

# REFERAT Direktionen d. 28-02-2022

**Mødedato** Mandag d. 28. februar 2022 kl. 10:00

**Mødested** Mødelokale B105

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

## Indholdsfortegnelse

Øvrige sager - og oversigt over sager der eftersendes på mail.....	3
Lukket.....	4
Regnskab 2021.....	5
Lukket.....	9
Lukket.....	10
Lukket.....	11
Lukket.....	12

# Punkt 1: Øvrige sager - og oversigt over sager der eftersendes på mail

21/24696

## Baggrund

- Placeringer af dir på nyt rådhus. Sag ligger i intern dagsorden.
- Fællesskab og anerkendelse/event. Bilag vedhæftet.
- Temaer til direktionsseminar. Bilag vedhæftet.
- Kvalitet i spørgsmål/svar. LH. Intet materiale
- Til og fra administrationen. LH. Intet materiale.
- Statusmøde med borgmesteren. LH. Intet materiale.

Følgende sager eftersendes på mail:

- Dagtilbudskapacitet - eksisterende bygningskapacitet til nye dagtilbud (Eftersendes)
- Forenkling (Eftersendes)

## Beslutning Direktionen den 28-02-2022

Direktionen drøftede de kommende ugers mødeaktivitet og besluttede, at der kan indkaldes til ekstraordinært møde inden næste møde i direktionen den 14.03, hvis det er nødvendigt. Alternativt kan sager ekstraordinært bringes ind på direktionsseminaret den 10. - 11. marts.

Det blev besluttet, at der skal udarbejdes en afgørelsessag til økonomiudvalget om håndtering af flygtningestrømmen fra Ukraine. Sagen skal koordineres ml. BYC og CEIS på baggrund af meldinger fra KL og Udlændingestyrelsen.

Det blev desuden besluttet, at der sendes et brev ud til alle medarbejderne med LH og Borgmesteren som afsender, hvor fokus er på genopbygning af det sociale samvær og styrkelse af sammenhængskraften på de enkelte arbejdspladser. Det blev desuden besluttet, at direktionen vil prioritere midler til afholdelse af en sommerfest/bFit.

## **Punkt 2: Lukket**

21/24696

## Punkt 3: Regnskab 2021

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 39 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Dertil kommer merudgifter til corona på 31 mio. kr. og modsat mindreforbrug på 5 mio. kr. vedrørende eksterne projekter.

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 28-02-2022

Direktionen drøftede regnskabet for 2021 med ØC. Direktionen udtrykte bekymring for, om mønsteret i resultatet sætter sig på den lange bane. Direktionen godkendte årsregnskabet og godkendte at regnskabet oversendes til revision og at det forelægges Byrådet med revisionens bemærkninger.

### 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 taget beslutning om at øge kapaciteten 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 dyrere. Det er udgiftskrævende og en svær situation, som vi har brug for at få taget livtag med.

Direktionen er bekymret for, om mønstrene for regnskabsresultatet sætter sig i økonomien på den lange bane. Et merforbrug på driften i den størrelsesorden slår ikke bunden ud af kassen på den korte bane, men kommunens økonomi kan ikke holde til så store merforbrug, hvis de er af mere permanent karakter.

#### Afvigelse til korrigeret budget

Aktivitetsniveauet har været højt, og vi overskrider budgettet med 39 mio. kr. Dertil kommer merudgifter til corona på 31 mio. kr. og modsat mindreforbrug på 5 mio. kr. vedrørende eksterne projekter.

Tabel 1: Afvigelse på serviceudgifter (mio. kr.)

Oprindeligt budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse
2.759	29	2.788	2.853	65

På det specialiserede voksenområder er der merforbrug på 48 mio. kr. – det skyldes i høj grad botilbudsområdet, som særligt har været præget af, at borgerne er blevet dyrere. På det specialiserede børneområde er der merforbrug på 15 mio. kr. hvilket skyldes at der har 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 15 mio. kr. vedr. aktiviteter og lønudgifter i administrationen på Økonomiudvalgets område. 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.

Der har været mindreforbrug på tværs af fagområder vedr. eksternt finansierede projekter på 5 mio. kr., som både skyldes forsinkelse pga. corona-situationen, og 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.

Ovenstående afvigelser samt øvrige afvigelser på andre områder beskrives nærmere i bilag 1 kapitel 4.

#### Serviceammen

Årets resultat betyder, at Høje-Taastrup Kommune overskrider serviceammen med 84 mio. kr. Overskridelsen består af ovenfor nævnte merforbrug på 39 mio. kr., coronaudgifter på 31 mio. kr. samt tillægsbevillinger.

Byrådet har givet tillægsbevillinger på 29 mio. kr., hvoraf 22 mio. kr. bidrager til overskridelsen. Tillægsbevillingerne er sammensat af:

- Lovbestemte opgaveændringer (DUT) på 7 mio. kr. Servicerammen er øget tilsvarende, og tillægsbevillingen bidrager derfor ikke til udfordringerne på servicerammen.
- Overførsler fra 2020 til 2021 på 17 mio. kr., som bidrager til overskridelse af servicerammen.
- Øvrige byrådsbeslutninger på 5 mio. kr., som bidrager til overskridelse af servicerammen.

Vi er blevet kompenseret for coronaudgifter med 8 mio. kr., men servicerammen er ikke tilsvarende hævet.

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.

Overførselsudgifter mm.

Merforbrug på 12 mio. kr. kan særligt henføres til beskæftigelsesområdet hvor corona-pandemien har haft en negative påvirkning på arbejdsmarkedet. Modsat har fokus på indtægtsoptimering givet anledning til merindtægter på 8 mio. kr.

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. i forhold til det budgetlagte. 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 forskydninger på anlæg.

## Økonomi

Tabel 2: Serviceudgifter pr. udvalg, inkl. politikområder med største afvigelser (markeret med rødt)

Mio. kr.	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse ekskl. corona og eksterne projekter	Afvigelse som følge af corona	Afvigelse som følge af eksterne projekter
Økonomiudvalget	626	614	-21	9	0
Heraf:					
- Borgerservice og administration	479	467	-15	3	0
Teknisk Udvalg	104	106	1	1	0
Plan- og Miljøudvalget	3	4	0	0	1
Socialudvalget	367	418	47	4	0
Heraf:					
- Det specialiserede voksenområde	360	412	48	4	0
Institutions- og Skoleudvalget	1.129	1.155	17	13	-4
Heraf:					
- Det specialiserede børneområde	368	389	15	7	-1
- Dagtilbudsområdet	250	259	9	4	-3
Fritids- og Kulturudvalget	85	83	-2	1	-1
Ældre- og Sundhedsudvalget	454	450	-5	4	-3
Arbejdsmarkedsudvalget	20	24	2	0	2
I alt	2.788	2.853	39	31	-5

## Bilag

Regnskab 2021

Økonomisk oversigt 2021

## **Punkt 4: Lukket**

21/24047

## **Punkt 5: Lukket**

21/23576

## **Punkt 6: Lukket**

22/1047

## **Punkt 7: Lukket**

22/1265