

REFERAT Udvalget for Kultur & Fritid d. 14-08-2019

Mødedato	Onsdag d. 14. august 2019 kl. 18:00
Mødested	Mødelokale 5, Lejrevej 15, 4320, Allerslev
Mødedeltagere	Claus Jørgensen, Marinus Bastian Meiner, Burak Ulrik Ulucan, Christian Fjeldsted Andersen, Carsten Helles Rasmussen, Kristina Koch Sloth

Indholdsfortegnelse

KF - Godkendelse af dagsorden.....	3
KF - Orienteringssager - august.....	4
ØU - Forventet Regnskab 2019-2.....	5
KF - Eventuelt.....	13

Punkt 1: KF - Godkendelse af dagsorden

Beslutning Udvalget for Kultur & Fritid den 14-08-2019

Godkendt

Punkt 2: KF - Orienteringssager - august

18/13726

Resumé

A. Kulturregion Midt- og Vestsjælland – Kulturaftale 2020-2023

Den nuværende kulturaftales forlængelsesperiode udløber den 31. december 2019, og der skal derfor indsendes oplæg til en ny kulturaftale for perioden 2020-2023 til Kulturministeriet ved årets udgang. Det forventes, at en ny kulturaftale kan træde i kraft den 1. januar 2020.

Kulturgruppen for Midt- og Vestsjælland drøftede og besluttede på sit møde 19. juni 2019 indholdet i en kommende kulturaftale. Den administrative følgegruppe havde indstillet til Kulturgruppen, at følgende indsatser indskrives i kulturaftalen for 2020-2023:

- Børnenes og de unges kulturregion
- Litteraturregion – produktion og præsentation

Lejre Kommune er udpeget som tovholder på børne- og ungeindsatsen med projekterne Dronten og Futureland. I begge projekter arbejdes målrettet på at involvere alle kommunerne i kulturregionen, og at de enkelte kommuners styrkepositioner bliver bragt i spil.

B. Indvielse af Osted Kunstgræsbane

Kommunalbestyrelsen frigav den 25 september 2018 knap 3 mio. kr. til anlæg af en kunstgræsbane i Osted.

Den ny kunstgræsbane i Osted er nu færdigetableret og indvies officielt lørdag den 31. august 2019 kl. 11.00 med blandt andet tale af borgmester Carsten Rasmussen, fodboldkamp mellem udvalgt hold fra Lejre Kommune og et udvalgt hold sammensat af tidligere spillere fra Osted samt lidt mad og drikke. Administrationen har booket indvielsen i udvalgsmedlemmernes kalender.

C. Forslag til punkter, der kan besøges på kulturmødet på Mors den 22. – 24. august 2019

Administrationen har gennemgået det foreløbige program for dette års kulturmøde på Mors og lavet et forslag til program for de deltagende udvalgsmedlemmer med fokus på børn, unge og bibliotek. Programforslaget fremgår af vedlagte bilag.

Bemærk desuden, at projektet FUTURELAND deltager med egen stand (stand 15) på dette års kulturmøde.

Læs mere på [Kulturmødets hjemmeside](#), hvor der også kan downloades en APP med hele programmet for Kulturmødet.

Beslutning Udvalget for Kultur & Fritid den 14-08-2019

Taget til orientering.

Bilag

Bilag med forslag til program for Kulturmøde Mors 2019

Punkt 3: ØU - Forventet Regnskab 2019-2

19/12

Sagen afgøres i:

Kommunalbestyrelsen

Resumé

I henhold til den fastlagte budgetopfølgningsproces forelægger administrationen her forventet Regnskab 2019-2.

FR-2 viser et forventet mindreforbrug på driften på 0,3 mio. kr. i 2019 i forhold til det korrigerede budget, svarende til et forbrug på 1.554,1 mio. kr. i 2019. Der er foretaget en rammereduktion på 1 % i 2019, svarende til 9,5 mio. kr., som er tilført kommunekassen. Rammereduktionen betyder, at budgettet er reduceret med 9,5 mio. kr., men indmeldingerne her ved FR-2 er altså, at der fortsat forventes budgetoverholdelse.

På anlægsområdet forventes et mindreforbrug på 52,0 mio. kr. i 2019 i forhold til korrigeret budget, svarende til udgifter på 70,9 mio. kr. I budget 2019 er det korrigerede anlægsbudget på 122,9 mio. kr.

FR-2 er baseret på forbruget i årets første halvår, og det er fortsat usikkert om demografi, udgiftspres, konjunkturer mv. udvikler sig som forudsat. De opsamlede midler fra FR-0 og FR-1 på 19 mio. kr., der henstår under ØU, søges ikke flyttet ud til fagområderne her i FR-2, men afventer FR-3 således at presset for budgetoverholdelse på områderne opretholdes i de kommende måneder.

Drift

Det samlede driftsresultat dækker over, at hovedparten af bevillingsområderne forventer budgetoverholdelse eller et mindreforbrug, men der er også et antal bevillinger, som har udfordringer. Der er særligt en udfordring i forhold til det specialiserede socialområde – både børn og voksne, hvor der i alt forventes merudgifter for 30,0 mio. kr. i forhold til det budgetlagte niveau. Det samlede udgiftsniveau på disse 2 områder forventes at være på 210,0 mio. kr. i 2019, hvilket er en stigning på 6,3 mio. kr. (2019 pl), svarende til 3,1 pct. i forhold til regnskab 2018. Merforbruget skyldes en for optimistisk vurdering af de seneste års effektiviseringer på områderne.

På overførselsområdet (førtidspension, sygedagpenge, dagpenge og kontanthjælp m.v.) forventes FR-2 et merforbrug på i alt 3,0 mio. kr. I alt forventes der i 2019 udgifter på 231,4 mio. kr., hvilket er 2,3 mio. kr. mindre end i regnskab 2018 (2019 pl).

Anlæg

På anlægssiden forventes udgifter i størrelsesordenen 70,9 mio. kr. Dette svarer til 34,1 mio. kr. mindre end det oprindeligt vedtagne anlægsbudget for 2019 og 52,0 kr. mindre end det korrigerede anlægsbudget.

Likviditet

Med FR-2 forventer Lejre Kommune et samlet likviditetsoverskud på 2,9 mio. kr. i 2019.

Oprindeligt var der budgetteret med et likviditetsunderskud i 2019 på 10,3 mio. kr. Den primære årsag til, at der nu forventes et kasseoverskud i 2019 er, at en række anlægsprojekter forventes at blive udskudt fra 2019 til 2020.

Lejre Kommune har pr. 31. juli 2019 en gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen) på 100,9 mio. kr. Denne likviditet vil med forventningerne i FR-2 blive forøget til en forventet likviditet på 104 mio. kr. ultimo 2019.

Indstilling

Direktionen indstiller:

1. at Forventet Regnskab 2019-2 godkendes
2. at administrative budgetkorrektioner (omplaceringer = netto 0 kr.) jf. bilag 2 godkendes
3. at tillægsbevillinger på netto 0,9 mio. kr. jf. bilag 3 godkendes
4. at bevillingerne 6.20.30 Fællesudgifter og lederlønninger og 6.20.31 Det specialiserede voksenområde sammenlægges under bevillingen 6.20.31 Det Specialiserede voksenområde
5. at bevillingen 1.38.58 IT og Kommunikation ændrer navn til IT og Digitalisering
6. at bevillingen 3.30.71 Støttepædagoger skoler og daginstitution ændrer navn til Ressourcepædagoger i dagtilbud.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen

Beslutning Udvalget for Teknik & Miljø den 12-08-2019

Indstillingerne anbefales.

Beslutning Udvalget for Børn & Ungdom den 13-08-2019

Indstillingerne anbefales.

Beslutning Udvalget for Erhverv & Turisme den 13-08-2019

Indstillingerne anbefales.

Beslutning Udvalget for Kultur & Fritid den 14-08-2019

Indstillingerne anbefales.

Beslutning Udvalget for Job & Arbejdsmarked den 14-08-2019

Udvalget anbefaler indstillingerne for udvalgets budgetrammer.

Afbud:

Christian Plank (F)

Steen Hansen (O)

Beslutning Udvalget for Social, Sundhed & Ældre den 14-08-2019

Udvalget anbefaler indstillingerne for udvalgets budgetrammer.

Beslutning Økonomiudvalget den 21-08-2019

Indstillingerne anbefales.

Beslutning Kommunalbestyrelsen den 27-08-2019

Indstillingerne tiltrådt.

Afbud:

Julie Hermind (F)

Sagsfremstilling

Forventet Regnskab 2019-2 (FR-2) udtrykker forventningerne til Lejre Kommunes årsregnskab for 2019. Formålet med budgetopfølgningen er at gøre status på de økonomiske resultater, og derved give kommunalbestyrelsen og den kommunale organisation et overblik over udviklingen i økonomien. Samtidig skal opfølgningen identificere udfordringer, der medfører risiko for overskridelse af budgettet og tilsvarende muligheder for mindreforbrug.

FR-2 omfatter alle kommunens udgiftstyper, såvel drifts- og anlægsudgifter samt indtægter og renter og lån.

Hovedresultaterne i forventet regnskab 2-2019

Budgetopfølgningen er baseret på forbrugsdata pr. 31. juli 2019, og det korrigerede budget pr. 31. juli 2019 samt en aktiv ledelsesmæssig stillingtagen til omkostningsudviklingen resten af året.

Tabel 1: Resultat for Lejre Kommune pr. 31. juli 2019

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Oprindeligt budget (a)	Korrigeret budget (b)	FV. Regnskab 2019	FV. regnskabsafvigelse i forhold til:	
				Opr. Budget	Kor. Budget
Indtægter	-1.658,0	-1.667,2	-1.667,2	-9,2	0,0
Skattefinansierede nettodriftsudgifter	1.545,3	1.555,2	1.555,2	9,9	0,0
Brugerfinansieret udgifter	-0,8	-0,8	-1,1	-0,3	-0,3
Anlægsudgifter	105,0	122,9	70,9	-34,1	-52,0

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Oprindeligt budget (a)	Korrigeret budget (b)	FV. Regnskab 2019	FV. regnskabsafvigelse i forhold til:	
				Opr. Budget	Kor. Budget
Optagne lån	-8,3	-15,2	-6,3	1,9	8,9
Renter	9,6	9,4	9,4	-0,2	0,0
Afdrag på lån	29,4	29,5	29,5	0,1	0,0
Balanceforskydninger	-11,9	-14,6	6,7	18,6	21,3
Udgifter i alt	1.668,3	1.686,3	1.664,2	-4,1	-22,1
LIKVIDITETUNDERSKUD					
(+)					
LIKVIDITETOVERSKUD	10,3	19,2	-2,9	-13,2	-22,1
(-)					

Hovedresultaterne i forventet Regnskab 2019-2 er:

Driftsvirksomheden viser et forventet merforbrug på 9,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på det skattefinansierede område. Siden budgetvedtagelsen er driftsbudgettet opjusteret med 9,9 mio. kr. (jf. tabel 3), og i forhold til det korrigerede budget 2019 forventes budgetoverholdelse på det skattefinansierede område.

I dette tal indgår forventning om tilbagebetaling af gammel gæld med ca. 3 mio. kr.

Der forventes gennemført anlægsprojekter for 70,9 mio. kr., svarende til 34,1 mio. kr. mindre end i det oprindelige budget 2019 og 52 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Forskellen mellem det oprindelige og det korrigerede anlægsbudget skyldes overførte anlægsmidler fra 2018 til 2019.

Lånoptag viser mindreindtægter på 1,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og mindreindtægter på 8,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen skyldes primært forskydning i forhold til Ammershøj projektet, hvor størstedelen af projektet rykkes til 2020.

Der er et forventet likviditetsoverskud (kasseopbygning) på 2,9 mio. kr. svarende til summen af alle øvrige bevægelser.

Forventninger til årsresultatet på politikområder fremgår af tabel 2, nedenfor.

Tabel 2: Resultat for Lejre Kommune pr. 31. juli 2019 i mio. kr.

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	FV. Regnskab 2019	FV. regnskabsafvigelse i forhold til:	
				Opr. Budget	Kor. Budget
Driftsindtægter					
Skat/tilskud udligning	-1.658,0	-1.667,2	-1.667,2	-9,2	0,0
Nettodriftsudgifter	1.544,5	1.554,4	1.554,1	9,6	-0,3
Heraf skattefinansieret	1.545,3	1.555,2	1.555,2	9,9	0,0
Heraf brugerfinansieret	-0,8	-0,8	-1,1	-0,3	-0,3
ØKONOMIUDVALG	197,6	205,2	186,6	-11,0	-18,7

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	FV. Regnskab 2019	FV. regnskabsafvigelse i forhold til:	
				Opr. Budget	Kor. Budget
Driftsindtægter					
POLITISK ORGANISATION	8,0	8,6	8,6	0,6	0,0
ADMINISTRATIV ORGANISATION	158,7	155,0	155,8	-2,9	0,8
UDLEJNING M.V.	-15,0	-15,6	-15,7	-0,7	-0,1
BEREDSKAB	6,0	6,3	6,3	0,3	0,0
IT OG KOMMUNIKATION	21,4	22,8	22,8	1,4	0,0
FORSIKRINGER OG VIKARPULJER	17,7	12,7	10,9	-6,8	-1,8
GEBYRER	-0,8	-0,8	-0,8	0,0	0,0
PULJER TIL SPAREMÅL	1,7	16,3	-1,3	-2,9	-17,6
UDVALGET FOR KULTUR OG FRITID	29,8	32,0	31,1	1,3	-0,9
KULTUR & FRITID	29,8	32,0	31,1	1,3	-0,9
UDVALGET FOR BØRN OG UNGDOM	470,1	466,5	485,9	15,8	19,4
SKOLETILBUD	281,0	278,2	277,3	-3,7	-0,9
BØRN, UNGE OG FAMILIE	78,0	77,8	95,1	17,2	17,3
DAGTILBUD	111,1	110,6	113,5	2,3	2,9
UDVALGET FOR TEKNIK OG MILJØ	107,2	107,5	105,2	-2,0	-2,3
BYG & MILJØ	4,6	5,8	5,4	0,7	-0,4
VEJE & TRAFIK	55,1	53,6	52,1	-3,1	-1,6
FORSYNINGSVIRKSOMHED	-0,8	-0,8	-1,1	-0,3	-0,3
EJENDOMSDRIFT	48,3	48,9	48,9	0,7	0,0
UDVALGET FOR JOB OG ARBEJDSMARKED	168,0	170,2	162,6	-5,4	-7,6
JOBCENTER	168,0	170,2	162,6	-5,4	-7,6
UDVALGET FOR SOCIAL, SUNDHED OG ÆLDRE	569,7	570,4	580,2	10,5	9,8
VELFÆRD & OMSORG	348,7	349,3	340,9	-7,8	-8,4
SOCIALE TILBUD	131,5	131,5	144,1	12,6	12,6
DIVERSE YDELSER MV.	89,5	89,5	95,2	5,7	5,6

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	FV. Regnskab 2019	FV. regnskabsafvigelse i forhold til:	
				Opr. Budget	Kor. Budget
Driftsindtægter					
UDVALGET FOR ERHVERV & TURISME	2,1	2,5	2,5	0,5	0,0
ERHVERV & TURISME	2,1	2,5	2,5	0,5	0,0
Anlægsudgifter	105,0	122,9	70,9	-34,1	-52,0
Optagne lån	-8,3	-15,2	-6,3	1,9	8,9
Renter	9,6	9,4	9,4	-0,2	0,0
Afdrag på lån	29,4	29,5	29,5	0,1	0,0
Balanceforskydninger	-11,9	-14,6	6,7	18,6	21,3
Udgifter i alt	1.668,3	1.686,3	1.664,2	-4,1	-22,1
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	10,3	19,2	-2,9	-13,2	-22,1
LIKVIDITETOVERSKUD (-)					

A) Indtægter

Lejre Kommune har i 2019 valgt selvbudgettering. De seneste prognoser viser højere indkomstskatter end budgetteret, men tilsvarende lavere indtægter fra tilskud og udligning.

Vurderingen er derfor på nuværende tidspunkt budgetoverholdelse i 2019 på indtægtssiden, men dog med en tendens i retning til mindre indtægter end forudsat i budget 2019. Vurderingen er dog fortsat, at det alt i alt har været en gevinst for Lejre Kommune at vælge selvbudgettering frem for statsgaranti i 2019.

B) Drift

Driftsvirksomheden på det skattefinansierede område viser budgetoverholdelse i forhold til korrigeret budget (ekskl. overførte merforbrug fra 2018, jf. oparbejdet gæld fra tidligere år).

De væsentligste forklaringer på ændringen fra oprindeligt til korrigeret budget er, at der er givet tillægsbevilling i forbindelse med overførsel af ubrugte driftsmidler fra 2018.

I nedenstående tabel 3 er vist de tillægsbevillinger, som Kommunalbestyrelsen har vedtaget i forhold til budget 2019.

Tabel 3: Tillægsbevillinger i budget 2019 pr. 31. juli 2019

Tillægsbevilling	Godkendt af KB den:	Mio. kr.
Oprindeligt vedtaget budget 2019		1.544,5
Tallerkentraf	27.11.2018	0,01
Lånoptagelse, reduktion af energibevilling	18.12.2018	-0,15
FR-3 2018, støtte Futureland	18.12.2018	0,25
Afledt drift sti- og sikkerhedsproj.	22.01.2019	0,00

Forventet regnskab 0 – 2019	26.02.2019	0,00
Overførsel drift 2018 – 2019	26.03.2019	11,89
Frivillig fredag	26.03.2019	0,01
Erhvervskonference 2019	26.03.2019	0,15
Futureland	23.04.2019	0,48
FR-1 2019	23.04.2019	6,62
Undersøgelse genetablering af Beredskab i Lejre Kommune	25.06.2019	0,15
Reduktion serviceudgifter 1 % i 2019	25.06.2019	-9,53
Korrigeret budget		1.554,4

De væsentligste udfordringer i forhold til at overholde det afsatte budget på bevillingsniveau er på de specialiserede socialområder (både børn og voksne) og demografisk udvikling i forhold til dagtilbud.

Væsentligste merforbrug på bevillingsniveau i forhold til det korrigerede budget omfatter:

- Det specialiserede børneområde (16,9 mio. kr.)
- Det specialiserede voksenområde (13,1 mio. kr.)
- Dagtilbud, flere børn (3,9 mio. kr.)
- Overførselsområde (3,0 mio. kr.)

Det specialiserede børneområde

Lejre Kommune forventer i 2019 at bruge 67,0 mio. kr. på det specialiserede børneområde. Til sammenligning brugte Lejre Kommune i 2018 62,1 mio. kr. (2019 pl) på området. Der er altså tale om en forventet udgiftsstigning på knap 5 mio. kr. fra 2018 til 2019.

Området er i 2019 budgetlagt med knap 50,1 mio. kr., og som følge heraf er området udfordret i størrelsesorden 16,9 mio. kr. Dette er samtidig under forudsætning af, at de planlagte effektiviseringer området fortsat bliver realiseret.

Merforbruget kan hovedsageligt henføres til forebyggelsesområdet, hvor merforbruget er på ca. 10 mio. kr. i 2019. Konkret er det især familiebehandling, skoledagbehandling, aflastningsordninger og støttekontaktperson, som foranlediger merforbruget.

Generelt bruger Lejre Kommune forholdsvis meget på forebyggelse i forhold til andre kommuner, og ligger blandt de kommuner i landet, der bruger den største andel af budgettet på forebyggelse. Lejre Kommune brugte i regnskab 2018 51 % af de samlede udgifter på forebyggelse. Tilsvarende brugte sammenligningsgruppen 38 % og hele landet brugte 35 %.

Endvidere er der merudgifter vedr. tabt arbejdsfortjeneste på ca. 2 mio. kr., hvilket skyldes dels en stigning i antallet af personer, der modtager tabt arbejdsfortjeneste, men også en stigning i gennemsnitsudgiften.

Anbringelsesområdet er ligeledes udfordret i 2019, hvilket skyldes stigende gennemsnitsomkostninger, mens antallet ligger på niveau med budgetforudsætningerne.

Det specialiserede voksenområde

Lejre Kommune forventer i 2019 at bruge 143,0 mio. kr. på området specialiserede voksne, hvor der i budget 2019 var forventet 129,9 mio. kr. Til sammenligning brugte Lejre Kommune i 2018 141,6 mio. kr. (2019 PL) på området.

Det specialiserede voksenområde er således udfordret i størrelsesorden 13,1 mio. kr. i 2019 i forhold til det budgetlagte niveau. Det estimerede merforbrug forudsætter, at der hentes besparelser for 1,7 mio. kr., ellers vil merforbruget blive øget.

Det er primært følgende områder, der er presset:

- Botilbud 11,7 mio. kr.
- STU 3,4 mio. kr.
- Objektivfinansiering 0,7 mio. kr.
- Misbrug 0,4 mio. kr.

Dagtilbud

Den seneste dagpasningsprognose fra foråret 2019 viser, der skal passes flere børn i 2019, end prognosen fra 2018 forudsagde. Ved FR-2 vurderes det, der skal passes 46 "Lejre børn" mere end i det opr. budget for 2019.

Med en gennemsnitspris på 110.000 kr. for 0-2 årige og 51.000 kr. for 3-5 årige giver det et forventet merforbrug på 4,1 mio. kr. Modsat vil der også komme flere indtægter fra forældrebetaling på 0,2 mio. kr.

Udover de ovenfor nævnte områder er der også afdækket en række områder, hvor der forventes mindreforbrug i 2019.

De væsentligste mindreforbrug omfatter:

- Opsamling af midler under ØU (-17,6 mio. kr.)
- Flygtninge (-3,9 mio. kr.)
- Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (-6,6 mio. kr.)

Ovenstående mindreforbrug bidrager væsentligt til finansiering af de tidligere nævnte merudgifter i 2019.

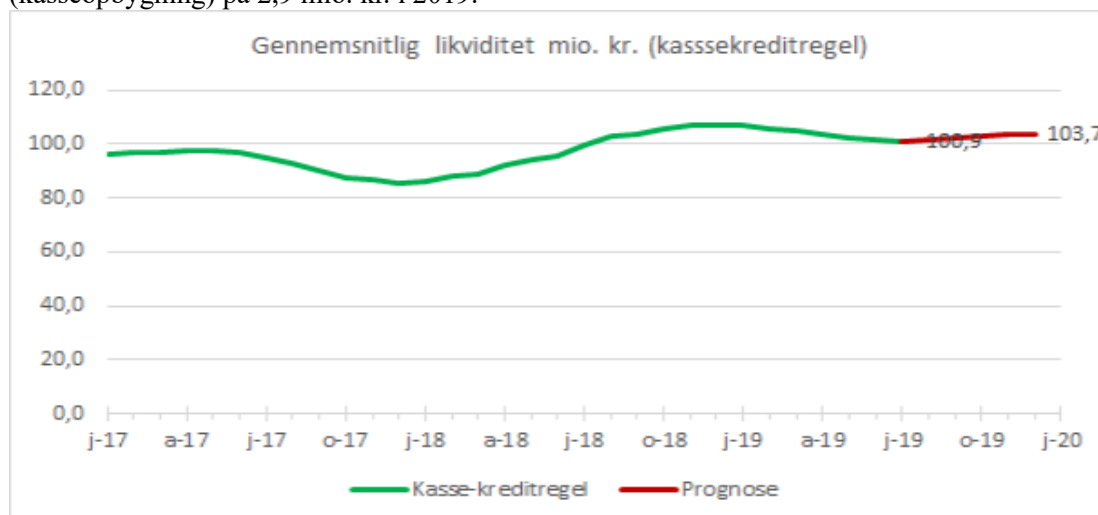
C) Anlæg

De samlede anlægsudgifter forventes i 2019 at udgøre 70,9 mio. kr. i 2019. Dette svarer til 34,1 mio. kr. mindre end det oprindeligt vedtagne anlægsbudget for 2019, og 52,0 kr. mindre end det korrigerede anlægsbudget.

Der vedlægges oversigt over forventede udgifter for de enkelte anlægsprojekter.

H) Finansiering

Med de omtalte forudsætninger for udgiftsudviklingen i 2019 vil der være et forventet likviditetsoverskud (kasseopbygning) på 2,9 mio. kr. i 2019.



Udviklingen i ovenstående likviditetsgraf er under forventning af, at der gennemføres bl.a. anlægsudgifter for 70,9 mio. kr. i 2019. Dette er et højt niveau, særligt set i lyset af at den faktiske forbrugsprocent pr. 31. juli 2019 er på blot 16,4 pct. Anlægsudgifter vil blive vurderet yderligere frem mod FR-3.

De forventede likviditetsbevægelser igennem 2019 bygger på den historiske udvikling i de seneste år, hvor bl.a. indtægter fra ejendomsskat kommer 2 gange årligt.

Udtalelser

Ingen bemærkninger

Administrationens vurdering

En række af Lejre Kommunes bevillinger er økonomisk udfordret. Det vil derfor også i resten af 2019 handle om at følge den styringsmæssige kurs, der er lagt i de seneste år med fokus på budgetoverholdelse gennem tæt månedlig opfølgning og gennemførelse af konkrete tiltag, når der konstateres budgetafvigelse eller risiko for det.

Budgetoverholdelse i 2019 vil kræve en særlig indsats og en tæt styring, og det vil være nødvendigt med forbrugstilbageholdenhed generelt på alle områder sammen med en række reduktioner på nogle områder.

Handicappolitik

Denne sag har ingen handicappolitisk konsekvens.

Økonomi og finansiering

Jf. sagsfremstillingen.

Bilag

Bilag 1 -Uddybning af forventninger på udvalgsniveau og politikområder

Bilag 2 - Administrative budgetkorrektioner (omplaceringer)

Bilag 3 - tillægsbevillinger

Bilag 4 - Anlæg

Punkt 4: KF - Eventuelt