

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde **Finansiering**

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona
1	Renter	3.013	3.013	3.110	3.471	0	458
2	Tilskud og udligning	-1.468.030	-1.468.030	-476.719	-1.468.030	0	0
3	Moms	1.800	1.800	38.666	1.800	0	0
4	Skatter	-3.831.701	-3.832.031	-1.495.133	-3.832.031	0	0
5	Øvrige balanceforskydninger	-3.437	18.720	232.951	19.570	0	850
6	Afdrag på lån	83.192	83.192	29.093	83.105	0	-87
7	Låneoptagelse	-51.750	-51.750	-21.801	-50.908	0	842
	Finansiering i alt	-5.266.913	-5.245.086	-1.689.833	-5.243.023	0	2.063

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

Bemærkninger:

Resultatet på Finansiering udgør samlet en merudgift, eller rettere en mindre indtægt på 2,063 mio. kr.

- 1 Renter udgør samlet et merforbrug på 458.000 kr.
 - 1.1 Den større udgift ligger primært på renter af langfristet gæld med 308.000 kr. Et lidt mindre låneoptag end forventet er en besparelse, men modsvares fortsat af negative renters påvirkning, på den del af lånene der er tilknyttet en swap til fast rente.
 - 1.2 Renter af likvide aktiver vurderes at kunne afholdes med et mindreforbrug på 100.000, på baggrund af niveauet i regnskab 2019. Der er fortsat fokus på at den negative rente af indeståender ikke skal generere for store udgifter.
 - 1.3 Renteindtægter af tilgodehavender fra restancer til det offentlige forventes at falde med 150.000 kr. Niveauet tager udgangspunkt i regnskab 2019, men vurderes højere i 2020. Særlig ét afviklingsforløb gjorde sig gældende i regnskab 2019, som ikke videreføres i 2020.
 - 1.4 Renteindtægterne fra lån til betaling af ejd.skat forventes at ende på niveau med regnskab 2019. Det betyder en faldende indtægt på 100.000 kr. ift. budgettet for 2020. Dels fortsætter det ekstremt lave renteniveau, og dels er noget af ejendomsskatten nu omfattet af "Indefrysningensordningen".

- 1.5 Kommunens investeringsportefølje, som investeres via kapitalforvaltere, må antages at påvirke indtægtsbudgettet negativt i år. Kapitalmarkedet for primært aktier er aktuelt ude i historiske fald, men også obligationsmarkederne oplever gevaldige udsving. Der vil forventeligt blive udbetalt pæne udbytter fra sidste år, lige som der fortsat modtages betydelige renteindtægter fra de store obligationsbeholdninger. Det afgørende er dog om kursfaldende reelt effektueres eller om beholdningerne fastholdes. Sidste år opnåede Næstved et yderligere afkast på 15 mio. kr. der ikke blev realiseret, og derfor ikke påvirkede regnskabsresultatet. Det samme kan gøre sig gældende i år, bare med modsat fortegn, men det er fortsat enormt vanskeligt at komme med et kvalificeret skøn, også pba. Corona, og hvordan de forskellige landes genåbningsplaner vil forløbe herfra. Med den enorme usikkerhed om udviklingen herfra bliver positiv eller negativ, så anbefales et mere konkret skøn til budgetkontrollen pr. 1/8.
- 2 Der mangler fortsat konkrete tilskudsudmeldinger vedr. aftalerne fra Finansloven med virkning for kommunerne. Særlig er der lagt op til betydelige midler til skoleområdet og ekstra pædagoger til daginstitutionsområdet. Beløbet for daginstitutionsområdet er nu udmeldt til 4,7 mio. kr. i Næstved, og tilskuddet forudsættes ført direkte på dagpasning. Det mest realistiske er, at øvrige meldinger kommer endeligt ifm. Økonomiaftalen og bliver en del af midtvejsreguleringen. Derudover må Økonomiaftalen i høj grad komme til at handle om de betydelige afledte
- 5 Merudgift på samlet 850.000 vedr. finansforskydninger vedrører alene lån til 1/5-delsordninger jf. nedenfor:
- 5.1 Lån på 400.000 kr. vedr. 1/5-delsordning til Lejerbo, afdeling Skovparken
- 5.2 Lån på 200.000 kr. vedr. 1/5-delsordning til Lejerbo, helhedsplan for afdeling 065-0, Præstøvej
- 5.3 Lån på 150.000 kr. vedr. 1/5-delsordning til Lejerbo, afdeling 191-0, Svendborgvej
- 5.4 Lån på 100.000 kr. vedr. 1/5-delsordning til Lejerbo, afdeling 195-0, Tappernøje
- 6 Afdrag på langfristet gæld forventes at udgøre en mindreudgift på 87.000 kr. ift. budgettet. Det skyldes alene det forventede mindre låneoptag.
- 7 I alt forventes samlet låneoptag på ca. 50,9 mio. kr. Dette er ca. 0,8 mio. kr. mindre end budgetteret. Restlåneramme 2019 og foreløbig låneramme 2020 er aktuelt opgjort til 21,8 mio. kr. Dertil kommer forventet lånedispensation på ca. 29,1 mio. kr. ved fremrykning af anlægsinvesteringer fra 2021-2022. Til gengæld er lånedispensation vedr. samling/udbygning af boligenheder på handicapområdet i Birkebjergparken ikke effektueret.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde Finansiering

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
1	Renter	3.013	2.588	2.553	-460
2	Tilskud og udligning	-1.468.030	-235.204	-1.468.030	0
3	Moms	1.800	37.112	1.800	0
4	Skatter	-3.832.031	-910.114	-3.832.031	0

5	Øvrige balanceforskydninger	18.720	83.361	18.720	0
6	Afdrag på lån	83.192	23.016	82.497	-695
7	Låneoptagelse	-51.750	0	-21.801	29.949
	Finansiering i alt	-5.245.086	-999.241	-5.216.292	28.794

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

Bemærkninger:

Note Bemærkning

Resultatet på Finansiering udgør samlet en merudgift, eller rettere en mindre indtægt på 28.794 mio. kr. Den eneste forklaring på forværringen af resultatet er et langt mindre låneoptag.

- 1 Renter udgør samlet et mindreforbrug på 460.000 kr.
 - 1.1 Den store besparelse ligger primært på renter af langfristet gæld med 610.000 kr. Det skyldes et langt mindre låneoptag end forventet. Besparelsen af det mindre låneoptag er reelt højere, men modsvares fortsat af negative renters påvirkning, på den del af lånene der er tilknyttet en swap til fast rente.
 - 1.2 Renter af likvide aktiver vurderes at kunne afholdes med et mindreforbrug på 100.000, på baggrund af niveauet i regnskab 2019. Der er fortsat fokus på at den negative rente af indeståender ikke skal generere for store udgifter.
 - 1.3 Renteindtægter af tilgodehavender fra restancer til det offentlige forventes at falde med 150.000 kr. Niveauet tager udgangspunkt i regnskab 2019, men vurderes højere i 2020. Særlig ét afviklingsforløb gjorde sig gældende i regnskab 2019, som ikke videreføres i 2020.
 - 1.4 Renteindtægterne fra lån til betaling af ejd.skat forventes at ende på niveau med regnskab 2019. Det betyder en faldende indtægt på 100.000 kr. ift. budgettet for 2020. Dels fortsætter det ekstremt lave renteniveau, og dels er noget af ejendomsskatten nu omfattet af "Indefrysningssordningen".

- 1.5 Kommunens investeringsportefølje, som investeres via kapitalforvaltere, må antages at påvirke indtægtsbudgettet negativt i år. Kapitalmarkedet for primært aktier er aktuelt ude i historiske fald, men også obligationsmarkederne oplever gevaldige udsving. Der vil forventeligt blive udbetalt pæne udbytter fra sidste år, lige som der fortsat modtages betydelige renteindtægter fra de store obligationsbeholdninger. Det afgørende er dog om kursfaldende reelt effektueres eller om beholdningerne fastholdes. Sidste år opnåede Næstved et yderligere afkast på 15 mio. kr. der ikke blev realiseret, og derfor ikke påvirkede regnskabsresultatet. Det samme kan gøre sig gældende i år, bare nok med modsat fortegn, men det er der fortsat endnu ikke modtaget afkastrapporter på - først ved udgangen af 1. kv. Så derfor er det endnu for tidligt at komme med et kvalificeret skøn.

- 2 Der mangler fortsat konkrete tilskudsudmeldinger vedr. aftalerne fra Finansloven med virkning for kommunerne. Særlig er der lagt op til betydelige midler til skoleområdet og ekstra pædagoger til daginstitutionsområdet. Det mest realistiske er formentlig snart, at de først meldes endeligt ud ifm. Økonomiaftalen og bliver en del af midtvejsreguleringen. Derudover må Økonomiaftalen i høj grad komme til at handle om de betydelige afledte effekter Corona-virussen må have på kommunale meropgaver og kommunale merudgifter, som også må forventes udmøntet i midtvejsreguleringen. Foreløbig er intet udmeldt, og det vil også være tvivlsomt om der er reelle nye konkrete udmeldinger til næste budgetkontrol pr. 1/5-20.

- 6 Afdrag på langfristet gæld forventes at udgøre en mindreudgift på 695.000 kr. ift. budgettet. Det skyldes alene det forventede mindre låneoptag.

- 7 Restlåneramme 2019 og foreløbig låneramme 2020 er aktuelt opgjort til 21,8 mio. kr. Det er et mindre låneoptag på næsten 30 mio. kr., hvilket svarer til lånedispensationen der er givet til udbygning / samling af boligenheder på handicapområdet i Birkebjergparken. Der forventes ikke yderligere låneoptag vedr. 2020 før i kalenderår 2021.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde Politikere

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivetsområder							
1	Fælles formål	592	1.126	206	1.126		0	0
	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	12.753	12.759	4.867	12.759		0	0
	Kommissioner, råd og nævn	657	651	190	651		0	0
2	Valg m.v.	1.725	1.191	9	391		-800	-800
3	Markedsføring NK	534	534	315	334	-200	-200	0
4	Mærk Næstved	2.152	2.263	164	2.063	-200	-200	0
5	Regionale/internationale aktiviteter	610	610	416	488	-122	-122	0
	Politikere i alt	19.023	19.134	6.168	17.812	-522	-1.322	-800

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

Bemærkninger:

Området forventer et overskud på 1,3 mio. kr. hvilket er en forbedring på 0,5 mio. kr. siden sidste budgetkontrol
Forbedringen skyldes mindre udgifter på grund af Corona.

- 1 Budgettet til fælles formål dækker over tilskud til politiske partier budget 326.013 kr., Økonomiudvalgets rådighedsbeløb, diverse tilskud, blomster og gaver med 446.387 kr. Motorvej Næstved budget 150.000 kr. og Landdistriktsudvalgs Pulje budget 203.481 kr.
- 2 Der er oplaceret 534.022 kr. fra valgkontoen i 2020 til finansiering af 1% besparelsen fra tidligere år.
Der forventes ingen afholdelse af valg i år.
- 3 Grøn Koncert er aflyst på grund af Corona.
- 4 Skønnet færre aktiviteter/ansøgninger for pulje over 20.000 kr. på grund af Corona.
- 5 Skønnet færre udgifter på grund af Corona.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Politikere**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetssområder				
1	Fælles formål	1.126	29	1.126	0
	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	12.759	3.388	12.759	0
	Kommissioner, råd og nævn	651	94	651	0
2	Valg m.v.	1.191	5	391	-800
	Markedsføring NK	534	0	534	0
	Mærk Næstved	2.263	98	2.263	0
	Regionale/internationale aktiviteter	610	236	610	0
	Politikere i alt	19.134	3.851	18.334	-800

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

Bemærkninger:

Området forventer et overskud på 0,8 mio. kr.

- Budgettet til fælles formål dækker over tilskud til politiske partier budget 326.013 kr., Økonomiudvalgets rådighedsbeløb, diverse tilskud, blomster og gaver med 446.387 kr. Motorvej Næstved budget 150.000 kr. og Landdistriktsudvalgs Pulje budget 203.481 kr.
- Der er omplaceret 534.022 kr. fra valgkontoen i 2020 til finansiering af 1% besparelsen fra tidligere år. Der forventes ingen afholdelse af valg i år.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde Administration

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
Aktivitetsområder								
1	Centrene	340.773	344.477	113.123	344.780	288	303	15
2	Direktionens pulje	1.973	1.873	657	1.873		0	0
3	Fællesudgifter (porto,kopi, kontorhol	11.897	11.691	4.526	11.380		-311	-311
4	Administration	-5	-5	-398	-5		0	0
5	Administrationsbidrag (sum)	-15.503	-15.503	-10.788	-15.103		400	400
6	Boligadministrationen	0	-217	811	-217		0	0
7	Rykkergebyr/retsafgift	-3.176	-3.176	-1.039	-3.176		0	0
	Administration i alt	335.958	339.139	106.891	339.532	288	392	104
Områdets virksomheder								
Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor		340.773	344.477	113.123		288	303	15
1a	Center for Dagtilbud og Skole						0	0
1b	Center for Børn og Unge						0	0
1c	Center for Kultur og Borgerservice						-100	-100
1d	Center for Handicap og Psykiatri						0	0
1e	Center for Sundhed og Ældre						0	0
1f	Center for Arbejdsmarked					500	500	0
1g	Center for Plan og Miljø						0	0
1h	Center for Trafik og Ejendomme					-162	153	315
1i	Center for Politik og Udvikling						-500	-500
1j	Direktionen						0	0
1k	Center for Koncernservice					-50	250	300
2	Direktionens pulje	1.973	1.873	657	1.873		0	0
3	Fællesudgifter (porto, kopi, kontorhold, elever, revision m.m.)	11.897	11.691	4.526	11.380		-311	-311
4	Administration (sum)	-5	-5	-398			5	5
5	Administrationsbidrag (sum)	-15.503	-15.503	-10.788	-15.103		400	400
6	Boligadministrationen	0	-217	811	-217		0	0
7	Rykkergebyr	-3.176	-3.176	-1.039	-3.176		0	0
	Virksomheder i alt	335.958	339.139	106.892	-5.243	288	392	104

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

Bemærkninger:

1
1a På baggrund af forbruget og forventningerne til resten af 2020, så regner vi med at komme ud med et 0 eller et mindre overskud

1b CBU forventer balance

1c Forventer mindreforbrug på 100.000 kr.

Id	Ingen afvigelser - hele budgettet forventes anvendt
Ie	Forventet budgetoverholdelse
If	Øgede lønudgifter til nedbringelse af sagspukler (forventet).
Ig	Budgettet forventes overholdt.
Ih	Der forventes coronabesparelse på 162.000 kr. i sparet el,vand og varme på administrationsbygninger. Mindreindtægt på studepladser på 137.000 kr., som ønskes dækket af støttesagegebyr.
Ii	Forventer mindreforbrug på 500.000 kr. - beløbet skal overføres til afholdelse af lønudgift i 2021 i forbindelse med "øget salg af erhvervsjord" (800.000 kr. bevilget på byrådets møde den 17. marts 2020)
Ij	Forventes at balancere
Ik	P.t. skønnes et merforbrug på 250.000 kr.
2	Ingen bemærkninger p.t.
3	Elever:Vi forventer p.t. et mindreforbrug på 311.000 kr.Disse opvejes af et forventet merforbrug i 2022 af nogenlunde samme størrelse. Budgettet balancerer over en 3 årig periode, og vil være afhængig af overførselsadgangen. Vi ved endnu ikke om den nuværende situation kan medføre forlængelse af elevtiden for vores 2. års elever. I givet fald vil vi være udfordret på budgetoverholdelse, men udgifterne kan tilskrives corona-krisen
4	Projekter - ingen afvigelser
5	Der forventes mindreindtægt på børneområdet på 400.000 kr.
6	Iflg. Spørgeskema forventes ingen afvigelse
7	Forventer at budgettet passer.

Vi udsender rykkere på alle krav undtagen ejendomsskat/renovation hvor der kun er udsendt 1. Rykker.

2. Rykker er udsat og vil højst sandsynligt ikke blive udsendt.

Vi rykker normalt (regner jeg med) til august med 1. Og 2. Rykker for ejendomsskat 2 raten og evt ikke betalt 1. Rate ejendomsskat og renovation.

Ejendomsskat og renovation er slået sammen, derfor kommer mindre rykkergebyr ind fra 2020. Det gælder 1. Raten (forår) hvor der både er ejendomsskat og

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde Administration

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetssområder				
1	Centrene	339.588	58.513	340.488	900
2	Direktionens pulje	1.873	207	1.873	0
3	Fællesudgifter (porto,kopi,kontorhol	11.691	3.209	11.380	-311
4	Administration	-5	-439	-5	0
5	Administrationsbidrag (sum)	-15.503	-9.894	-15.103	400
6	Boligadministrationen	-217	402	-217	0
7	Rykkergebyr/retsafgift	-3.176	-533	-3.176	0
	Administration i alt	334.251	51.464	335.240	989
	Områdets virksomheder				
	Virksomhederne er en del af aktivitetssområderne ovenfor	339.588	198.801	340.488	900
1a	Center for Dagtilbud og Skole				0
1b	Center for Børn og Unge				0
1c	Center for Kultur og Borgerservice				-100

1d	Center for Handicap og Psykiatri				0
1e	Center for Sundhed og Ældre				0
1f	Center for Arbejdsmarked				0
1g	Center for Plan og Miljø				0
1h	Center for Trafik og Ejendomme				1.100
1i	Center for Politik og Udvikling				-500
1j	Direktionen				0
1k	Center for Koncernservice og Økonomi				400
2	Direktionens pulje	1.873	207	1.873	0
3	Fællesudgifter (porto, kopi, kontorhold, elever, revision m.m.)	11.691	3.209	11.380	-311
4	Administratation (sum)	-5	-439	-5	0
5	Administrationsbidrag (sum)	-15.503	-9.894	-15.103	400
6	Boligadministrationen	-217	-439	-217	0
7	Rykkergebyr	-3.176	-533	-3.176	0
	Virksomheder i alt	334.251	190.912	335.240	989

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

Bemærkninger:

1	
1a	Budgettet forventes overholdt.
1b	Budgettet forventes overholdt.
1c	Forventer mindreforbrug på 100.000 kr.
1d	Ingen afvigelser - hele budgettet forventes anvendt
1e	Forventet budgetoverholdelse
1f	Som konsekvens af personaletilpasningen i december 2019 forventes det at sidste års merforbrug vil blive udlignet, således at regnskabet for CAM – ADM ikke vil udvise merforbrug i 2020.
1g	Budgettet forventes overholdt.
1h	Mindre lønindtægter på byggemodningsprojekter, højere lønstigninger end forventet, nye ansættelser højere lønninger end den tildelte budgetkompensation dertil.
1i	Forventes at balancere
1j	Forventes at balancere
1k	P.t. skønnes et merforbrug på 400.000 kr.
2	Ingen bemærkninger p.t.
3	Elevernes budget forventer et mindreforbrug i 2020 på 311.000 kr., som skal bruges til at dække forventet underskud i 2021 og 2022, således at budgettet balancere over en 3 årige periode
4	Projekter - ingen afvigelser
5	Der forventes mindreindtægt på børneområdet på 400.000 kr.
6	Iflg. Spørgeskema forventes ingen afvigelse
7	Ingen bemærkninger p.t.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde IT

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivitetssområder							
1	Udvikling	2.026	4.979	2.341	4.979		0	0
2	IT materiel	3.223	2.673	-2.830	1.759		-914	-914
3	Leasing	11.588	11.588	11.500	11.632		44	44
4	KMD	17.856	16.156	6.350	12.856		-3.300	-3.300
5	Andre Systemer	8.618	10.518	7.917	15.903		5.385	5.385
	IT i alt	43.311	45.914	25.278	47.129	0	1.215	1.215

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

Bemærkninger:

- Området forventer et samlet underskud på 1,2 mio. kr.
- 2 Overførsel der mangler at blive fordelt
- 4 Overskuddet skyldes faldende IT-udgifter på KMD og forsinkelser på KOMBIT-systemerne.
- 5 Underskuddet skyldes forventede udgifter til KOMBIT-systemerne.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde IT

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetssområder				
1	Udvikling	5.379	0	5.379	0
2	IT materiel	2.673	-11.858	2.673	0
3	Leasing	11.588	6.172	11.632	44
4	KMD	16.156	3.441	12.956	-3.200
5	Andre Systemer	10.929	3.422	15.648	4.719
	IT i alt	46.726	1.178	48.288	1.562

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

Bemærkninger:

Området forventer et samlet underskud på 1,5 mio. kr.

- 4 Overskuddet skyldes faldende IT-udgifter på KMD og forsinkelser på KOMBIT-systemerne.
- 5 Underskuddet skyldes forventede udgifter til KOMBIT-systemerne.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde **Jord og Bygninger**

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivitetsområder							
1	Vedligeholdelse af bygninger og arealer sat til salg	679	679	160	679		0	0
	Jord og Bygninger i alt	679	679	160	679	0	0	0

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

Bemærkninger:

Der forventes ikke ved denne budgetopfølgning afvigelser mellem korrigeret budget og forventet regnskab.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Jord og Bygninger**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetsområder				
1	Vedligeholdelse af bygninger og arealer sat til salg	679	-945	679	0
	Jord og Bygninger i alt	679	-945	679	0

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

Bemærkninger:

Nettoindtægten på 945.000 kr. skyldes, at salget af Lillemarken 2 er bogført på driftskontoen. Salgsindtægten på i

Reguleres forbruget med denne indtægt udgør forbruget godt 96.000 kr. pr. 1/3-2020.

Det samlede budget på 679.000 kr. forventes at holde.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde **Brand og Redning**

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivitetsområder							
1	Driftsbidrag	18.995	18.995	9.685	19.056		61	61
	Brand og Redning i alt	18.995	18.995	9.685	19.056	0	61	61

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

Bemærkninger:

- 1 Det forventede merforbrug skyldes øget bidrag til dagberedskabet (Godkendt i øk nov 2018)
Finansieringen dertil blev i 2019 klaret via et mindreforbrug hos Jord og Bygninger

Det meste af bidraget i 2020 er finansieret ved den årlige pris og lønfremskrivning af driftsbudgettet til MSBR, og da MSBR's driftsbidrag til NK reduceres årligt med 1%, finansieres bidraget næsten helt af mindreudgiften. (Det årlige bidrag er i 2020 på 312.700 kr.)

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Brand og Redning**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetsområder				
1	Driftsbidrag	18.995	4.999	19.056	61
	Brand og Redning i alt	18.995	4.999	19.056	61

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

Bemærkninger:

- 1 Det forventede merforbrug skyldes øget bidrag til dagberedskabet (Godkendt i øk nov 2018)

Finansieringen dertil blev i 2019 klaret via et mindreforbrug hos Jord og Bygninger

Det meste af bidraget i 2020 er finansieret ved den årlige pris og lønfremskrivning af driftsbudgettet til MSBR, og da MSBR's driftsbidrag til NK reduceres årligt med 1%, finansieres bidraget næsten helt af mindreudgiften. (Det årlige bidrag er i 2020 på 312.700 kr.)

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde Tværgående områder

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Fagområde							
1	Feriefond	0	5.698	0	0		-5.698	-5.698
2	Indkøbspulje	615	615	-275	615		0	0
3	Barselpulje	16.847	16.847	0	15.000		-1.847	-1.847
4	HR Puljen	4.277	5.633	1.283	4.174		-1.459	-1.459
5	Jobrotation	1.036	1.036	0	1.050		14	14
6	Fleksjob	7.696	7.695	3.229	5.936		-1.759	-1.759
7	Tjenestemænd	60.716	61.581	18.378	59.650		-1.931	-1.931
9	Råderumspulje	-5.040	67	103	67		0	0
10	Reservepulje - serviceudgifter	322	0	0			0	0
11	Administration Tvær.omr.	1.560	1.960	241	1.760		-200	-200
12	Støtte til opførelse af boliger	2.923	2.923	2	2.923		0	0
13	Udbetaling Danmark	22.275	21.203	7.866	21.203		0	0
14	Central Kørselsenhed	948	3.630	3.056	3.630		0	0
15	Arbejdsmiljøpulje	3.052	3.127	205	2.105	-750	-1.022	-272
	Fagområde i alt	117.228	132.015	34.087	118.113	-750	-13.902	-13.152
								0
	Områdets virksomheder							0
	Risikostyring	20.907	23.262	10.706	21.262	116	-2.000	-2.116
	Virksomheder i alt	20.907	23.262	10.706	21.262	116	-2.000	-2.116
								0
	Tværgående områder i alt	138.134	155.277	44.793	139.375	-634	-15.902	-15.268

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

Aktivitet	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	53.406			
7b Tjenestemænd, forsyningsvirksomheder	5	42				
7c Tjenestmændspræmier	71	77				

Bemærkninger:

- 1 Budgettet skal overføres til 2021, hvor det skal indbetales til "Lønmodtagernes feriemidler"
- 2 Puljen er afsat til forventede indkøbsbesparelser og NK's andel af udgifter til SUI. Området overfører hvert år over og underskud til året efter, idet der altid er
- 3 Der er pr. 30. april 2020 7% færre på barsel som i samme periode i 2019. Der skønnes p.t. samme forbrug som i 2019. Et skøn med stor usikkerhed.

4 HR-puljen (5.632.929 kr.)

Hovedposter:	Budgetteret	Est. Forbrug
Diverse aktiviteter og kurser	425.000	380.000
Efter-/videreuddannelse	785.000	500.000
Trivselshotline	2.223.000	1.580.000
Outplacement og fratræden	1.142.000	779.000
Licenser	235.000	220.000
Lederfora	400.000	305.000
Ledelses- og medarbejdergrundlag	410.000	410.000
I alt	5.620.000	4.174.000

- 5 Puljen er planlagt til: Projekt for pædagogmedhjælper/pædagog = 500.000 kr./ CDS Nussi-uddannelse = 150.000 kr./CAM projekt = 100.000 kr./ Uddannelse Lille Næstved Skole = 50.000 kr. / Div. endnu ikke igangsatte projekter = 250.000 kr.
- 6 Det forventede regnskab er lavet på baggrund af de personer der er ansat, samt den samme tilgang i i samme periode sidste år. Beregningen er med stor risiko, da tilgangen af nye fleksjobber ikke kendes.
- 7 En konkret beregning viser p.t. et forventet samlet mindreforbrug på udgifterne omkring tjenestemænd. Der er indregnet en forventet fratrædeles for tjenestemænd med mindst 37 års pensionsalder.
- 8 Overskud forventes anvendt til skadeforebyggende projekter. Skønnet afhænger af udbetalinger til erstatninger. Der har været afholdt udgifter for 116.000 kr. som følge af corona.
- 9 Restbeløb fra tidl. Pulje (PL beløb)
- 10 Puljen nedlagt
- 11 Budgettet består hovedsageligt af pulje til adv.omkostninger, TR og HovedMed samt bidrag til S17 samarbejde. Forventet lille mindreforbrug
- 12 Budgettet er afsat til støtte til afdrag på lån i visse almeneboliger og andelsboliger. Der er tale om gamle ordninger. Der kan ikke komme nye boliger til og derfor vil udgiften blive faset ud - om end langsomt, idet støttetilsagnene løber over mange år.
- 13 Budgettet er til Næstved Kommunes bidrag til Udbetaling Danmark. Iflg. Mail fra UBDK vil det årlige bidrag fra NK blive 21.202.844 kr.
- 14 Budgetteret er til udgifter og indtægter vedr. køb af biler, reparationer og vedligeholdelse, samt løn til kørselsmedarbejderne. Der er fra 2020 yderlig afsat en pulje på 500.00 kr. til elbiler. Kørselsenheden forventer at budgettet går i kr. 0,- pr 31/12-2020
Dog er der en usikkerhed for om leverandørerne, grundet corona, kan levere køretøjer til os inden årets udgang.
Hvis leverandørerne ikke kan levere til os, må vi forvente at der skal overføres et til dato ukendt beløb fra budgettet 2020 til 2021.
Vedrørende puljen til el-køretøjer forventer vi at beløbet bliver brugt i 2020 til etablering af ladestander og merudgifter i forbindelse med udskiftning af vogn-parken til eldrift. Her er der samme usikkerhed for at leverandørerne, grundet corona, kan levere til os.
Hvis ikke de kan levere i år, forventer vi at beløbet overføres til 2021, da der så skal investeres i dobbelt så mange el-køretøjer som var tiltænkt 2020.
- 15 **Arbejds miljøpuljen** (3.126.830 kr.)

Hovedposter:	Budgetteret	Est. Forbrug
Tilskud til lokale projekter	800.000	400.000
Diverse aktiviteter og kurser	800.000	780.000
Licenser	250.000	250.000
Sundhedsfremme	775.000	475.000
Nedbringelse af sygefravær	500.000	200.000
I alt	3.125.000	2.105.000

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Tværgående områder**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetsområder				
1	Feriefond	5.698	0	0	-5.698
2	Indkøbspulje	615	255	615	0
3	Barselpulje	16.847	0	16.555	-292
4	HR Puljen	6.033	746	6.033	0
5	Jobrotation	1.036	0	1.036	0
6	Fleksjob	7.695	2.547	6.598	-1.097
7	Tjenestemænd	61.581	8.594	57.311	-4.270
8	Risikostyring og forsikringer	23.262	5.650	20.762	-2.500
9	Råderumspulje	67	0	167	100
10	Reservepulje - serviceudgifter	0	0		0
11	Administration Tvær.omr.	1.560	80	1.560	0
12	Støtte til opførelse af boliger	2.923	0	2.923	0
13	Udbetaling Danmark	22.275	3.765	21.203	-1.072
14	Central Kørselsenhed	3.630	2.117	3.630	0
15	Arbejdsmiljøpulje	3.127	56	3.127	0
	Tværgående områder i alt (ekskl. Servicebufferpulje)	156.349	23.811	141.520	-14.829
	Områdets virksomheder				
	Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor				
	Risikostyring	23.262	5.650	20.762	-2.500
	Virksomheder i alt	23.262	5.650	20.762	-2.500

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

Aktivitet	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	53.406		
7b	Tjenestemænd, forsyningsvirksomheder	5	42			
7c	Tjenestmændspræmier	71	77			

Bemærkninger:

- 1 Budgettet skal overføres til 2021, hvor det skal indbetales til "Lønmodtagernes feriemidler"
- 2 Mer/mindreforbrug overføres hvert år til året efter, da indkøb- og udbudsaftalerne sjældent følger et regnskabsår.
- 3 Der er ult. Februar det samme antal medarbejdere på barsel, som i samme periode sidste år, forbruget skønnes derfor som det samme som i 2019. Skønnet er med stor usikkerhed.
- 4 P.t. udviser dispositionsbudgettet et forventet mindreforbrug på 431.000 kr., beløbet er foreløbigt afsat til det igangværende arbejde med ny HR strategi. HR puljen forventes at gå i nul.
- 5 Puljen er planlagt til: Projekt for pædagogmedhjælper/pædagog = 500.000 kr./ CDS Nussi-uddannelse = 150.000 kr./CAM projekt = 100.000 kr./ Uddannelse Lille Næstved Skole = 50.000 kr. / Div. endnu ikke igangsatte projekter = 250.000 kr.
- 6 Det forventede regnskab er lavet på baggrund af de personer der er ansat, samt den samme tilgang i i samme periode sidste år. Beregningen er med stor risiko, da tilgangen af nye fleksjobber ikke kendes.
- 7 En konkret beregning viser p.t. et forventet samlet mindreforbrug på udgifterne omkring tjenestemænd.
- 8 Virksomheden Risikostyringen - Skønnet af CKO
- 9 Restbeløb fra tidl. Pulje (PL beløb) - samt forventet budgetreduktion på 100.000 kr. vedr. møder
- 10 Puljen nedlagt
- 11 Ingen bemærkninger
- 12 Ingen bemærkninger
- 13 Iflg. Mail fra UBDK vil det årlige bidrag fra NK blive 21.202.844 kr.
- 14 Beløbet forventes anvendt fuldt ud i 2020
- 15 Her forventes 0 resultat i 2020, forudsat at vi er i stand til at nedbringe udgifterne til MED- og Arbejdsmiljøuddannelse som planlagt, og at de bevilgede aktiviteter faktureres i indeværende år.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde Ejendomme

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivitetsområder							
1	Udlejning af arealer og ejendomme	-1.047	-975	128	-975	0	0	0
2	Teknisk Service	452	425	4.440	425	0	0	0
3	Ejd. Administreret af Boligadministr	-2.379	-3.638	-830	-3.638	0	0	0
4	Ejendomme under Politikområdet	-11.654	-11.533	-10.580	-10.533	0	1.000	1.000
5	Udvendig vedligehold/Teknisk anlæg	14.642	14.589	5.624	14.589	0	0	0
	Ejendomme i alt	14	-1.132	-1.218	-132	0	1.000	1.000

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
	Ndr. Farimagsvej 9 og 11	6
	Nyvej 10	1
	Storegade 39	1
	Vandværksvej 27	1
	Østergade 5	2
	Rønnebæksholm	4
	Slagelsevej 252B	1
	Fasanvej 1	1
	Lovvej 3F og 3 G	2
	Glasværksvej 72,74,76 og 78	4

Damsvej 4 og 6	2
Bygårdsvej 9	3
Blegdammen 3-5 / Omøvej 3	18
Hvedevænget 3/ Jørgen Jensensvej 2	7
Teatergade 6	6
I alt	147

Bemærkninger

Der er overført et driftsunderskud på 1.251.999 kr. fra 2019. Driftsunderskuddet forventes dækket af besparelser på udgifter til tekniske anlæg i 2020 (CTS-anlæg).

Der forventes manglende huslejeindtægter på ca. 1,0 mio. kr. i Birkebjergparken.

Jf. sag nr. 214 i Økonomiudvalget den 30. september 2019, hvori bla.a. fremtidig huslejefastsættelse for kommunale virksomheder i Birkebjergparken blev godkendt, herunder regulering af Birkebjergparkens driftsbudget, skal følgende 3 konkrete sager nævnes:

Næstved Ressource Center flytning fra Grimstrupvej til BBP -625.000 kr.
 Socialpædagogisk Netværk flytning fra Parkvej 148 til BBP - 250.000 kr.
 Boligadministrationen udvidelse på Korinthvej 4 - -125.000 kr.

Jf. samme sag er det foreslået, at såfremt den manglende indtægt ikke kan kompenseres på anden måde, så overføres underskuddet til 2021 og dækkes af sparede leasingudgifter efter indfrielse af nuværende leasingaftaler.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Ejendomme**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetssområder				
1	Udlejning af arealer og ejendomme	-975	289	-975	0
2	Teknisk Service	425	2.158	425	0
3	Ejd. Administreret af Boligadministr	-3.646	-49	-3.646	0
4	Ejendomme under Politikområdet	-11.658	-11.053	-10.658	1.000
5	Udvendig vedligehold/Teknisk anlæg	14.589	2.510	14.589	0
	Ejendomme i alt	-1.265	-6.144	-265	1.000

Afvigelse: - = mindredgift 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
	Ndr. Farimagsvej 9 og 11	6
	Nyvej 10	1
	Storegade 39	1
	Vandværksvej 27	1
	Østergade 5	2
	Rønnebæksholm	4
	Slagelsevej 252B	1
	Fasanvej 1	1
	Lovvej 3F og 3 G	2
	Glasværksvej 72,74,76 og 78	4
	Damsvej 4 og 6	2
	Bygårdsvej 9	3
	Blegdammen 3-5 / Omøvej 3	18
	Hvedevænget 3/ Jørgen Jensensvej 2	7
	Teatergade 6	6
	I alt	147

Bemærkninger

Der er overført et driftsundersskud på 1.251.999 kr. fra 2019. Driftsunderskuddet forventes dækket af besparelser på udgifter til tekniske

Der forventes manglende huslejeindtægter på ca. 1,0 mio. kr. i Birkebjergparken.

Jf. sag nr. 214 i Økonomiudvalget den 30. september 2019, hvori bla.a. fremtidig huslejefastsættelse for kommunale virksomheder i

Næstved Ressource Center flytning fra Grimstrupvej til BBP -625.000 kr.

Socialpædagogisk Netværk flytning fra Parkvej 148 til BBP - 250.000 kr.

Boligadministrationen udvidelse på Korinthvej 4 - -125.000 kr.

Jf. samme sag er det foreslået, at såfremt den manglende indtægt ikke kan kompenseres på anden måde, så overføres underskuddet til

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde Ældreboliger

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivitetssområder							
1	Driftsudgifter	-41.535	-41.535	-16.788	-41.535		0	0
3	Renter på lån	5.565	5.565	-338	5.565		0	0
4	Afdrag på lån	36.172	36.172	9.261	36.172		0	0
	Ældreboliger i alt	202	202	-7.865	202	0	0	0

Afvigelse: - = mindredrift 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	Farimagsvej 44-50	21	1.752	945	1.656	1.752	945	1.656
7	Farimagsvej 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. maj 2020

Politikområde Arbejdsmarked

i 1.000 kr.		Opindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivitetsområder							
1	Serviceudgifter	16.451	16.869	4.272	15.524		-1.345	-1.345
	Overførsler - budgetgaranti							
2	Kontant- og uddannelseshjælp	166.275	164.775	59.030	164.009		-766	-766
3	Aktivering	71.802	71.889	24.812	71.479		-410	-410
4	Revalidering	21.510	21.510	8.048	21.096		-414	-414
5	Kontantydelse mv.	0	0	-1			0	0
5	Ledighedsydelse	32.385	32.385	13.760	34.303		1.918	1.918
6	Ressource- og jobafklaringsforløb	84.195	84.195	31.360	80.964		-3.231	-3.231
7	Integration	6.543	6.537	3.604	7.092		555	555
8	Seniorpension				12.548		12.548	12.548
9	Førtidspension	403.182	403.182	120.144	399.293		-3.889	-3.889
	Øvrige overførsler							
10	Sygedagpenge	122.755	121.255	51.593	125.005		3.750	3.750
11	Fleksjob	106.165	106.165	46.770	115.589		9.424	9.424
12	Seniorjob	11.787	11.761	2.746	9.004		-2.757	-2.757
13	Personlige tillæg	10.500	10.500	1.431	9.763		-737	-737
14	Boligstøtte	75.608	75.608	25.973	76.379		771	771
15	Sociale formål	1.585	1.585	15	1.295		-290	-290
16	Løntilskud	2.270	2.270	646	1.726		-544	-544
	Forsikrede ledige							
17	Dagpenge til forsikrede ledige	136.824	136.824	38.543	149.161		12.337	12.337
18	Beskæftigelsesindsats forsikrede	4.786	4.786	894	3.842		-944	-944
	Kommunal ungeindsats							
19	Kommunal ungeindsats	13.398	14.678	1.614	14.672		-6	-6
	Arbejdsmarked i alt	1.288.021	1.286.774	435.255	1.312.744	30.000	25.970	-4.030
	Områdets virksomheder							
	Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor							
	Næstved Ressource Center	29.777	30.333	11.006	30.333	100	0	-100
	Indenfor selvforvaltning i alt	29.777	30.333	11.006	30.333	100	0	-100

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

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.	1.050	140.456	147.479	1.024	140.787	144.166
2	Udd. hjælp (05.73.008)	Helårspers.	600	98.505	59.103	609	98.542	60.012
3	Forrevalidering	Helårspers.	5	78.600	393	5	74.000	370
4	Revalideringsydelse (05.80.014)	Helårspers.	129	209.682	27.049	126	210.063	26.468
5	Ledighedsydelse - Ny ref. ordning (05.83.001)	Helårspers.	130	177.616	23.090	139	177.036	24.608
6	Ledighedsydelse - Gammel ref. ordning	Helårspers.	90	190.856	17.177	97	189.871	18.480
7	Ressourceforløb (05.82.103)	Helårspers.	335	159.734	53.511	265	159.585	42.290
8	Jobafklaringsforløb (05.82.104)	Helårspers.	350	150.840	52.794	397	150.746	59.846
9	Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse (05.61)	Helårspers.	131	84.763	11.104	166	84.753	14.069
10	Seniorpension	Helårspers.	0	0	0	84	149.381	12.548
11	Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 (05.66)	Helårspers.	898	148.566	133.412	879	148.559	130.583
12	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 (05.68)	Helårspers.	2.454	109.931	269.770	2.468	109.954	271.367
13	Sygedagpenge (05.71.013)	Helårspers.	1.050	186.503	195.828	1.070	186.475	199.528
14	Fleksjob gl. ordning (05.81.013)	Helårspers.	300	205.137	61.541	309	204.816	63.288
15	Fleksløntilskud, gl. ref. ordning (05.81.111)	Helårspers.	300	202.240	60.672	338	202.112	68.314
16	Fleksløntilskud, ny ref. ordning	Helårspers.	500	194.462	97.231	532	199.455	106.110
17	Skånejob	Helårspers.	55	19.709	1.084	57	22.684	1.293
18	Løn seniorjob	Helårspers.	60	327.433	19.646	45	326.533	14.694
19	Dagpenge forsikrede ledige (medfinansiering)	Helårspers.	1.030	132.649	136.628	1.123	132.677	148.996

Bemærkninger:

Resultatet er inkl. reservepuljen på 13 mio. kr. under Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i 2020. Et samlet underskud på 26 mio. kr. betyder, at det forventes at hele reservepuljen vil blive brugt og herudover 26 mio. kr. Dvs. at det samlede underskud, hvis budgettet i reservepuljen ikke indregnes, på nuværende tidspunkt skønnes til at være på 39 mio. kr.

Der er i budgetkontrollen anslået en forventet økonomisk effekt af coronakrisen på ca. 30 mio. kr.

Det skal understreges, at det er meget vanskeligt på nuværende tidspunkt at anslå effekten på arbejdsmarkedsområdet for hele året, da det afhænger af mange faktorer. Skønnet kan derfor løbende ændre sig.

Der forventes senere i 2020 en budgettilførsel til området som følge af lov- og cirkulæreprogram, midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud og mulig midtvejsregulering af budgetgarantien. Udover coroneffekterne er seniorpension en ny ordning, som kommunerne endnu ikke har fået finansiering til.

For yderligere uddybning af budgetkontrollens resultat henvises til særlige bemærkninger på arbejdsmarkedsområdet.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Arbejdsmarked**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetsområder				
1	Serviceudgifter	16.877	2.807	16.872	-6
	Overførsler - budgetgaranti				
2	Kontant- og uddannelseshjælp	166.275	31.653	163.104	-3.171
3	Aktivering	72.001	12.201	68.895	-3.105
4	Revalidering	21.510	4.295	21.231	-279
5	Kontantydelse mv.	0	-1		0
6	Ledighedsydelse	32.385	6.757	35.963	3.578
7	Ressource- og jobafklaringsforløb	84.195	16.660	84.392	197
8	Integration	6.543	3.081	9.315	2.772
9	Førtidspension	403.182	54.416	400.531	-2.651
	Øvrige overførsler				
10	Sygedagpenge	122.755	32.102	119.110	-3.645
11	Fleksjob	106.165	26.093	114.847	8.682
12	Seniorjob	11.787	1.291	7.113	-4.674
13	Personlige tillæg	10.500	1.335	10.551	51
14	Boligstøtte	75.608	12.614	75.621	13
15	Sociale formål	1.585	-193	1.495	-90
16	Løntilskud	2.270	273	1.691	-579
	Forsikrede ledige				
17	Dagpenge til forsikrede ledige	136.824	9.697	131.819	-5.005
18	Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	4.786	157	3.848	-938
	Kommunal ungeindsats				
19	Kommunal ungeindsats	12.776	389	11.767	-1.009
	Arbejdsmarked i alt	1.288.024	215.627	1.278.164	-9.860
	Områdets virksomheder				
	Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor				
	Næstved Ressource Center	30.333	6.671	30.333	0
	Indenfor selvforvaltning i alt	30.333	6.671	30.333	0

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

Budgetforudsætninger 1. marts 2020

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.	1.050	140.456	147.479	1.020	140.794	143.610
2	Udd. hjælp (05.73.008)	Helårspers.	600	98.505	59.103	601	98.586	59.250
3	Forrevalidering	Helårspers.	5	78.600	393	5	76.200	381
4	Revalideringsydelse (05.80.014)	Helårspers.	129	209.682	27.049	127	209.654	26.626
5	Ledighedsydelse - Ny ref. ordning (05.83.001)	Helårspers.	130	177.616	23.090	154	177.175	27.285
6	Ledighedsydelse - Gammel ref. ordning	Helårspers.	90	190.856	17.177	93	189.871	17.658
7	Ressourceforløb (05.82.103)	Helårspers.	335	159.734	53.511	305	159.525	48.655
8	Jobafklaringsforløb (05.82.104)	Helårspers.	350	150.840	52.794	383	150.830	57.768
9	Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse (05.61)	Helårspers.	131	84.763	11.104	157	84.949	13.337
10	Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 (05.66)	Helårspers.	898	148.566	133.412	887	148.632	131.837
11	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 (05.68)	Helårspers.	2.454	109.931	269.770	2.457	109.950	270.146
12	Sygedagpenge (05.71.013)	Helårspers.	1.050	186.503	195.828	1.031	186.468	192.249
13	Fleksjob gl. ordning (05.81.013)	Helårspers.	300	205.137	61.541	311	205.177	63.810
14	Fleksløntilskud, gl. ref. ordning (05.81.111)	Helårspers.	300	202.240	60.672	317	202.407	64.163
15	Fleksløntilskud, ny ref. ordning (05.81.116)	Helårspers.	500	194.462	97.231	530	194.600	103.138
16	Skånejob	Helårspers.	55	19.709	1.084	62	19.710	1.222
17	Løn seniorjob	Helårspers.	60	327.433	19.646	45	327.867	14.754
18	Dagpenge forsikrede ledige (medfinansiering)	Helårspers.	1.030	132.649	136.628	992	132.693	131.631

Bemærkninger:

Resultatet er inkl. reservepuljen på 13 mio. kr. under Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i 2020. Dvs. at et samlet overskud på 9,9 mio. kr. svarer til, at der forventes et forbrug af reservepuljen på 4,1 mio. kr. (ekskl. kommunal ungeindsats/FGU, der er et lukket projekt).

Der er i budgetkontrollen ikke indregnet en økonomisk effekt af corona pandemien. Det skal understreges, at der fremadrettet må forventes markant højere udgifter på arbejdsmarkedsområdet som følge af stigende ledighed.

For yderligere uddybning af budgetkontrollens resultat henvises til særlige bemærkninger på arbejdsmarkedsområdet.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikomsråde Ældre

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
Aktivitetsområder (Indenfor)								
Det servicedeklarerende område								
1	Visiterede timer	448.373	468.110	160.771	480.619		12.509	12.509
2	Faste stillinger i alt	87.598	89.524	31.501	84.817		-4.707	-4.707
	Fælles Stillinger	28.070	28.681	9.884	23.974		-4.707	-4.707
	Distrikt Syd	15.888	15.848	5.071	15.848		0	0
	Distrikt Øst	14.447	14.401	5.697	14.401		0	0
	Distrikt Nord	14.211	15.650	5.774	15.650		0	0
	Distrikt Vest	14.982	14.944	5.072	14.944		0	0
3	Faste udgifter i alt	69.002	49.441	20.487	54.727	0	5.287	5.287
	Fælles Udgifter	41.978	21.815	8.054	46.102	25.000	24.287	-713
	Distrikt Syd	8.556	12.567	5.111	12.567		0	0
	Distrikt Øst	4.196	4.831	2.007	4.831		0	0
	Distrikt Nord	6.473	4.776	2.202	4.776		0	0
	Distrikt Vest	7.798	5.451	3.112	5.451		0	0
4	Borgerstyret personlig assistance	0	716	19	60		-656	-656
5	Køb og salg af pladser	-3.050	3.572	5.938	6.000		2.428	2.428
6	Respiratorpatienter	3.080	3.080	0	4.000		920	920
	Refusioner	-1.761	-1.761	-87	-800		961	961
	Aktivitetsområder (Indenfor selvforvaltning)	603.241	612.682	218.629	648.423	25.000	35.741	10.741
7	Udenfor selvforvaltning	15.536	4.349	734	4.349		0	0
8	Projekter		-23	690	-23		0	0
	Politikomsråde Ældre i alt	618.778	617.008	220.050	652.749	25.000	35.741	10.741

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	1.104.200	419	462.594	1.131.376	418,94	473.979

Bemærkninger:

1. Visiterede timer

De fire Ældre distrikter 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 2018 til 2019 har der været en stigning på 3,8% i de visiterede timer og det er især indenfor sygepleje, hvor der har været en stigning på 5,7%.

2 Faste stillinger (Fællesområdet)

Det forventede mindreforbrug på 4,2 mio. kr. skyldes primært at dimensioneringen af SSH- og SSA-elever er ændret over de seneste år. Mindre forbruget er lavere end i forudgående 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 Ældre distrikter, hvorfor forklaringen på forbruget er den samme.

Området indeholder desuden indkøb af værnemidler til hele organisationen. Der forventes udgifter i 2020 til værnemidler på 25 mio. kr.

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.

6. Respiratorpatienter

Udgifterne til respiratorpatienterne forventes i 2020, at være det samme som forbruget i 2019, hvilket vil sige 1 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 lejemaalene 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 2020 overholdt.

Ældrerådet

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

Bemærkninger:

1. Visiterede timer

De fire Ældre distrikter varetager de servicedeklarerede 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 2018 til 2019 har der været en stigning på 3,8% i de visiterede timer og det er især indenfor sygepleje, hvor der har været en stigning på 5,7%.

Antallet af borgerne er steget med 1,3% fra 2018 til 2019. Her er det igen særligt tilgangen til sygeplejeydelser der er steget.

Ændret antal borgere og en stigning i de visiterede timer betyder, at de gennemsnitlige timer pr. uge pr. borger er steget fra 7,3 timer i 2018 til 7,5 timer i 2019. Der ses forsat i 2020, en stigning i timerne.

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

Samlet forventes der et merforbrug på de visiterede timer.

2 Faste stillinger (Fællesområdet)

Det forventede mindreforbrug på 4,2 mio. kr. skyldes primært at dimensioneringen af SSH- og SSA-elever er ændret over de seneste år. Mindre forbruget er lavere end i forudgående år.

3. Faste udgifter (Fællesområdet)

De servicedeklarerede 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 Ældre distrikter, 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 blev der ikke 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 2,7 mio. kr. Årsager er blandet andet at pladserne anvendes at kommunens egne borgere.

6. Respiratorpatienter

Udgifterne til respiratorpatienterne forventes i 2020, at være det sammen som forbruget i 2019, hvilket vil sige 1 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 2020 overholdt.

Ældrerådet

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

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde Sundhed

i 1.000 kr.		Opindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivitetssområder							
1	Aktivitetsbestemt medfinan sundhedsudgif	372.000	398.799	89.481	361.799	0	-37.000	-37.000
2	Hospice	2.371	2.371	99	2.371	0	0	0
3	Sygehus/Ambulant specialiseret genop	3.268	3.268	76	3.268	0	0	0
4	Vederlagsfri fysioterapi	17.681	17.681	2.746	15.381	-1.300	-2.300	-1.000
5	Kommunal/Almen genoptræning	11.086	11.056	4.230	11.056		0	0
6	Kørsel til genoptræning	3.502	3.502	624	3.102	-400	-400	0
7	Kørsel til læge	1.585	1.585	200	1.485	-100	-100	0
8	Øvrige centrale fællesudgifter	389	389	403	389	0	0	0
9	Hjælpe midler	57.991	57.973	22.924	57.973	0	0	0
10	Sundhedsfremme & forebyggelse samt a	18.314	18.347	5.645	18.347	0	0	0
11	Tandpleje	29.827	29.755	9.610	37.755	5.000	8.000	3.000
12	Madservice	8.297	8.128	2.682	9.628	1.500	1.500	0
	Politikområde Sundhed i alt	526.310	552.853	138.722	522.553	4.700	-30.300	-35.000
								0
	Områdets virksomheder							0
	Virksomhederne er en del af aktivitetssområderne ovenfor							0
	Sundhedscenter	29.399	29.403	9.875	29.403	0	0	0
	Tandpleje	29.827	29.755	9.610	37.755	5.000	8.000	3.000
	Næstved Madservice	8.297	8.128	2.682	9.628	1.500	1.500	0
	Virksomheder i alt	67.524	67.285	22.167	76.785	6.500	9.500	3.000

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

Budgetforudsætninger 1. maj 2020

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		Ingen mængde	Fastfrosset afregning	372.000	Ingen mængde	Fastfrosset afregning	361.799
2	Hospice	Sengedage	1.021	2.322	2.371	Afventer afregning		

3	Sygehus/Ambulant specialiseret genoptræning	Genoptræningsplaner	396	8.251	3.268	Afventer afregning		
4	Vederlagsfri fysioterapi							
4.a	Alm. vederlagsfri fysioterapi	Antal borgere	1.034	14.415	14.905	1.092	11.726	12.805
4.b	Ride vederlagsfri fysioterapi	Antal borgere	181	15.337	2.776	172	14.976	2.576

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

I 2019-2020 forventes ingen aktivitetsdata for nr. 1-3 pga. udfordringer med nyt Landspatientregister, dog er det udmeldt at der forventes afregning efter mængde/aktivitet vedr. nr. 2 og 3 efter 2. kvartal 2020.

Nr.	Virksomheder på politikområde Sundhed	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.
	Sundhedscenter:							
5	Kommunal/Almen genoptræning	Genoptræningsplaner	2.922	3.794	11.086	3.259	3.392	11.056
10	Behandling for alkoholmisbrug	Borgere	220	15.190	3.342	280	11.912	3.335
11	Tandplejen:							
	Tandpleje 0-17 årige	Borgere	16.390	1.271	20.825	16.210	1.591	25.786
	Tandregulering 0-17 årige	Borgere	1.167	5.750	6.710	1.214	8.401	10.198
	Omsorgs- og specialtandpleje	Borgere	480	2.965	1.423	508	2.801	1.423

Bemærkninger:

Samlet vurdering sundhedsområdet:

- Områdets virksomheder – forventer samlet et underskud på 10 mio. kr., heraf 6,5 mio. kr. pga. corona.
 - Aktivitetsbestemt kommunal medfinansiering forventer overskud til overførsel til forbrug i 2021. - Se nedenstående afsnit for uddybning.
 - Øvrig sundhed centralt forventer samlet overskud på 2,8 mio. kr., heraf 1,8 mio. kr. pga. corona. Herunder:
 - På vederlagsfri fysioterapi forventes der overskud på 2,3 mio. kr., på kørsel til genoptræning forventes overskud på 0,4 mio. kr. og på kørsel til læge forventes overskud på 0,1 mio. kr.
 - På hjælpemiddelområdet forventes der budgetoverholdelse.
- I forventningen er der indarbejdet en del forudsætninger, som er behæftet med en vis usikkerhed, hvorfor årsresultatet kan afvige herfra.
-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.

Regeringen har besluttet at videreføre fastfrysningen af den kommunale medfinansiering i 2019 til 2020.

I budgettet for 2020 er det forudsat, at det uforbrugte budget vedrørende 2019 på knapt 26,8 mio. kr. overføres til delvis dækning af efterslæbet af acontoafregningen for 2019, der skal betales i 2020. Herefter er budget 2020 på 398,8 mio. kr.

Kommunen bliver derfor fortsat afregnet med en beregnet acantobetaling, hvor nogle af betalingstidspunkterne forventes at betyde, at noget af budgettet for 2020 bør overføres til 2021, 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. Med de forudsætninger vi pt. kender, vil der blive et "overskud" på godt 37 mio. kr., som skal overføres til 2021 til dækning af betaling af et tilsvarende efterslæb af betalingen for 2020. Forventningen sættes dermed til et overskud på 37,0 mio. kr. som forudsættes overført til 2021.

Tilbagebetale vedr. 2019, pga. at acontoafregningen lå under loftet for kommunal medfinansiering i Region Sjælland, forventes pt. at blive i størrelsesordenen 5,1 mio. kr. Der skal overføres budget til politikområde Finansiering via udgiftsneutrale til betaling af denne opkrævning, da efterregulering jf. reglerne skal bogføres der. Der er dog generelt fortsat tvivl om efterregulering, hvorfor udmelding afventes.

Regnskab for 2017 blev ca. 310,8 mio. kr., regnskab for 2018 blev ca. 333,9 mio. kr. og regnskab/acontoafregning for 2019 blev ca. 319,8 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-sep 2019: 103,2 – NB: acontobetaling fra 2019 og ingen opdatering i e-sundhed efter september 2019.

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 og 2020 er der ingen afregningsdata og dermed heller ikke KØS-data.

2 Hospice: Det er en del af finansieringen af sundhedsudgifterne. Der er pt. ingen afregningsdata.

I 2017 var forbruget 2,1 mio. kr., i 2018 1,4 mio. kr. og i 2019 acontoafregnet 1,5 mio. kr.

Budget 2020 er på 2,4 mio. kr.

Aktivitetsnedgangen på KMF i 2018 som følge af implementering af Sundhedsplatformen formodes at have påvirket forbruget i 2018, og dermed også acontoafregningen i 2019, da den havde afsæt i 2018 forbruget.

Jf. brev fra Sundheds- og Ældreministeriet vil der pga. tekniske udfordringer med Landspatientregister (LPR3) ikke blive månedsvi afregning af ydelsen, men det forventes, at afregningerne vil kunne genoptages efter 2. kvartal 2020.

Forventningen til 2020 sættes til budgetoverholdelse.

3

Sygehus/Specialiseret ambulans genoptræning: Det er en del af finansieringen af sundhedsudgifterne. Der er pt. ingen afregningsdata.

I 2017 var forbruget 2,4 mio. kr. I 2018 var forbruget på 2,3 mio. kr. incl. udgifter til special-rehabiliteringscenter på 0,4 mio. kr. Og i 2019 blev der acontoafregnet 1,8 mio. kr.

Aktivitetsnedgangen på KMF i 2018 som følge af implementering af Sundhedsplatformen formodes at have påvirket forbruget i 2018, og dermed også acontoafregningen i 2019, da den havde afsæt i 2018 forbruget.

Budget 2020 er på 3,3 mio. kr.

Jf. brev fra Sundheds- og Ældreministeriet vil der pga. tekniske udfordringer med Landspatientregister (LPR3) ikke blive månedsvi afregning af ydelsen, men det forventes, at afregningerne vil kunne genoptages efter 2. kvartal 2020.

Forventningen til 2020 sættes til budgetoverholdelse, idet midlerne pt. også vurderes at skulle dække udgifter til special-rehabiliteringscenter.

4 Vederlagsfri fysioterapi: Der er afregningsdata for marts måned.

I 2017 var forbruget på 13,5 mio. kr. I 2018 var forbruget på 13,9 mio. kr. I 2019 var forbruget på 15,3 mio. kr.

Budget 2020 er på 17,7 mio. kr.

Ved budgetforlig 2020/OFU budgetsager er der tildelt midler til vederlagsfri fysioterapi med 2 mio. kr.

Området følges tæt og pt. forventes overskud på ca. 2,3 mio. kr. hvoraf 1,3 mio. kr. vurderes at skyldes coronakrisen

Der afventes også en udmelding på om den økonomiske ramme for hele landet er overholdt i 2019, og hvis ikke, om der så sker en nedsættelse af honorarerne i 2020. Det fælleskommunale sundhedssekretariat følger området og udviklingen i samarbejde med KL.

5 Kommunal/Almen genoptræning: Er på Sundhedscentret.

Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.

6 Kørsel til genoptræning: Der er afregningsdata for marts måned.

I 2017 var forbruget på 3,2 mio. kr. I 2018 var forbruget på 3,4 mio. kr. I 2019 var forbruget på 3,3 mio. kr.

Budget 2020 er på 3,5 mio. kr.

Der er generelt stigende tendens på genoptræningsområdet, hvorfor kørsel hertil også må forventes at stige, denne stigning har de senere år vist sig at været begrænset. Der er af kørselsleverandøren kun varslet en beskeden prisstigning fra 1.3.20.

Der forventes i nærværende budgetkontrol overskud på 0,4 mio. kr. pga. coronakrisen.

7 Kørsel til læge: Der er afregningsdata for marts måned.

I 2017 var forbruget på 1,4 mio. kr. I 2018 var forbruget på 1,3 mio. kr. I 2019 var forbruget på 1,2 mio. kr.

Budget 2020 er på 1,6 mio. kr.

Der af kørselsleverandøren kun varslet en beskeden prisstigning fra 1.3.20.

Der forventes i nærværende budgetkontrol overskud på 0,1 mio. kr. pga. coronakrisen.

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

Budget 2020 er 0,4 mio. kr.

Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.

9 Hjælpemidler: Hjælpemidler – cpr. budget 47,8 mio.kr., Team hjælpemiddel budget 4,8 mio. kr. (delvis myndighedsarbejdet og administrationen) og Hjælpemiddeldepot budget 5,4 mio. kr.

I 2017 var forbruget 52,7 mio. kr. I 2018 var forbruget 53,5 mio. kr. I 2019 var forbruget 59,5 mio. kr.

Ved budgetforlig 2020/OFU budgetsager er der tildelt midler til hjælpemidler med 5 mio. kr.

På hjælpemiddelområdet forventes der samlet budgetoverholdelse for 2020.

Der er opgjort 0,5 mio. kr. i merudgift pga. corona, som tages med i opgørelserne til KL aht. til kompensation fra Staten, men for resultatet i 2020 har det ingen betydning, da det er genbrugshjælpemidler der er købt over leasingaftale og skal tilbagebetales over 4-6 år.

10 Sundhedsfremme & forebyggelse samt alkoholbehandling: Er på Sundhedscentret.

Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.

11 Tandpleje: Er Tandplejen.

Der forventes i nærværende budgetkontrol underskud på 8,0 mio. kr., heraf påvirker Coronakrisen med et produktionstab på ca. 5 mio. kr., som bl.a. forventes indhentet ved

12 Madservice: Er Næstved Madservice.

Der forventes i nærværende budgetkontrol underskud på 1,5 mio. kr. pga. Coronakrisen, som skyldes mindreindtægter der er korrigeret for bl.a. besparelse af indkøb til

Områdets virksomheder:

Virksomhederne forventer samlet set underskud på 9,5 mio. kr., heraf 6,5 mio. kr. pga. Coronakrisen. Se afsnit om Tandpleje og Madservice ovenfor.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde Sundhed

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetsområder				
1	Aktivitetsbestemt medfinan sundhedsudgif	398.799	0	361.799	-37.000
2	Hospice	2.371	0	2.371	0

3	Sygehus/Ambulant specialiseret genop	3.268	0	3.268	0
4	Vederlagsfri fysioterapi	17.681	1.464	17.681	0
5	Kommunal/Almen genoptræning	11.056	2.069	11.056	0
6	Kørsel til genoptræning	3.502	288	3.502	0
7	Kørsel til læge	1.585	83	1.585	0
8	Øvrige centrale fællesudgifter	1.986	254	1.986	0
9	Hjælpe midler	57.973	5.632	57.973	0
10	Sundhedsfremme & forebyggelse samt a	18.579	2.421	18.579	0
11	Tandpleje	29.255	4.775	29.755	500
12	Madservice	8.128	725	8.128	0
	Politikområde Sundhed i alt	554.182	17.711	517.682	-36.500
	Områdets virksomheder				
	Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor				
	Sundhedscenter	29.635	4.490	29.635	0
	Tandpleje	29.255	4.775	29.755	500
	Næstved Madservice	8.128	725	8.128	0
	Virksomheder i alt	67.017	9.990	67.517	500

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

Budgetforudsætninger 1. marts 2020

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		Ingen mængde	Fastfrosset afregning	372.000	Ingen mængde	Fastfrosset afregning	
2	Hospice	Sengedage	1.021	2.322	2.371	Afventer afregning		
3	Sygehus/Ambulant specialiseret genoptræning	Genoptræningsplaner	396	8.251	3.268	Afventer afregning		
4	Vederlagsfri fysioterapi							
4.a	Alm. vederlagsfri fysioterapi	Antal borgere	1.034	14.415	14.905	1.092	13.649	14.905
4.b	Ride vederlagsfri fysioterapi	Antal borgere	181	15.337	2.776	172	16.139	2.776

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

Nr.	Virksomheder på politikområde Sundhed	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.
	Sundhedscenter:							
5	Kommunal/Almen genoptræning	Genoptræningsplaner	2.922	3.794	11.086	3.259	3.392	11.056
10	Behandling for alkoholmisbrug	Borgere	220	15.190	3.342	280	11.912	3.335

11	Tandplejen:							
	Tandpleje 0-17 årige	Borgere	16.390	1.271	20.825	16.210	1.313	21.286
	Tandregulering 0-17 årige	Borgere	1.167	5.750	6.710	1.214	5.518	6.698
	Omsorgs- og specialtandpleje	Borgere	480	2.965	1.423	508	2.801	1.423

Bemærkninger:

Samlet vurdering af sundhedsområdet:

- Områdets virksomheder – forventer samlet et underskud på 0,5 mio. kr.
- Aktivitetsbestemt kommunal medfinansiering forventer overskud, som skal overføres til 2021. - Se nedenstående afsnit for uddybning.
- Øvrig sundhed centralt forventer samlet budgetoverholdelse. Herunder bl.a.:

På vederlagsfri fysioterapi forventes der budgetoverholdelse.

På hjælpemiddelområdet forventes der budgetoverholdelse.

I forventningen er der indarbejdet en del forudsætninger, som er behæftet med en vis usikkerhed, hvorfor årsresultatet kan afvige herfra.

-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.

Regeringen har besluttet at videreføre fastfrysningen af den kommunale medfinansiering i 2019 til 2020.

I budgettet for 2020 er det forudsat, at det uforbrugte budget vedrørende 2019 på knapt 26,8 mio. kr. overføres til delvis dækning af efterslæbet af acontoafregningen for 2019, der skal betales i 2020. Herefter er budget 2020 på 398,8 mio. kr.

Kommunen bliver derfor fortsat afregnet med en beregnet acontobetaling, hvor nogle af betalingstidspunkterne forventes at betyde, at noget af budgettet for 2020 bør overføres til 2021, 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. Med de forudsætninger vi pt. kender, vil der blive et "overskud" på godt 37 mio. kr., som skal overføres til 2021 til dækning af betaling af et tilsvarende efterslæb af betalingen for 2020. Forventningen sættes dermed til et overskud på 37,0 mio. kr. som forudsættes overført til 2021.

Tilbagebetale vedr. 2019, pga. at acontoafregningen lå under loftet for kommunal medfinansiering i Region Sjælland, forventes pt. at blive i størrelsesordenen 5,1 mio. kr. Der skal overføres budget til politikområde Finansiering via udgiftsneutrale til betaling af denne opkrævning, da efterregulering jf. reglerne skal bogføres der. Der er dog generelt fortsat tvivl om efterregulering, hvorfor udmelding afventes.

Regnskab for 2017 blev ca. 310,8 mio. kr., regnskab for 2018 blev ca. 333,9 mio. kr. og regnskab/acontoafregning for 2019 blev ca. 319,8 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-sep 2019: 103,2 – NB: acountobetaling fra 2019 og ingen opdatering i e-sundhed efter september 2019.

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 og 2020 er der ingen afregningsdata og dermed heller ikke KØS-data.

2 Hospice: Det er en del af finansieringen af sundhedsudgifterne. Der er pt. ingen afregningsdata.

I 2017 var forbruget 2,1 mio. kr., i 2018 1,4 mio. kr. og i 2019 acountoafregnet 1,5 mio. kr.

Budget 2020 er på 2,4 mio. kr.

Aktivitetsnedgangen på KMF i 2018 som følge af implementering af Sundhedsplatformen formodes at have påvirket forbruget i 2018, og dermed også acountoafregningen i 2019, da den havde afsæt i 2018 forbruget.

Jf. brev fra Sundheds- og Ældreministeriet vil der pga. tekniske udfordringer med Landspatientregister (LPR3) ikke blive månedsvi afregning af ydelsen, men det forventes, at afregningerne vil kunne genoptages efter 2. kvartal 2020.

Forventningen til 2020 sættes til budgetoverholdelse.

3 Sygehus/Specialiseret ambulans genoptræning: Det er en del af finansieringen af sundhedsudgifterne. Der er pt. ingen afregningsdata.

I 2017 var forbruget 2,4 mio. kr. I 2018 var forbruget på 2,3 mio. kr. incl. udgifter til special-rehabiliteringscenter på 0,4 mio. kr. Og i 2019 blev der acountoafregnet 1,8 mio. kr.

Aktivitetsnedgangen på KMF i 2018 som følge af implementering af Sundhedsplatformen formodes at have påvirket forbruget i 2018, og dermed også acountoafregningen i 2019, da den havde afsæt i 2018 forbruget.

Budget 2020 er på 3,3 mio. kr.

Jf. brev fra Sundheds- og Ældreministeriet vil der pga. tekniske udfordringer med Landspatientregister (LPR3) ikke blive månedsvi afregning af ydelsen, men det forventes, at afregningerne vil kunne genoptages efter 2. kvartal 2020.

Forventningen til 2020 sættes til budgetoverholdelse, idet midlerne pt. også vurderes at skulle dække udgifter til special-rehabiliteringscenter.

4 Vederlagsfri fysioterapi: Der er afregningsdata for januar måned.

I 2017 var forbruget på 13,5 mio. kr. I 2018 var forbruget på 13,9 mio. kr. I 2019 var forbruget på 15,3 mio. kr.

Budget 2020 er på 17,7 mio. kr.

Ved budgetforlig 2020/OFU budgetsager er der tildelt midler til vederlagsfri fysioterapi med 2 mio. kr.

Området følges tæt og pt. forventes budgetoverholdelse. Der afventes også en udmelding på om den økonomiske ramme for hele landet er overholdt i 2019, og hvis ikke, om der så sker en nedsættelse af honorarerne i 2020. Det fælleskommunale sundhedssekretariat følger området og udviklingen i samarbejde med KL.

- 5** Kommunal/Almen genoptræning: Er på Sundhedscentret.
Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.
- 6** Kørsel til genoptræning: Der er afregningsdata for februar måned.
I 2017 var forbruget på 3,2 mio. kr. I 2018 var forbruget på 3,4 mio. kr. I 2019 var forbruget på 3,3 mio. kr.
Budget 2020 er på 3,5 mio. kr.
Der er generelt stigende tendens på genoptræningsområdet, hvorfor kørsel hertil også må forventes at stige, denne stigning har de senere år vist sig at været begrænset. Der er af kørselsleverandøren kun varslet en beskeden prisstigning fra 1.3.20.
Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.
- 7** Kørsel til læge: Der er afregningsdata for januar måned.
I 2017 var forbruget på 1,4 mio. kr. I 2018 var forbruget på 1,3 mio. kr. I 2019 var forbruget på 1,2 mio. kr.
Budget 2020 er på 1,6 mio. kr.
Der af kørselsleverandøren kun varslet en beskeden prisstigning fra 1.3.20.
Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.
- 8** Øvrige centrale fællesudgifter: Tolkebistand, UTH og centralt placeret midler vedr. fritvalg genoptræning lov fra 1.7.18.
Budget 2020 er 0,4 mio. kr. excl. driftsoverførsel fra 2019.
Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.
- 9** Hjælpe midler: Hjælpe midler – cpr. budget 47,8 mio.kr., Team hjælpemiddel budget 4,8 mio. kr. (delvis myndighedsarbejdet og administrationen) og Hjælpe middeldepot budget 5,4 mio. kr.
I 2017 var forbruget 52,7 mio. kr. I 2018 var forbruget 53,5 mio. kr. I 2019 var forbruget 59,5 mio. kr.
Ved budgetforlig 2020/OFU budgetsager er der tildelt midler til hjælpemidler med 5 mio. kr.
På hjælpemiddelområdet forventes der samlet budgetoverholdelse for 2020.
- 10** Sundhedsfremme & forebyggelse samt alkoholbehandling: Er på Sundhedscentret.
Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.
- 11** Tandpleje: Er Tandplejen.
Der forventes i nærværende budgetkontrol underskud på 0,5 mio. kr. som følge af overført underskud fra 2019.
- 12** Madservice: Er Næstved Madservice.
Der forventes i nærværende budgetkontrol budgetoverholdelse.

Områdets virksomheder:

Virksomhederne forventer samlet set underskud på 0,5 mio. kr.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde **Handicappede**

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
Aktivitetsområder / hovedgrupperinger								
	Paragraf 85	21.231	20.742	3.713	20.504		-238	-238
	Særlig tilrettelagt undervisning	25.259	25.259	6.441	25.786		527	527
	Køb af pladser	166.110	159.435	45.188	160.633	2.500	1.198	-1.302
	Øvrige udgifter	36.714	36.630	19.459	37.307		677	677
	Egne virksomheder, drift	240.010	237.074	90.323	237.185	971	111	-860
	Egne virksomheder, salg af pladser	-105.084	-103.629	-29.948	-103.756		-127	-127
	Statsrefusion	-23.822	-23.818	-10.136	-23.580		238	238
	Handicappede i alt	360.418	351.693	125.040	354.079	3.471	2.386	-1.085
Heraf drift uden virksomheder		120.408	114.619	34.717	116.894	2.500	2.275	-225
Områdets virksomheder								
Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor								
	Solgaven	30.668	30.391	11.093	31.026	186	635	449
	Center for Socialt Udsatte Næstved	35.572	37.456	10.579	36.431	108	-1.025	-1.133
	Næstved Sociale Virksomhed	22.927	19.051	8.978	21.251	2	2.200	2.198
	Socialpædagogisk Center Næstved	109.788	108.397	43.841	106.597	-75	-1.800	-1.725
	Neuropædagogisk Center	15.619	16.065	5.641	16.065	150	0	-150
	CHP Videnscenter for specialpædagogik	19.654	19.650	7.892	19.650	600	0	-600
	CHP Hjerneskadecenter Næstved	5.782	6.065	2.300	6.165		100	100
	Virksomheder i alt	240.010	237.074	90.323	237.185	971	111	-860

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

0

Budgetforudsætninger 1. maj 2020

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 med særlige behov	Helårs personer	102	252.539	25.759	117	219.515	25.786
2	05.30.27-Pleje og omsorg mv. af primært ældre - Solgaven	Helårs personer	32	477.824	15.290	39	417.314	16.275
3	05.38.39 - Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens § 85)	Helårs personer	257	121.724	31.282	257	104.750	26.937
4	05.38.42 - Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §	Helårs personer	43	305.160	13.121	60	252.982	15.062

5	05.38.50 - Botilbud til længerevar end ophold (servicelovens § 108)	Helårs personer	42	930.277	39.071	35	1.004.353	35.383
6	05.38.51 - Botilbudlignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i loven om almennyttige boliger)	Helårs personer	110	720.139	79.215	115	578.990	66.323
7	05.38.52 - Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	Helårs personer	100	743.499	74.376	90	703.704	64.001
8	05.38.58 - Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	Helårs personer	94	171.516	16.122	94	147.733	13.886
9	05.38.59 - Aktivitets- og samværs tilbud (servicelovens § 104)	Helårs personer	168	123.214	20.700	165	126.229	20.777
13	Brugerstyret personlig assistance § 95 og 96 i henhold til serviceloven	Helårs personer	9	1.384	12.461	8	1.687.500	13.500

Mængde antal er udarbejdet ud fra data i Komliss - Ekstraudgifter til Corona hos eksterne private leverandører indgår ikke i ovenstående oversigt

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 underskud på 2,4 mio.kr., fordelt med et underskud på virksomhederne med 0,1 mio.kr. og et underskud på området i øvrigt med 2,3 mio.kr. Besparelser vedtaget ved sidste budgetkontrol er indarbejdet i ovenstående. Resultatet på begge områder er inkl. udgifter til Corona.

Det samlede **resultat for virksomhederne**, fordeler sig med et underskud for NSV på 2,2 mio.kr., underskud på Solgaven med 0,635 mio.kr. underskud for hjerneskadeenheden på 0,1 mio.kr., overskud på Socialpædagogisk center med 1,8 mio.kr. og et overskud for Virksomheden for socialt udsatte med 1,0 mio.kr.. NSV (Næstved Sociale virksomhed) følger en handleplanen fra 2019. Der er ligeledes forelagt opdateret handleplan på udvalgets på mødet i marts. Alle vurderinger er inkl. udgifter til Corona med ialt 1,0 mio.kr.

Resultatet for **fagområdet** er et samlet merforbrug på 2,3 mio.kr. fordelt med merudgifter til Corona på 2,5 mio.kr., samt et overskud på 0,2 mio.kr. på det øvrige område. Overskuddet på det øvrige område skal ses i sammenhæng med et samlet budget på brutto 240 mio.kr., netto 114 mio.kr.

Merudgifter til Corona er beregnet samlet for både handicapområdet og psykiatriområdet med i alt 2,5 mio.kr. til hver af de to politikområder. Beregningen tager udgangspunkt i de regninger som er modtaget frem til den 10 maj fra private leverandører. Området har modtaget to regninger. En regning dækker udgifter til rengøring på en institution. Den anden regning dækker øgede lønudgifter som følge af, at borgeren ikke kan komme afsted til kommunal aktivitet. Der er regnet med øget rengøring resten af året, samt øget lønudgifter frem til den 31-7. Samlet merudgifter på 125.000 kr. for hele 2020 for de to private institutioner. Der er ialt 40 private leverandører på området. Et samlet estimat vil derfor være 125.000 kr. for 2 mdr. gange med 10 mdr (marts til december) som dermed vil give en merudgift for hele 2020 på 2,5 mio.kr. Da merudgifterne er beregnet på så lille et grundlag er meget usikkert, er der regnet med det dobbelte for begge politikområder, ialt 5,0 mio.kr. og derfor 2,5 mio.kr. relateret til politikområde Handicappede.

Fordsætninger for opfølgningen:

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

Omsorgs og Forebyggelsesudvalget vedtog i forbindelse med vedtagelse af budget 2020 en række spareforslag/reduktionsforslag. Der er indregnet en forudsætning om reduktioner for i alt 2,3 mio.kr. resten af 2020. Der blev ligeledes vedtaget besparelser ved budgetkontrollen pr. 1/3 for ialt 1,9 mio.kr. Besparelser vedrørende housing first på 500.000 kr. er indregnet med fuld effekt i ovenstående og indgår dermed i forventet regnskab. Den restende andel på 1,4 mio.kr. forventes først realiseret i løbet af 2020. De indgår i forventet regnskab, men er ikke realiseret endnu.

Der er afsat 2,0 mio.kr., som skal dække yderligere tilgang eller borgere som i løbet af året har brug for yderligere hjælp. Der er ligeledes indregnet 2,0 mio.kr. netto, brutto 4,0 mio.kr. til yderligere tilgang af borgere til kvindekrisecentret og forsorgshjem (109 - 110 i serviceloven).

Politikområde Psykiatri og Politikområde Handicappede har til dels samme målgruppe, idet borgerne kan have diagnoser som dækker begge områder. Det er der en forudsætning, at eventuelle over eller underskud på de to områder udlignes med hinanden. Der er indarbejdet en forudsætning om at konteringspraksis imellem de to områder skal undersøges nærmere.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Handicappede**

i 1.000 kr.	Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
Aktivitetsområder / hovedgrupperinger				
Paragraf 85	20.742	6.519	20.829	87
Særlig tilrettelagt undervisning	25.259	5.293	25.218	-41
Køb af pladser	166.189	21.833	166.138	-51
Øvrige udgifter	36.714	13.655	38.526	1.812
Egne virksomheder, drift	238.529	42.973	240.668	2.139
Egne virksomheder, salg af pladser	-105.084	-14.845	-105.067	17
Statsrefusion	-23.822	-4.824	-23.679	143
Handicappede i alt	358.527	70.604	362.633	4.106
Heraf drift uden virksomheder	119.998	27.631	121.965	1.967
	0	0	0	0
Områdets virksomheder				
Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor				
Solgaven	30.391	5.577	30.840	449
Center for Socialt Udsatte Næstved	37.456	5.492	36.846	-610
Næstved Sociale Virksomhed	19.051	3.645	21.251	2.200
Socialpædagogisk Center Næstved	109.852	19.848	109.852	0
Neuropædagogisk Center	16.065	2.393	16.065	0
CHP Videnscenter for specialpædagogik	19.650	4.931	19.650	0
CHP Hjerneskadecenter Næstved	6.065	1.087	6.165	100
Virksomheder i alt	238.529	42.973	240.669	2.140

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

-0

Budgetforudsætninger 1. marts 2020

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 med særlige behov	Helårs personer	102	252.539	25.759	119	224.577	26.718
2	05.30.27-Pleje og omsorg mv. af primært ældre - Solgaven	Helårs personer	32	477.824	15.290	39	412.545	16.089
3	05.38.39 - Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens § 85)	Helårs personer	257	121.724	31.282	262	105.289	27.625
4	05.38. 42 - Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens § 109-110)	Helårs personer	43	305.160	13.121	57	262.969	15.021
5	05.38.50 - Botilbud til længerevar ende ophold (servicelovens § 108)	Helårs personer	42	930.277	39.071	36	975.985	35.175
6	05.38. 51 - Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i loven om almennyttige boliger)	Helårs personer	110	720.139	79.215	115	594.985	68.469
7	05.38. 52 - Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	Helårs personer	100	743.499	74.376	93	661.786	61.929
8	05.38.58 - Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	Helårs personer	94	171.516	16.122	94	152.035	14.291
9	05.38.59 - Aktivitets- og samværs tilbud (servicelovens § 104)	Helårs personer	168	123.214	20.700	166	125.005	20.751
13	Brugerstyret personlig assistance § 95 og 96 i henhold til serviceloven	Helårs personer	9	1.384	12.461	mangler	mangler	14.500

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 underskud på 4,1 mio.kr., fordelt med et underskud på virksomhederne med 2,1 mio.kr. og et underskud på området i øvrigt med 1,967 mio.kr.

Det samlede resultat for virksomhederne, fordeler sig med et underskud for NSV på 2,2 mio.kr., underskud på Solgaven med 0,449 mio.kr. underskud for hjerneskadeenheden på 0,1 mio.kr. og et overskud for Virksomheden for socialt udsatte med 0,6 mio.kr.. NSV (Næstved Sociale virksomhed) følger en handleplanen fra 2019. Der er ligeledes forelagt opdateret handleplan på udvalgets på mødet i marts.

På området i øvrigt forventes et samlet underskud på 1,961 mio.kr. Underskuddet skyldes hovedsagelig forventet merudgifter til abonnementsbetaling til Kofødsminde med 1,0 mio.kr. , samt ekstraordinær prisstigning for den selvejende institution Holstedgård på 0,9 mio.kr. Abonnementsbetalingen er en objektiv betaling, som betyder, at driftsudgifterne fordeles imellem kommunerne efter befolkningstal. Næstved Kommune har ingen borgere på Kofødsminde, men skal bidrage til den øgede efterspørgsel fra andre kommuner. Der forventes en stiling på 1,0 mio.kr. iforhold til sidste år.

Næstved Kommune køber for i alt 190 mio.kr. hos eksterne leverandører. En af disse er den selvejende institution Holstedgård. Holstedgård er en af de større leverandører med en samlet udgift på 10,0 mio.kr. (27 borgere). Holstedgård har modtaget påbud fra Tilsyn Øst om at øge bemanningen af sundhedsfagligt personale. Denne ændring betyder en takstændring på over 9 %. Næstved Kommune har undersøgt mulighederne for at afvise denne prisstigning, men har ikke funder lovhjemmel til at afvise den. Eneste mulighed vil være at finde et andet tilbud til borgerne, men det vil i henhold til gældende regler og udbud af denne type tilbud af pladser, ikke kunne forventes at kunne ske indenfor en periode på 12 til 15 måneder.

Fordsætninger for opfølgningen:

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

Omsorgs og Forebyggelsesudvalget vedtog i forbindelse med vedtagelse af budget 2020 en række spareforslag/reduktionsforslag. Der er indregnet en forudsætning om reduktioner for i alt 2,9 mio.kr. resten af 2020.

Der er ligeledes indarbejdet forudsætninger om nedgang i køb af eksterne stu tilbud på 1,0 mio.kr. På nuværende tidspunkt er der ikke modtaget regninger for alle eksterne leverandører. Der er afsat 1,0 mio.kr. i yderligere prisstigninger. Der er afsat 3,0 mio.kr., som skal dække yderligere tilgang eller borgere som i løbet af året har brug for yderligere hjælp.

Der er indarbejdet en forudsætning om ophør af dyre BPA borgere med 1/7-2020. Endelig henvises til bemærkninger under politikområde Psykiatri, hvoraf det fremgår at det er en forudsætning at tilgangspuljen på 6,7 mio.kr. overflyttes til politikområde Psykiatri, ligesom konteringspraksis imellem de to områder skal undersøges nærmere.

Politikområde Psykiatri og Politikområde Handicappede har til dels samme målgruppe, idet borgerne kan have diagnoser som dækker begge områder. Det er der en forudsætning, at eventuelle over eller underskud på de to områder udlignes med hinanden.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde **Psykiatri**

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
Aktivitetsområder /								
1	Egne virksomheder, drift	15.863	16.300	7.757	16.300	227	0	-227
2	Egne virksomheder, salg af pladser	-2.477	-2.477	-273	-2.789		-312	-312
3	Paragraf 85	28.816	29.607	8.636	26.991		-2.616	-2.616
4	Køb af pladser	41.355	47.114	18.565	51.659		4.545	4.545
	Ekstraudgifter Corona - køb hos private				2.500	2.500	2.500	0
	Psykiatri i alt	83.557	90.544	34.685	94.661	2.727	4.117	1.390
Områdets virksomheder								
Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor								
	Center for Socialpsykiatri Inkl. corona	15.863	16.300	7.757	16.300	227	0	-227
	Virksomheder i alt	15.863	16.300	7.757	16.300	227	0	-227

Afvigelse: - = mindredrigt eller merindtægt og += merudgift eller mindredtægt

AFSTEMNINGSSUM, da kapitalmidler ikke bruges konsekvent **83.557** **90.544** **34.685**

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	329	89.550	29.462	355	88.349	31.365
2	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	Antal helårs personer	30	369.100	11.073	17	731.700	12.439
3	Botilbudslignede tilbud (115.4 - lov om almene nytteboliger)	Antal helårs personer	11	315.000	3.465	10	345.850	3.458
4	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	Antal helårs personer	63	569.470	35.877	62	676.830	42.268
5	Aktivitets og samværstilbud (§ 104)	Antal helårs personer	12	309.504	3.680	17	272.429	4.632

Mængde antal er udarbejdet ud fra data i komliss. Opgørelsen indeholder ikke forventet merudgifter til Corona

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 merforbrug på 4,1 mio.kr. Merforbruget er fordelt med et merforbrug på fagområdet med 4,1 mio.kr, samt budgetoverholdes på virksomhederne. Resultatet på begge områder er inkl. merudgifter til Corona.

Resultat for **virksomheden** er at budgettet forventes overholdt. Virksomheden forventer merudgifter relateret til Corona for i alt 227.000 kr. som forventes afholdt inden for virksomhedens budget. Virksomheden har overført et overskud fra 2019 på 293.145 kr. Den samlede omsætning udgør ca 27 mio.kr. inkl. betaling for og levering § 85 ydelser (støtte i egen bolig). Det forventes at overskuddet skal anvendes i den løbende drift evt. i forbindelse med udgifter til ledige pladser på Næstvedvej, samt udgifter til Corona.

Resultat for **fagområdet i øvrigt** er en forventning om et merforbrug på 4,1 mio.kr, fordelt med et merforbrug relateret til Corona på 2,5 mio.kr. samt 1,6 mio.kr på området i øvrigt.

Merudgifter til Corona er beregnet samlet for både handicapområdet og psykiatriområdet med ialt 5,0 mio.kr. og fordelt med **2,5 mio.kr** til de to politikområder. Beregningen tager udgangspunkt i de regninger som er modtaget frem til den 10. maj fra private leverandører. De to regninger dækker rengøring på en institution og øgede lønudgifter som følge af at borgere ikke kan komme afsted til kommunal aktivitet. Der er regnet med øget rengøring resten af året, samt øget lønudgifter frem til 31-7. Samlet merudgifter på 125.000 kr. for hele 2020 for de to private institutioner. Der er ialt 40 private leverandører på området. Et samlet estimat vil derfor være 125.000 kr. for 2 mdr gange med 10 mdr (marts til december) som dermed vil give merudgifter på ca. 2,50 mio.kr. Da merudgifterne på så lille et grundlag er meget usikkert, er der regnet med det dobbelte for begge politikområder, ialt 5,0 mio.kr. og derfor 2,5 mio.kr. relateret til politikområde psykiatri.

For fagområdet i øvrigt er beregnet **merudgifter på ialt 1,6 mio.kr.** Det forventes, at der vil være en indirekte stigning i efterspørgsel efter psykiatrydelser som følge af den samfundskrise som Corona betyder, vurderet til ialt 2,0 mio.kr. Beløbet indgår ikke i forventet budgetudfordringer da det er skønnet og forbundet med stor usikkerhed. Den samlede budgetudfordring skyldes ekstraordinær udgifter til enkelt sag med 0,4 mio.kr., samt hovedsaglig øget efterspørgsel efter døgnophold i forhold til sidste budgetopfølgning med ialt 1,2 mio.kr. Politikområdet Psykiatri og Politikområde Handicappede har til dels samme målgruppe, idet borgerne kan have diagnoser som dækker begge områder. Det er derfor en forudsætning, at eventuelle over eller underskud på de to områder udlignes med hinanden.

Forudsætninger for opfølgningen:

Ovenstående er udarbejdet ud fra fire måneders forbrug og er derfor forbundet med den usikkerhed det giver.

Der er indarbejdet forudsætninger om, at der opkræves for gennemfakturering for 1,0 mio.kr. Der er tale om privat tilbud som sender regning til Næstved kommune hvorefter Næstved Kommune opkræver betalingskommune. Der er vedtaget på OFU's møde den 4. maj at tilgangspulje for politik demografi handicap tilføres psykiatriområdet. Det har hidtil været sådan, at tilgangspuljen på netto 8,0 mio.kr. (brutto 10,5 mio.kr.) var fordelt med 6,750 mio.kr. til handicapområdet og resten til psykiatriområdet 1,250 mio.kr. . Denne budgetkontrol indeholder en forudsætning om at hele tilgangen vil være på psykiatriområdet, ligesom den primære afgang vil være på dette området (2,5 mio.kr.).

Der er bogført et aconto beløb på 2,0 mio.kr. i henhold til den refusionsaftale der er indgået med ældreområdet om levering af § 83 - praktisk hjælp. Det er forudsat at al leveringen af § 83 alene vedr. psykiatriområdet.

Endelig er der indarbejdet en forudsætning om at det skal undersøges, hvor stor en andel af borgerne som er indarbejdet i denne opfølgning med udgifter under psykiatri, reelt lige så godt kunne være udgiftsført under Handicap skønnet 2,9 mio.kr.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Psykiatri**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetsområder / hovedgrupperinger				
1	Egne virksomheder, drift	16.300	2.393	16.300	0
2	Egne virksomheder, salg af pladser	-2.477	-43	-2.392	85
3	Paragraf 85	28.816	12.489	28.771	-45
4	Køb af pladser	41.155	4.491	41.115	-40
	Psykiatri i alt	83.794	19.330	83.794	0
	Områdets virksomheder				
	Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor				
	Center for Socialpsykiatri	16.300	2.393	16.300	0
	Selvforvaltning i alt	16.300	2.393	16.300	0

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

Budgetforudsætninger

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger - korrigeret budget			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	329	89.550	29.462	355	89.955	31.934
2	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	Antal helårs personer	30	369.100	11.073	17	714.417	12.145
3	Botilbudslignede tilbud (115.4 – lov om almene nytteboliger)	Antal helårs personer	11	315.000	3.465	10	333.850	3.338
4	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	Antal helårs personer	63	569.470	35.877	57	573.453	32.371
5	Aktivitets og samværstilbud (§ 104)	Antal helårs personer	12	309.504	3.680	17	235.616	4.005

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 budgetoverholdes, både for områdets virksomheden og for fagområdet/aktivitetsområdet uden virksomheder.

Resultat for virksomheden er at budgettet forventes overholdt. Virksomheden har overført et overskud fra 2019 på 293.145 kr. Den samlede omsætning udgør ca 27 mio.kr. inkl. betaling for og levering § 85 ydelser (støtte i egen bolig). Det forventes at overskuddet skal anvendes i den løbende drift evt. i forbindelse med udgifter til ledige pladser på Næstvedvej.

Resultat for området i øvrigt er ligeledes budgetoverholdelse. Politikområdet Psykiatri og Politikområde Handicappede har til dels samme målgruppe, idet borgerne kan have diagnoser som dækker begge områder. Det er derfor en forudsætning, at eventuelle over eller underskud på de to områder udlignes med hinansen.

Forudsætninger for opfølgningen:

Ovenstående er udarbejdet ud fra to måneders forbrug og er derfor forbundet med den usikkerhed det giver.

Der er indarbejdet forudsætninger om, at der opkræves for gennemfakturering for 1,0 mio.kr. Der er tale om privat tilbud som sender regning til Næstved kommune hvorefter Næstved Kommune opkræver betalingskommune. Der er indarbejdet forudsætning om, at tilgangspulje for politik demografi handicap tilføres psykiatriområdet. Det har hidtil været sådan, at tilgangspuljen på netto 8,0 mio.kr. (brutto 10,5 mio.kr.) var fordelt med 6,750 mio.kr. til handicapområdet og resten til psykiatriområdet 1,250 mio.kr. . Denne budgetkontrol indeholder en forudsætning om at hele tilgangen vil være på psykiatriområdet, ligesom den primære afgang vil være på dette området (2,5 mio.kr.).

Der er ligeledes forudsat, at den aftalte refusion med ældreområdet for levering af § 83 - praktisk hjælp, alene vedr. psykiatriområdet, i alt 2,0 mio.kr.

Endelig er der indarbejdet en forudsætning om at det skal undersøges, hvor stor en andel af borgerne som er indarbejdet i denne opfølgning som udgifter under psykiari, reelt lige så godt kunne være udgiftsført under Handicap skønnet 2,9 mio.kr.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde **Børn og Unge**

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Børn og Unge - fagområde							
1	Anbringelser	123.886	123.534	44.397	128.139	943	4.605	3.662
2	Forebyggende område	29.327	28.327	9.444	29.922		1.596	1.596
3	Øvrige område	15.897	15.897	5.325	15.928		31	31
	Center for Børn og Unge - IT mv	843	1.157	848	855		-302	-302
	Projekter	0	0	-1.055	0		0	0
	Fagområde i alt	169.953	168.915	58.958	174.843	943	5.929	4.986
	Områdets virksomheder							
	Døgndiamanten	0	50	476	1.000	675	950	275
	Hollænderhusene	0	-132	989	-1.179	922	-1.047	-1.969
	Børnehus Sjælland	0	-20	-4.407	-20	0	0	0
	Udviklingscenter for børn og familier	26.209	26.173	9.921	27.103	43	930	887
	Ungenetværket	11.865	11.891	4.020	12.121	64	230	166
	Børnefamilieenheden	57.888	59.886	19.682	59.486	250	-400	-650
	Specialpædagogisk Netværk	20.978	21.730	8.675	21.730	200	0	-200
	Virksomheder i alt	116.940	119.579	39.356	120.242	2.153	663	-1.490
	Børn og Unge i alt	286.893	288.493	98.314	295.085	3.096	6.592	3.496

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	Gns. pris i hele kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde	Gns. pris i hele kr.	Udgift i 1.000 kr.
	Plejefamilier	helårs plads	79	411.000	32.469	73,50	421.326	30.967
	Netværkspleje	helårs plads	8	111.000	888	7,00	108.204	757
	Kost og efterskoler	helårs plads	1	200.000	200	1,00	207.840	208
	Eget værelse	helårs plads	4	250.000	1.000	3,92	378.394	1.483
	Opholdssteder	helårs plads	58	963.000	55.854	60,92	935.935	57.017
	Døgninstitutioner	helårs plads	10	1.221.133	12.211	10,34	1.060.612	10.967
	Sikrede døgninstitutioner	helårs plads	1	1.560.000	1.560	3,34	739.039	2.468
	Køb af pladser - Hollænderhusene	helårs plads	7	1.779.553	12.457	8,58	1.794.233	15.395
	Køb af pladser - Døgndiamanten	helårs plads	2	1.316.657	5.267	3,75	1.358.978	5.096
	Betaling til andre kommuner	helårs plads	10	725.000	7.250	8,75	724.132	6.336
	Ungdomboliger - Kassernen	helårs plads	10	343.727	3.437	7,83	438.988	3.437
	Ladbyhus	helårs plads	8	747.837	5.983	6,83	875.944	5.983
	Elvergården	helårs plads	16	877.177	14.035	17,00	818.802	13.920
	Total		214,00	713.135	152.611	212,76	723.984	154.035

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

Ovenstående tabel viser kun udvalgte aktiviteter under anbringelsesområdet.

Bemærkninger:

Anlæg

Udvidelse af Elvergårdens skole forventer at overholde sin anlægsbevilling i 2020.

Ombygning af Holme Olstrup Skole forventer at overholde sin anlægsbevilling i 2020.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Børn og Unge**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
Børn og Unge - fagområde					
1	Anbringelser	123.534	24.473	126.159	2.625
2	Forebyggende område	28.327	2.865	29.432	1.106
3	Øvrige område	15.897	2.652	16.122	225
	Center for Børn og Unge - IT mv	1.142	6	855	-287
	Projekter	0	-27	0	0
	Fagområde i alt	168.900	29.968	172.568	3.668
Områdets virksomheder					
	Døgndiamanten	50	636	1.500	1.450
	Hollænderhusene	-132	3.212	-132	0
	Børnehus Sjælland	-20	1.736	-20	0
	Udviklingscenter for børn og familier	26.173	5.147	26.618	445
	Ungenetværket	11.891	2.584	12.091	200
	Børnefamilieenheden	59.886	9.422	59.970	84
	Specialpædagogisk Netværk	21.730	4.641	21.730	0
	Virksomheder i alt	119.579	27.377	121.757	2.179
	Børn og Unge i alt	288.478	57.345	294.325	5.847

Afvigelse: - = mindredgift 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 budget			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde	Gns. pris i hele kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde	Gns. pris i hele kr.	Udgift i 1.000 kr.
	Plejefamilier	helårs plads	79	411.000	32.469	74,17	420.667	31.201
	Netværkspleje	helårs plads	8	111.000	888	7,00	108.205	757
	Kost og efterskoler	helårs plads	1	200.000	200	1,00	207.840	208
	Eget værelse	helårs plads	4	250.000	1.000	4,75	346.436	1.646
	Opholdssteder	helårs plads	58	963.000	55.854	64,00	909.752	58.224
	Døgninstitutioner	helårs plads	10	1.221.133	12.211	9,42	1.180.717	11.122
	Sikrede døgninstitutioner	helårs plads	1	1.560.000	1.560	3,33	1.779.095	5.924
	Køb af pladser - Hollænderhusene	helårs plads	7	1.779.553	12.457	8,58	1.796.070	15.410
	Køb af pladser - Døgndiamanten	helårs plads	2	1.316.657	5.267	3,33	1.171.536	3.901
	Betaling til andre kommuner	helårs plads	10	725.000	7.250	8,75	724.132	6.336
	Ungdomboliger - Kassernen	helårs plads	10	343.727	3.437	7,83	438.988	3.437
	Ladbyhus	helårs plads	8	747.837	5.983	8,00	747.837	5.983
	Elvergården	helårs plads	16	877.177	14.035	16,33	871.586	14.233
	Total		214,00	713.135	152.611	216,49	731.596	158.383

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

Ovenstående tabel viser kun udvalgte aktiviteter under anbringelsesområdet.

Bemærkninger:

Budgetkontrollen for politikområdet for Børn og Unge viser samlet merforbrug på 5,8 mio. kr. Heraf de 3,7 indenfor fagområdet og de 2,1 mio. kr. på de selvforvaltende virksomheder

Merforbruget skyldes først og fremmest øgede udgifter til anbringelser. Udgifterne til anbringelser ligger 2,6 mio. kr. over budgettet, svarende til 2,1 %.

Det skyldes en øget forventning til antallet af anbragte på 216,5 mod budgettets 214. Samt ikke mindst en øget forventning til gennemsnitsudgiften per anbringelse på ca. 2,6 %. Gennemsnitsudgiften er ikke steget på grund af en generel stigning af taksten for de enkelte anbringelser, men på grund af en forskydning i retning af dyrere anbringelsestyper, således at andelen af anbringelser i plejefamilier ligger under budgettet, men andelen af anbringelser på opholdssteder og sikrede institutioner ligger over.

På det forebyggende område udgør merforbruget 1,1 mio. kr. svarende til 3,9 %. Det skyldes i praksis alene, at det ikke er lykkedes at nedbringe udgiften til en enkelt familie som forventet.

Underskuddet for virksomheder på samlet 2,1 mio. kr. skyldes først og fremmest et forventet underskud på Døgndiamanten på 1,5 mio. kr. Døgndiamanten er udfordret af, at deres nye faciliteter bliver færdigt senere end forventet, hvilket påvirker deres belægning negativt.

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.

En prognose på et område som dette vil altid være særdeles usikker. 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 1 sag liggende til afgørelse i Ankestyrelsen, der handler om, hvilken kommune, der skal betale for sagerne. Hvis alle sagen falder ud til Næstved Kommunes ulempe, vil det koste kommunen i alt 1,8 mio. kr. i 2020. 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 0 mio. kr.

Anlæg

Ugenetværkets anlægsregnskab for 2019 er på et underskud på 75.221 kr., som skyldes uforudsete el-udgifter. Der skal findes finansiering af dette underskud i denne budgetkontrol.

Børn og Unge områdets øvrige anlægsprojekter forventer at overholde anlægsbevillinger i 2020.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde **Dagpasning**

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
Aktivitetssområder								
Fagområde								
1	Fælles formål	14.747	4.601	16.992	9.334	5.003	4.733	-270
2	Demografi	12.600	15.942	0	18.663	0	2.721	2.721
3	Økonomiske fripladser og søskenderabat	29.034	29.397	8.565	27.000	0	-2.397	-2.397
4	PAU elever	4.409	6.241	-1.072	6.083	0	-158	-158
	Udenfor selvforvaltning i alt	60.790	56.181	24.485	61.080	5.003	4.899	-104
Virksomheder								
6	Dagplejen	64.455	64.889	19.748	65.089	400	200	-200
7	Daginstitutionssområde SYD	44.098	45.601	13.953	46.431	830	830	0
8	Daginstitutionssområde ØST	41.439	43.158	14.116	44.092	1.150	934	-216
9	Daginstitutionssområde VEST	44.449	45.918	12.882	47.753	2.035	1.835	-200
10	Daginstitutionssområde NORD	41.635	42.763	12.205	44.063	1.600	1.300	-300
11	Selvejende daginstitutioner	5.549	6.553	2.189	6.927	504	374	-130
	Indenfor selvforvaltning i alt	241.624	248.882	75.093	254.355	6.519	5.473	-1.046
	Dagpasning i alt	302.403	305.063	99.579	315.435	11.522	10.372	-1.150

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

Budgetforudsætninger 1. maj

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		64.522			
	Område NORD	Pladser	644		39.992			
	Område SYD	Pladser	684		42.803			
	Område ØST	Pladser	633		40.752			
	Område VEST	Pladser	693		43.172			
	Selvejende daginstitutioner	Pladser	85		5.642			

Bemærkninger:

Corona udgifterne er udelukkende på rengøring. Føres under fælles formål, men det er ekstra rengøring på vores institutioner i forbindelse med og under genåbningen og resten af året. I alt 34 uger.

Demografi eller som vi også kalder det "sikring af pladsgarantien"

Der er flere konti som kan påvirke denne:

Tilskud til privatinstitutioner

Tilskud til privat pasning §80
 Frit valg mellem kommuner
 Budget til demografi
 Regulering af vores virksomheder for ekstra børn og tomme pladser

Budgettet til "Demografi" beregnes ud fra det faktiske børnetal pr. 1.7. og medtages til budgetkontrollen 1.9.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Dagpasning**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetsområder				
	Fagområde				
1	Fælles formål	4.502	5.707	2.586	-1.916
2	Demografi	25.734	0	29.122	3.388
3	Økonomiske fripladser og søskenderabat	29.397	4.599	28.607	-790
4	PAU elever	6.241	529	5.559	-682
	Udenfor selvforvaltning i alt	65.874	10.835	65.874	0
	Virksomheder				
6	Dagplejen	57.372	9.452	57.122	-250
7	Daginstitutionsovråde SYD	45.041	6.038	45.041	0
8	Daginstitutionsovråde ØST	42.757	6.053	42.249	-508
9	Daginstitutionsovråde VEST	45.383	5.661	45.383	0
10	Daginstitutionsovråde NORD	43.522	5.558	43.222	-300
11	Selvejende daginstitutioner	7.151	1.028	7.101	-50
	Indenfor selvforvaltning i alt	241.226	33.789	240.118	-1.108
	Dagpasning i alt	307.089	44.624	305.981	-1.108

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

Budgetforudsætninger 1. marts

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		64.522			
	Område NORD	Pladser	644		39.992			
	Område SYD	Pladser	684		42.803			
	Område ØST	Pladser	633		40.752			
	Område VEST	Pladser	693		43.172			
	Selvejende daginstitutioner	Pladser	85		5.642			

Bemærkninger:

Nr. 2, Demografi eller som vi også kalder det "sikring af pladsgarantien"

Der er flere konti som kan påvirke denne:

Tilskud til privatinstitutioner

Tilskud til privat pasning §80

Frit valg mellem kommuner

Budget til demografi

Regulring af vores virksomheder for ekstra børn og tomme pladser

Budgettet til demografi har vi ikke kunne regne på til denne budgetkontrol, da vi skal dykke længere ned i beregningerne flere år tilbage.

Den vil blive beregnet og medtaget til næste budgetkontrol.

De andre konti som indgår i "sikring af pladsgarantien" er vurderet og med udgangspunktet at demografien ikke er reguleret forventes der et underskud på 3,3 mio. Det finansieres af andet budget inden for fagområdet og der forventes et samlet underskud på 250.000 kr.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde **Undervisning**

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivitetsområder							
	Fagområder							
0	Almen undervisning (Puljemidler)	17.879	13.717	1.010	6.223		-7.494	-7.494
	Puljemidler der skal ud på skolerne efter sommerferie	0	8.790	-	8.790		0	0
1	Almen undervisning	39.058	40.221	4.674	37.237	924	-2.984	-3.908
2	Specialundervisning	4.199	4.199	3.705	4.143		-56	-56
3	Naturvejledning	2.031	2.119	506	2.347		228	228
4	Fællesudgifter SFO	26.768	26.768	10.585	27.141		373	373
5	Skolekørsel	18.232	18.232	4.604	19.188		956	956
6	Privatskoler	57.773	57.773	-176	57.487		-286	-286
7	Efterskoler og ungdomskostskoler	12.695	12.695	0	12.697		2	2
8	Produktionsskoler	3.558	3.558	0	3.558		0	0
9	Andre uddannelsestilbud	581	434	136	434		0	0
	Projekter			-6.301	0		0	0
	Udenfor selvforvaltning i alt	182.775	188.507	18.743	179.245	924	-9.262	-10.186
	Virksomheder					frem til 31/7		
10	Lille Næstved Skole	137.982	146.188	47.565	142.542	1.100	-3.646	-4.746
11	Kobberbakkeskolen	136.060	128.869	43.323	132.770	2.000	3.901	1.901
12	Fladsåskolen	61.407	65.768	20.059	64.121	1.382	-1.647	-3.029
13	Susåskolen	108.642	114.093	36.465	111.355	2.156	-2.738	-4.894
14	Holmegaardskolen	64.375	61.938	20.618	66.266	1.838	4.328	2.490
15	Ellebækskolen	82.159	86.521	28.004	83.762	578	-2.759	-3.337
16	Ungdomsskolen	22.418	22.360	7.091	21.745		-615	-615
	Indenfor selvforvaltning i alt	613.042	625.738	203.125	622.561	9.054	-3.177	-12.231
	Undervisning i alt	795.817	814.245	221.868	801.806	9.978	-12.439	-22.417

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

Budgetforudsætninger 1. maj 2020

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde	Styk-pris i 1.000 kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde (ele-ver 1/1-20)	Styk-pris i 1.000 kr.	Udgift i 1.000 kr.
7	Privatskoler	Elever	1.457	40	57.773	1.457	39	57.487
8	Efterskoler	Elever	325	39	12.695	325	39	12.697

12	Lille Næstved Skole i alt	Elever	1.821	76	137.982	1.822	78	142.542
	Almen undervisning og SFO	Elever	1.821	51	93.393			
	Specialundervisning	Elever	1.821	20	35.913			
	Bygningsdrift	Elever	1.821	5	8.676			
13	Kobberbakkeskolen i alt	Elever	1.785	76	136.060	1.759	75	132.770
	Almen undervisning og SFO	Elever	1.785	48	85.067			
	Specialundervisning	Elever	1.785	24	43.124			
	Bygningsdrift	Elever	1.785	4	7.869			
14	Fladsåskolen i alt	Elever	853	72	61.407	876	73	64.121
	Almen undervisning og SFO	Elever	853	52	44.891			
	Specialundervisning	Elever	853	17	14.364			
	Bygningsdrift	Elever	853	3	2.152			
15	Susåskolen i alt	Elever	1.659	65	108.642	1.647	68	111.355
	Almen undervisning og SFO	Elever	1.659	48	79.857			
	Specialundervisning	Elever	1.659	14	24.061			
	Bygningsdrift	Elever	1.659	3	4.724			
16	Holmegaardskolen i alt	Elever	945	68	64.375	918	72	66.266
	Almen undervisning og SFO	Elever	945	49	45.934			
	Specialundervisning	Elever	945	16	15.125			
	Bygningsdrift	Elever	945	4	3.316			
17	Ellebækskolen i alt	Elever	942	87	82.159	911	92	83.762
	Almen undervisning og SFO	Elever	942	49	46.410			
	Specialundervisning	Elever	942	34	31.595			
	Bygningsdrift	Elever	942	4	4.154			

Bemærkninger:

Resterende overgangsmidler	0
Skolestruktur	1.604.023
Resterende statslige midler	3.694.250
Resterende reguleringspulje	1.563.843
Puljer i alt	6.862.116

Mer/mindreforbrug på resterende område:	
Mindreforbrug på ZBC kender ikke tallet pr. 5/9 endnu	2.453.604
Merforbrug på Kørsel	-956.190
Øvrige konti: Overskuddet vedrører primært mellemkommunal afregning af alm. skoler grundet opkrævning 2019	902.860

Mindreforbrug i alt 9.262.389

Heraf bruges frem til 2025 statslige midler -3.694.250

Reelt mindreforbrug i 2020 5.568.139

Puljerne ekskl. de statlige midler er restbeløbet som skydes forskydning mellem skoleår. Skolestrukturkontoen skal ses i sammenhæng med reguleringspuljen.

Mindreforbruget på ZBC er opgjort ud fra kendte elever pr. 5/9-19, det kan ændre sig, hvis antallet af elever ændrer sig i løbet af indskrivningen
 Merforbruget på Kørsel er ca. 2 mio. kr. mindre end ved sidste budgetkontrol. Det er regnet ud fra det udbud der har været i forhold til ruterne, Det er dog endnu ikke til at sige, om det er de samme ruter, som vil blive kørt i næste skoleår
 Merindtægten på mellemkommunal afregning er en engangsindtægt, da det er opkrævninger til andre kommuner, som ikke er effektueret sidste år.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Undervisning**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetssområder				
	Fagområder				
0	Almen undervisning (Puljemidler)	31.604	-1.300	18.854	-12.750
1	Almen undervisning	39.084	2.310	34.753	-4.331
2	Specialundervisning	4.199	-171	3.983	-216
3	Naturvejledning	2.119	249	2.320	201
4	Fællesudgifter SFO	26.768	4.525	26.303	-465
5	Skolekørsel	18.232	2.301	21.137	2.905
6	Privatskoler	57.773	-176	57.487	-286
7	Efterskoler og ungdomskostskoler	12.695	0	12.697	2
8	Produktionsskoler	3.558	0	3.558	0
9	Andre uddannelsesstilbud	434	102	434	0
	Projekter		-6.294		0
	Udenfor selvforvaltning i alt	196.467	1.547	181.526	-14.941
	Virksomheder				
10	Lille Næstved Skole	145.875	23.084	142.190	-3.685
11	Kobberbakkeskolen	128.593	21.094	131.025	2.432
12	Fladsåskolen	65.500	10.357	64.161	-1.339
13	Susåskolen	113.774	18.485	112.191	-1.583
14	Holmegaardskolen	61.819	10.094	64.438	2.619
15	Ellebækskolen	86.389	14.023	84.512	-1.877
16	Ungdomsskolen	22.360	3.461	22.245	-115
	Indenfor selvforvaltning i alt	624.310	100.597	620.762	-3.548
	Undervisning i alt	820.777	102.144	802.288	-18.489

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

Budgetforudsætninger 1. marts 2020

nr.	Aktivitet	Enhed	Budgetforudsætninger			Forventet i budgetkontrol		
			Mængde	Styk-pris i 1.000 kr.	Udgift i 1.000 kr.	Mængde (elever 1/1-20)	Styk-pris i 1.000 kr.	Udgift i 1.000 kr.
7	Privatskoler	Elever	1.457	40	57.773	1.457	39	57.487
8	Efterskoler	Elever	325	39	12.695	325	39	12.697
12	Lille Næstved Skole i alt	Elever	1.821	76	137.982	1.822	78	142.190
	Almen undervisning og SFO	Elever	1.821	51	93.393			
	Specialundervisning	Elever	1.821	20	35.913			
	Bygningsdrift	Elever	1.821	5	8.676			
13	Kobberbakkeskolen i alt	Elever	1.785	76	136.060	1.759	74	131.025
	Almen undervisning og SFO	Elever	1.785	48	85.067			
	Specialundervisning	Elever	1.785	24	43.124			
	Bygningsdrift	Elever	1.785	4	7.869			
14	Fladsåskolen i alt	Elever	853	72	61.407	876	73	64.161
	Almen undervisning og SFO	Elever	853	52	44.891			
	Specialundervisning	Elever	853	17	14.364			
	Bygningsdrift	Elever	853	3	2.152			
15	Susåskolen i alt	Elever	1.659	65	108.642	1.647	68	112.191
	Almen undervisning og SFO	Elever	1.659	48	79.857			
	Specialundervisning	Elever	1.659	14	24.061			
	Bygningsdrift	Elever	1.659	3	4.724			
16	Holmegaardskolen i alt	Elever	945	68	64.375	918	70	64.438
	Almen undervisning og SFO	Elever	945	49	45.934			
	Specialundervisning	Elever	945	16	15.125			
	Bygningsdrift	Elever	945	4	3.316			
17	Ellebækskolen i alt	Elever	942	87	82.159	911	93	84.512
	Almen undervisning og SFO	Elever	942	49	46.410			
	Specialundervisning	Elever	942	34	31.595			
	Bygningsdrift	Elever	942	4	4.154			

Bemærkninger:

Resterende overgangsmidler	0
Skolestruktur	1.604.023
Resterende beløb på statslige midler	3.694.250
Resterende reguleringspulje	7.451.369
Puljer i alt	12.749.642

Mer/mindreforbrug på resterende område:

Øvrige konti: Overskuddet vedrører primært regninger sendt i 2020 som vedrører 2019 på hhv. ZBC og mellemkommunal afregning af alm. skoler

2.191.328

Mindreforbrug i alt 14.940.970

Mangler at tildele skolerne 7/12 del af 1 % besparelse som undervisning fik tilbage i 2019

-4.666.667

Manglende tildeling til skolerne fra finansloven for 2020 7/12 del af 3.510.000

-2.047.500

Midler modtaget fra staten som kan bruges til uddannelse af lærere i fx linjefag. Midlerne kan bruges frem til 2025

-3.694.250

Reelt mindreforbrug i 2020 4.532.553

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde Kultur og Fritid

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
Aktivitetsområder								
1	Kultur	34.542	36.828	13.679	42.354	5.150	5.526	376
	Fritid	49.242	49.942	30.702	51.042	2.600	1.100	-1.500
	Bibliotek	35.642	34.944	12.026	34.944	186	0	-186
	Borgerservice	3.660	3.651	1.565	3.651	0	0	0
	Kontaktcenter	1.103	1.103	80	1.103	0	1	1
	Lokaldemokrati	833	833	-36	833	0	0	0
	Kultur og Fritid i alt	125.021	127.301	58.017	133.927	7.936	6.626	-1.310
Områdets virksomheder								
Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor								
	Musikskolen	7.602	7.477	2.023	7.700	0	223	223
	Grønnegade kaserne Kulturcenter	5.780	6.347	2.836	7.800	1.300	1.453	153
	Rønnebæksholm	3.012	2.953	300	2.953	50	0	-50
	Næstved Bibliotek og Borgerservice	40.404	39.698	13.671	39.698	186	0	-186
	Talentskolen	3.811	3.804	-429	3.804	0	0	0
	Virksomheder i alt	60.609	60.280	18.401	61.955	1.536	1.675	139

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

Bemærkninger:

Der indgår flerårige interne politisk godkendte projekter, som forventes overført til 2021

Nedlukningen i forbindelse med Coronakrisen, forventes at få økonomiske konsekvenser på politik området. Særligt de steder hvor det har medført til aflysninger og manglende indtægter.

Ovenstående er bud på baggrund af nuværende kendt grundlag for åbning af samfundet og kendte restriktioner for forhindring af smittespredning.

I skønnet omkring corona påvirkningen på udvalgets område udenfor selvforvaltning, indgår der følgende elementer:

- 1 Skønnet på kulturområdet omfatter de selvejende kulturinstitutioner og foreninger, som modtager driftsstøtte fra Næstved Kommune. Der er særligt tale om aktører, som normalt har store egenindtægter via billetsalg. Derudover er der medtaget vurderinger af tabte lejeindtægter i kommunens forsamlingshuse.
- 2 Fritidsområdet medtager forventede mindre indtægter til de frivillige folkeoplysende foreninger, der som en del af deres normale drift supplerer den

daglige driftsøkonomi ved frivilligt, men "betalt" arbejde som medhjælp ved musikkoncerter, festivals, markedsdage og forskellige former for sommer stævner eller sommer Cups med deltagelse af både nationale og internationale deltagere.

For de selvejende idrætshallers vedkommende er der meget stor forskel på de Corona relaterede økonomiske udfordringer afhængig af, om den enkelte enhed har foreningsidrætten som det bærende økonomiske element eller, om der er tale om en kombination, hvor oplevelsesøkonomien i form af koncerter, messer m.m. udgør det afgørende indtægtsgrundlag for enhedens drift. For alle selvejende enheder gælder dog, at lejeindtægten fra foreninger for benyttelse af idrætshallerne til forenings aktiviteter udebliver.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Kultur og Fritid**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetsområder				
1	Kultur	35.544	8.631	35.866	322
	Fritid	50.586	25.775	50.586	0
	Bibliotek	35.934	5.957	35.934	0
	Borgerservice	3.651	813	3.651	0
	Kontaktcenter	1.103	0	1.103	1
	Lokaldemokrati	833	23	833	0
	Kultur og Fritid i alt	127.651	41.199	127.973	322
	Områdets virksomheder				
	Virksomhederne er en del af aktivitetsområderne ovenfor				
2	Musikskolen	7.477	675	7.700	223
3	Grønnegade kaserne Kulturcenter	5.327	1.360	5.427	100
	Rønnebæksholm	2.983	-146	2.983	0
	Næstved Bibliotek og Borgerservice	40.688	6.770	40.688	0
	Talentskolen	3.804	-536	3.804	0
	Selvforvaltning i alt	60.280	8.123	60.602	322

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

Bemærkninger:

Nedlukningen i forbindelse med Coronakrisen, forventes at på økonomiske konsekvenser på politik området. Særligt de steder hvor det har medført til aflysninger og manglende indtægter. Det er ikke muligt nu at danne sig et økonomisk overblik på nuværende tidspunkt. Derfor er budgetkontrollen uden merudgifter/mindre indtægter som følge af Coronakriser. Der er forventning om at det kan komme til at betyde et underskud på området.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde **Natur, vand og Miljø**

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivitetssområder							
1	Naturbeskyttelse	1.962	1.415	309	1.415	0	0	0
2	Vandløbsvæsen	5.314	5.983	1.365	5.983	0	0	0
3	Miljøbeskyttelse	4.220	3.917	1.742	3.917	0	0	0
	Projekter		5.000	0	5.000	0	0	0
	Natur, Vand og Miljø i alt	11.496	16.316	3.417	16.315	0	0	0

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

Bemærkninger:

Det vurderes at hele budgettet bruges i 2020.

Ad - Projekter

Som noget nyt i 2020 er der oprettet et projekt på området. Projektet vedrører overført beløb på 5 mio. kr. vedrørende "Indsatsplanlægning og grundvandsbeskyttelse". Det forventes, at beløbet skal tilbagebetales til staten. Det er endnu uvist hvornår.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Natur, vand og Miljø**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetssområder				
1	Naturbeskyttelse	1.415	12	1.415	0
2	Vandløbsvæsen	5.983	466	5.983	0
3	Miljøbeskyttelse	4.317	968	4.317	0
	Projekter	5.000	0	5.000	0
	Natur, Vand og Miljø i alt	16.716	1.445	16.715	0

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

Bemærkninger:

Det vurderes at hele budgettet bruges i 2020.

Ad - Projekter

Som noget nyt er der oprettet et projekt på området. Projektet vedrører overført beløb på 5 mio. kr. vedrørende "Indsatsplanlægning - grundvandsbeskyttelse". Det forventes, at beløbet skal tilbagebetales til staten, men det er endnu uvist hvornår.

Projekter overføres automatisk til nyt regnskabsår.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde **Rotter og Affald**

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivitetssområder							
1	Generel administration affaldsordninger	154	154	-18.297	154	0	0	0
2	Restaffald	635	635	-23.013	635	0	0	0
3	Storskrald og haveaffald	31	31	-3.129	31	0	0	0
4	Glas, papir og pap	580	580	2.684	580	0	0	0
5	Farligt affald	47	47	-1	47	0	0	0
6	Genbrugspladser	206	206	-26.721	206	0	0	0
7	Øvrige affaldsordninger	-19	-19	184	-19	0	0	0
8	Rottebekæmpelse	-94	-94	-4.086	-94	0	0	0
	Rotter og Affald i alt	1.541	1.541	-72.379	1.541	0	0	0

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

Bemærkninger: Der forventes ikke ved denne budgetopfølgning afvigelser mellem korrigeret budget og forventet regnskab.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Rotter og Affald**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetssområder				
1	Generel administration affaldsordninger	154	1.484	154	0
2	Restaffald	635	770	635	0
3	Storskrald og haveaffald	31	-30	31	0
4	Glas, papir og pap	580	947	580	0
5	Farligt affald	47	-1	47	0
6	Genbrugspladser	206	2.639	206	0
7	Øvrige affaldsordninger	-19	54	-19	0
8	Rottebekæmpelse	-94	-4.957	-94	0
	Rotter og Affald i alt	1.541	908	1.540	0

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

Bemærkninger: Der forventes ikke ved denne budgetopfølgning afvigelser mellem korrigeret budget og forventet regnskab.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde Trafik og Grønne områder

i 1.000 kr.		Opindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
Aktivitetsområder								
4	Vejbelysning og signalanlæg m.v.	14.097	15.320	2.625	15.320		0	0
5	Vejafvandingsbidrag	2.045	2.045	0	2.045		0	0
6	Vintervedligeholdelse	11.571	13.686	1.365	12.686		-1.000	-1.000
7	Parkering	-1.022	-697	-167	-318	379	379	0
8	Kollektiv trafik	45.519	48.543	29.179	59.543	11.000	11.000	0
9	Myndighedsopgaver m.v.	1.392	1.804	-412	1.804		0	0
	Fagområdet i alt	73.602	80.702	32.590	91.080	11.379	10.379	-1.000
Områdets virksomheder								
	Park & Vej, opsplittet på							
	Grønne områder m.v.	10.975	10.975	3.121	10.975			
	Mandskab, maskiner og pladser	5.242	5.124	5.056	5.124			
	Vejanlæg, drift	39.420	39.420	8.581	39.420			
	Virksomheder i alt	55.637	55.519	16.758	55.519	0	0	0
	Trafik og grønne områder i alt	129.239	136.220	49.348	146.599	11.379	10.379	-1.000

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	4.294	510	-2.190
7b	Afregning til staten (P-afgifter)	%	50		1.310	50		1.095
7c	Betalt parkering	Timer	80.900	10	-809	-72.100	10	-721

Bemærkninger:

Note 5 - Vejafvandingsbidrag

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

I Østre Landsret den 6. december 2019 fik Slagelse Kommune medhold i sag om beregning af vejafvandingsbidrag. Dommen betyder, at kloakforsyningens udgifter til kloakledningsanlæg - der ikke afleder vejvand - ikke må indgå i beregningen af vejafvandingsbidrag.

For Næstved Kommune betyder det antagelig, at kloakforsyningens udgifter til ledningsanlæg i "åbent land" ikke som hidtil skal indgå i beregningen af vejafvandingsanlæg.

NK-Spildevand A/S har oplyst, at bidraget for 2019, som Næstved Kommune skal betale i 2020 er beregnet til 1,7 mio. kr. efter de hidtidige beregningsregler. Dette bidrag forventes at blive reduceret, når der er afholdt møde og truffet aftaler med NK-Spildevand A/S.

Indtil en endelig afklaring foreligger foreslås det, at en besparelse på området reserveres til dækning af eventuelle mindreindtægter vedr. betalt parkering og væsentligt forøgede udgifter til Flextur samt coronaudgifter.

Note 6 - Vintervedligeholdelse

Det samlede mindreforbrug i 2020 forventes at udgøre 4 mio. kr.

I Teknisk Udvalgs møde den 28. oktober 2019 godkendte udvalget, at merudgifter på op til 3 mio. kr. til opførelse af garage- og værkstedsfaciliteter til Næstved Park & Vej kunne viderefaktureres til vinterkontoen i takt med, at der er beløb til rådighed på vinterkontoen.

Note 7 - Parkering

Som følge af corona forventes færre indtægter fra P-afgifter og færre indtægter vedr. betalt parkering. I alt netto 379.000 kr. færre indtægter.

Note 8 - Kollektiv trafik

Følgende beregninger ligger til grund for budgetkontrollen - afvigelser hele 1.000 kr.:

Overskud overført fra 2019		-3.025	
Regnskab 2019, Movia:			
- merudgift busdrift	2.009		
- for meget betalt aconto Landflex	-61		
- for meget betalt fællesudgifter	<u>-165</u>	1.783	
Dubleringskørsel vedr. skole		-138	Forventet merindtægt svarende til 2019. Uændret i forhold til rapport pr. 1. marts trods corona. Movia er bundet af vognmandsaftaler.
Stoppesteder m.v.		320	Anvendes primært til nye infoskærme på Næstved Station, besluttet af Teknisk Udvalg i mødet den 28/10-19. Beløbet er en del af overførslen fra 2019
Personaleudgifter m.v.		<u>61</u>	Udgifter til kurser/uddannelse samt overenskomstmæssige lønstigninger.
	I alt	<u>-999</u>	

Det foreslås, at nettobesparelsen reserveres til evt. finansiering af merudgift til Flextur, Plustur og corona.

Corona

Movia har estimeret et indtægtstab i 2020 for Næstved kommune på 11 mio. kr. som følge af corona med færre billetindtægter og flere udgifter til rengøring m.v. Movia arbejder på, at der skal ske en direkte kompensation til trafikelskaberne fra regeringen, således at Næstved Kommune vil blive kompenseret den vej.

Prognosen for Movia er baseret på passagerniveauet den 24/4-20 og antagelser om et passagertal på ca. 25 pct. af det budgetterede fra 10/5-20 stigende til ca. 33 pct. fra juni og hen over sommeren. Herefter forventes gradvis genopretning med passagertal på 50 pct. af normalniveauet i august stigende til 55 pct. i september og gradvist stigende til 85 pct. i december 2020. Antagelserne er baseret på statsministerens foreløbige udmeldinger om en gradvis åbning, hvor bl.a. større arrangementer m.v. er lukket ned indtil udgangen af august 2020, og at lukkede landegrænser mv. reducerer antal turister i sommerperioden.”

Der er forudsat ekstra rengøring året ud på busserne i overensstemmelse med de statslige udmeldte retningslinjer. Der er ikke indregnet behov for ekstra driftskapital som følge af større afstandskrav til passagerne i busser, ej heller indregnet ekstra administrative og IT-relaterede udgifter, ekstraudgifter til crowd control m.v.

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde Trafik og Grønne områder

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetssområder				
1	Grønne områder m.v.	10.975	1.536	10.975	0
2	Mandskab, maskiner og pladser	5.158	2.457	5.158	0
3	Vejanlæg, drift	39.420	4.056	39.420	0
4	Vejbelysning og signalanlæg m.v.	15.320	2.580	15.320	0
5	Vejafvandingsbidrag	2.045	0	2.045	0
6	Vintervedligeholdelse	13.686	537	12.686	-1.000
7	Parkering	-697	-311	-697	0
8	Kollektiv trafik	48.543	14.539	48.543	0
9	Myndighedsopgaver m.v.	1.804	52	1.804	0
	Trafik og Grønne områder i alt	136.254	25.446	135.254	-1.000
	Områdets virksomheder				
	Virksomhederne er en del af aktivitetssområderne ovenfor				
	Park & Vej	55.553	8.050	55.553	0
	Selvforvaltning i alt	55.553	8.050	55.553	0

Afvigelse: - = mindredrift 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 - Vejafvandingsbidrag

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

I Østre Landsret den 6. december 2019 fik Slagelse Kommune medhold i sag om beregning af vejafvandingsbidrag. Dommen betyder, at kloakforsyningens udgifter til kloakledningsanlæg - der ikke afleder vejvand - ikke må indgå i beregningen af vejafvandingsbidrag.

For Næstved Kommune betyder det antagelig, at kloakforsyningens udgifter til ledningsanlæg i "åbent land" ikke som hidtil skal indgå i beregningen af vejafvandingsanlæg.

Nk-Spildevand A/S har oplyst, at bidraget for 2019, som Næstved Kommune skal betale i 2020 er beregnet til 1,7 mio. kr. efter de hidtidige beregningsregler. Dette bidrag forventes at blive reduceret, når der er afholdt møde og truffet aftaler med NK-Spildevand A/S.

Indtil en endelig afklaring foreligger foreslås det, at en besparelse på området reserveres til dækning af eventuelle mindreindtægter vedr. betalt parkering og væsentligt forøgede udgifter til Flextur.

Note 6 - Vintervedligeholdelse

Det samlede mindreforbrug i 2020 forventes at udgøre 4 mio. kr.

I Teknisk Udvalgs møde den 28. oktober 2019 godkendte udvalget, at merudgifter på op til 3 mio. kr. til opførelse af garage- og værkstedsfaciliteter til Næstved Park & Vej kunne viderefaktureres til vinterkontoen i takt med, at der er beløb til rådighed på vinterkontoen.

Efter anvendelse af 3 mio. kr. til opførelse af garage- og værkstedsfaciliteterne forventes overførslen til 2021 at udgøre 1 mio. kr.

Budgetkontrol pr. 1. maj 2020

Politikområde Plan og Erhverv

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug 30/4	Forventet regnskab	Heraf corona-udgifter	Afvigelse i 2020 inkl. corona	Afvigelse i 2020 ekskl. Corona
	Aktivitetssområder							
1	Turisme	4.696	4.196	2.108	4.196	0	0	0
2	Erhvervsfremme	6.795	8.135	5.031	7.635	0	-500	-500
3	Øvrige aktiviteter	202	202	190	202	0	0	0
4	Projekter	0	-3	610	-3	0	0	0
	Plan og Erhverv i alt	11.693	12.531	7.939	12.030	0	-500	-500

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

Bemærkninger:

ad 1 Udgifterne er afsat til bidrag til "Destination Sydkyst-Danmark" og Næstved Turistforening

Budgettet er reduceret med 500.000 kr. ved budgetkontrollen pr. 1/3 - Beløbet er overført til KDU vedr. Middelalderfestival

ad 2 Udgifterne er afsat til bidrag til "Næstved Erhverv A/S" og "Erhvervshus Sjælland"

På Byrådets møde den 17. marts blev det godkendt, at tilføjer PEU's budget 800.000 kr. til styrkelse af indsats for øget salg af erhvervsjord. Det forventes dog at 500.000 kr. først bliver anvendt i 2021.

Herudover er der overført 540.000 kr. fra 2019 (tidsforskydning vedr. opkrævning fra NE)

ad 3 Udgifterne er afsat til bidrag til Næstved Bymidteenhed

Det viste forbrug hører rettelig til under note 4 - vil blive korrigeret

ad 4 Der er følgende udgiftsneutrale projekter i gang i 2020:

- Bæredygtig Grøn Byudvikling (BGB)
- Baltic Industriel Symbiosis (BIS)

Til sammenligning er nedenunder gengivet budgetkontrollen pr. 1. marts

Politikområde **Plan og Erhverv**

i 1.000 kr.		Korrigeret budget *	Forbrug 29/2	Forventet regnskab	Afvigelse i 2020
	Aktivitetssområder				
1	Turisme	4.696	966	4.696	0
2	Erhvervsfremme	7.335	3.894	6.835	-500
3	Øvrige aktiviteter	202	204	202	0
4	Projekter	-3	407	-3	0
	Planlægning og Erhverv i alt	12.231	5.471	11.733	-500

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

Bemærkninger:

ad 1 Der søges overført et budgetbeløb på 500.000 kr. til Kultur og Demokratiudvalget i forbindelse med afholdelse af Middelalderfestival (udgiftsneutral ændring)

Udgifterne er afsat til bidrag til "VisitSydsjælland-Møn A/S"

ad 2 Udgifterne er afsat til bidrag til "Næstved Erhverv A/S" og "Erhvervshus Sjælland"

På Byrådets møde den 17. marts blev det godkendt, at afsætte 1,6 mio. kr. til styrkelse af indsats for øget salg af erhvervsjord. Heraf er afsat 800.000 kr. til Næstved Erhverv (udgiftsneutral ændring) Det forventes dog at 500.000 kr. først bliver anvendt i 2021.

ad 3 Udgifterne er afsat til bidrag til Næstved Bymidteenhed

ad 4 Der er følgende udgiftsneutrale projekter i gang i 2020:

- Bæredygtig Grøn Byudvikling (BGB)
- Baltic Industriel Symbiosis (BIS)