld kompensation for udgifter i forbindelse med COVID-19 for 2020.

Der foreligger ikke på nuværende tidspunkt en aftale for 2021, men KL, Regionerne, Finansministeriet og Transportministeriet har aftalt at drøfte situationen for 2021 efter sommerferien. 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

Ringsted Forsyning har i 2020 vedtaget et anlægsbudget på 66,2 mio.kr, hvor vejbidraget udgøre 4% af det afsatte budget svarende til 2,6 mio.kr. Merforbruget vil blive derfor på 0,6 mio.kr.

### Vejvedligeholdelse

På driften for vejvedligeholdelse forventes et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på vejbelysning, der hovedsagligt skyldes overgang til en bedre indkøbsaftale for strømmen. Endvidere har vi reduceret effektforbruget via nye LED-armaturer. Mindreforbruget på 0,9 mio. kr. er varigt og tilføres kassen. Til Modernisering af vejbelysning er der i 2020 afsat 2,7 mio. kr. her forventes et mindreforbrug på 2,1 mio. 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.

For Vejområdet i øvrigt, forventes budgetoverholdelse, den lave forbrugsprocent på denne tid af året er lidt højere end forbrugsprocenten på samme tidspunkt i tidligere år. Det skyldes at medarbejdere i den milde vinter i foråret 2020, har kunnet udføre opgaver gaver på Vejområdet i stedet for at udføre opgaver på vintervedligeholdelse.

I 2. halvår ligger bl.a. driftsudgifter til asfaltudbud på ca. 5 mio. kr. samt fejning af veje, sugning af vejbrønde, kantstens- og fortovsarbejder samt lønudgifter inkl. feriepenge til sæsonmedarbejdere.

### Udvalgsbevilling vintertjeneste

#### Glatførebekæmpelse og snerydning

Der forventes et mindre forbrug på 2,5 mio. kr. på grund af den milde vinter forår 2020.

### Institutionsbevillinger

#### Entreprenørafdelingen Vej & Park

Forventer budgetoverholdelse, forbrugsprocenten på 57 % pr. 30/6 er svarerende til forbrugsprocenten de foregående år.

## 4.3 Plan- og Boligudvalget

På Plan- og Boligudvalgets område forventes der et merforbrug på 3,9 mio. kr. Det forventede merforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 2,8 mio. kr.

Tabel 11: Plan- og Boligudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Plan- og Boligudvalget (U/I)</b>	<b>29.578</b>	<b>57.097</b>	<b>52%</b>	<b>61.026</b>	<b>-3.929</b>	<b>-7%</b>
Plan- og Boligudvalget (U)	30.864	64.790	48%	68.718	-3.928	-6%
Plan- og Boligudvalget (I)	-1.286	-7.692	17%	-7.692	0	0%
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>569</b>	<b>1.376</b>	<b>41%</b>	<b>1.101</b>	<b>275</b>	<b>20%</b>
Byfornyelse	377	1.003	38%	773	230	23%
Ydelsesstøtte, støttet byggeri	191	372	51%	328	44	12%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>29.009</b>	<b>55.722</b>	<b>52%</b>	<b>59.925</b>	<b>-4.203</b>	<b>-8%</b>
Ejendomsstab	29.009	55.722	52%	59.925	-4.203	-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.

### 4.3.1 COVID-19

På Plan- og Boligudvalget er det primært rengøringen, der har afstedkommet COVID-19 udgifter. I den første periode med lukninger, blev den almindelige rengøring omprioriteret til ekstrarengøring. Det betyder at den forventede ekstraregning på rengøring, bliver væsentligt mindre end tidligere skønnet. Fra genåbningen af institutionerne den 20. april beløber månedlige ekstraudgift sig til 0,2 mio. kr./mdr. Fra genåbningen af skolerne og resten af året forventes den månedlige ekstra udgift til COVID-19 at være 0,3 mio. kr./mdr. Der forventes et samlet merforbrug til ekstrarengøring på 2,6 mio. kr. i 2020 på COVID 19 rengøring.

#### 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 12: Forventede COVID-19 udgifter på Plan- og Boligudvalgets område

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.06.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.07.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
<b>Plan- og Boligudvalget</b>	<b>667</b>	<b>2.153</b>	<b>2.820</b>
<i>Væremidler</i>	29	-	29
<i>Serviceudgifter</i>	638	2.153	2.791

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.

### **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 færdigbetalt forsvinder den kommunale andel af ydelsesstøtte således. Den forventede afvigelse skyldes at budgettet ikke er blevet tilpasset i takt med at den kommunale ydelsesstøtte er stoppet. Budgetændringerne foreslås tilpasset i budgetforslag 2021.

## Institutionsbevillinger

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

Der forventes et samlet merforbrug på 4,2 mio. kr., merforbrug skyldes ekstraomkostninger til rengøring som konsekvens af COVID-19 på 2,6 mio. kr. og 1,6 mio. kr. til drift- og vedligehold af kommunens ejendomme.

## 4.4 Børne- og Undervisningsudvalget

På Børne- og Undervisningsudvalgets område forventes et samlet mindreforbrug på 6,8 mio. kr. i 2020. Det forventede mindreforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 2,8 mio. kr.

**Tabel 13: Børne- og Undervisningsudvalget**

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Børne- og Undervisningsudvalget (U/I)</b>	<b>262.535</b>	<b>582.194</b>	<b>45%</b>	<b>575.437</b>	<b>6.757</b>	<b>1%</b>
Børne- og Undervisningsudvalget (U)	388.175	834.312	47%	831.941	2.371	0%
Børne- og Undervisningsudvalget (I)	-125.640	-252.118	50%	-256.504	4.386	-2%
<b>Skoler (U/I)</b>	<b>141.926</b>	<b>338.223</b>	<b>42%</b>	<b>339.790</b>	<b>-1.567</b>	<b>0%</b>
Dagtilbud til børn (U/I)	73.544	147.482	50%	139.129	8.353	6%
Børn og unge (U/I)	47.065	96.489	49%	96.518	-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.

På området for skoler forventes et merforbrug på 1,6 mio. kr., på området for Dagtilbud forventes et mindreforbrug på 8,8 mio. kr. og på Børn og Unge forventes et merforbrug på 1,5 mio. kr.

### 4.4.1 COVID-19

Børne- og Undervisningsudvalgets område dækker skoler, SFOer og dagtilbud som i perioden fra den 13. marts og frem til den 20. april har været lukket på grund af COVID-19-situationen. I denne periode har der kun været tilbudt nødpasning og undervisning af eleverne er foregået ved fjernundervisning. Fra den 20. april har dagtilbuddene igen tilbudt pasning af børnene og undervisning på skolerne er gentoptaget – alle steder har pasningen og undervisningen foregået under iagttagelse af de særlige krav til afstand og hygiejne.

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

#### 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. juni og hvilke ekstra udgifter der forventes i resten af 2020.

**Tabel 14 Forventede COVID-19 udgifter på Børne- og Undervisningsudvalgets område**

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.06.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.07.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
<b>Børne- og Undervisningsudvalget</b>	<b>2.268</b>	<b>500</b>	<b>2.768</b>
Væremidler	371	500	871
Serviceudgifter	1.898	-	1.898

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

*Skoleområdet:*

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

*Dagtilbudsområdet:*

- Fremmødeprocenten på dagtilbudsområdet forventes at ligge på den normale 95 % efter sommerferien
- 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 merforbrug på 1,6 mio. kr. Heraf udgør udvalgsbevillingerne et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. og for institutionsbevillingerne ventes samlet set merforbrug på 2,0 mio. kr.

Tabel 15: Skoler

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Skoler (U/I)</b>	<b>141.926</b>	<b>338.223</b>	<b>42%</b>	<b>339.790</b>	<b>-1.567</b>	<b>0%</b>
Skoler (U)	228.300	517.855	44%	521.389	-3.534	-1%
Skoler (I)	-86.375	-179.633	48%	-181.599	1.967	-1%
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>13.966</b>	<b>82.963</b>	<b>17%</b>	<b>82.551</b>	<b>412</b>	<b>0%</b>
Bidrag til statslige og private skoler	0	49.875	0%	49.875	0	0%
Efterskoler	0	4.971	0%	4.971	0	0%
Befordring til/fra kommunens skoler	592	2.995	20%	2.850	145	5%
Øvrige fælleskonti	-402	4.500	-9%	4.500	0	0%
Pensioner	533	1.390	38%	1.160	230	17%
Forældrebetaling i SFO	-11.977	-22.657	53%	-22.364	-293	1%
Fripladser og søskenderabat	5.479	13.885	39%	11.182	2.703	19%
Rammekonto, SFO	0	524	0%	500	24	5%
Vidtgående specialtilbud	14.842	31.110	48%	31.110	0	0%
Forældrebetaling, special-SFO	-511	-1.240	41%	-1.024	-216	17%
Handicapkørsel	0	91	0%	91	0	0%
Takstbetaling egne special SFO tilbud	3.585	0		0	0	
Betaling til og fra andre kommuner	1.824	-2.482	-73%	-300	-2.182	88%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>127.960</b>	<b>255.260</b>	<b>50%</b>	<b>257.239</b>	<b>-1.979</b>	<b>-1%</b>
Konsulentgruppe - Skoler	2.497	4.153	60%	4.153	0	0%
Kompetenceenhed	6.115	11.219	55%	11.219	0	0%
Institutionsbevilling til fordeling	953	7.899	12%	7.908	-9	0%
Byskovskolen	22.351	41.174	54%	42.914	-1.740	-4%
Dagmarskolen	17.130	33.164	52%	34.114	-949	-3%
Kildeskolen	5.466	11.745	47%	11.553	192	2%
Nordbakkeskolen	7.560	14.694	51%	14.923	-230	-2%
Søholmskolen	5.369	10.519	51%	10.548	-28	0%
Valdemarskolen	20.640	40.841	51%	41.641	-800	-2%
Vigersted skole	9.506	18.970	50%	19.218	-248	-1%
Ringsted kommunale ungdomsskole	4.601	10.086	46%	9.964	122	1%
Campuskolen	22.285	47.423	47%	45.805	1.619	3%
Specialafdeling Asgård	16.809	33.067	51%	33.400	-333	-1%
A-Huset Vigersted (special)	5.624	14.065	40%	12.180	1.885	13%
Ådalskolen (special)	18.578	36.521	51%	36.810	-289	-1%
Vestervejs Skole	6.334	1.451	437%	1.870	-420	-29%
Nebs Møllegård	16.509	32.449	51%	32.659	-209	-1%
Kommunal tandpleje	6.382	12.286	52%	12.745	-460	-4%
Takstindtægter, specialskoler	-47.905	-94.788	51%	-94.331	-457	0%
Takstindtægter, Nebs Møllegård	-18.870	-33.784	56%	-34.160	375	-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.

## Udvalgsbevillinger

### **Bidrag til statslige og private skoler og efterskoler**

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

### **Befordring til/fra kommunens skoler**

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

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

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

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

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

### **Takstbetaling egne special SFO-tilbud og Vidtgående specialtilbud**

I forbindelse med godkendelsen af kvartalsrapport 1 blev budgettet flyttet fra "Takstbetaling egne special SFO-tilbud" til "Vidtgående specialtilbud". Forbruget vil derfor blive omkonteret til "Vidtgående specialtilbud". Forbruget på Vidtgående specialtilbud er derfor realt 18.4 mio. kr. og forbrugsprocenten 59%. Der forventes budgetoverholdelse.

### **Forældrebetaling, special- SFO**

Der forventes p.t. et merforbrug på 0,2 mio. kr. på grund af mindre forældrebetaling.

### **Betalinger til og fra kommuner**

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

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

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

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

## Institutionsbevillinger

### **Generelt for distriktsskolerne**

For distriktsskolerne forventes samlet set et merforbrug på 2,2 mio. kr. Byskovskolen og Dagmarskolen har et merforbrug på mere end 2 % og Campusskolen har et forventet mindreforbrug på 3 %.

### **Byskovskolen**

Merforbruget skyldes udgifter til elever i specialiserede indsatser/tilbud og et større forbrug af vikarer end forventet.

Medarbejderstaben tilpasses ved naturlig afgang hen over sommeren, 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 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 fremover.

### **Campuskolen**

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

### **Specialtilbud**

For specialtilbuddene forventes samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. A-Huset Vigersted har et forventet mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

### **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. august ikke får fuld takst for elever der er i reduceret skema. Det er politisk vedtaget at A-husets budget reduceres med 0,5 kr. pr. 1. august 2020.

### **Takstindtægter specialskoler og Nebs Møllegård**

For Nebs Møllegård forventes flere takstindtægter end budgetteret svarende til 0,4 mio. kr. For de øvrige specialskoletilbud forventes færre takstindtægter svarende til 0,5 mio. kr. Merindtægterne skyldes at der er solgt flere pladser på institutionerne end budgetteret og omvendt betyder mindreindtægter, at der er solgt færre pladser end budgetteret.

### **Vestervejs Skole**

Vestervejs skoles budget består af et grundbudget og et variabelt budget. Det variable budget er indtægtsdækket – dvs. at når en elev er visiteret til Vestervejs Skole, betaler distriktsskole og børne- og familierådgivningen en takst til Vestervejs Skole. Disse takstindtægter er endnu ikke bogført for 2. kvartal, hvilket er forklaringen på den høje forbrugsprocent.

### **Kommunal tandpleje**

For den kommunale tandpleje forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 0,5 mio. kr., heraf udgør merforbrug overført fra 2019 0,2 mio. kr. Merforbrug relateret til budgetåret 2020 skyldes udgifter i forbindelse med fratrådte medarbejdere i årets første måneder. Det forventes at merforbruget vil være fuldt afviklet i løbet af 2021.

### 4.4.3 Dagtilbud

Under dagtilbud forventes et samlet mindreforbrug på 8,4 mio. kr. På udvalgsbevillingerne forventes et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. og for institutionsbevillingerne forventes et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

Tabel 16: Dagstilbud

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Dagtilbud til børn (U/I)</b>	<b>73.544</b>	<b>147.482</b>	<b>50%</b>	<b>139.129</b>	<b>8.353</b>	<b>6%</b>
Dagtilbud til børn (U)	104.528	205.287	51%	198.456	6.831	3%
Dagtilbud til børn (I)	-30.985	-57.806	54%	-59.327	1.521	-3%
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>-7.112</b>	<b>-8.127</b>	<b>88%</b>	<b>-13.943</b>	<b>5.816</b>	<b>-72%</b>
Forældrebetaling	-22.956	-43.874	52%	-41.488	-2.386	5%
Fripladser og søskenderabat	6.570	10.260	64%	11.567	-1.307	-13%
Særlige indsatser	2.534	5.476	46%	5.476	0	0%
Rammekonto	-2.255	6.104	-37%	-3.006	9.110	149%
Privatinstitutioner og private ordninger	7.682	12.582	61%	12.582	0	0%
Regnskabsføring, selvej. Inst.	0	409	0%	470	-61	-15%
Betaling til/fra andre kommuner	232	-2.454	-9%	-2.900	446	-18%
Huslejer	0	314	0%	300	14	5%
Øvrige fælleskonti	766	1.998	38%	1.998	0	0%
PA-elever	316	1.058	30%	1.058	0	0%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>80.656</b>	<b>155.609</b>	<b>52%</b>	<b>153.072</b>	<b>2.537</b>	<b>2%</b>
Ringsted dagpleje	11.039	24.105	46%	22.420	1.685	7%
Bengerds børnehus	3.768	7.463	50%	7.105	358	5%
Benløse børnegård	4.864	9.116	53%	8.936	181	2%
Børnehuset Bastionen	4.950	10.301	48%	9.987	314	3%
Børnehuset Ørslev	1.465	3.106	47%	2.812	293	9%
Bøgely	1.397	2.813	50%	2.862	-49	-2%
Dagmarasylets børnehave	1.772	3.548	50%	3.518	31	1%
Den frie børnehave	2.509	3.786	66%	3.803	-16	0%
Heimdal	3.715	6.876	54%	6.996	-120	-2%
Højbohus	3.453	6.357	54%	6.534	-177	-3%
Kastaniehaven	4.822	9.560	50%	9.334	226	2%
Klostermarkens børnehus	3.182	5.491	58%	5.881	-391	-7%
Stakhavens vuggestue	857	1.565	55%	1.742	-177	-11%
Nordbakkens børnehus	1.875	3.889	48%	3.870	19	0%
Idrætsbørnehuset Springfidusen	2.336	4.697	50%	4.652	44	1%
Børnehuset Fristedet	3.408	6.845	50%	6.557	288	4%
Sneslev landbørnehave	1.722	3.237	53%	3.305	-69	-2%
Snurretoppen	7.315	8.531	86%	9.488	-957	-11%
Børnenes Hus Jystrup	3.069	5.965	51%	5.983	-17	0%
Tinsoldaten	4.023	8.559	47%	8.212	347	4%
Solstrålen, Afd. Solstrålen	1.879	3.791	50%	3.807	-15	0%
Vigersted børnehave	2.612	5.108	51%	5.147	-39	-1%
Åkanden	3.830	7.616	50%	7.598	18	0%
Allindelille Børnehus	2.098	4.289	49%	4.173	116	3%
Solstrålen, afd. Sct. Bendts	3.066	6.736	46%	6.523	213	3%
Takstindtægter, specialbørnehaver	-4.370	-7.741	56%	-8.173	432	-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.

## Udvalgsbevillinger

### **Forældrebetaling, fripladser og søskenderabat og rammekonto**

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

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

For disse bevillinger forventes et samlet mindreforbrug på 5,4 mio. kr. På Rammekontoen er afsat budget på 3,1 mio. kr. til frokostordninger i daginstitutioner. Puljen anvendes ikke, men er reserveret til udgifter til frokostordninger, såfremt forældrebestyrelser i flere institutioner ønsker frokostordninger. Herudover er modtaget tilskud til normeringer i dagtilbud på 3,0 mio. kr. som ikke er udmøntet. Reelt forventes således et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr.

### **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., som dels dækker 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. juni 2020 er væsentlig over 50 %.

Samlet set er der et forventet mindreforbrug på 3,0 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 skyldes færre børn i dagpleje end forventet.

### **Børnehuset Ørslev**

Mindreforbruget skyldes, at Børnehuset har holdt igen med forbruget, da der har været usikkerhed om børnetal og udgifter til COVID-19. Endelig spares der op til udskiftning af legehus(e)

### ***Klostermarkens børnehus***

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

### ***Stakhavens vuggestue***

Merforbruget skyldes færre børn end forventet i den nyetablerede 0-6 års institution.

### ***Snurretoppen***

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

#### 4.4.4 Børn og Unge

For Børn og Unge forventes på nuværende tidspunkt budgetoverholdelse.

Tabel 17: Børn og unge

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Børn og unge (U/I)</b>	<b>47.065</b>	<b>96.489</b>	<b>49%</b>	<b>96.518</b>	<b>-29</b>	<b>0%</b>
Børn og unge (U)	55.346	111.169	50%	112.096	-927	-1%
Børn og unge (I)	-8.281	-14.680	56%	-15.578	898	-6%
<b>Anbringelser</b>	<b>22.906</b>	<b>43.847</b>	<b>52%</b>	<b>44.246</b>	<b>-399</b>	<b>-1%</b>
<i>Forebyggende foranstaltninger</i>	<i>3.975</i>	<i>10.577</i>	<i>38%</i>	<i>8.174</i>	<i>2.403</i>	<i>23%</i>
<i>Handicapkompenserende ydelser</i>	<i>3.590</i>	<i>8.540</i>	<i>42%</i>	<i>9.141</i>	<i>-601</i>	<i>-7%</i>
<i>Skole- og dagbehandlingstilbud</i>	<i>8.778</i>	<i>18.559</i>	<i>47%</i>	<i>21.060</i>	<i>-2.501</i>	<i>-13%</i>
<i>Sikrede institutioner m.v.</i>	<i>603</i>	<i>1.540</i>	<i>39%</i>	<i>603</i>	<i>937</i>	<i>61%</i>
<i>Refusioner særligt dyre enkeltsager</i>	<i>-3.675</i>	<i>-5.607</i>	<i>66%</i>	<i>-5.885</i>	<i>278</i>	<i>-5%</i>
<i>FAIR</i>	<i>65</i>	<i>571</i>	<i>11%</i>	<i>571</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
<b>Institutionsbevilling</b>	<b>10.824</b>	<b>18.463</b>	<b>59%</b>	<b>18.609</b>	<b>-146</b>	<b>-1%</b>
Sundhedstjenesten	4.784	7.180	67%	7.356	-176	-2%
Familiehuset i Ringsted	6.041	11.283	54%	11.253	30	0%

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

### Udvalgsbevillinger

#### Børn og Familie

Området Børn og Familie består af: Anbringelser, Forebyggende foranstaltninger, Handicapkompenserende ydelser, Skole- og dagbehandlingstilbud, Sikrede institutioner m.v. og Refusioner særlig dyre enkeltsager. Der forventes et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

### Institutionsbevillinger

#### Sundhedstjenesten

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

## 4.5 Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Der forventes et samlet merforbrug på 15,9 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 27,5 mio. kr.

Det forventede merforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 31,3 mio. kr.

**Tabel 18: Social- og Arbejdsmarkedsudvalget**

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (U/I)</b>	419.438	977.100	43%	993.013	-15.914	-2%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (U)	546.542	1.196.777	46%	1.210.183	-13.406	-1%
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget (I)	-127.104	-219.677	58%	-217.169	-2.508	1%
<b>Sundhed (U/I)</b>	<b>61.270</b>	<b>165.923</b>	<b>37%</b>	<b>153.273</b>	<b>12.650</b>	<b>8%</b>
<b>Handicap, social og psykiatri (U/I)</b>	<b>88.562</b>	<b>206.695</b>	<b>43%</b>	<b>206.817</b>	<b>-122</b>	<b>0%</b>
Unge - Social under 18	25.855	45.089	57%	48.111	-3.021	-7%
Unge - Social over 18	30.257	69.257	44%	71.211	-1.954	-3%
Beskæftigelse	200.404	460.994	43%	482.717	-21.723	-5%
Unge - Beskæftigelse	13.091	29.141	45%	30.885	-1.744	-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.

### 4.5.1 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.

Flere af Social- og Handicapområdets opgaver er defineret som vitale funktioner, der skal udføres efter anvisninger fra de nationale sundhedsmyndigheder. Regnbuen, Klub Svanen, Café Ingeborg og værestedet på Bjælken blev lukket ned i foråret, men alle tilbud er åbne igen.

Café Ingeborg indledte gradvis genåbning den 20.4. På Bengerd's Huse, Kilden og på Vibevej har beboerne i foråret været hjemme, også i dagtid, da aktivitets- og samværstilbud er lukkede. Beboerne er tilbage i deres samværs- og beskæftigelsestilbud, og kan modtage frisør og fysioterapi.

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

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 og tiltag, der skal sikre en god hygiejne i alle situationer.

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.

**Table 19: Forventede COVID-19 udgifter på Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets område**

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.06.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.07.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
<b>Social- og Arbejdsmarkedsudvalget</b>	<b>10.047</b>	<b>21.249</b>	<b>31.296</b>
Væremidler	71	35	106
Serviceudgifter	144	944	1.088
Overførselsudgifter	9.832	20.270	30.101

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

Beskæftigelse:

- Lønkompensationsordningen løber til 31. august 2020
- Stigende COVID-19-ledighed i resten af 2020

Sygedagpengeområdet:

- Udvidet ret til sygedagpenge fra 1. fraværsdag i resten af 2020
- Midlertidig forlængelse af retten til sygedagpenge i tre måneder slutter 30. juni 2020

Øvrige:

- Væremidler 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 12,7 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til Aktivitetsbestemt medfinansiering hvor der forventes et mindreforbrug på 11,6 mio. kr. i 2020.

Tabel 20: Sundhed

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Sundhed (U/I)</b>	<b>61.270</b>	<b>165.923</b>	<b>37%</b>	<b>153.273</b>	<b>12.650</b>	<b>8%</b>
<b>Udvalgsbevillinger</b>	<b>58.955</b>	<b>161.646</b>	<b>36%</b>	<b>149.052</b>	<b>12.594</b>	<b>8%</b>
Aktivitetsbestemt medfinans. - sundhed	52.536	143.134	37%	131.499	11.635	8%
Vederlagsfri fysioterapi	2.445	8.137	30%	5.761	2.376	29%
Specialiseret genoptræning	933	1.533	61%	2.996	-1.463	-95%
Andre sundhedsudgifter	811	2.813	29%	2.973	-160	-6%
Opgaveløs. Ældreområdet-akutstuer mm.	2.185	4.369	50%	4.369	0	0%
Hjernesgadeindsats	35	527	7%	396	131	25%
Fasttilknyttede læger plejecentre + KLU	11	166	7%	91	75	45%
Forebyggelsespulje	0	967	0%	967	0	0%
<b>Institutionsbevillinger</b>	<b>2.314</b>	<b>4.278</b>	<b>54%</b>	<b>4.221</b>	<b>56</b>	<b>1%</b>
Sundhedsfremme og folkesundhed	2.314	4.278	54%	4.221	56	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.

## 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 fem måneder, forventes der et mindreforbrug på ca. 2,4 mio. kr. Udgifterne har været lavere end normalt efter COVID-19, og det forventes at niveauet fortsat vil ligge på et lavere niveau end tidligere år.

### **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 1,43 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. I 2020 er der planlagt et større kompetenceforløb for medarbejdere i Ringsted Kommune, forløbet planlægges gennemført i efteråret 2020, afhængig af udviklingen af den nuværende situation med COVID-19. 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.

Der forventes et mindreforbrug på ca. 0,13 mio. kr.

### **Fasttilknyttede læger plejecentre og Kommunallægeligt udvalg (KLU)**

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

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

Der forventes et mindreforbrug på 0,07 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. Grundet den nuværende situation med COVID-19 er projekterne ikke startet endnu og der er derfor ikke noget forbrug på puljen.

### **Sundhedsfremme og folkesundhed**

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

### 4.5.3 Handicap, social og psykiatri

På området for Handicap, Social og Psykiatri forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr. i 2020.

Tabel 21: Handicap, Social og Psykiatri

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Handicap, social og psykiatri (U/I)</b>	88.562	206.695	43%	206.817	-122	0%
Handicap, social og psykiatri (U)	129.890	278.924	47%	280.338	-1.414	-1%
Handicap, social og psykiatri (I)	-41.329	-72.229	57%	-73.521	1.292	-2%
<b>Udvalgsbevillinger – Myndighedsenheden (U/I)</b>	<b>53.681</b>	<b>122.797</b>	<b>44%</b>	<b>121.748</b>	<b>1.049</b>	<b>1%</b>
Botilbud	41.594	95.003	44%	93.696	1.307	1%
Beskæftigelses- og aktivitetstilbud	9.958	21.511	46%	22.060	-549	-3%
Hjælperordninger	5.122	7.489	68%	7.883	-394	-5%
Aflastning, personlig støtte og ledsager	1.600	4.073	39%	4.157	-84	-2%
Statsrefusion i dyre enkeltstager	-4.593	-5.279	87%	-6.048	769	-15%
<b>Udvalgsbevillinger - Boligstøtte</b>	<b>16.804</b>	<b>32.597</b>	<b>52%</b>	<b>33.144</b>	<b>-547</b>	<b>-2%</b>
Boligsikring	8.052	15.816	51%	16.180	-364	-2%
Boligydelse	8.752	16.781	52%	16.964	-183	-1%
<b>Udvalgsbevillinger - Øvrige</b>	<b>10.411</b>	<b>30.155</b>	<b>35%</b>	<b>29.593</b>	<b>562</b>	<b>2%</b>
Kvindekrisecentre og forsorgshjem	2.364	5.207	45%	7.340	-2.132	-41%
Statsref.kvindekrisecentre mv.	-1.487	-2.568	58%	-3.670	1.101	-43%
Kompenserende specialundervisning	94	3.602	3%	3.507	95	3%
Støtte til køb af invalidebil	-71	2.004	-4%	834	1.171	58%
Hjælpe midler	8.908	19.696	45%	19.493	203	1%
Tomgangshusleje og andre sociale formål	354	1.549	23%	1.519	31	2%
Boligsocialindsats	79	299	27%	220	79	27%
§100 Merudgifter	170	332	51%	301	30	9%
Statsrefusion Merudgifter §100	0	-166	0%	-151	-15	9%
Støtte til Kirkens Korshær varmemøde	0	200	0%	200	0	0%
<b>Udvalgsbevillinger - Takstbetalinger</b>	<b>-28.845</b>	<b>-48.167</b>	<b>60%</b>	<b>-48.367</b>	<b>200</b>	<b>0%</b>
Takstbetalinger fra Ringsted og andre kom.	-28.845	-48.167	60%	-48.367	200	0%
<b>Institutionsbevillinger</b>	<b>36.511</b>	<b>69.312</b>	<b>53%</b>	<b>70.698</b>	<b>-1.386</b>	<b>-2%</b>
Bengerds huse	14.475	28.343	51%	28.286	57	0%
Regnbuen	4.589	10.007	46%	9.555	452	5%
Klub Svanen	285	710	40%	606	104	15%
Socialpsykiatrien	13.045	23.509	55%	24.595	-1.086	-5%
Cafe Ingeborg	4.117	6.744	61%	7.657	-913	-14%

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 1,0 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.

### **Boligstøtte**

På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. Udgifterne følges tæt med henblik på eventuel tilretning af budgetter fra 2021.

### **Øvrige udvalgsbevillinger**

Der forventes et samlet mindreforbrug på 0,6 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 3 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 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 4 biler med en gennemsnitlig udgift på 0,3 mio. kr., hvilket medfører et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Det forventede antal bevillinger er lavere end niveauet de seneste år, hvor der har været udgifter til 6-8 biler årligt og kan begrundes i færre ansøgninger.

#### ***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 befording og der forventes pt et mindreforbrug på 0,2 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 Døgarsgade indeholdes i budgettet. Der forventes stort set budgetoverholdelse - den lave forbrugsprocent skyldes, at der ikke er modtaget regninger vedr. Døgarsgade 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.

#### ***Merudgifter***

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

#### ***Støtte til Kirkens Korshær varmetue***

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

### Takstbetalinger

Takstbetalinger vedrører betaling fra både Ringsted og andre kommuner for brug af botilbuddene Bengersds 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 Bengersds Huse.

### Institutionsbevillinger

Bengersds Huse forventer et merforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af COVID-19 til vagter på de midlertidige pladser på regnbuen, merudgifter i forbindelse med åbning for besøg samt ekstra driftsudgifter til bl.a. værnemidler. På institutionens øvrig drift forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. svarende til 1,1%.

Klub Svanen har været lukket på grund af COVID-19 og derfor forventes overførslen fra tidligere år på 0,1 mio. kr. ikke anvendt.

Socialpsykiatrien har indgået en afdragsordning på 5 år af tidligere års merforbrug på 0,9 mio. kr. og derfor forventes 0,75 mio. kr. videreført til 2021. Som følge af COVID-19 kræver de fysiske forhold at der omlægges til mindre grupper. Derfor forventes der behov for øget personaleressourcer på 0,3 mio. kr. resten af året.

Som følge af COVID-19 har produktionen af ældremad været flyttet fra Cafe Ingeborg til madhuset Zahles frem til i starten af juni, hvilket har medført mistet indtægt på 0,05 mio. kr. Dertil kommer mistet indtægt ved øvrigt salg til arrangementer, mødeforplejning, cafesalg mm som forventes at beløbe sig til knap 0,3 mio. kr. Desuden forventes der øgede udgifter på 0,7 mio. kr. i forbindelse med genåbningen af §103, idet der skal omlægges til mindre grupper og 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 0,84 mio. kr.

#### 4.5.4 Unge – Social under 25 år

På socialområdet for unge under 25 år forventes et samlet merforbrug på 5 mio. kr. Heraf skyldes de 3,5 mio. kr. en ny dyr handicapsag. Den resterende del af budgetafvigelse kan henføres til høje udgifter til sikret institutioner, som følge af at retten har forlænget en ungdomssanktion.

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

Tabel 22: Unge – Social under 25 år

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Unge - Social (U/I)</b>	<b>56.112</b>	<b>114.346</b>	<b>49%</b>	<b>119.322</b>	<b>-4.976</b>	<b>-4%</b>
Unge - Social (U)	62.164	119.081	52%	128.183	-9.102	-8%
Unge - Social (I)	-6.052	-4.735	128%	-8.861	4.127	-87%
<b>Unge – Social under 18 (U/I)</b>	<b>25.855</b>	<b>45.089</b>	<b>57%</b>	<b>48.111</b>	<b>-3.021</b>	<b>-7%</b>
Unge – Social under 18 (U)	28.247	49.549	57%	51.791	-2.242	-5%
Unge – Social under 18 (I)	-2.392	-4.459	54%	-3.680	-779	17%
<b>Anbringelser</b>	<b>12.415</b>	<b>32.672</b>	<b>38%</b>	<b>21.968</b>	<b>10.704</b>	<b>33%</b>
<b>Forebyggende foranstaltninger</b>	<b>1.390</b>	<b>5.689</b>	<b>24%</b>	<b>2.524</b>	<b>3.165</b>	<b>56%</b>
<b>Handicapkompenserende ydelser</b>	<b>1.322</b>	<b>633</b>	<b>209%</b>	<b>1.712</b>	<b>-1.079</b>	<b>-171%</b>
<b>Skole- og dagbehandlingstilbud</b>	<b>6.252</b>	<b>5.896</b>	<b>106%</b>	<b>10.938</b>	<b>-5.043</b>	<b>-86%</b>
<b>Sikrede institutioner m.v.</b>	<b>1.722</b>	<b>1.465</b>	<b>118%</b>	<b>3.692</b>	<b>-2.227</b>	<b>-152%</b>
<b>Refusioner særligt dyre enkeltsager</b>	<b>-2.339</b>	<b>-2.415</b>	<b>97%</b>	<b>-2.924</b>	<b>509</b>	<b>-21%</b>
<b>Efterværn</b>	<b>4.548</b>	<b>0</b>		<b>9.051</b>	<b>-9.051</b>	
<b>Øvrige bevillinger</b>	<b>542</b>	<b>1.150</b>	<b>47%</b>	<b>1.150</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Unge – Social over 18 (U/I)</b>	<b>30.257</b>	<b>69.257</b>	<b>44%</b>	<b>71.211</b>	<b>-1.954</b>	<b>-3%</b>
Unge – Social over 18 (U)	33.916	69.532	49%	76.392	-6.860	-10%
Unge – Social over 18 (I)	-3.660	-275	1330%	-5.181	4.906	-1783%
<b>Botilbud</b>	<b>19.190</b>	<b>44.917</b>	<b>43%</b>	<b>44.955</b>	<b>-38</b>	<b>0%</b>
<b>Besktigelses- og aktivitetstilbud</b>	<b>2.370</b>	<b>3.960</b>	<b>60%</b>	<b>4.383</b>	<b>-423</b>	<b>-11%</b>
<b>Aflastning, personlig støtte og ledsager</b>	<b>2.123</b>	<b>794</b>	<b>267%</b>	<b>3.770</b>	<b>-2.977</b>	<b>-375%</b>
<b>Statsrefusion i dyre enkeltsager</b>	<b>-2.649</b>	<b>-275</b>	<b>963%</b>	<b>-3.495</b>	<b>3.219</b>	<b>-1170%</b>
<b>Ungdomudd. - unge m. særlige behov</b>	<b>9.223</b>	<b>19.861</b>	<b>46%</b>	<b>21.597</b>	<b>-1.736</b>	<b>-9%</b>

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 23,5 mio. kr.

Tabel 23: Beskæftigelse Voksne og Unge

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Beskæftigelse Voksne og Unge (U/I)</b>	<b>213.495</b>	<b>490.135</b>	<b>44%</b>	<b>513.602</b>	<b>-23.467</b>	<b>-5%</b>
Beskæftigelse Voksne	200.404	460.994	43%	482.717	-21.723	-5%
Beskæftigelse Unge	13.091	29.141	45%	30.885	-1.744	-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.

## 4.5.6 Beskæftigelse Voksne

På beskæftigelsesområdet for voksne forventes der samlet set et merforbrug på 21,8 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 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, førtidspension og flygtninge/integrationsindsatsen bidrager til merforbrug. Samlet set bidrager disse områder med et forventet merforbrug på 30,6 mio. kr.

Andre udgiftsområder trækker i retning af mindreforbrug. Her er det specielt ledighedsydelse og beskæftigelsesordninger der trækker det forventede forbrug nedad, men også kontanthjælp, revalidering og institutionsbevillingerne bidrager til et forventet mindreforbrug på 8,9 mio. kr.

Så det samlede billede på beskæftigelse – Voksne giver et merforbrug på 21,7 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 5 %.

Tabel 24: Beskæftigelse Voksne

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Beskæftigelse Voksne (U/I)</b>	<b>200.404</b>	<b>460.994</b>	<b>43%</b>	<b>482.717</b>	<b>-21.723</b>	<b>-5%</b>
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>195.674</b>	<b>447.944</b>	<b>44%</b>	<b>470.253</b>	<b>-22.309</b>	<b>-5%</b>
Førtidspensioner	74.645	167.565	45%	168.008	-443	0%
Sygedagpenge	22.842	48.834	47%	58.759	-9.925	-20%
Kontant- og uddannelseshjælp	21.688	45.506	48%	44.268	1.237	3%
Permanente ydelser	42.455	102.527	41%	100.069	2.458	2%
Beskæftigelsesordninger	3.074	13.443	23%	11.391	2.052	15%
Forsikrede ledige	30.807	67.888	45%	85.203	-17.315	-26%
Flygtninge	162	2.181	7%	2.555	-373	-17%
<b>Institutionsbevillinger</b>	<b>4.730</b>	<b>13.050</b>	<b>36%</b>	<b>12.464</b>	<b>586</b>	<b>4%</b>
Midtsjællands aktiveringscenter	3.719	10.438	36%	10.269	169	2%
Jobvejen	481	1.507	32%	979	527	35%
Rikova	530	1.106	48%	1.216	-111	-10%

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 maj måned, så forbruget i tabellen oven for mangler udgifterne for juni 2020, for at vise 1.halvårs forbrug. Siden COVID-19-situationen startede medio marts og frem til udgangen af juni, har AMC oplevet en stigende tilgang af nyilmeldte ledige som svarer til 40% flere end i samme periode i 2019. Finansministeriet forventer i Økonomisk Redegørelse maj 2020 med en gennemsnitlig ledighed i 2020 på 146.000 fuldtidspersoner på årsbasis. Ved udgangen af juni lå den gennemsnitlige ledighed på knap 132.000 fuldtidspersoner, så hvis Finansministeriet prognose holder, så vil ledigheden fortsat stige i 2. halvår af 2020. Der forventes et merforbrug på 17,3 mio. kr.

### Sygedagpenge

På sygedagpengeområdet har COVID-19-situationen ført til en række midlertidige lovtilg, som medfører et markant stigende udgiftsniveau. Der er 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 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 9,9 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 3,4 mio. kr. På den nye ordning forventes et merforbrug på 1,4 mio. kr.

### Permanente ydelser

De permanente ydelser dækker over flere udgiftsområder, herunder revalidering, fleksjob, ressource- og jobafklaringsforløb og ledighedsydelse. På fleksjob området forventes et merforbrug på 1,7 mio. kr. På udgiftsområdet ressource- og jobafklaringsforløb har der været en større tilgang til ressourceforløb end forudsat ved budgetteringen, således at der nu

forventes et merforbrug på dette udgiftsområde på 0,7 mil. 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 3,8 mio. kr. Samlet for de permanente ydelser forventes et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

### Beskæftigelsesordninger

Der forventes et mindreforbrug på 2,1 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 et halvt år er på 50%, 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 andet halvår 2020, men det forventes at udgifterne hertil kan holdes inden for budgettet.

### Flygtninge/Integrationsområdet

Antallet af flygtninge og borgere på integrationsydelse er faldende. Administrationen forventer derfor et mindreforbrug i forhold til indsatsen (køb af danskurser) på 2,0 mio. kr. Der forventes et merforbrug på forsørgelsen til integrationsydelse på 1,3 mio. kr. På forsørgelsen skyldes merforbruget ikke at der er kommet flere på integrationsydelse, men at der er budgetteret med for meget statsrefusion. Færre flygtninge giver mindre refusions indtægter. Færre flygtninge giver også færre husleje indtægter fra de midlertidige flygtninge boliger. Her forventes en udgift på 1,1 mio. kr.

### Institutionsbevillinger

Administrationen forventer et mindreforbrug på Jobvejen på 0,5 mio. kr., et mindre forbrug på nytteindsatsen på 0,2 mio. kr. og et merforbrug på Rikova på 0,1 mio. kr.

## 4.5.7 Beskæftigelse Unge

På udgiftsområdet Beskæftigelse Unge har COVID-19-situationen medført at et voksende antal ledige unge på uddannelseshjælp. Administrationen forventer på denne baggrund et merforbrug på 1,7 mio. kr. til uddannelseshjælp.

Tabel 25: Budget, forbrug og forventet regnskab fordelt på områder for Ungeenheden, mio. kr. (netto)

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Beskæftigelse Unge (U/I)</b>	<b>13.091</b>	<b>29.141</b>	<b>45%</b>	<b>30.885</b>	<b>-1.744</b>	<b>-6%</b>
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>13.091</b>	<b>29.141</b>	<b>45%</b>	<b>30.885</b>	<b>-1.744</b>	<b>0</b>
Kontant- og uddannelseshjælp	11.470	21.883	52%	23.627	-1.744	-8%
Beskæftigelsesordninger	1.621	7.258	22%	7.258	0	0%

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

### Uddannelseshjælp

Den stigende ledighed som følge af COVID-19-situationen har betydet en stigning i antallet af ledige unge på uddannelseshjælp. Der forventes et merforbrug på 1,744 mio. kr.

### **Beskæftigelsesordninger**

På udgiftsområdet Beskæftigelses Unge forventes budgettet til beskæftigelsesordninger at holde. Se afsnit om beskæftigelsesordninger ovenfor under voksne.

## 4.6 Ældre- og Genoptræningsudvalget

På Ældre- og Genoptræningsudvalgets område ventes et samlet merforbrug på 2,7 mio. kr. Det forventede merforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 3,0 mio. kr.

Tablet 26: Ældre- og genoptræningsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Ældre- og Genoptræningsudvalg (U/I)</b>	124.788	239.547	52%	242.231	-2.684	-1%
Ældrelev (U)	145.209	300.155	48%	301.908	-1.753	-1%
Ældrelev (I)	-20.421	-60.608	34%	-59.677	-931	2%
<b>Udvalgsbevillinger – Aktivitetsbaseret (U/I)</b>	<b>39.589</b>	<b>82.032</b>	<b>48%</b>	<b>83.717</b>	<b>-1.685</b>	<b>-2%</b>
Visitationsramme	38.895	83.555	47%	83.308	247	0%
Betaling til andre kommuner	3.923	11.644	34%	13.564	-1.920	-16%
Betalinger fra andre kommuner	-3.230	-13.167	25%	-13.155	-12	0%
<b>Udvalgsbevillinger – Øvrige (U/I)</b>	<b>2.222</b>	<b>5.168</b>	<b>43%</b>	<b>4.788</b>	<b>381</b>	<b>7%</b>
Personlige tillæg til pensionister	2.853	5.941	48%	6.023	-82	-1%
Statsrefusion personlige tillæg	-1.983	-2.622	76%	-2.787	165	-6%
Opgaveløsning for sundhedsområdet	-2.185	-4.389	50%	-4.369	-20	0%
Madservice/servicepakker, indtægter	-6.525	-12.488	52%	-11.800	-687	6%
Madservice/servicepakker, udgifter	6.042	14.468	42%	13.673	795	5%
Servicearealer	1.543	1.666	93%	1.609	57	3%
Ældrebolig, husejeindt., lejetab mv.	239	-6.615	-4%	-6.767	153	-2%
Ældrepuljemidler og værdighedspulje	-1.743	136	-1282%	136	0	0%
Sundhedsuddannelser	3.981	9.071	44%	9.071	0	0%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>82.977</b>	<b>152.347</b>	<b>54%</b>	<b>153.727</b>	<b>-1.380</b>	<b>-1%</b>
Plejecenter Ortvad	11.643	22.801	51%	23.144	-343	-2%
Knud Lavard centret	28.743	53.717	54%	54.195	-478	-1%
Solbakken	17.245	33.922	51%	33.076	846	2%
Træningsfunktionen	8.298	15.700	53%	15.401	299	2%
Hjemmeplejen	13.766	14.523	95%	17.974	-3.452	-24%
Madhuset Zahles	1.041	3.040	34%	3.184	-144	-5%
Fælles (administration og uddannelse)	2.242	8.643	26%	6.752	1.891	22%

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. Beboernes hverdag er præget af at tingene foregår afdelingsvis, eller udendørs. 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.

Kommunen har forberedt sig på at sygehusene kan få behov for at nødudskrive borgere til kommunale akutfunktioner. Pladserne på Knud Lavard Centeret skal anvendes til nødudskrevne patienter fra sygehuset, som ikke er smittet med COVID-19. Der har været udgifter til et få ekstra senge, dyner, linned og andre fornødenheder hjem fra hjælpemiddeldepotet til funktionen. Pladserne har ikke været anvendt, men der er stadig mulighed for at anvende de midlertidige pladser til formålet.

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 27: Forventede COVID-19 udgifter på Ældre- og Genoptræningsudvalgets område**

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.06.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.07.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
<b>Ældre- og Genoptræningsudvalget</b>	<b>3.533</b>	<b>-521</b>	<b>3.012</b>
<i>Værnemidler</i>	2.164	-935	1.229
<i>Serviceudgifter</i>	1.369	414	1.783

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 stort set budgetoverholdelse på visitationsrammen inkl. demografireguleringen såfremt forbruget for 1. halvår 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**

På betalinger fra andre kommuner for pleje i Ringsted forventes budgetoverholdelse.

Samlet ses forventes et merforbrug på 1,7 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 0,1 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.

#### **Ældrebolig., huslejeindtægt., lejetab mv**

Der forventes et mindreforbrug på 0,15 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. Der forventes budgetoverholdelse.

#### **Sundhedsuddannelser**

Området er under beregning idet der bl.a. er ændret på refusionsreglerne i forbindelse med COVID-19.

### **Institutionsbevillinger**

Plejecentrene forventes merudgifter som følge af COVID-19 på 1,5 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 0,04 mio. kr. på værnemidler og videreføres overskud inden for 2% grænsen.

På Hjemmeplejen forventes det på nuværende tidspunkt ikke muligt at afdrage på overført underskud fra foregående år på 1,7 mio. kr. Dertil kommer øgede personaleudgifter som følge af COVID-19 på forventet 0,8 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 2,4 mio. kr., dog forventes de 1,4 mio. kr. heraf finansieret af Århus. Alt i alt forventet merforbrug på 3,5 mio. kr. på hjemmeplejen.

Madhuset Zahles har som følge af hjemsendelsen af de administrative medarbejdere intet salg på mødeforplejningen og derved en indtægtsnedgang på forventet 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 den fælles bevilling til administration og uddannelse forventes restmidler på 2 mio. kr. hvoraf de 0,7 mio. kr. vedrører midler til en værdig død 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 5,7 mio. kr. Det forventede merforbrug inkluderer forventede COVID-19 udgifter i 2020 på 4,7 mio. kr.

Tabel 28: Kultur- og Fritidsudvalget

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Kultur- og Fritidsudvalget (U/I)</b>	26.227	52.910	50%	58.605	-5.694	-11%
Kultur- og Fritidsudvalget (U)	41.505	83.922	49%	79.665	4.257	5%
Kultur- og Fritidsudvalget (I)	-15.278	-31.012	49%	-21.060	-9.952	32%
<b>Kultur (U/I)</b>	<b>8.896</b>	<b>26.434</b>	<b>34%</b>	<b>27.435</b>	<b>-1.001</b>	<b>-4%</b>
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>4.200</b>	<b>6.948</b>	<b>60%</b>	<b>6.703</b>	<b>245</b>	<b>4%</b>
Kulturelle arrangementer og opgaver	1.984	3.849	52%	3.749	100	3%
Museum Vestsjælland	2.215	3.099	71%	2.954	145	5%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>4.696</b>	<b>19.485</b>	<b>24%</b>	<b>20.732</b>	<b>-1.247</b>	<b>-6%</b>
Bibliotek	7.879	15.086	52%	15.669	-583	-4%
Ringsted kongrescenter	-3.183	4.399	-72%	5.063	-664	-15%
<b>Fritid (U/I)</b>	<b>17.331</b>	<b>26.477</b>	<b>65%</b>	<b>31.170</b>	<b>-4.693</b>	<b>-18%</b>
<b>Udvalgsbevillinger (U/I)</b>	<b>867</b>	<b>1.809</b>	<b>48%</b>	<b>1.693</b>	<b>116</b>	<b>6%</b>
Fritidsfaciliteter	661	990	67%	872	118	12%
Refusioner vedrørende Musikskolen	-580	-776	75%	-774	-2	0%
Støtte til frivilligt socialt arbejde	786	1.595	49%	1.595	0	0%
<b>Institutionsbevillinger (U/I)</b>	<b>16.464</b>	<b>24.668</b>	<b>67%</b>	<b>29.477</b>	<b>-4.809</b>	<b>-19%</b>
Ringsted sportscenter	7.704	10.776	71%	15.488	-4.712	-44%
Folkeoplysning	5.303	6.205	85%	6.205	0	0%
Ringsted Musik- og kulturskole	3.457	7.687	45%	7.784	-97	-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.

### 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. 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. juni og hvilke ekstra udgifter der forventes i resten af 2020.

Tabel 29: Forventede COVID-19 udgifter på Kultur og Fritidsudvalget

COVID-19 udgifter i 1.000 kr.	Forbrug COVID-19 udgifter 01.01.20 - 30.06.20	Forventede COVID-19 udgifter restår 01.07.20 - 31.12.20	Forventet COVID-19 udgifter i alt i 2020
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>2.317</b>	<b>2.404</b>	<b>4.721</b>
Væremidler	95	150	245
Serviceudgifter	2.222	2.254	4.476

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

#### *Svømmeland*

- Normal drift og fuld adgang fra 1. oktober 2020

#### *Sportscenter*

- Normal drift og fuld adgang fra 1. september 2020

#### *Ringsted Kongrescenter*

- Ringsted Kongrescenter åbner igen fra 15. august 2020
- 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 udbetales pr. kvartal (ved opgørelsen er 1., 2. og 3. kvartal udbetalt).

### Institutionsbevillinger

#### **Ringsted kongrescenter**

Alle kulturarrangementer i perioden 7. marts til 1. september er flyttet eller aflyst pga. COVID-19. Det samme gælder i meget høj grad også kurser og konferencer. Underskuddet på 0,7 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. faste omkostninger, og lønkomensation imødekommes.

#### **Biblioteket og Borgerservice**

For biblioteket forventes et merforbrug på 0,6 mio.kr. Merforbruget skal ses i sammenhæng med et tilsvarende mindreforbrug under borgerservice.

## Fritid

### Udvalgsbevillinger

#### *Fritidsfaciliteter*

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 COVID-19-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 ca. 4,2 mio. Det modsvares af et mindreforbrug af EL i Svømmeland under nedlukning på ca. 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 overvurderet i budgettet. 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. Budgettet vil blive justeret til i 2021.

Tabel 30: Renter

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Renter (U/I)</b>	<b>2.067</b>	<b>2.792</b>	<b>74%</b>	<b>3.819</b>	<b>-1.027</b>	<b>-37%</b>
Renter (U)	2.286	4.982	46%	4.982	0	0%
Renter (I)	-219	-2.190	10%	-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 netto budget for skattefinansierede anlæg inkl. overførsler på 326,5 mio. kr. heraf forventes 102,3 mio. kr. overført til 2021 eller senere.

Det er administrationens skøn, at det forventede forbrug i 2020 bliver på 213,5 mio. kr. med forbehold for, at der beviliges penge til de projekter, der er under projektering.

Herudover er der vedtaget projekter med et samlet budget på 10,7 mio. kr. hvor det på nuværende tidspunkt er tvivlsomt, om alle projekterne kan realiseres i år, grundet stort pres på håndværkere.

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 31: Forventet anlægsresultat**

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
<b>Skattefinansieret anlæg</b>	<b>53.410</b>	<b>326.508</b>	<b>16%</b>	<b>213.522</b>	<b>112.986</b>	<b>35%</b>

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

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

Som det fremgår af nedenstående tabel er der pr. 30. juni brugt 1,2 mio. kr. på anlæg Køb og Salg. Der forventes ved årets udgang at være tilgået byudviklingsfonden 6,6 mio. kr.

**Tabel 32: Køb og salg**

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Drift - Køb og salg af jord	1.224	2.060	59%	1.560	500	24%
Anlæg - Køb og salg	1.171	-6.634	-18%	-4.611	-2.023	30%

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.

## 6.3 Anlægsfond

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

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

Tabel 33: Anlægsfond

Hele 1.000 kr.	Bevægelser pr. 30.06.20	Saldo pr. 30.06.20
<b>Anlægsfond (U/I)</b>	<b>-382</b>	<b>3.844</b>
Anlægsfond (overskyende rådighedsbeløb - udgifter)	387	4.613
Anlægsfond (overskyende rådighedsbeløb - indtægter)	-769	-769

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

## 6.4 Brugerfinansieret drift

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

På Brugerfinansieret drift forventes der et merforbrug på 1,6 mio. kr. i 2020. Afvigelsen kan henføres til højere udgifter til indsamling og behandling af affald samt højere udgifter til indkøb af køkkenposer til madaffald. I det forventede resultat er der medregnet en kompensation via DUT-midler for erhvervsaffaldsgebyret for 2019 og 2020 på 0,6 mio. kr.

### COVID-19 Brugerfinansierede drift

Der forventes merudgifter i forhold 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 34: Brugerfinansieret drift

Hele 1.000 kr.	Forbrug 30.06.20	Korrigeret budget 2020	Forbrugs- % pr. 30.06.20	Forventet regnskab 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020	Forventet afvigelse i %
Renovation	-24.270	-1.276	<b>1902%</b>	350	-1.626	<b>127%</b>

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 1.627,8 mio. kr., hvilket er 0,3 mio. kr. under servicerammen, der udgør 1.628,0 mio. kr.

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

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

Tabel 35: Servicerammeopgørelse

Hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget (Serviceramme)	Forventede serviceudgifter pr. 30. juni 2020	Forventet afvigelse regnskab 2020
<b>Skattefinansieret drift</b>			
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>280.709</b>	<b>278.644</b>	<b>2.065</b>
Ledelse og personale	251.353	264.333	-12.979
Erhverv og turisme	2.805	2.976	-171
Borger- og brugerinddragelse	380	380	0
Redningsberedskab	6.335	6.355	-20
Teknisk serviceudgiftpulje	15.541	0	15.541
Investeringspulje 2019	187	0	187
Social investeringsfond	4.107	4.600	-493
<b>Klima- og Miljøudvalget</b>	<b>80.535</b>	<b>72.519</b>	<b>8.016</b>
Miljø og natur	6.183	6.262	-79
Trafik, vej og park	74.352	66.257	8.095
<b>Plan- og Boligudvalget</b>	<b>58.821</b>	<b>60.698</b>	<b>-1.877</b>
By og bolig	58.821	60.698	-1.877
<b>Børne- og Undervisningsudvalget</b>	<b>585.812</b>	<b>571.278</b>	<b>14.534</b>
Skoler	336.002	337.684	-1.682
Dagtilbud til børn	149.559	139.129	10.430
Børn og unge	100.251	94.465	5.787
<b>Social- og Arbejdsmarkedsudvalget</b>	<b>328.910</b>	<b>338.691</b>	<b>-9.781</b>
Sundhed	21.031	21.295	-265
Handicap, social og psykiatri	178.217	179.570	-1.353
Unge - Social u. 18 år	47.163	50.153	-2.990
Unge - Social o. 18 år	69.532	74.705	-5.174
Beskæftigelse	10.972	10.972	0
Unge - Beskæftigelse	1.995	1.995	0
<b>Ældre- og Genoptræningsudvalget</b>	<b>240.398</b>	<b>245.762</b>	<b>-5.364</b>
Ældrelev	240.398	245.762	-5.364
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>51.295</b>	<b>58.605</b>	<b>-7.310</b>
Kultur	26.058	27.435	-1.377
Fritid	25.237	31.170	-5.933
<b>Byudvikling</b>			
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>1.560</b>	<b>1.560</b>	<b>0</b>
Byudviklingsfond	1.560	1.560	0
<b>I alt</b>	<b>1.628.040</b>	<b>1.627.756</b>	<b>284</b>



Budgetrapport pr. 30. juni 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 0,3 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.

**Tabel 36: 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	-15.520
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
<b>Tillægsbevillinger med kassevirkning i alt</b>		<b>-201.193</b>

De noterede beløb refererer til ændringer i forhold til det vedtagne budget 2020.

## 9 Likviditet

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

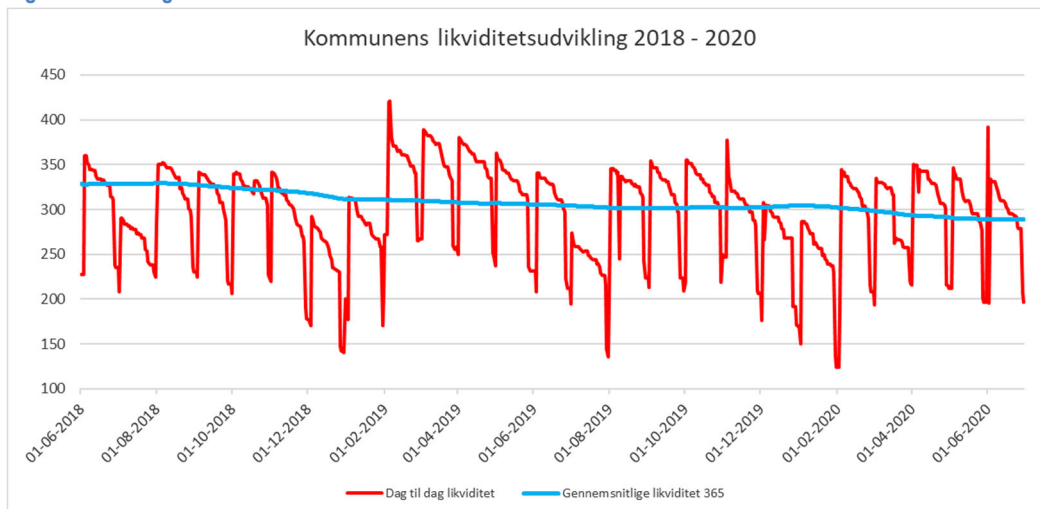
### Måling af likviditet – daglige opgørelser

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

### Måling af likviditet – 365-dages gennemsnit

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

Figur 1: Udvikling i kommunens likviditet



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

Gennemsnitslikviditeten pr. 30. juni 2020 udgår 289,0 mio. kr. På samme tid sidste år (30. juni 2019) blev gennemsnitslikviditeten opgjort til 304,9 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. juni 2019 119,8 mio. kr. Pr. 30. juni 2020 forventes der at blive udskudt skattefinansierede anlæg for 113,0 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.

**Tabel 37: 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.)	162,5	45%	148,1	45%	132,5	43%	127,2	44%	<b>121,1</b>	<b>39%</b>
mellem 1 og 5 år	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	<b>0</b>	<b>0%</b>
Over 5 eller til udløb	197	55%	182,3	55%	172,1	57%	161,5	56%	<b>185,8</b>	<b>61%</b>
Samlet gæld	359,5	100%	330,4	100%	304,6	100%	288,7	100%	<b>306,9</b>	<b>100%</b>

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

Ud over ovenstående lån, har kommunen på vegne af forsyningen optaget kreditter og lån til klimatilpasningsprojekter. P.t. restgæld 36,1 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 91,0 mio. kr. hvorved kommunens samlede restgæld pr. 30. juni 2020 udgør 434,0 mio. kr.

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

**Tabel 38: 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	130,1	36%	120,4	36%	106,1	35%	102,2	36%	<b>97,5</b>	<b>32%</b>

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 39: Afkast af kommunens obligationsbeholdning**

Beholdning i mio. kr. og afkast i % pr. 30. juni i året	2016	2017	2018	2019	2020
Danske obligationer	190,5	303,9	362,5	357,5	344,5
<b>Afkast år til dato</b>	<b>0,66%</b>	<b>0,20%</b>	<b>0,06%</b>	<b>1,10%</b>	<b>0,16%</b>

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 46,6 mio. kr. pr. 30. juni 2020. De samlede restancer udegjorde pr. 31. marts 47,1 mio. kr. Altså er kommunens samlede tilgodehavender faldet med ca. 0,5 mio. kr. siden sidste kvartalsrapport.

Den del af gælden, der er til inddrivelse hos SKAT er i perioden fra 31. marts 2020 gået fra 37,2 mio. kr. til 37,0 mio. kr.

**Tablet 40: Kommunens samlede tilgodehavender til inddrivelse fordelt på kategorier**

Restance i alt 1.000 kr.	30.06.2019	30.09.2019	31.12.2019	31.03.2020	30.06.2020	Udvikling 01.04.2020-30.06.2020
Beboerindskudslån	5.649	5.093	4.987	4.875	4.831	-43
Boligstøtte	1.451	1.451	1.450	1.449	1.449	0
Øvrige regningskrav	20.498	20.106	35.521	20.548	20.387	-161
Daginstitution/SFO	2.662	2.480	2.722	2.776	2.963	187
Musikskole/Bibliotekskrav	619	646	633	644	587	-57
Ejendomsskat	276	952	452	1.384	859	-525
Forbrugsafgifter	0	0	0	0	0	0
Tilbagebetalingspligtighedjælp	11.604	11.652	11.620	12.122	12.167	44
Gebyrer/retsafgifter	1.666	1.756	1.805	1.865	1.922	57
Renter	967	947	941	977	1.011	34
Egenbetaling ældreområdet	442	498	578	467	388	-80
<b>Restance</b>	<b>45.833</b>	<b>45.581</b>	<b>60.709</b>	<b>47.107</b>	<b>46.563</b>	<b>-544</b>

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 kasemegrunnen. Det deponerede beløb blev frigivet i marts 2020.

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