

REFERAT Økonomiudvalget 2018-2021 d. 24-08-2020

Mødedato Mandag d. 24. august 2020 kl. 10:00

Mødested Hvidovre

Mødedeltagere Helle M. Adelborg, Mikkel Dencker, Steen Ørskov Larsen, Kenneth F. Christensen, Torben N. Rasmussen, Anders Wolf Andresen, Marianne Rosenkvist (Afbud)

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Meddelelser.....	4
Beslutning - 1. behandling af budgetforslag 2021 og overslagsårene 2022-2024.....	5
Drøftelse - Økonomirapportering pr. 30. juni 2020 - Økonomiudvalget.....	11
Orientering om Likviditet 2. kvartal 2020.....	19
Udlejningsaftale Langhusene, Boligselskabet Friheden.....	24
Eventuelt.....	26

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

19/38802

Beslutning i Økonomiudvalget den 24-08-2020

Godkendt.

Punkt 2: Meddelelser

19/38802

Beslutning i Økonomiudvalget den 24-08-2020

Ingen meddelelser.

Punkt 3: Beslutning - 1. behandling af budgetforslag 2021 og overslagsårene 2022-2024

20/725

Beslutningstema

Økonomiudvalget skal udarbejde forslag til kommunens årsbudget og overslagsårene til Kommunalbestyrelsen senest den 15. september, således at budgettet kan vedtages senest den 15. oktober forud for det pågældende regnskabsår.

På den baggrund skal Økonomiudvalget 1. behandle budgetforslag 2021 og overslagsårene 2022-2024.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget at anbefale over for kommunalbestyrelsen

1. at godkende indarbejdelsen af det seneste pris- og lønskøn i budgettet
2. at godkende, at de økonomiske konsekvenser som følge af ændrede forudsætninger på overførselsindkomstområdet på 66,3 mio. kr. (merudgifter) er indarbejdet i budgetforslaget, jf. bilag 2 – Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter (konjunkturnotat)
3. at godkende, at de økonomiske konsekvenser af Lov- og cirkulæreprogrammet på i alt 16,6 mio. kr. (mindre udgifter) indarbejdes i budgetforslaget, jf. bilag 3 – Lov- og cirkulæreprogram
4. at godkende at tekniske korrektioner på 14,1 mio. kr. (mindreudgifter) på det skattefinansierede område er indarbejdet i budgetforslaget, jf. bilag 4 - Tekniske korrektioner
5. at servicedriftsudgifterne i budgetforslaget ligger ca. 15 mio. kr. under servicerammen før indregning af eventuelle budgetændringer
6. at forslag til investeringsoversigt drøftes, jf. bilag 5 – Investeringsoversigt med tilhørende anlægsskemaer
7. at bilag 1 - notat om finansieringsmuligheder og bilag 12 – Budgetrapport på drift, drøftes og tages til efterretning
8. at forslag til takster indarbejdes i budgetforslaget, jf. bilag 6 – Takster
9. at budgetafdekninger, jf. bilag 7, og tema-analyser, jf. bilagene 8-11, drøftes
10. at konsulentudgifter, bilag 12 drøftes
11. at de indkomne høringssvar pr. 21/8-20 indgår i budgetbehandlingen, jf. bilag 15 – Høringssvar og udtalelser
12. at budgetmaterialet – efter drøftelser - videresendes til 2. behandling af budget 2021-24

Beslutning i Økonomiudvalget den 24-08-2020

Ad 1-4. Anbefales godkendt

Ad 5. Anbefales taget til efterretning

Ad 6. Oversendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling

Ad 7. Taget til efterretning

Ad 8-9. Oversendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling

Ad 10. Oversendes til Kommunalbestyrelsens 1. behandling (konsulentudgifter)

Ad 11. anbefales godkendt

Ad 12.

Borgmesteren foreslog at de afsatte 37 mio.kr. fordeles med 7 mio.kr. til sygeplejen, 1,8 mio.kr. til Torndalshave, 7 mio.kr. til det specialiserede børneområde, 7,5 mio.kr. til det specialiserede voksenområde og 4 mio.kr. til specialundervisning. Rest ramme på 10 mio.kr. under Økonomiudvalget.

Anbefales godkendt med det stillede forslag.

Sagsfremstilling

Center for Økonomi og Personale har udarbejdet sagsfremstillingen.

Til brug for Økonomiudvalgets behandling af budgettet for 2021 og overslagsårene 2022-2024 foreligger følgende bilagsmateriale:

1. Budgetforslag 2021-24 herunder oplæg vedrørende finansieringsmuligheder
2. Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter (konjunkturnotat)
3. Konsekvenser af Lov- og cirkulæreprogram 2021-24
4. Oversigt over tekniske korrektioner
5. Investeringsoversigt 2021-24 med bemærkninger
6. Forslag til basisbudgettets takster for 2021
7. Budgetafdekninger
8. Tema-analyse – dagtilbud
9. Tema-analyse – specialiseret børneområde
10. Tema-analyse – sygepleje
11. Tema-analyse – klimaforandringer
12. Konsulentudgifter 2017-2019
13. Budgetrapport 2021 og overslagsår 2022-2024 for drift/refusion
14. Protokoller fra fagudvalgenes møder den 10. og 17. august 2020
15. Indkomne høringsvar og udtalelser pr. 21/8-20

Udgangspunktet for Direktionens budgetforslag 2021-24 er budgetoverslagsåret 2021 som det så ud med vedtagelsen af budget 2020. På daværende tidspunkt blev kassetrækket for 2021 opgjort til 87,3 mio. kr. For overslagsårene 2022 var kassetrækket 79,6 mio.kr., mens der for 2023 var tale om en kasseforøgelse på 17,7 mio. kr. I kassetrækkene var der ikke taget højde for likviditetstilskud og særtilskud fra 2021 og fremefter.

Baggrunden for de oprindeligt relativt store kassetræk i 2021 og 2022 var de ekstraordinært store anlægsprogrammer i disse år. Hvidovre Kommunes drift er som udgangspunktet i en strukturel balance. Det skyldes ikke mindst den økonomiske opbremsning, som Kommunalbestyrelsen vedtog i budget 2019.

Udviklingen i driftsudgifterne i 2019 og 2020 viser imidlertid økonomisk vedvarende udfordringer, når disse sammenholdes med budgetforudsætningerne. Det gælder særligt på de specialiserede områder og sygeplejen. Det blev der i budgettet 2020 taget højde for med tilførsel af i alt 25 mio. kr., men det har vist sig ikke at være tilstrækkeligt. I udgangspunktet forventes der en budgetubalance i driften i størrelsesordenen ca. 37 mio. kr. i 2021 og de efterfølgende år.

Økonomiaftalen for 2021 og konsekvenser for Hvidovre Kommune

Hovedelementerne i Økonomiaftalen for 2021 er (for alle kommuner):

- Der gives ekstra 1,5 mia. kr. til stigende pres vedrørende ældre, kronikere, sundhedsområdet og det fysiske-, psykiske- og sociale område
- Der gives ekstra 2,5 mia. kr. til anlæg, hvoraf 1,2 mia. kr. finansieres af kommunernes egen likviditet
- Regeringen og KL er enige om, at kommunerne herudover kan tilvejebringe råderum for 0,5 mia. kr. i 2021 ved brug af færre eksterne konsulenter. Beløbet stiger de efterfølgende år til i alt 1 mia. kr.
- Der forudsættes desuden frigjort 0,25 mia. kr. til velfærdsprioritering.

Uafhængigt af økonomiaftalen indgik regeringen den 5. maj forlig om en kommunal udligningsreform. Udligningsreformens konsekvenser viser for Hvidovre Kommune, at der – med udgangspunkt i 2020-data - modtages indtægter fra tilskud og udligning tilnærmelsesvist som i den gamle udligningsordning. Et væsentligt element i den nye udligningsordning er, at likviditetstilskud og særtilskud efter § 19 til særligt vanskeligt stillede kommuner i hovedstaden, begge gøres varige, hvilket øger budgetsikkerheden. Med udgangspunkt i kommunernes data for 2021 er der tale om en forbedring for Hvidovre.

I forlængelse af den indgåede økonomiaftale for 2021 har Social- og Indenrigsministeriet udmeldt de enkelte kommuners indtægtsrammer (skatter, udligning og generelle tilskud) for 2021 og disse er indarbejdet i budgetforslaget.

Budgetforslaget for 2021 er opdateret gennem indarbejdelse af ændringer i budgettets grundparametre. Det omfatter nye pris- og lønskøn, tekniske korrektioner, indarbejdelse af konjunkturotnotat omhandlede overførselsudgifter samt konsekvenser af Lov- og cirkulæreprogrammet. Herudover er indarbejdet de kendte udfordringer på bl.a. de specialiserede områder og sygeplejen på i alt 37 mio. kr. årligt.

Endelig er Kommunalbestyrelsens beslutninger med økonomisk konsekvens for 2021, som er vedtaget indtil ultimo juni 2020 indarbejdet.

Budgetforslaget for anlægsområdet er baseret på anlægsbudgettet som det så ud for 2021 ved budgetvedtagelsen af budget 2020. Herudover ligger en række ændringer, som der redegøres for i afsnittet "Investeringsoversigt".

Med udgangspunkt heri er udarbejdet Direktionens forslag til budget 2021-24, der viser en forbedring i Hvidovre Kommunes økonomi i forhold til det oprindeligt forudsatte i overslagsårene.

Hvidovre Kommune har ansøgt om særtilskud jf. § 16 i Lov om kommunal udligning og generelle tilskud til kommuner. Eventuel imødekommelse af ansøgning er ikke indregnet i budgetforslaget. Meddelelse om imødekommelse af denne ansøgning forventes modtaget primo september.

Bundlinjen i Budget 2021

Som det fremgår af bilag 1, notat om finansieringsmuligheder, er budgetudgangspunktet et finansieringsoverskud i 2021 på 5,8 mio. kr., under de givne forudsætninger, bl.a. bruttoanlægsudgifter for 217 mio. kr.

Kommunens servicramme

Kommunens udmeldte servicramme for 2021 er 2.847,4 mio. kr., jf. afsnittet herom i bilag 1 Budgetforslag 2021-24 herunder oplæg vedrørende finansieringsmuligheder.

Servicedriftsudgifterne i budgetforslaget omfatter basisbudgetter korrigeret med tekniske korrektioner samt Lov- og cirkulæreprogram samt merudgifter på bl.a. de specialiserede områder. Servicrammen udgør herefter 2.832,4 mio. kr.

Servicedriftsudgifterne i budgetforslaget ligger dermed ca. 15 mio. kr. under servicrammen - før eventuelle budgetændringer.

Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter (konjunkturnotat)

Af bilag 2 – Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter (konjunkturnotatet) vurderes, at der i 2021 vil være merudgifter til overførselsudgifter på i alt 66,3 mio. kr. som konsekvens af corona-pandemiens indflydelse på ledigheden. I overslagsårene er forventningerne lidt lavere. Kommunerne er kompenseret for disse merudgifter via budgetgarantien (bloktilskuddet).

Lov- og cirkulæreprogrammet

De økonomiske konsekvenser for Hvidovre Kommune af regeringens Lov- og cirkulæreprogram for 2021 udgør nettomindreudgifter på 16,6 mio. kr. jf. oversigten i bilag 3. Beløbet dækker over både merudgifter og mindreudgifter til ændringer i de kommunale opgaver som følge af ændret lovgivning.

Tekniske korrektioner

I bilag 4 er samlet forslag til tekniske korrektioner til budget 2021, som i alt udgør mindreudgifter på 14,1 mio. kr. på det skattefinansierede område.

Investeringsoversigten

Kommunerne må, som led i økonomiaftalen mellem Regeringen og KL anvende i alt 21,6 mia. kr. Anlægsrammen fordeles efter forhandling.

Den kommuneopdelte fordeling af denne ramme kendes ikke i skrivende stund, idet dette spørgsmål bl.a. drøftes på borgmestermøder den 3. og 24. september 2020.

Kommunens ideelle andel vil udgøre ca. 210-215 mio. kr.

Direktionen har arbejdet med forslag til anlægsudgifter med udgangspunkt i anlægsbudgettet, som det så ud for 2021 ved budgetvedtagelsen af budget 2020. I forslaget indgår herudover en fornyet periodisering af en række projekter samt indarbejdelse af forslag til nye anlægsprojekter prioriteret med udgangspunkt i behov i forhold til ny lovgivning, myndighedskrav, løsning af demografiske udfordringer, forbedring af infrastruktur og it-løsninger.

En samlet oversigt med bemærkninger fremgår af bilag 5 – Investeringsoversigt med bemærkninger til de enkelte forslag.

Der er i budgetforslaget indregnet anlægsudgifter for brutto 217 mio. kr. og 212,2 mio. kr. netto.

Takster

Basisbudgettets takster indgår i budgetforslaget jf. bilag 6. Taksterne er alene prisreguleret i forhold til 2020. Dog er taksterne på Affaldshåndtering konkret beregnet og i takstforslaget indgår bemærkninger om forudsætninger for takstforslag på Affaldshåndtering.

Afdækninger og tema-analyser

I lighed med tidligere år foreligger budgetafdekninger for samtlige driftsområder (bilag 7).

Økonomiudvalget har i lyset af sidste års politiske budgetaftale ønsket et målrettet analysearbejde på udvalgte fagområder. Fagområderne er udvalgt med udgangspunkt i økonomisk potentiale eller behov for økonomisk genopretning. Analyserne er udarbejdet for specialundervisning, forebyggelse, rehabilitering og beskæftigelse (bilagene 8-11).

Politiske beslutninger og aftaler

Indstillingen skal ses som led i budgetprocessen for 2021-24.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser på nuværende tidspunkt.

Retsgrundlag

I overensstemmelse med lov om kommunernes styrelse § 37 (lovbekendtgørelse nr. 47 af 15. januar 2019) skal Økonomiudvalget udarbejde budgetforslag for det kommende regnskabsår, samt budgetoverslag for en flerårig periode til Kommunalbestyrelsen. Budgetforslaget skal jf. § 38 undergives to behandlinger i Kommunalbestyrelsen.

Det følger af bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. § 2, stk. 1 (bekendtgørelse nr. 1051 af 15. oktober 2019), at forslag til kommunernes årsbudget og flerårige budgetoverslag udarbejdes af Økonomiudvalget til kommunalbestyrelsen senest den 15. september forud for det pågældende regnskabsår. Det følger af bekendtgørelsens § 2, stk. 2, at kommunalbestyrelsens 2. behandling af forslaget til årsbudget og flerårige budgetoverslag foretages senest den 15. oktober.

Høring

De høringssvar og budgetudtalelser, der er indsendt senest 21. august, fremgår af bilag 15. Der kan indsendes høringssvar kontinuerligt i processen frem til budgettets vedtagelse den 6. oktober

Bilag

Budgetforslag 2021 og overslagsår herunder oplæg til finansieringsmuligheder - 1. beh

Overførselsindkomster og aktiveringsudgifter - konjunkturnotat 2021

Lov- og cirkulæreprogram

Tekniske korrektioner

Investeringsoversigt 2021-24 med anlægsskemaer

Takster - ØU 1. behandling

Budgetafdækninger

Temaanalyse - dagtilbud

Temaanalyse - det specialiserede børneområde

Temaanalyse - Sygepleje

Temaanalyse - klimatilpasning i Hvidovre Kommune

Hvidovre Kommunes konsulentudgifter 2017-2019

Budgetrapport 2019-2024

Protokoller fra fagudvalgenes behandling af budget 2021-2024

Høringssvar og udtalelser til Økonomiudvalgets 1. behandling

Høringssvar Hvidovre Teaterforening 23.08.2020

Høringssvar Ungdomsskolen 24.08.2020

Punkt 4: Drøftelse - Økonomirapportering pr. 30. juni 2020 - Økonomiudvalget

20/750

Beslutningstema

Dagsordenspunktet omfatter den samlede økonomirapportering pr. 30. juni 2020 for Hvidovre Kommune.

Kommunalbestyrelsen drøfter status for Budget 2020.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget at anbefale over for Kommunalbestyrelsen

1. at drøfte økonomirapportering pr. 30. juni 2020
2. at Direktionen pålægges at fremlægge forslag til kompenserende besparelser i 2020 på Økonomiudvalgets møde den 14. september 2020. Hvis besparelserne har indflydelse på den borgerrettede service, vil disse efterfølgende blive forelagt til politisk beslutning i de respektive udvalg.

Beslutning i Økonomiudvalget den 24-08-2020

Ad 1. Drøftet.

Ad 2. Anbefales godkendt.

Sagsfremstilling

Center for Økonomi og Personale har udarbejdet dette dagsordenspunkt.

Sagsfremstillingen er en sammenfatning af centrenes afrapporteringer pr. 30. juni 2020. Disse afrapporteringer er behandlet i de respektive fagudvalg i august 2020, hvortil der henvises.

Rapporteringen omfatter:

1. Oversigt over det samlede forbrug
2. Opgørelse over den forventede likviditet 2020

Administrationen har nu gennemgået udvalgenes budgetter og der forventes samlede nettomerudgifter i forhold til budgettet på 33,9 mio. kr.

I tabel 1 nedenfor er vist det korrigeret budget, det faktiske forbrug pr. 30. juni samt det forventede mer-/mindreforbrug fordelt på drift (inden for/uden for servicerammen), anlæg og finansieringsposter. Der er givet bemærkninger til de enkelte forventede afvigelser under tabellen.

Der er ikke taget højde for merudgifter som følge af corona-krisen, som forudsættes finansieret af bloktilskudsmidler, som gives i 2020 jf aftale i forbindelse med økonomiaftalen for 2021.

Tabel 1 – samlet oversigt pr. 30. juni 2020

I mio. kr.	Korrigeret budget	Samlet forbrug pr. 30/6-20	Forbrugs-pct.	Forventet mer-/ mindre forbrug = merforbrug pr. 30/06-20
Økonomiudvalget				
- Inden for serviceraffen	-562,1	-252,4	45%	20,0
- Uden for serviceraffen	-55,3	-28,6	52%	
Teknik- og Miljøudvalget				
- Inden for serviceraffen	-184,9	-66,9	36%	
- Uden for serviceraffen	-5,3	17,1	-320%	
Kultur- og Fritidsudvalget				
- Inden for serviceraffen	-102,4	-53,1	52%	
- Uden for serviceraffen				
Børne- og Uddannelsesudvalget				
- Inden for serviceraffen	-1.166,4	-560,8	48%	-32,1
- Uden for serviceraffen	-8,9	-6,6	74%	-3,3
Ældre- og Sundhedsudvalget				
- Inden for serviceraffen	-536,2	-288,5	54%	-5,5
- Uden for serviceraffen	-215,9	-92,4	0,0	
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget				
- Inden for serviceraffen	-310,5	-164,8	53%	-13,0
- Uden for serviceraffen	-736,1	-342,2	46%	-3,5
Drifti alt	-3.884,3	-1.839,2	47%	-37,4
- heraf inden for serviceraffen	-2.862,6	-1.386,5	48%	-30,6
Anlæg, udgifter	-207,3	-50,2	24%	
Anlæg, indtægter	12,4	2,5	21%	
Anlæg, forsyning				
Renter	16,7	2,9	17%	
Afdrag på lån	-23,5	-17,1	73%	
Balanceforskydninger	167,6	-299,8	-179%	
Finansiering	3.918,4	2.157,5	55%	3,5
Ændring af likvide aktiver (+ = forbedring)	187,4	-43,4	-23%	-33,9
Forventet forbrug, serviceraffområder				2.886,0
Forventet overførsel til 2021, serviceraffområder				45,0
Forventet merforbrug, serviceraffen				45,1

Forklaring til afvigelserne

Økonomiudvalget

Inden for servicerammen

På Økonomiudvalgets område er der fra og med budget 2020 afsat en samlet ramme på i alt 20 mio. kr. til imødegåelse af forventede merudgifter på de tre specialiserede områder; børn og unge, undervisning og voksne. Det vil sige, at rammen er afsat til imødegåelse både af de forventede merudgifter på Børne- og Uddannelsesudvalget, men også til forventede merudgifter på Social- og Arbejdsmarkedsudvalgets område.

I afsnittene nedenfor fremgår det, at der på de specialiserede områder forventes merudgifter i størrelsesordenen 48,5 mio. kr. og dermed 28,5 mio. kr. mere end forudsat i budget 2020.

Børne- og Uddannelsesudvalget

Inden for servicerammen

De specialiserede områder er fortsat under voldsomt udgiftspres og på udvalgets område forventes et samlet merforbrug på ca. 32 mio. kr. inden for servicerammen.

Generelle tendenser

Nationalt set er der de seneste år sket en stigning i antallet af børn og unge med psykiatriske diagnoser, hvilket påvirker det specialiserede børne- og ungeområde i landets kommuner. Ifølge en analyse fra KL er antallet af børn og unge (0-17 år) med en psykiatrisk diagnose steget 27 pct. fra 2013 til 2018, og over en tredjedel af disse børn og unge har mere end én diagnose. Desuden skønnes det, at mindst 2-4 % af en børneårgang har ADHD. Førende eksperter påpeger dog, at stigningen i antallet af stillede diagnoser ikke nødvendigvis er ensbetydende med, at mange flere børn og unge end tidligere er syge, men den afspejler den kompleksitet, som ofte gør sig gældende i disse typer sager.

I lighed med andre kommuner oplever Hvidovre en væsentlig stigning i børn og unge med en eller flere psykiatriske diagnoser som bl.a. ADHD, Autismespektrumforstyrrelser og angst. Center for Børn og Familier udarbejdede i 2016 en undersøgelse af Familierådgivningens sager omhandlende børn og unge under 15 år med angst. Denne påviste, at 77 % af børnene med angst også havde andre diagnoser.

Det specialiserede børneområde

På dette område forventes – med de kendte forudsætninger – et samlet merforbrug i størrelsesordenen 17 mio. kr. Også i 2019 var der store merudgifter på området – disse dækkedes ved tillægsbevilling af mindreforbrug på andre områder både inden for eget center, men også ved mindreforbrug på serviceområder generelt i kommunen.

I 2020 er det fortsat de forebyggende indsatser i form af dagbehandlingsudgifter og aflastning af forældre, som er den væsentligste årsag til det forventede merforbrug. Dagbehandling forventes at have merudgifter på ca. 8 mio. kr. og aflastning af forældre ca. 7 mio. kr.

Specialunderundervisning

Området udviser også i 2020 et samlet merforbrug i størrelsesordenen 15 mio. kr. Allerede i 2019 sås en markant stigning i forbruget til især dagbehandlingsskoler og dette blev stort set dækket af en tillægsbevilling finansieret af mindreforbrug på andre serviceområder – bl.a. i form af et enkelt års markant tilbageholdenhed på centrale udviklingspuljer til alment skoleområdet.

Også i 2020 er udgifterne til dagbehandlingsskoler steget markant i lighed med børneområdet og overstiger det afsatte budget med 6,5 mio. kr. Herudover forventes merudgifter vedørende køb af pladser i andre eksterne skoletilbud end dagbehandling på knap 3 mio. kr.

Flere og flere af kommunens egne specialundervisningspladser anvendes til egne elever og dermed opstår et fald i indtægter fra salg af pladser til andre kommuner på ca. 2 mio. kr.

Antallet af børn og unge i specialundervisningstilbud var primo 2019 på 314 helårspersoner, medio 2019 på 321 og her i 2020 forventes det at være 331 helårspersoner – en stigning på 17 helårspersoner, hvoraf ca. halvdelen går i dagbehandling.

Hertil kommer en stigning i antallet af STU-elever svarende til yderligere knap 3 mio. kr. På dette område blev der i budget 2019 besluttet en reduktion på 1,5 mio. kr. fra 2020 som følge af forventning om eget og billigere tilbud til disse unge. Antallet er steget fra 48 helårspersoner primo 2019 til 58 primo 2020. På STU-området indgår Hvidovre Kommune ligeledes i et fælleskommunalt udbud med henblik bl.a. på lavere priser.

Center for Børn og Familie samt Center for Skole og Uddannelse har i løbet af 2019 og 2020 samarbejdet om en række tiltag der har til hensigt at nedbringe udgifterne på det specialiserede område og ligeledes skabe en øget faglig kvalitet. Udgangspunktet for tiltagene er de to centres nyligt udviklede vision og strategi inden for det specialiserede 0-18 års område, også kaldet ”Fælles børn – Fælles ansvar”.

Af tiltag der er udsprunget fra strategien kan nævnes en skærpet visitationsprocedure som blev iværksat pr. 1. august 2019 samt muligheden for at arbejde med ”fleksible indsatser” pr. 1. januar 2020. Den markante ændring er bl.a. at der har været mulighed for at etablere fleksible indsatser iht. børnenes særlige behov, i stedet for at barnet blev visiteret direkte til et specialundervisningstilbud allerede inden skolestart. Foruden den skærpede visitationsprocedure, så er U-startprojektet nu også iværksat på mere end halvdelen af kommunens folkeskoler.

Begge centre arbejder med konkrete tiltag til nedbringelse af udgifterne på områderne med markant fokus på

- Dagbehandling bl.a. ved at skabe et øget fokus på (både internt i kommunen og i det eksterne samarbejde) at drøfte børnenes muligheder for at komme tilbage til almenområdet eller til kommunens egne specialiserede tilbud. Dette skal ske i et fælles samarbejde mellem PPR, Familierådgivning, skole og forældre og tage udgangspunkt i en specifik handleplan for dagbehandlingstilbuddet.
Med etableringen af Hvidovre Heldagsskole bliver der skabt fysisk kapacitet til, at der lokalt i Hvidovre kan oprettes dagbehandlingspladser for nogle af kommunens egne børn med dagbehandlingsbehov til forventeligt lavere udgifter. Samtidig er iværksat fælleskommunal udbudsaf tale som forventes at medføre lavere priser på de dagbehandlingstilbud, der tilkøbes.
- Aflastning af forældre bl.a. med etablering af et internt korps til almindelige pasningsopgaver, hvor professionel viden og håndtering af eksempelvis tunge løft ikke er nødvendigt i opgaveløsningen. Aflastning i klub – på dagsbasis eller i weekender ligeledes i dag/aftentimer. Iværksætte dialog med skole, PPR og forældre om skolevægring og nedsatte skoleskemaer, som ofte kompenseres med aflastning eller tabt arbejdsfortjeneste.

Effekterne af disse tiltag er ikke estimeret på nuværende tidspunkt og er dermed ikke indarbejdet i forventningerne til regnskab 2020. Der må i 2020 alene forventes en lille økonomisk effekt og først fuld effekt i 2021 og efterfølgende år.

Uden for servicerammen

Udgifter til tabt arbejdsfortjeneste til forældre med handicappede børn og unge ligger uden for servicerammen. Området er steget væsentligt og her forventes nettomerudgifter på 3,3 mio. kr.

Ældre- og Sundhedsudvalget

Inden for servicerammen

Samlet set forventes et samlet nettomerforbrug på udvalgets område på ca. 5,5 mio. kr.

Sygeplejen blev som en del af budget 2020 tilført 5 mio. kr. i dette år alene som konsekvens af den væsentlige stigning i antallet af sygeplejeopgaver som følge af Det Nære Sundhedsvæsen, hvor opgaver, der tidligere er udført i regionalt regi, nu er udlagt til den kommunale sygepleje. Herudover er sygeplejens budget permanent øget med 5 mio. kr. ved omfordeling af midler inden for udvalgets rammen i form af midler fra bl.a. køb og salg af plejehjemspladser samt fra forbedret økonomi ved udbud af tøjvask.

Det betyder, at sygeplejens budget i 2020 er øget med i alt 10 mio. kr. – i de efterfølgende år dog alene med 5 mio. kr. Der forventes fortsat et merforbrug som følge af Det Nære Sundhedsvæsen, og i 2020 er forventningen på nuværende tidspunkt, at der vil være et merforbrug på 2 mio. kr.

Som en del af omlægningen af beskyttede boliger til plejeboliger på bl.a. Søvangsgården og plejeboliger på Svendebjerghave til midlertidige pladser indgik, at de midlertidige pladser på Retræten skulle lukkes ned og budgettet herfra skulle gå til finansiering af omlægningerne. Pladserne på Retræten anvendes stadig og budgettet herfra er dermed ikke frigivet og der opstår dermed et underskud ved omlægningen fra beskyttede boliger til plejeboliger på 4,5 mio. kr. på nuværende tidspunkt.

På bofællesskabet Torndalshave bor borgere med de mest komplicerede demenssygdomme i Hvidovre Kommune. Den generelle udvikling på demensområdet med tiltagende komplekse og svære tilfælde af sygdommen betyder, at vilkårene for driften af Torndalshave er udfordret i en sådan grad, at det ikke længere er muligt at tilgodese beboernes behov i det aktuelle tilbud. Allerede i 2019 var der et merforbrug på 1,7 mio. kr. som følge af øget bemanning. Det er Center for Sundhed og Ældres vurdering, at der – også permanent - er brug for en anderledes normering for at kunne imødekomme beboernes behov og der må forventes merudgifter hertil på 1,8 mio. kr. i 2020.

Nettoudgifterne til køb og salg af plejehjemspladser er til gengæld faldet i forhold til tidligere og her forventes mindreudgifter i størrelsesordenen 3 mio. kr.

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

Inden for servicerammen

Det specialiserede voksenområde er fortsat under voldsomt udgiftspres og på udvalgets område forventes et samlet merforbrug på knap 13 mio. kr. inden for servicerammen og 3,5 mio. kr. på områder uden for servicerammen.

På budgettet for voksne med særlige behov forventes merforbrug i størrelsesordenen 12,8 mio. kr. inden for servicerammen. Allerede i 2019 sås en markant stigning i forbruget til især botilbud til midlertidige ophold samt herberger. I 2019 blev dette stort set dækket af en tillægsbevilling finansieret af mindreforbrug på andre serviceområder.

I 2020 forventes merudgifter på de samme to områder. I budget 2019 blev der fra år 2020 indregnet en besparelse på 4 mio. kr. som konsekvens af kortere ophold på midlertidige § 107 botilbud. Det er imidlertid ikke Center for Handicap og Psykiatri vurdering, at udmøntningen af denne beslutning endnu kan ses i det forventede forbrug.

En af indsatserne som centret har iværksat, er hjemtagelse af borgere på midlertidige botilbud til egen lejlighed med støtte fra kommunens egne tilbud. Det er vurderingen, at der for indeværende er godt 20-25 borgere, som inden for de kommende 24 måneder vil kunne flytte i egen bolig. Mindreudgifterne forventes at være 6-7,5 mio. kr. (gennemsnitlige mindreudgifter på 0,3 mio. kr. pr. person pr. år). Det skal bemærkes, at der generelt er stor efterspørgsel på den boligtype, der forudsætter hjemtagelsen.

Der er iværksat konkrete indsatser til nedbringelse af udgifterne, bl.a. ved en langt større målrettet opfølgning på kontrakter og særtakster på botilbudsområdet og centret har igangsat en målrettet indsats med øget økonomi- og kontraktstyring i forhold til botilbuddenes priser og indhold.

På områder uden for servicerammen forventes merudgifter til den nye seniorpension på 3,5 mio. kr. Dette forudsættes dækket af budgetgarantien, som derfor er optaget under finansiering med 3,5 mio. kr. i indtægter.

Serviceramme

Kommunens serviceramme er 2.795,9 mio. kr. i 2020. Overførsel af uforbrugte driftsmidler fra 2019 udgør ca. 61 mio. kr. Med de forventede merudgifter på 30,6 mio. kr. (servicerammeområder) i denne sag, vil det forventede forbrug på servicerammeområderne være 2.886 mio. kr. og vil umiddelbart medføre et merforbrug på servicerammen på ca. 90 mio. kr. Der forventes imidlertid overførsler på driften fra 2020 til 2021 på 45 mio. kr., hvilket betyder, at der umiddelbart vil være et merforbrug på servicerammen på nuværende tidspunkt på ca. 45 mio. kr.

Overførslerne fra 2019 til 2020 er markant højere end tidligere år, hvilket – udover de forventede merudgifter på serviceområderne – presser årets serviceramme, idet det ikke forventes, at der overføres tilsvarende mindreforbrug på servicerammen til 2021.

Der er som altid en vis usikkerhed både i forhold til det forventede forbrug og overførselsbeløbet.

På møderne den 17. august i henholdsvis Børne- og Uddannelsesudvalget, Ældre og Sundhedsudvalget samt Social- og Arbejdsmarkedsudvalget er drøftet økonomirapporteringerne.

Tabel 2 – Forventet likviditet ultimo 2020

Primolikviditet 2020 (= træk på kassebeholdning)	351,8
<i>Budgetteret kasseforbrug i 2020</i>	<i>-44,0</i>
Tillægsbevillinger i 2020/ drift inkl. overførsler fra 2019	-60,3
Tillægsbevillinger i 2020/ anlæg inkl. overførsler fra 2019	-42,5
Tillægsbevillinger i 2020/ finansielle poster	-33,4
I gangværende sager: Økonomirapportering pr. 30/ 6-2020	-33,9
<u>Forventet overførsel vedr. drift og anlæg til 2021</u>	
Drift	45,0
Anlæg	34,0
<i>Samlet forventet kasseforbrug</i>	<i>-91,0</i>
Forventet ultimolikviditet 2019	216,8
<i>Heraf hjemfaldspligt</i>	<i>198,5</i>
Serviceamme	2.795,9
Forventet regnskab, serviceammeområder	2.886,0
Merforbrug, serviceammeområder efter overførsler	90,1
Forventet overførsel til 2021, serviceammeområder	45,0
Herefter forventet merforbrug på serviceammen	45,1

Den forventede likviditet ved udgangen af 2020 er beregnet med udgangspunkt i kassebeholdningen primo 2020. Primo beholdningen er fratrasket det budgetterede kasseforbrug på 44 mio. kr. og korrigeret for tillægsbevillinger, som i al væsentlighed omfatter overførsler fra 2019 til 2020 på både drift og anlæg. På de finansielle poster er det tillægsbevillinger som konsekvens forøget lånoptagning, overførsler vedrørende budgetgaranti, samt udsættelse af 2. rate af dækningsafgift for erhvervsjendomme. Sidstnævnte vil først forbedre likviditeten fra år 2021.

Hertil er tillagt det de forventede merudgifter i økonomirapporteringen pr. 30. juni 2020 på 33,9 mio. kr. Endelig korrigeres der for de forventede overførsler på såvel drift som anlæg fra 2020 til 2021, hvorved den forventede likviditet ultimo 2020 fremkommer.

Der forventes under forudsætning af, at der overføres 45 mio. kr. i uforbrugte midler til 2021, forventes et merforbrug på serviceammen på ca. 45 mio. kr.

Politiske beslutninger og aftaler

Afrapporteringen til udvalget sker på baggrund af de enkelte fagudvalgs økonomirapportering pr. 30. juni 2020 samt Økonomiudvalgets eget ressortområde pr. 30. juni 2020.

Økonomirapporteringerne er tillige behandlet i de respektive fagudvalg på møderne i august.

I henhold til kommunens ”Regulativ for økonomistyring” (KB 14/12-2010 pkt. 8) udarbejder administrationen økonomirapportering til fagudvalg, Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelse.

Økonomiske konsekvenser

Økonomirapporteringen pr. 30 juni er en tidlig vurdering af det forventede regnskab for 2020 og er dermed forbundet med en vis usikkerhed.

Derfor vil eventuelle bevillingsmæssige tiltag afvente vurderingerne ved økonomirapportering pr. 31. august 2020.

Der forventes på nuværende tidspunkt samlet set nettomerudgifter på 33,9 mio. kr., som består af merudgifter på 30,6 mio. kr. på servicerrammen, merudgifter uden for servicerrammen på 6,8 mio. kr. samt merindtægter på 3,5 mio. kr. på finansiering.

Med de givne bevillinger og konsekvenserne af denne økonomirapportering forventes et samlet kasseforbrug på 91 mio. kr. i 2020.

Merforbruget i økonomirapporteringen skyldes især de specialiserede områder med samlet 28,5 mio. kr. i 2020. I budgetforslaget for 2021-24 er taget højde for disse merudgifter.

Direktionen har - på baggrund af det forventede merforbrug på serviceområderne på 45 mio. kr. - igangsat administrativt særlig skærpet fokus især de specialiserede områder. Samtidig foreslår Direktionens, at der indhentes forslag til kompenserende besparelser på de øvrige områder, som kan forelægges for Økonomiudvalget den 14. september 2020.

Retsgrundlag

Lov om kommuners styrelse § 42 Stk. 7. Kommunalbestyrelsen fastsætter de nærmere regler for indretningen af kommunens kasse- og regnskabsvæsen i et regulativ, hvori der tillige optages forskrifter vedrørende forretningsgangen inden for kasse- og regnskabsvæsenet.

Punkt 5: Orientering om Likviditet 2. kvartal 2020

20/13782

Beslutningstema

Efter bestemmelserne i ”Regulativ for Økonomistyring pkt. 7.1 – finansiell styring” skal der som minimum hvert kvartal – dvs. per ultimo marts, juni, september og december – udarbejdes likviditetsoversigt efter kassekreditreglen.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget at anbefale overfor Kommunalbestyrelsen

1. at tage orienteringen om likviditeten, ultimo juni 2020, til efterretning.

Beslutning i Økonomiudvalget den 24-08-2020

Anbefales taget til efterretning.

Sagsfremstilling

Center for Økonomi og Personale har udarbejdet sagsfremstillingen.

Kommunens likviditet opgøres efter kassekreditreglen, som er et gennemsnit af de seneste 12 måneders daglige saldi på kassekontiene inkl. obligationsbeholdning fratrukket saldi på kassekreditter og byggelån samt repo. Det beregnede gennemsnit må efter kassekreditreglen ikke være negativt.

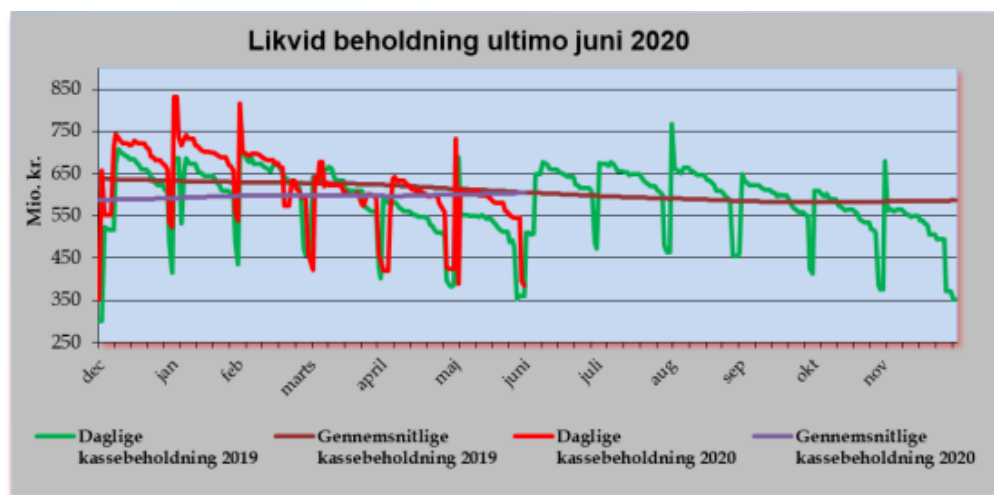
Kommunen tager i sin økonomiske styring – f.eks. ved opgørelsen af den reelle kasse – udgangspunkt i likviditeten opgjort på enkelte datoer fx. ultimo året, hvorimod f.eks. Økonomi- og Indenrigsministeriet ved opgørelse af kommuners likviditet tager udgangspunkt i den gennemsnitlige likviditet. Der kan være betydelig forskel på tallet for likviditeten afhængigt af, om likviditeten opgøres pr. dato (fx ultimo året) eller som gennemsnit. Den gennemsnitlige daglige likviditet i 2. kvartal 2020 har været på 604,9 mio. kr.

Figur 1 viser den grafiske udvikling i den faktiske og den gennemsnitlige kassebeholdning opgjort dagligt fra 1. januar 2020 til 30. juni 2020. Den faktiske kassebeholdning har i perioden 1. januar 2020 til 30. juni 2020 ligget mellem 384,8 og 831,6 mio. kr. Figur 1 viser, at daglige og gennemsnitlige likviditet i det første halve år af 2020 udviklede sig på et højere niveau.

Årsagen til, at likviditet er på højere niveau, er at Hvidovre Kommune ultimo 2019 havde en likvidbeholdning på 351,8 mio. kr., hvilket er ca. 60 mio. kr. højere end ultimo 2018, hvor den likvide beholdning var på 291,8 mio. kr. Stigningen kan overvejende henføres til kommunens mindreforbrug på driften og anlægsområdet i 2019. se tabel 1. Effekten af det kan ses i primo 2020 hvor daglige beholdningskurve for 2020 er højere end 2019 kurve.

Tabel 1

Tabel 1: Likviditet ultimo 2018 og 2019		
	2018	2019
Kontante beholdninger	0,24	0,22
Bankindestående/kassekredit	-384,1	-352,3
Investeringsforeningen	76,5	98,3
Realkreditobligation	599,2	605,6
Likvide aktiver i alt	291,84	351,82



Den gennemsnitlige beholdning har i den seneste tid været stigende på grund af den stigende daglige beholdning i januar-februar samt maj-juni 2020. Men i den kommende tid forventes den gennemsnitlige beholdning langsomt at falde.

Kommunens investeringer hos de nedenstående fire forvaltere pr. 30. juni 2020 fremgår af tabel 2. og aktivallokering i tabel 3 og figur 2 som overholder kommunens finansielle strategi. På opgørelsestidspunktet er ca. 699 mio. kr. anbragt i investerings- og placeringsforeninger samt i obligationer.

Tabel 2

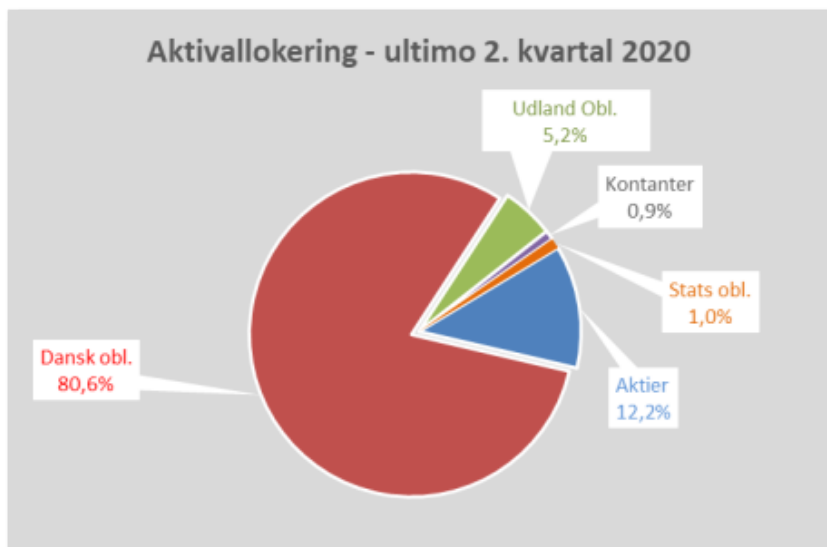
Aktivsidet om 30. juni 2020		
Investerings portefølje	Afkast tom. 30. juni 2020	Beløb i mio. DKK *
Gudme Raaschou	-0,29	162
Nykredit	0,35	166
Jyskebank	-1,07	258
Danske Capital	-0,43	113
I alt		699
Vægtet gennemsnit %		-0,43
* Markedsværdi jf. beholdningsliste - afviklingsdato		

Af tabel 2 fremgår at den vægtede gennemsnitlige afkast per 30. juni (årets seks måneder) var negativt med -0,43. Dette dækker over såvel realiseret gevinst/tab og urealiseret gevinst/tab. Det gennemsnitlige afkast er dermed udtryk for, hvor stort det samlede tab ville være såfremt man indløste hele porteføljen den 30. juni 2020.

Tabel 3: Kapitalforvalternes fordeling af deres mandat på aktivklasser per 30.6.2020

Forvaltere	Aktie	Danske Obl.	Obligation i virksomhed/ Nyemarkeder	Kontant
GUDME RAASCHOU	10%	85%	4%	0,2%
NYKREDIT	16%	79%	4%	0,4%
JYSKE BANK	11%	78%	9%	2,0%
DANSKE CAPITAL	13%	80%	6%	0,5%

Figur 2: Aktivallokering ultimo 2. kvartal 2020



Aktivallokeringen fremgår af Figur 2. Aktivallokeringen overholder kommunens finansielle

strategi. Denne tilsiger, at der kan placeres mellem 75 til 100 pct. i danske stats- og realkreditobligationer. Mellem 0 til 20 pct. i aktier, mellem 0 til 10 pct. i udenlandske obligationstyper og mellem 0 til 2 pct. i kontanter.

Allokationen til andre aktivklasser end danske obligationer kan samlet set maksimalt udgøre 25 pct. af kapitalen under forvaltning.

Økonomiske og finansielle nyheder – aktuelt^[1]

De seneste måneder har udviklingen i finansmarkedet igen vist, at ændringer i det økonomiske momentum spiller en vigtigere rolle end niveauet for økonomisk aktivitet-hvad angår risikopræmier og afkastmønstre. Genåbningen af de vestlige økonomier er fortsat i sin initiale fase. Det er ensbetydende med, at det positive momentum i de økonomiske data har mulighed for at fortsætte de kommende måneder – i takt med, at genåbningen folder sig ud.

Men udviklingen i de seneste måneder har synliggjort, af finansmarkedet kan håndtere en Coronakrise og en tilhørende forsigtig genåbning, i fald det økonomiske momentum er i bedring.

Det er fortsat tendens til faldende renter og en fortsat høj risikoaversion blandt investorerne. Aktiemarkedet har det godt af de lave renteniveauer samt de markante finanspolitiske stimulanspakker, som har præget start set alle økonomier kloden rundt.

På den korte sigte mener forvalter, at aktiemarkedet vil stige yderligere til trods for de svage økonomiske nøgletal, da markedet hele tiden forsøger at se 6-12 måneder frem. Derfor har markedet også behov for, at den aktuelle lave økonomiske aktivitet ikke forsætter ind i 2021, da det vil ramme virksomhedernes indtjening yderligere.

Ved indgangen til 2. halvår 2020 er der flere store spørgsmål som trænger sig på:

Hvor hurtigt kommer vi tilbage til niveauet fra før pandemiens start?

Kommer der en vaccine i 2020 – og kommer der en 2. runde i efteråret?

Kommer der yderligere stimulanspakker, når de aktuelle udløber i sensommeren?

Udfaldet af de amerikanske præsidentvalg til november?

Øget protektionisme/risiko for handelskrig?

[1] Redigeret uddrag af Rapportering fra Jyske capital samt Nykredit asset management juni 2020.

Politiske beslutninger og aftaler

Ingen bemærkninger.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser for Hvidovre Kommune.

Retsgrundlag

Jævnfør Økonomi- og indenrigsministeriet, ”Budget og regnskabssystem for kommuner afsnit 7,3 Likviditetsoversigt opgjort efter kassekreditregler” - Den kvartalsvist udarbejdede likviditetsoversigt skal løbende forelægges kommunalbestyrelsens medlemmer.

Høring

Der er ikke høringspligt i denne sag.

Punkt 6: Udlejningsaftale Langhusene, Boligselskabet Friheden

20/20547

Beslutningstema

Der skal tages stilling til fornyelsen af kommunens udlejningsaftale om anvisning og fleksibel udlejning af Langhusene, Boligselskabet Friheden.

Indstilling

Direktøren indstiller til Økonomiudvalget at anbefale overfor Kommunalbestyrelsen

1. at godkende forlængelse af udlejningsaftalen mellem Hvidovre Kommune og Boligselskabet Friheden, Langhusene fra 2020-2024

Beslutning i Økonomiudvalget den 24-08-2020

Anbefales godkendt.

Sagsfremstilling

Boligselskabet Friheden har fremsendt udkast til ny udlejningsaftale for Langhusene til erstatning for den gældende udlejningsaftale, der udløb i Maj 2020.

Almen Bolig+ konceptet og Langhusene med 125 boliger er ubetinget en meget attraktiv boform, som der er stor efterspørgsel på. Ventelisten hos KAB og i Hvidovre kommune er lang.

Siden de første familier i starten af 2012 flyttede ind, har der været stor interesse for boligerne.

Der var i opstarten nogle fraflytninger, angiveligt fordi det er en forudsætning for at bo der, at beboerne deltager i renholdelse og vedligeholdelse af bygninger og området. Der er ikke ansat personale til renhold. Det første år blev der brugt en del tid på at få struktureret opgaver, ansvar mm. I dag fungerer samarbejdet mellem beboerne rigtig fint, og beboerne udviser stor ansvarlighed for at holde områdets arealer mv. rene og indbydende.

Som den fremgår af bilaget, fraflytningsopgørelse af 8. maj. 2020 er fraflytningsprocenten meget lav, senest i 2019 var den 3,2 %. Fraflytningsprocenter i andre afdelinger ligger markant højere og oftest mellem 10-20 %. Den lave fraflytningsprocent indikerer stor tilfredshed blandt beboerne med Almen Bolig plus konceptet.

Hvidovre Kommune har anvisningsret til 25 % af boligerne. Kriterierne for at blive skrevet op er uændret.

- Børnefamilier med beskæftigelse og med ønske om at bo i en bolig, der forudsætter en høj grad af egenindsats
- Boligsøgende uden hjemmeboende børn, med beskæftigelse og med ønske om at bo i en bolig, der forudsætter en høj grad af egenindsats
- Alle boligsøgende med erfaring fra vedligeholdelse af bygninger, med ønske om at bo i en bolig, der forudsætter en høj grad af egenindsats. Mindst et medlem af husstanden skal være i beskæftigelse eller have fast indtægt fra aldersbetinget pension.

Kriterierne er ligestillede og der anvises efter anciennitet på ventelisten både i KAB og Hvidovre kommune.

Oprykningsretten

Oprykningsretten følger reglerne i udlejningsbekendtgørelsen § 7 2. pkt. hvoraf det fremgår, at hver anden ledige bolig anvises til ekstern ansøger.

Boligsøgende på den interne venteliste i afdelingen kommer dog forud for boligsøgende på den eksterne venteliste, der opfylder de fleksible kriterier.

Hvis boligen ikke bliver udlejet internt i afdelingen, går hver anden til den interne venteliste i KAB fællesskabet og hver anden til den eksterne venteliste.

Aftalen løber fra 1. juni 2020 – 30. juni 2024

Bilag

VS: Langhusene - udkast ny udlejningsaftale 20-24 - 20200525 BS Friheden Aftale fleks udlejning AB+ Langhusene 2020 til 2024

Fraflytningsprocent - Langhusene 2016-2019

Punkt 7: Eventuelt

19/38802

Beslutning i Økonomiudvalget den 24-08-2020

Anders Wolf Andresen (F) spurgte til trafik omkring privatskolen om morgenen. Det undersøges om privatskolen har fået lavet en aftale med Frihedens Butikscenter om brug af parkeringspladser, og om der kan gøres noget for trafikforholdene i øvrigt omkring privatskolen.

Anders Wolf Andresen (F) spurgte til jorddeponi i København, og Holmene, jfr. artikel i Berlingske. Økonomiudvalget får en status for arbejdet med Holmene på mødet den 14. september 2020.

Mikkel Dencker (O) spurgte til parkeringsforholdene ved supermarkedet på Hvidovrevej 126.