

REFERAT Udvalget for Job, Arbejdsmarked og Integration - 2022-2025 d. 13-04-2023

Mødedato	Torsdag d. 13. april 2023 kl. 17:30
Mødested	Virtuelt møde via MS Teams
Mødedeltagere	Connie B. Jensen, Ole Blickfeldt, Klaus Kristiansen, Claus Jørgensen, Peter Olsen, Bjørn Lykke Sørensen

Indholdsfortegnelse

JAI - Godkendelse af dagsorden.....	3
EKL/KFT/SSÆ/TMB/BU/JAI - Forventet regnskab 1-2023.....	4
JAI - Eventuelt.....	12
JAI - Godkendelse af referat.....	13

Punkt 1: JAI - Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt

Punkt 2: EKL/KFT/SSÆ/TMB/BU/JAI - Forventet regnskab 1-2023

23-002535

Beslutning

Indstillingerne anbefales indenfor udvalgets område.

Resumé

Forventet regnskab 1-2023 (FR-1) er det andet tidlige bud på Lejre Kommunes økonomiske situation i 2023, herunder en beskrivelse af de økonomiske udfordringer der aktuelt er i Lejre Kommune i forhold til det samlede regnskabsresultat. Forventet regnskab 1-2023 fremlægges med henblik på at kunne iværksætte kompenserende tiltag tidligt på året.

Fortsat pres på økonomien i 2023

Siden Forventet regnskab 0-2023 (FR-0) er der i marts måned 2023 kommet en ny økonomisk redegørelse fra Finansministeriet. I den økonomiske redegørelse vurderes det, at kommunerne får højere udgifter i år end forventet. Derfor tyder meget på, at kommunerne også får udvidet de økonomiske rammer i den midtvejsregulering for i år, der kommer i forbindelse med den kommende økonomiaftale. Der forventes aktuelt en efterregulering på 15 til 20 mio. kr. for Lejre Kommune.

I Forventet regnskab 0-2023 blev det beskrevet, at Lejre Kommune i 2023 er udfordret i forhold til stigende priser (hovedsageligt energi), det specialiserede børne- og voksenområde, beskæftigelsesområdet samt hjemmeplejen og plejecentre - visitation.

Siden FR-0 er der på energiområdet sket en positiv udvikling med faldende energipriser efter store stigninger i efteråret 2022. Der forventes nu en merudgift på energiområdet på 9,0 mio. kr., hvor der i FR-0 var en forventning om et merforbrug på 19,0 mio. kr.

På det specialiserede socialområde (børn, unge og voksne) viser prognosen merudgifter på i alt ca. 16,9 mio. kr. netto, da det specialiserede voksenområdet ikke længere forventes at kunne holde budgettet. Merudgiften kan særligt henføres til, at der fortsat sker en markant stigning i priserne på de tilbud, der købes. De 16,1 mio. kr. er et nettotal, der dækker over stigende udgifter for 20,9 mio. kr., som modgås af øgede refusionsindtægter vedrørende særligt dyre enkeltsager på 4,8 mio. kr., der ligger uden for servicerammen. Merforbruget på 16,1 mio. kr. er fordelt med 10,0 mio. kr. på børne- og ungeområdet, 5,0 mio. kr. på voksenområdet samt 1,1 mio. kr. vedrørende egne botilbud.

Siden FR-0 er der sket en væsentligt stigning i bl.a. modtagere af seniorpension og førtidspension, hvilket betyder, der forventes merudgifter på beskæftigelsesområdet på 10,3 mio. kr. Heraf kan 8,4 mio. kr. henføres til førtidspension og seniorpension, og 2,5 mio. kr. til STU og FGU. Derudover er der et merforbrug på området for sygedagpenge på 3,5 mio. kr.

Modsat er der på områder som arbejdsmarkedsforanstaltninger et mindreforbrug på 4,3 mio. kr.

Af merforbruget kan 5,6 mio. kr. henføres til budgetgaranteret områder som omfatter arbejdsløshedsdagpenge, førtidspension, seniorpension, revalidering, ledighedsydelse m.v. Det forventes, at merudgiften vil kunne dækkes af midtvejsreguleringen.

De stigende priser er også fortsat en udfordring på mange områder, og særligt oplever mange decentrale enheder en lavere købekraft i 2023. Regeringen har udmeldt, at udgiftslofterne for 2023 fastholdes for nu. Det betyder, at vores serviceudgifter holdes op mod en aftale, hvor der ikke er givet plads til de nuværende pris- og lønskøn. Vi kan dog forvente den nødvendige finansiering til dækning af udgifter til håndtering fordrevne ukrainere.

Lejre Kommune skal samlet set ikke forvente, at der kommer væsentlige ekstra midler i 2023 udover midtvejsreguleringen til håndtering af merudgifter til fordrevne ukrainere, pris- og lønudvikling og stigningen på beskæftigelsesområdet.

Hovedkonklusionen er overordnet:

- Merforbrug på 9,9 mio. kr. vedrørende driftsudgifter med overførselsadgang
- Merforbrug på 26,8 mio. kr. på områder uden overførselsadgang
- Mindreforbrug vedrørende servicerebusthedspulje på 22,2 mio. kr.

Samlet set er der tale om et forventet merforbrug på 36,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2023 for driften uden servicero busthedspuljen. Såfremt servicero busthedspuljen på 22,2 mio. kr. bruges til finansiering af merforbruget på 36,7 mio. kr., er udfordringen herefter på **14,5 mio. kr.** En foreløbig vurdering af midtvejsregulering i juni måned tyder på en midtvejsregulering på omkring 15-20 mio. kr., som forventes at kunne finansiere den resterende udfordring i 2023. Resultatet af midtvejsreguleringen kendes først i juni måned, så indtil da er der udelukkende tale om et skøn på baggrund af den økonomiske redegørelse fra marts måned.

På anlægsområdet forventes der et mindreforbrug på 49,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget for anlægsprojekterne.

Forklaringer på afvigelser er nærmere beskrevet i bilag 1 - Uddybning af forventninger på udvalgsniveau og politikområder.

I bilag 4 vises FR-1 fordelt på de enkelte bevillinger.

Indstilling

Direktionen indstiller:

1. at Forventet Regnskab 1-2023 godkendes
2. at administrative budgetkorrektioner (omplacering mellem bevillinger, som samlet går i 0) jf. bilag 2 godkendes
3. at tillægsbevillinger på netto -3,1 mio. kr. jf. bilag 3 godkendes

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen

Sagsfremstilling

Der sker i øjeblikket store økonomiske forandringer, som påvirker den økonomiske situation i kommunerne hurtigt i disse år. Lejre Kommune mærker de store prisstigninger på energi, varer og tjenester, og dette betyder, at vi får mindre for de budgetter, der er afsat. Aktuelt vurderes det i Økonomisk Redegørelse, marts 2023, at inflationen er på vej ned, at vi kan se mere lyst på fremtiden end for blot få måneder siden, og at der ikke er udsigt til et stort tilbageslag i dansk økonomi. Men på trods af dette er vi kommet ind i 2023 med et højt udgiftsniveau i forhold til den økonomiske ramme, der indgik i økonomiaftalen med regeringen for 2023.

FR-1, hovedresultat

FR-1 omfatter alle kommunens udgiftstyper, såvel drifts- og anlægsudgifter som indtægter, renter og lån.

Nedenstående tabel 1 viser et merforbrug på de skattefinansierede nettodriftsudgifter på 14,7 mio. kr. og et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende de brugerfinansierede områder (renovation og rotter), således at der i alt forventes et merforbrug på 14,5 mio. kr.

Tabel 1: Forventet årsresultat for Lejre Kommune

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Oprindeligt budget (a)	Korrigeret budget (b)	Forventet regnskab 2023	FV. regnskabsafvigelse i forhold til: Merforbrug = + Mindreforbrug = -	
				Opr. Budget	Kor. Budget
Indtægter	-1.916,0	-1.916,0	-1.916,0	0,0	0,0
Skattefinansierede nettodriftsudgifter	1.787,4	1.788,2	1.802,9	15,6	14,7
Brugerfinansieret udgifter	-2,7	-2,7	-2,9	-0,2	-0,2
Anlægsudgifter	86,7	155,3	105,7	18,9	-49,7
Salg af grund og bygninger	0,0	-0,8	-0,8	-0,8	0,0
Optagne lån	-0,5	-8,3	-8,3	-7,7	0,0
Renter	11,1	11,1	11,1	0,1	0,0
Afdrag på lån	37,6	37,6	37,6	0,0	0,0
Balanceforskydninger	1,3	1,3	9,3	8,0	8,0
Udgifter i alt	1.920,8	1.981,8	1.954,6	33,9	-27,2
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)					
LIKVIDITETOVERSKUD (-)	4,8	65,8	38,6	33,9	-27,2

Hovedresultaterne i Forventet Regnskab 1-2023 er:

- Indtægter fra bloktilskud. Der forventes en merindtægt ved midtvejsreguleringen. Men det er ikke på nuværende tidspunkt muligt at udarbejde en indtægtsprognose for de forventede indtægter, men der kan være tale om en efterregulering på 15-20 mio. kr.
- De skattefinansierede nettodriftsudgifter viser et samlet merforbrug 14,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvoraf 9,9 mio. kr. er vedrørende områder med overførselsadgang, og 26,7 mio. kr. vedrører områder uden overførselsadgang. Modsat er der 22,2 mio. kr. i mindreforbrug vedrørende servicerebusthedspuljen.
- Det brugerfinansierede område (renovation og rotter) viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.
- Der forventes afholdt anlægsudgifter for 105,7 mio. kr. i 2023. I denne forventning er der både indregnet anlægsprojekter, som er overført fra 2022, og en forventning, om at der er nogle udgifter, som skal overføres til 2024 og senere.
- Der forventes salgsindtægter vedrørende salg af grunde og bygninger på 0,8 mio. kr.
- Lånoptag forventes at være 8,3 mio. kr., hvilket er 7,7 mio. kr. højere end oprindeligt budget.
- Et forventet likviditetsunderskud (kasseforbrug) på 38,6 mio. kr.
- Forventet Regnskab 1 er udarbejdet på grundlag af forbruget og det korrigerede budget pr. 28. februar 2023. Der indgår derfor ikke i ovenstående oversigt de beslutninger, som Kommunalbestyrelsen har truffet den 31. marts 2023.

FR-1 – nærmere beskrivelse

Forventninger til årsresultatet fordelt på politikområder fremgår af bilag 1, hvor der også er detaljerede forklaringer opdelt efter udvalgsområder. I denne sagsfremstilling er kun fremhævet de væsentligste forklaringer, og de er beskrevet helt kort.

A) Indtægter

På baggrund af den seneste økonomiske redegørelse vurderes det, at kommunerne får højere udgifter i år end forventet, og derfor tyder meget på, at kommunerne også får udvidet de økonomiske rammer i den midtvejsregulering for i år, der kommer med den kommende økonomiaftale.

Det er især flere modtagere af seniorpension og sygedagpenge end forventet, der rykker ved kommunernes udgifter, og dermed også de forventede indtægter fra staten. Desuden er den forventede inflation i år markant højere end den, der lå til grund for P/L-skønnet i økonomiaftalen for 2023. Dermed tyder det på, at regulering af både overførsler og P/L vil give øget finansiering. Der kan være tale om en efterregulering på 15 til 20 mio. kr. for Lejre Kommune.

B) Drift

Hovedkonklusionen er overordnet, at der er et merforbrug på 9,9 mio. kr. vedrørende driftsudgifter med overførselsadgang. Derudover er der et merforbrug på områder uden overførselsadgang på 26,8 mio. kr.

Tabel 2 - Driftsresultat med og uden overførsel

Område	Mio. kr.
Med overførsel	9,9
Uden overførsel	26,8
Servicero busthedspuljen	-22,2
I alt	14,5

Der er siden budgetvedtagelsen for 2023 i oktober 2022 godkendt en række tillægsbevillinger til budgettet, så det korrigerede budget nu er 1.785,5 mio. kr.

Tekst	Punkt	Dato	Udval	Mio. kr.
Oprindeligt budget				1.784,6
FR22-3 Bilag 3 Tillægsbevillinger	5	28.11.2022	XX, ØU, KB	-0,06
Anlægsregnskaber fra salg af 3 akutboliger	7	28.11.2022	ØU, KB	0,24
Yderligere puljemidler til den regionale uddannelsespulje	18	28.11.2022	UJA, ØU, KB	-0,16
Midler natur- og friluftspan Lerbjerg Skov	12	19.12.2022	UKFT, ØU, KB	0,08
Etablering af friplejehjem i Hvalsøområdet	23	30.01.2023	USSÆ, ØU, KB	0,50
Lerbjerg Skov	15	27.02.2023	TMB, ØU, KB	-0,27
Tilkendte puljer på beskæft.området 2023	16	27.02.2023	ØU, KB	0,55
Korrigeret budget				1.785,5

I nedenstående beskrives væsentlige afvigelser, men ellers henvises til bilag 1 for en nærmere beskrivelse af de enkelte områder.

Stigende energipriser

I 2022 sås helt ekstremt høje prisstigninger på el og varme – især på naturgas – bl.a. som følge af krigen i Ukraine. Som mange andre kommuner igangsatte Lejre Kommune en indsats for at bremse for forbruget af el og varme – og dette har haft en stor effekt på det samlede forbrug. Indsatsen fortsættes i resten af varmesæsonen 2022/2023. Det må forventes, at der også skal iværksættes energireducerende tiltag i varmesæsonen 2023/2024, da der dels fortsat vil være udfordringer med forsyningssikkerheden, og dels fortsat høje priser. Priserne er p.t. på vej nedad, men de er fortsat ikke på det niveau, de var på for et par år siden. Reduktionen i forbrug er desværre ikke nok til at afbøde effekten af de fortsat høje priser, og p.t. forventes således et merforbrug på omkring 9 mio. kr. i 2023.

Specialiserede socialområde

Børn- og unge

Der er på området estimeret et merforbrug på 10,0 mio. kr., der er sammensat af følgende årsager:

Årsag	Afvigelse
Stigende priser	18,7
Ændret antal	-4,0
Statsrefusionsindtægter p.g.a. stigende priser	-5,0
Øvrigt	0,3
I alt	10,0

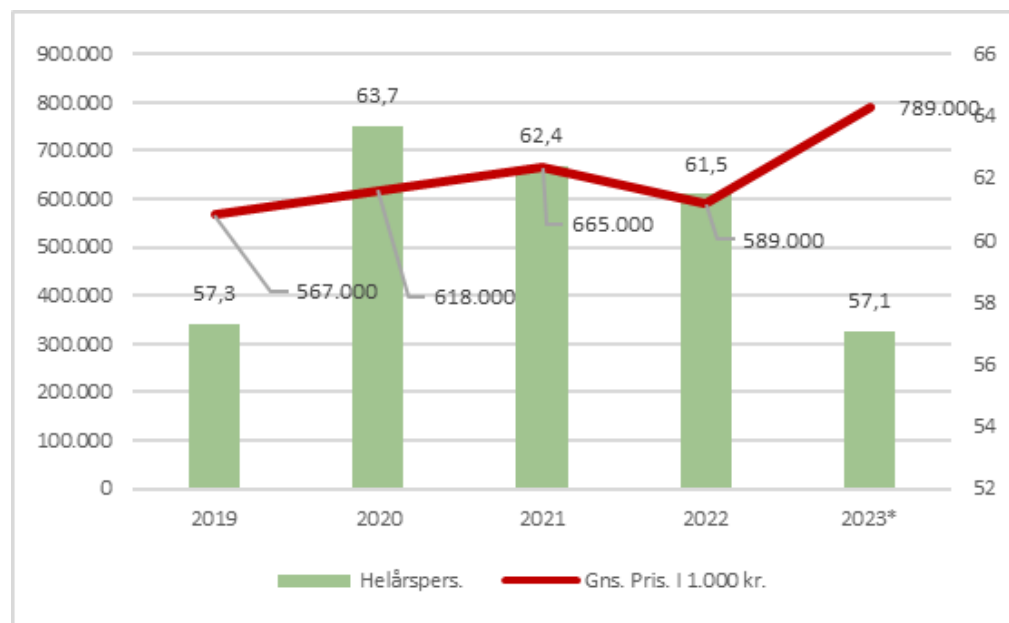
Som det fremgår af ovenstående, skyldes merforbruget i 2023 væsentligt stigende priser, som giver et merforbrug på 18,7 mio. kr. i forhold til forudsætningerne i budget 2023.

Som konsekvens af de stigende gennemsnitspriser, og især at de dyreste sager er blevet markant dyrere, ses der en stor stigning i mængden af forventet refusion på grund af særligt dyre enkeltsager på børne- og ungeområdet. Dette betyder, at der forventes en merindtægt på 5,0 mio. kr. i 2023.

Der ses også i 2023 et fald i antallet af foranstaltninger, hvilket giver en mindreudgift på 4,0 mio. kr. Faldet i antal kan hovedsageligt henføres til forebyggende foranstaltninger, hvor der forventes 28 færre foranstaltninger, hvilket dog opvejes af tilsvarende stigende enhedspriser på området, således at området forebyggende foranstaltninger kommer ud af året med budgetoverholdelse.

Administrationen har på baggrund af ovenstående merforbrug igangsat udarbejdelse af konkret handlingsplan jf. principper for økonomistyring. Handlingsplan vil efterfølgende blive forelagt på fagudvalgsmøde.

I nedenstående graf ses udvikling i antal anbringelser og gennemsnitspriser på anbringelsesområdet fra regnskab 2019 til regnskab 2022 og forventet regnskab 2023.



Administration er i gang med udarbejdelse af handleplan på området.

Voksen- handicappede

Der er på området estimeret et merforbrug på 5,0 mio. kr., der er sammensat af følgende årsager:

Årsag	Afvigelse
Stigende priser	3,4
Ændret antal	1,6
Statsrefusionsindtægter p.g.a. stigende priser	0,0
I alt	5,0

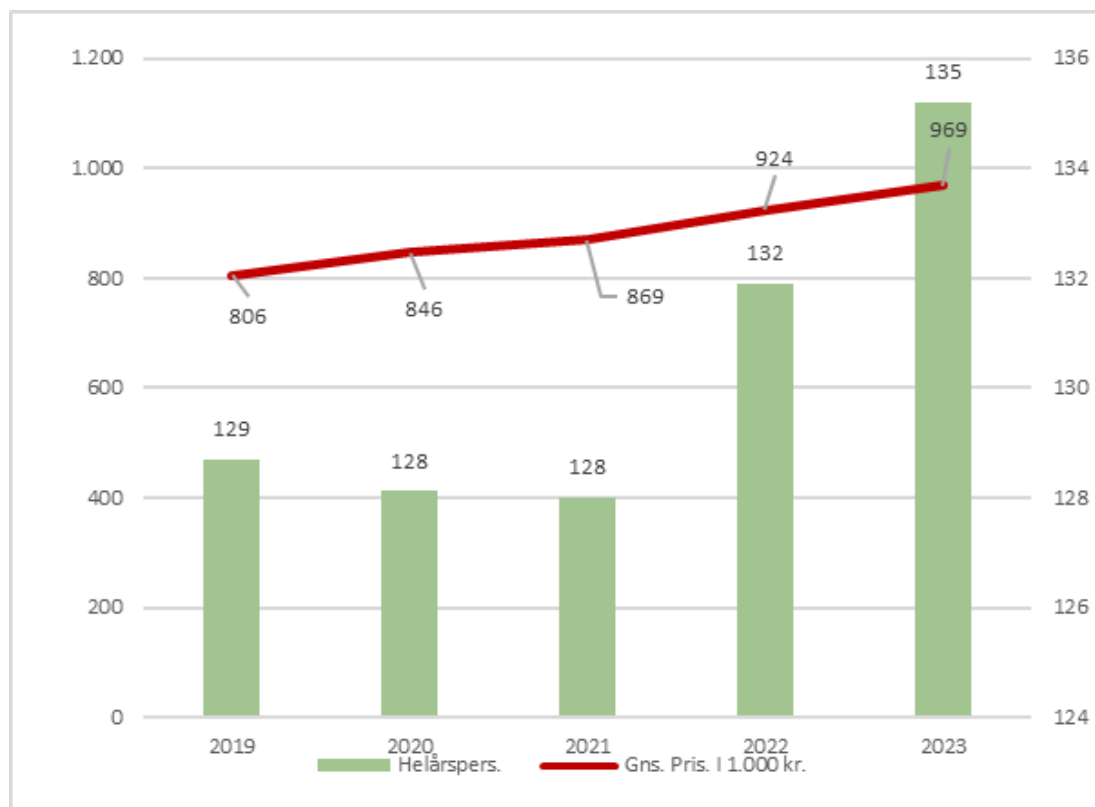
Det specialiserede voksenområde er i budget 2023 reguleret med befolkningstilvæksten for Lejre Kommune for at imødegå den forventede tilgang på området. Aktuelt forventes der et merforbrug på 5,0 mio. kr. i 2023.

Merforbruget i 2023 er fordelt med 2,2 mio. kr. i forhold til botilbud og 2,8 mio. kr. i forhold til støtte og hjælp.

Administrationen har på baggrund af ovenstående merforbrug igangsat udarbejdelse af konkret handlingsplan jf. principper for økonomistyring. Handlingsplan vil efterfølgende blive forelagt på fagudvalgsmøde.

Botilbud

Aktuelt forventes der i 2023 135 helårspersoner i botilbud (§ 107, § 108, § 109/§ 110 og § 105/§ 85) hvilket er 1 helårsperson mere budgetforudsætning på 134 helårsperson.



Beskæftigelse

Lejre Kommune forventer i FR1-2023 at have et merforbrug i forhold til korregeret budget på 10,3 mio. kr., hvoraf 5,6 mio. kr. ligger indenfor budgetgarantien, og 4,8 mio. kr. ligger udenfor. Områder udenfor budgetgarantien omfatter sygedagpenge, fleksjob, seniorjob, FGU og STU (særlig tilrettelagt uddannelse).

Merforbruget på 10,3 mio. kr. kan henføres til følgende områder:

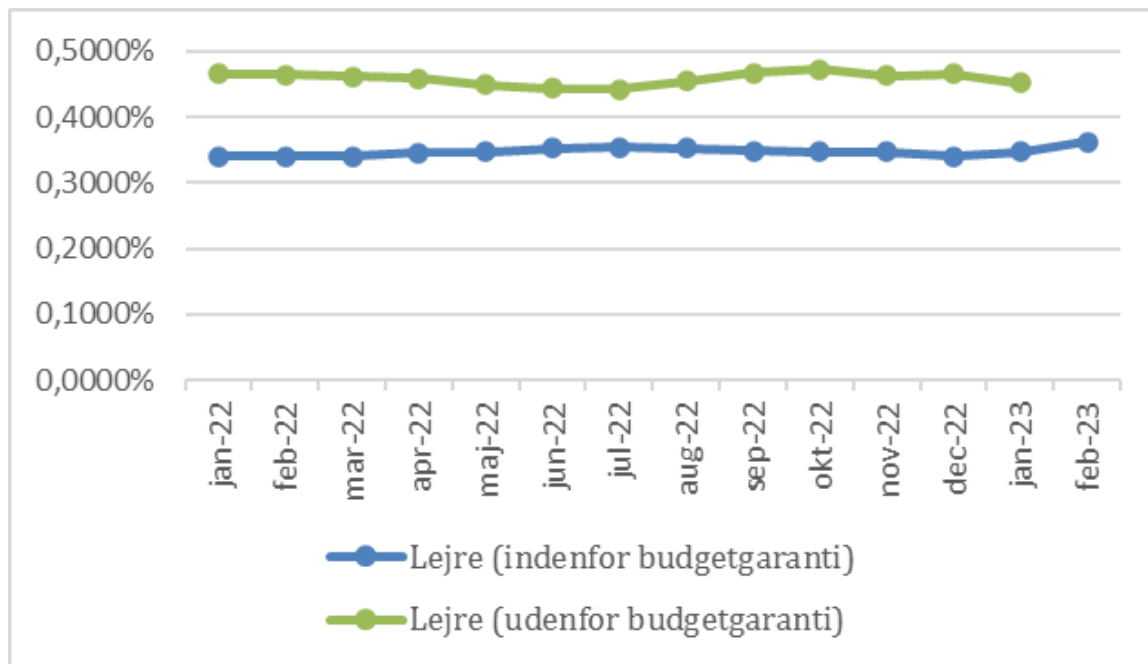
- STU/FGU +2,5 mio. kr.
- Arbejdsmarkedsforanstaltninger og forsørgerydelser -4,3 mio. kr.
- Introduktionsprogram udlændinge & ydelser 0,3 mio. kr.
- Sygedagpenge 3,5 mio. kr.
- Dagpenge til forsikrede ledige -0,1 mio. kr.
- Førtids- og seniorpension 8,4 mio. kr. mio. kr.

Lejre Kommunes budget 2023 lagde sig op ad KL's overførelsesskøn for 2023, som var det, der var finansieret i økonomiaftalen. Overførelsskønnet var på i alt 316,4 mio. kr., og Lejre Kommune forventer i FR-1 at bruge 325,1 mio. kr., svarende til en merudgift på 8,7 mio. kr. i forhold til overførelsskønnet for 2023.

Særligt udgifterne til førtidspension/seniorpension er højere end KL's overførelsesskøn. KL's skøn for områderne var, at der var udgifter for 119,5 mio. kr., og der forventes aktuelt udgifter for 132,0 mio. kr., svarende til 12,5 mio. kr. mere end der er indeholdt i kommunernes finansiering for 2023.

Lejre Kommune kan blive kompenseret for merudgifterne indenfor budgetgarantien, som i FR1-2023 forventes at være 5,6 mio. kr. Dette forudsætter, at landet under ét har tilsvarende eller højere udgifter end Lejre Kommune indenfor det budgetgaranterede område.

Graf: Lejre Kommunes andel af fuldtidspersoner på overførselsydelse i forhold til landet:



Kilde: Jobindsats.dk

C) Anlæg

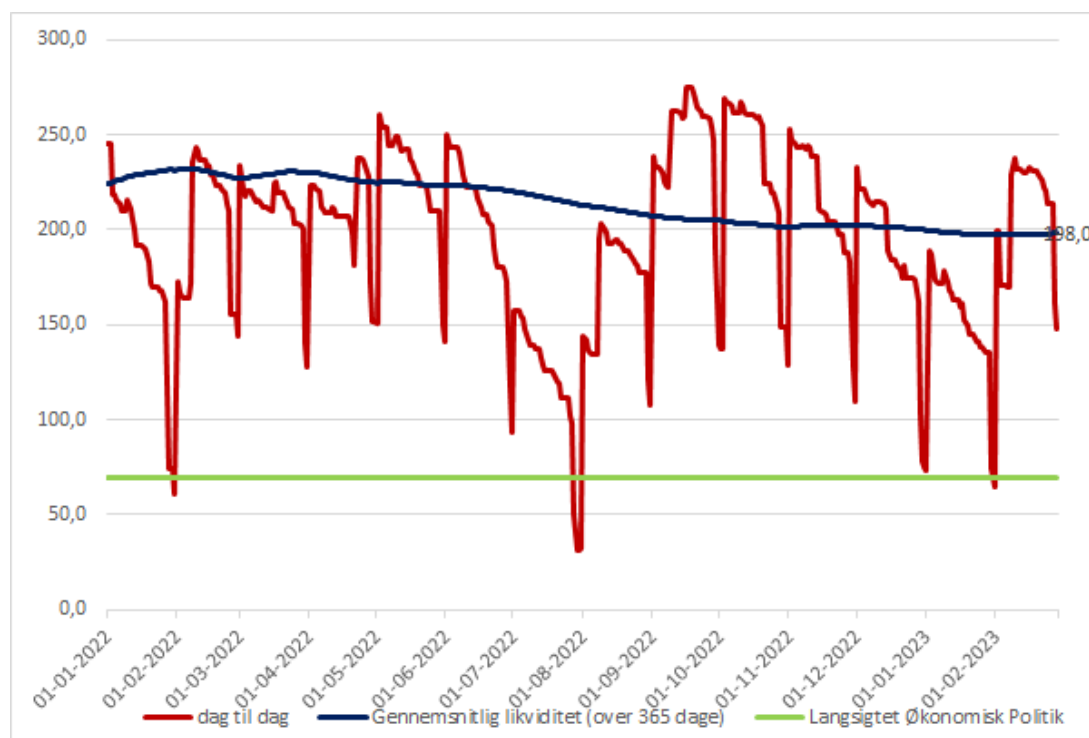
De samlede anlægsudgifter forventes i 2023 at udgøre 105,7 mio. kr., som er svarende til, at der gennemføres anlæg for 18,9 mio. kr. mere i 2023 end oprindeligt budgetlagt.

Der indstilles i denne sag, at der budgetomplaceres 1,2 mio. kr. fra landsbypuljerne til finansiering af pavilloner ved Hvalsø Skole og Allerslev Skole jf. punkt 6 den 7. marts 2023 i Udvalget for Børn & Ungdom.

Der er i FR-1 lavet en konkret vurdering i forhold den forventede udgift for hvert enkelt anlægsprojekt, som fremgår af bilag 5.

D) Likviditet

Aktuelt har Lejre Kommune pr. 28. februar 2023 en gennemsnitlig likviditet på 198,0 mio. kr. (gennemsnit over 365 dage).



Sagens forløb

11-04-2023 Udvalget for Erhverv, Klima og Lokal udvikling - 2022-2025

Indstillingerne anbefales indenfor udvalgets område.

11-04-2023 Udvalget for Kultur, Fritid og Turisme - 2022-2025

Indstillingerne anbefales.

11-04-2023 Udvalget for Social, Sundhed og Ældre - 2022 - 2025

Indstillingerne anbefales indenfor udvalgets område.

Afbud:

Birgitte Schytte (C)

12-04-2023 Udvalget for Børn og Ungdom - 2022-2025

Indstillingerne anbefales.

Bente Blumensaat (A) deltog ikke under dette punkt.

12-04-2023 Udvalget for Trafik, Miljø og Byggeri - 2022-2025

Indstillingerne anbefales for så vidt angår udvalgets område.

Bilag

Bilag 1 - Uddybning af forventninger på udvalgsniveau og politikområder

Bilag 2 - Administrative budgetkorrektioner FR-1-2023

Bilag 3 - Tillægsbevillinger FR-1-2023

Bilag 4 - FR-1 fordelt på de enkelte bevillinger

Bilag 5 -Anlægsopfølgning 2023

Punkt 3: JAI - Eventuelt

Beslutning

Intet under dette punkt.

Punkt 4: JAI - Godkendelse af referat