

# DAGSORDEN Byråd d. 16-09-2020

**Mødedato** Onsdag d. 16. september 2020 kl. 18:00

**Mødested** Byrådssalen

**Mødedeltagere** Thomas Kastrup-Larsen, Hans Henrik Henriksen, Nuuradiin S. Hussein, Mai-Britt Iversen, Bjarne Jensen, Evald Lange Rise, Michael Elfrom Nguyen, Lasse Frimand Jensen, Christina Halkjær, Gert Overgaard

## **Indholdsfortegnelse**

Finansiering af indbetaling af feriepengeforpligtelse.....	3
Samlet økonomirapportering pr. 30. juni 2020.....	4

# **Punkt 1: Finansiering af indbetaling af feriepengeforpligtelse**

## **Referat**

Tomt indhold

## **Punkt 2: Samlet økonomirapportering pr. 30. juni 2020**

### **Kompetenceudvalg**

Kommunalbestyrelsen,

### **Lovgrundlag**

Principper for Økonomistyring i Vordingborg Kommune.

### **Sagsfremstilling**

Den samlede økonomirapportering pr. 30. juni 2020 viser et forventet merforbrug på drift og anlæg som følge af de decentrale enheders forventninger til årets resultat. Ligeledes viser rapporteringen, at servicerammen overskrides.

#### **Drift 2020**

Forventningen til det samlede regnskab 2020 viser et merforbrug på 30,0 mio. kr. på driften. Det er især Borger- og Arbejdsmarked og Børn og Familie, hvor der ses et stort udgiftspres også pga. COVID-19 jf. bilag 1.

Forventningen til regnskabet på Borger- og Arbejdsmarked viser samlet set et merforbrug på 53,4 mio. kr. De hovedsagelige årsager til afvigelsen er forventede merforbrug på dagpenge, kontanthjælp og uddannelseshjælp, som følge af stigende ledighed ifm. COVID-19.

Forventningen til regnskabet på Børn og Familie viser et samlet merforbrug på 8,3 mio. kr. Det skyldes merforbrug på anbringelser og forebyggende foranstaltninger samt tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter.

Pleje og Omsorgs resultat viser et merforbrug på 9,8 mio. kr. som udelukkende skyldes at de registrerede udgifter relateret til COVID-19 for 10,0 mio. kr. for hele kommunen er placeret under Pleje og Omsorg og påvirker dermed deres resultat negativ. Den samlede forventning til årets resultat for Pleje og Omsorg viser et forventet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. og viser et budget næsten i balance.

#### **Anlæg 2020**

Forventningen til det samlede regnskab 2020 viser et merforbrug på anlæg på 3,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Forventet forbrug på anlæg ligger fortsat højere end hvad erfaringerne viser der realiseres. Områderne forventer på nuværende tidspunkt et regnskab 2020 på 167,0 mio. kr. på anlæg.

#### **Tilskud og Udligning, Skatter og Renter**

Under tilskud og udligning forventes en merindtægt på 50,1 mio. kr., som kan henføres til ekstraordinær midtvejsregulering vedr. COVID-19 til overførsler og beskæftigelsestilskud samt kompensation for COVID-19 udgifter i alt ca. 65 mio. kr. Herfra går mindreindtægt på ca. 15,3 mio. kr. som kan henføres til efterregulering af den kommunale medfinansiering på Sundhedsvæsenet med 12,4 mio. kr. for 2018 og 2,9 mio. kr. for 2019.

Renterne forventes netto at udvise en merudgift på 0,9 mio. kr., som hovedsageligt vedrører en mindre rentestigning på vores lån og mindreindtægt på garantiprovision på ca. 0,3 mio. kr. grundet for tidlig indregning. I forhold til afkast på kapitalplejeaftalen forventes det at gå i 0 ved årets udgang.

#### **Finansforskydninger**

På finansforskydninger forventes en merudgift på ca. 4 mio. kr. som kan henføres til indefrysningsordning af grundskyld, i det der ikke er budgetteret med det fulde beløb i 2020. Beløbet er fuldt låneberettiget og er medregnet i hjemtagelse af lån for 2020.

#### **Afdrag og lån**

Under afdrag på lån forventes en merudgift på ca. 3,5 mio. kr. som vedrører større hjemtaget lånoptagelse end budgetteret, idet der bl.a. er hjemtaget lån på lånerammen for 2020 og 42 mio. kr. til styrkelse af likviditeten i forbindelse med COVID-19.

#### **Serviceudgiftramme 2020**

Den samlede økonomirapportering pr. 30. juni 2020 viser, at serviceudgiftsrammen overskrides med 6,9 mio. kr., fordi opgørelsen af serviceudgiftsrammen sker i forhold til oprindeligt budget jf. bilag 2.

Grunden til den store forskel mellem merforbrug på driften generelt og merforbrug på servicerammen er, at driftsbudgetterne er hævet som følge af overførsel fra 2019 til 2020 og forventningen er på nuværende tidspunkt at en del af disse overførsler anvendes i 2020.

Der er ved mødet den 25. marts 2020 i Kommunalbestyrelsen besluttet at overføre budgetpuljer fra Udvalget for Bosætning, Økonomi og Nærdemokrati til Udvalget for Arbejdsmarked og til Udvalget for Børn, Unge og Familie på i alt 43,6 mio. kr.

Der gøres opmærksom på at alle de overførte budgetmidler ikke kun påvirker budgetramme 1, men også budgetramme 2 som ikke er serviceudgifter og derfor ikke indgår i opgørelsen.

Det er usikkert om kommunerne samlet set vil overholde servicerammen, og derfor er det også usikkert om der vil komme en sanktion til de kommuner, der overskrider egen ramme.

#### Midtvejsregulering vedr. COVID-19

Der afholdes i øjeblikket en række ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19. Det vil medføre relativt store merudgifter til både forsørgelsesudgifter og serviceudgifter på de forskellige områder. Disse merudgifter forventes modsvaret af ekstra indtægter fra en midtvejsregulering for starten af marts til 10. maj 2020 og som udbetales til kommunen i september 2020. Der følger i midtvejsreguleringen penge til overførsel/forsørgelsesudgifter og udgifter til forsikrede ledige på 53,1 mio. kr., mer- eller mindreudgifter på serviceområder og værnemidler på 12,1 mio. kr. Der er i rapporteringen pr. 30. juni 2020 ikke medregnet kompensation ved de ekstra indtægter for midtvejsreguleringen. Det skyldes at der på nuværende tidspunkt ikke foreligger et fyldestgørende overblik over samtlige COVID-19 relaterede mer- og mindreudgifter for 2020, da det videre forløb af epidemien ikke kendes. Der vil der være behov for at revidere økonomien ultimo 2020, når der er større klarhed over de afledte udgifter.

Særligt for Borger og Arbejdsmarked søges det forventede merforbrug på 53,4 mio. kr. finansieret af midtvejsreguleringen til forsørgelsesudgifter og udgifter til forsikrede ledige på 53,1 mio. kr. og bidrager til at budgettet overholdes. Det skyldes at den forventede merudgift på området modsvares af et øget budget, som følge af midtvejsreguleringen

#### Lov- og Cirkulæreprgram for 2020

Som følge af økonomiaftalen for 2021 skal der ske en række justeringer i kommunernes økonomi, som er afledt af Lov- og Cirkulæreprgrammet. I nedenstående skema fremgår vedtagne lovændringer, som alle har en effekt i 2020, og som ikke var kendt og indarbejdet i budgettet for 2020. Det anbefales derfor, at budgetterne korrigeres med netto 7.731.776 kr. i 2020 jf. bilag 3. Dette princip er i overensstemmelse med tidligere års beslutninger om at regulere for ændret lovgivning. Effekten i 2021-25 er indarbejdet i budgetmaterialet til budget 2021.

#### P/L

Skønnet for væksten i samfundet er nedjusteret på grund af Corona-krisen og alle de afledte effekter af denne. Udviklingen i priser og lønninger bliver lavere i 2020 end tidligere forventet ved udmelding fra KL inden budgetvedtagelsen sidste år. Samlet set er p/l-skønnet nedjusteret med 0,2 procentpoint fra 2,5 til 2,3 pct. Nedjusteringen af p/l for 2020 vil nedjustere driftsrammerne samlet for alle udvalg 12.095.509 kr. jf. bilag 4. Området/områderne forventer lavere udgifter, som følge af negativ vækst i samfundet og dermed overholdes budgetterne stadig.

#### Økonomiske bevillinger

For at optimere opgaver og arbejdsgange på Økonomi og Personale og på Trafik og Ejendomme anbefaler administrationen, at arbejdet med sikringstiltag flyttes fra Udvalget for Bosætning, Økonomi og Nærdemokrati og til Udvalget for Plan og Teknik, Trafik og Ejendomme. Udgiften, der skal omplaceres udgør 684.708 kr. i 2020.

Bevillingsønske	Konto		2020	2021	2022	2023
Drift	Økonomiske konsekvenser af og cirkulæreprgram	lov-	7.732			
Drift	Sikringstiltag, Trafik og Ejendomme		685			
Drift	Øget forsørgelsesudgifter og forsikrede ledige i 2020		53.088			
Drift	P/L regulering 2020		-12.095			

Afledt drift

## Finansiering

Drift	Sikringstiltag, BØN	-685
Midtvejsregulering		-53.088
Afsat rådighedsbeløb		
Kassebeholdning		4.363

Beløb uden fortegn er udgift/merudgift og - er indtægt/mindreudgift. Vedr. kassebeholdningen er det modsat, da et forbrug på kassebeholdningen er – og en forbedring af kassebeholdningen er uden fortegn.

## Indstilling

Administrationen indstiller,

at den samlede økonomirapportering pr. 30. juni 2020 godkendes

at udvalgene netto tilføres med 7.731.776 kr. i 2020 vedrørende lov- og cirkulæreprogram

at tillægsbevilling på 53.088.000 i 2020 vedr. udgifter til forsørgelsesudgifter og forsikrede ledige som følge af COVID-19 godkendes, og finansieres af midtvejsregulering for 2020

at negativ tillægsbevilling på 12.095.509 kr., hvor budgetterne reduceres områderne og tilføres kassen

at der flyttes udgifter vedr. sikringstiltag fra Udvalget for Bosætning, Økonomi og Nærdemokrati, Afdeling for Økonomi og Personale og til Udvalget for Plan og Teknik, Trafik og Ejendomme på 684.708 kr. i 2020.

## Referat

Tomt indhold