

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Finansiering**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
1	Renter	-581	2.712	1.320	<b>1.901</b>
2	Tilskud og udligning	-1.407.000	-937.815	-1.420.082	<b>-13.082</b>
3	Moms	800	36.131	1.750	<b>950</b>
4	Skatter	-3.725.693	-2.591.456	-3.724.293	<b>1.400</b>
5	Øvrige balanceforskydninger	11.933	122.596	19.425	<b>7.492</b>
6	Afdrag på lån	79.796	62.807	81.276	<b>1.480</b>
7	Låneoptagelse	-33.150	-24.769	-24.769	<b>8.381</b>
	<b>Finansiering i alt</b>	<b>-5.073.896</b>	<b>-3.329.794</b>	<b>-5.065.374</b>	<b>8.522</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

### Bemærkninger:

#### Note Bemærkning

- 1 Der forventes en nettomerudgift vedr. renter på 1,901 mio. kr.
  - 1.1 Renteindtægten vedr. lån til betaling af ejd.skat forventes at falde med 0,4 mio. kr. Rentesatsen sættes reelt som et tillæg til diskontoen, og med en fast diskonto over en længere periode har forventningen været en fast rentesats over en længere periode, men det må bare konstateres at rentesatsen har været mindre i 2018 (1,00%) og er sat yderligere ned i 2019 (0,88%), hvilket giver den lavere forventede renteindtægt.
  - 1.2 Indestående på bank, hovedkontoen, er fortsat udfordret af negative renter af indestående, hvilket giver en merudgift på 0,2 mio. kr.
  - 1.3 Forrentningen af mellemværendet med forsyningsvirksomhederne, herunder rotter og renovation, er foretaget for 2019, hvilket giver en samlet mindreudgift på 11.000 kr.
  - 1.4 Derudover forventes en merudgift vedr. renter af langfristet gæld på 1,262 mio. kr., hvilket fremkommer ved genberegning af lån, samt yderligere renteudgift vedr. højere låneoptagelse end oprindeligt budgetteret.
  - 1.5 Afkastet fra kapitalforvalterne følges tæt. Det samlede budgetterede afkast udgør 7,5 mio. kr. og på nuværende tidspunkt er bogført et foreløbig afkast på 6,1 mio. kr., hvilket omfatter løbende renteindtægter fra obligationsbeholdningerne, realiserede netto kursgevinster og årets aktieudbytter som nu er modtaget.

Det mest interessante er faktisk de penge som ikke er modtaget. Året har indtil nu givet betydelige afkast, i stor kontrast til 2. halvår af 2018, som gav negative afkast. Kapitalforvalterne kan ved de seneste afkast-rapporter opgøre en samlet urealiseret gevinst på 14 mio. kr. i 2019. Den urealiserede gevinst kan i princippet forsvinde lige så hurtigt som den er kommet, men fortsætter den positive udvikling, eller fastholdes status quo, så bør der på et tidspunkt komme en betydelig merindtægt, men så længe gevinsten vurderes bedst at skulle forblive urealiseret i depotet, så forbliver det foreløbig en balancepost og ikke en indtægt i kommunens regnskab. Foreløbig fastholdes budgettet derfor.

- 1.6 Renteindtægt fra opkrævning af tilgodehavender hos borgerne vurderes ikke at kunne komme op på det budgetterede indtægtsniveau på 2,2 mio. kr. Der forventes en mindreindtægt på 0,2 mio. kr.
- 1.7 Renteudgifter vedr. tilbagebetalingssager på regulering af grundskyld, har ikke haft betydende sager med mange års tilbagereguleringer, hvorfor renteudgifterne vurderes nedskrevet med 150.000 kr.

- 2 Der forventes en yderligere nettoindtægt vedr. tilskud og udligning på 9,322 mio. kr, som først er udmeldt efter budgetvedtagelsen.

En overgangsordning 2019-2020 vedr. det opdaterede aldersbetingede udgiftsbehov giver en indtægt på -9,48 mio. kr.

Prognosen vedr. beskæftigelsestilskuddet forventes at give en indtægt i efterregulering 2018 på 0,094 mio. kr. Det beskedne beløb er meget positivt i lyset af de seneste års meget store udgiftsmæssige efterreguleringer i et årligt niveau på 15-18 mio. kr.

Modsat straffes kommunerne kollektivt ved at skatterne samlet steg for hele landet i 2019.

Dette giver en merudgift på 0,252 mio. kr.

Den samlede midtvejsregulering af bloktilskuddet giver en merindtægt på 3.760.000 kr. Midtvejsreguleringen dækker kompensation for ny lovgivning, midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2019 og endelig regulering af beskæftigelsestilskuddet for 2018, midtvejsregulering af udviklingsbidraget til regionen og endelig indeholder det også et tilskud på 1,52 mio. kr. til bekæmpelse af ensomhed. Byrådet har reguleret driftsbudgetterne for ny lovgivning og for tilskuddet til bekæmpelse af ensomhed i byrådsmødet 8/10.

- 3 Den samlede merudgift vedr. moms udgør 0,95 mio. kr.

- 3.1 Moms af huslejeindtægter opskrives med 150.000 kr. svarende til niveauet fra sidste år på 1,95 mio. kr.

- 3.2 CKO indhenter aktuelt tilbud fra Dataproces og BDO på gennemførelse af momsanalyse for perioden 2014-2019.

En kommende momsanalyse forventede oprindeligt i 2019 at indbringe 1 mio. kr. Nu forventes alene 0,2 mio. kr. i 2019 vedr. 2014, hvilket er en mindreindtægt på 0,8 mio. kr. Der forventes en forskydning i en evt. indtægt på analysen, så de primære indtægter først kommer i 2020 og frem.

- 4 Den samlede mindreindtægt vedr. skatter udgør 1,4 mio. kr.
  - 4.1 I forbindelse med budgetlægningen for 2019 blev det antaget, at antallet af klagesager over de afgiftspligtige vædier for hhv. grundskyld og dækningsafgifter ville aftage i takt med at det nye vurderingssystem kommer nærmere (fra 2021). Efterfølgende i efteråret 2018 kom nogle meget betydende nedreguleringer af værdigrundlaget og dermed provenuet på primært grundskylden. På den baggrund opskrives reguleringsniveauet med en udgift på 1,4 mio. kr. I det skøn ligger også at der aktuelt ligger 38 ubehandlede afgørelser fra Skat, som kan have en virkning på provenuet. Niveauet ligger fortsat betydeligt under det meget høje niveau fra 2018.
  - 4.2 SKATs serviceeftersyn af ejendomsskatteområdet har identificeret nogle fejl i grundskatteløfterne, som delvis skyldes staten (fejl anslået til 150 mio. kr. på landsbasis, hvor kommunerne efterfølgende kompenseres), og delvis skyldes kommunerne, hvor summen af fejlene endnu ikke er fastlagt.  
KL-notatet er fra maj 2019, men ult. august har kommunerne ikke modtaget yderligere information, hvorfor de eksakte kompensationsbeløb til borgerne endnu er ukendte. På samme måde er det ukendt hvad nettoudgiften kan opgøres til for Næstved Kommune, og efterhånden er der også usikkerhed omkring om ændringerne vil få konsekvens på regnskab 2019 eller 2020. Det antages grundet tidspunktet at det derfor først vil få virkning fra regnskab 2020.
  
- 5 Der forntes en nettomerudgift vedr. finansforskydninger på 7.492.000 kr.
  - 5.1 Der forventes en kasseforbedring ved årlig 1/25-del frigivelse af deponering vedr. Næstved Produktionsskole på 92.000 kr. Deponering blev først foretaget i 2018 efter budgetvedtagelsen.
  - 5.2 Budgettet til grundkapitalindsud i landsbyggefonden forventes afholdt. Derudover forventes yderligere merforbrug på 234.000 kr. til 1/5-delsordning vedr. BoligNæstved afd. 501 Kornbakken. Skema B fremlægges politisk i sept.
  - 5.3 Endvidere forventes merudgift på 200.000 kr. til 1/5-delsordning vedr. Lejerbo, Afd. 185-0 Gelsted.
  - 5.4 Endelig forventes også merudgift på 150.000 kr. til 1/5-delsordning vedr. BoligNæstved, afd. 308 Gaulumparken.
  - 5.5 Der forventes afholdt merudgift på 6,0 mio. kr. vedr. grundkapitalindsud til almene boliger på Jernbanegade 12. Der er anvist finansiering til afholdelse af udgiften på anlægsbudgettet, hvorfor bevillingen er udgiftsneutral.
  - 5.6 Merudgift på 1 mio. kr. vedr. støtte til Foreningen Tybjerghus til køb af Tybjerghus. Oprettet pantebrev på 1,0 mio. kr. udgiften finansieres via anlægsbudgettet.
  - 5.7 Indefrysningsordningen vedr. skat fra grundskyld har ophobet et kommunalt tilgodehavende hos borgerne på ca. 13 mio. kr. i 2019. For at undgå et likviditetstab, så er der mulighed for at låneoptage et tilsvarende beløb i løbet af regnskab 2019 eller senest i foråret 2020. Foreløbigt fastholdes Indefrysningsordningen derfor bevillingsmæssigt neutralt.

- 6 Der forventes merudgift til afdrag på lån på 1,480 mio. kr., hvilket fremkommer ved genberegning af lån, samt yderligere afdragsudgift vedr. højere låneoptagelse end oprindeligt budgetteret.
  
- 7 Samlet forventes mindre låneoptag på 8,382 mio. kr.  
Restlånerammeopgørelse 2018 og foreløbig låneramme 2019 er behandlet på Byrådet i februar med beslutning om at låne samlet 24,769 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget på -20,75 mio. kr. Efter tidligere års princip forventes ikke yderligere låneoptag før i foråret 2020.  
Jf. Byrådets beslutning i december 2018 i sag 258 om energirenovering af vejbeslysning, så gives anlægsbevilling på 12,4 mio. kr. hvortil der anvises finansiering ved låneoptagelse på tilsvarende 12,4 mio. kr.  
Lånefinansieringen hertil indgår nu i korrigeret budget, men var ikke en del af det oprindelige budget.  
Lånet forventes først hjemtaget i 2020 på baggrund af det konkrete anlægsforbrug i 2019. Afvigelsen i regnskab 2019 bliver derfor yderligere 12,4 mio. kr. vedr. låneoptagelsen pga. årsforskydningen.  
Bevillingsmæssigt kommer låneoptagelsen derfor samlet til at fremstå med et mindre låneoptag / en mindre indtægt i 2019 på 8,382 mio. kr.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Politikere**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetsområder</b>				
1	Fælles formål	1.260	724	1.260	0
	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	12.443	9.091	12.443	0
	Kommissioner, råd og nævn	639	411	639	0
2	Valg m.v.	3.609	3.564	3.608	-1
3	Markedsføring NK	297	42	297	0
	Mærk Næstved	3.104	1.167	3.104	0
	Regionale/internationale aktiviteter	667	481	667	0
	<b>Politikere i alt</b>	<b>22.018</b>	<b>15.480</b>	<b>22.018</b>	<b>0</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

#### Bemærkninger:

Området forventer at overholde budgettet.

- 1 Budgettet til fælles formål dækker over tilskud til politiske partier budget 321.752 kr., Økonomiudvalgets rådighedsbeløb, diverse tilskud, blomster og gaver med 438.244 kr. Motorvej Næstved budget 300.000 kr. og Landistriktsudvalgs Pulje. Budget 200.000 kr.

- 2 I forhold til budgetkontrollen pr. 1.5 er der fra valgkontoen flyttet 400.785 kr. til finansiering af 1% besparelsen fra tidligere år.

- 3 I forhold til budgetkontrollen pr. 1.5 er der overført 1.037.000 kr. fra Markedsføring puljen under Politikområde Politikere til Kultur- og Demokratiudvalget til indgåelse af markedsføringsaftaler med idrætsforeninger i Næstved Kommune.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Administration**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder</b>				
1	Centrene	332.104	227.103	332.990	<b>886</b>
2	Direktionens pulje	1.821	1.092	1.821	<b>0</b>
3	Fællesudgifter (porto,kopi,kontorhol	9.021	5.660	8.350	<b>-671</b>
4	Administration	1.801	1.199	1.801	<b>0</b>
5	Administrationsbidrag (sum)	-15.153	-11.787	-14.753	<b>400</b>
6	Boligadministrationen	-403	-1.572	-403	<b>0</b>
7	Rykkergebyr/retsafgift	-3.390	-2.385	-3.190	<b>200</b>
	<b>Administration i alt</b>	<b>325.800</b>	<b>219.311</b>	<b>326.616</b>	<b>816</b>

	<b>Områdets selvforvaltningsvirksomheder</b>				
	Virksomhederne er en del af aktivitetssområderne ovenfor	332.104	198.801	332.990	<b>886</b>
1a	Center for Dagtilbud og Skole				<b>-96</b>
1b	Center for Børn og Unge				<b>-300</b>
1c	Center for Kultur og Borgerservice				<b>-200</b>
1d	Center for Handicap og Psykiatri				<b>-75</b>
1e	Center for Sundhed og Ældre				<b>0</b>
1f	Center for Arbejdsmarked				<b>1.500</b>
1g	Center for Plan og Miljø				<b>250</b>
1h	Center for Trafik og Ejendomme				<b>-593</b>
1i	Center for Politik og Udvikling				<b>0</b>
1j	Direktionen				<b>0</b>
1k	Center for Koncernservice og Økonomi				<b>400</b>
2	Direktionens pulje	1.821	1.092	1.821	<b>0</b>
3	Fællesudgifter (porto, kopi, kontorhold, elever, revision m.m.)	9.021	5.660	8.350	<b>-671</b>
5	Administrationsbidrag (sum)	-15.153	-11.787	-14.753	<b>400</b>
6	Boligadministrationen	1.801	1.199	1.801	<b>0</b>
7	Rykkergebyr	-3.390	-2.385	-3.190	<b>200</b>
	<b>Selvforvaltning i alt</b>	<b>326.203</b>	<b>192.581</b>	<b>327.019</b>	<b>816</b>

Afvigelse: - = mindredrift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

**Bemærkninger:**

	Samlet forventer Administrationens regnskab at vise med et merforbrug på 816.000 kr.
	Merforbruget kommer hovedsageligt fra centrene, idet Adm. øvrige konti næsten udligner hinanden med mer/mindreforbrug
<b>1</b>	Centrenes samlede forventede merforbrug er faldet med 500.000 kr. siden sidste budgetkontrol. Centrenes egne bemærkninger kan læses længere nede på siden.
<b>2</b>	Puljen forventes opbrugt
<b>3</b>	Netto forventer fælleskontiene et samlet mindreforbrug på 671.000 kr. - mindreforbruget fremkommer hovedsageligt af et promillegebyr fra 5 nye projekter vedr. alemene boliger, en indbetaling fra elevernes fondsbørs og mindreforbrug på kontorudgifter. En del af mindreforbruget modregnes dog i merforbrug på transport og færre retsafgifter.
<b>4</b>	Projekter Næstved Havn og Borgerudv - over/under bogføres over til næste år
<b>5</b>	Børneområdet - salg af færre pladser til udenbys
<b>6</b>	Selvforvaltning. Pr. 31/8 er der bogført indtægter for hele året, men kun udgifter for 8 måneder. Derfor er forbruget pr. 31/8 et overskud - dvs. der er bogført flere indtægter end udgifter.
<b>7</b>	Administrationsgebyr på erhvervsaffald opkræves ikke mere, som følge heraf vil der i forhold til 2018 blive udsendt 830 færre rykkere i 2019 og frem (finansiering i 2020 og frem, er med som et forslag til udgiftsneutral oplacering, hvor beløbet forslås finansieret af en budgetomplacering fra fleksjobpuljen)

**Centrenes bemærkninger til eget center**

<b>1a</b>	Forventer et lille mindre forbrug
<b>1b</b>	Der forventes et overskud
<b>1c</b>	Forventer et lille mindre forbrug
<b>1d</b>	Der forventes mindreforbrug. I forventning til mindreforbruget er forudsat følgende. I forbindelse med Udvalgets besøg i Fredericia opstod der et politisk ønske om af afprøve et Næstved tilpasset koncept finansieret med områdets egne midler. I det omfang borgerbutikken ikke igangsættes, ansættes en ekstra visitator til at gennemgå udvalgte sager med henblik at nedbringe omkostningerne. Såfremt disse tiltag ikke iværksættes i den resterende periode af 2019 vil der blive realiseret et mindreforbrug på op til 450.000 kr.
<b>1e</b>	Der forventes budgetoverholdelse
<b>1f</b>	Hovedårsagen er en udvikling i flere borgere på sygedagpenge. En udvikling som kan give et kraftigt merforbrug på sygedagpenge - kt 5. Vi har derfor set os nødsaget til at ansætte i området fra årets start og igen senere. Vi arbejder nu intenst på at nedbringe dette merforbrug. Flytningen af KUI til CAM er gennemført pr. april 2019, der er fortsat lidt usikkerhed om budgettet hertil dækker udgifterne ligesom der skal tages stilling til, hvor KUI skal placeres i kontoplanen.
<b>1g</b>	Budgettet forventes i balance i 2020, hvor effekten af afskedigelser vil slå igennem på regnskabet.
<b>1h</b>	Mindreforbrug skyldes hovedsagelig, at nyansættelser ikke har haft fuld virkning i 2019
<b>1i</b>	Budgettet forventes at balancere

<b>1j</b>	Ingen brmærkninger
<b>1k</b>	Merforbruget skyldes engangsudgifter i forbindelse med fratrædelser



## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde IT

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder</b>				
1	Udvikling	4.611	3.288	4.611	0
2	IT materiel	725	13.368	3.350	2.625
3	Leasing	10.171	10.260	10.260	89
4	KMD	16.018	12.605	13.568	-2.450
5	Andre Systemer	14.047	8.224	13.847	-200
	<b>IT i alt</b>	<b>45.572</b>	<b>47.745</b>	<b>45.636</b>	<b>64</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

#### Bemærkninger:

Området forventer et samlet merforbrug på 60.000 kr.

- 2 Merforbruget består hovedsageligt af et merforbrug for 2018, samt merudgifter på server licenser.
- 4 Mindreforbruget på KMD faktureringsaftalerne, samt mindreforbrug hos Udbetaling Danmark.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Jord og Bygninger**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetsovråder</b>				
1	Vedligeholdelse af bygninger og arealer sat til salg	604	-44	498	<b>-106</b>
	<b>Jord og Bygninger i alt</b>	<b>604</b>	<b>-44</b>	<b>498</b>	<b>-106</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

#### Bemærkninger:

##### Note 1

Det oprindelige budget på dette område udgør 664.000 kr. og er afsat til markedsføring i forbindelse med salg af grunde, vedligeholdelse af grønne områder samt afholdelse af udgifter til afsluttede eller ikke igangsatte projekter.

I 2018 blev der på jord og bygninger bogført udlæg for nogle anlægsprojekter. Det drejer sig om udlæg vedr. Øverup Erhverv III, Jernbanegade 12, salg af Ladbyvænge 10 samt salg af Nellikevej 15. Disse udlæg er i 2019 flyttet til de korrekte anlægsprojekter, derfor bliver der i år en indtægt på dette politikområde. Indtægten udgør 166.000 kr. Erhvervsplaymakeren til 60.000 kr. foreslås finansieret herfra. De resterende 106.000 kr. forventes i overskud ved årets udgang.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Brand og Redning**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder</b>				
1	Driftsbidrag	18.805	14.178	18.805	<b>0</b>
2	Reservepulje	0	0		<b>0</b>
	<b>Brand og Redning i alt</b>	<b>18.805</b>	<b>14.178</b>	<b>18.805</b>	<b>0</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

#### Bemærkninger:

Budgetkontrol 1. marts 2019 -Merforbruget skyldes øget tilskud til dagberedskabet (godkendt af ØK den 12/11-2018)

Budgetkontrol 1. maj 2019 - Budgettet blev tilført 240.000 kr. fra Jord og Bygninger ved sidste budgetkontrol, hvorefter der forventes budgetbalance

Budgetkontrol 1. september 2019 - Ingen bemærkninger

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Tværgående områder**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder</b>				
1	Indkøbspulje	649	123	649	0
2	Barselpulje	16.409	9.424	16.409	0
3	HR Puljen	5.015	1.864	5.015	0
4	Jobrotation	1.381	1.385	1.381	0
5	Fleksjob	9.974	4.456	6.174	-3.800
6	Tjenestemænd	53.406	34.081	51.706	-1.700
7	Arbejdsmiljø og Forsikringer	26.340	15.815	23.640	-2.700
8	Råderumspulje	-1.157	0	-1.157	0
9	Administration Tvær.omr.	884	2.776	3.384	2.500
10	Støtte til opførelse af boliger	3.038	1.523	3.038	0
11	Udbetaling Danmark	23.279	13.873	22.279	-1.000
12	Central Kørselsenhed	28	-482	-3.000	-3.028
	<b>Tværgående områder i alt</b> (ekskl.	<b>139.243</b>	<b>84.839</b>	<b>129.518</b>	<b>-9.725</b>
	<b>Områdets selvforvaltningsvirksomheder</b>				
	Virksomhederne er en del af aktivitetssområderne ovenfor				
	Risikostyring	26.340	15.815	23.640	-2.700
	<b>Selvforvaltning i alt</b>	<b>26.340</b>	<b>15.815</b>	<b>23.640</b>	<b>-2.700</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

	Budgetforudsætninger			Forventet i budgetkontrol		
	Mængde	Årlig pension i 1.000 kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde	Årlig pension i 1.000 kr.	Udgift i 1.000 kr.
7a	Tjenestemænd	448	106			
7b	Tjenestemænd, forsyningsvirksomheder	5	42			
7c	Tjenestmændspræmier	71	77			
			53.406			

### Bemærkninger:

- 1 Ingen bemærkninger - over/underskud overføres til året efter, da der altid vil være tidsforskydninger i forhold til udbud og budget.
- 2 Beregning ud fra sidste år skønner at forbruget vil svare til budgettet. Det er med stor usikkerhed, da det ikke kan siges hvor mange der går på barsel.
- 3 Puljen forventes opbrugt. Hovedparten af de indeholdte aktiviteter er planlagt til 2. halvår 2019, herunder afvikling af interne kurser, udrulning af personalepolitik, stressuge og bidrag til ny hjemmeside.
- 4 Puljen er opbrugt
- 5 Beregning lavet ud fra de fleksjobpersoner som er ansat p.t. tillagt samme tilgang i den sidste periode som der var i 2018 - beregningen er lavet med stor usikkerhed.
- 6 Konkret beregning
- 7 Skøn p.t.
- 8 Der skal udmøntes besparelse som følge af RPA (robotteknologi) for en million kroner. Tilbagestår et budgetproblem på 258.000 kr. som er fremkommet ved en teknisk fejl i forbindelse med en PL fremskrivning på Politikområdet B&U  
De 258.000 kr. søges finansieret af det forventede mindreforbrug på fleksjobpuljen ved budgetkontrollen i sep 2019. Udmøntningen af RPA vil ske i 2019
- 9 Lønmodtagerens feriefond adm bidrag + retssagsomkostninger
- 10 Ingen bemærkninger
- 11 Ad. Bidraget er fastsat i 2019 til 20.691.686 iflg. Brev af 9. januar 2019 - forventet efterregning sidst på året på 1.44 mio. kr.
- 12 Der afventes p.t. øk.udv. Stilling til om området fremadrettet skal købe elbiler eller fortsat benzinbiler. Levering af elbiler vil ikke kunne ske i 2019. Ved fortsat køb el benzinbiler, skal der ske et udbud og der afventes stadig en levering af en bus, som er blevet udskydt flere gange. Alt i alt er der stor sandsynlighed for at budgettet ikke kan nås at blive opbrugt i år, men vil blive søgt overført til 2020 p.g.a. tidsforskydninger.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Ejendomme**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder</b>				
1	Udlejning af arealer og ejendomme	-1.551	-183	-1.551	<b>0</b>
2	Teknisk Service	863	7.340	863	<b>0</b>
3	Ejd. Administreret af Boligadministr	-3.563	-1.809	-2.324	<b>1.239</b>
4	Ejendomme under Politikområdet	-10.977	-13.454	-12.216	<b>-1.239</b>
5	Udvendig vedligehold/Teknisk anlæg	14.300	10.172	14.300	<b>0</b>
	<b>Ejendomme i alt</b>	<b>-927</b>	<b>2.066</b>	<b>-928</b>	<b>0</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

### Budgetforudsætninger

nr.	Aktivitet	Antal lejemål
	Anemonevej 54-56	20
	Birkevænget 13-23	6
	Farimagsvej 67-67A	8
	Gartnervænget 4-22	10
	Gartnervænget 24-40A	9
	Indre Vordingborgvej 6	31
	Holmegårdsvej 7B	1
	Holmegårdsvej 72	1
	Kalbyrisvej 37	1
	Kalkerupvej 15	1
	Ladbyvænge 10 - SOLGT	8
	Ndr. Farimagsvej 9 og 11	6
	Nyvej 10	1
	Storegade 39	1
	Vandværksvej 27	3

Østergade 5	2
Rønnebæksholm	4
Slagelsevej 252B	1
Fasanvej 1	1
Lovvej 3F og 3 G	2
Glasværksvej	4
72,74,76 og 78	
Damsvej 4 og 6	2
Bygårdsvvej 9	3
Blegdammen 3-5 / Omøvej 3	18
Hvedevænget 3 / Jørgen Jensensvej 2	7
Teatergade 6	6
I alt	157

### Bemærkninger

Efter justeringer foretaget ved budgetopfølgningen pr. 1. maj 2019 forventes budgettet at holde. Med hensyn til de udskudte anlægsarbejder sættes de i gang, i indeværende år, såfremt der opstår råderum i budgettet.

### **Følgende finansieres af anlægsbudgettet: (GODKENDT VED BUDGETKONTROLLEN 1. MAJ)**

I løbet af 2018 opsagde VUC deres lejemål i Birkebjergparken, hvilket betød at området manglede lejeindtægter på ca. 2 mio. kr. CTE finansierede 1,0 mio. kr. ved at holde igen på driftsudgifterne mens 1 mio. kr. er overført til 2019 som driftsunderskud. 1.000.000

I forbindelse med budgetlægningen for 2019 opgjorde CTE en samlet oversigt over manglende lejeindtægter, hovedsageligt helårvirkningen af VUC's tidligere lejemål. Det samlede beløb blev opgjort til 3,7 mio. kr. Ved budgetvedtagelsen blev det vedtaget at CTE i 2019 skal finde besparelser på 985.000 kr. til delvis dækning af de manglende lejeindtægter. 985.000

Udbetaling af gæld til konkursboet efter Dahl A/S, gæld fra 2018 1.400.000  
**3.385.000**

- Udgifterne til posten på 1,4 mio. kr. vedr. Dahl's konkursbo føres direkte på anlægskontoen.
- De resterende udgifter på 1.985.000 kr. finansieret via en overførsel fra anlægsbudgettet til driftsbudgettet på beløbet.

På Teknisk service er der pt. bogført et meget højt forbrug. Det skyldes at der bogføres udgifter til alle pedeller og al rengøring inkl. ældreboliger. Ældreboligernes andel af udgifterne flyttes sidste på året.



## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Ældreboliger**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder</b>				
1	Driftsudgifter	-41.783	-35.603	-41.783	<b>0</b>
3	Renter på lån	5.565	3.260	5.565	<b>0</b>
4	Afdrag på lån	36.172	26.090	36.172	<b>0</b>
	<b>Ældreboliger i alt</b>	<b>-46</b>	<b>-6.253</b>	<b>-46</b>	<b>0</b>

Afvigelse: - = mindredgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

### Budgetforudsætninger

nr.	Aktivitet	Antal lejemål	Budgetforudsætninger			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde m2	Husleje pr m2 i kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde m2	Husleje pr m2 i kr.	Udgift i 1.000 kr.
1	Birkebjergparken/Nygårdsvej	239	16.698	-	16.865	16.698	-	16.865
2	Birkevang	21	1.292	1.155,00	1.492	1.292	1.155,00	1.492
3	Birkely	8	533	1.330,00	733	533	1.330,00	733
4	Symfonien	96	7.155	1.066,00	7.627	7.155	1.066,00	7.627
5	Eskadronvej	24	1.818	1.230,00	2.236	1.818	1.230,00	2.236
6	Farimagvej 44-50	21	1.752	945	1.656	1.752	945	1.656
7	Farimagvej 54	37	2.437	951	2.338	2.437	951	2.338
8	Gormsvej	22	1.474	1.335,00	1.968	1.474	1.335,00	1.968
9	Grimstrupvej	10	562	975	548	562	975	548
10	Helgesvej	24	1.464	1.061,50	1.554	1.464	1.061,50	1.554
11	Jasmivej 1-9	60	4.951	940	4.654	4.951	940	4.654
12	Jasminvej 6-14	21	1.575	1.290,00	2.032	1.575	1.290,00	2.032
13	Kildegårdsvej	36	3.156	1.075,00	3.393	3.156	1.075,00	3.393
14	Kildemarkscentret	101	8.554	1.232,00	10.538	8.554	1.232,00	10.538
15	Lovvej	28	1.792	1.365,00	2.446	1.792	1.365,00	2.446
16	Obovej 5+6	64	5.795	802	4.648	5.795	802	4.648

17	Obovej 9-13	21	1.764	1.200,00	2.117	1.764	1.200,00	2.117
18	Orionvej	12	782	1.515,00	1.185	782	1.515,00	1.185
19	Sneppevej 3-27	21	1.549	1.100,00	1.704	1.549	1.100,00	1.704
20	Sneppevej 31	48	4.044	875	3.539	4.044	875	3.539
21	Søvang	28	1.811	1.034,31	1.873	1.811	1.034,31	1.873
22	Tokesvej	16	1.072	815	874	1.072	815	874
23	Tove Ditlevsensvej	24	1.900	1.175,00	2.233	1.900	1.175,00	2.233

**Bemærkninger:**

I henhold til tidligere beslutning udarbejdes der ikke budgetopfølgning på dette politikområde

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde Arbejdsmarked

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetsområder</b>				
1	Serviceudgifter	17.208	13.269	17.899	<b>691</b>
	<b>Overførsler - budgetgaranti</b>				
2	Kontant- og uddannelseshjælp	175.693	117.486	172.529	<b>-3.164</b>
3	Aktivering	75.016	51.061	77.636	<b>2.621</b>
4	Revalidering	15.913	13.435	19.707	<b>3.794</b>
5	Kontantydelse mv.	0	-2	-1	<b>-1</b>
6	Ledighedsydelse	36.865	23.389	34.004	<b>-2.861</b>
7	Ressource- og jobafklaringsforløb	86.629	57.974	82.743	<b>-3.886</b>
8	Integration	13.566	6.313	10.549	<b>-3.017</b>
9	Førtidspension	358.601	238.193	361.790	<b>3.189</b>
	<b>Øvrige overførsler</b>				
10	Sygedagpenge	110.629	94.514	125.344	<b>14.715</b>
11	Fleksjob	101.600	76.039	106.724	<b>5.124</b>
12	Seniorjob	12.490	6.227	8.701	<b>-3.789</b>
13	Personlige tillæg	11.029	7.617	9.756	<b>-1.273</b>
14	Boligstøtte	76.991	47.618	70.534	<b>-6.457</b>
15	Sociale formål	1.542	495	826	<b>-716</b>
	<b>Forsikrede ledige</b>				
17	Beskæftigelsesindsats for fors. ledige	5.163	2.786	4.197	<b>-966</b>
	<b>Arbejdsmarked i alt</b>	<b>1.239.109</b>	<b>833.112</b>	<b>1.234.467</b>	<b>-4.642</b>
	<b>Områdets selvforvaltningsvirksomheder</b>				
	Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor				
	Næstved Ressource Center	31.895	23.143	32.424	<b>529</b>
	<b>Indenfor selvforvaltning i alt</b>	<b>31.895</b>	<b>23.143</b>	<b>32.424</b>	<b>529</b>

Afvigelse: - = mindredgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

## Budgetforudsætninger

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde	Styk-pris i kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde	Styk-pris i kr.	Udgift i 1.000 kr.
1	Kontanthjælp (05.73.007)	Helårspers.	1.100	143.583	157.941	1.041	143.590	149.477
2	Udd. hjælp (05.73.008)	Helårspers.	577	101.787	58.731	625	101.820	63.638
3	Forrevalidering (05.73.011)	Helårspers.	25	92.600	2.315	11	95.545	1.051
4	Revalideringsydelse (05.80.014)	Helårspers.	85	198.871	16.904	118	199.305	23.518
5	Ledighedsydelse - Ny ref. ordning (05.83.001)	Helårspers.	145	198.883	28.838	119	198.092	23.573
6	Ledighedsydelse - Gammel ref. ordning	Helårspers.	115	150.696	17.330	127	150.457	19.108
7	Ressourceforløb (05.82.103)	Helårspers.	350	156.914	54.920	312	157.087	49.011
8	Jobafklaringsforløb (05.82.104)	Helårspers.	360	150.839	54.302	365	150.858	55.063
9	Integrationsydelse (05.61)	Helårspers.	242	82.107	19.870	201	82.259	16.534
10	Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 (05.66)	Helårspers.	598	146.523	87.621	608	146.439	89.035
11	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 (05.68)	Helårspers.	2.551	111.787	285.168	2.574	111.789	287.744
12	Sygedagpenge (05.71.013)	Helårspers.	990	179.502	177.707	1.121	179.486	201.204
13	Fleksjob gl. ordning (05.81.013)	Helårspers.	400	197.845	79.138	409	198.056	81.005
14	Fleksløntilskud, gl. ref. ordning (05.81.111)	Helårspers.	325	204.732	66.538	360	204.817	73.734
15	Fleksløntilskud, ny ref. ordning (05.81.116)	Helårspers.	340	205.079	69.727	439	205.118	90.047
16	Skånejob	Helårspers.	60	24.050	1.443	59	24.220	1.429
17	Løn seniorjob	Helårspers.	65	320.262	20.817	50	319.140	15.957
18	Dagpenge forsikrede ledige	Helårspers.	1.060	132.034	139.956	996	132.057	131.529

### Bemærkninger:

Der henvises til særskilt bilag med bemærkninger på arbejdsmarkedsområdet.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde Ældre

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetsområder (Indenfor</b>				
	<b>Det servicedeklarede område</b>				
1	<b>Visiterede timer</b>	<b>444.253</b>	<b>310.067</b>	<b>434.970</b>	<b>-9.283</b>
2	<b>Faste stillinger i alt</b>	<b>85.322</b>	<b>54.850</b>	<b>79.300</b>	<b>-6.021</b>
	Fælles Stillinger	25.902	15.203	19.881	-6.021
	Distrikt Syd	15.476	10.166	15.476	0
	Distrikt Øst	14.071	9.279	14.071	0
	Distrikt Nord	15.280	10.504	15.280	0
	Distrikt Vest	14.592	9.697	14.592	0
3	<b>Faste udgifter i alt</b>	<b>50.196</b>	<b>28.044</b>	<b>49.966</b>	<b>-231</b>
	Fælles Udgifter	23.610	10.170	23.380	-231
	Distrikt Syd	8.414	5.058	8.414	0
	Distrikt Øst	4.131	3.259	4.131	0
	Distrikt Nord	6.350	3.997	6.350	0
	Distrikt Vest	7.691	5.560	7.691	0
4	<b>Borgerstyret personlig assistance</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
5	<b>Køb og salg af pladser</b>	<b>-2.981</b>	<b>4.215</b>	<b>5.000</b>	<b>7.981</b>
6	<b>Respiratorpatienter</b>	<b>3.000</b>	<b>2.240</b>	<b>4.912</b>	<b>1.912</b>
	<b>Refusioner</b>	<b>-1.738</b>	<b>-569</b>	<b>-2.000</b>	<b>-262</b>
	<b>Aktivitetsområder (Indenfor selvforvaltning)</b>	<b>578.052</b>	<b>398.849</b>	<b>572.152</b>	<b>-5.900</b>
7	<b>Udenfor selvforvaltning</b>	<b>4.104</b>	<b>602</b>	<b>4.104</b>	<b>0</b>
8	<b>Projekter</b>	<b>262</b>	<b>-6.541</b>	<b>262</b>	<b>0</b>
	<b>Politikområde Ældre i alt</b>	<b>582.417</b>	<b>392.910</b>	<b>576.517</b>	<b>-5.900</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

### Budgetforudsætninger

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger		Forventet i budgetkontrol			
			Mængde	Styk-pris i kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde	Styk-pris	Udgift i 1.000 kr.
	Visiteret timer	Timer	1.117.932	409	457.771	1.086.987	401	434.137
	§ 96	Personer	8	0	0	8	0	4

#### Bemærkninger:

##### 1. Visiterede timer

De fire Ældredistrikter varetager de servicedeclarerede opgaver inden for servicelovens §83, §84 og §86, samt sundslovens §140 og 138. Det er Personlig pleje, praktisk hjælp, rehabilitering, sygepleje og genoptræning til ca. 2.700 ældre borger. De modtagere omkring 1. mio. timer hvert år.

Fra 2017 til 2018 har der været en stigning på 4,8% i de visiterede timer og det er især indenfor sygepleje, hvor der har været en stigning på 12,8%.

Antallet af borgerne er stor set uændret med kun et mindre fald fra 2017 til 2018. Denne tendens er fortsat i 2019.

Uændret antal borgere og en stigning i de visiterede timer betyder, at de gennemsnitlige timer pr. uge pr. borger er steget fra 6,9 timer i 2017 til 7,3 timer i 2018. Der ses forsat i 2019, en stigning i timerne.

Generelt er stigningen i de visiterede timer højere end for de forudgående 3 år.

Samlet forventes der et mindre forbrug på de visiterede timer, hvilket til dels finansiere merforbrug på områdets andre aktiviteter.

##### 2 Faste stillinger (Fællesområdet)

Det forventede mindreforbrug på 6 mio. kr. skyldes primært at dimensioneringen af SSH- og SSA-elever er ændret over de seneste år.

##### 3. Faste udgifter (Fællesområdet)

De servicedeclarerede opgaver direkte til et distrikt afholdes på fællesområdet. Det er udgifter til det udekørende natteam, leje af biler, fritvalg leverandører, midlertidige pladser og § 94, samt køb og salg af pladser til andre kommuner. De fælles udgifter skal derfor ses i sammenhæng med de visiterede timer, de fire Ældredistrikter, hvorfor forklaringen på forbruget er den samme.

##### 4. Borgerstyret personlig assistance, er flyttet til Handicap og Psykiatri

##### 5. Køb og salg af pladser

Her indgår indtægter fra, og betalinger til andre kommuner, som holdes udenfor distrikternes selvforvaltning, idet de enkelte distrikter får udgiftsbudget til alle visiterede timer uanset, om det er til Næstved borgere eller til borgere fra andre kommuner.

I 2019 forventes der ikke at blive solgt det antal pladserne som budgetteret. Derved bliver der ikke opnået den budgetterede indtægt. Tilsvarende købers der heller ikke de forventede antal pladser. Samlet forventes der et merforbrug på 8 mio. kr.

##### 6. Respiratorpatienter

Udgifterne til respiratorpatienterne forventes at være det sammen som forbruget i 2019, hvilket vil sige 2 mio. mere end budgettet.

## 7. Udenfor selvforvaltningen

Der er 2 områder udenfor selvforvaltning på ældreområdet, Ældrerådet og huslejetab.

### Huslejetab

Her afholdes udgifter i forbindelse med tomgangshusleje. Ældreområdet afholder udgifterne når Omsorgs – og Ældre boliger står tom i mellem fraflytning. Dette stiller krav om, at lejemålet genudlejes hurtigst muligt. I første halvår af 2018 var der udfordringer med hurtigt genudleje af boligerne, hvilket dog er forbedret i sidste halvdel, derfor er udgifterne holdt inden for budgettet. Udvalget har truffet beslutning om en besparelse på 1 mio. kr. fra 2019 og frem.

Samlet forventes budgettet for 2019 overholdt.

### Ældrerådet

Ældrerådets budget til udgifter i forbindelse med rådets arbejde afholdes her. Der forventes hverken mer- eller mindreforbrug på området.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde Sundhed

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetsområder</b>				
1	Aktivitetsbestemt medfinan sundhedsudgif	368.966	166.793	368.966	0
2	Hospice	2.320	117	2.320	0
3	Sygehus/Ambulant specialiseret genop	2.796	179	2.796	0
4	Vederlagsfri fysioterapi	15.877	8.198	15.877	0
5	Kommunal/Almen genoptræning	15.583	10.734	15.583	0
6	Kørsel til genoptræning	3.606	1.575	3.606	0
7	Kørsel til læge	1.596	690	1.596	0
8	Øvrige centrale fællesudgifter	591	253	591	0
9	Hjælpe midler	55.247	40.042	57.647	2.400
10	Sundhedsfremme & forebyggelse samt a	17.326	9.793	17.326	0
11	Tandpleje	29.440	20.107	29.440	0
12	Madservice	10.142	7.665	10.142	0
13	Neuropædagogisk støtte	1.312	1.215	1.312	0
14	Specialundervisning af voksne	9.706	6.153	10.206	500
	<b>Politikområde Sundhed i alt</b>	<b>534.508</b>	<b>273.514</b>	<b>537.408</b>	<b>2.900</b>
	<b>Områdets selvforvaltningsvirksomheder</b>				
	Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor				
	Sundhedscenter	28.127	17.453	28.127	0
	Tandpleje	29.440	20.107	29.440	0
	Næstved Madservice	10.142	7.665	10.142	0
	VISP	19.208	13.238	19.708	500
	Hjerneskadecenter Næstved	6.094	4.289	6.094	0
		<b>93.010</b>	<b>62.752</b>	<b>93.510</b>	<b>500</b>

Afvigelse: - = mindredgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt



## Budgetforudsætninger

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde	Styk-pris i kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde	Styk-pris i kr.	Udgift i 1.000 kr.
1	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifterne							
1.a	Somatik (stationær og ambulant)	Udskrivinger Besøg/ydelser	222.280	1.408	312.886	222.280	1.385	307.819
1.b	Psykiatri stationær	Udskrivinger	671	6.168	4.139	671	6.168	4.139
1.c	Psykiatri ambulant	Besøg/ydelser	14.488	464	6.720	14.488	464	6.720
1.d	Sygesikring	Ydelser	1.162.946	24	27.888	1.162.946	24	27.888
1.e	Efterregulering der ligger under loft				17.333			22.400
2	Hospice	Sengedage	1.413	1.642	2.320	1.413	1.642	2.320
3	Sygehus/Ambulant specialiseret genoptræning	Genoptræning dage	3.027	1.056	3.196	2.648	1.056	2.796
4	Vederlagsfri fysioterapi							
4.a	Alm. vederlagsfri fysioterapi	Antal borgere	1.027	12.705	13.048	1.035	12.705	13.148
4.b	Ride vederlagsfri fysioterapi	Antal borgere	183	14.910	2.728	183	14.910	2.728

NB: Somatisk afregnes fra 2018 samlet, dvs. det er ikke længere muligt at adskille ambulant og stationær somatik.

I 2019 forventes ingen aktivitetsdata for nr. 1-3 pga. udfordringer med nyt Landspatientregister.

### Bemærkninger:

#### Samlet vurdering sundhedsområdet:

Områdets virksomheder forventer samlet et merforbrug på 0,5 mio. kr. (ViSP) .

Aktivitetsbestemt kommunal medfinansiering forventer budgetoverholdelse. Se nedenstående afsnit for uddybning.

Øvrig sundhed centralt forventer samlet et merforbrug på 2,4 mio. kr. I forventningen er der indarbejdet en del forudsætninger, som er behæftet med en vis usikkerhed, hvorfor årsresultatet kan afvige herfra.

Hjælpemiddelområdet er under pres. På hjælpemiddelområdet forventes der samlet merforbrug på 2,4 mio. kr. for 2019.

Vederlagsfri fysioterapi forventes også fortsat under pres, og området følges tæt.

Se nedenstående afsnit for uddybning.

## **1. Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsudgifterne.**

Regeringen besluttede ultimo marts 2019 at kommunerne skulle have budgetsikkerhed for udgifterne til KMF i 2019. Regeringen har bl.a. truffet beslutningen pga. klager over uigennemskuelige regninger og uforklarligt høje efterreguleringer.

Kommunen bliver derfor bl.a. afregnet med en beregnet acantobetaling, hvor nogle af betalingstidspunkterne pt. forventes at betyde, at noget af budgettet for 2019 bør overføres til 2020, idet afregning af sundhedsdata normalt først afsluttes i marts det følgende år. Ved regnskabsafslutning forventes det derfor, at der skal tages stilling til at overføre budgetmidler til KMF. Der forventes dermed budgetoverholdelse.

Det forventes at der vil ske en efterregulering af 2018, pga. at forbruget i 2018 lå under loftet for kommunal medfinansiering i Region Sjælland. Pt. forventes det, at det blive i størrelsesordenen 22,4 mio. kr., der skal betales tilbage fra Næstved Kommune. Der er dog generelt tvivl om efterregulering, hvorfor parterne i kommunernes økonomaftalen har aftalt at drøfte resultaterne af en analyse af KMF, herunder efterregulering, i efteråret 2019. KL's melding er, at det kan give anledning til at genoverveje, om hvorvidt og hvordan efterreguleringen skal gennemføres. Udmelding afventes.

Regnskabet for 2015 blev ca. 329 mio. kr., regnskab for 2016 blev ca. 321,8 mio. kr., regnskab for 2017 blev ca. 310,8 mio. kr. og regnskab for 2018 blev ca. 333,9 mio. kr.

Der har været en positiv udvikling i indextallet, men Næstved Kommune ligger fortsat højere end det gennemsnitlige 100, som vi mener vi burde ligge nærmere.

KMF index, hvor region er sat til 100:

2013: 106,1

2014: 104,5

2015: 105,9

2016: 105,2

2017: 103,4

2018: 102,1

Jan-jun 2019: 102,9 – NB: acantobetaling fra februar-data 2019 jf. ovenstående

Mængde/Aktivitetsudvikling:

I KØS er al somatisk aktivitet, fra 2018-data, samlet under "stationær" aktivitet, hvor der ikke kan skelnes mellem antal indlæggelser og antal ambulante behandlinger.

Hvilket gør det svært at følge udviklingen fra 2018 og til tidligere år. I 2019 forventes pt. ingen afregningsdata og dermed heller ikke KØS-data.

**2. Hospice:** Det er en del af finansieringen af sundhedsudgifterne. Der er pt. afregningsdata for januar måned.

I 2016 var forbruget på 2,1 mio. kr., i 2017 2,1 mio. kr. og i 2018 1,4 mio. kr.

Budget 2019 er på 2,3 mio. kr. Aktivitetsnedgangen på KMF i 2018 som følge af implementering af Sundhedsplatformen formodes at have påvirket forbruget i 2018, hvorfor der pt. forventes budgetoverholdelse på området i 2019.

Jf. brev fra Sundheds- og Ældreministeriet vil der pga. kvalitetssikring af Landspatientregister (LPR3) ikke blive månedsvis afregning af ydelsen, men forventeligt til sommer vil der blive foretaget en år til dato afregning. Denne afregning er endnu ikke foretaget.

Dvs. kommunens forventningsdannelse bygger pt. på historiske data, dvs. forventningen fra budgetkontrollen pr. 1.3.2019 fastholdes.

**3. Sygehus/Specialiseret ambulans genoptræning:** Det er en del af finansieringen af sundhedsudgifterne. Der er pt. afregningsdata for januar måned.

I 2016 var forbruget på 3,2 mio. kr. og i 2017 faldt det til 2,4 mio. kr. I 2018 var forbruget på 2,3 mio. kr. incl. udgifter til Vejlefyord på 0,4 mio. kr.

Aktivitetsnedgangen på KMF i 2018 som følge af implementering af Sundhedsplatformen formodes at have påvirket forbruget i 2018.

Budget 2019 er nu reduceret med 0,4 mio. kr. som var forventet mindreforbrug ved budgetkontrollen pr. 1.3.2019, dvs. korrigeret budget er 2,8 mio. kr. Det forventes at niveauet for 2017 kan holdes, dog tilføjet udgifter til special-rehabiliteringscenter.

Jf. brev fra Sundheds- og Ældreministeriet vil der pga. kvalitetssikring af Landspatientregister (LPR3) ikke blive månedsvis afregning af ydelsen, men forventeligt til sommer vil der blive foretaget en år til dato afregning. Denne afregning er endnu ikke foretaget.

Dvs. kommunens forventningsdannelse bygger pt. på historiske data, dvs. forventningen fra budgetkontrollen pr. 1.3.2019 fastholdes.

**4. Vederlagsfri fysioterapi:** Der er afregningsdata for juli måned.

I 2016 var forbruget på 12,8 mio. kr. I 2017 var forbruget på 13,5 mio. kr. I 2018 var forbruget på 13,9 mio. kr.

Budget 2019 er nu tilført 0,5 mio. kr. som var forventet merforbrug ved ekstraordinær budgetkontrol pr. 1.4.2019, dvs. korrigeret budget er 15,9 mio. kr.

Ved budgetforlig 2019 er der tildelt midler til Sundhedsområdet som er placeret på vederlagsfri fysioterapi.

Området følges tæt og pt. forventes budgetoverholdelse.

Der er i den nye overenskomst på området indarbejdet en mere fast økonomisk ramme, som skulle være med til at dæmpe udgiftsvæksten, men denne effekt kan ikke ses i Næstved Kommune, dog er de seneste måneder mere afdæmpede end primo året. Hvis den økonomiske ramme for hele landet ikke holder, kommer der til at ske regulering året efter. Det fælleskommunale sundhedssekretariat følger området og udviklingen i samarbejde med KL.

**5. Kommunal/Almen genoptræning:** Er fordelt på Sundhedscentret og Hjerneskadecentret.

Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.

**6. Kørsel til genoptræning:** Der er afregningsdata for juni måned.

I 2016 var forbruget på 3,1 mio. kr. I 2017 var forbruget på 3,2 mio. kr. I 2018 var forbruget på 3,4 mio. kr.

Budget 2019 er nu reduceret med 0,1 mio. kr. som var forventet mindreforbrug ved budgetkontrollen pr. 1.3.2019, dvs. korrigeret budget er 3,6 mio. kr.

Området er fra 2019 budgetmæssigt korrigeret pga. nyt udbud incl. andelen vedr. 2018. Der er generelt stigende tendens på genoptræningsområdet, hvorfor kørsel hertil også må forventes at stige, denne stigning har de senere år vist sig at være begrænset. Der er af kørselsleverandøren varslet prisstigning fra 1.3.19.

Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.

**7. Kørsel til læge:** Der er afregningsdata for juni måned.

I 2016 var forbruget på 1,7 mio. kr. I 2017 var forbruget på 1,4 mio. kr. I 2018 var forbruget på 1,3 mio. kr.

Budget 2019 er på 1,6 mio. kr. Området er fra 2019 bl.a. budgetmæssigt korrigeret pga. nyt udbud. Der af kørselsleverandøren varslet prisstigning fra 1.3.19.

**8. Øvrige centrale fællesudgifter:** Tolkebistand, UTH og centralt placeret midler vedr. fritvalg genoptræning lov fra 1.7.18.

Budget 2019 er 0,6 mio. kr.

Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.

**9. Hjælpe midler:** Hjælpe midler – cpr. budget 45,3 mio.kr., Team hjælpemiddel budget 4,7 mio. kr. (delvis myndighedsarbejdet og administrationen) og Hjælpe middeledepot budget 5,3 mio. kr.

I 2016 var forbruget 48,8 mio. kr. I 2017 var forbruget 52,7 mio. kr. I 2018 var forbruget 53,5 mio. kr.

Budget 2019 er tilført med 2 mio. kr. som var forventet merforbrug ved ekstraordinær budgetkontrol pr. 1.4.2019, dvs. korrigeret budget er 55,2 mio. kr. incl. overførsel fra 2018 på 0,9 mio. kr.

Området forventes at være under stort udgiftspres.

På hjælpemiddelområdet forventes der samlet merforbrug på 2,4 mio. kr. for 2019. Dette skyldes bl.a. det forhold, at et antal biler er bevilget i 2018, men grundet konkrete sagsforløb er bilerne først leveret primo 2019, og dermed først bogført på nyt regnskabsår.

Der forventes også fortsat merudgifter til inkontinens- og stomihjælpe midler, men disse dækkes delvist af mindreforbrug på andre områder. Dele af merudgifterne til stomihjælpe midler i 2019 er pga. uafklarede udbudsforhandlinger, hvor priserne i en periode vil være forhøjet, og området er i forvejen under pres.

**10. Sundhedsfremme & forebyggelse samt alkoholbehandling:** Er fordelt på Sundhedscentret.

Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse

**11. Tandpleje:** Er Tandplejen.

Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse

**12. Madservice:** Er Næstved Madservice. Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse

**13. Neuropædagogisk støtte:** Er fordelt på Hjerneskadecentret. Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.

**14. Specialundervisning af voksne:** Er ViSP. Der forventes i nærværende budgetkontrol et merforbrug på 0,5 mio. kr.

**Områdets virksomheder:** Virksomhederne forventer samlet set merforbrug på 0,5 mio. kr.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Handicappede**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder / hovedgrupperinger</b>				
	Paragraf 85	21.021	7.097	21.289	<b>268</b>
	Særlig tilrettelagt undervisning	24.768	13.620	24.930	<b>162</b>
	Køb af pladser	153.226	87.987	154.800	<b>1.574</b>
	Øvrige udgifter	32.574	26.090	34.715	<b>2.141</b>
	Egne virksomheder, drift	208.189	152.059	211.073	<b>2.884</b>
	Egne virksomheder, salg af pladser	-94.469	-67.583	-95.272	<b>-803</b>
	Statsrefusion	-20.908	-12.592	-23.093	<b>-2.185</b>
	<b>Handicappede i alt</b>	<b>324.400</b>	<b>206.678</b>	<b>328.442</b>	<b>4.042</b>
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Områdets selvforvaltningsvirksomheder</b>				
	Virksomhederne er en del af aktivitetssområderne ovenfor				
	Solgaven	29.742	17.869	30.188	<b>446</b>
	Center for Socialt Udsatte Næstved	35.564	20.312	35.505	<b>-59</b>
	Næstved Sociale Virksomhed	17.363	13.431	21.704	<b>4.341</b>
	Socialpædagogisk Center Næstved	105.159	66.746	103.659	<b>-1.500</b>
	Neuropædagogisk Center	15.743	9.181	15.398	<b>-345</b>
	<b>Selvforvaltning i alt</b>	<b>203.571</b>	<b>127.539</b>	<b>206.454</b>	<b>2.883</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

## Budgetforudsætninger

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger - korrigeret			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde	Styk-pris i kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde	Styk-pris i kr.	Udgift i 1.000 kr.
1	03.30.46 - Ungdomsuddannelse for unge	Helårs personer	105	240.648	25.268	102	244.027	24.929
2	05.30.27-Pleje og omsorg mv. af primært ældre - Solgaven	Helårs personer	32	435.178	13.926	32	491.467	15.727
3	05.38.39 - Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens § 85)	Helårs personer	296	102.650	30.384	257	111.186	28.586
4	05.38. 42 - Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens § 109-110)	Helårs personer	39	327.746	12.782	43	243.867	10.415
5	05.38.50 - Botilbud til længerevar ende ophold (servicelovens § 108)	Helårs personer	56	742.394	41.574	39	874.207	34.487
6	05.38. 51 - Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i loven om almennyttige boliger	Helårs personer	116	564.968	65.536	108	650.179	70.778
7	05.38. 52 - Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	Helårs personer	105	741.261	77.832	96	698.042	66.900
8	05.38.58 - Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	Helårs personer	97	101.429	9.839	94	154.969	14.593
9	05.38.59 - Aktivitets- og samværs tilbud (servicelovens § 104)	Helårs personer	193	123.597	23.854	168	133.013	22.382

Mængde antal er udarbejdet ud fra data i Komliss.

Budgetforudsætninger er beregnet som alle udgifter på de enkelte typer af aktivitet, uanset om der er tale om ydelser leveret af egne virksomheder eller ydelser leveret af eksterne leverandører. - Udgiften er udregnet ud fra oprindeligt budget.

### **Bemærkninger:**

Politikområde Handicappede forventer et samlet merforbrug på 4,0 mio.kr., fordelt med et merforbrug på virksomhederne på 2,9 mio.kr. og et merforbrug på området i øvrigt med 1,1 mio.kr.

**Merforbrug på virksomhederne** fordeler sig med et merforbrug på NSV med 4,4 mio.kr, merforbrug på Solgaven med 0,5 mio.kr., mindreforbrug på Neuropædagogisk Center med 0,4 mio.kr, mindreforbrug på Social udsatte med 0,1 mio.kr., samt mindrebrug på Socialpædagogisk center med 1,5 mio.kr. Den største ændring siden sidste opfølgning skyldes forbedring af forventningen fra Socialpædagogisk center og Social udsatte.

**Merforbruget på området** i øvrigt skyldes hovedsag ekstra regulering af abonnementsbetalingen til Kofoedsminde. Der er modtaget en ekstra regning

på 1,6 mio.kr. i 2019. Merudgiften er dels finansieres af politikområde Handicappede, men også af mindreforbrug på Psykiatriområdets fagområde.

**Forudsætninger for opfølgningen:**

Ovenstående vurdering er udarbejdet ud fra syv måneders forbrug og er dermed forbundet med den usikkerhed det giver.

Forsorgshjem og kvindekrisecenter: Der er indarbejdet forventning om tilgang resten af 2019 svarerende til forventet afgang.

Derudover er der indregnet 12 mdr. ophold for udvalgte borgere. Det vides ikke om dette bliver gældende. Endelig skal det bemærkes, at der er 50 % statsrefusion for udgifterne.

Omsorgsudvalget vedtog i forbindelse med vedtagelse af budget 2019 en række spareforslag/reduktionsforslag. Der er indregnet en forudsætning om reduktioner for i alt 1,7 mio.kr. resten af 2019. Der er ligeledes indregnet forudsætning om, at tilgang af nye borgere resten af 2019 modsvarer af afgang.

Endelig har OFU på deres møder den 25. marts og 29. april vedtaget en række besparelser om omplaceringen inden for udvalgets område. Ovenstående vurdering indeholder den økonomiske konsekvens af disse beslutninger.

Der for både køb og salg af pladser estimeret med det antal borgere som pr. 31/7 er kendte af CHP. Der herudover indlagt forventning om både tilgang og afgang af borgere resten af 2019. Vurderingen tager udgangspunkt i både konkrete sager undervej, samt erfaringsmæssigt tilgang og afgang. Det skal bemærkes, at der ikke er regnet med at de nuværende borgere enten bliver bedre eller dårligere, eller dermed at de bliver billigere eller dyrere.



## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Psykiatri**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder /</b>				
1	Egne virksomheder, drift	14.983	11.768	15.363	<b>380</b>
2	Egne virksomheder, salg af pladser	-2.425	-2.281	-3.492	<b>-1.067</b>
3	Paragraf 85	28.577	16.712	29.918	<b>1.341</b>
4	Køb af pladser	41.257	28.436	39.826	<b>-1.431</b>
	<b>Psykiatri i alt</b>	<b>82.393</b>	<b>54.634</b>	<b>81.615</b>	<b>-778</b>
	<b>Områdets selvforvaltningsvirksomheder</b>				
	Virksomhederne er en del af aktivitetssområderne ovenfor				
	Center for Socialpsykiatri	14.983	11.768	15.363	<b>380</b>
	<b>Selvforvaltning i alt</b>	<b>14.983</b>	<b>11.768</b>	<b>15.363</b>	<b>380</b>

Afvigelse: - = mindredgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

### Budgetforudsætninger

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger - korrigeret			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde	Styk-pris	Udgift	Mængde	Styk-pris	Udgift
1	Levering af støtte i egen bolig - § 85 - leveret af egen leverandør - 05.38.39	Antal helårs personer	313	82.863	25.936	336	88.760	29.823
2	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	Antal helårs personer	30	273.488	8.204	27	394.489	10.576
3	Botilbudslignede tilbud (115.4 - lov om almene nytteboliger)	Antal helårs personer	9	375.809	3.383	10	340.807	3.380
4	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	Antal helårs personer	65	596.434	38.768	59	574.625	34.080
5	Aktivitets og samværstilbud (§ 104)	Antal helårs personer	12	299.980	3.599	12,5	300.320	3.754

Mængde antal er udarbejdet ud fra data i komliss.

Budgetforudsætninger er beregnet som alle udgifter på de enkelte typer af aktivitet, uanset om der er tale om ydelser leveret af egne virksomheder

eller ydelser leveret af eksterne leverandører.

### **Bemærkninger:**

Politikområde Psykiatri forventer et samlet mindreforbrug på 0,8 mio.kr., fordelt med et forventet merforbrug på virksomheder på 0,380 mio.kr. og et forventet mindreforbrug på området i øvrigt med 1,2 mio.kr.

**Resultat på virksomhederne** forventet at være et merforbrug på 380.000 kr. Området dækker alene over Center for Socialpsykiatri. Virksomheden har overført et merforbrug fra 2018 på 0,4 mio.kr. Dette er indarbejdet i en forventning om afdrag over tre 3 år, mens der samtidig er indarbejdet forventning om merudgifter som følge af ledige pladser. De ledige pladser hører under en så lille afdeling, at det ikke er muligt at tilpasse driften af hensyn til bemanning hele døgnet.

**Resultat på området i øvrigt** med et mindreforbrug på 1,2 mio.kr., skyldes merforbrug på paragraf 85 med 1,3 mio.kr., et mindreforbrug på køb af eksterne pladser med 1,4 mio.kr. og et merindtægt på salg af pladser med 1,1 mio.kr.

Merforbruget på levering af § 85 skyldes stigende omkostninger pr. borger, samt en stigning i antal modtager. Opmærksomheden henledes på, at enhedsprisen kan variere fra 1 timer pr. uge pr. borger op til 40 timer pr. uge pr. borger, svarende til 21 t.kr. pr. år op til 833 t.kr. pr. år. pr. borger.

Mindreforbrug på køb af eksterne pladser fordeler sig med et mindre fald i mængde, primært for § 107 tilbud. Derudover er der både stigende og og faldende stk priser pr. borger for de berørte områder. Der en stor stigning i stk priser for § 108, som modsvares af mindre stigning i § 107, men gældende for mange flere borgere.

Politikområde Psykiatri og Politikområde Handicappede har til dels samme målgruppe, idet borgerne kan have diagnoser som dækker begge områder. Det er derfor en forudsætning, at mindreforbrug på fagområdet anvendes til dækning af merudgifter på fagområdet på Politikområde Handicappede.

### **Forudsætninger for opfølgningen:**

Ovenstående vurdering er udarbejdet ud fra syv måneders forbrug og er dermed forbundet med den usikkerhed det giver.

OFU på deres møder den 25. marts, 29. april og 4. juni vedtaget en række besparelse om omplaceringen inden for udvalgets område. Ovenstående vurdering indeholder den økonomiske konsekvens af disse beslutninger.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Børn og Unge**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Børn og Unge udenfor selvforvaltning</b>				
1	Anbringelser	120.032	77.355	119.466	-567
2	Forebyggende område	28.491	16.277	29.378	887
3	Øvrige område	15.557	10.647	16.346	789
	Center for Børn og Unge - IT mv	2.191	1.056	1.082	-1.109
	Projekter	0	-248	0	0
	<b>Udenfor selvforvaltning i alt</b>	<b>166.272</b>	<b>105.088</b>	<b>166.272</b>	<b>0</b>
	<b>Områdets selvforvaltningsvirksomheder</b>				
	Døgndiamanten	-1.794	-198	-1.500	294
	Hollænderhusene	718	4.857	100	-618
	Børnehus Sjælland	0	-2.501	0	0
	Udviklingscenter for børn og familier	25.561	17.245	24.945	-616
	Ungenetværket	11.378	8.032	11.458	80
	Børnefamilieenheden	54.857	34.393	55.157	300
	Specialpædagogisk Netværk	20.538	12.483	20.106	-432
	<b>Selvforvaltning i alt</b>	<b>111.258</b>	<b>74.312</b>	<b>110.266</b>	<b>-992</b>
	<b>Børn og Unge i alt</b>	<b>277.530</b>	<b>179.400</b>	<b>276.538</b>	<b>-992</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

- 1 Anbringelser er et område der dækker over udgifter til Plejefamilier, Netværkspleje, Opholdssteder, Kost og efterskoler, Eget værelse, Døgninstitutioner, udgifter til egne virksomheder, Sikrede døgninstitutioner, Ankesager, Advokatbistand og Refusioner af særlige dyre enkelt sager.
- 2 Forebyggende område dækker over udgifter til Tidlig indsats §11, Børnehus Sjælland, Aflastning, Særlig støtte behov og Rådgivning og kontaktpersoner
- 3 Øvrige område dækker over udgifter til Tabt arbejdsfortjeneste, STU og almene indsatser.

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger - korrigeret			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde	Styk-pris	Udgift i 1.000 kr.	Mængde	Styk-pris	Udgift i 1.000 kr.
	Plejefamilier	helårs pladser	83	370.018	32.964	83,42	409.587	34.168
	Netværkspleje	helårs pladser	8	89.888	719	7,83	94.678	741
	Kost og efterskoler	helårs pladser	0	0	0	1,00	204.000	204
	Eget værelse	helårs pladser	4	208.340	833	3,92	282.063	1.106
	Opholdssteder	helårs pladser	54	961.897	51.943	56,00	938.660	52.565

	Døgninstitutioner	helårs pladser	10	1.060.300	10.603	9,75	1.122.350	10.943
	Sikrede døgninstitutioner	helårs pladser	2	1.650.390	3.300	1,08	1.646.322	1.778
	Køb af pladser - Hollænderhusene	helårs pladser	7	1.577,45	12.619	7,33	1.881.320	13.790
	Køb af pladser - Døgndiamanten	helårs pladser	2	1.958.400	3.917	3,25	1.516.924	4.930
	Betaling til andre kommuner	helårs pladser	10	974.400	9.744	9,83	695.108	6.833
	Ungdomboliger - Kassernen	helårs pladser	10	333.988	3.340	5,08	657.456	3.340
	Ladbyhus	helårs pladser	8	731.369	5.851	8,00	731.369	5.851
	Elvergården	helårs pladser	16	977.764	15.644	17,50	939.670	16.444
			<b>214</b>	<b>707.837</b>	<b>151.477</b>	<b>213,99</b>	<b>713.551</b>	<b>152.693</b>

Anm 1) += udgift; -= indtægt. En helårs plads svarer til 1 person i 365 dage.

Ovenstående tabel viser kun udvalgte aktiviteter under anbringelsesområdet.

## **Bemærkninger:**

### **Udenfor selvforvaltning**

Ved budgetkontrol pr. 1. maj 2019 fik børn og ungeområdet tildelt 1,575 mio.kr. fra undervisningsområdet.

Med denne budgettilførsel samt ny udarbejdelse af budgetkontrol pr. 1. september 2019, forventes det at området uden for selvforvaltning vil overholde budgettet for 19.

**Anbringelsesområdet** forventer et mindre forbrug på ca. 0,5 mio. kr.

Prognosen for antal anbringelser er baseret på kendte eksisterende og planlagte anbringelser, samt et antal "tomme pladser", således at årsgennemsnittet forventes at udgøre knap 214 som området er budgetterede med.

Gennemsnitsprisen per anbringelse er prognosticeret til ca. 713.500 kr. mod budgetteret ca. 708.000 kr.

I denne budgetkontrol er der regnet med færre tomme pladser til nye anbringelser i løbet af de sidste 5 måneder, da det har vist sig, at disse i de tidligere prognoser har været estimeret for højt.

**Forebyggelsesområdet** forventer et merforbrug på ca. 0,9 mio. kr.

Der er stigninger i efterspørgslen på flere områder. Psykologundersøgelser, familiebehandling samt kontaktpersoner er aktuelt de mest udfordrede.

Der er i prognosen ikke allokeret ekstra ressourcer til at imødekomme denne stigende efterspørgsel.

Manglende evne til at imødekomme efterspørgslen på anbringelsesforebyggende indsatser kan føre til flere anbringelser, hvilket vil være dyrere end at imødekomme efterspørgslen. Den væsentligste årsag til merforbruget er massiv indsats i en familie med 5 børn, med henblik på at undgå anbringelse. Men også udgifter til ophold for forældre og børn er betydeligt over budget.

For **de øvrige udgifter** forventes et merforbrug på ca. 0,8 mio. kr.

Der er først og fremmest tale om ekstra udgifter til behandlingsindsatser overfor børn med handicap iht. Servicelovens §32. I form af såvel hjemmetræning som behandling i dagtilbud.

En nøjagtig prognose på et område som dette er usikkert. Ligesom området beskrives som "svært styrbart" er det dermed også vanskeligt at pronosticere, da nye udgifter kan komme meget pludseligt om med store beløb.

Næstved Kommune har derudover aktuelt 3 sager liggende til afgørelse i Ankestyrelsen, der handler om, hvilken kommune, der skal betale for sagerne.

Hvis alle sager falder ud til Næstved Kommunes ulempe, vil det koste kommunen i alt 4 mio. kr. i 2019. Falder de ud til Næstved Kommunes fordel, vil indtægten udgøre 1,8 mio. kr. Prognosen er baseret på en ligelig fordeling af afgørelsen til Næstved Kommunes fordel og ulempe, således at der i alt er medtaget en forventet udgift på 1,1 mio. kr.

## **Indenfor selvforvaltning**

Der forventes et samlet mindre forbrug på 1,0 mio. kr. indenfor selvforvaltning.

### ***Døgndiamanten:***

Døgndiamanten forventer et samlet merforbrug på ca. 0,3 mio. kr. for 2019. Den samme forventning som ved budgetkontrollen d. 1. maj 2019. Virksomheden havde i regnskabsåret 2018 et merforbrug på 1,8 mio. kr. som lå over de tilladte 3%. Merforbruget fra 2018 forventes indhentet med i alt 1,5 mio. kr. i 2019. Der er udarbejdet handleplan herfor. Virksomheden afventer afgørelse på muligheden for at samle afdelinger, som kan ændre det forventede regnskab.

### ***Hollænderhusene:***

Hollænderhusene(HH) forventer et samlet mindre forbrug på 0,6 mio. kr. Den samme forventning som ved budgetkontrollen d. 1. maj 2019. Virksomheden havde i regnskabsåret 2018 et mindre forbrug på 0,7 mio. kr. indenfor de 3%. HH har nul budget, hvilket vil sige at indtægter og udgifter skal balancere. HH har pr. 31.08.2019 et forbrug på 4,8 mio. kr. i merudgifter. HH har d. 22. august via mail meddelt CKO at de fastholder et forventet mindreforbrug for 2019. Forklaring til de store udgifter i forhold til indtægter ved denne budgetkontrol er at der er bogført store udgifter som dækker hele året. Manglende indtægter for perioden januar - august, samt refusioner vedr. barsel og sygdom.

### ***Udviklingscenter for Børn og Familier:***

UBF forventer et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. mod et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. ved budgetkontrol 1. maj 2019. Virksomheden havde i regnskabsåret 2018 et mindre forbrug på 1,9 mio. kr. som overstiger de tilladte 3%. Mindre forbruget fra 2018 på 1,9 mio. kr. er ved budgetkontrol d. 1. marts 2019 godkendt overført til anlæg vedr. udbygning af Elvergårdens skole. UBF har samtidigt ansøgt en anlægsbevilling på 1,5 mio. kr. En samlet finansiering på i alt 3,4 mio. kr. i 2019. Forventet udgift til udvidelse af Elvergårdens skole er sat til 4,9 mio. kr. Den manglende finansieringen på 1,5 mio. kr. forventes afholdt af mindreforbruget på 0,6 mio. kr. og ny ansøgning af anlægsmidler på 0,9 mio. kr. indenfor udvalgets anlægsrammen 2020.

### ***Ungenetværket:***

Ungenetværket forventer et merforbrug på 0,08 mio. kr. Den samme forventning som ved budgetkontrollen d. 1. maj 2019. Virksomheden havde i regnskabsåret 2018 et merforbrug på 0,2 mio. kr. indenfor de 3%.

### ***Børnefamilieenheden:***

BFE forventer et merforbrug på 0,3 mio. kr. mod 0,1 mio. kr. ved budgetkontrol d. 1. maj 2019. Merforbruget ligger indenfor de tilladte 2 % i 2019.

### ***Specialpædagogisk Netværk:***

SPN forventer et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. mod 0,8 mio. kr. ved budgetkontrol d. 1. maj 2019. Virksomhedens forventede mindre forbrug i 2019 skyldes overbelægning. Mindre forbruget ønskes hensat til finansiering af flytning af Egehuset og Akaciehuset, samt nedtagning af 2 pavilloner. Der er usikkerhed om det forventede mindreforbruget forandres. Det afhænger af hvor til og hvornår flytningen af Egehuset og Akaciehuset sker.

## **Anlæg**

Børn og Unge området forventer at overholde anlægsbevillinger i 2019.

Udviklingscenter for Børn og Familier (UBF) havde et mindre forbrug i regnskabsåret 2018 på 1,9 mio. kr. som er godkendt overført til anlæg vedr. udbygning af Elvergårdens skole ved første budgetkontrol d. 1. marts 2019, samt en anlægsbevilling på 1,5 mio. kr. Samlede forventet udgifter til udvidelse af Elvergårdens skole, kan ikke dækkes af den ansøgte økonomiske ramme på i alt 3,4 mio. kr. Forventet udgift til udvidelse af Elvergårdens skole er sat til 4,9 mio. kr. Den manglende finansieringen på 1,5 mio. kr. forventes afholdt af mindreforbruget

på 0,6 mio. kr. og ny ansøgning af anlægsmidler på 0,9 mio. kr. indenfor udvalgets anlægsrammen 2020.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Dagpasning**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetsområder</b>				
	<b>Udenfor selvforvaltning</b>				
1	Fælles formål	10.431	17.708	9.180	<b>-1.251</b>
2	Demografi	945	0	-8.800	<b>-9.745</b>
3	Økonomiske fripladser og søskenderabat	28.286	13.639	26.874	<b>-1.412</b>
4	PAU elever	3.843	1.731	3.147	<b>-696</b>
5	Tilskud privatinstitutioner/pasninger	17.810	13.412	29.599	<b>11.789</b>
	Udenfor selvforvaltning i alt	61.316	46.491	60.000	<b>-1.316</b>
	<b>Indenfor selvforvaltning</b>				
6	Dagplejen	63.637	39.982	64.236	<b>599</b>
7	Daginstitutionsområde SYD	44.216	29.642	44.715	<b>499</b>
8	Daginstitutionsområde ØST	40.135	26.318	39.431	<b>-704</b>
9	Daginstitutionsområde VEST	43.440	28.779	43.440	<b>0</b>
10	Daginstitutionsområde NORD	40.008	24.540	39.708	<b>-300</b>
11	Selvejende daginstitutioner	4.733	3.410	4.643	<b>-90</b>
	Indenfor selvforvaltning i alt	236.170	152.671	236.173	<b>3</b>
	<b>Dagpasning i alt</b>	<b>297.486</b>	<b>199.162</b>	<b>296.173</b>	<b>-1.313</b>

Afvigelse: - = mindredgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

## Budgetforudsætninger

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde	Styk-pris i 1.000 kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde	Styk-pris i 1.000 kr.	Udgift i 1.000 kr.
	Dagplejen	Pladser	666		62.815			
	Område NORD	Pladser	675		39.956			
	Område SYD	Pladser	711		42.875			
	Område ØST	Pladser	618		39.365			
	Område VEST	Pladser	699		42.587			
	Selvejende daginstitutioner	Pladser	79		5.029			

### **Bemærkninger:**

#### **Økonomiske fripladser og søskenderabat:**

Der er vurderet et mindreforbrug på 1.4 mio. kr.

Der er bogført for 8 måneder og de sidste 4 måneder er fast sat ud fra et vurderet forbrug, på baggrund af de første 8 måneders forbrug.

#### **Fælles formål:**

Der forventes et mindreforbrug på fælles formål. Fælles formål består bla. af budget til personaleudgifter som uddannelse, og andre aktiviteter.

Der er også budget til den lovpligtige opgave, hvor der skal stilles gratis pladser til to-sprogede børn, som ikke er i dagtilbud og dette tilbud benytter vi p.t. ikke særlig ofte, da børn normalt er indmeldt på almindelige vilkår i dagtilbuddene.



## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Undervisning**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetsområder</b>				
	<b>Udenfor selvforvaltning</b>				
0	Almen undervisning (overgangsmidler)	18.050	162	7.417	<b>-10.633</b>
1	Almen undervisning	43.818	21.737	37.752	<b>-6.066</b>
2	Specialundervisning	4.108	3.669	4.113	<b>5</b>
3	Naturvejledning	2.180	1.187	2.244	<b>64</b>
4	Fællesudgifter SFO	25.903	16.569	26.771	<b>868</b>
5	Skolekørsel	16.773	10.786	18.300	<b>1.527</b>
6	Privatskoler	57.054	56.694	56.694	<b>-360</b>
7	Efterskoler og ungdomskostskoler	11.354	11.234	11.235	<b>-119</b>
8	Produktionsskoler	4.704	3.986	3.986	<b>-718</b>
9	Andre uddannelses tilbud	3.603	2.897	2.963	<b>-640</b>
	Projekter	0	-6.293	0	<b>0</b>
	Udenfor selvforvaltning i alt	187.547	122.628	171.475	<b>-16.072</b>
	<b>Indenfor selvforvaltning</b>				
10	Lille Næstved Skole	147.327	97.131	142.925	<b>-4.402</b>
11	Kobberbakkeskolen	127.026	96.521	138.018	<b>10.992</b>
12	Fladsåskolen	62.351	40.784	60.458	<b>-1.893</b>
13	Susåskolen	109.011	70.569	106.274	<b>-2.737</b>
14	Holmegaardskolen	65.351	47.913	66.930	<b>1.579</b>
15	Ellebækskolen	83.700	54.956	80.804	<b>-2.896</b>
16	Ungdomsskolen	19.503	11.618	18.217	<b>-1.286</b>
	Indenfor selvforvaltning i alt	614.270	419.493	613.626	<b>-644</b>
	<b>Undervisning i alt</b>	<b>801.817</b>	<b>542.121</b>	<b>785.101</b>	<b>-16.716</b>

Afvigelse: - = mindredgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

## Budgetforudsætninger

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde	Styk-pris i 1.000 kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde	Styk-pris i 1.000 kr.	Udgift i 1.000 kr.
7	Privatskoler	Elever	1.457	34	49.054			
8	Efterskoler og ungdomskostskoler	Elever	325	43	14.079			
12	Lille Næstved Skole i alt	Elever	1.803	75	135.947			
	Almen undervisning og SFO	Elever	1.803	51	91.221			
	Specialundervisning	Elever	1.803	20	36.198			
	Bygningsdrift	Elever	1.803	5	8.528			
13	Kobberbakkeskolen i alt	Elever	1.881	73	137.024			
	Almen undervisning og SFO	Elever	1.881	45	85.296			
	Specialundervisning	Elever	1.881	23	43.993			
	Bygningsdrift	Elever	1.881	4	7.735			
14	Fladsåskolen i alt	Elever	886	67	59.506			
	Almen undervisning og SFO	Elever	886	49	43.316			
	Specialundervisning	Elever	886	16	14.075			
	Bygningsdrift	Elever	886	2	2.115			
15	Susåskolen i alt	Elever	1.693	63	106.237			
	Almen undervisning og SFO	Elever	1.693	48	80.586			
	Specialundervisning	Elever	1.693	12	21.008			
	Bygningsdrift	Elever	1.693	3	4.643			
16	Holmegaardskolen i alt	Elever	991	68	67.647			
	Almen undervisning og SFO	Elever	991	50	49.167			
	Specialundervisning	Elever	991	15	14.666			
	Bygningsdrift	Elever	991	4	3.814			
17	Ellebækskolen i alt	Elever	970	84	81.117			
	Almen undervisning og SFO	Elever	970	49	47.904			
	Specialundervisning	Elever	970	30	29.130			
	Bygningsdrift	Elever	970	4	4.083			

**Bemærkninger:****Udenfor selvforvaltning:**

Driftsresultat puljer	14,9 mio. kr
Drifts resultat ekskl. puljer	1,2 mio. kr.
<u>I alt forventet driftsresultat</u>	<u>16,1 mio. kr</u>

Der er samlet set ingen ændring udenfor selvforvaltning siden sidste budgetkontrol  
Dog er overskuddet på puljerne blevet mindre hvilket skyldes finansiering af underskud  
på sidste budgetkontrol, hvorimod driftsresultatet ekskl. puljer er steget.

**Indenfor selvforvaltning:**

Der forventes et samlet mindreforbrug på skolerne på 0,6 mio. kr. Dette skyldes primært underskuddet  
på Kobbakkeskolen, som er politisk forelagt. De resterende skoler forventer tilsammen et overskud  
på 11,4 mio. kr.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde Kultur og Fritid

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder</b>				
1	Kultur	36.273	22.602	35.435	<b>-838</b>
	Fritid	50.911	36.113	50.911	<b>0</b>
	Bibliotek	33.769	22.555	33.769	<b>0</b>
	Borgerservice	4.008	2.574	4.008	<b>0</b>
	Lokaldemokrati	880	359	880	<b>0</b>
	<b>Kultur og Fritid i alt</b>	<b>125.842</b>	<b>84.204</b>	<b>125.003</b>	<b>-839</b>
	<b>Områdets selvforvaltningsvirksomheder</b>				
	Virksomhederne er en del af aktivitetssområderne ovenfor				
2	Musikskolen	7.572	5.035	7.750	<b>178</b>
3	Grønnegade kaserne Kulturcenter	5.616	5.446	5.900	<b>284</b>
	Rønnebæksholm	2.943	876	2.943	<b>0</b>
	Næstved Bibliotek og Borgerservice	37.778	25.129	37.778	<b>0</b>
	Talentskolen	2.945	1.551	2.945	<b>0</b>
	<b>Selvforvaltning i alt</b>	<b>56.854</b>	<b>38.038</b>	<b>57.316</b>	<b>462</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

#### Bemærkninger:

- 1 Den forventet afvigelse på Kultur skyldes igangværende projekter og forventet periode forskydninger.
- 2 Der er blevet ansat nye lærere og forhøjet andres ansættelsesgrad, for at imødekomme pensioneringer i 2020.
- 3 Skyldes sæsonudsving og vigende billetsalg til open air i Juni.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde Natur, vand og Miljø

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder</b>				
1	Naturbeskyttelse	6.405	292	2.208	<b>-4.197</b>
2	Vandløbsvæsen	5.294	2.766	5.194	<b>-100</b>
3	Miljøbeskyttelse	4.815	3.202	4.112	<b>-703</b>
	<b>Natur, Vand og Miljø i alt</b>	<b>16.514</b>	<b>6.260</b>	<b>11.514</b>	<b>-5.000</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

#### Bemærkninger:

Under det korrigerede budget for Naturbeskyttelse, er et overført beløb fra 2018 på 5,0 mio. kr. som p.t forventes at skulle tilbagebetales til staten, vedr, indsatsplanlægning for grundvandsbeskyttelse. Det er dog uklart præcist hvad beløbet vil blive. Tilbagebetalingen forventes først at ske i 2020.

Der forventes p.t. ingen yderligere afvigelser mellem det korrigerede budget og forventet regnskab.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Rotter og Affald**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder</b>				
1	Generel administration affaldsordninger	710	-8.151	710	<b>0</b>
2	Restaffald	692	-12.466	692	<b>0</b>
3	Storskrald og haveaffald	331	-1.861	331	<b>0</b>
4	Glas, papir og pap	6.289	7.241	6.289	<b>0</b>
5	Farligt affald	142	337	142	<b>0</b>
6	Genbrugspladser	272	-14.075	272	<b>0</b>
7	Øvrige affaldsordninger	-185	738	-185	<b>0</b>
8	Rottebekæmpelse	1.757	-1.298	1.757	<b>0</b>
	<b>Rotter og Affald i alt</b>	<b>10.009</b>	<b>-29.535</b>	<b>10.008</b>	<b>-1</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

#### Bemærkninger:

- 1-7) Budget 2019 for Affaldsområdet har i forbindelse med budgetlægningen for 2020-2023 gennemgået en gennemgribende revision. Det korrigerede budget som viser budgettet efter denne revision, forventes derfor at holde (det korrigerede budget forventes godkendt i Byrådets møde den 17. september 2019)
- 8) Budget 2019 for Rotteområdet har i forbindelse med budgetlægningen for 2020-2023 gennemgået en gennemgribende revision. Det korrigerede budget som viser budgettet efter denne revision, forventes derfor at holde (det korrigerede budget er godkendt i Byrådets møde den 25. juni 2019 sag 105)

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde Trafik og Grønne områder

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetsområder</b>				
1	Grønne områder m.v.	10.765	8.037	10.765	0
2	Mandskab, maskiner og pladser	5.780	2.991	5.780	0
3	Vejanlæg, drift	38.225	20.888	38.225	0
4	Vejbelysning og signalanlæg m.v.	18.246	6.668	18.246	0
5	Vejafvandingsbidrag	2.001	1.708	2.001	0
6	Vintervedligeholdelse	10.672	5.437	10.672	0
7	Parkering	-855	-730	-855	0
8	Kollektiv trafik	44.055	35.189	41.429	-2.626
9	Myndighedsopgaver m.v.	1.793	-1.900	1.082	-711
	<b>Trafik og Grønne områderi alt</b>	<b>130.683</b>	<b>78.287</b>	<b>127.345</b>	<b>-3.338</b>
	<b>Områdets selvforvaltningsvirksomheder</b>				
	Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor				
	Park & Vej	54.771	31.915	54.771	0
	<b>Selvforvaltning i alt</b>	<b>54.771</b>	<b>31.915</b>	<b>54.771</b>	<b>0</b>

Afvigelse: - = mindredgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

### Budgetforudsætninger

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde	Styk-pris i kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde	Styk-pris i kr.	Udgift i 1.000 kr.
4a	Vejbelysning, drift	Armaturer	17.570	120	2.108	17.570	120	2.108
4b	Vejbelysning, energireovering	Armaturer	17.570	60	1.054	17.570	60	1.054
4c	Signalanlæg	Signalanlæg	48	38.000	1.835	48	38.000	1.835
4d	Elkøb og netbetaling	Kwh	3,8 mio.	2	6.633	3,8 mio.	2	6.633
5	Vejafvandingsbidrag	2 % af kloakforsyningens anlægsregnskab for 2018			2.001			1.708

7a	P-afgifter	Stk.	5.151	510	-2.627	4.653	510	-2.373
7b	Afregning til staten (P-afgifter)	%	50		1.310	50		1.187
7c	Betalt parkering	Timer	80.900	10	-809	77.200	10	-772

### Bemærkninger:

#### Note 5 - Vejafvanding

Der er afsat 2 mio. kr. til betaling af vejafvandingsbidrag.

Da bidraget for 2018 udgør 1.707.581 kr., er der en nettobesparelse på området på 293.408 kr., som foreslås reserveret til evt. mindreindtægter vedr. betalt parkering.

#### Note 8 - Kollektiv trafik

Den samlede nettobesparelse fremkommer således - hele 1.000 kr.:

Regnskab for 2018, Movia:		
- merudgift	2.545	
- overført fra 2018	-1.035	
- tilbagebetaling vedr. 2017	<u>-897</u>	613
Dubleringskørsel vedr. skoler		-145 Forventet merindtægt svarende til 2018
Mindreudgift til betaling af Movia:		
- pulje afsat i TU's møde den 22/8 og Byrådets møde den 28/8-18 på 2,476 mio kr.	-2.500	
- tilbagekøb af lørdagskørsel for linjerne 604, 611 og 615	-520	Ikke indeholdt i acantobetaling - opkræves med regnskab
- budget forhøjet til dækning af nye ringetider pr. 12/8-2019	<u>-280</u>	-3.300 Ikke indeholdt i acantobetaling - opkræves med regnskab
Flexstur		165 Merudgift pga. Plustur og operatørafregning
Personaleudgifter m.v.		<u>41</u>
I alt		<u>-2.626</u>

Det foreslås, at nettobesparelsen overføres til 2020 til dækning af forventede merudgifter vedr. regnskab 2019, bl.a. som følge af merudgifter ved tilbagekøbet i august 2018 for linjerne 604, 611 og 615 samt konsekvenserne af de nye ringetider, som indføres pr. 12. august 2019. Endelig påregnes engangsudgift vedr. ny ferielov dækket ved overførsel af uforbrugte midler fra 2019 - engangsudgiften opkræves i 2020.



## Note 9 - Myndighedsopgaver - afledt drift

Reglen for afledte driftsmidler er, at budgettet overføres til driften året efter anlæggets udførelse.

Efter overførsel af afledte driftsudgifter vedrørende P-husene er der i alt 1,132 mio. kr. tilbage af budgettet. Af dette budget vedrører 604.000 kr. igangværende arbejder, hvor afledt drift først overføres fra 2020, mens 528.000 kr. vedrører restbudgetter afsat til afledt drift af Ring Syd og P-husene.

Af restbudgettet på 1,132 mio. kr. foreslås 711.000 kr. anvendt til dækning af merudgifter på anlægsbudgettet, mens de resterende 421.000 kr. forventes at kunne spares. Beløbet reserveres dog til eventuelle uforudsete merudgifter på udvalgets område.

Merudgifterne til anlæg fordeler sig således:

- Projekt 83 "Campus - sti fra P-plads til stationen" - merudgift på 600.000 kr. til dækning af uforudsete udgifter ved etablering af stibelysning, krav fra DSb om ekstra hegn og låger samt ekstraydelser vedr. sikkerhed for arbejder op mod jernbanen.
- Projekt 93 "Cykelsikkerhed og cykelstier 2016/17" - merudgift på 111.000 kr. til dækning af uforudsete udgifter til udskiftning af jord, der ikke kunne anvendes som fundament for den nye cykelsti mellem Holme Olstrup og Toksværd.

## Budgetkontrol pr. 1. september 2019

### Politikområde **Plan og Erhverv**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 31/8	Forventet regnskab	Afvigelse i 2019
	<b>Aktivitetssområder</b>				
1	Turisme	3.793	2.961	3.793	0
2	Erhvervsfremme	7.784	6.667	7.784	0
3	Øvrige aktiviteter	2.308	2.402	2.308	0
	<b>Planlægning og Erhverv i alt</b>	<b>13.885</b>	<b>12.030</b>	<b>13.885</b>	<b>0</b>

Afvigelse: - = mindreudgift eller merindtægt og += merudgift eller mindreindtægt

#### Bemærkninger:

*Der forventes ingen afvigelser mellem budget og forventet regnskab*

ad 1) Bidrag til:

- VisitSydsjælland-Møn A/S
- De Danske Sydhavskyster

ad 2) Bidrag til:

- Næstved Erhverv A/S
- Erhvervshus Sjælland

ad 3) Udgifter til:

- Næstved Bymidteenhed
- RessourceCity

ad 4) Der er i 2019 p.t. følgende projekter:

- Bæredygtig Grøn Byudvikling
- Videncenter for Cirkulær Økonomi
- Baltic Industriel Symbiosis

Regnskabsmæssigt er projekterne udgiftsneutrale, da evt. over/underskud vil blive bogført overført til nyt år  
Da projekterne er budgetlagt med lige store beløb i udgifter og indtægter vil nettobudget i skemaet vise 0 kr.