

# REFERAT Direktionen d. 14-02-2022

**Mødedato** Mandag d. 14. februar 2022 kl. 13:00

**Mødested** Mødelokale B105

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

## Indholdsfortegnelse

Øvrige sager.....	3
Direktionens porteføljeliste februar 2022.....	4
Direktionens møde med borgmesteren.....	5
Sygefraværstatus - december 2021 og måltal.....	6
Konsekvenser af regnskabsresultat for 2021 på serviceudgifter.....	10
Lukket.....	14
Regnskab 2021 - foreløbig til DIR.....	15

## **Punkt 1: Øvrige sager**

21/24696

### **Beslutning Direktionen den 14-02-2022**

Direktionen drøftede bl.a. standsningsrettens anvendelse og hvordan genforelæggelse af tidligere sager i de politiske udvalg kan ske mest hensigtsmæssigt. Direktionen drøftede desuden de igangværende temadrøftelser i de politiske udvalg omkring introduktion til det politiske arbejde. Der blev bredt set givet udtryk for interesse fra udvalgene.

CM orienterede om at afholdelsen af Børne- og ungelederforum forløb rigtig godt. Mødet var tilrettelagt som hybrid med udgangspunkt i et faciliterende studie på rådhuset. Tema om inkluderende børne- og ungefællesskaber, samt en fælles kick of af den nye inklusionsstrategi var på dagsordenen. Slutteligt blev der orienteret om, at LH og JL deltager det ved kommende KL Topmøde.

## **Punkt 2: Direktionens porteføljeliste februar 2022**

20/10689

### **Baggrund**

Direktionen har besluttet, at der på heldagsmøderne fast skal være en drøftelse af de relevante og aktuelle større strategiske udviklingsprojekter/-opgaver

### **Indstilling**

Det indstilles, at direktionen beslutter, hvilket projekt/indsats der skal behandles på direktionens heldagsmøde den 28. februar.

### **Beslutning Direktionen den 14-02-2022**

På det kommende heldagsmøde ønsker direktionen, at civilsamfund og lokale fællesskaber drøftes, hvis muligt. Direktionen udtrykte desuden ønske om at drøfte Campus-projektet ved et senere heldagsmøde i direktionen, ligesom at sammenhængende borgerforløb bør drøftes. Direktionen besluttede desuden, at det kommende Sundheds- og Bevægelseshus bør drøftes.

### **Sagsfremstilling**

For at forberede drøftelsen til det kommende heldagsmøde skal direktionen beslutte, hvilke(n) projekter/temaer under porteføljelisten, som bør adresseres på det kommende møde, så den respektive direktør kan forberede drøftelsen.

Vedlagt som bilag er senest opdaterede porteføljeliste.

### **Bilag**

Direktionens porteføljeliste 10. januar 2022

## **Punkt 3: Direktionens møde med borgmesteren**

21/24696

### **Baggrund**

Rune deltager og præsenterer et overblik over de aftaler der er indgået om etablering af almene boliger, og de byggegrunde der har været i spil.

### **Beslutning Direktionen den 14-02-2022**

Direktionen, borgmesteren og Rune drøftede situationen omkring såvel almene som billige boliger i kommunen. Det blev besluttet, at der arbejdes videre med at afsøge mulighederne for etablering af almene boliger.

## **Punkt 4: Sygefraværstatus - december 2021 og måltal**

22/1181

### **Baggrund**

Direktionen får én gang i kvartalet en status på sygefraværet. Ved årets udgang indeholder sagen desuden justerede måltal for det nye år.

### **Indstilling**

HR-Centret indstiller, at direktionen

1. tager status over sygefraværet 2021 til efterretning
2. godkender de justerede måltal for det maksimale sygefravær i 2022

### **Beslutning Direktionen den 14-02-2022**

Direktionen tog statussagen for 2021 til efterretning og godkendte de justerede måltal. Direktionen konstaterede med stor tilfredshed, at selvom er på vej ud af coronasituationen er kommunens stigning i sygefraværet lavere end i omegnskommunerne og landsgennemsnittet. Direktionen følger sygefraværet nøje og følger udviklingen. Direktionen anerkender desuden, at coronasituationen vil have en effekt på sygefraværet et godt stykke ind i 2022. Direktionen besluttede desuden, at muligheden for at offentliggøre en nyhed på mitHTK omkring sygefraværet, hvor direktionen får mulighed for at kommentere på udviklingen, undersøges.

### **Sagsfremstilling**

Status på sygefravær i forhold til måltal for kommunen som helhed 2021

Måltallet for 2021 for hele kommunen var 12,0 dage. Det samlede sygefravær i 2021 var på 13 dage pr. medarbejder. Det betyder, at kommunen samlet set lå 1 dag over måltallet ultimo 2021. Sygefraværet er steget 0,5 dage siden december 2020.

Oversigt over sygefravær for hele 2021 ses i bilag 1.

Status på sygefravær i forhold til måltal på centerniveau

På centerniveau lå 9 ud af 13 centre på et sygefravær, der lå under måltallet for 2021.

De 9 centre er:

- Borger- og Arbejdsmarkedscenter
- Børne- og Ungerådgivningscentret (er samlet på måltal)
- Byrådscentret
- Center for Ejendomme og Intern Service
- Fritids- og Kulturcentret
- HR-Centret
- Sundheds- og Omsorgscentret
- Teknik- og Miljøcentret
- Økonomi- og Digitaliseringscentret

Der er 4 centre, der lå over måltallet:

- Driftsbyen
- Institutions- og Skolecentret
- Social- og Handicapcentret
- Ungecentret

Status på sygefravær i forhold til måltal på sektorniveau

Nedenfor ses de sektorer, der lå under eller på måltallet på sektorniveau, jf. bilag 1, tabel 1.

Administration: BAC, BURC, BYC, DIR, FKC, HRC, ISC, SHC, SUOC, TMC, UC og ØDC

- BURC ekskl. adm.
- Teknisk Service
- Rengøring/Kantine
- Kulturinstitutioner
- Halpersonale
- Plejecentre
- Hjemmeplejen
- UC skoler (Linie 10 og Ungdomsskolen)

Nedenfor ses de sektorer, der inden for hvert center lå over måltallet på sektorniveau, jf. bilag 1, tabel 1.

Administration: CEIS og DRBY

- Sprogcentret
- Driftsbyen ekskl. adm.
  
- Skoler (ekskl. SFO)
- SFO
- Dagpasning
- Social- og Handicapinstitutioner
  
- Tandplejen
- Klubber
  
- Opsøgende ungearbejde

Vedvarende opmærksomhedspunkter på centerniveau

ISC (1451 medarbejdere) lå fortsat over måltallet på 12 dage (er steget fra 13,9 december 2020 til 15,1 dage december 2021). Skoler (573 medarbejdere) er steget 0,4 dag, dagpasning (689 medarbejdere) er steget med 2,1 dage, SFO (134 medarbejdere) er steget med 0,2 dag siden december 2020. I ISC er det kun administrationen, der er under måltal.

SHC (326 medarbejdere) lå fortsat over måltallet på 13,6 (er steget fra 16,3 dage december 2020 til 19,2 dage december 2021). Administrationen (35 medarbejdere) lå under måltal og Social- og Handicapinstitution (287 medarbejdere) er steget med 3,5 dage siden december 2020.

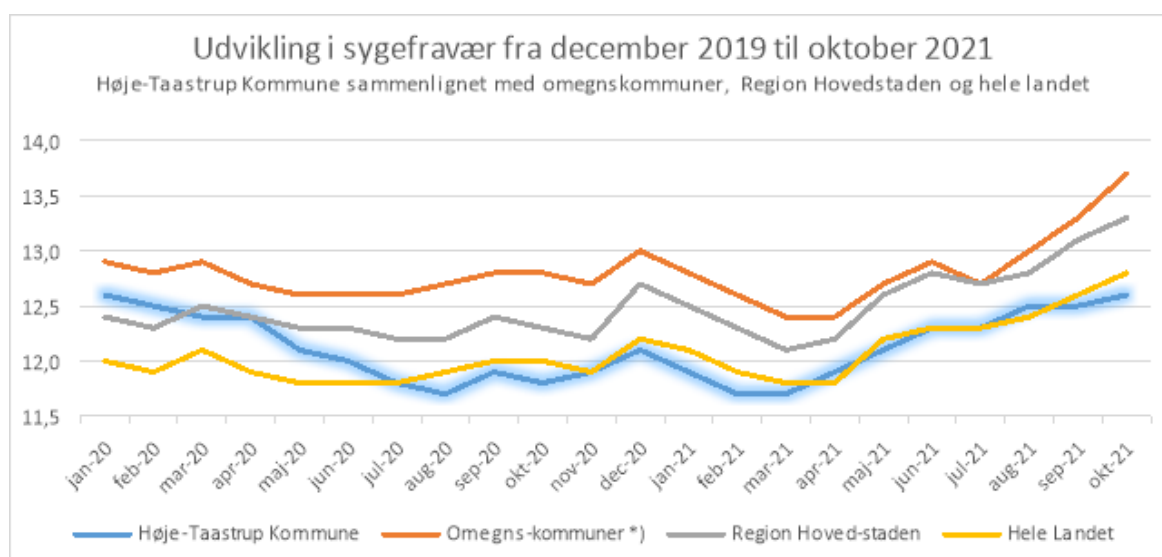
#### Nye opmærksomhedspunkter på centerniveau

UC (146 medarbejdere) har siden maj ligget over måltallet på 12,1 dage (er steget fra 11,2 dage december 2020 til 12,8 dage december 2021). Det er Klubber (86 medarbejdere) og opsøgende medarbejdere (8 medarbejdere), der trækker det samlede sygefravær over måltal. Samlet er UC steget med 1,6 dage i 2021.

DRBY (115 medarbejdere) er kommet overtal måltallet på 11,1 dage (er steget fra 9,7 dage december 2020 til 11,9 dage december 2021). Centret er steget med 2,2 dage siden december 2020.

2021 blev også et særligt år grundet Covid-19

Fra januar til april var der et fald på 0,1 dag, men fra april til december en stigning på 1,1 dage.



Som det ses af ovenstående tabel, følger stigningen fra marts resten af landet, og det passer med, at der har været stigning i antal Corona-smittede på landsplan. Høje-Taastrup Kommune for nuværende lavest ift. både omegnskommuner, Region Hovedstaden og hele landet.

#### Justeret måltal for 2021

I bilag 2 ses de justerede måltal for 2022 beregnet ud fra personalesammensætningen pr.

december 2021, fortsat med landsgennemsnit for 2019 som mål.

Direktionen godkendte maj 2021 på anbefaling fra HR-Centret at måltallet blev beregnet på baggrund af 2019, som ligner tidligere år. Begrundelsen for denne beslutning var, at Covid-19 pandemien gjorde, at 2020 blev et helt særligt år ift. sygefraværdsdata.

Da måltallene for 2022 skal beregnes, er der samme udfordring, da 2021 også har været præget af Covid-19 situationen. Derfor anbefaler HR-Centret, at vi fortsætter med beregning af måltallet på baggrund af 2019.

Når de nye landssygefraværstal for 2021 kommer til maj, kan der tages stilling til, om der skal beregnes nyt måltal for 2022 på den baggrund, og om Høje-Taastrup Kommune fortsat skal have et samlet måltal på 12 dage.

Som det kan ses i udkastet til de justerede måltal for 2022, er måltallene ændret ganske lidt, da der kun er justeret ift. personalesammensætningen. BYC har den største stigning på + 1 dag og ØC det største fald på -0,3 dag.

## **Økonomi**

## **Bilag**

Bilag 2 - Direktion - måltal 2022

Bilag 1 - Direktion - Sygefraværdsstatus december 2021

# Punkt 5: Konsekvenser af regnskabsresultat for 2021 på serviceudgifter

21/24047

## Baggrund

For første gang i mange år overskrider HTK servicerammen i regnskab 2021. Det skyldes overordnet set merudgifter til håndtering af corona situationen, tillægsbevillinger svarende til driftsoverførsler fra 2020 til 2021, kraftige udgiftsstigninger på det specialiserede voksenområde og væksten på dagtilbudsområdet.

Meldingen til kommunerne fra regeringen har været, at corona udgifterne ikke må fortrænge service på kernerdriften. Servicerammen er dog ikke opjusteret, men ifølge KL er der en implicit accept af en overskridelse af servicerammen svarende til corona udgifterne. HTKs overskridelse af servicerammen er væsentlig højere end corona udgifterne.

Både på landsplan - og før 2021 for HTK – har der været en tendens til, at ved første opfølgning på økonomien har der været en forventning om et merbrug. Ved anden opfølgning er forventningen om merforbrug vokset, mens regnskabet er endt i nærheden af det oprindelige budget. Sådan er billedet på landsplan igen i 2021, mens billedet er helt anderledes i HTK. I HTK har forbrugsforventningen ved 1. og 2. budgetopfølgning som tidligere været stigende, men regnskabsresultatet er endt lidt højere end indmeldingerne ved 2. budgetopfølgning, og væsentligt højere end oprindeligt budget.

Denne sag belyser, hvad der er anderledes, og om der bør gøres noget på den baggrund.

## Indstilling

At direktionen drøfter, hvad regnskabsresultatet giver anledning til af ændringer, herunder

1. principperne for overførsel af serviceudgifter til 2022, herunder om overførslerne skal indgå i en samlet prioritering fx ved 1. budgetopfølgning,
2. om der i forbindelse med 1. budgetopfølgning skal peges på kompenserende besparelser for at sikre overholdelse af servicerammen,
3. om der i 2022 skal peges på finansiering og dermed kompenserende besparelser i sager med positive tillægsbevillinger, samt
4. om der skal igangsættes udgiftsreducerende tiltag på det specialiserede socialområde i forlængelse af PwCs igangværende analyse.

## Beslutning Direktionen den 14-02-2022

Direktionen drøftede sammen med Tina og Maria fra ØC, konsekvenserne af regnskabsresultatet for 2021. Direktionen besluttede at sagen skal genfremlægges med en tydelig konsekvensfremstilling af de indstillede principper. Genfremlæggelsen bør ske den 28.02.2022 af hensyn til den videre budgetproces.

## Sagsfremstilling

Regnskabet for 2021 er nu opgjort og regnskabsresultatet viser en overskridelse af servicerammen på 84 mio. kr., heraf er 31 mio. kr. corona udgifter. Servicerammen er lig med det oprindelige budget. Forskellen på servicerammen og det korrigerede budget er derfor de tillægsbevillinger, der er givet i løbet af budgetåret. Der er tillægsbevilget netto 19 mio. kr. i 2021, som påvirker servicerammen.

Det er særligt udgiftsvæksten på det specialiserede voksenområde, som presser økonomien. Før 2021 kunne mindreforbrug på ØU og ISU dække merudgifterne på SU, men det har ikke været tilfældet i 2021 og vurderes heller ikke sandsynligt fremadrettet. Tidligere års mindreforbrug på ØU og ISU ser ud til enten at være blevet mindre eller vendt til

merforbrug. Den udvikling formodes hovedsageligt at skyldes det store antal borgere, der er flyttet til kommunen, og udviklingen må derfor forventes at fortsætte i de kommende år, hvor befolkningstilvæksten forventes at blive endnu større.

En anden og mindre faktor i forhold til det høje forbrug i 2021 skønnes at være corona. Meget af den almindelig drift blev i 2020 sat i bero, og der er derfor i 2021 sat ekstra mange aktiviteter og indkøb i gang.

En mere detaljeret gennemgang af budgetafvigelse i regnskab 2021 forelægges for direktionen ultimo februar i form af udvalgsbemærkningerne og de generelle bemærkninger til regnskabet. Et foreløbigt bud på en mødesag til Økonomiudvalget er vedlagt sammen med denne sag.

### Overførsler

Som nævnt ovenfor er servicerammen lig med det oprindelige budget. Der blev i 2021 vedtaget tillægsbevillinger på netto 19 mio. kr., hvilket svarer nogenlunde til niveauet for driftsoverførsler fra 2020 til 2021. Overførslerne blev vedtaget med en forventning om, at der også ville blive et tilsvarende mindreforbrug i 2021, som skulle overføres videre til 2022, og at årets endelige forbrug derved ikke ville overskride servicerammen.

At der i 2021 har været merforbrug i stedet for mindreforbrug betyder, at det bør drøftes, hvorvidt der skal overføres driftsmidler til 2022 i samme omfang som tidligere. Dels fordi der samlet set ikke er noget mindreforbrug at overføre. Dels fordi overførslerne presser servicerammen i 2022 med et beløb svarende til overførslerne, og igen må forventes at medvirke til, at servicerammen i så fald overskrides i 2022, da de væsentligste forhold, der har resulteret i merforbrug i 2021, ikke er ændret.

Det er naturligvis nødvendigt at overføre eksternt finansierede puljer og projekter, som ellers ville skulle tilbagebetales. Det handler om 6,7 mio. kr. Men udover overførsler på eksternt finansierede puljer og projekter, er der søgt om overførsler for yderligere 6,9 mio. kr. Nogle af overførselsønskerne ligner nye prioriteringer eller mindre anlæg. Samtidig er der allerede overført ca. 4 mio. kr. fra 2020 til 2022. Samlet set er det 17,6 mio. kr. i driftsoverførsler fra 2020 og 2021 til 2022.

De konkrete overførselsønsker forelægges i særskilt sag. Direktionen bør drøfte principperne for overførsler set i lyset af den økonomiske situation, herunder om der skal findes kompenserende besparelser for et tilsvarende beløb for at sikre overholdelse af servicerammen i 2022, og om beslutningen om de konkrete overførselsønsker og kompenserende besparelser skal afvente 1. budgetopfølgning, for dermed at give et samlet overblik over forbrugssituationen i 2022.

### Stigende udgifter på to områder

Det er særligt udgiftsvæksten på det specialiserede voksenområde, som presser økonomien.

Udgifterne til politikområdet Sociale serviceydelser er de seneste tre år steget med hhv. 7 pct., 8 pct. og 14 pct. Stigningen i 2021 betød, at socialudvalget havde en merudgift på 50,8 mio. kr. på service.

Selv hvis udgiftsvæksten kunne stoppes, så er der en overskridelse af det afsatte budget i 2022 (som er hævet med 44 mio. kr. i forhold til budget 2021), inden året startede. I den merudgift er der flere borgere, som er visiteret til hjælp eller mere hjælp i 2021, som kun tæller delvis med, men vil have helårseffekt i 2022. Det vil sige, at hvis intet gøres anderledes, kan der forventes et merforbrug på SU på mindst 7 mio. kr., såfremt ingen nye borgere visiteres til hjælp i 2022, og ingen af

de nuværende borgere i SHC visiteres til mere hjælp. Det er nok ikke sandsynligt, og hvis der i stedet antages at være en vækst på mellem 7 og 14 pct. som i de tidligere år på Sociale serviceydelser, så vil merforbruget i 2022 ende på mellem 36 og 65 mio. kr. Direktionen bør drøfte, om der i forbindelse med 1. budgetopfølgning generelt skal peges på kompenserende besparelser, og om der skal igangsættes yderligere handletiltag for at stoppe udgiftsvæksten på det specialiserede voksenområde.

I 2021 er der flyttet mange nye borgere til HTK, og det har medført et pres på særligt dagtilbudskapaciteten. I foråret blev den midlertidige daginstitution Rundageren opført og i efteråret daginstitutionen i Læringshuset. Opstartsomkostningerne i forbindelse med ibrugtagelse af en ny daginstitution var været høje, og der har ikke været budgetlagt med fx, at leder og personale skal ansættes, før børnene kommer, og at børnene ikke alle sammen kan starte den dag, hvor daginstitutionen åbner. I forvejen er det en udfordring at ansætte personale nok til at leve op til minimumsnormeringerne, og de mange ekstra børn gør det endnu sværere. Der bruges derfor mange dyre eksterne vikarer. Samlet set har det resulteret i et merforbrug på dagtilbudsområdet på 9,3 mio. kr. i 2021. Til sammenligning var der i 2020 et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. og i 2019 var mindreforbruget på 5,9 mio. kr.

I 2022 forventer vi fortsat, at der kommer mange nye børn til kommunen, og at der i den forbindelse skal etableres midlertidige daginstitutionspladser. Etableringsudgifterne, herunder udgifterne knyttet til at ansætte personale måneder inden pladserne kan ibrugtages, er ikke budgetlagt. Omvendt viser boligbyggeprognosen, at antallet af nye boliger i 2022 falder i forhold til den tidligere prognose, som er anvendt til at fastsætte budgettet for 2022. Der bør derfor alt andet lige være afsat en for høj demografipulje på dagtilbudsområdet. Det endelige niveau kender vi først når befolkningsprognosen og dagtilbudsprognosen er udarbejdet, men den foreløbige vurdering er, at der ikke samlet set er tilstrækkeligt budget på dagtilbudsområdet til at håndtere etableringen af den ekstra kapacitet.

Direktionen bør drøfte, hvordan tillægsbevillinger håndteres i 2022, herunder hvordan merudgiften på dagtilbud skal prioriteres ind i budget 2022.

## Corona

Fra den 1. februar var corona ikke længere vurderet som samfundskritisk sygdom. Umiddelbart betyder det, at der ikke kommer helt så store udgifter til corona i 2022, som der var i 2020 og 2021. Der er dog fortsat et højt rengøringsniveau, sprit, selvtest mv. Så helt væk er det ikke endnu. Men selvom der skulle komme ekstraudgifter til corona, er det ikke udgifter, som presser servicerammen på samme måde som øvrige merudgifter. Det påvirker dog kassen, idet kommunerne ikke nødvendigvis bliver finansielt kompenseret for merudgifterne. I 2021 fik HTK 8-9 mio. kr. til coronaudgifter, mens det reelle niveau endte på 31 mio. kr.

## Økonomi

Oversigt over forbrug fra 2018-2021 (2020 og 2021 inkl. coronaudgifter) samt budget 2022

(mio. kr. i løbende priser)	Forbrug 2018	Forbrug 2019	Forbrug 2020	Forbrug 2021	Budget 2022
Økonomiudvalget	552,4	574,4	584,9	613,6	630,6
Borgerservice og administration	427,8	437,8	445,1	467,1	477,4
Bygninger og arealer	124,6	136,6	139,8	146,6	153,2
Teknisk udvalg	97,8	95,7	98,1	106,2	107,3
Trafik og grønne områder	97,8	95,7	98,1	106,2	107,3
Plan- og Miljøudvalget	1,8	2,3	5,9	4,1	4,7

Miljøforanstaltninger	1,5	2,1	5,7	3,9	4,4
Byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2
Socialudvalget	316,4	341,3	369,5	417,6	411,8
Pension og boligstøtte	2,6	2,7	2,8	1,7	2,4
Sociale serviceydelser	312,0	334,1	361,7	411,5	403,8
Boligsociale aktiviteter og frivillighedsområdet	1,8	4,6	5,0	4,5	5,6
Fritids- og Kulturudvalget	76,4	78,3	76,7	82,8	83,7
Fritid	34,6	34,8	34,6	38,7	38,4
Kultur	41,7	42,7	42,7	43,2	45,0
Integrationspulje	0,1	0,8	-0,5	1,0	0,3
Institutions- og Skoleudvalget	1.060,4	1.035,1	1.075,0	1.154,9	1.160,0
Institutioner for børn og unge	215,9	222,4	233,5	259,0	260,1
Det specialiserede børneområde	374,4	345,8	359,9	388,7	385,6
Fritidstilbud for børn og unge, SSP og Gadeplan	43,3	44,6	47,2	46,7	47,8
Undervisning	426,7	422,3	434,4	460,6	466,4
Ældre- og Sundhedsudvalget	389,4	414,6	438,6	449,5	468,9
Ældrepleje og -omsorg	380,1	407,2	431,5	442,1	459,4
Regionale sundhedsudgifter	1,7	1,3	0,7	1,0	1,8
Kommunale plejeboliger	7,5	6,0	6,4	6,5	7,7
Arbejdsmarkedsudvalget	22,6	24,3	25,1	24,2	21,5
Arbejdsmarked og beskæftigelse	22,6	24,3	25,1	24,2	21,5
Serviceudgifter, i alt	2.089,3	2.128,2	2.228,9	2.853,0	2.888,4

## **Punkt 6: Lukket**

21/23576

## **Punkt 7: Regnskab 2021 - foreløbig til DIR**

21/24047

### **Baggrund**

Vi er blevet bedre til at håndtere en hverdag med corona, og flere projekter og aktiviteter, der i 2020 blev aflyst, er blevet gennemført i 2021. Indflytningen i Nærheden er i fuld gang, og der er kommet mange nye børn til kommunen. Derfor har der også været behov for nye bygninger, og det har været et stort fokusområde at ansætte pædagoger, men det har været svært. I stedet har vi gjort brug af flere vikarer end vi plejer. Antallet af borgere på de specialiserede socialområder stiger og borgerne er blevet dyrere.

Det øgede aktivitetsniveau har medført et merforbrug på 53 mio. kr. i forhold til servicerammen. Dertil kommer merudgifter til corona på 31 mio. kr. Vi er blevet kompenseret for coronaudgifter med 8 mio. kr., mens servicerammen ikke er hævet trods ekstraudgifterne.

Årsregnskabet skal ifølge Den Kommunale Styrelseslov aflægges af Økonomiudvalget til Byrådet. Byrådet skal videresende regnskabet til revisionen inden 01-05-2022. Revisionen skal inden 15-06-2022 fremsende revisionsberetning til behandling i Byrådet, så regnskab og revisionsberetning kan indsendes til Ankestyrelsen, som er tilsynsmyndigheden, inden udgangen af august 2022.

### **Indstilling**

ØC indstiller, at direktionen godkender sagsfremstilling til ØU og Byrådet.

At Økonomiudvalget og Byrådet:

1. godkender årsregnskabet
2. oversender regnskabet til revisionen, og at regnskabet forelægges Byrådet igen i juni 2021 med revisionens bemærkninger.

### **Beslutning Direktionen den 14-02-2022**

Direktionen drøftede sammen med Tina og Maria fra ØC, regnskabet for 2021. Direktionen besluttede at sagen skal genfremlægges. Genfremlæggelsen bør ske den 28.02.2022 af hensyn til den videre budgetproces.

### **Sagsfremstilling**

2021 har været præget af corona-situationen med blandt andet nedlukninger, genåbninger og et større brug af vikarer, end vi tidligere har været vant til, fordi personaler også har været smittet med corona. Vi har haft en anderledes hverdag, end den vi kender fra før corona-tiden, men vi har fortsat haft fokus på at få driften til at fungere og give borgeren den bedst mulige service.

Samtidig har der været fuld fart på indflytningen i Nærheden. Det betyder, at der er kommet mange nye børn til kommunen, og det har været nødvendigt at udvide kapaciteten for at have plads. Byrådet har allerede taget beslutning om at øge kapaciteten yderligere både i Nærheden og Høje-Taastrup C for at sikre plads til alle børnene.

På de specialiserede socialområder har vi kunnet se en stigning i antallet af borgere – som samtidig også er blevet tungere. Det er udgiftskrævende og en svær situation, som vi har brug for at få taget livtag med.

Aktivitetsniveauet har været højt, og vi overskrider servicerammen med 53 mio. kr. Dertil kommer merudgifter til corona på 31 mio. kr. Samlet betyder det, at Høje-Taastrup Kommune overskrider servicerammen med 84 mio. kr. Hvis de øvrige kommuner har en ligeså stor overskridelse af servicerammen kan det, jf. Budgetloven, indebære en økonomisk sanktion svarende til overskridelsen. Men dels er det ikke sandsynligt, at kommunerne bliver straffet for merudgifterne til at håndtere coronasituationen, og dels ser det ikke ud som om, at de andre kommuner har haft ligeså store merforbrug, så kommunerne under ét kun overskrider den samlede serviceramme pga. coronaudgifter.

#### Afvigelse til korrigeret budget

Byrådets har i løbet af året givet tillægsbevillinger på 7 mio. kr. for lovbestemte opgaveændringer. Servicerammen er øget tilsvarende. Byrådet har givet tillægsbevillinger på 22 mio. kr., som bidrager til overskridelse af servicerammen.

Dertil kommer øvrige merforbrug på 65 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvoraf 31 mio. kr. skyldes merudgifter til corona.

	Serviceramme	Korrigeret budget
	(a)	(b)
Serviceudgifter		
Oprindeligt budget	2.759	2.759
Opgaveændringer pga. ny lovgivning	10	7
Byrådets tillægsbevillinger		22
Budget efter korrektion	2.769	2.788
Forbrug	2.853	2.853
Afvigelse	84	65
Heraf corona-udgifter	31	31

På de specialiserede socialområder er der merforbrug på 62 mio. kr. – det skyldes i høj grad botilbudsområdet på det specialiserede voksenområde, som særligt har været præget af, at borgerne er blevet tungere og dyrere. På det specialiserede børneområde har der været en stigning i antallet af børn, der tilbydes en forebyggende foranstaltning.

Desuden er der merforbrug på dagtilbudsområdet på 9 mio. kr. Det skyldes, at der er flyttet mange nye børn til Nærheden, og der har været behov for mere kapacitet både i form af bygninger og hænder. Det har været svært at ansætte pædagoger, og for at have et tilstrækkeligt antal pædagoger har det været nødvendigt at gøre brug af vikarer, som er væsentlig dyrere end fastansatte pædagoger.

Der har været mindreforbrug på tværs af fagområder vedr. eksternt finansierede projekter på 7 mio. kr., som dels skyldes forsinkelse pga. corona-situationen dels, at projekter ofte strækker sig over flere år. Det er ikke usædvanligt, at der sker tidsforskydning af udgifter og indtægter i forbindelse med eksternt finansierede projekter.

Der har været mindreforbrug på 21 mio. kr. vedr. aktiviteter og lønudgifter i administrationen. Det gælder blandt andet digitale udviklingsprojekter, it-projekter, arbejdsmiljø- og lederuddannelser samt kompetenceudvikling af medarbejdere. Der er heller ikke besat vakante stillinger i lige så høj grad som under normale omstændigheder, fordi onboarding af nye medarbejdere har været svær på grund af restriktioner.

Afvigelserne beskrives nærmere i bilag 1 kapitel 4.

Overførselsudgifter mm. (mangler)

Anlæg

På anlægsområdet er der gang i mange store anlægsprojekter, og der har i 2021 været et forbrug på 459 mio. kr. Resultatet viser et mindreforbrug på 131 mio. kr. Af dem overføres 129 mio. kr. til næste år. Det er ikke usædvanligt, da der i anlægsarbejder kan forekomme situationer, der forsinker den planlagte gennemførelse.

Renter mm.

Der er en merindtægt på 7 mio. kr. på renter, hvilket primært skyldes et større afkast på kommunens investeringsportefølje end forventet.

Afdrag på kommunens lån og indfrielse af ferieforpligtelse svarer til det forventede.

Finansiering

Kommunens samlede udgifter dækkes via indtægter fra skatter, tilskud og udligning. I 2021 blev der budgetlagt med flere udgifter end indtægter, og årets resultat viser et kassetræk på 374 mio. kr. Selvom det er et relativt stort kassetræk, er det mindre end forventet, hvilket primært skyldes mindreforbrug på anlæg.

Bilag 2 viser en detaljeret økonomisk oversigt.