

## Budgetopfølgning primo 2021

### Indledning

Denne økonomivurdering skal betragtes som en pejling på 2021. Vurderingen er udarbejdet i januar, derfor indeholder den ingen forbrugsdata for 2021. Vurderingen er baseret på forbrug i 2020 samt de kendte udfordringer og udvikling i 2021, der ikke er medtaget i budget 2021 enten fordi de ikke var kendte på budgettidspunktet eller fordi de ikke er medtaget i tilstrækkelig grad.

Omkring Corona skal der gøres opmærksom på, at der i budgetlægningen for 2021 ikke er taget højde for ekstra udgifter til værnemidler, afstandssikring, vikardækning m.v. i det omfang disse udgifter ikke kan dækkes af mindreforbrug i forbindelse med nedlukning og delvis nedlukkning, vil der blive tale om et merforbrug.

Kommunernes samlede corona-relaterede udgifter følges fortsat tæt af både KL og regeringen, ligesom det er en del af drøftelserne om kommunernes økonomi.

I forhold til overholdelse af servicerammen er det væsentlig at være opmærksom på, at servicerammen er i forhold til det oprindeligt vedtaget budget for 2021. Det oprindelige budget 2021 ligger 7 mio. kr. over servicerammen. Så alene en overholdelse af det oprindelige budget, vil betyde merforbrug i forhold til servicerammen. Det er en forudsætning i regeringsaftalen, at kommunerne samlet set overholder det aftalte niveau for serviceudgifter.

I nedenstående tabel er der anvendt pile som indikator for udfordringer på udvalg/sekter-niveau. En grøn pil er udtryk for, at der for nuværende ikke vurderes budgetoverskridelser. En rød pil er omvendt udtryk for, at her bliver budgettet presset.

Endelig er vurdering set både i forhold til oprindelig 2021 og budget 2021 incl. forventede overførsler fra 2020. Der er enkelte områder, der med overførselsreglerne bliver udfordret på budgetoverholdelsen.

<i>Budgetopfølgning primo 2021</i>	Oprindeligt budget 2021	Forventet regnskab 2021 ud fra opr. Budget	Forventet regnskab 2021 efter forventet overførsel fra 2020
<b>Rebild Kommune - Drift</b>	<b>1.797,7</b>	↑	↑
<b>Arbejdsmarkedsudvalg</b>	<b>378,2</b>	↓	↓
<b>Børne- og Familieudvalg</b>	<b>555,7</b>		
Børn og unge med særlige behov	71,7	↑	↑
Dagtilbud	142,2	↑	↑
Folkeskole	341,9	↑	↑
<b>Kultur og Fritidsudvalg</b>	<b>49,4</b>		
Fritid	39,0	↑	↑
Kultur og Natur	9,5	↑	↑
Landdistrikter	1,0	↑	↑
<b>Sundhedsudvalg</b>	<b>519,3</b>		
Pleje og omsorg	233,1	↓	↓
Voksne med særlige behov.	128,3	↑	↑
Sundhed	157,9	↑	↑
<b>Teknik og Miljøudvalg</b>	<b>56,9</b>		
Ejendomme	2,1	↑	↑
Forsyning	-1,0	↑	↑
Natur og miljø	8,8	↑	↑
Veje og grønne områder	47,0	↑	↑
<b>Økonomiudvalg</b>	<b>238,2</b>		
Administration	206,6	↑	↑
Fælles lønpuljer, personale	15,2	↑	↑
Boligstøtte	16,4	↑	↑

## Resumé

Samlet for 2021 er vurderingen pt, at der for de fleste politikområder forventes at være balance mellem budget og opgaver i 2021. Dog er nogle områder udfordret af udsigt til overførsel af betydelige under-skud fra 2020.

### Serviceudgifter

Rebild Kommunes andel af de kommunale serviceudgifter i 2021 er opgjort til 1.325,5 mio. kr. I det vedtagne budget udgør serviceudgifterne 1,332,7 mio. kr.

Positive overførsler vil dermed være en udfordring for servicerammen, såfremt de bruges. Omvendt vil negative overførsler, hvis de indhentes, være positive for servicerammen.

## Budgetudfordringer for udvalgsniveau

### Arbejdsmarkedsudvalget

Det var ved budgetlægningsstidspunktet forventningen at ledigheden grundet corona igen ville være aftagende. Men med nedlukningen i december og den fortsatte nedlukning, er der ikke udsigt til et fald i ledigheden som budgetteret.

Ligeledes betyder den fortsatte forlængelse af a-dagpenge- og sygedagpengeperioderne stigende udgifter, da borgerne ikke overgår til en lavere ydelse.

Områderne er ikke en del af de kommunale serviceudgifter.

### Børne- og Familieudvalget

Børn og unge med særlige behov – På nuværende tidspunkt forventer vi balance mellem budget og forbrug både med og uden overførsel.

Dagtilbud – Budgetterne på dagtilbud reguleres efter antal indmeldte børn. Vi forventer, at dagtilbuddene samlet set vil overholde budgettet inklusive børnetalsregulering. Dog er der stor usikkerhed forbundet med COVID-19 i forhold til de udgifter, som dagtilbuddene fortsat har i relation hertil. Regnskab 2020 viser et samlet mindreforbrug på området, som institutionerne har opsparet enten som buffer eller som opsparing til større indkøb.

Folkeskoler – Vurderingen er at der samlet for folkeskoler vil være balance mellem budget og regnskab, selvom der vil være udsving mellem de forskellige områder. Læringscenter Himmerland, Haverslev-Ravnkilde skole og vidtgående specialundervisning ventes at får de største udfordringer med at indhente det merforbrug, som ventes overført fra 2020.

### Kultur- og Fritidsudvalget

På nuværende tidspunkt forventer vi balance mellem budget og forbrug både med og uden overførsel.

### Sundhedsudvalget

Pleje og Omsorg – Med udgangspunkt i det forventede regnskab for 2020 hvor specielt COVID-19 har betydet økonomiske udfordringer og usikkerhed, er vurderingen på nuværende tidspunkt, at vi forventer at de økonomiske udfordringer fortsætter ind i budget 2021 også i forhold til det oprindelige budget. Der er flere områder, hvor der skal holdes ekstra øje med forbruget i 2021, herunder ældrecentrene, elever, hjemmepleje, sygepleje og akut- og rehabiliteringspladserne.

Pleje og Omsorg står samtidigt til at få overført et betydeligt merforbrug fra 2020 som har ophobet sig over flere år. Af den årsag forventes Pleje og Omsorg ikke at kunne overholde budgettet inkl. forventede overførsler.

Sundhed – På nuværende tidspunkt forventer vi balance mellem budget og forbrug både med og uden overførsel.

### **Teknik- og Miljøudvalget**

Samlet set forventes der på nuværende tidspunkt balance mellem budget og forbrug både med og uden overførsel.

Veje og ejendomme – For nuværende er forventningerne til budget 2021, at forbrug og det oprindelige budget kan gå i balance. Et overskud i 2020 forventes brugt i 2021. Dog står kollektivtrafik til at få overført et merforbrug, og af den grund forventes budget inkl. overførsler på netop dette område ikke at kunne overholdes.

Natur og Miljø – Vi forventer, at Natur og Miljø samlet set vil overholde budgettet. Et forventet merforbrug på skadedyrsbekæmpelse i 2020 overføres til 2021. Skadedyrsbekæmpelse er brugerfinansieret, og merforbruget forventes indhentet i 2021.

Forsyning – Vi forventer, at Forsyning samlet set vil gå i balance med det oprindelige budget. Der er ikke taget højde for mulige ekstraomkostninger som følge af klargøring til de nye krav i regeringens Klimaplan for en Grøn Affaldssektor.

### **Økonomiudvalget**

Der forventes ingen budgetmæssige udfordringer indenfor økonomiudvalgets område.

### **Anlæg**

Det er på nuværende tidspunkt vanskeligt at vurdere det forventede forbrug på anlæg for 2021. Budgettet er i 2021 forhøjet til 105 mio. kr., og med overførsel fra 2020 vil der være knap 200 mio. kr. til rådighed i 2021. Anlægsinvesteringer er afhængige af byggebranchen og realistisk set kan det blive en udfordring at nå i mål med hele investeringsplanen for 2021. Der må forventes et betydelig mindre forbrug til overførsel til 2022.