

Forklaringstekst til månedsopfølgning marts 2022

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

Covid-19

I efterfølgende 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 efterfølgende skøn er der IKKE medregnet forventede merudgifter i forbindelse med borgere/flygtninge fra krigen i Ukraine, da det er vanskeligt at forudsige, hvordan situationen udvikler sig hen over året. Finansministeriet har netop udmeldt, at kommunerne bliver økonomisk understøttet og kompenseret på tilsvarende vis som ved seneste flygtningesituation.

Aktuelle udsigter for inflation

I efterfølgende 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 13 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.

Social Omsorg

Forklaring:	Forventet regnskab:	Overføres til 2023:
Afrundet til hele mio. kr.	0 mio. kr.	+1 mio. kr.
<i>Fælles centrale puljer i alt:</i>	<u>-5</u>	<u>+6</u>
- <u>Direktør puljer</u>	-6	+6
- Ældreboliger	+1	0
- Tolkebistand	0	0
- Projekter	0	0
<i>Kommunal aktivitetsbestemt medfinansiering i alt:</i>	<u>+1</u>	<u>-1</u>
KFF (Kommunal fuldfinansiering): Plejetakst for færdigbehandlede samt kommunale udgifter i forbindelse med hospiceophold.		

Udgifter/merforbrug = plus
Indtægter/mindre forbrug = minus

<p><u>Velfærdsrådgivningen i alt:</u> Merforbruget fremkommer primært på voksenhandicapområdet.</p> <ul style="list-style-type: none">- Myndighedsområder. Det er primært i det specialiserede voksenområde §§ 85,107 og 108 der bliver genereret overforbruget. Det opstår på grund af både flere borgere end budgetteret, men også borgere der er blevet dyrere end forventet.- Øvrige	<p><u>+10</u></p> <p>+10 0</p>	<p><u>-10</u></p> <p>-10 0</p>
<p><u>Driftsenhederne i alt:</u></p> <ul style="list-style-type: none">- Ledelse og adm. Senior og Sundhed-- 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- Sundhed Rehab og Pleje- Voksen Handicap- Stab & Udvikling- COVID-19 udgifter udgør netto 3 mio. kr.	<p><u>-6</u></p> <p>+1 -5 -2 0 0</p>	<p><u>+6</u></p> <p>-1 +5 +2 0 0</p>

Beskæftigelse

Forklaring:	Forventet regnskab:	Overføres til 2023:
Afrundet til hele mio. kr.	+2 mio. kr.	-3 mio. kr.
<u>Jobcentret/Borgerservice/Beskæftigelse:</u>	<u>-1</u>	<u>0</u>
Budgetopfølgningen er et skøn for udviklingen af ydelsesmodtagere, gennemsnitsudgifter og refusionsprocenter, på baggrund af de første 2 måneder i 2022.		
Ledigheden er fortsat lav, med stor efterspørgsel på arbejdskraft. I budgetopfølgningen er der ikke taget højde for en eventuel økonomisk krise forbundet med høje energipriser, forsyningsudfordringer og den stigende inflation. Skønnet for forsikrede ledige er sat ned til 323 helårspersoner fra oprindelig 358.		
Der forventes et stort merforbrug til sygedagpenge bl.a. grundet sygedagpengeforlængelsesreglerne i forbindelse med Covid-19.		
Der forventes tilkendt færre førtidspensioner i 2022, men til gengæld forventes tilkendt flere fleksjob end budgetteret.		
Der forventes pt. færre udgifter til:		
A-dagpenge og seniorjob:	-6	
Pensioner	-9	
Uddannelseshjælp/kontanthjælp:	-3	
Overgangsydelse/integration:	-2	
Beskæftigelsestilbud:	-2	
Yderligere udgifter forventes til:		
Sygedagpenge:	+13	
Udgifter til fleksjob/ledighedsydelse:	+3	
Jobafklaringsforløb/ressourceforløb:	+1	
HOS:	+3	
Begravelseshjælp, personlig tillæg og boligydelse forventes samlet set et merforbrug	+1	0
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		

Læring

Forklaring:	Forventet regnskab:	Overføres til 2023:
Afrundet til hele mio. kr.	-10 mio. kr.	+10 mio. kr.
<u>Centrale midler:</u>	<u>-5</u>	<u>+5</u>

Fra 2021 til 2022 forventes en overførsel på 6 mio. kr., og det indmeldte beløb skal ses i lyset deraf. En del af de opsparede midler anvendes over en 3-årig periode. Dette omhandler politikimplementering, projektleder vedr. specialklassestruktur, kompetenceløft (3 års plan) samt bygningsrenoveringer.		
<i>Decentrale midler:</i>	-5	+5
Tandplejen forventer et overskud på 2 mio. kr.	-2	+2
Dagtilbud og skoler forventer et overskud på 3 mio. kr. Det er behæftet med stor usikkerhed, da det er tidligt på året, og forventede regnskab er ikke fuldt opdateret, og dermed meget lav validitet.	-3	+3
COVID-19 udgifter udgør netto 2 mio. kr.		
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.	-8 mio. kr.	+8 mio. kr.
<i>Centrale midler:</i>	0	0
Byfornyelse og arkæologi m.v. Budgettet forventes overholdt.		
Fritid & Fællesskab: Det forventede resultat skal ses i lyset af en forventet 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
Plan & Stab: Budgettet forventes overholdt.	0	0
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: Forventes at balancere	0	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 på diverse projektpuljer 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.
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.	+68 mio. kr.	-62 mio. kr.
Der er iværksat mange projekter, hvorfor der vil forekomme tidsforskydninger både i udgifter og salgsindtægter.		
Det forventede merforbrug i 2022 kan opdeles i: <ul style="list-style-type: none"> • Udskydelse af salgsindtægter. • Udskydelser af anlægsarbejder til 2023. 	+89 -21	-96 +34

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

Udgifter/merforbrug = plus
Indtægter/mindre forbrug = minus

Anlæg – Regnskab over grunde:

Boligparceller		Beholdning primo måned	Solgt	Nye	Beholdning ultimo måned
Primo 2021	Januar	61	0	0	61
	Februar	61	0	0	61
	Marts	61	1	0	60
I alt solgte grunde			1		

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 99 mio. kr. mere i 2022 i forhold til det oprindelige budget 2022.

Mindreforbruget er sammensat på følgende måde:

(mio. kr.)	Overførs- ler fra 2021	Vedtagne budgetkor- rektioner	Måned- opfølgning marts	I alt i forhold til oprindelig budget
Drift	+57	-2	-17	+38
Anlæg	-9	+4	+68	+63
Finansiering m.v.	-25	+23	+0	-2
I alt	+24	+25	+51	+99