

REFERAT Direktionen d. 24-10-2022

Mødedato Mandag d. 24. oktober 2022 kl. 13:00

Mødested Mødelokale B202

Mødedeltagere Anya Krogh Manghezi, Kathrine Seier Skaastrup, Charlotte Markussen, Jørgen Lerhard, Lars Holte

Indholdsfortegnelse

Øvrige sager.....	3
2. bof. - 2. direktionsbehandling.....	4
2. budgetopfølgning 2022 - Høje-Taastrup Kommune.....	8
2. budgetopfølgning 2022 for Økonomiudvalget - ØU.....	14
2. budgetopfølgning 2022 for Teknisk Udvalg.....	23
2. budgetopfølgning 2022 for Plan- og Miljøudvalget.....	27
2. budgetopfølgning 2022 - Socialudvalget.....	30
2. budgetopfølgning 2022 - Institutions- og Skoleudvalget.....	34
2. budgetopfølgning 2022 - Fritids- og Kulturudvalget.....	41
2. budgetopfølgning 2022 for Ældre- og sundhedsudvalget.....	43
2. budgetopfølgning 2022 - Arbejdsmarkedsudvalget.....	47
Implementering af budgetforlig 2023.....	53
Status på revisionsanbefalinger.....	55
Automatisering i HTK.....	56
IT-strategi og -retningslinjer 2022.....	59
Midler til kunst i Kulturstrøget.....	63
Evaluerings af det løbende arbejde med prognose- og kapacitetsstyring.....	64

Punkt 1: Øvrige sager

21/24696

Beslutning Direktionen den 24-10-2022

Direktionen drøftede situationen ang. borgmesteren, herunder hvordan den nye fungerende borgmester, som vælges af byrådet den 26. oktober 2022, bedst muligt kommer ind i opgaver og hvordan organisationen understøtter denne i de kommende måneder.

Punkt 2: 2. bof. - 2. direktionsbehandling

22/580

Baggrund

Direktionen behandlede den foreløbige 2. budgetopfølgning den 26-09-22. Siden da er fagudvalgssager blevet udarbejdet og tal og forklaringer finpudset. Ligeledes er der nu udarbejdet en samlesag til Byrådet.

Med denne sag skal direktionen drøftet og beslutte i hvilken form samlesag og fagudvalgssager videresendes til Byrådets behandling.

Indstilling

ØC indstiller at direktionen:

- 1) Drøfter udkast til udvalgssager og samlesag, herunder hvordan snittet mellem den generelle fortælling og de detaljerede forklaringer skal være mellem sagerne
- 2) Godkender at der søges tillægsbevilling på 31,7 mio. kr. finansieret af merindtægter fra staten
- 3) Godkender at der ikke gives tillægsbevillinger som følge af merudgifter til corona og ukraine
- 4) Tager opdateret status på implementering af budgetforlig 2022 til efterretning

Beslutning Direktionen den 24-10-2022

Direktionen udtrykte stor ros for den måde som organisationen har været med til at sikre forbrugsbegrænsning, specielt set i lyset af de store udfordringer som høj inflation og markant demografisk vækst giver. Det blev præciseret, at dette også bør fremgå i samlesagen.

I forhold til indstillingspunkt 1, så gav direktionen input til, hvordan den generelle fortælling kan fremstå, og det blev aftalt, at ØC tager kontakt til kommunikationsteamet med henblik på at få gennemgået teksten, og at samtlige fagudvalgssager har samme indgangsvinkel i sagerne ift. den generelle fortælling.

De resterende indstillingspunkter blev godkendt, dog med en bemærkning om, at forklaringen ift. hvorfor merudgifter til corona og Ukraine ikke tillægsbevilliges skal fremstå tydeligt.

Derudover godkendte direktionen samtlige fagudvalgssager (sag 4-11 på dagsordenen for direktionsmødet den 24. oktober 2022) i samme ombæring med ovennævnte kommentar ift. fortællingen i udvalgssagerne.

Sagsfremstilling

Overordnet set forventes der budgetoverholdelse ved 2. budgetopfølgning. Der er en marginal merudgift i forhold til servicerammen på 2,3 mio. kr.

Det er et meget flot resultat i lyset af den situation, vi er i med høj inflation og markant demografisk vækst.

Øget finansiering og ramme til serviceudgifter

Ved 1. budgetopfølgning besluttede direktionen at indstille til Byrådet, at der skulle laves forbrugstilbagehold for 32 mio. kr., som vi på det tidspunkt forventede i merforbrug for 2022, hvis der ikke blev trukket i håndbremsen. Der blev udarbejdet og besluttet handletiltag for 31,5 mio. kr. uden direkte servicekonsekvens for borgerne på den korte bane. Disse handletiltag ser ud til at have haft effekt.

Desuden har stor fokus på stram økonomisk styring i hele organisationen medført, at vi nu ser ud til at kunne holde budgettet i 2022 samlet set på trods af, at vi også haft udgifter til håndtering af ukrainske flygtninge og corona primo året.

Vi har ikke tidligere set prisstigninger i samme størrelsesorden og hastighed som nu. Kommunerne fik finansiering til ny PL skøn i marts (12 mio. kr.) og juni (19 mio. kr.). Den første regulering blev ved 1. budgetopfølgning besluttet anvendt til at finansiere merforbrug, så der ”kun” skulle findes handletiltag for 32 mio. kr. frem for 44 mio. kr.

Ved 2. budgetopfølgning foreslår ØC, at den samlede PL regulering på 31 mio. kr. tillægsbevilges til budget. Dog ikke som en almindelig PL regulering, der smøres ud over hele budgettet, men som tillægsbevillinger der afspejler det forventede mer- og mindreforbrug, så korrigeret budget bliver retvisende i forhold til det forventede regnskab og i forhold til kommunens servicerramme.

I august er der kommet et tredje PL skøn på ca. 14 mio. kr., som kommunerne ikke får kompenseret.

Fordi den øgede finansiering og servicerrammekorrektion endnu ikke er tillægsbevilget (og fordi den er på 32 mio. kr.) kommer budgetopfølgningen til at se ud som om, at der er store merforbrug, uden at de er reelle. Det giver en udfordring i forhold til at kommunikere budgetopfølgningen på en måde, så den er til at forstå.

ØC anbefaler, at merudgifter til håndtering af ukrainske flygtninge og corona ikke tillægsbevilges, men at der er en accept af, at det medfører merudgifter i forhold til korrigeret budget. Baggrunden for den anbefaling er, at kommunerne ikke har fået servicerramme til disse udgifter, men at udmeldingen fra staten og KL er, at det indgår i den samlede vurdering af kommunernes overholdelse af rammerne i 2022 (underforstået at kommunerne formodentlig ikke bliver sanktioneret for en overskridelse, der svarer til merudgifterne til ukraine flygtning og corona).

Fra drift til anlæg

På direktionens 1. behandling af 2. budgetopfølgning blev det drøftet, hvorvidt merudgifter til etablering af daginstitutionsplads og it skulle håndteres som drifts- eller anlægsudgifter. Efterfølgende har ØC, CEIS og Jørgen drøftet problematikken og er enige om, at merudgifterne vedr. ISC håndteres som merbevilling til anlæg ift. 2. BOF. Herunder at det tydeliggøres, at det er merudgifter, som skyldes, at der ikke oprindeligt har været budgetlagt med posterne, og ikke merudgifter knyttet til byggerierne.

I forhold til it-indkøb vedr. nyt rådhus er der også enighed om, at det i udgangspunktet bør håndteres som anlægsudgift, men idet der pt. pågår forhandlinger om afslutning af rådhusbyggeriet hvilket medfører uklarhed om anlæggets økonomi, så laves der ikke en bevilling vedr. it-udgifterne i 2. BOF. I stedet følges der løbende op på udgifterne på IT og på byggeriet, og i forbindelse med regnskabsafslutningen vurderes det, hvordan udgifterne til IT håndteres. Det betyder, at udgifterne ikke er taget med som et forventet merforbrug på driften i 2. BOF.

Formidling i politiske sager

Den overordnede fortælling ved 2. BOF er, at budget/forbrug stort set balancerer og at de vedtagne handletiltag fra 1. BOF ser ud til at have den ønskede effekt. Det er pt. beskrevet ind i alle udvalgssagerne, fordi fagudvalgene ellers kan få en forkert opfattelse af, hvorvidt der er økonomiske udfordringer på udvalgets område. Omvendt betyder det også, at den samme historie bliver fortalt mange gange, og at hver enkelt sag bliver lang. Direktionen skal derfor drøfte hvordan det rette snit lægges mellem samlesag og udvalgssager, og hvilke historier, der skal betones i sagerne.

Budgetforligsfølgning 2022

Vedhæftet i bilag er en opdateret status på implementeringen af budgetforlig 2022.

Økonomi

De væsentligste afvigelser og yderligere generelle betragtninger vedrørende serviceudgifter er beskrevet i samlesagen til Byrådet.

Tabel 1: Afvigelser til servicerrammen

Nr.		Oprindelig servicerramme	Afvigelse til servicerrammen	Ansøgt tillægsbevilling
		2.888		
1	Økonomiudvalget		17,0	18,2
2	Teknisk Udvalg		1,1	1
3	Plan- og Miljøudvalget		-1,1	0
4	Socialudvalget		2,4	2,4
5	Institutions- og Skoleudvalget		5,7	6
6	Fritids- og Kulturudvalget		0	0
7	Ældre- og Sundhedsudvalget		4,3	3,7
8	Arbejdsmarkedsudvalget		0,8	0,3
9	Forventning om mindreforbrug til overførsel		-5,0	0
1-9	Afvigelser på udvalgene i alt		25,2	31,7
	Heraf:			
	- Udgifter til håndtering af COVID 19		2,2	-
	- Udgifter til ukrainske flygtninge		3,2	-
10	Tillægsbevillinger til og med september (inkl. overførsler fra 2021)		10,9	-

	Afvigelse i alt (1-9)	36,3	31,7
11	PL-justering, som ikke er indarbejdet i budgettet	-31	-
12	Ændrede opgaver (DUT)	-3	-
	Afvigelse til servicerammen i alt	2,3	-

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Bilag

Status på budgetforlig 2022 - 2. budgetopfølgning

Teknisk budgetjusteringer til 2. budgetopfølgning 2022.docx

Punkt 3: 2. budgetopfølgning 2022 - Høje-Taastrup Kommune

22/580

Baggrund

Byrådet har besluttet, at der skal gennemføres to årlige politiske budgetopfølgninger i maj- og i november måned. 2. budgetopfølgning 2022 for Høje-Taastrup Kommune fremlægges med denne sag.

1. budgetopfølgning gav anledning til et forventet merforbrug på over 30 mio. kr. I forlængelse af 1. budgetopfølgning blev det derfor besluttet at implementere en række handletiltag for at bringe budget og forventet forbrug i balance. 2. budgetopfølgning tyder på at handletiltagene er implementeret med den forventede effekt, og at servicerammen derfor overholdes.

Indstilling

At Økonomiudvalget og Byrådet godkender 2. budgetopfølgning 2022, herunder:

- 1. At forventet merforbrug på 31,7 mio. kr. for hele Høje-Taastrup kommune vedrørende serviceudgifter finansieres af merindtægter fra staten vedr. PL-regulering mv.**
- 2. At forventet mindreforbrug på 8 mio. kr. vedrørende overførselsudgifter mm. lægges i kassen**
- 3. At merudgifter på i alt 1,4 mio. kr. vedr. forskellige anlægsprojekter finansieres af kassen og anlægsbevilges**
- 4. At forventet merforbrug vedr. finansiering på 6,1 mio. kr. finansieres af kassen**
- 5. At mindre tekniske budgetjusteringer mellem politikområder, som ikke påvirker kassen, godkendes**

Sagsfremstilling

Efter to år med pandemi og nu en krig i Europa har vi i år stået over for udfordringer og usikkerheder, som vi på forhånd ikke har kendt omfanget af, men som har vist sig at give anledning til store prisstigninger og lange leveringstider på blandt andet materiel. Og sandsynligvis er inflationen endnu ikke toppet, og vi kan forvente yderligere prisstigninger på omkring 14 mio. kr.

Samtidig har der over de seneste år været stigende udgifter på både det specialiserede børne- og voksenområde, og vi er i gang med store udviklingsprojekter og at tilpasse os en stor befolkningsvækst. Det er alt sammen noget, der påvirker vores økonomi og økonomiske styring.

Serviceudgifter

Ved 1. budgetopfølgning forventede organisationen et merforbrug på 32 mio. kr., og derfor blev der vedtaget forbrugsbegrænsende handletiltag på alle udvalgsområder. Alle har derfor i løbet af året arbejdet med at forbrugsbegrænse med mindst mulig konsekvens for serviceniveauet, og det ser ud til at lykkes, hvis den stramme økonomiske styring fastholdes.

Der forventes ved 2. budgetopfølgning en samlet udfordring i forhold til servicerammen på 2,3 mio. kr., det svarer til en afvigelse på 0,1 pct.

Afvigelsen indeholder også en forventning om overførsler til 2023 på 1,5 mio. kr. vedr. eksterne projekter. Forventningen er imidlertid, at der i forbindelse med regnskabsafslutningen er yderligere mindreforbrug, som ønskes overført til 2023, og derfor indeholder budgetopfølgningens samlede resultat også forventning om yderligere mindreforbrug på 5 mio. kr. til overførsel (se punkt 10 i tabel 1).

PL-korrektion og udvalgenes budgetter

Afvigelsen skal forstås i lyset af PL-korrektioner i marts og juni, som har givet anledning til at servicerammen er opjusteret med 31 mio. kr. Dertil kommer en lille forøgelse på 3 mio. kr. til nye opgaver som følge af ændret lovgivning (DUT). Den samlede forhøjelse af servicerammen svarer stort set til det forventede merforbrug på udvalgene på 25,2 mio. kr. samt de tillægsbevillinger, som Byrådet har bevilget på 10,9 mio. kr., som væsentligst vedrører overførsler fra 2021.

Det skal bemærkes, at servicerammen ikke er opjusteret som følge af den yderligere forventede prisstigning på ca. 14 mio. kr. Der har pågået forhandlinger mellem KL og regeringen, men regeringen har afvist at kompensere kommunerne for de øgede prisstigninger og kommunerne skal derfor selv sikre budgetoverholdelse ved forbrugsreducerende tiltag.

PL-korrektionen er ikke budgetlagt på udvalgene – det kan kun ske i forbindelse med, at Byrådet har givet en tillægsbevilling. Derfor ser det i forbindelse med 2. budgetopfølgning ud som om, at udvalgene har merforbrug, uden at det samlet set for kommunen er et problem.

Beslutningen om ikke at ændre udvalgenes budgetter blev truffet ved 1. budgetopfølgning, fordi udvalgenes skønnede budgetafvigelser ikke flugtede med den fordeling, der ville være ved en PL-regulering. Der ville således blive tildelt budget til områder uden afvigelser, og for lidt budget til andre område med afvigelser. I stedet er reguleringen af servicerammen indarbejdet som et samlet rammeløft ”på bundlinjen”. Metoden betyder, at den budgetubalance på 36,3 mio. kr., som kan konstateres på de forskellige fagudvalg (samt tildelte tillægsbevillinger) stort set modsvares af rammeløftet på i alt 34 mio. kr.

Direktionen anbefaler, at der i forbindelse med 2. budgetopfølgning gives tillægsbevillinger svarende til de indmeldte afvigelser, så de budgetansvarlige får et retvisende budget at styre efter i årets sidste måneder, da det fortsat er vigtigt at have fokus på stram økonomisk styring. Det vil også resultere i et regnskab, som i højere grad flugter med det korrigerede budget.

DUT og udvalgenes budgetter

Den samlede DUT-kompensationen, som Høje-Taastrup modtager indarbejdes i første omgang på Økonomiudvalget, og omforderes derefter til fagudvalgene med de tekniske budgetjusteringer i bilag 1. I alt er der som følge af ny lovgivning indarbejdet 3,5 mio. kr. i budgettet, hvoraf 1,4 mio. kr. er serviceudgifter, -0,9 mio. kr. refusioner og 3 mio. kr. overførselsudgifter. Beløbet påvirker det forventede resultat på både indtægtssiden og udgiftssiden. Der følger både finansiering og ramme med fra staten, og merudgifterne som følge af ny lovgivning medfører derfor reelt ikke merforbrug.

COVID-19 og flygtninge fra Ukraine

Af den samlede afvigelse udgør udgifter til håndtering af COVID-19 og flygtninge fra Ukraine 5,3 mio. kr. Der er ikke givet serviceramme til håndtering heraf, men KL forventer, at udgifterne vil indgå i vurderingen af kommunernes samlede budgetoverholdelse i 2022.

Tabel 1: Afvigelser til servicerammen

Nr.		Afvigelse til servicerammen	Ansøgt tillægsbevilling
1	Økonomiudvalget	17,0	18,2
2	Teknisk Udvalg	1,1	1,0
3	Plan- og Miljøudvalget	-1,1	0
4	Socialudvalget	2,4	2,4
5	Institutions- og Skoleudvalget	5,7	6,0
6	Fritids- og Kulturudvalget	0	0
7	Ældre- og Sundhedsudvalget	4,3	3,7
8	Arbejdsmarkedsudvalget	0,8	0,3
9	Forventning om mindreforbrug til overførsel	-5,0	0
1-9	Afvielser på udvalgene i alt	25,2	31,7
	Heraf:		
	- Udgifter til håndtering af COVID 19	2,2	-
	- Udgifter til ukrainske flygtninge	3,2	-
10	Tillægsbevillinger til og med september (inkl. overførsler fra 2021)	10,9	-
	Afvigelse i alt (1-9)	36,3	31,7
11	PL-justering, som ikke er indarbejdet i budgettet	-31	-
12	Ændrede opgaver (DUT)	-3	-
	Afvigelse til servicerammen i alt	2,3	-

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

De væsentligste afvielser beskrives i udvalgssagerne.

Overførselsudgifter

Der forventes mindreforbrug på 8 mio. kr. vedr. overførselsudgifter mm.

Tabel 3: Overførselsudgifter mm.

(mio. kr.)	Korrigeret budget	Afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling
Overførselsudgifter mm.	975	-8	-8

Afvigelsen vedr. overførselsudgifter mm. kan væsentligst forklares med:

- Forventede merindtægter fra den centrale refusionsordning på 14,6 mio. kr. på både de specialiserede socialområder samt på ældreområdet. Forventningen er baseret på erfaringerne fra regnskab 2021 og udgiftsudviklingen i 2022.
- Merforbrug vedr. Kommunal medfinansiering, som skyldes, at efterreguleringen af sundhedsudgifterne for 2021 er konteret på Økonomiudvalgets budget. Det er der ikke taget højde for på Ældre- og Sundhedsudvalgets område, og der er derfor et merforbrug på 3,3 mio. kr.
- DUT på 2,1 mio. kr. vedrørende overførselsudgifter er indarbejdet som merforbrug på Økonomiudvalget og omfordeles derefter til fagudvalgene med de tekniske budgetjusteringer i bilag 1. Beløbet påvirker det forventede resultat på både indtægtssiden og udgiftssiden og medfører derfor ikke et reelt merforbrug.

Anlæg

Der forventes et mindreforbrug på anlæg på 8,8 mio. kr., som primært skyldes tidsforskydninger på anlægsprojekter, men også indeholder en reel afvigelse på 1,4 mio. kr.

Tabel 4: Anlæg

(mio. kr.)	Korrigeret budget	Afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling1)	Ansøgt tillægsbevilling1)
Anlæg	332	-8,8	1,4	1,4

1) I forhold til anlægsprojekter skal der både søges tillægsbevilling, når budgettet (rådighedsbeløbet) skal korrigeres på grund af mer/mindreforbrug, og anlægsbevilling for at give lov til at anvende budgettet.

Afvigelserne beskrives nærmere i Økonomiudvalgets 2. budgetopfølgning.

Finansiering

På finansieringssiden forventer vi et merforbrug på 38,6 mio. kr., som primært skyldes tilbagebetaling til staten som følge af, at kommunerne har haft færre overførselsudgifter end forudsat i økonomiaftalen. Modsat har vi fået kompensation vedr. PL-regulering og DUT.

På grund af ustabile kapitalmarkeder forventer vi et negativt afkast på vores investeringer. Modsat forventer vi en udlodning fra Nærheden P/S og Høje Taastrup C P/S (57 mio. kr.).

Lånoptagelse til Birkehøj er udskudt til næste år.

Tabel 5: Finansiering

(mio. kr.)	Korrigeret budget	Afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling
Finansiering	-4.240	39	6,1

Afvigelserne beskrives nærmere i Økonomiudvalgets 2. budgetopfølgning.

Økonomi

For at sikre retvisende budgetter, som de budgetansvarlige kan styre efter, foreslås det, at der foretages nedenstående budgetomplaceringer (kolonne D).

Tabel 1 Resultatopgørelse – 2. budgetopfølgning 2022

Mio. kr.	Budget (A)	Forventet regnskab (B)	Afvigelse C=(B-A)	Ansøgte tillægs- bevillinger (D)
Serviceudgifter				
Økonomiudvalget	629,0	646,0	17,0	18,2
Teknisk Udvalg	104,7	105,7	1,1	1,0
Plan- og Miljøudvalget	4,7	3,6	-1,1	0
Socialudvalget	424,0	426,5	2,4	2,4
Institutions- og Skoleudvalget	1.169,0	1.174,7	5,7	6,0
Fritids- og Kulturudvalget	84,3	84,3	0,0	0
Ældre- og Sundhedsudvalget	463,4	467,7	4,3	3,7
Arbejdsmarkedsudvalget	20,4	21,2	0,8	0,3
Serviceudgifter i alt	2.899,5	2.929,7	30,2	31,7
Overførselsudgifter i alt	974,6	966,8	-7,8	-8,2
Anlæg	331,7	315,9	-14,5	2,8
Renter (netto)	-1,3	41,9	43,2	43,2
Balanceforskydninger	13,0	-43,8	-56,8	-56,8
Afdrag på lån	49,1	50,5	1,4	1,4

Udgifter i alt	4.266,6	4.261,0	-4,2	12,4
Lånoptagelse m.v.	-78,6	-46,1	32,5	0,0
Skatter, tilskud og udligning inkl. moms	-4.221,9	-4.203,6	18,3	18,3
Finansiering i alt (C)	-4.300,5	-4.249,7	50,8	18,3
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	-34,0	11,4	46,6	31,5
LIKVIDITETOVERSKUD (-)				

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Punkt 4: 2. budgetopfølgning 2022 for Økonomiudvalget - ØU

22/580

Baggrund

Hermed fremsendes 2. budgetopfølgning til behandling i Økonomiudvalget. Fagudvalg, Økonomiudvalg og Byråd skal i 2022 behandle to budgetopfølgninger i maj og november.

Budgetopfølgningerne følger op på udvalgets budget og forventede regnskab for hele 2022.

Indstilling

At Økonomiudvalget og Byrådet godkender 2. budgetopfølgning, herunder:

Drift

1. At forventet merforbrug på 18,2 mio. kr. vedr. serviceudgifter finansieres fra kassen
2. At forventet merforbrug på 2,6 mio. kr. vedr. overførselsudgifter mm. finansieres fra kassen
3. At mindre tekniske budgetjusteringer, som ikke påvirker kassen, godkendes

Anlæg.

4. At merudgifter på i alt 1,4 mio. kr. vedr. forskellige anlægsprojekter finansieres af kassen og anlægsbevilges iht. Tabel 5

Finansiering, renter og afdrag mv.

5. at forventet netto mindreindtægt på 6,1 mio. kr. finansieres fra kassen.

Sagsfremstilling

På udvalget forventes et merforbrug på serviceudgifter på 17,0 mio. kr. Heraf vedrører 12,1 mio. kr. teknik og overførsler til andre udvalg (beskrives i bilag 2). Det vil sige, at den reelle merudgift på Økonomiudvalgets område er på 4,9 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1 pct. af budgettet

Af merforbruget udgør udgifterne til Ukrainske flygtninge 2,5 mio. kr. og udgifterne til håndtering af COVID-19 udgør 1,1, mio. kr. Der er ikke givet serviceramme til håndtering af ukrainske flygtninge og COVID-19, men KL forventer, at udgifterne vil indgå i vurderingen af kommunernes samlede budgetoverholdelse i 2022.

På udvalget forventes endvidere merforbrug på overførselsudgifter mm. på 2,6 mio. kr.

På anlægssiden forventes mindreforbrug på 8,8 mio. kr. Heraf udgør 1,4 mio. kr. et merforbrug som søges tillægsbevilget, mens et mindreforbrug på 10,2 mio. kr. skyldes forskydninger og en justeret indtægtsbevilling, der først søges overført til 2023 og frem i forbindelse med regnskabsafslutningen.

På finansieringssiden forventer vi mindreindtægter på 38,6 mio. kr. Heraf søges mindreindtægter på 6,1 mio. kr. tillægsbevilget, mens lånoptagelsen vedr. Birkehøj Plejecenter på 32,5 mio. kr. først overføres til 2023 i forbindelse med regnskabet.

Tabel 1: Økonomisk oversigt

Politikområde	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling
(Netto mio. kr.)	(a)	(b)	(b-a)	
Borgerservice og administration	475,5	494,1	18,6	18,3
Bygninger og arealer	160,4	161,3	1,0	2,5
A Drift i alt	635,8	655,4	19,6	20,8
Heraf:				
- Serviceudgifter	629,0	646,0	17,0	18,2
- Overførselsudgifter mm.	6,8	9,4	2,6	2,6
B Anlæg	334,8	315,9	-18,9	-1,6
C Renter	-1,3	41,9	43,2	43,2
D Balanceforskydninger	13,0	-43,8	-56,8	-56,8
E Afdrag på lån	49,1	50,5	1,4	1,4
Udgifter i alt (A+B+C+D+E)	1.031,4	1.019,9	-11,5	7,0
F Optagelse af lån	-78,6	-46,1	32,5	0,0
G Finansiering	-4.221,9	-4.203,6	18,3	18,3
Finansiering i alt (F+G)	-4.300,5	-4.249,7	50,8	18,3
I alt	-3.269,1	-3.229,8	39,3	25,3

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Udvalgets væsentligste forventede afvigelser gennemgås kort nedenfor.

Drift
Borgerservice og administration

Arbejdsskader (merforbrug på 4,6 mio. kr.)

Der har været endnu en stor udbetaling af erstatning for arbejdsskade på 2,7 mio. kr. udover de to, der allerede har været primo 2022, som blev håndteret ved første budgetopfølgning. Hertil kommer den almindelig drift for resten af 2022.

Høje Taastrup Kommune er selvforsikret, da det samlet set medfører lavere årlige udgifter, men med udsving mellem årene.

IT-udgifter (merudgifter på 1,2 mio. kr.)

Udgiften til administrationsbidrag til Udbetaling Danmark ventes at stige med 2,8 mio. kr., da betalingen tidligere fejlagtigt er blevet korrigeret for moms. Omvendt forventes der mindreudgifter generelt på it-budgettet.

Færre personaleudgifter (mindreforbrug på 4,4 mio. kr.)

I administrationen forventes samlet set mindreforbrug på 4,4 mio. kr. Det skyldes dels en ekstraordinær indtægt på 3,7 mio. kr. til finansiering af ansættelse af elever (primært på ældreområdet), og dels en fortsat generel tilbageholdenhed på administrationens område. Omvendt er der bl.a. merforbrug på 1,8 mio. kr. på den fælles barselspulje pga. flere barsler.

Bygninger og arealer

Bygningsdrift, energi og varme (merudgifter på 3,3 mio. kr.)

Der er forventede merudgifter til drift af bygninger pga. stigende priser på energi og varme på 5,1 mio. kr. Heraf forventes 1,8 mio. kr. at kunne finansieres inden for den eksisterende ramme gennem nedsættelse af energiforbruget og reduktion af andre aktiviteter.

Desuden er der ekstraordinære udgifter til bygningsdrift – herunder rengøring – i forbindelse med flygtninge fra Ukraine for i alt 2,5 mio. kr. samt corona-relaterede udgifter for 0,8 mio. kr. Begge dele afholdes inden for rammen ved midlertidigt at nedjustere drift- og vedligeholdelsesaktiviteter.

ABA-anlæg (mindreforbrug på 1,5 mio. kr.)

Installation af ABA-anlæg er forsinket, og alle puljemidlerne kan derfor ikke bruges i år. Der forventes et mindreforbrug, som håndteres i forbindelse med regnskabsafslutningen og overførselssagen til 2023.

Bilpark og leasing af biler (mindreforbrug på 0,8 mio. kr.)

Mindreforbruget skyldes, at flere leasingaftaler er forlænget for at samle udskiftning af biler i større klumper. Derudover er der ikke etableret nye ladestandere i det omfang som forventet. Samtidig har omkostninger i forbindelse med aflevering til udbedring af skader mm. også været mindre end budgetteret.

Det fremgår af kommunens Principper for Økonomistyring, at nye leasingkontrakter skal godkendes. Der er et øget behov for biler i døgnstøtte team SPIR (Socialpædagogisk Innovativt Relationsarbejde). Leasingudgiften finansieres indenfor budgetrammen, og antallet af leasede biler er herefter 110.

Anlæg

Der forventes mindreforbrug vedr. anlæg på 8,8 mio. kr. Heraf skyldes et mindreforbrug på 10,2 mio. kr. tidsforskydning af projekter samt en ændring af indtægtsbevillingen vedr. kvarterhuset i Gadehavegård. Tidsforskydning og teknisk justering af indtægtsbevilling håndteres i forbindelse med regnskabsaflæggelsen.

Det er ikke usædvanligt, at der overføres anlægsbudget mellem årene. Den forventede forskydning vedrører hovedsageligt udvidelsen af plejecenter Birkehøj (42,5 mio. kr.) samt ombygning af hjemmeplejebygningen på Taastrupgårdsvej 28 (25,1 mio. kr.). Modsat forventes mindreindtægt vedrørende salg af rådhuset på Bygaden 2 (66,9 mio. kr.), som først frigives i 2023.

Resterende merforbrug på 1,4 mio. kr. søges tillægsbevilget og er sammensat af nedenstående afvigelser:

Læringshuset

Der forventes mindreforbrug vedr. etablering af Læringshuset på i 5,6 mio. kr. hvoraf de 0,6 mio. kr. flyttes til et nyt særskilt anlægsprojekt til indkøb af kunst vedr. Læringshuset.

Ole Rømer Skolen

Der forventes merforbrug på 1,6 mio. kr. som hovedsageligt kan henføres til udgifter til pavillon (fortsat pavillonleje og nedtagingsomkostninger).

Midlertidig institution Rundageren

Der forventes merforbrug på 1,2 mio. kr., som primært skyldes yderligere udgifter i forbindelse med bygningstilpasninger, mindre lokale tilpasninger samt indkøb af løst inventar.

Etableringsudgifter til nye institutioner og udbygning af eksisterende mv.

I forbindelse med etablering af nye daginstitutioner er der ikke afsat tilstrækkeligt budget til f.eks. løst inventar (legetøj, køkkenudstyr, service, barnevogne mv.).

Samtidig er der løbende foretaget mindre lokaletilpasninger i forbindelse med etablering af ny gruppeordning (Satelitten) og tilpasning af de fraflyttede lokaler (Solhøj og Dagplejen).

Derfor afsættes der 2,1 mio. kr. til finansiering af ekstraordinære udgifter til løst inventar og mindre lokaletilpasninger i forbindelse med nye institutioner og udbygning af eksisterende mv.

Lokaleforbedringer på afdeling Gadehave (forsikringsmidler vedr. branden på Selsmoseskolen)

I 1. budgetopfølgning blev servicerammen nedjusteret med 1,5 mio. kr. med henblik på, at udgiften til lokaleforbedringer på afdeling Gadehaven skulle håndteres som en anlægsudgift. Ved en fejl blev nedjusteringen på driften indarbejdet, men ikke udvidelsen på anlæg. Der afsættes derfor 1,5 mio. kr. på anlægsplanen finansieret af kassen til lokaleforbedringer på afdeling Gadehave.

Renoveringspuljen

Puljen for 2022 blev disponeret den 14-12-2021. I forhold til disponeringen er midler afsat til tag- og facaderenovering til Lærken på 1,5 mio. kr. omdisponeret med hhv. 1,3 mio. kr. til Taastrup Teater – ventilation og brandforhold, samt 0,2 mio. kr. til Daginstitutionen Flinteby – facaderenovering.

Finansiering, renter og afdrag mv.

På finansieringssiden forventer vi et merforbrug på 38,6 mio. kr., som primært skyldes:

Midtvejsreguleringen

- Alle landets kommuner har skulle tilbagebetale penge til staten som følge af markant lavere overførselsudgifter (merudgift på 70,1 mio. kr.) end forudsat ved budgetlægningen. Det skyldes, at udgifterne blev budgetlagt på et tidspunkt, hvor corona pandemien endnu ikke var overstået, og hvor der var en forventning om, at det ville ramme beskæftigelsen. Det har vist sig ikke at være tilfældet i nær så stort omfang som forudsat.
- Finansiering og serviceramme til pris- og lønstigninger (merindtægt på 31,2 mio. kr.) skønnet i marts og juni
- Covid-19 kompensation for januar og februar (merindtægt på 5,7 mio. kr.)
- Kompensation vedrørende modtagelse og håndtering samt overgangsordning med indkvartering vedrørende flygtninge fra Ukraine (merindtægt på 1,9 mio. kr.)

Ny lovgivning

Kommunerne bliver kompenseret for opgaveændringer forårsaget af ny lovgivning, jf. Lov- og Cirkulæreprogrammet, også kaldet DUT (merindtægt på 3,2 mio. kr.)

Udlodning fra byudviklingsselskaberne

Vi forventer at modtage udlodning fra Nærheden P/S og Høje Taastrup C P/S på 56,8 mio. kr. i 2022.

Renter, afdrag, garantiprovision

Der forventes merudgifter på 1 mio. kr. til renter af kommunens bankvirksomhed og øgede udgifter til afdrag på 1,4 mio. kr. i forbindelse med lånoptagelse tidligere på året. Modsat forventes øgede indtægter i forbindelse med garantiprovision på 0,3 mio. kr.

Afkast på kommunens investeringsportefølje

Pr. 31. august 2022 havde kommunen et negativt afkast på kommunens investeringsportefølje på 40,3 mio. kr. på grund af de stigende renter på obligationer og generelt kursfald på aktie- og investeringsmarkederne. På nuværende tidspunkt forventes et samlet negativt afkast for hele året på 45 mio. kr. Som følge af den store usikkerhed på investeringsmarkederne er det endelige afkast på investeringsporteføljen dog meget usikkert og kendes først endeligt ved årets udgang.

Lånoptagelse

Der forventes mindreindtægt på 32,5 mio. kr. i 2022 vedrørende lånoptagelse i forbindelse med udvidelsen af boligdelen på Birkehøj plejehjem på baggrund af ændret periodisering af anlægsudgifterne. Lånoptagelsen svarer til 88 pct. af de budgetterede midler i anlægsprojektet, og skal derfor overføres til overslagsårene i takt med anlægsbudgettet. Overførsel håndteres i forbindelse med regnskabsafslutningen og overførselssagen til 2023.

Økonomi

Tabel 4: Forventede afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger (drift)

	Service- udgifter	Overførsels- udgifter mm.	Ansøgt tillægs- bevilling
Netto mio. kr.			
Borgerservice og administration	16,0	2,6	18,3
Serviceudgifter			
Arbejdsskader og Arbejdsmarkedets Erhvervssikring (AES)	4,6		4,3
It-udgifter - Udbetaling Danmark (administrationsbidrag)	1,2		1,2
Fælles effektiviseringstiltag	2,6		2,6
Færre personaleudgifter - Løn- og personalerelaterede udgifter	-2,0		-2,0
Færre personaleudgifter - Fælles barselspulje	1,8		1,8
Færre personaleudgifter - Elever	-4,2		-4,2
Aktivitetsudvikling - ældreområdet	1,3		1,3
Aktivitetsudvikling - daginstitutioner	2,5		2,5
Aktivitetsudvikling - klubtilbud	-0,3		-0,3
Aktivitetsudvikling - skole og SFO	2,2		2,2
Nulstilling af forventet overførsel til 2023	5,0		5,0
Ændrede opgaver (DUT)	1,4		1,4
Overførselsudgifter mm.			
Ændrede opgaver (DUT)		2,1	2,1
Seniorjob		-0,8	-0,8
Fælles effektiviseringspuljer		1,3	1,3
Bygninger og arealer	1,0	0	2,5
Stigende priser på energi	5,1		5,1
Energibesparende tiltag	-1,8		-1,8
Bygningsdrift ifm. indkvartering af flygtninge fra Ukrainere	2,5		0,0
Udgifter til flygtninge fra Ukraine afholdt inden for egen ramme	-2,5		0,0

Corona-relaterede udgifter (teknisk service og rengøring)	0,8	0,0
Tilbagehold til håndtering af Corona-relaterede udgifter	-0,8	0,0
Udskudt installation af ABA anlæg (forventes overført til 2023)	-1,5	0,0
Mindreforbrug på bilpark og leasing af biler	-0,8	-0,8
I alt - serviceudgifter	17,0	18,2
I alt - overførselsudgifter	2,6	2,6

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Tabel 5: Forventede afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger (anlæg)

Brutto mio. kr.	Forventet afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling*	Ansøgt anlægsbevilling*
Reelle afvigelser			
Læringshuset	-5,6	-5,6	-5,6
Kunst i læringshuset (omplaceret fra læringshuset)	0,6	0,6	0,6
Ole Rømer Skolen	1,6	1,6	1,6
Midlertidig inst. Rundageren	1,2	1,2	1,2
Etableringsudgifter nye institutioner og udbygning af eksisterende mv	2,1	2,1	2,1
Forsikringsmidlerne vedr. branden på Selsmoseskolen, udgifter til lokaleforbedringer på afdeling Gadehave	1,5	1,5	1,5
Indtægt vedr. Gadehavegård: Kvarterhus	7,1	0,0	0,0
Reelle afvigelser i alt	8,5	1,4	1,4
Forskydninger – forventes overført til 2023 eller senere			
Salg af Bygaden 2	66,9		
Taastrupgårdsvej 28 - Ombygning	-25,1		
Udgifter Gadehavegård: Kvarterhus	-10,0		
Birkehøj Plejecenter – boligdel	-37,0		

Affaldscontainere	-7,4		
Birkehøj Plejecenter - serviceareal	-5,5		
Daginstitution i Nærheden Øst	-1,5		
Daginstitution i HTC	-1,4		
Gartnerdepot på Rødkælkevej omdannes til Gokart klub	-1,3		
Infrastruktur til bl.a. lysfestival	-1,0		
Lyngen – Tilbygning	-0,9		
Pulje til byudvikling og borgernære aktiviteter	-0,5		
Fysisk helhedsplan for Charlotteskvarteret	-0,4		
Udvikling af Taastrupgaard	-0,3		
Taastrupgaard: fodboldbane	7,0		
Klub Nærheden	1,0		
Pulje til vedligeholdelse af bygninger 2022	0,1		
Forskydninger i alt	-17,3	0,0	0,0

*I forhold til anlægsprojekter skal der både søges tillægsbevilling når budgettet (rådighedsbeløbet) skal korrigeres på grund af mer/mindreforbrug, og anlægsbevilling for at give lov til at anvende budgettet.

Note (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Tabel 6: Forventede afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger (finansiering)

netto mio. kr.	Forventet afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling
Midtvejsregulering af tilskud og udligning	26,0	26,0
Aftale om målrettet varmecheck og udfasning af sort varme	-1,1	-1,1
Efterregulering af KMF for regnskab 2021	-3,3	-3,3
Forskerskat	-1,2	-1,2
Mindreudgift vedrørende rente på kommunens gæld	-2,5	-2,5
Merindtægt vedrørende garantiprovision	-0,3	-0,3
Yderligere afdrag på ordinære lån	1,4	1,4
Øget renteudgift på bankforretninger	1,0	1,0

netto mio. kr.	Forventet afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling
Udbytte fra Nærheden P/S og Høje Taastrup C P/S	-56,8	-56,8
Negativt afkast på investeringsbeviser	45,0	45,0
Momskorrekationer vedr. tidligere år	-2,0	-2,0
Lånoptagelse ifbm. udvidelse af boligdelen på Birkehøj plejecenter	32,5	0,0
Finansiering i alt	38,6	6,1

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Bilag

Teknisk budgetjusteringer til 2. budgetopfølgning 2022.docx

Teknik og overførsler til andre udvalg, som håndteres på Økonomiudvalget

Punkt 5: 2. budgetopfølgning 2022 for Teknisk Udvalg

22/580

Baggrund

Hermed fremsendes 2. budgetopfølgning til behandling i Teknisk Udvalg. Fagudvalg, Økonomiudvalg og Byråd skal i 2022 behandle to budgetopfølgninger i maj og november.

Budgetopfølgningerne følger op på udvalgets budget og forventede regnskab for hele 2022.

Indstilling

At Teknisk Udvalg, Økonomiudvalget og Byrådet godkender 2. budgetopfølgning, herunder:

1. at forventet merforbrug vedr. serviceudgifter på 1,0 mio. kr. finansieres af kassen
2. at forventet merforbrug på 4,4 mio. kr. til infrastruktur i Høje Taastrup C finansieres af kassen. Beløbet søges anlægsbevillet.

Sagsfremstilling

På udvalget forventes et merforbrug på serviceudgifter på 1,1 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1 pct. af budgettet. Det er et mindre beløb på i alt 1,0 mio. kr. som søges tillægsbevillet, da det forventede mindreforbrug på projekter på -0,4 mio. kr. først søges overført til 2023 i forbindelse med det endelige regnskab og merudgifter til corona søges ikke tillægsbevillet.

Af det samlede forbrug udgør udgifter til corona 0,5 mio. kr. Der er ikke givet serviceramme til håndtering af udgifter til corona, men KL forventer, at udgifterne vil indgå i vurderingen af kommunernes samlede budgetoverholdelse i 2022.

For anlæg forventes et merforbrug på 4,4 mio. kr. vedr. infrastruktur i Høje Taastrup C.

Tabel 1: Økonomisk oversigt

Politikområde	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling
(Netto mio. kr.)	(a)	(b)	(b-a)	
Trafik og grønne områder	104,6	105,7	1,1	1,0
Forsyningsvirksomheder	-2,4	-2,4	0,0	0,0
Drift i alt	102,2	103,3	1,1	1,0
Serviceudgifter af den samlede drift	104,7	105,7	1,1	1,0
Anlæg i alt	-3,1	1,3	4,4	4,4

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Pris- og lønkorrektioner

I forbindelse med pris- og løn korrektioner (PL) i marts og juni er Høje-Taastrup Kommunes andel af servicerammen opjusteret med 31 mio. kr. Dertil kommer en forøgelse på 3 mio. kr. til opgaveændringer som følge af ny lovgivning (DUT). Rammeforøgelsen på 34 mio. kr. kan ikke komme ind i budgettet, uden at Byrådet har givet en tillægsbevilling. Det betyder, at det kan se ud som om, at et udvalg har et merforbrug, uden at det samlet set for kommunen er et problem.

Beslutningen om ikke at ændre udvalgenes budgetter blev truffet ved 1. budgetopfølgning, fordi udvalgenes skønnede budgetafvigelser ikke flugtede med den fordeling, der ville være ved en PL-regulering. Der ville således tildeles budget til områder uden afvigelser, og ikke tildeles tilstrækkeligt budget på andre områder med afvigelser. Den samlede forventede afvigelse kunne derfor forventes at blive større, hvis PL-reguleringen blev indarbejdet i udvalgenes budgetter frem for at indarbejde reguleringen som et samlet rammeløft ”på bundlinjen”. Metoden betyder, at den budgetbalance på 36,2 mio. kr., som kan konstateres på de forskellige fagudvalg modsvares af rammeløftet på i alt 34,0 mio. kr.

Handletiltag fra 1. budgetopfølgning

I forbindelse med konstateringen af et forventet merforbrug vedr. serviceudgifterne ved 1. budgetopfølgning blev alle udvalg pålagt at iværksætte handletiltag for at nedbringe forbruget. På Teknisk Udvalg blev der iværksat handletiltag for i alt 1,2 mio. kr., jf. ”Opfølgning på 1. Budgetopfølgning 2022 – Teknisk Udvalg” 31-05-2022. Tiltagene i forbindelse med 1. budgetopfølgning omfatter tilbageholdenhed på udgifter til vej og park. Det er vurderingen på baggrund af forbrugstallene, at handletiltag er realiseret.

Det forventede merforbrug på 1,1 mio. kr. består således af nye udfordringer, som ikke var konstateret ved 1. budgetopfølgning. Udvalgets væsentligste forventede afvigelser gennemgås nedenfor.

Trafik og grønne områder

Udfordring som følge af stigende priser

De stigende priser på råvarer, el og brændstof samt anskaffelser og materiel må forventes at gøre den daglige drift dyrere. Udfordringen på de stigende priser alene på el og brændstof er på ca. 0,7 mio. kr. Samtidig forventes leveringsvanskeligheder på alle former for varekøb. Udfordringen søges håndteret ved at holde igen på udgifterne til vej- og parkområdet, og det betyder at der forventeligt vil blive udført færre opgaver på områder, hvor priser og leveranceproblemer er en særlig udfordring, og der vil blive foretaget en omfordeling af midler indenfor området, hvor det er nødvendigt blandt andet på grund af kontraktlige bindinger.

Prisstigninger hos Movia (merforbrug på 1,5 mio. kr.)

Budgettet til busdrift og flextrafik er normalt låst fast i det enkelte budgetår. Prisændringer mv. plejer at blive efterreguleret to år efter regnskabsåret. I år har prisstigningerne, særligt på brændstof dog været så store, at Movia ikke har likviditet til at bære det.

Movias bestyrelse besluttede derfor den 30-06-2022 at udsende en ekstraregning vedr. 2022 til kommunerne. Ekstraregningen medfører et merforbrug i Høje-Taastrup Kommune på 1,5 mio. kr. på servicebusser og flextrafik.

Coronaudgifter (merforbrug på 0,5 mio. kr.)

Afvigelsen skyldes merudgifter til coronadepot og udkørsel af værnemidler m.v.

Vejafvandingsbidrag (mindreforbrug på -0,5 mio. kr.)

Kommunerne skal betale et årligt vejbidrag til det lokale spildevandsforsyningsselskab. HTK Forsyning forventer at opkræve et vejbidrag for 2022, der er mindre end den afsatte ramme i Høje-Taastrup Kommunes budget.

Støjkortlægning af kommunen (mindreforbrug på -0,4 mio. kr.)

I budgetforlig 2022 blev der afsat budget til at gennemføre fuld støjkortlægning af kommunens veje. Der har været fællesudbud i regi af Miljøstyrelsen med de øvrige vestegnskommuner. Trafiktællinger er gennemført, men støjberegningerne sker tidligst til december eller i det nye år på grund af kapacitetsudfordringer hos de udførende firmaer. Afvigelsen søges i forbindelse med regnskabsafslutningen overført til 2023.

Anlæg

Anlæg – Infrastruktur i Høje Taastrup C, merforbrug på 4,4 mio. kr.

Byrådet besluttede 27-08-2019 at reducere i omfanget af vejprojekterne som konsekvens af, at rådgiveren estimerede en budgetoverskridelse på 56 mio. kr. Hævning af Skåne Boulevard og anlæg af stier langs busgaden blev foreløbigt sat i bero. Omkostningerne hertil var estimeret til 20 mio. kr. Rådgiverestimat blev således reduceret til en budgetoverskridelse på 36 mio. kr. Administrationen vurderede dog, at rådgiverens estimat var for højt, hvorfor administrationen estimerede en budgetoverskridelse i størrelsesordenen 0-20 mio. kr.

Over 95 pct. af arbejderne er gennemført, og de resterende gennemføres i koordination med rådhusbyggeriet. Administrationen estimerer nu budgetoverskridelsen i størrelsesordenen 9-10 mio. kr., og den relativt store usikkerhed - projektets stade taget i betragtning - skyldes meget store uenigheder med entreprenøren om betaling for ekstraarbejder. Det bemærkes, at vejprojekterne er udvidet med etablering af busholdeplads mm. syd for rådhuset. Omkostninger hertil vurderes til 2 mio. kr., og disse omkostninger er indeholdt i administrationens estimat.

En del af den estimerede budgetoverskridelsen er tillægsbevilget i 2021 med 5 mio. kr. Yderligere forventet afvigelsen på 4,4 mio. kr. søges tillægsbevilget.

Økonomi

Tabel 2: Forventede afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger (drift)

	Service- udgifter	Overførsels-udgifter mm	Ansøgt tillægs- bevilling
Netto mio. kr.			
Trafik og grønne områder	1,1	0,0	1,0
Prisstigninger hos Movia	1,5		1,5
Coronaudgifter	0,5		0,0

Vejafvandingsbidrag	-0,5	-0,5
Støjkortlægning af kommunen	-0,4	0,0
I alt - serviceudgifter	1,1	1,0

I alt – overførselsudgifter mm.

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Tabel 3: Forventede afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger (anlæg)

	Forventet		Ansøgt
	Afvigelse	Ansøgt rådighedsbeløb	anlægsbevilling
Brutto mio. kr.			
Infrastruktur Høje Taastrup C	4,4	4,4	4,4
I alt	4,4	4,4	4,4

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Punkt 6: 2. budgetopfølgning 2022 for Plan- og Miljøudvalget

22/580

Baggrund

Hermed fremsendes 2. budgetopfølgning til behandling i Plan- og Miljøudvalget. Fagudvalg, Økonomiudvalg og Byråd skal i 2022 behandle to budgetopfølgninger i maj og november.

Budgetopfølgningerne følger op på udvalgets budget og forventede regnskab for hele 2022.

Indstilling

At Plan- og Miljøudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender 2. budgetopfølgning.

Sagsfremstilling

På udvalget forventes et mindreforbrug på -1,1 mio. kr., som primært skyldes forskydninger i eksternt finansierede projekter og underskud på rottebekæmpelse. Heraf udgør serviceudgifterne 1,1 mio. kr. Afvigelse søges ikke tillægsbevilliget.

Tabel 1: Budgetopfølgning for Plan- og Miljøudvalget 2022

Politikområde	Korrigeret budget	Forventet Regnskab	Afvigelse (b-a)	Ansøgt tillægsbevilling
(Netto mio. kr.)	(a)	(b)	(b-a)	
Miljøforanstaltninger	4,6	3,5	-1,1	0,0
Byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri	0,2	0,2	0,0	0,0
I alt	4,7	3,6	-1,1	0,0
Heraf				
- Serviceudgifter	4,7	3,6	-1,1	0,0
- Overførselsudgifter mm.	0,0	0,0	0,0	0,0

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Pris- og lønkorrektioner

I forbindelse med pris- og løn korrektioner (PL) i marts og juni er Høje-Taastrup Kommunes andel af servicerammen opjusteret med 31 mio. kr. Dertil kommer en forøgelse på 3 mio. kr. til opgaveændringer som følge af ny lovgivning (DUT). Rammeforøgelsen på 34 mio. kr. kan ikke komme ind i budgettet, uden at Byrådet har givet en tillægsbevilling. Det betyder, at det kan se ud som om, at et udvalg har et merforbrug, uden at det samlet set for kommunen er et problem.

Beslutningen om ikke at ændre udvalgenes budgetter blev truffet ved 1. budgetopfølgning, fordi udvalgenes skønnede budgetafvigelser ikke flugtede med den fordeling, der ville være ved en PL-regulering. Der ville således tildeles budget til områder uden afvigelser, og ikke tildeles tilstrækkeligt budget på andre områder med afvigelser. Den samlede forventede afvigelse kunne derfor forventes at blive større, hvis PL-reguleringen blev indarbejdet i udvalgenes budgetter frem for at indarbejde reguleringen som et samlet rammeløft ”på bundlinjen”. Metoden betyder, at den budgetbalance på 36,2 mio. kr., som kan konstateres på de forskellige fagudvalg modsvares af rammeløftet på i alt 34,0 mio. kr.

Handletiltag fra 1. budgetopfølgning

I forbindelse med konstateringen af et forventet merforbrug vedr. serviceudgifterne ved 1. budgetopfølgning blev alle udvalg pålagt at iværksætte handletiltag for at nedbringe forbruget. På Plan- og Miljøudvalget blev der iværksat handletiltag for i alt 0,5 mio. kr., jf. ”Opfølgning på 1. Budgetopfølgning 2022 – Plan- og Miljøudvalget” 31-05-2022. Tiltagene i forbindelse med 1. budgetopfølgning omfatter udskydelse af aktiviteter vedr. vandhandleplaner og klimaplanlægning. Det er vurderingen på baggrund af forbrugstallene, at alle handletiltag er realiseret med den forventede effekt.

Udvalgets forventede afvigelser gennemgås kort nedenfor.

Miljøforanstaltninger

Eksternt finansierede projekter (mindreforbrug på -3,5 mio. kr.)

Afvigelsen skyldes tidsforskydning i udgifter og hjemtagning af EU-tilskud på 10 projekter på energi- og klimaområdet. EU-projekter strækker sig ofte over flere år, og det er ikke usædvanligt, at der sker tidsforskydning af udgifterne og udbetaling af tilskud fra EU i forhold til det, der er budgetteret. Afvigelsen søges ikke tillægsbevillet, da afgivelserne på de projekter, der ikke afsluttes i 2022, søges overført til 2023 i forbindelse med afslutning af regnskab 2022.

Rottebekæmpelse (merforbrug på 2,4 mio. kr.)

Indtægter og udgifter for rottebekæmpelse skal balancere over årene. Der forventes balance i indtægter og udgifter i 2022, og afvigelsen skyldes derfor, at der fra tidligere år er overført underskud på 2,4 mio. kr. Underskuddet finansieres via gebyret for rottebekæmpelse.

Afvigelsen søges ikke tillægsbevillet, da merforbruget søges overført i forbindelse med afslutning af regnskab 2022 til modregning i fremtidige gebyrberegninger. Gebyret er hævet i 2022 og på grund af det tidligere akkumulerede underskud er gebyret igen hævet i 2023.

Økonomi

Tabel 2: Forventede afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger

(netto mio. kr.)	Service- udgifter	Overførsels-udgifter mm	Ansøgt tillægs- bevilling
Drift			
Miljøforanstaltninger	-1,1	0,0	0,0
Eksternt finansierede projekter	-3,5		0,0
Rottebekæmpelse (hvile-i-sig-selv- ordning)	2,4		0,0

I alt	-1,1	0,0	0,0
-------	------	-----	-----

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Punkt 7: 2. budgetopfølgning 2022 - Socialudvalget

22/580

Baggrund

Hermed fremsendes 2. budgetopfølgning 2022 til behandling i Socialudvalget. Fagudvalg, Økonomiudvalg og Byråd skal behandle budgetopfølgninger i maj og november. Budgetopfølgningerne følger op på udvalgets budget og forventede regnskab for hele 2022.

Indstilling

At Socialudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender 2. budgetopfølgning, herunder:

1. At forventet merforbrug på 2,4 mio. kr. vedr. serviceudgifter finansieres af kassen
2. At forventede merindtægter på 7,7 mio. kr. vedr. overførselsudgifter mm. lægges i kassen
3. At mindre tekniske budgetjusteringer, som ikke påvirker kassen, godkendes

Sagsfremstilling

På udvalget forventes et merforbrug på serviceudgifter på 2,4 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 0,6 pct. af budgettet.

På udvalget forventes modsat en væsentlig merindtægt på -7,7 mio. kr. fra refusioner (overførselsudgifter mm.). At refusioner fra den centrale refusionsordning ikke medtages i servicerammen, forstærker kommunernes udfordringer med at kunne rumme stigende serviceudgifter på de specialiserede socialområder.

Tabel 1: Økonomisk oversigt

Politik område	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling
(Netto mio. kr.)	(a)	(b)	(b-a)	
Pension og Boligstøtte	50,9	50,7	-0,2	-0,2
Sociale serviceydelser	382,5	377,4	-5,1	-5,1
Boligsociale aktiviteter og frivillighedsområdet	5,7	5,7	0,0	0,0
I alt	439,1	433,8	-5,3	-5,3
Heraf:				
- Serviceudgifter	424,0	426,4	2,4	2,4
- Overførselsudgifter mm.	15,1	7,4	-7,7	-7,7

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Pris- og lønkorrektioner

I forbindelse med pris- og løn korrektioner (PL) i marts og juni er Høje-Taastrup Kommunes andel af servicerammen opjusteret med 31 mio. kr. Dertil kommer en forøgelse på 3 mio. kr. til opgaveændringer som følge af ny lovgivning (DUT). Rammeforøgelsen på 34 mio. kr. kan ikke komme ind i budgettet, uden at Byrådet har givet en tillægsbevilling. Det betyder, at det kan se ud som om, at et udvalg har et merforbrug, uden at det samlet set for kommunen er et problem.

Beslutningen om ikke at ændre udvalgenes budgetter blev truffet ved 1. budgetopfølgning, fordi udvalgenes skønnede budgetafvigelser ikke flugtede med den fordeling, der ville være ved en PL-regulering. Der ville således tildeles budget til områder uden afvigelser, og ikke tildeles tilstrækkeligt budget på andre områder med afvigelser. Den samlede forventede afvigelse kunne derfor forventes at blive større, hvis PL-reguleringen blev indarbejdet i udvalgenes budgetter frem for at indarbejde reguleringen som et samlet rammeløft ”på bundlinjen”. Metoden betyder, at den budgetubalance på 36,2 mio. kr., som kan konstateres på de forskellige fagudvalg modsvares af rammeløftet på i alt 34,0 mio. kr.

Ændrede opgaver, som følge af ny lovgivning

Høje-Taastrup Kommune har i forbindelse med ny lovgivning fået ændret en opgave på Socialudvalgets område, og budgettet tilpasses med ca. 0,1 mio. kr. i 2022:

1) Styrkelse af Socialtilsynet (0,1 mio. kr.)

Loven indeholder en lang række tiltag, som skal skabe grundlag for et mere systematisk, ensartet, uvildigt og fagligt kompetent socialtilsyn samt styrke det økonomiske tilsyn. Lovændringen udmønter en politisk aftale på området og trådte i kraft den 1. februar 2022.

Kommunens finansiering og serviceramme er tilpasset, hvorved den ændrede lovgivning ikke giver anledning til budgetafvigelser på Socialudvalgets område i 2022.

Handletiltag fra 1. budgetopfølgning

I forbindelse med konstateringen af et forventet merforbrug vedr. serviceudgifterne ved 1. budgetopfølgning blev alle udvalg pålagt at iværksætte handletiltag for at nedbringe forbruget. På Socialudvalget blev der iværksat handletiltag for i alt 4,8, jf. ”Opfølgning på 1. Budgetopfølgning 2022 – Socialudvalget” 31-05-2022. Tiltagene i forbindelse med 1. budgetopfølgning omfatter tilbagehold på personalerelaterede udgifter som uddannelse, temadage, lederdage og ansættelser. Dertil kommer øget fokus på opfølgning, besparelser på misbrugsområdet, reducerede udgifter til ombygning af Solgården mm. Det er vurderingen på baggrund af forbrugstallene, at handletiltagene er realiseret.

Udvalgets væsentligste forventede afvigelser gennemgås nedenfor.

Pension og Boligstøtte

Der forventes et mindreforbrug på 0,2 på tomgangeleje (§59) grundet en ekstraordinær indtægt i 2022 vedr. 2021.

Sociale serviceydelser

Køb af botilbud (mindreforbrug på 6,5 mio. kr.)

Forventet mindreforbrug på botilbudsområdet på 6,5 mio. kr. Der blev ved 1. budgetopfølgning 2022 givet en tillægsbevilling på 17,0 mio. kr. på botilbudsområdet, men som følge af øget opfølgning på botilbudssager samt gode resultater af indsatsen i døgnstøttebuddet SPIR er forbruget mindre end forventet.

Socialpædagogisk støtte og aflastning (merforbrug på 1,5 mio. kr.)

Forventet merforbrug på socialpædagogisk støtte og aflastning på 1,5 mio. kr., som primært skyldes øget brug af SPIR. SPIR er et tilbud om døgnstøtte i egen bolig og fungerer som et alternativ til et botilbud. SPIR er ofte billigere end botilbud og opholdsvarigheden er kortere. Der har siden oprettelsen været en større tilgang til SPIR end forventet.

Misbrugsbehandling (mindreforbrug på 1,7 mio. kr.)

Området har oplevet en stigende efterspørgsel efter stof- og alkoholmisbrugsbehandling gennem flere år, men der ses nu en reduktion. Det er uklart, hvad reduktionen skyldes, men det er muligt, at der er en sammenhæng til at corona-nedlukningen er ophørt.

Dagtilbud (merforbrug på 3,6 mio. kr.)

Det nyeste skøn for området viser et højere forbrug end forventet ved 1. budgetopfølgning. Der er bl.a. ny tilgang af borgere samt at nogle af de nuværende borgere er blevet dyrere.

Kvindekrisecentre og forsorgshjem (merforbrug på 3,5 mio. kr.)

Området er selvvisiterende, dvs. at det er forstanderen på tilbuddet, som vurderer, om borgeren er i målgruppe. De seneste år har der været tale om en stigende udgiftsudvikling på området. Stigningen i udgifter skyldes både en øget tilgang som i forhold til kvindekrisecentre blev forøget under corona-nedlukningen, og at forløbene bliver dyrere fordi der er mangel på billige boliger i kommunen. På nuværende tidspunkt er der 20 borgere, som venter på en bolig for at kunne fraflytte et kvindekrisecenter eller forsorgshjem.

Færdigbehandlede patienter (merforbrug på 1,1 mio. kr.)

Fra 2022 er udgifterne til færdigbehandlede patienter på det psykiatriske flyttet til socialudvalgets område, mens udgifterne til færdigbehandlede patienter på det somatiske område fortsat hører til på Ældre- og Sundhedsudvalgets område. Der er generelt flere udgifter til færdigbehandlede patienter end budgetlagt, og der forventes derfor et merforbrug på 1,1 mio. kr. Kommunen råder aktuelt ikke over pladser til hjemtagning af borgere fra psykiatrisk indlæggelse med kort varsel.

Indtægtstab på bo- og dagtilbud (mindreindtægt på 1,1 mio. kr.)

Der har gennem 2022 været flere tomme pladser på kommunens bo- og dagtilbud primært grundet forsinkelse i visitation af borgere til pladserne, men også grundet renovering af boliger. Det forventes, at flere pladser fortsat vil stå tomme resten af 2022. Der forventes dermed en mindreindtægt på 2,2 mio. kr., som i videst mulig udstrækning finansieres ved tilbagehold i de berørte enheders udgiftsbudgetter.

Refusion vedr. særligt dyre enkeltsager (merindtægt på 8,2 mio. kr.)

I regnskab 2021 hjemtog kommunen flere refusioner. På baggrund af regnskabsniveauet sidste år og aktuelle forbrugsprognoser forventes flere refusioner i regnskab 2022. Refusion på særligt dyre enkeltsager er uden for servicerrammen.

En mere detaljeret gennemgang af mer- og mindreforbrug fremgår af tabel 2 nedenfor.

Boligsociale aktiviteter og frivillighedsområdet

Budgettet forventes overholdt.

Tekniske budgetjusteringer

Tekniske budgetjusteringerne kan ses i bilag 1 Tekniske budgetjusteringer.

Økonomi

Tabel 2: Forventede afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger

Netto mio. kr.	Service-udgifter	Overførsels-udgifter mm.	Ansøgt tillægsbevilling
Pension og Boligstøtte	-0,2		-0,2
Tomgangsleje §59	-0,2		-0,2
Sociale serviceydelser	2,6	-7,7	-5,1
Køb af botilbud	-6,5		-6,5
Socialpædagogisk støtte og aflastning	1,5		1,5
Misbrugsbehandling	-1,7		-1,7
Dagtilbud	3,6		3,6
Kvindekrisecentre og forsorgshjem	3,5		3,5
Færdigbehandlede patienter	1,1		1,1
Diverse mindre afvigelser	0,4		0,4
Indtægtstab på bo- og dagtilbud	1,1		1,1
Tilbagehold af udgifter	-0,3		-0,3
Blå Kors merforbrug på 1,2 mio. kr. – Påvirker ikke HTK driftsregnskab	0,0		0,0
Lejetab til ifm. tomgang på botilbud		0,4	0,4
Refusion vedr. særlig dyre enkeltsager		-8,2	-8,2
Boligsociale aktiviteter og frivillighedsområdet	0,0	0,0	0,0
I alt - serviceudgifter	2,4		2,4
I alt - overførselsudgifter mm.		-7,7	-7,7

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Bilag

Teknisk budgetjusteringer til 2. budgetopfølgning 2022.docx

Punkt 8: 2. budgetopfølgning 2022 - Institutions- og Skoleudvalget

22/580

Baggrund

Hermed fremsendes 2. budgetopfølgning til behandling i Institutions- og Skoleudvalget. Fagudvalg, Økonomiudvalg og Byråd skal behandle budgetopfølgninger i maj og november. Budgetopfølgningerne følger op på udvalgets budget og forventede regnskab for hele 2022.

Indstilling

At Institutions- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender 2. budgetopfølgning, herunder:

1. At forventet merforbrug på 6,0 mio. kr. vedr. serviceudgifter finansieres af kassen

2. At forventede merindtægter på 5,7 mio. kr. vedr. overførselsudgifter mm. lægges i kassen
3. At mindre tekniske budgetjusteringer, som ikke påvirker kassen, godkendes

Sagsfremstilling

På udvalget forventes et merforbrug på serviceudgifter på 5,7 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 0,5 pct. af budgettet. Det er et højere beløb på i alt 6,0 mio. kr. som søges tillægsbevillet, da det forventede mindreforbrug på projekter først søges overført til 2023 i forbindelse med det endelige regnskab, mens udgifter til Ukrainske flygtninge heller ikke søges tillægsbevillet.

Af det samlede merforbrug udgør udgifterne til Ukrainske flygtninge 0,2 mio. kr. Der er ikke givet serviceramme til håndtering af ukrainske flygtninge, men KL forventer, at udgifterne vil indgå i vurderingen af kommunernes samlede budgetoverholdelse i 2022.

På udvalget forventes en merindtægt på 5,7 mio. kr. fra refusioner (overførselsudgifter mm.). At refusioner fra den centrale refusionsordning ikke medtages i servicerammen, forstærker kommunernes udfordringer med at kunne rumme stigende serviceudgifter på de specialiserede socialområder.

Tabel 1: Økonomisk oversigt

Politik område	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling
(Netto mio. kr.)	(a)	(b)	(b-a)	
Institutioner for børn og unge	260,4	261,1	0,6	0,9
Det specialiserede børneområde	391,0	390,4	-0,5	-0,5
Fritidstilbud for Børn & unge, SSP og Gadeplan	46,5	45,9	-0,7	-0,7

Undervisning	462,8	463,3	0,7	0,6
I alt	1.160,6	1.160,7	0,1	0,3
Heraf				
- Serviceudgifter	1.169,0	1.174,7	5,7	6,0
- Overførselsudgifter mm.	-8,3	-14,0	-5,7	-5,7

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Pris- og lønkorrektioner

I forbindelse med pris- og løn korrektioner (PL) i marts og juni er Høje-Taastrup Kommunes andel af servicerammen opjusteret med 31 mio. kr. Dertil kommer en forøgelse på 3 mio. kr. til opgaveændringer som følge af ny lovgivning (DUT). Rammeforøgelsen på 34 mio. kr. kan ikke komme ind i budgettet, uden at Byrådet har givet en tillægsbevilling. Det betyder, at det kan se ud som om, at et udvalg har et merforbrug, uden at det samlet set for kommunen er et problem.

Beslutningen om ikke at ændre udvalgenes budgetter blev truffet ved 1. budgetopfølgning, fordi udvalgenes skønnede budgetafvigelser ikke flugtede med den fordeling, der ville være ved en PL-regulering. Der ville således tildeles budget til områder uden afvigelser, og ikke tildeles tilstrækkeligt budget på andre områder med afvigelser. Den samlede forventede afvigelse kunne derfor forventes at blive større, hvis PL-reguleringen blev indarbejdet i udvalgenes budgetter frem for at indarbejde reguleringen som et samlet rammeløft ”på bundlinjen”. Metoden betyder, at den budgetbalance på 36,2 mio. kr., som kan konstateres på de forskellige fagudvalg modsvares af rammeløftet på i alt 34,0 mio. kr.

Ændrede opgaver, som følge af ny lovgivning

Høje-Taastrup Kommune har i forbindelse med ny lovgivning fået ændret nogle opgaver på Institutions- og Skoleudvalgets område, og budgettet tilpasses med ca. -0,9 mio. kr. i 2022:

1) Refusion vedr. Ungdomskriminalitetsnævnet (-0,9 mio. kr.)

Kommunen får adgang til refusion for indsatser, som Ungdomskriminalitetsnævnet (UKN) træffer afgørelse om. I 2022 kan vi også indhente refusion bagudrettet

2) Ændring af vejledning om indsatser og særlig støtte (-0,1 mio. kr.)

Unge anbragt i efterværn kan fremover modtage SU eller FGU skoleydelse i stedet for lomme penge og beklædning fra kommunen.

3) Styrket tilsyn med dagtilbud (0,3 mio. kr.)

Som en del af Minimumsnormeringerne er der indført krav om styrkelse af tilsynspraksis i daginstitutionerne og ændring af dagtilbudsstatistikken.

4) Øremærket barselsorlov (0,1 mio. kr.)

Kommunerne forventes at få en lille merudgift, fordi fædre ikke i samme omfang som mødre forventes at benytte orlovsret, og nogle børn derfor vil komme tidligere i dagtilbud.

5) Fremtidigt evaluerings- og bedømmelsessystem i skolerne (-0,2 mio. kr.)

Initiativer til aftalen om nationale tests mv. finansieres ved at reducere det kvalitetsløft af den understøttende undervisning, som kommunerne fik varigt fra skoleåret 2019/2020

Kommunens finansiering og serviceramme er tilpasset, hvorved den ændrede lovgivning ikke giver anledning til budgetafvigelse på Institutions- og Skoleudvalgets område i 2022.

Handletiltag fra 1. budgetopfølgning

I forbindelse med konstateringen af et forventet merforbrug vedr. serviceudgifterne ved 1. budgetopfølgning blev alle udvalg pålagt at iværksætte handletiltag for at nedbringe forbruget. På Institutions- og Skoleudvalget blev der iværksat handletiltag for i alt 11,9 mio. kr., heraf er de 10,5 mio. kr. vurderet at kunne gennemføres uden konsekvens for serviceniveauet jf. "Opfølgning på 1. Budgetopfølgning 2022 - Institutions- og Skoleudvalget" 31-05-2022. Tiltagene i forbindelse med 1. budgetopfølgning omfatter tilbageholdenhed på diverse puljer, forlængelse af en række vakanser, øget hjemtagelse, ændrede forløb mv. Det er vurderingen på baggrund af forbrugstallene, at handletiltag for i alt 10,1 mio. kr. er realiseret.

Det forventede merforbrug på serviceudgifterne på 5,7 mio. kr. består således af ikke-realiserede handletiltag for 1,8 mio. kr. og af nye udfordringer for 3,9 mio. kr., som ikke var konstateret ved 1. budgetopfølgning. Udvalgets væsentligste forventede afvigelser gennemgås nedenfor.

Institutioner for børn og unge

Klyngeinstitutionerne (merforbrug på 3,7 mio. kr.)

På nuværende tidspunkt forventes institutionerne under ét at have et merforbrug på 3,7 mio. kr. I det forventede merforbrug er indregnet et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende en række vakante stillinger, som ikke forventes genbesat i 2022.

Merforbruget skyldes især, at det stigende børnetal og rekrutteringsudfordringer stiller nye krav til styringen af området. Institutionerne har løbende ansat personale for at kunne opfylde det forventede pladsbehov og sikre at pladsgarantien overholdes. Antallet af indskrevne børn er imidlertid ikke steget helt så meget som forventet, og i perioder har institutionerne derfor haft mere personale ansat end børnetallet tilsagde. Administrationen arbejder på at analysere data og udvikle mere præcise styringsværktøjer.

Justering af demografi mm. (mindreforbrug på 1,1 mio. kr.)

Ændringer i forhold til demografi omfatter regulering af daginstitutionernes budgetter for faktisk passede børn mv, samt udgifter til økonomiske fripladser og søskenderabat, samt indtægter fra forældrebetaling.

Samlet set forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr., som hovedsageligt skyldes merindtægter fra forældrebetaling samt mindredgifter til økonomiske fripladser.

25 og 30 timers tilbud (mindreforbrug på 1,0 mio. kr.)

25 og 30 timers tilbud er lovbestemte tilbud til børn, der ikke er optaget i et dagtilbud og som enten bor i udsatte boligområder eller vurderes at have behov for sprogstimulering. Da færre børn end forventet har været indskrevet i tilbuddene, forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Årsagen til færre børn er, at forældrene i målgruppen i højere grad vælger at indskrive børnene i de almene tilbud i stedet.

Centralt finansierede aktiviteter (mindreforbrug på 0,8 mio. kr.)

Som led i håndteringen af udvalgets merforbrug foretages yderligere neddrøsing af centralt finansierede udviklings- og uddannelsesaktiviteter m.v. for 0,8 mio. kr.

Det specialiserede børneområde

På det specialiserede børneområde forventes merforbrug på serviceudgifter på 5,1 mio. kr. Samtidig forventes merindtægter på overførselsudgifter mm. (refusioner fra den centrale refusionsordning) på 5,7 mio. kr. Det specialiserede børneområde har således et samlet mindreforbrug på 0,5 mio., når serviceudgifter og refusioner lægges sammen.

Større aktivitet på specialundervisningsområdet (merforbrug på 5,5 mio. kr.)

Den seneste prognose viser, at der er flere enkeltintegrerede elever end ved 1. budgetopfølgning. Antallet er steget fra 20,5 til 27,6 helårselever, hvilket medfører merudgifter svarende til 1,7 mio. kr.

Der forventes også flere støttetimer i dag- og klubtilbud, hvor antallet af helårspersoner er steget fra 25,6 til 30,9 børn, hvilket betyder merudgifter svarende til 0,8 mio. kr.

Desuden får flere elever befordring end i 1. budgetopfølgning. Antallet af helårspersoner er steget fra 225,1 til 236,8 elever, og det medfører merudgifter svarende til 0,8 mio. kr.

Trods udbygning af kommunens egne specialtilbud på dagtilbud- og skoleområdet er der flere børn/elever i eksterne specialtilbud end budgetgrundlaget, da der fortsat er børn og unge, som har behov for andre typer/mere specialiseret tilbud end de tilbud, der er i kommunens regi. Der forventes samlede merudgifter svarende til 2,2 mio. kr. Aktuelt er alle specialtilbud på både dagtilbud- og skoleområdet fyldt op, med undtagelse af elever i målgruppen til specialtilbuddet på Sengeløse Skole afdeling Øtoften, hvor der er ledige pladser.

Den aktuelle udvikling på det specialiserede skole og dagpasningsområde, hvor flere børn/elever får supplerende støtte, kan betyde, at "fødekæden" til mere indgribende, segregerede tilbud ikke er mindsket trods udbygningen af intern kapacitet. Udviklingen er bekymrende i forhold til budget 2023 og frem.

Området for udsatte børn og unge (mindreforbrug på 0,4 mio. kr.)

Den samlede prognose på området for udsatte børn og unge viser mindreudgifter svarende til 0,4 mio. kr. Hovedtallene viser, at forbyggende foranstaltninger er 2,1 mio. under budgettet, og at anbringelser overstiger budgettet med 1,9 mio., mens øvrige områder ser ud til at ligge 0,3 mio. under budgettet. Givet områdets historik, med en tendens til flere sager i efterårsmånederne, kan der være en risiko for en aktivitetsstigning, som kan ændre billedet - især på de forebyggende indsatser.

Flere refusionsindtægter for særligt dyre enkeltsager (merindtægt på 5,7 mio. kr.)

Der forventes flere refusioner fra den centrale refusionsordning (særligt dyre enkeltsager) svarende til 5,7 mio. kr. Forventningen er baseret på erfaringerne fra regnskab 2021 og udgiftsudviklingen i 2022. Refusionsindtægter for særligt dyre enkeltsager ligger udenfor servicerammen.

Fritidstilbud for Børn & unge, SSP og Gadeplan

Kriminalpræventivt Team (mindreforbrug på 1,1 mio. kr.)

Der forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. vakancer og generelt tilbagehold. Derudover har det været muligt at tilrettelægge aktiviteterne i Kriminalpræventivt Team, så det eksternt finansierede projekt ”Ungeprogrammet 13-17 år” har kunne gennemføres uden at opnormere. Det betyder at der forventes et mindreforbrug svarende til indtægten fra projektet på 0,5 mio. kr.

Klubområdet – løn (merforbrug på 0,5 mio. kr.)

Personaleudgifterne er steget i år på grund af et nyt trin på aften/ulempetillægget, der trådte i kraft pr. 1 april 2022. Overenskomstændringen bevirker, at en stor andel af klubpædagogerne får en lønstigning på 8.000 kr. årligt, hvilket ud fra den nuværende ressourcetildeling ikke er finansieret. Lønbudgettet i den nuværende model bliver ligesom lønbudgetterne generelt i HTK fremskrevet med den gennemsnitlige lønstigningsprocent. Der arbejdes mod en permanent model for finansiering frem mod 2023.

Undervisning

Skolerne (merforbrug på 0,3 mio. kr.)

På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr. på skolerne. Det dækker både over mindreforbrug på nogle skoler og merforbrug på andre. Der arbejdes fortsat på at sikre budgetoverholdelse for skolerne under ét.

Sprogstimulering i 0. klasse og modtageelever i indskoling (merforbrug på 1,2 mio. kr.)

Grundet et stigende antal modtageelever i 0. – 3 klasse, herunder også flere børn fra Ukraine, forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. til sprogstimulering i 0. klasse og 0,7 mio. kr. til modtageelever i indskoling, i alt 1,2 mio. kr., til elevernes lovpligtige undervisning.

Statsbidrag vedr. elever i privatskoler (merforbrug på 0,5 mio. kr.)

Da der er flere børn i SFO på privatskoler end budgetteret, forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Heltidstilbuddet på Mølleholmskolen (mindreforbrug på 0,5 mio. kr.)

Byrådet besluttede i foråret 2022 opstart af ekstra gruppeordning fra skoleår 2022/23 i Heltidstilbuddet på Mølleholmskolen. Ved en fejl indgik ikke budget til fritidsdelen og der forventes derfor et merforbrug på 0,7 mio. kr. Det modsvares dog af en merindtægt fra salg af pladser på 1,1 mio. kr. Samlet set forventes derfor et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Centralt finansierede aktiviteter (mindreforbrug på 0,2 mio. kr.)

Som led i håndteringen af udvalgets merforbrug foretages yderligere neddrosling af centralt finansierede udviklings- og uddannelsesaktiviteter m.v. for 0,2 mio. kr.

Økonomi

Tabel 2: Forventede afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger

Netto mio. kr.	Service-udgifter	Overførsels-udgifter mm.	Ansøgt tillægsbevilling
Drift			
Institutioner for børn og unge	0,7	0	0,8
Klyngeinstitutionerne	3,7		3,7
Justering af demografi mm.	-1,1		-1,1
25 og 30 timers tilbud	-1,0		-1,0
Tilskud forældre der passer eget barn og privat pasning	-0,4		-0,4
Tilskud til private institutioner	0,4		0,4
Projekter (forventet overførsel til 2023)	-0,1		
Centralt finansierede aktiviteter neddrosles yderligere	-0,8		-0,8
Det specialiserede børneområde	5,1	-5,7	-0,5
Flere enkeltintegrerede elever	1,7		1,7
Flere støttetimer i dag- og klubtilbud	0,8		0,8
Flere elever får befordring	0,8		0,8
Flere elever i eksterne specialtilbud	2,2		2,2
Området for udsatte børn og unge	-0,4		-0,4
Flere refusionsindtægter for særligt dyre enkeltsager		-5,7	-5,7
Fritidstilbud for Børn & unge, SSP og Gadeplan	-0,7	0	-0,7
Vakancer i Kriminalpræventivt Team	-1,1		-1,1
Merforbrug, Klubområdet	0,5		0,5

Undervisning	0,6	0	0,8
Skolerne	0,3		0,3
Sprogstimulering i 0 kl. og modtageelever i indskolingen	1,2		1,0
Statsbidrag vedr. elever i privatskoler	0,4		0,4
Heltidstilbuddet Mølleholmskolen	-0,5		-0,5
Centralt finansierede aktiviteter neddroles yderligere	-0,2		-0,2
Befordring af folkeskoleelever	0,4		0,4
Forventet mindreforbrug på projekter	-0,4		
Tilpasning af projekt-økonomi – PL, korrektion af overførsel mv.	-0,6		-0,6
I alt – serviceudgifter	5,7		6,0
I alt – overførselsudgifter mm.		-5,7	-5,7

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Bilag

Teknisk budgetjusteringer til 2. budgetopfølgning 2022.docx

Punkt 9: 2. budgetopfølgning 2022 - Fritids- og Kulturudvalget

22/580

Baggrund

Hermed fremsendes 2. budgetopfølgning til behandling i Fritids- og Kulturudvalget. Fagudvalg, Økonomiudvalg og Byråd skal i 2022 behandle to budgetopfølgninger i maj og november.

Budgetopfølgningerne følger op på udvalgets budget og forventede regnskab for hele 2022.

Indstilling

At Fritids- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender 2. budgetopfølgning

Sagsfremstilling

Budgettet for udvalget forventes overholdt.

Tabel 1: Økonomisk oversigt

Politikområde	Korrigeret budget	Forventet Regnskab	Afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling
(Netto mio. kr.)	(a)	(b)	(b-a)	
Fritid	38,7	38,7	0,0	0,0
Kultur	45,3	45,3	0,0	0,0
Integration	0,3	0,3	0,0	0,0
I alt	84,3	84,3	0,0	0,0
Heraf:				
- Serviceudgifter	84,3	84,3	0,0	0,0
- Overførselsudgifter mm.	0,0	0,0	0,0	0,0

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Pris- og lønkorrektioner

I forbindelse med pris- og løn korrektioner (PL) i marts og juni er Høje-Taastrup Kommunes andel af servicerammen opjusteret med 31 mio. kr. Dertil kommer en forøgelse på 3 mio. kr. til opgaveændringer som følge af ny lovgivning (DUT). Rammeforøgelsen på 34 mio. kr. kan ikke komme ind i budgettet, uden at Byrådet har givet en tillægsbevilling. Det betyder, at det kan se ud som om, at et udvalg har et merforbrug, uden at det samlet set for kommunen er et problem.

Beslutningen om ikke at ændre udvalgenes budgetter blev truffet ved 1. budgetopfølgning, fordi udvalgenes skønnede budgetafvigelser ikke flugtede med den fordeling, der ville være ved en PL-regulering. Der ville således tildeles budget til områder uden afvigelser, og ikke tildeles tilstrækkeligt budget på andre områder med afvigelser. Den samlede forventede afvigelse kunne derfor forventes at blive større, hvis PL-reguleringen blev indarbejdet i udvalgenes budgetter frem for at indarbejde reguleringen som et samlet rammeløft ”på bundlinjen”. Metoden betyder, at den budgetubalance på 36,2 mio. kr., som kan konstateres på de forskellige fagudvalg modsvares af rammeløftet på i alt 34,0 mio. kr.

Handletiltag fra 1. budgetopfølgning

I forbindelse med konstateringen af et forventet merforbrug vedr. serviceudgifterne ved 1. budgetopfølgning blev alle udvalg pålagt at iværksætte handletiltag for at nedbringe forbruget. På Fritids- og Kulturudvalget blev der iværksat handletiltag for i alt 1 mio. kr., jf. ”Opfølgning på 1. Budgetopfølgning 2022 – Fritids- og Kulturudvalget” 31-05-2022. Tiltagene i forbindelse med 1. budgetopfølgning omfatter tilbageholdenhed på indkøb af redskaber og inventar, reduceret tilskud til HIC og TIC mv. Det er vurderingen på baggrund af forbrugstillene, at alle handletiltag er realiseret med den forventede effekt.

Punkt 10: 2. budgetopfølgning 2022 for Ældre- og sundhedsudvalget

22/580

Baggrund

Hermed fremsendes 2. budgetopfølgning til behandling i Ældre og Sundhedsudvalget. Fagudvalg, Økonomiudvalg og Byråd skal i 2022 behandle to budgetopfølgninger i maj og november.

Budgetopfølgningerne følger op på udvalgets budget og forventede regnskab for hele 2022.

Indstilling

At Ældre og Sundhedsudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender 2. budgetopfølgning, herunder:

1. At merforbruget 3,6 mio. kr. vedr. Ældreudgifter finansieres af kassen,
2. At merforbruget på 3,3 mio. kr. vedr. Regionale Sundhedsudgifter finansieres af kassen,
3. At mindre tekniske budgetjusteringer, som ikke påvirker kassen, godkendes

Sagsfremstilling

På udvalget forventes et merforbrug på serviceudgifter på 4,3 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 0,9 pct. af budgettet. Af det samlede forbrug udgør udgifterne til Corona 0,6 mio. kr. Der er ikke givet serviceramme til håndtering af Corona, men KL forventer, at udgifterne vil indgå i vurderingen af kommunernes samlede budgetoverholdelse i 2022.

På udvalget forventes også et merforbrug på overførselsudgifter mm. på 2,6 mio. kr.

Tabel 1: Økonomisk oversigt

Politikområde	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling
(Netto mio. kr.)	(a)	(b)	(b-a)	
Ældreudgifter	452,2	455,8	3,6	3,6
Regionale Sundhedsudgifter	211,8	215,1	3,3	3,3
Kommunale plejeboliger	-9,4	-9,4	0,0	0,0
I alt	654,6	661,5	6,9	6,9
Heraf:				
- Serviceudgifter	463,4	467,7	4,3	4,3
- Overførselsudgifter mm.	191,2	193,8	2,6	2,6

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Pris- og lønkorrektioner

I forbindelse med pris- og løn korrektioner (PL) i marts og juni er Høje-Taastrup Kommunes andel af servicerammen opjusteret med 31 mio. kr. Dertil kommer en forøgelse på 3 mio. kr. til opgaveændringer som følge af ny lovgivning (DUT). Rammeforøgelsen på 34 mio. kr. kan ikke komme ind i budgettet, uden at Byrådet har givet en tillægsbevilling. Det betyder, at det kan se ud som om, at et udvalg har et merforbrug, uden at det samlet set for kommunen er et problem.

Beslutningen om ikke at ændre udvalgenes budgetter blev truffet ved 1. budgetopfølgning, fordi udvalgenes skønnede budgetafvigelser ikke flugtede med den fordeling, der ville være ved en PL-regulering. Der ville således tildeles budget til områder uden afvigelser, og ikke tildeles tilstrækkeligt budget på andre områder med afvigelser. Den samlede forventede afvigelse kunne derfor forventes at blive større, hvis PL-reguleringen blev indarbejdet i udvalgenes budgetter frem for at indarbejde reguleringen som et samlet rammeløft ”på bundlinjen”. Metoden betyder, at den budgetbalance på 36,2 mio. kr., som kan konstateres på de forskellige fagudvalg modsvares af rammeløftet på i alt 34,0 mio. kr.

Ændrede opgaver, som følge af ny lovgivning

Høje-Taastrup Kommune har i forbindelse med ny lovgivning fået nye opgaver på Ældre- og sundhedsudvalgets område, og budgettet tilføres ca. 0,8 mio. kr. i 2022:

1) Vederlagsfri tandpleje for 18-21-årige (0,5 mio. kr.)

Det indgår i Finansloven for 2022, at kommunerne fremover skal tilbyde vederlagsfri tandpleje til 18-21-årige via den kommunale børne- og ungdomstandpleje. Samtidig udvides den nuværende fritvalgs-ordning for de 16-17-årige til også fremover at dække de 16-21-årige, ligesom der indføres kommunal visitation til visse ydelser. Ordningen trådte i kraft for første årgang den 1. juli 2022. Herefter indføres med én årgang, indtil ordningen er fuldt indfaset ved udgangen af 2025.

2) Initiativer i sundhedsreformen (0,3 mio. kr.)

En national kvalitetsplan skal skabe en mere ensartet kvalitet af de nære sundhedstilbud og bidrage til en omstilling af sundhedsvæsenet ved at nytænke tilbud til borgere med fx kronisk sygdom, så mere kan løftes lokalt og i eget hjem. Det første indsatsområde er de kommunale akutfunktioner, der revideres i 2022.

3) Etableringsomkostninger ved kommunal aflastning af sygehusene (0,3 mio. kr.)

Som følge af den stigende smitte med Covid i vinteren 2021 aftalte regeringen, KL og Danske Regioner at etablere et beredskab på 300 midlertidige pladser i kommunerne, for patienter som kun er indlagt kortere tid. Kommunerne kompenseres i 2022 for udgifter til etablering af pladserne.

4) Ret til overvågning og støtte om natten for unge (-0,4 mio. kr.)

Fra den 1. juli 2020 fik kommunerne mulighed for at bevillige støtte til overvågning i nattetimerne til borgere, der modtager kontant tilskud til pasning i hjemmet efter servicelovens § 95 stk. 3. En opfølgning viser, at kommunerne er blevet overkompenseret for ændringen, hvorfor pengene nu tilbageføres.

Kommunens finansiering og serviceramme er tilpasset, hvorved den ændrede lovgivning ikke giver anledning til budgetafvigelser på Ældre- og sundhedsudvalgets område i 2022.

Handletiltag fra 1. budgetopfølgning

I forbindelse med konstateringen af et forventet merforbrug vedr. serviceudgifterne ved 1. budgetopfølgning blev alle udvalg pålagt at iværksætte handletiltag for at nedbringe forbruget. På Ældre- og Sundhedsudvalget blev der iværksat handletiltag for i alt 4,8 mio. kr. jf. ”Opfølgning på 1. Budgetopfølgning 2022 – Ældre- og Sundhedsudvalget” 31-05-

2022. Tiltagene i forbindelse med 1. budgetopfølgning omfatter udgiftsreduktion vedr. servicearealer, mindre reduktion af rammebudget til plejehjem og tandpleje, samt tilbagehold på aktiviteter indenfor sundhed og sundhedsfremme. Det er vurderingen på baggrund af forbrugstallene, at alle handletiltag er realiseret med den forventede effekt.

Det forventede merforbrug vedr. serviceudgifter på 4,3 mio. kr. består således af nye udfordringer, som ikke var konstateret ved 1. budgetopfølgning. Udvalgets væsentligste forventede afvigelser gennemgås kort nedenfor.

Ældreudgifter

Hjemmeplejen (merforbrug på 6,7 mio. kr.)

Merforbruget skyldes stigende aktiviteter i sygeplejen blandt andet fordi borgerne udskrives tidligere fra sygehusene, sygeplejeopgaven har større kompleksitet. Da sygeplejens budget er et rammebudget, er budgettet også udfordret af at der er et stigende antal ældre borgere med behov for sygepleje.

Herudover skyldes merforbruget øgede udgifter til køb af eksterne vikarer i hjemmeplejen på grund af rekrutteringsudfordringer samt kompetenceudvikling af medarbejderne.

Sundhedselever (merforbrug på 3,5 mio. kr.)

Merforbruget skyldes, at området som et led i realisering af 3-partsaftalen om øget elevoptag i 2022 har afholdt lønudgifter til elever ansat i grundforløb (ca. 19 elever). Området har samtidig haft et øget fokus på elevernes gennemførelsesprocent, hvilket har medført flere forlængelser, og dermed øgede lønudgifter. Derudover blev budgettet på området reduceret med 3 mio. kr. i forbindelse med 1. budgetopfølgning på grund af øgede indtægter. Det har efterfølgende vist sig, at en del af disse indtægter, er forudsat anvendt til medfinansiering af elevområdet.

Merforbruget til elever skal ses i sammenhæng med den merindtægt, der er på Økonomiudvalget vedr. AUB-midler (arbejdsgivernes uddannelsesbidrag), som netop er finansiering af det aftalte øgede elevoptag på blandt andet ældreområdet.

Mellemkommunalt køb og salg af pladser og hjælp (mindreforbrug på 6,0 mio. kr.)

Mindreforbruget skyldes blandt andet faldende udgifter til indsatser for borgere med hjerneskade samt øgede indtægter fra salg af pleje- og ældreboliger og hjemmehjælp til borgere i andre kommuner.

Flere refusioner fra central refusionsordning (mindreforbrug på 0,7 mio. kr.)

I regnskab 2021 hjemtog kommunen flere refusioner. På baggrund af regnskabsniveauet sidste år og aktuelle forbrugsprognoser forventes flere refusioner i regnskab 2022. Refusionerne ligger udenfor servicerammen.

Regionale sundhedsudgifter

Kommunal medfinansiering af sundhedsudgifterne (merforbrug på 3,3 mio. kr.)

Efterreguleringen af sundhedsudgifterne for 2021 konteres på Økonomiudvalgets budget. Dette er der ikke taget højde for på Ældre- og Sundhedsudvalgets område, og der er derfor et merforbrug på 3,3 mio. kr. Den kommunale medfinansiering ligger udenfor servicerammen.

Økonomi

Tabel 2: Forventede afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger

Netto mio. kr.	Service- udgifter	Overførsels-udgifter mm.	Ansøgt tillægs- bevilling
Ældreudgifter			
Hjemmeplejen	6,7		6,7
Sundhedselever	3,5		3,5
Mellemkommunalt køb og salg af pladser og hjælp	-6,0		-6,0
Flere refusioner fra central refusionsordning		-0,7	-0,7
Regionale sundhedsudgifter			
Efterregulering af sundhedsudgifter for 2021		3,3	3,3
I alt – serviceudgifter	4,3		4,3
I alt – overførselsudgifter mm.		2,6	2,6

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Bilag

Teknisk budgetjusteringer til 2. budgetopfølgning 2022.docx

Punkt 11: 2. budgetopfølgning 2022 - Arbejdsmarkedsudvalget

22/580

Baggrund

Hermed fremsendes 2. budgetopfølgning til behandling i Arbejdsmarkedsudvalget. Fagudvalg, Økonomiudvalg og Byråd skal i 2022 behandle to budgetopfølgninger i maj og november.

Budgetopfølgningerne følger op på udvalgets budget og forventede regnskab for hele 2022.

Indstilling

At Arbejdsmarkedsudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender 2. budgetopfølgning, herunder:

1. At forventet merforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. serviceudgifter finansieres af kassen
2. At mindre tekniske budgetjusteringer, som ikke påvirker kassen, godkendes

Sagsfremstilling

På udvalget forventes et merforbrug på serviceudgifter på 0,8 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 4 pct. af budgettet. Merforbruget dækkes af et tilsvarende mindreforbrug på ØU, som følge af færre personaleudgifter.

Af det samlede merforbrug udgør udgifterne til Ukrainske flygtninge 0,4 mio. kr. Der er ikke givet serviceramme til håndtering af ukrainske flygtninge, men KL forventer, at udgifterne vil indgå i vurderingen af kommunernes samlede budgetoverholdelse i 2022.

På udvalget forventes desuden merforbrug vedr. overførselsudgifter på 0,4 mio. kr.

Tabel 1: Økonomisk oversigt

Politik område	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse	Ansøgt tillægsbevilling
(Netto mio. kr.)	(a)	(b)	(b-a)	
Arbejdsmarked og beskæftigelse	792,7	793,9	1,2	0,4
I alt	792,7	793,9	1,2	0,4
Heraf:				
Serviceudgifter	20,4	21,2	0,8	0,4
Overførselsudgifter mm.	772,3	772,7	0,4	0,0

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Pris- og lønkorrektioner

I forbindelse med pris- og løn korrektioner (PL) i marts og juni er Høje-Taastrup Kommunes andel af servicerammen opjusteret med 31 mio. kr. Dertil kommer en forøgelse på 3 mio. kr. til opgaveændringer som følge af ny lovgivning (DUT). Rammeforøgelsen på 34 mio. kr. kan ikke komme ind i budgettet, uden at Byrådet har givet en tillægsbevilling. Det betyder, at det kan se ud som om, at et udvalg har et merforbrug, uden at det samlet set for kommunen er et problem.

Beslutningen om ikke at ændre udvalgenes budgetter blev truffet ved 1. budgetopfølgning, fordi udvalgenes skønnede budgetafvigelser ikke flugtede med den fordeling, der ville være ved en PL-regulering. Der ville således tildeles budget til områder uden afvigelser, og ikke tildeles tilstrækkeligt budget på andre områder med afvigelser. Den samlede forventede afvigelse kunne derfor forventes at blive større, hvis PL-reguleringen blev indarbejdet i udvalgenes budgetter frem for at indarbejde reguleringen som et samlet rammeløft ”på bundlinjen”.

Metoden betyder, at den budgetubalance på 36,2 mio. kr., som kan konstateres på de forskellige fagudvalg modsvares af rammeløftet på i alt 34,0 mio. kr.

Ændrede opgaver, som følge af ny lovgivning

Høje-Taastrup Kommune har i forbindelse med ny lovgivning fået nye opgaver på Arbejdsmarkedsudvalgets område, og budgettet til overførselsudgiver mm. tilføres ca. 3 mio. kr. i 2022:

1) Udvidet ret til refusion som følge af Covid-19

Det følger af loven, at en selvstændig erhvervsdrivende opnår ret til sygedagpenge fra første fraværsdag. Lovens bestemmelser var gældende fra og med d. 23. november 2021 til og med 28. februar 2022, og kommunerne kompenseres nu for merudgifterne.

Kommunens finansiering er tilpasset den ændrede lovgivning, hvorved den ændrede lovgivning ikke giver anledning til budgetafvigelser på Arbejdsmarkedsudvalgets område i 2022.

Udvalgets forventede afvigelser gennemgås kort nedenfor.

Arbejdsmarked og beskæftigelse

Afvigelser vedr. serviceudgifter

Rehab-møder (merforbrug på 0,2 mio. kr.)

Der har både været en ”sagsbunke” som følge af Covid-19, som skulle afklares, og samtidig et stigende behov for afklaringer på rehabiliteringsmøder, hvilket betyder at der er blevet afholdt flere Rehab-møder end budgetteret. Flere

møder indebærer et forventet merforbrug på 0,2 mio. kr.

Lægeerklæringer (merforbrug på 0,5 mio. kr.)

Som følge af det stigende antal rehab-møder har der også været behov for flere lægeerklæringer. Det betyder et forventet merforbrug på 0,5 mio. kr.

Særlig tilrettelagt uddannelse (STU) (mindreforbrug på 0,4 mio. kr.)

Ved 1. budgetopfølgning blev der foretaget en opjustering af budgettet på 1,1 mio. kr. Der har dog ikke været nær så stor tilgang som budgetteret, hvorfor der forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Tolkeudgifter ukrainske flygtning (merforbrug på 0,4 mio. kr.)

Som følge af, at Høje-Taastrup Kommune har modtaget flygtninge fra Ukraine, har der været et øget behov for tolkning. Det har medført en merudgift på 0,4 mio. kr.

Afvigelser vedr. overførselsudgifter mm.

Budgetmodellen for overførselsudgifter er tilpasset i forhold til udviklingen i antal helårspersoner og enhedspriser. Dertil er foretaget en faglig vurdering af den forventede udvikling af helårspersoner på de enkelte målgrupper i 2022. Dette gælder for følgende områder:

Sygedagpenge (mindreforbrug på 6,6 mio. kr.)

Ved 1. budgetopfølgning var der fortsat stor usikkerhed omkring udviklingen i sygedagpenge grundet Covid-19, og budgettet blev derfor ikke korrigeret. Det er nu muligt med større sikkerhed at estimere det forventede antal, og der forventes et mindreforbrug på 6,6 mio. kr. for året.

Ressourceforløb og jobafklaringsforløb (mindreforbrug på 5,5 mio. kr.)

Udviklingen i Jobafklaringsforløb har været anderledes end tidligere år, hvilket har betydet at antallet er faldet hen over året og dermed forventes et mindreforbrug på 5,5 mio. kr.

Seniorpension (merforbrug på 5,1 mio. kr.)

Ordnningen er stadig forholdsvis ny og det er dermed vanskeligt at estimere det forventede antal på ordningen. På trods af, at budgettet blev reguleret op ved 1. budgetopfølgning har tilgangen været større end forventet, hvilket betyder et merforbrug på 5,1 mio. kr.

Kontant- og uddannelseshjælp (merforbrug på 5,0 mio. kr.)

I forbindelse med 1. budgetopfølgning i 2022 blev budgettet tilpasset til situationen efter Covid-19. Det betød at budgettet blev nedjusteret markant. Dette har vist sig ikke at holde fuldstændigt, hvilket betyder, at der forventes et merforbrug på

området på 5,0 mio. kr.

Førtidspension – ny ordning (merforbrug på 3,3 mio. kr.)

Ved 1. budgetopfølgning blev det forventede antal nedjusteret med tilgangen har været større i løbet af året end forventet hvilket resulterer i et merforbrug på 3,3 mio. kr.

Førtidspension – gammel ordning (mindreforbrug på 2,5 mio. kr.)

Der er blevet foretaget mellemkommunal afregning for de sidste tre år, hvilket har medført store indtægter, som der ikke er budgetlagt med. Dertil kommer at afgangene på området er større end budgetteret. Det betyder samlet set et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

Dagpenge til forsikrede ledige (mindreforbrug på 3,3 mio. kr.)

Ved 1. budgetopfølgning blev budgettet tilpasset den forventede udvikling efter Covid-19. Udviklingen i beskæftigelsen har dog været bedre end forventet, hvilket har medført et større mindreforbrug på området. Dette er dog delvist udlignet af en større korrektion vedrørende tidligere år. Samlet set forventes et mindreforbrug på 3,3 mio. kr.

Løntilskud (mindreforbrug på 3,2 mio. kr.)

Grundet fejl i afregning af refusion i december 2021, som er blevet korrigeret i januar i år ses store refusionsindtægter, som ikke er budgetteret. Dette medfører et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Ledighedsydelse (merforbrug på 2,2 mio. kr.)

Når der afholdes flere rehab-møder betyder det, at der er en stigning i tilkendelse af fleksjob. Hvis borgeren ikke med det samme begynder i job, får de i stedet ledighedsydelse. Der forventes et merforbrug på 2,2 mio. kr.

Revalidering (mindreforbrug på 1,8 mio. kr.)

Der er færre borgere på revalidering end budgetteret. Dette skyldes bl.a. den positive udvikling på arbejdsmarkedet generelt. Det betyder mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

Danskuddannelse samt grund- og resultattilskud (merforbrug på 4,5 mio. kr.)

Der har været større aktivitet vedr. danskuddannelse end budgetteret, og samtidig er der færre indtægter fra grund- og resultattilskud. Dette betyder samlet set et merforbrug på 4,5 mio. kr.

Beskæftigelsesordninger (merforbrug på 2,6 mio. kr.)

Udgiften til personlig assistance og hjælpemidler er stigende og der forventes et merforbrug på 2,6 mio. kr.

De samlede afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger kan ses under ”Økonomi”.

Økonomi

Tabel 2: Forventede afvigelser og ansøgte tillægsbevillinger

Netto mio. kr.	Service- udgifter	Overførsels-udgifter mm	Ansøgt tillægs- bevilling
Drift			
Arbejdsmarked og beskæftigelse			
Rehab-møder	0,2		0,2
Lægeerklæringer	0,5		0,5
STU	-0,4		-0,4
Tolkeudgifter ukrainske flygtninge	0,4		0,0
Projekt: Fokus på jobformidling	0,03		0,0
Projekt: Fokus på jobformidling		0,4	0,0
Ændrede antalsforudsætninger mm. i budgetmodel:			
Sygedagpenge		-6,6	-6,6
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb		-5,5	-5,5
Seniorpension		5,1	5,1
Kontant- og Uddannelseshjælp		4,9	4,9
Førtidspension – ny ordning		3,3	3,3
Førtidspension – gammel ordning		-2,5	-2,5
Dagpenge		-3,3	-3,3

Løntilskud	-3,2	-3,2
Ledighedsydelse	2,2	2,2
Revalidering	-1,8	-1,8
Danskuddannelse samt grund- og resultattilskud	4,5	4,5
Beskæftigelsesordninger	2,6	2,6
I alt - serviceudgifter	0,8	0,4
I alt – overførselsudgifter mm.	0,4	0,0

Note: (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Bilag

Teknisk budgetjusteringer til 2. budgetopfølgning 2022.docx

Punkt 12: Implementering af budgetforlig 2023

22/18549

Baggrund

Med vedtagelsen af budgetforlig 2023 har kommunalbestyrelsen vedtaget flere relativt komplekse effektiviserings-, omstillings- og udvidelsesforslag som administrationen skal implementere på kort tid. ØC har inviteret alle centre til et ”implementeringsmøde” i uge 43, men for at komme bedst mulig fra start indledes implementeringsprocessen med en tværgående direktionsdrøftelse af opmærksomhedspunkter for implementeringsarbejdet.

Indstilling

At direktionen drøfter hvorvidt der skal foretages ændringer af hvilke centre, der skal involveres i implementeringen af de forskellige forligspunkter (jf. bilag 1), og herunder hvilke forligspunkter som skal forankres i direktionen.

Beslutning Direktionen den 24-10-2022

Direktionen drøftede bilag 1 og besluttede, at hver direktør inden fredag gennemser listen og giver meldinger direkte til ØC, og så drøftes en opdateret liste igen på det kommende direktionsmøde.

Sagsfremstilling

I Bilag 1 er vist det samlede budgetforlig 2023. ØC har i oversigten vist et bud på:

- Hvilket center der er ansvarlig for implementeringen af det enkelte punkt (kolonne A)
- Hvorvidt det ansvarlige center, skal inddrage andre centre i implementeringen (kolonne G)

Derudover er der en række forligspunkter, som kræver lidt ekstra – enten fordi det kan være svært/konfliktfyldt at implementere forslaget, eller fordi der er mange centre involveret. Og der kan være forligspunkter, som direktionen har en særlig opmærksomhed på. Alle disse tre typer forligspunkter foreslås forankret i direktionen, dvs. at direktionen i første omgang drøfter organisering/forankring, og undervejs i implementeringen fungerer som en form for styregruppe. ØC foreslår at det gælder for følgende projekter:

- ISU 11 Udskolingstilbud til unge i sårbare og udsatte positioner i regi af Ungdomsskolen
- ISU 47 Flere skoletilbud til børn med særlige behov og omlægning af Reerslev Skole
- ØU01 Indkøb og Udbud
- ØU03 Justering af den administrative organisation
- ØU 04b Basisbudgetter
- POL07 Udvidelse af kapacitet i dagtilbud og skoletilbud for børn med særlige behov
- Anlæg: Skole - midlertidig kapacitetshåndtering
- Anlæg: Dagtilbud - midlertidig kapacitetshåndtering

Såfremt direktionen er enig i fordelingen, vil oversigten danne grundlag for de implementeringsdrøftelser, ØC har indkaldt alle centre til i uge 43, hvor fokus vil være på ejerskab af indsatsen, organisering af implementeringen, tidsplan/proces samt drøftelse af hvordan der fra start skal genereres data, så der kan følges op på effekten.

Derudover foreslås det, at den endelige oversigt gennemgås på chefforum i uge 44.

Økonomi

Sagen har ingen økonomisk konsekvens.

Bilag

Status på budgetforlig 2023

Punkt 13: Status på revisionsanbefalinger

21/18963

Baggrund

Direktionen orienteres to gange om året om administrationens stillingtagen til revisionens bemærkninger og anbefalinger. Herudover bliver den afsluttende beretning behandlet i byrådet i juni måned.

Indstilling

ØC indstiller, at direktionen

- tager den opdaterede status på revisionens anbefalinger til efterretning

Beslutning Direktionen den 24-10-2022

Der var en enkel rettelse som ØC fik på mødet, ellers blev status taget til efterretning.

Sagsfremstilling

For at sikre at administrationen tager stilling til – og eventuelt udbedrer - bemærkninger og anbefalinger givet af revisionen i forbindelse med den løbende og afsluttende revision, følger ØC op på punkterne to gange om året.

Siden seneste opfølgning er fem punkter afsluttet fra tidligere år, hvoraf det ene punkt er videreført i beretningen for 2021. Det ene afsluttede punkt, som vedrører It-kontroller, fortsætter med at være i fokus i kommunen, men vil ikke fremgå at dette notat fremover.

I den afsluttende beretning samt besøgsnotatet for Regnskab 2021, var der 12 punkter til opfølgning, hvoraf 9 punkter er afsluttet.

De 3 udestående punkter vedrører.:

- afstemning af boliglån
- afstemning på cpr. nr. niveau for KY og KSD
- gennemgang af revisorerklæringer for bla. KY

En nærmere beskrivelse af de enkelte punkter fremgår af bilaget.

Bilag

bilag - Status på revisionens anbefalinger og bemærkninger til direktionen oktober 2022

Punkt 14: Automatisering i HTK

22/8163

Baggrund

Den digitale taskforce har over en periode vurderet Høje-Taastrup Kommunes indsats i forhold til automatisering i form af tekniske automatiske løsninger, der kan erstatte manuelle arbejdsgange. Det er sket i tråd med forslag til den nye digitaliseringsstrategi 2022 – 2026 og med henblik på at vurdere den nuværende strategi for automatisering, som hviler på at anvende markedsafprøvede løsninger. Det kommer i forlængelse af Byrådets beslutning om øget automatisering i budget 2023 (med henvisning til prioriteringsforslag ØU2, Besparelser på IT-området og nedlæggelse af direktionens IT-pulje) og arbejdet med ny digitaliseringsstrategi 2022-2026.

I denne sag præsenteres direktionen for en revideret tilgang til løbende automatisering (via softwareroboter og digitale assistenter) i lyset af en udvikling, hvor automatiseringer er blevet billigere og mere tilgængelig. Modsat tidligere, så er automatisering nu i højere grad blevet tilgængeligt og kompetencemæssigt simplere, dvs. det kan laves uden stærke specialistkompetencer. Sagen bygger bl.a. på erfaringer med automatiseringer fra kommunerne i Den Storkøbenhavnske Digitaliseringsforening (DSD), som har samlet erfaringer siden 2017. I sagen foreslås en ændret tilgang til arbejdet med automatiseringer, drøftelse af incitament og gevinster samt forslag om at etablere en lille automatiseringsenhed i BYC.

Indstilling

1. HTK anvender en kombinationsstrategi hvor automatiseringer både købes ude og udvikles internt.
2. Automatiseringsenheden forankres i BYC og bistås af en styregruppe med deltagelse af 2 ledere fra digitaliseringsforum som i dialog med enheden og dennes ledelse prioriterer blandt foreslåede løsninger.
3. Direktionen drøfter hvilken gevinstrealiseringsmodel der anvendes ved fremtidige automatiseringer.

Beslutning Direktionen den 24-10-2022

Thomas og Klaus deltog på mødet og gennemgik kort vedlagte slides. Derefter havde direktionen en drøftelse af, hvordan tilgangen til arbejdet med automatiseringer bør ændres så det bliver en kombinationsstrategi, hvor automatiseringer både købes eksternt, men også udvikles internt. Direktionen godkendte derfor indstillingspunkt 1, og drøftede ambitionsniveauet for denne.

I forhold til forankringen af arbejdet er direktionen en vigtig part, også i forhold til at prioritere mellem foreslåede løsninger. Derudover drøftede direktionen hvordan gevinstrealiseringsmodellen kan være, så der sættes gang i arbejdet, men samtidig er en realistisk gevinstrealisering, som både giver mening for automatiseringsenheden, men også resten af organisationen. Det blev derfor aftalt, at sagen forelægges på ny på et senere tidspunkt, hvor styregruppens funktion og gevinstrealiseringen er uddybet ud fra direktionens drøftelse af indeværende sag.

Sagsfremstilling

Automatisering er efterhånden for en del kommuner et strategisk indsatsområde. Med denne sag sættes der en retning om et højere ambitionsniveau på automatisering i HTK, hvor der peges på et behov for kompetencer, der kan bidrage til at effektivisere administrative arbejdsgange. Det skal ses i forlængelse af forslag til digitaliseringsstrategi, hvor elementer som automatisering og standardisering er væsentlige temaer. Både i forhold til en mere robust administration i HTK, men også i forhold til på sigt at kunne afhjælpe arbejdskraftudfordringen på velfærdsområderne.

HTK har en strategi indenfor automatiseringsområdet, der baserer sig på at HTK kun køber markedsafprøvede løsninger. Ved vedtagelsen af strategien i 2018 var programmerne meget bekostelige, og kravet om specialistkompetencer betragtelige. Siden er der blevet købt enkelte større automatiseringsløsninger vedrørende helbredstillæg, fleksløn, udlændingekontrol og aktindsigt. Sådanne markedsafprøvede løsninger vil fremadrettet være relevante at anskaffe. Men spørgsmålet er, om denne strategi skal stå alene eller skal kombineres med egenudviklede automatiseringer.

Flere DSD-kommuner har længe gjort sig erfaringer med både købte og egenudviklede automatiseringer. En opgørelse fra 2020 viste, at der var 98 automatiseringer kørende i de 10 DSD-kommuner. Af disse var 74 egenudviklede. Flere automatiseringer er kommet til eftersom kompetencerne er steget i kommunerne. Kommunerne laver typisk egne løsninger, fordi den unikke arbejdsgang, tilføjelse af egne data og kombinationen af programmer er forskellig fra kommune til kommune. Udviklingen af Robotic Proces Automation (RPA) har især taget til efter Microsoft tilføjede et RPA/automatiseringsprodukt i deres officepakke. Hermed er udvikling af robotter blevet gjort intuitivt nemmere, kræver færre kompetencer samt er billigere at anvende. I dag kan man bygge integrationer, som vi plejede at betale dyrt for. Det sker, at vores etablerede systemer laver tilføjelser til deres program, men der er langt mellem ændringerne og de imødekommer sjældent efterspørgslen, som skabes når data skal kombineres på tværs. Det kan softwarerobotter ændre på, fordi de kan kopiere den præcise arbejdsgang selvom den involverer flere applikationer.

Det er ikke antallet af automatiseringer der i sig selv, der er interessant. Det er i højere grad effekten. RPA kan forstås som en digital assistent vi sætter til at udføre rutineprægede opgaver. Udover at frigive tid kan RPA også øge kvaliteten, fordi den ikke taster forkert og kan tjekke oplysninger andetsteds, hvilket typisk er minimeret når det bliver for tidskrævende. Dertil kommer, at administrationen kan løfte opgaver som ikke eller kun lejlighedsvist bliver udført i dag.

Den digitale taskforce har udover robotteknologi arbejdet med at digitalisere ansøgninger og tilmeldinger. De er tilgængelig for borgere, pårørende og personale hele døgnet, og sparer administrationen for telefonopkald i de begrænsede åbningstider. Løsningerne er tilmed kodet til at lande direkte i de ansvarlige afdelingspostkasser. Primo oktober er forløbene anvendt over 4.200 gange i indeværende år. Digitale ansøgninger går godt i tråd med automatisering og indeholder f.eks. data som borger selv har udfyldt. Løsningen kan desuden oprette det som sag i fagsystemet, så den er klar til afgørelse hos sagsbehandleren. Det er f.eks. hvad der arbejdes på i SUOC hvad angår hhv. kropsbårne og udlånshjælpemidler.

Økonomi og organisering

I prioriteringsforslaget ØU02 Nedjustering af serviceniveauet på IT-området og

nedlæggelse af IT-pulje er der lagt op til effektiviseringer og besparelser på -3,0 mio. kr. i 2023 stigende til -5,0 mio. kr. i 2026. Som en del af ØU02 indgår også, at effektivisering kan ske via et øget ambitionsniveau på automatisering, hvor HTK får styrket muligheder for at automatisere og effektivisere administrative manuelle arbejdsprocesser. Det handler om, at der er interne ressourcer og kompetencer, der kan arbejde med at kortlægge arbejdsgange og efterfølgende automatisere disse ved brug af såkaldte softwarerobotter. Der foreslås etableret en mindre automatiseringsenhed ved at omdisponere interne ressourcer og afsætte 0,5 mio. kr. af IT-budgettet til dette.

Denne mindre enhed foreslås forankret i BYC, hvor der prioriteres samlet et årsværk til at arbejde med automatisering. For at sikre prioritering og fremdrift, så foreslås nedsat en mindre styregruppe bestående af enheden, 2 ledere fra Digitaliseringsforum samt chef for digitaliseringsområdet. Enheden vurderes årligt at kunne være selvbærende i forhold til at frigøre ressourcer svarende til bemanningen i enheden. Når enheden er i drift, forventes den løbende at kunne sætte RPA-løsninger i drift svarende til 1-2 om måneden, dog vil antallet i høj grad afhænge af kompleksiteten. I takt med at antallet af løsninger i drift stiger, vil der opstå en større vedligeholdelsesopgave, hvor tempoet på nye løsninger må forventes at falde. BYC vil løbende vurdere ressourcer op mod efterspørgsel og potentialer med henblik på at fastholde et højt ambitionsniveau.

For at høre organisationen om behovet for automatiseringer, afholdte den digitale taskforce sidste år et RPA-møde blandt interesserede i organisationen. Formålet var at afdække behovet og udbrede erfaringer fra andre kommuner. Mødet viste at der i organisationen er en stor interesse for automatiseringer, hvor der efterspørges bistand til at automatisere manuelle arbejdsgange. Det er absolut positivt at medarbejdere og ledere har blik for potentialerne og efterspørger en udvikling på automatisering. Dog skal der knyttes en opmærksomhed på processen forud for at en automatisering kan sættes i drift. Indledningsvist er det et projekt, der bl.a. omfatter at afsætte ressourcer til kortlægning af processer, gennemgang af sikkerhedsprocedurer og arbejdsgange samt fremtidig driftsmonitorering.

Gevinstrealisering

Der opereres typisk med tre modeller for gevinstrealisering vedrørende automatiseringer, hvor modellerne kan fungere i sin rene form eller som kombinationsmodeller.

1. Den første model baserer sig på at der fastlægges en gevinst, hvor kommunekassen tager størstedelen af gevinsten. I dag har Høje-Taastrup Kommune en 80/20-model i HTK, hvor 80 pct. af gevinsten tilfalder kommunekassen og 20 pct. tilfalder driftsområdet. I andre kommuner, er der lavet forsøg med 50/50-delning af gevinster til hhv. fagområde og kommunekasse. Uanset fordelingsnøgle, så kobles forandring og betaling, hvor erfaringen i DSD-kommunerne er, at det sætter en dæmper på udviklingen. Det er i erkendelsen af, at automatiseringer også koster initiale kræfter, når ovenstående trin skal gennemgås og gevinsten skal være ganske stor hvis denne model foretrækkes.
2. En anden model er den som DSD-kommunerne anbefaler på baggrund af forskellige forsøg med gevinstrealisering. Her er automatiseringsenheden i princippet økonomisk selv bærende, og gevinsten høstes forlods, hvor organisationen så må sørge for at byde ind efterfølgende med forslag til konkrete automatiseringer. Hermed skabes der et incitament til at benytte mulighederne som automatisering giver. Konkret vil det svare til, at der forud for budgetåret foretages en udmøntning af budget svarende til automatiseringsenhedens omkostninger.
3. En tredje mulighed er at sætte automatiseringen fri uden egentlig betaling, hvor at effektivisering af organisationen sker i andre sammenhænge, f.eks. i den årlige budgetproces. I denne model kobles automatisering ikke med økonomi og stilles til rådighed for organisationen i forventning om at det kan medvirke til at få ressourcerne til at strække længere. I Hvidovre Kommune har automatiseringen taget fart efter der blev truffet beslutning om at fjerne betaling for udvikling af løsninger.

Set i lyset af erfaringerne fra bl.a. DSD (i bilag) er det BYC's anbefaling, at man lægger sig fast på en model to eller tre, hvis der skal ske en hurtigere modning og anvendelse af automatisering i HTK.

Det er svært for andre kommunerne at vurdere hvilken effekt som RPA har givet, men flere tilkendegiver, at der frigives mange timer pr. forløb. F.eks. har Ringkøbing-Skjern Kommune en enhed på 3 robotudviklere, som har lavet ca. 50 løsninger, hvilket har frigivet 6-8 årsværk. En automatisering kan typisk frigive nogle timer for hver arbejdsdag.

Bilag

Automatisering i HTK

Punkt 15: IT-strategi og -retningslinjer 2022

22/18653

Baggrund

Med budgetvedtagelsen for 2023 og beslutning af ØU02 Nedjustering af serviceniveauet på IT-området og nedlæggelse af IT-puljen er det relevant at Direktionen drøfter ændringer af styringen af IT-området.

Disse ændringer foreslås drevet af en IT-strategi, der sætter rammerne for hvordan IT-området kan styres fremadrettet. Strategien er særligt tonet af rammerne i ØU02 samt ønsket om et mere effektivt og styret IT-område.

Strategien og ændringerne, der følger af ØU02 forventes at påvirke medarbejderes og lederes brug af IT, hvor der er brug for en løbende stillingtagen til regler og serviceniveau. Det gælder f.eks. brug af mobiltelefoner, ipads, hjemmearbejdsplads mv. Med denne sag får direktionen første version af strategien, herunder procesplan og forslag til hvilke rammer og regler der foreslås lagt ned over IT-området.

Indstilling

Det indstilles, at Direktionen

- godkender procesplan for implementering af IT-strategi
- godkender at budgetter til decentrale IT-indkøb kan centraliseres
- drøfter forslag til strategi, rammer og retningslinjer for IT-området

Beslutning Direktionen den 24-10-2022

Sagen udskydes til kommende direktionensmøde

Sagsfremstilling

Høje-Taastrup Kommune har i mange år prioriteret en tilgængelig og fleksibel tilgang til IT. Det gælder fra anskaffelse af PC'ere, mobiltelefoner og Ipads til systemanvendelse, hvor fagområder bredt har haft mulighed for at prioritere og vælge mellem relevante løsninger.

I takt med at sikkerheden inden for IT fylder stadig mere og hvor GDPR sætter mere strikse rammer for anvendelsen af IT, er der behov for en lidt mere kontrolleret tilgang til Høje-Taastrup Kommunes IT. Derudover påvirker Høje-Taastrup Kommunes stramme økonomi i stigende grad IT-området, hvor der er behov for mere præcise og standardiserede indkøb, som dels er lettere at supportere. Dels er en smule billigere i indkøb og lettere at genanvende på tværs af organisationen. Det skal samtidig ses i forhold til at HTK er vækstkommune hvor flere indbyggere i HTK medfører flere IT-brugere i form af flere skoleelever og medarbejdere. Det sidste kræver en mere effektiv og regelbåret styring af området, så udgifterne så vidt muligt holdes i ro.

Et lidt mere styrende perspektiv på området knytter sig desuden an til forslag til Høje-Taastrups Kommunes nye digitaliseringsstrategi 2022-2026, der anviser en retning omkring en mere robust administrativ organisation. Heri indgår særligt standardisering og automatisering, som også er valgt som rettesnore i formulering af en ny IT-strategi.

En del af IT-området er også Høje-Taastrup Kommunes infrastruktur. Det vil sige netværk, linjer og servere, som er afgørende for at medarbejdere kan betjene IT-løsninger på de mange forskellige velfærdsområder. Her gør der sig nogle forskellige udviklingstrends gældende som også knytter an til styring. Der er tale om at infrastrukturen bliver stadig mere kompleks, da antallet af løsninger der skal integreres med, er stigende. Dertil er behovet for at få implementeret ændringer i infrastrukturen, bl.a. som følge af stigende sikkerhedskrav, stigende. Desuden efterspørger fagområderne at ændringer og tilpasninger kan gøres i et højere tempo, så områdernes systemer løbende er sikre og effektive. Det forudsætter at HTK i højere grad selv kan betjene HTK's infrastruktur og at et samarbejde med en driftsleverandør er smidigt.

Det foreslås at Høje-Taastrup Kommunes strategi for IT hviler på 4 målsætninger:

1. **Stærkere styring:** Der er behov en stærkere styring af de enheder som Høje-Taastrup Kommune udleverer til medarbejdere og elever. Det skal bidrage til en mere sikker anvendelse af IT. Desuden er der behov for større opmærksomhed på bæredygtighed og cirkulation, så enheder så vidt muligt kan genanvendes i deres fulde levetid og gives videre til nye brugere.
2. **Mere standardisering:** Serviceniveauet omkring IT i HTK vurderes relativt højt, hvor der er god adgang til nye enheder og god mulighed for at få den enhed, som der ønskes hos den enkelte leder eller medarbejder. Der er grundlag for at standardisere og forenkle brugen af enheder og hvilke services der følger med – uden det går mærkbart ud over den enkelte medarbejders eller leders opgaveløsning.
3. **Op i skyen:** HTK har i en årrække haft et veludbygget samarbejde med eksterne leverandører med at levere infrastruktur og støtte til infrastrukturen. Det har givet et driftssikkert IT-område med høj grad af tilgængelighed (opetid) for medarbejderne i HTK. Der er en stigende efterspørgsel efter hastighed og fleksibilitet på infrastrukturen, som forudsætter stor viden og kompetence hos leverandøren samtidig med at udgifterne til samarbejdet vurderes høje. Fremadrettet skal HTK arbejde for at infrastrukturen løftes i skyen og at HTK i højere grad selv får kompetence til at betjene en sky-båret infrastruktur, dog samtidig med at fordelene ved et driftssamarbejde fastholdes. Det vil i højere grad tilgodese den stigende kompleksitet på området og bibringe hastighed og fleksibilitet – samtidig med at HTK står på erfaringerne med høj driftssikkerhed.
4. **God IT-support:** I arbejdet med at standardisere og styre IT-området er der behov for en god IT-support, der dels kan støtte medarbejdere i at betjene HTK's enheder, dels udmønte de ændringer som en ny tilgang omkring IT-området forudsætter. Corona har løftet medarbejderens viden om IT betydeligt og de erfaringer skal der bygges videre på i forhold til at yde support via gode IT-vejledninger, god telefonsupport og et fysisk fremmøde i servicedesken på Rådhuset. Der kan med fordel udvikles yderligere på det gode samarbejde med systemadministratorer og superbrugere på fagområderne, så der opleves større sammenhæng i handlinger og viden om IT og digitalisering.

Denne sag omfatter særligt målsætning 1 og 2, da de to områder påvirker IT-anvendelse og serviceniveau bredt i organisationen. BYC vil senere fremlægge sager, der knytter sig til målsætning 3 og 4.

Organisatoriske forhold

Der er behov for at drøfte en række organisatoriske forhold i forbindelse med en mere styret og standardiseret tilgang til IT-området. Det drejer sig særligt om tre forhold:

- Organisering af IT-budgettet
- Attraktiv arbejdsplads
- Den værdibaserede personalepolitik

Organisering af IT-budgettet - Samle budgetter til IT ét sted?

I dag er en væsentlig del af IT-budgettet samlet under IT- og digitalisering i Byrådscenteret. Her afholdes udgifter til de fleste typer indkøb af hardware og systemer, særligt til skoleområdet. Imidlertid indeholder IT-budgettet ikke alle typer udgifter til IT-indkøb.

Når der ønskes en stærkere styring af IT-området, herunder ens regler på tværs af HTK, er det BYC's vurdering, at der er behov for at drøfte en centralisering af budgetter til IT-indkøb og -systemer. F.eks. står centrene i dag selv for indkøb af mobiltelefoner og ipads til deres medarbejdere. Derudover står nogle områder selv for økonomi til visse typer systemer eller services. Det giver en god lokal handlefrihed, men det betyder også at det f.eks. ikke er muligt at dele ipads eller telefoner på tværs af HTK i tilfælde af udskiftning af udstyr. Skal der sikres mere ensartet indkøb og anvendelse af IT på tværs af HTK, er det BYC's forslag, at der sker en centralisering af de decentrale IT-budgetter. Som følge heraf vil alle udgifter til IT-indkøb fremadrettet skulle afholdes af det centrale IT-budget. Det vurderes at give en større balance mellem indkøb og styringen af IT-løsninger (enheder og systemer) og økonomiansvaret.

BYC foreslår i forlængelse heraf, at Direktionen drøfter og godkender at decentrale IT-budgetter kan centraliseres.

Der er igangsat et arbejde med at skabe overblik over omfanget af decentrale budgetter og forbrug til IT. Når overblikket foreligger, foreslås direktionen præsenteret for dette, herunder hvilke typer udgifter der er tale om.

Attraktiv arbejdsplads

Et mere styret IT-område og udmøntningen af ØU02 kan medføre en diskussion omkring HTK som attraktiv arbejdsplads. ØU02 forventes at medføre visse begrænsninger i anvendelsen af IT, hvor en serviceforringelse kan medføre en diskussion om HTK er en attraktiv arbejdsplads og giver medarbejdere de bedste muligheder for at varetage deres jobfunktion. Det kan f.eks. være tilfældet omkring anvendelse af udstyr til hjemmearbejde eller hvilke typer enheder medarbejdere anvender i deres daglige arbejde. F.eks. har nogle områder stillet skærme til rådighed for medarbejdere, som skulle arbejde hjemme under corona. Derudover tilbydes nogle medarbejdere både en ipad og en PC'er samt tilknyttede sim-kort med dataforbrug.

Høje-Taastrup Kommune har lavet en aftale om hjemmearbejde, hvor der er mulighed for at arbejde hjemme 1-2 dage om ugen. Aftalen er i sin form uden arbejdspladsudstyr, som f.eks. skrivebord eller skærme. Der er imidlertid nogen områder, der har prioriteret at medarbejdere kan have PC-skærme, tastatur eller PC'ere hjemme, så hjemmearbejdet ikke alene skal udføres fra en bærbar PC'er. Det er prioriteringer der er blevet foretaget under corona og som tilgodeser at medarbejdere også hjemmefra kan arbejde mere effektivt.

BYC er ikke bekendt med det konkrete omfang af udstyr på hjemmearbejdspladser. Men der vil løbende være udgifter forbundet med at udskifte og supportere udstyr, der ikke knytter sig til HTK-arbejdspladsen og den bærbare PC'er som den enkelte medarbejder som udgangspunkt udstyres med. Derfor foreslår BYC, at der skabes klarhed over dette og at reglerne for hjemmearbejde, herunder udstyr, drøftes med henblik på at det kan administreres mere ensartet. En diskussion om HTK som attraktiv arbejdsplads behøver ikke nødvendigvis at knytte sig til hjemmearbejde, men kan lige så vel vedrøre hvilken type udstyr vi tilbyder forskellige jobfunktioner, som f.eks. virksomhedskonsulenter, sundhedsplejersker eller udviklingskonsulenter.

BYC foreslår i den forbindelse, at der sker en drøftelse i HU om implementeringen af ØU02 i forhold til HTK som attraktiv arbejdsplads.

Der henvises i øvrigt til bilaget til sagen for forslag til retningslinjer for anvendelse af IT.

Den værdibaserede personalepolitik

Den værdibaserede personalepolitik i HTK indeholder 4 temaer omkring (1) menneskelighed og et positivt livssyn, (2) engagement, (3) professionalisme og (4) helhed. Desuden anlægger den et fleksibelt perspektiv på ledelse og samarbejde i HTK, hvor der decentralt skal være mulighed for at handle og træffe meningsfulde beslutninger.

Der kan være grundlag for at diskutere forslaget om en IT-strategi – og tilknyttede retningslinjer - sammenholdt med den værdibaserede personalepolitik. Hensigten med en IT-strategi er, at kerneopgaven bredt i HTK kan varetages lidt mere styret end i dag, men også at det ikke direkte bør påvirke kerneopgaven. Der foreslået fortsat stillet den nødvendige IT-understøttelse til rådighed. Både hvad angår hardware (PC'er, Ipad mv.) eller IT-systemunderstøttelse. Det er imidlertid BYC's forventning, at en IT-strategi og de retningslinjer der knytter sig til det, kan opleves som begrænsende for opgaveløsningen. Såfremt IT-strategien i sin form besluttet, kan den enkelte leder eller medarbejder ikke længere alene vurdere f.eks. hvilken mobiltelefon eller Ipad der er relevant for jobbet i HTK. Her vil det i højere grad være et IT- og digitaliseringsområde, der tilbyder en standardversion, som vurderes at udgøre et udmærket redskab til opgaveløsningen i HTK.

BYC foreslår, at der i HU også sker en dialog om implementeringen af ØU02 hvad angår den værdibaserede personalepolitik.

Der henvises i øvrigt til bilaget til sagen for forslag til retningslinjer for anvendelse af IT.

Forslag til procesplan

BYC foreslår en række skridt før at IT-strategien kan endeligt godkendes i Direktionen. Det knytter sig til særligt tre skridt:

- Drøftelse af IT-strategien i Hovedudvalget, Chefforum og Digitaliseringsforum.
- En særskilt drøftelse i Direktionen af økonomien knyttet til IT. Det vedrører styringen og hhv. centralt og decentralt forbrug af IT.
- Endelig godkendelse af IT-strategien i Direktionen. Direktionen foreslås forelagt den endelige IT-strategi med bemærkninger fra hhv. Hovedudvalg, Chefforum og Digitaliseringsforum.

Bilag

Forslag til regler og retningslinjer for brug af IT i HTK

Punkt 16: Midler til kunst i Kulturstrøget

21/8132

Baggrund

I denne sag skal direktionen tage stilling til en bevilling fra Statens Kunstfond til et kunstprojekt i forbindelse med realisering af Kulturstrøget.

Indstilling

At sagen forelægges Byrådet.

Beslutning Direktionen den 24-10-2022

Direktionen godkendte, at det forelægges Byrådet.

Sagsfremstilling

Administrationen har på vegne af Høje Taastrup Kommune ansøgt Statens Kunstfond om midler til realisering af kunstprojekt implementeret i Kulturstrøget. Kunstprojektet er en del af realiseringen af de visioner der ligger i Kunst og Kulturstrategien for Kulturkvarteret og som er beskrevet i værdiprogram for Kulturstrøget. Visionerne for et samlet Kulturkvarter hviler på kunst og kultur som forenende greb og bevillingen giver mulighed for at dette også materialiserer sig fysisk i Kulturstrøget.

Statens Kunstfond har på baggrund af ansøgningen givet en bevilling på 1 mio. kr. til kunst i forbindelse med anlæggelse af Kulturstrøget. Bevillingen fra Statens Kunstfond forudsætter en egenfinansiering fra kommunen på 677.000 kr. I sagen om værdiprogrammet for Kulturstrøget (BY 01-11-2022) er der derfor en indstilling om, at der afsættes én procent af anlægssummen til kunst på kulturstrøget. Dermed vil den kommunale medfinansiering være på plads. Vi skal give Statens Kunstfond svar på, om vi vil tage imod de bevilligede midler senest den 01-11-2022.

Såfremt Byrådet godkender indstillingen den 01-11-2022 vil der blive udarbejdet en egentlig indtægts- og udgiftsbevilling.

Statens Kunstfond udbetaler pengene i rater, og den første rate bliver udbetalt, når vi meddeler dem, at de første udgifter begynder at falde. Bevillingen er skattepligtig. Tilskuddet skal anvendes inden 31-12-2024 medmindre andet aftales med Statens kunstfond.

Bilag

Tilsagnsbrev fra Statens Kunstfond

Punkt 17: Evaluering af det løbende arbejde med prognose- og kapacitetsstyring

21/18779

Baggrund

Direktionen igangsatte i efteråret 2021 et omfattende arbejde med løbende prognoseoverblik og kapacitetsstyring i taskforce for prognoser. Direktionen er i den forbindelse blevet forelagt månedlige statussager. I denne statussag præsenteres direktionen for en evaluering af det første års arbejde med løbende prognose- og kapacitetsstyring, herunder processen for sagsforlæggelser og tilrettelæggelse af arbejdet, med henblik på optimering og anbefalinger til den videre proces.

Indstilling

Det indstilles, at direktionen:

- 1) Tager evalueringen af det løbende prognose- og kapacitetsarbejde til efterretning.
- 2) Godkender en række processuelle ændringer - herunder;
 - a) En opdateret tidsplan med én samlet afklaring af forudsætninger i direktionen forud for udarbejdelse af prognoserne.
 - b) En tydeligere kobling mellem arbejdet om prognosen for pleje-, ældre- og handicapvenlige boliger og taskforcen.
 - c) At direktionen fremover modtager opfølgninger på den konkrete udvikling ift. prognoserne kvartalsvist fremfor månedligt.
 - d) At direktionen drøfter og beslutter, om der skal indarbejdes et såkaldt "servicetjek" i maj/juni-afrapporteringen til Økonomiudvalget.
- 3) Drøfter opmærksomhedspunkterne fra prognosechefgruppen, herunder godkender, at prognosechefgruppen ændrer navn til Chefgruppe for kapacitet og styring.

Beslutning Direktionen den 24-10-2022

Direktionen tog evalueringen til efterretning, og udtrykte stor tilfredshed med arbejdet og det faktum, at der nu arbejdes meget mere strategisk med prognose- og kapacitetsstyring som er en nødvendighed med den vækst som HTK oplever. Det er vigtigt at dette også kommunikeres, fx på mitHTK og det bør også fremgå i den kommende sag til ØU, hvor direktionen også foreslår, at der samtidig istandsættes en temadrøftelse hvor kompleksiteten i opgavefeltet forklares, så rammevilkårene for opgaveløsningen drøftes med ØU.

Derudover godkendte direktionen indstillingspunkt 2a, hvor tidsplanen for forudsætningsdrøftelserne ændres en anelse, ligesom 2b hvor der sikres en tydeligere kobling ml. taskforcen og udarbejdelsen af ældreprognosen i SOUC også blev godkendt. Direktionen godkendte også 2c, dog med den bemærkning om, at det så kræver, at der sikres vidensdeling i andre fora, hvor direktionen kan give meldinger om udviklinger i de forskellige områder af kommunen, som er centrale, at taskforcen får kendskab til, da det kan influere forudsætningerne for de kommende prognoser. Derudover blev punkt 2d også godkendt.

Til slut drøftede direktionen det nye navn for den tidligere prognosechefgruppe, og at det er vigtigt, at navnet ikke kan misforstås. Derfor besluttede direktionen, at det nye navn bør være Koordinationsforum for kapacitet og styring på 0-18 årsområdet.

Sagsfremstilling

Da den faktiske udvikling nogenlunde følger prognoserne på bolig-, befolknings- og dagtilbudsområdet pr. oktober 2022, så har denne statussag et anden format end tidligere statussager, som er blevet forelagt direktionen. Fokus vil være på en evaluering af det seneste års arbejde, og der lægges op til en række processuelle ændringer, som taskforce for prognoser lægger op til. Prognosechefgruppen har på det seneste møde også evalueret arbejdet, og prognosechefgruppens opmærksomhedspunkter fremgår nedenfor.

Ad 1 - Evaluering af det løbende prognose- og kapacitetsarbejde

Set i lyset af befolkningstilvæksten har der været behov for en styrket og fortløbende kapacitetsstyring i kommunen for at følge befolkningsudviklingen og det pres, den skaber på velfærdsområderne. Direktionen nedsatte på den baggrund taskforce for prognoser, der både er en analytisk og koordinerende funktion, og som rummer forskellige faglige perspektiver og kompetencer. Der blev i den forbindelse også nedsat en prognosechefgruppe, som mødes månedligt for at følge udviklingen og koordinere tiltag.

Taskforce for prognosers opgaver består af:

- Udarbejdelse af prognoser (boligbygge-, befolknings-, sektorprognoser)
- Udarbejdelse af anden data om udviklingen i kapacitetsbehovet
- Udarbejdelse af opfølgninger på den faktiske udvikling i tæt samarbejde med fagområderne
- Bistå udarbejdelse af analyse ift. løsninger og kapacitetstilvejebringelse
- Afrapportering og beslutningsoplæg til prognosechefgruppe, direktion og Økonomiudvalg

Arbejdet har det seneste år været centreret om børne- og ungeområdet, hvor de forventede prognosetal og den faktiske udvikling er blevet fulgt meget nøje med henblik på at sikre en løsning af de fremtidige kapacitetsudfordringer. Der har været en stor læring i taskforcens første år, og arbejdet har vist sig meget komplekst. Læringen viser, at opgaveløsningen forudsætter mange fagligheder – både fra fællescentre og de relevante fagcentre.

Ad 2 – Processuelle ændringer

Direktionsdrøftelse af forudsætninger bag prognoserne og kobling til ældreområdet

Det er taskforce for prognosers erfaring, at det er vigtigt, at der afsættes tilstrækkeligt med tid mellem direktionsdrøftelsen af forudsætningerne bag hhv. boligbygge-, befolknings- og sektorprognoserne og den endelige direktionsgodkendelse samt politiske forelæggelse af prognoserne. Ved den seneste udarbejdelse af prognoserne blev dette sagsflow for komprimeret, og der var ikke tilstrækkeligt med tid til, at eventuelle tilbagemeldinger kunne indarbejdes, og det derfor måtte håndteres løbende.

På den baggrund foreslås det, at der tidligere i forløbet forelægges én sag, hvor de bagvedliggende forudsætninger for prognoserne drøftes og godkendes i direktionen. På den måde sikres reel tid til at få disse indarbejdet i befolknings- og sektoranalyserne. En samlet sag om forudsætninger bag prognoserne vil være med til at fastlægge det vilkårsrum, som

prognoserne udarbejdes efter, men vil også give et bedre grundlag for at drøfte de forudsætninger, der lægges ind i prognoserne. Det vil sikre ét samlet afsæt for forudsætningerne, og at det sker for den samlede direktion fremfor, at enkelte afklaringer må tages bilateralt, da opgavefeltet er komplekst og berører flere fagområder på tværs af direktionens ressortområder. Et sådant sagsrul vil derfor se således ud:

Forelæggelse for direktionen	Indhold
Ultimo januar 2023*	Afklaring og godkendelse af forudsætninger ift. prognosearbejdet – én samlet sag
Primo februar 2023	Godkendelse af boligbyggeprognosen
Medio marts 2023	Godkendelse af befolkningsprognosen
Ultimo marts/primo april 2023	Godkendelse af sektorprognoser

*Drøftelsen i januar forudsætter, at arbejdet med boligbyggeprognosen fremrykkes, så ØC/TMC/BYC har dialog om den nye prognose allerede i december.

Der lægges op til, at direktionen godkender den opdaterede tidsplan for forelæggelse af én samlet forudsætnings sag, og de efterfølgende prognosesager om hhv. boligbygge-, befolknings- og sektorprognoserne.

Udover ovenstående prognoser så udarbejdes der også en sektorprognose for pleje-, ældre- og handicapvenlige boliger, som forelægges politisk august/september. Denne prognose bliver dog ikke udarbejdet i regi af taskforce for prognoser, men udarbejdes i SUOC. For at styrke koblingen omkring arbejdet med prognose generelt i organisationen, og sikre et ens set-up for, hvordan prognoser mv. bearbejdes og fremvises, vurderes det hensigtsmæssigt, at denne sektorprognose kobles tættere med taskforcen. Der lægges dog fortsat op til, at denne prognose udarbejdes i SUOC, men at der sker en tættere kobling til taskforcen, og at den vil indgå i indgå i afrapporteringer til direktionen og politisk niveau i stil med, hvordan andre prognoser afrapporteres.

Afrapportering til direktionen og Økonomiudvalg

Det var oprindeligt besluttet, at direktionen skulle modtage kvartalsvise opfølgninger på den faktiske udvikling ift. boligbygge-, befolknings-, og sektorprognoserne. Det blev derefter besluttet, at opfølgningerne skulle følge de månedlige prognosechefmøder. Det har dog vist sig, at en kvartalsvis opfølgning er mere passende ift. opmærksomhedspunkterne i data. Det er mere retvisende at afrapportere en kvartalsvis udvikling fremfor en månedlig, hvor små udsving kan give et uklart billede. En kvartalsvis opfølgning vil ligeledes følge afrapporteringerne til Økonomiudvalget. Det foreslås derfor, at direktionen forelægges status kvartalsvist, men at de månedlige prognosechefmøder fastholdes for på den måde at sikre den tætte opfølgning på den faktiske udvikling og eventuelle problemstillinger i forbindelse hermed. Der er dermed fortsat mulighed for, at prognosechefgruppen kan afrapportere og inddrage direktionen ved behov, der ikke kan afvente den kvartalsvise statusrapport til direktionen.

Økonomiudvalget forelægges som nævnt kvartalsvise afrapporteringer. Det må forventes, at udviklingen i befolkningen i de kommende år ikke fuldstændigt vil stemme overens med de sektorprognoser fra 2022, som nu ligger til grund for kapacitetsplanerne for dagtilbud og for skoleområdet Vest. Derfor kan der med fordel indarbejdes et årligt ”servicetjek” af, om ud- og ombygningsplanerne fortsat er optimale, eller om der kan være behov for at tilpasse planerne. For at systematisere sådan et ”service-tjek” foreslås det, at det sker sammen med forelæggelsen af de nye sektorprognoser, og på den måde behandles politisk inden budgetforhandlingerne.

På den måde holdes Økonomiudvalget opdateret med deres tidligere beslutninger set i forhold til udviklingen på det specifikke fagområde. De kvartalsvise afrapporteringer kan derved have et perspektiv på den aktuelle opfølgning med et fremadret perspektiv (som statussagerne udarbejdes nu), men der sikres derved også en bagudrettet opdatering én gang årligt.

Ad 3 - Opmærksomhedspunkter fra prognosechefgruppen

Prognosechefgruppen har evalueret det seneste års arbejde, og drøftet mulige tilpasninger for at forbedre arbejdet med kapacitetsstyring yderligere.

Overordnet set er der stor anerkendelse af, at arbejdet med prognoser og dataopfølgning har medført, at det datagrundlag, der arbejdes ud fra nu, er langt bedre end for blot et år siden, og selve dataforståelsen er også blevet meget bedre. Det har skabt en helt anden tilgang til samarbejde og synergitænkning, og en afledt effekt af dette kan fx ses i tilgangen til at tænke lokalfællesskab ind i mulige løsningsgreb af kapacitetsudfordringerne. Det gennemgående arbejde med data er dog komplekst og prognosechefgruppen anerkender også, at kompleksitet er et rammevilkår for opgaveløsningen, ligesom arbejdet generelt har været præget af mange korte deadlines på store og komplekse problemstillinger.

Samlet set er prognosechefgruppen generelt optaget af, at der sikres en forenklingstilgang i arbejdet. Dette skal sikre en klar forventningsafstemning om en given opgave, og give tydelige rammer og mandat for opgaveløsningen.

Udover ovenstående, så påpegede prognosechefgruppen også det faktum, at arbejdet i gruppen jo som sådan ikke omhandler prognoser, da de udarbejdes af ØC én gang årligt og godkendes af direktionen. Det relevante fokus for denne gruppe er nærmere kapacitet og styring. På nuværende tidspunkt omhandler det børne- og ungeområdet, men vil omhandle andre fagområder i takt med, at arbejdet med kapacitetsstyring også involverer andre fagområder. Det foreslås derfor, at der sker en navneændring for gruppen, som skal tydeliggøre gruppens fokus og opgavefelt. Det foreslås, at gruppen fremadrettet hedder: Chefgruppe for kapacitet og styring.