



Den 3. maj 2022

1. Budgetopfølgning 2022

1. Indledning

Det fremgår af Økonomiregulativ for Ishøj Kommune, at der årligt skal foretages to budgetopfølgninger, som fremlægges til politisk behandling. Denne første budgetopfølgning fremlægges i fagudvalgene i maj med henblik på godkendelse i Byrådet på mødet den 7. juni 2022.

Budgetopfølgningen fremlægges i samme form til alle fagudvalg, for at sikre gennemsigtighed og en fælles information om den aktuelle og forventede økonomiske situation.

I det følgende redegøres overordnet for økonomi, konklusion på budgetopfølgningen og væsentlige forventede afvigelser på udvalgsområder.

2. Hovedkonklusioner af Budgetopfølgning 1 2022

Udgifter inden for servicerrammen

I perioden frem mod Budgetopfølgning 1 (BO1) er der givet tillægsbevillinger for 16,6 mio. kr. inkl. overførsler fra 2021 til 2022. Det korrigerede budget ligger dermed 16,6 mio. kr. over kommunens serviceudgiftsramme, og skaber et pres på overholdelse af servicerrammen.

På baggrund af centrenes indmeldinger til BO1 forventes der merudgifter indenfor servicerrammen på 12,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvilket skaber et yderligere pres på overholdelse af servicerrammen. Såfremt det forventede udgiftspres realiseres, kan det betyde en samlet servicerrammeudfordring på 28,8 mio. kr.

I sagen vedrørende videreførelser fra 2021-2022, som blev behandlet på ØPU's møde den 28. marts 2022, blev det besluttet at overføre 8,8 mio. kr. i uforbrugte driftsmidler til 2022. På baggrund af tidligere års erfaringer er forventningen, at der minimum vil være et mindreforbrug og dermed ønske om videreførelse på samme niveau.

Såfremt det forventede udgiftspres realiseres, og kommunen går ud af året med uforbrugte driftsmidler på niveau med tidligere år, så kan der forventes en noget mindre overskridelse af servicerrammen.

Udgifter uden for servicerrammen

På baggrund af centrenes indmeldinger til BO1 forventes der mindreudgifter på udgifter udenfor servicerrammen på 28,4 mio. kr.

På baggrund af budgetusikkerhed i forbindelse med Covid-19 er der oprettet en beskæftigelsespulje til at finansiere en forventet stigning i antallet af ledige. Denne pulje forventes, som det ser ud lige nu, ikke at blive brugt i 2022. Afvigelsen på puljen udgør 24,7 mio. kr.

Anlægsopfølgning

På baggrund af indmeldinger fra centrene, er der ved BO1 et forventet mindreforbrug på 58,6 mio. kr. på anlægsbudgettet, hvilket er på niveau med tidligere år. Mindreforbruget er disponeret til planlagte anlægsprojekter.

Mindreforbruget er disponeret til bl.a. ikke-frigivne anlæg, og er således ikke et udtryk for midler der kan disponeres til nye anlægsprojekter.

3. Væsentlige forventede afvigelser på udvalgsområder

I nedenstående tabel fremgår de forventede afvigelser for hvert udvalgsområde, og i det efterfølgende redegøres nærmere for de væsentligste forventede afvigelser indenfor hvert område.

Samlet udvalgsoversigt

Tabel 1 – Forventede afvigelser på udvalgsområder

		Indenfor s.rammen	Udenfor s.rammen	Anlæg	I alt
Forventet afvigelse		12.246	-28.375	-58.576	-74.705
B10	Økonomi- og Planudvalget	2.533	-24.662	-29.400	-51.529
B20	Teknik og Bygningsudvalget	-3.041	0	-28.267	-31.308
B30	Klima- og Miljøudvalget			938	938
B40	Børne- og Undervisningsudvalget	3.822	-3.613		209
B50	Kultur- og Fritidsudvalget	320		-1.747	-1.427
B60	Social- og Sundhedsudvalget	8.200	-400	-100	7.700
B70	Beskæftigelsesudvalget	412	300		712

Beløb i hele 1.000 kr.

Økonomi- og Planudvalget

Tabel 2 – Forventede afvigelser på Økonomi- og Planudvalgets områder

Budgetområde		Forventet afvigelse, drift	Forventet afvigelse, anlæg
B10 Økonomi- og Planudvalget		- 22.129	- 29.400
B10.10	Administration og planlægning	3.868	
	B10.10.05 Politisk organisation	1.915	
	B10.10.10 Fælles administration	1.953	
B10.20	Centralfunktioner og puljer	- 11.632	
	B10.20.05 Redningsberedskab	- 175	
	B10.20.15 IT	2.540	
	B10.20.55 Puljer	- 13.797	
	B10.20.60 Øvrige fællesudgifter og -indtægter	- 200	
B10.30	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	- 14.365	
	B10.30.05 A-dagpenge	- 14.365	
B10.80	Anlæg		- 29.400
	B10.80 Anlæg		- 29.400

Beløb i hele 1.000 kr.

B10.10.05 Politisk organisation

Der er ikke afsat budget til afholdelse af valg, og folkeafstemning om afskaffelse af forsvarsforbeholdet vurderes at koste 700 t.kr. (der er givet tillægsbevilling efter deadline for BO1).

Vederlag til byrådsmedlemmer, der træder ind grundet sygemeldinger, drift af nyt fagudvalg og eftervederlag til afgående borgmester betyder en merudgift på 1.200 t.kr.

B10.10.10 Fælles administration

Fratrædelsesudgifter til aftrådt centerchef for Park, Vej og Miljø på 1.475 t.kr. Derudover er der ikke afsat budget til pcr-test i Ishøj Bycenter, og udgiften vurderes at være 659 t.kr. i 2022.

B10.20.05 Redningsberedskab

Ishøj Kommunes driftstilskud i 2022 til Beredskab 4K er betalt og der er et restbudget på -175 t.kr. Budgettet ønskes disponeret til evt. uforudsete udgifter og brandhaneeftersyn.

B10.20.15 IT

I forbindelse med udfasning af KMD SAG skal der afholdes en engangsudgift på 720 t.kr. Derudover er der stigende udgifter til cyber sikkerhed og Microsoft licenser.

B10.20.55 Puljer

Puljen til Lov og Cirkulæreprgrammet 2020 på 3.500 t.kr. forventes ikke at skulle anvendes.

I forbindelse med Covid-19 blev der afsat en pulje på 10.297 t.kr. til overførselsudgifter til et forventet stigende antal ledige, men puljen vurderes ikke at være aktuelt i 2022. Puljen er ikke en servicerammeudgift.

B10.20.60 Øvrige fællesudgifter og -indtægter

Der forventes færre udgifter til kontorelever end budgetlagt hvilket giver en forventet mindredgift på -200 t.kr.

B10.30.05 A-dagpenge

I forbindelse med Covid-19 blev der afsat en pulje på 14.365 t.kr. til A-dagpenge til et forventet stigende antal ledige, men puljen vurderes ikke at være aktuelt i 2022. Puljen er ikke en servicerammeudgift.

B10.80 Anlæg

Ishøj Fællesantenne – kabler: 6.000 t.kr.

Ikke frivogne anlægsprojekter (Brohuset, Ishøj Skole, Kærbo udvidelse): -35.400 t.kr.

Teknik- og Bygningsudvalget

Tabel 3 – Forventede afvigelser på Teknik- og Bygningsudvalgets områder

Budgetområde		Forventet afvigelse, drift	Forventet afvigelse, anlæg
B20 Teknik- og Bygningsudvalget		- 3.041	- 28.267
B20.10	Administration og planlægning	800	
	B20.10.05 Kollektiv trafik	500	
	B20.10.30 Kommunale veje, stier m.m.	300	
B20.20	Ejendomme	- 3.841	
	B20.20.20 Rengøring	- 2.000	
	B20.20.30 Forbrugsudgifter (el, vand og varme)	- 1.841	
B20.80	Anlæg		- 28.267
	B20.80 Anlæg		- 28.267

Beløb i hele 1.000 kr.

B20.10.05 Kollektiv trafik

MOVIA A/S har meldt ud at dieselpriserne stiger mindst 15 % hvilket betyder en forventet merudgift for Ishøj Kommune på 500 t.kr.

B20.10.30 Kommunale veje, stier m.m.

Kommunen oplever stigende energipriser på vejbelysning hvilket giver en forventet merudgift på 300 t.kr.

B20.20.20 Rengøring

Ophøret af det øgede rengøringsniveau under Covid-19, giver en besparelse på -2.000 t.kr. De bevillingsmæssige konsekvenser af ophør af øget rengøringsniveau er håndteret i en særskilt sag på ØPU d. 25. april 2022.

B20.20.30 Forbrugsudgifter (el, vand og varme)

Energipriserne er steget siden budgettet blev lagt. Som følge heraf forventes et merforbrug i 2022 på 741 t.kr. på kommunens ejendomme.

DEAS har fremsendt fordelingen af overskuddet for Ishøj Bycenter, og Ishøj Kommune modtager en engangsindtægt fra DEAS på -2.582 t.kr.

B20.80 Anlæg

Der forventes mindreforbrug på udvalgets anlægsprojekter for 28,3 mio. kr. fordelt på en række projekter som fremgår af Bilag 2. Forventede budgetafvigelser.

Klima- og Miljøudvalget

Tabel 4 – Forventede afvigelser på Klima- og Miljøudvalgets områder

Budgetområde		Forventet afvigelse, drift	Forventet afvigelse, anlæg
B30 Klima- og Miljøudvalget			938
B30.80	Anlæg		938
	B30.80 Anlæg		938

Beløb i hele 1.000 kr.

B30.80 Anlæg

Støjdæmpning Køge Bugt Motorvejen: -7.955 t.kr.

Støjafskærmning etape. 2: 8.893 t.kr.

Børne- og Undervisningsudvalget

Tabel 5 – Forventede afvigelser på Børne- og Undervisningsudvalgets områder

Budgetområde		Forventet afvigelse, drift	Forventet afvigelse, anlæg
B40 Børne- og Undervisningsudvalget		209	
B40.10	Skoler	396	
	B40.10.05 Fællesudgifter og -indtægter	- 415	
	B40.10.10 Driftssteder	811	
B40.20	Dagtilbud	- 1.577	
	B40.20.05 Fællesudgifter og -indtægter	- 2.855	
	B40.20.10 Driftssteder	1.278	
B40.30	Specialpædagogisk bistand	1.390	
	B40.30.10 Egne specialpædagogiske foranstaltninger	250	
	B40.30.15 Eksterne specialpædagogiske foranstaltninger	257	
	B40.30.30 Rådgivning og særlig støtte til børn og	3.160	
	B40.30.35 Rådgivning og særlig støtte til B&U egne	- 1.111	
	B40.30.40 Specialområdet	- 1.166	

Beløb i hele 1.000 kr.

B40.10.05 Fællesudgifter og -indtægter

Budgettet fra budgetforliget til tolærerordning er fordelt til skolerne, og puljen på 1.000 t.kr. nulsættes. Der forventes desuden flere elever i 10. klasse udenfor kommunen samt flere elever i privatskoler end forventet.

B40.10.10 Driftssteder

På baggrund af børnetalsberegning forventes der færre skoleklasser efter sommerferien hvilket giver en udgiftsreduktion på 689 t.kr., og så udmøntes der 1.200 t.kr. til Generelt Løft af Folkeskolen.

Der gøres derudover opmærksom på, at der kan komme merudgifter til ukrainske børn i modtageklasser.

B40.20.05 Fællesudgifter og -indtægter

Forbrugstillene på fripladstilskud indikerer et mindreforbrug på -1.000 t.kr., hvilket vil sige, at færre forældre til børn i daginstitutioner er berettiget til fripladstilskud. Dette understøttes af en lav ledighed på arbejdsmarkedet.

Der forventes færre børn i institutioner i andre kommuner samt i privatinstitutioner, og der forventes derfor et mindreforbrug på køb og salg af pladser på -1.939 t.kr.

B40.20.10 Driftssteder

Børnetalsregulering på dagtilbudsområdet inkl. forældrebetaling forventes at give en merudgift på 962 t.kr. som følge af ”pengene-følger-barnet”.

B40.30.10 Egne specialpædagogiske foranstaltninger

Midler til investeringsprojektet Hjemmebaseret indsats for 2022 er ikke håndteret i forbindelse med overførelsessagen.

B40.30.15 Eksterne specialpædagogiske foranstaltninger

Ishøj Kommune har et indtægtsbudget på 257 t.kr. fra Vallensbæk Kommune til finansiering af inklusionskonsulent. Grundet ophør af det forpligtende samarbejde modtager kommunen ikke længere denne indtægt.

B40.30.30 Rådgivning og særlig støtte til børn og

I forbindelse med ophør af det forpligtende samarbejde er der budgetteret med indtægts-/refusionsbudgetter for 1.697 t.kr., som ikke kan realiseres.

Der er sket en reduktion i køb af pladser på specialskoler m.m. som f.eks. kan ses på en nedgang i brug af pladser i dagbehandling og på specialskoler på ca. 7 pladser. Der forventes et mindreforbrug på 1.749 t.kr.

Grundet nye refusionsregler pr. 1.1.2021 er indtægterne for særligt dyre enkeltsager steget væsentligt. Der forventes merindtægter for 4.727 t.kr. i 2022 (udenfor servicrammen).

Der i løbet af de første måneder foretaget ekstraordinært mange anbringelser af børn og unge - især til opholdssteder. På baggrund af de realiserede anbringelser i de første måneder af året forventes et merforbrug på 7.488 t.kr., og der kan derfor opstå yderligere merudgifter på området i løbet af året.

Det samlede billede er en forventet merudgift på 7.887 t.kr. indenfor servicrammen en forventet merindtægt på -4.727 t.kr. udenfor servicrammen.

B40.30.35 Rådgivning og særlig støtte til B&U egne

I forbindelse med ophør af det forpligtende samarbejde er budgettet på 1.111 t.kr. på Familieværkstedet på Ishøjgård ikke reduceret på trods af ophør af 2 familiebehandlere.

B40.30.40 Specialområdet

Der er færre forældre som er berettiget til kompensation for tabt arbejdsfortjeneste, og der forventes et mindreforbrug på -2.580 t.kr. Omvendt får kommunen 1.414 t.kr. i færre refusioner for kompensation for tabt arbejdsfortjeneste, men refusionerne er udenfor servicrammen.

Kultur- og Fritidsudvalget

Tabel 6 – Forventede afvigelser på Kultur- og Fritidsudvalgets områder

Budgetområde		Forventet afvigelse, drift	Forventet afvigelse, anlæg
B50 Kultur- og Fritidsudvalget		320	- 1.747
B50.10	Kultur- fritid	320	
	B50.10.10 Driftssteder	320	
B50.80	Anlæg		- 1.747
	B50.80 Anlæg		- 1.747

Beløb i hele 1.000 kr.

B50.10.10 Driftssteder

Udgift til Kombit til den fælles biblioteksinfrastruktur, er 70 t.kr. højere end den kompensation biblioteket har modtaget.

B50.80 Anlæg

Sydvestens Sejlklub - udvidelse af klubhus (køkkenfaciliteter): 334 t.kr.

Ishøj Teater, tilbygning: -1.986 t.kr.

Arken, tilskud: -95 t.kr.

Social- og Sundhedsudvalget

Tabel 7 – Forventede afvigelser på Social- og Sundhedsudvalgets områder

Budgetområde		Forventet afvigelse, drift	Forventet afvigelse, anlæg
B60 Social- og Sundhedsudvalget		7.800	- 100
B60.10	Det specialiserede område	4.400	
	B60.10.20 Botilbud for voksne	4.400	
B60.20	Overførselsudgifter	400	
	B60.20.05 Vederlagsfri behandling fysioterapeut	800	
	B60.20.20 Sociale formål/ enkeltydelser	- 400	
B60.30	Sundheds- og ældreområdet	3.000	
	B60.30.10 Plejecentre	3.000	
B60.80	Anlæg		- 100
	B60.80 Anlæg		- 100

Beløb i hele 1.000 kr.

B60.10.20 Botilbud for voksne

Der forventes tilgang af syv sager af unge borgere, som tilgår det voksenspecialiserede socialområde i 2022. Disse sager forventes at have en udgift der er 3,6 mio. højere end det afsatte budget til tilgangssager i 2022. Der var afsat midler til 4 tilgangssager for 2022.

Under Covid-19 har der kunne konstateres en stigning i antallet af borgere på krisecentre og forsorgshjem. Der forventes fortsat et lidt højere niveau end før Covid-19, og merforbruget forventes at være 800 t.kr. i 2022.

B60.20.05 Vederlagsfri behandling fysioterapeut

Hvis udgifterne til vederlagsfri behandling er på niveau med 2021 kan der forventes et merforbrug på 800. t.kr. i 2022, men det er vanskeligt at estimere på nuværende tidspunkt af året.

B60.20.20 Sociale formål/ enkeltydelser

Merudgifter til § 100 vurderes at være 400 t.kr. lavere end budgetlagt.

B60.30.10 Plejecentre

Køb og salg af plejehjemspladser giver en udfordring i 2022. Det er vurderingen med de nuværende kendte borgere, at der samlet set vil være et merforbrug på 3 mio. kr. i den mellemkommunale afregning. Borgerne har frit valg.

B60.80 Anlæg

Kærbo, modernisering af aktivitetscenter: -100 t.kr.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Tabel 8 – Forventede afvigelser på Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets områder

Budgetområde		Forventet afvigelse, drift	Forventet afvigelse, anlæg
B70 Beskæftigelsesudvalg		712	
B70.30	Ydelsesafdelingen	712	
	B70.30.65 Sociale formål	412	
	B70.50.05 Uddannelsesvejledere	300	

Beløb i hele 1.000 kr.

B70.30.65 Sociale formål

Der forventes at skulle udbetales midler til kost og logi til værter for ukrainske flygtninge i 2022 for 412 t.kr.

B70.50.05 Uddannelsesvejledere

Erhvervsgrunduddannelse og straksaktivering er flyttet fra Børne- og Undervisningsudvalget til Erhvervs- og beskæftigelsesudvalget. 300 t.kr. mangler at blive flyttet til EBU.