

Forklaringstekst til månedsopfølgning april 2022

Social Omsorg

Forklaring:	Forventet regnskab:	Overføres til 2023:
Afrundet til hele mio. kr.	+4 mio. kr.	-3 mio. kr.
<u>Fælles centrale puljer i alt:</u>	<u>-2</u>	<u>+3</u>
- <u>Direktør puljer</u>	-3	+3
- Ældreboliger	+1	0
- Tolkebistand	0	0
- Projekter	0	0
<u>Kommunal aktivitetsbestemt medfinansiering i alt:</u>	<u>+1</u>	<u>-1</u>
KFF (Kommunal fuldfinansiering): Plejetakst for færdigbehandlede samt kommunale udgifter i forbindelse med hospiceophold.		
<u>Velfærdsrådgivningen i alt:</u> Merforbruget fremkommer primært på voksenhandicapområdet.	<u>+11</u>	<u>-11</u>
- Myndighedsområder. Det er primært i det specialiserede voksenområde §§ 85, 107 og 108 der bliver generet overforbruget. Det opstår på grund af både flere borgere end budgetteret, men også borgere der er blevet dyrere end forventet.	+10	-10
- Øvrige	+1	-1
<u>Driftsenhederne i alt:</u>	<u>-6</u>	<u>+6</u>
- Senior Plejehjem – central pulje på 3 mio. kr. som bruges i løbet af året, når et plejehjem får uforudsete udgifter f.eks. til en borger der har behov for hjælp i alle døgnets timer – sådan et behov kompenseres ikke fra Velfærdsrådgivningen. Der har i perioden været ekstra udgifter grundet COVID-19 på ca. 1,5 mio. kr. Disse er fratrukket her og derfor med til at generere højere mindreforbrug.	-5	+5
- Sundhed, Rehab & Pleje	-3	+3
- Voksenhandicap	+3	-3

- Stab & Udvikling	-1	+1
- COVID-19 udgifter udgør netto 3 mio. kr.		

Beskæftigelse

Forklaring:	Forventet regnskab:	Overføres til 2023:
Afrundet til hele mio. kr.	+0 mio. kr.	-3 mio. kr.
<u>Jobcentret/Beskæftigelse:</u>	<u>-3</u>	<u>0</u>
<p>Budgetopfølgningen er et skøn for udviklingen af ydelsesmodtagere, <i>gennemsnitsudgifter</i> og refusionsprocenter.</p> <p>Ledigheden er fortsat lav og der er stor efterspørgsel på arbejdskraft. Der er ikke i budgetopfølgningen taget højde for en eventuel økonomisk krise, forbundet med høje energipriser, forsyningsudfordringer og den stigende inflation.</p> <p>Vedrørende forsikrede ledige er der budgetteret med 358 helårspersoner. I den foreliggende budgetopfølgning skønnes 323 helårspersoner.</p> <p>Der forventes et merforbrug til sygedagpenge bl.a. grundet sygedagpengeforlængelsesreglerne i forbindelse med Covid-19, som stadig har indflydelse på udgifterne til sygedagpenge.</p> <p>Der er forventes færre tilkendte førtidspensioner i 2022 end budgetteret til gengæld forventes flere tilkendt fleksjob end budgetteret.</p> <p>Der er usikkerhed om udgifterne pt til pensioner er retvisende, grundet problemer i ydelsesrefusion og nyt pensionsystem, med hensyn til retvisende finansieringskommune.</p> <p>Overskud vedr. Forberedende Grunduddannelse på baggrund af foreløbig liste fra ministeriet over årselever i 2021.</p> <p>Der forventes pt. færre udgifter til:</p> <p>A-dagpenge og seniorjob: -6</p> <p>Pensioner -8</p> <p>Uddannelseshjælp/kontanthjælp: -3</p> <p>Overgangsydelse/integration: -2</p> <p>Beskæftigelsestilbud: -2</p> <p>Forberedende Grunduddannelse -3</p> <p>Yderligere udgifter forventes til:</p> <p>Sygedagpenge: +13</p> <p>Udgifter til fleksjob/ledighedsydelse: +3</p> <p>Jobafklaringsforløb/ressourceforløb: +1</p> <p>HOS: +3</p>		

Udgifter/merforbrug = plus
 Indtægter/mindre forbrug = minus

Begravelseshjælp, personlig tillæg og boligydelse forventes samlet set et merforbrug	+1	
Psykiatri og Rusmiddel: Forventer at balancere	0	0
For Jobcentrets projekter forventes et merforbrug på 3 mio. kr. i 2022, hvilket skyldes, at projektmidlerne modtages i rater over flere år.	+3	-3
Konto 6: Forventes at balancere	0	0

Læring

Forklaring:	Forventet regnskab:	Overføres til 2023:
Afrundet til hele mio. kr.	-8 mio. kr.	+8 mio. kr.
<u>Centrale midler:</u> I løbet af regnskabsåret forventes centrale midler omprioriteret til decentrale enheder efter en dialogbaseret, individuel og konkret vurdering. Disse midler er for nuværende placeret på det centrale overskud. En del af de opsparede midler anvendes over en 3-årig periode. Dette omhandler politikimplementering og kompetenceløft (3 års plan).	<u>-14</u>	<u>+14</u>
<u>Decentrale midler:</u> Tandplejen forventer et overskud på 3 mio. kr. Dagtilbud forventer et overskud på 2 mio. kr. Skoler forventer et underskud på 12,5 mio. kr. Størstedelen af kommunens skoler har flere udgifter til betaling for segregerede elever end de får budgetteret. Mange af kommunens folkeskoler er fortsat voldsomt udfordrede med udsigt til betydelige budgetoverskridelser. Børn og Familiens egne tilbud forventer overskud på 1 mio. kr. COVID-19 udgifter udgør netto 2 mio. kr.	+6 -3 -2 +12 -1	-6 +3 +2 -12 +1
Myndighedsområdet (Specialiserede børneområde): Forventer at balancere	0	0
Konto 6: Forventer at balancere	0	0

Vækst, Teknik & Fællesskab

Forklaring:	Forventet regnskab:	Overføres til 2023:
Afrundet til hele mio. kr.	-4 mio. kr.	+8 mio. kr.
<u>Centrale midler:</u>	0	0
Byfornyelse og arkæologi m.v. Budgettet forventes overholdt.		
Fritid & Fællesskab: Det forventede resultat skal ses i lyset af en overførsel på 10 mio. kr. fra 2021. På Kultur- & Fritidsområdet vil afsatte puljemidler alle blive bevilgede i 2022, men først blive udbetalt i årene efter, når projekterne er afsluttede. Hele puljen til udvendig bygningsvedligehold i Ejendom & Service forventes reserveret, men nogle af projekterne vil først blive færdigafsluttede og betalte i 2023.	-5	+5
Natur, Vej & Anlæg: Budgettet forventes overholdt.	0	0
Klima, Miljø & Byg: Budgettet forventes overholdt.	0	0
Vækst & Udvikling: Midler til landdistriktsudvikling forventer et mindreforbrug. Alle midler forventes bevilget, men projekterne skal først afsluttes indenfor 3 år, og udbetaling sker derfor først senere.	-3	+3
Konto 6 forventer et merforbrug på lønninger som bl.a. kan henføres til de seneste års nødvendige opnormeringer for at indfri kommunens vækstambitioner og imødekomme såvel en stigende opgavemængde på anlægs- og planområdet som de politiske intentioner om kortest mulige sagsbehandlingstider. De tidligere år er merforbruget til dels opvejet af mindreforbrug på øvrige områder, men disse muligheder skønnes udtømte i 2022. Der er en særskilt sag på vej om mulige løsninger på merforbruget.	+4	0 ??

Kommunaldirektøren

Forklaring:	Forventet regnskab:	Overføres til 2023:
Afrundet til hele mio. kr.	-1 mio. kr.	+3 mio. kr.
Barselspuljen forventes at have et merforbrug på godt 2 mio. kr.	+2	0
Restbudgettet af de opsparede midler til finansiering af ny struktur forventes overført til 2023.	-3	+3
Borgmestersekretariatet forventer at balancere	0	0

Økonomi, Personale & IT

Forklaring:	Forventet regnskab:	Overføres til 2023:
Afrundet til hele mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

Udgifter/merforbrug = plus
 Indtægter/mindre forbrug = minus

Økonomi, HR & Løn samt forsikringsområdet forventer samlet et mindreforbrug	-1	0
IT forventer et merforbrug grundet en voldsom prisstigning til Microsoft licenser	+1	0
Data & Analyse forventer at balancere	0	0

Anlæg

Forklaring:	Forventet regnskab:	Overføres til 2023:
Afrundet til hele mio. kr.	+49 mio. kr.	-32 mio. kr.
Der er iværksat mange projekter, hvorfor der vil forekomme tidsforskydninger både i udgifter og salgindtægter. Det forventede merforbrug i 2022 kan opdeles i: <ul style="list-style-type: none"> • Udskydelse af salgindtægter. • Udskydelser af anlægsarbejder til 2023. 	+67 -18	-69 +37

Finansielle poster m.v.

Forklaring:	Forventet regnskab:	Overføres til 2023:
Afrundet til hele mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.
Der forventes på nuværende tidspunkt ingen væsentlige afvigelser i 2022.	0	0

Anlæg – Regnskab over grunde:

Boligparceller		Beholdning primo måned	Solgt	Nye	Købt tilbage	Beholdning ultimo måned
Primo 2021	Januar	61	0	0		61
	Februar	61	0	0		61
	Marts	61	1	0	1	61
	April	61	1	11	1	72
I alt solgte grunde			2			

Økonomisk status

Med afsæt i den aktuelle månedsopfølgning er der som konsekvens af overførsler fra 2021, tillægsbevillinger i 2022 og indeværende månedsopfølgning udsigt til at der samlet set forbruges 92 mio. kr. mere i 2022 i forhold til det oprindelige budget 2022.

Merforbruget er sammensat på følgende måde:

(mio. kr.)	Overførsler fra 2021	Vedtagne budgetkorrektioner	Månedsopfølgning april	I alt i forhold til oprindeligt budget
Drift	+57	-6	-9	+42
Anlæg	-9	+11	+49	+51
Finansiering m.v.	-25	+23	+0	-2
I alt (afrundet)	+24	+28	+40	+92

Generel bemærkning vedr. COVID-19 udgifter, "Ukraine" og inflation m.v.

Covid-19

I ovenstående skøn på serviceområderne er der IKKE medregnet forventet merudgifter/mindreudgifter til COVID-19, da det er vanskeligt at forudsige, hvordan situationen udvikler sig hen over året. Samlet merforbrug er pr. 31. marts 2022 opgjort til ca. 5 mio. kr., hvoraf størstedelen drejer sig om vikarudgifter i forbindelse med smitte med Covid-19 blandt medarbejdere.

Der er ikke indgået konkret aftale mellem regeringen og KL om kompensation til kommunerne i 2022, men aftalt at der i forbindelse med forhandlingerne om kommunernes økonomi for 2023 foretages en samlet efterregulering af kommunernes nettomerudgifter til håndtering af Covid-19 i 2020 og 2021.

"Ukraine"

I de ovenstående skøn er der IKKE medregnet forventet merudgifter i forbindelse med borgere/flygtninge fra krigen i Ukraine, da det er vanskeligt at forudsige, hvordan situationen udvikler sig hen over året. Det vides ikke på nuværende tidspunkt, hvilken kompensation kommunerne eventuelt får fra staten.

Aktuelle udsigter for inflation

I ovenstående skøn på serviceområderne er der IKKE medregnet merudgifter til opvarmning og el i kommunens bygninger.

For visse former for energi – olie, gas, el m.v. – er der sket markante prisstigninger over de seneste måneder, hvilket medfører, at udgifterne til opvarmning og el i kommunens bygninger vil blive betragteligt større end tidligere år og end budgetteret. Et scenarie peger på merudgifter på op til ca. 12 mio. kr.

Herudover er der udsigt til øgede priser blandt andet i byggebranchen, hvorfor det må forudses, at kommunen bliver mødt af ekstraordinære prisstigninger til materialer m.v. på visse anlægsprojekter. Der er IKKE i denne månedsopfølgning indregnet øgede udgifter på anlæg. Der vil snarest blive udarbejdet særskilt sag vedr. kommunens håndtering af de stigende priser.