

REGNSKABSBERMÆRKNINGER

2021

BEHANDLET I UDVALGENE

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Økonomi- og Erhvervsudvalget:	
11. Ældreboliger	2
12. Kommunale ejendomme	4
14. Centralfunktioner	8
15. Fælles formål	8
16. Tværgående aktiviteter	8
Plan- og Vejudvalget:	
24. Kollektiv Trafik	14
25. Veje	18
28. Entreprenøropgaver	23
29. Planlægning og byggemodning	26
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget:	
34. Kultur og Fritid	30
Børne- og Ungeudvalget:	
41. Skoler	36
43. Dagpleje og daginstitutioner	53
44. Socialtilsynet	66
45. Børn og unge med særlige behov	70
47. Handicap - sociale overførsler	77
Socialudvalget:	
53. Socialpsykiatri og Rusmiddel	81
Arbejdsmarkedsudvalget:	
61. Arbejdsmarked – service	89
66. Arbejdsmarked – overførsler	94
67. Sociale overførsler	97
69. Arbejdsmarked – institutioner	101
Sundheds- og Ældreudvalget:	
73. Ældreområdet	104
76. Aktivitetsbestemt medfinansiering.....	120
Klima- og Miljøudvalget:	
81. Natur og Miljø	124

ØKONOMI - OG ERHVERVSUDVALGET

3 (Offentlig) Orientering om regnskab 2021 for bevilling 11 Ældreboliger

Sagsbehandler: [Dr13951]

SagsID: EMN-2020-05070

Resume

[Orientering om regnskab på bevilling 11 Ældreboliger]

Indstilling

[Ejendomschefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 11 Ældreboliger tages til efterretning

]

Beslutning

Taget til efterretning.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang¹, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2021 til 2022.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 11 Ældreboliger

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Ældreboliger	-23.095	0	-23.095	-25.108	2.013
Samlet drift	-23.095	0	-23.095	-25.108	2.013

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Mindreforbruget på bevilling 11 Ældreboliger henføres primært til:

- et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til det samlede forbrug af lejernes henlæggelser i regnskabsåret.

Mindreforbruget på 2 mio. kr. vedrørende ældreboliger, reguleres over kassen, da det ikke er en serviceudgift.]

¹ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

4 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 12 Kommunale ejendomme

Sagsbehandler: [Dr13951]

SagsID: EMN-2020-05070

Resume

[Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 12 Kommunale Ejendomme.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021, jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022. Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.]

Indstilling

[Ejendomschefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 12 Kommunale Ejendomme tages til efterretning.

Ejendomschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 5,827 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse² på 5,827 mio. kr. godkendes
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 22,164 mio. kr. godkendes

]

² Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning

Taget til efterretning.

Indstilling vedr. Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022 anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang³, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2021 til 2022.

Regnskab

Table 1. Regnskab 2021 for bevilling 12 Kommunale Ejendomme

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	203.730	12.580	216.310	210.483	5.827
I alt serviceudgifter	203.730	12.580	216.310	210.483	5.827
Øvrig drift					
Ældreboliger	1.272	0	1.272	1.040	232
I alt øvrige drift	1.272	0	1.272	1.040	232
Samlet drift	205.002	12.580	217.582	211.523	6.059
Samlet anlæg	12.000	-16.203	-4.203	-31.682	27.480

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

³ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget:

Serviceudgifter

Planlagt vedligeholdelse, mindreforbrug 4,402 mio. kr.

Mindreforbruget henføres til igangsatte projekter såvel som planlagte men ikke-igangsatte projekter. De igangsatte projekter afsluttes i 2022 og udgør 1,402 mio. kr. De resterende planlagte men ikke-igangsatte projekter igangsættes i 2022 og udgør 3 mio. kr.

Diverse, netto mindreforbrug 1,425 mio. kr.

Udgifter af diverse formål der blev realiseret i 2021 udgør 1,425 mio. kr. Blandt andre fordeler udgifterne sig på optegningen af ejendomsporteføljen til Dalux, skiltning på rådhuset projektet vedrørende flådestyringen centreret hos Ejendomsstaben. Samtlige udgifter forventes realiseret i løbet 2022.

Øvrige driftsudgifter

Ældreboliger, netto mindreforbrug 0,232 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug på ældreboliger henføres til et merforbrug i forbindelse med lejetab på integrationsboliger der domineres af et mindreforbrug på ydelsesstøtte til private ældreboliger.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 12 Kommunale Ejendomme

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
Ejendomsdrift	4.402	Planlagt vedligeholdelse, hhv. 1,402 mio. kr. til færdiggørelse af igangsatte projekter fra 2021 og 3,0 mio. kr. til planlagte men ikke-igangsatte projekter.
Ejendomsdrift	503	Overførsel af restbudget til videre arbejde med flådestyring
Ejendomsdrift	798	Optegninger til Dalux samt diverse
Ejendomsdrift	305	Udendørs- og indendørs skiltning på Rådhuset (Skiltekoncept)
Ejendomsdrift	-181	Udgifter til forundersøgelser der forventes realiseret i 2022.
Centrale overførsler i alt	5.827	
Samlet overførsel	5.827	

Mindreforbrug på 0,232 mio. kr. vedrørende ældreboliger reguleres over kassen, da det ikke er en serviceudgift.

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 12 Kommunale Ejendomme

A	B
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling
Køb	
Mindre areal ved Brunbakkevej (A. Lindgrens Vej)	-283
Delareal, Svinget 3, Sorring	-125
Engesvangvej 14C, Kragelund	-126
Pulje til opkøb (004508-22/23)	2.473
Areal ved Astrid Lindgrens Vej til børnehaven	1.908
Areal ved Svejlbæk Søvej, 2.500m ² til støjvold	38
Delareal af matr. 7A Funder By – areal til daginstitution	3
Areal ved Funder Skolevej, matr. nr. 6P og 8BN, Funder By, Funder	17
Matr. nr. 1652, Silkeborg Markjorder ved Stagehøjvej 6	2.279
Matr. nr. 17B, Hårup By ved Linåvej 13	3.861
Køb i alt	10.045
Anlægsprojekter	
Energisparende Projekter 2021	4.664
Indeklima og Ventilation 2021	2.227
Affaldsopbevaring	-155
Lovpligtig Energimærkning	559
Brandsikring på Social- og Ældreområdet	392
Udskiftning af springvandet i Silkeborg Langsø	3.323
Anlægstilskud til Grauballe Forum, reovering og istandsættelse af hal	793
Fårvang Plejecenter, Nedrivning af bygninger på Lærkevej	113
Forundersøgelse i forbindelse med støjrenovering og energisparende foranstaltninger på Rådhuset i Silkeborg	203
Anlægsprojekter i alt	12.119
Samlet overførsel	22.164

Indtægterne for salg i 2021 er på 74,2 mio. kr. mod de budgetterede indtægter på 69,9 mio. kr. Afvigelsen på 4,2 mio. kr. mellem det korrigerede budget og regnskabet søges ikke overført.]

5 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 14 Centralfunktioner, 15 Fælles formål og 16 Tværgående aktiviteter

Sagsbehandler: [Dr13860]

SagsID: EMN-2022-01084

Resume

[Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 14 Centralfunktioner, 15 Fælles Formål og 16 Tværgående aktiviteter. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.]

Indstilling

[Økonomichefen indstiller til Økonomi- og Erhvervsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 14 Centralfunktioner, 15 Fælles Formål og 16 Tværgående aktiviteter tages til efterretning

Økonomichefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022"

- at overførsel af anlægsbudget på i alt 8,893 mio. kr. godkendes.
- at overførsel af driftsbudget på i alt 44,678 mio. kr. ud af en regnskabsafvigelse på 47,463 mio. kr. godkendes når
 - Der overføres 853.000 kr. til Esbjerg Kommune vedrørende KOMUDBUD
 - Der lægges AUB-midler på 1,666 mio. kr. i kassen
 - 266.000 kr. vedrørende Outdoorudvalget lægges i kassen]

Beslutning

Taget til efterretning.

Indstilling vedr. Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022 anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om overførselsadgang og økonomisk decentralisering, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter fra 2021 til 2022. Der er ikke decentrale udgifter på bevilling 14 Centralfunktioner, 15 Fælles Formål og 16 Tværgående aktiviteter.

På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for rådighedsbeløb overført fra 2021 til 2022.

Der arbejdes videre med de konkrete driftsoverførsler og evt. gældseftergivelse frem mod den samlede overførselssag til Økonomi- og Erhvervsudvalget 22. marts 2022.

Table 1. Regnskab 2021 for bevilling 14 Centralfunktioner, bevilling 15 Fælles formål og bevilling 16 Tværgående aktiviteter

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 2021 1.000 kr.	Oprindeligt Budget	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse (C-D)
Bevilling 14 Centralfunktioner - Centrale udgifter	454.862	48.543	503.405	493.998	9.407
Bevilling 15 Fælles Formål - Centrale udgifter	57.293	10.699	67.992	50.333	17.659
Bevilling 16 Tværgående aktiviteter - Centrale udgifter	124.387	-89.650	34.737	14.340	20.397
I alt serviceudgifter	636.542	-30.408	606.134	558.671	47.463

- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Driftsoverførsler

Tabel 2. Mer- og mindreforbrug på driftsbudget på bevilling 14 Centralfunktioner

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Mer- /mindreforbrug	Evt. kommentar
Børn og Familie	-1.617	
Ejendomme	-2.650	
Kultur- og Borgerserviceafdelingen	-1.483	
Socialafdelingen	2.030	
Organisation og Personale	6.282	1,666 mio. kr. fra arbejdsgivernes uddannelsesbidrag lægges i kassen.
Skoleafdelingen	49	
Beskæftigelsesafdelingen	6.994	
Teknik og Miljø	2.017	
Sundhed og Omsorg	127	
Økonomi og IT	-4.863	Skal ses sammen med Fælles IT og Telefoni bevilling 15 Heraf skal 853.000 kr. vedrørende KOMUDBUD sendes til Esbjerg Kommune
Til overførsel	6.886	
	8.594	

-angiver overførsel af merforbrug, + angiver overførsel af mindre forbrug

Til dækning af merudgifter til tjenestemandspension i 2022, kan overføres 6,814 mio. kr. fra bevilling 16 Tværgående aktiviteter.

Bevilling 15 Fælles Formål

Tabel 3. Mer- og mindreforbrug på driftsbudget på bevilling 15 Fælles formål

Serviceudgifter 1.000 kr.	Mer-/ mindreforbrug	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
Turisme	368	
Erhvervsudvikling m.v.	1.785	
Udvalg og Nævn	331	Outdoorudvalget: 56.000 kr. vedrører udgifter der først forfalder i 2022. Herudover lægges 266.000 kr. i kassen vedrørende
Tilskud til Regatta	663	
Eventpuljerne	960	
Bosætningskampagne	406	
Fælles IT og Telefoni	10.327	Skal ses sammen med Økonomi og IT bevilling 14
Øvrige centrale overførsler	1.313	
Valg m.v.	1.040	
Til overførsel	17.193	

-angiver overførsel af merforbrug, + angiver overførsel af mindre forbrug

Overførsel på 200.000 kr. fra konto til byjubilæum bevilling 15 Fælles formål i 2021, til eventpuljen bevilling 16 Tværgående aktiviteter i 2022, til brug ved musikevent sommer 2022.

Nærdemokratiudvalget ønsker 116.000 kr. overført til gavn for lokalrådene.

Bevilling 16 Tværgående aktiviteter

På bevilling 16 Tværgående aktiviteter er regnskabsresultatet for 2021 et mindreforbrug på 20,397 mio. kr., hvoraf 5,833 mio. kr. søges overført til 2022 således:

Overførslen søges fordelt med -0,981 mio. kr. til bevilling 16 Tværgående aktiviteter og 6,814 mio. kr. til bevilling 14 Centralfunktioner.

Mindreforbruget på bevillingen skyldes primært overførsel af opsparing til imødegåelse af pensionsudgifter på rammeaftaleområdet, eventmidler, reserverede midler til lokalt initierede projekter, restpulje Covid-udgifter og tværgående aktiviteter.

I modsat retning er der merforbrug på barselpulje.

Tabel 4. Overførsel af driftsbudget til bevilling 16 Tværgående aktiviteter

Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
Søges overført til bevilling 16 Tværgående aktiviteter i 2022:		
Lokalt initierede projekter	2.521	
Eventpulje	1.879	
Barselpulje	-9.086	
EM Kano og kajak 2022	309	
Pensionsudgifter takstfinansierede sociale institutioner	3.296	
Kjellerup gamle biograf	100	
Søges overført til bevilling 14 Centralfunktioner	0	6,814 mio. kr. til fælles centrale udgifter
Søges overført til kassen	0	14,564 mio. kr. tilføres kassen
Centrale overførsler i alt	-981	
<i>Fra andre bevillinger</i>	200	Fra bevilling 15 Fælles formål
Byjubilæum		
Fra andre bevillinger i alt	200	
Samlet overførsel	-781	

Overførsel på 200.000 kr. fra konto til byjubilæum bevilling 15 Fælles formål i 2021, til eventpuljen bevilling 16 Tværgående aktiviteter i 2022, til brug ved musikevent sommer 2022.

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 5.

Tabel 5 Overførsel af anlægsmidler på bevilling 16 Tværgående aktiviteter

A	B
Anlæg 1.000 kr.	Ønsket overførsel
<i>Frigivne rådighedsbeløb</i>	
Landsbyfornyelse 2016 og 2017	-416

Landsbyfornyelse 2016 og 2017, indtægter	538
Landsbyfornyelse 2021 og 2022	2.301
Landsbyfornyelse 2021 og 2022, indtægter	-1.200
Anlægstilskud Virklund Outdoor til Virklund Outdoor Park	484
Anlægstilskud Gubsø Aktivitetsforening Natureventyr	83
Ramme til erstatningsfaciliteter, nyt stadion	622
Anlægstilskud Silkeborg Tennisklub, padelbane	1.660
Anlægstilskud Silkeborg Kajakklub, bådhaler	72
Anlægstilskud Kjellerup Tennis og Padelklub, Padelbaner	828
Anlægstilskud Bryrup Idrætsforening, renovering af klubhus	98
Anlægstilskud Gødvad IF, esport	63
Anlægstilskud Bryrup Idrætsforening, multibane	290
Anlægstilskud Virklund Boldklub, padelbaner	372
Anlægstilskud Resenbro tennisklub, kunstgræsunderlag	199
Anlægstilskud Silkeborg-Voel KFUM, strandhåndboldbaner	112
Anlægstilskud Arena Midt, motorikvæg	661
Anlægstilskud Silkeborg Fiskeriforening, bådhal og værksted	696
Anlægstilskud Lemminghuset, Kulturlanternen	166
Anlægstilskud Rampelys, elevator	996
Frigivne rådighedsbeløb i alt	8.625
<i>Ikke-frigivne rådighedsbeløb</i>	
Vækstpuljen	268
Anlægsoverførsler i alt	8.893

PLAN- OG VEJUDVALGET

3 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsel fra 2021 til 2022 på bevilling 24 Kollektiv trafik

Sagsbehandler: Dr13052

SagsID: EMN-2020-05031

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsel fra 2021 til 2022 på bevilling 24 Kollektiv trafik.

I sagen fremgår det hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter, som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Plan- og Vejudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 24 Kollektiv trafik tages til efterretning

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -4,258 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse¹ på -4,258 mio. kr. godkendes.

¹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang², er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 24 Kollektiv trafik

	A	B	C	D	E
Drift 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	42.730	- 858	41.872	46.130	- 4.258
I alt serviceudgifter	42.730	- 858	41.872	46.130	- 4.258

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindre forbrug

² Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Underskud på 4,258 mio. kr. skyldes følgende:

1. Acontobetalingen til Midttrafik udgør 0,917 mio. kr. mere, end der er til rådighed på budgettet på bevilling 24. *)
2. Bevilling 24, Kollektiv trafik fik overført underskud fra regnskab 2020 på 0,858 mio. kr.
3. Efter Midttrafiks regnskabsprincip bliver der først afregnet 2 år efter, at endeligt regnskab foreligger. Endelig afregning for regnskab 2019 til Midttrafik udgør 0,683 mio. kr., som er afregnet januar 2021. **)
4. I november 2021 er betalt en ekstra acontobetaling for kørsel i 2021 til Midttrafik på 1,8 mio. kr. Årsagen var, at indeksreguleringerne ved Midttrafik var steget meget i forhold til forventet udvikling, da budget 2021 blev vedtaget. Indeksreguleringen danner grundlag for den faktiske betaling til busentreprenørerne. Stigningen skyldes primært stigende priser på brændstof.

I alt 4,258 mio. kr.

*) Differencen på 0,9 mio. kr. på budget 2021 skyldes primært, at bevilling 24, Kollektiv trafik ikke får tilført samme Løn- og Prisfremskrivning, som Midttrafik fremskriver sine budgetter med.

***) Den primære årsag til at Midttrafiks endelige regnskab for Silkeborg gav underskud i 2019 skyldes, at Sejsvej var lukket i 2 perioder i forbindelse med anlæg af Nordskovvej. Linje 7 var i disse perioder omlagt til kørsel ad Borgdalsvej.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 24 Kollektiv trafik

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Letbane, Silkeborg - Århus		0

Realtid, Internet og markedsføring	-24	
Kollektiv trafik	-4.234	
Samlet overførsel	-4.258	

4 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 25 Veje

Sagsbehandler: Dr13052

SagsID: EMN-2020-05031

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 25 Veje.

I sagen fremgår det hvilket mer- eller mindre forbrug på serviceudgifter, som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Plan- og Vejudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 25 Veje tages til efterretning

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -1,959 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse³ på 0,118 mio. kr. godkendes, når
 - mindre forbruget på 2,077 mio. kr. vedr. vintertjeneste ikke søges overført, men tilbageføres til kassebeholdningen.

³ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

- at overførsel af anlægsbudget på i alt 112,889 mio. kr. godkendes.

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁴, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindre forbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2021 til 2022.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 25 Veje

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	83.694	-5.652	78.042	77.924	118
Samlet drift	83.694	-5.652	78.042	77.924	118
Samlet anlæg	57.940	11.645	69.585	-48.773	118.358

⁴ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindre forbrug

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

Afvigelsen på anlæg skyldes primært, at der mod forventning er modtaget den fulde betaling fra Vejdirektoratet for den nye ringvejsbro over Gudenåen, og ikke kun betaling for den udgift vi reelt har haft i 2021. Den nye ringvejsbro forventes færdig i 2023.

Vi har modtaget 169 mio. kr. fra Vejdirektoratet i 2021, den indtægt giver udsving i både kolonnen med regnskabstal og afvigelse.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 25 Veje

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Fælles formål, fast ejendom	-14	
Arbejder for fremmed regning	0	
Driftsbygninger og -pladser	365	
Parkering	-2.761	
Kommunale veje, vedligeholdelse	2.105	
Belægninger m.v.	-1.616	
Vintertjeneste	0	Mindre forbrug på 2,077 mio. kr. tilføres kassen
Tjenestemandspension	-38	
Samlet overførsel	-1.959	

Bemærkning til parkering

Underskuddet på parkeringsområdet dækker primært over mindre indtægter på parkering.

Derudover kompenseres Enggaard for 2 timers gratis parkering og brug af niveau 2 i parkeringskælderen under Torvet med Silkeborg Kommunes p-kort. Faktura for 2020 er bogført på regnskabsår 2021 på grund af sen fremsendelse af faktura. Beløbet for 2020 udgør 0,96 mio. kr.

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 25 Veje

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Arbejder for fremmed regning		
Rundkørsel Nørreskov Bakke, Eriksborg Allé og Bakkeborg samt ny stamvej til byggemodningsområde øst for Nørreskov Bakke	4.165 -4.165	
Stitunnel Nordre Højmarksvej (Dalvejen)	0	
Vejanlæg		
Nordskovvej - Drewsensvejs østlige forlængelse til Århusvej	4.133	Der mangler slutfregning til M.J Eriksen, beplantning til flagermus samt elektroniske skilte.
Hårupvej, forlægning vest om Hårup	9.565	Der skal søges dispensation hos Fredningsnævnet
Rundkørsel Nørreskov Bakke, Eriksborg Alle og Bakkeborg samt ny stamvej til byggemodningsområde øst for Nørreskov Bakke	2.939 -1.898	
Søtorvet - forlægning af Chr. 8 vej og Søvej	4.392	Anlægsarbejdet løber over flere år.
Cykelstier med medfinansiering 2019 og 2020	-5.180	Anlægsarbejdet løber over flere år. Anlægsarbejde med brede kantbaner på Ryvej og Grønbækvej pågår.
Stitunnel Nordre Højmarksvej (Dalvejen)	4.899 -1.500	Projektering er sat i gang.
Anlæg af veje, stier og p-plads (områdestudie i Hvinningdal)	3.430	Der mangler bl.a. slutfregning på projektet
Ny ringvejsbro over Gudenåen - etablering (medfinansiering fra Staten/Vejdirektoratet)	71.483	Anlægsarbejdet løber over flere år. I 2021 er der mod forventning modtaget den fulde betaling for broen fra Vejdirektoratet og ikke blot den udgift vi har afholdt i 2021.
Etablering af adgangsvej til Børnehuset Vestergade, Kjellerup	2.124	Projektet afventer Ejendomsafdelingen
Etablering af Funder Allé	1.132	
Etablering af Astrid Lindgrens Vej, etape 2 - incl. støjdrage	2.807	
Etablering af Vestre Højmarksvej, Eidervej til tilslutningsanlæg 33 i Funder	4.479	Ejendomsopkøb, handel faldet på plads primo 2022.
Standardforbedringer		

Projekter affødt af Trafiksikkerhedsplan	1.782	Anlægsarbejdet løber over flere år. En del af projekterne er sat i gang.
Udbygning af Christian 8.s Vej - etape nord og etape syd 2	-4.270	Anlægsarbejdet pågår over flere år.
Forbedringer for kunderne i den kollektive trafik	230 -16	
Renovering af gågaderne i Silkeborg	910	
Ombygning af krydset Viborgvej/ Nordre Ringvej	-2.310	Anlægsarbejdet er i gang, det strækker sig over flere år
Udvidelse af Allingvej, Lemming	12	
Etablering af forbindelsesvej ved Stagehøjvej og signalreguleret kryds på Nordre Ringvej (Erhvervskorridoren)	316	
Sammenbinding af banestier frem til trafikterminalen	2.462	Anlægsprojektet er overgået til Supercykelsti projekt.
Bymiljøer 2020	218	
Torvemiljø i Kragelund	496	
Torvemiljø i Ans	131	
Etablering af 2-1 vej på Lemming Skolevej	762	
Etablering af 2-1 vej på Sinding Hedevej	1.157	
Trafiksikkerhedsplanen 2017, 2021	2.300	
Infrastruktur i Sejs-Svejbæk, områdestudier	441	
Trafiksikkerhed Krabbes Grønne ring	400	
Erhvervskorridoren etape 2	5.060	Processen med opkøb af ejendomme er forsinket.
Bevilling 25 i alt	112.889	

5 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsel fra 2021 til 2022 på bevilling 28 Entreprenøropgaver

Sagsbehandler: Dr13052

SagsID: EMN-2020-05031

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsel fra 2021 til 2022 på bevilling 28 Entreprenøropgaver.

I sagen fremgår det hvilket mer- eller mindre forbrug på serviceudgifter, som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Plan- og Vejudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 28 Entreprenøropgaver tages til efterretning

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 4,436 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse⁵ på 4,436 mio. kr. godkendes.

⁵ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁶, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 28 Entreprenøropgaver

	A	B	C	D	E
Drift 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	0	4.390	4.390	-46	4.436
I alt serviceudgifter	0	4.390	4.390	-46	4.436

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

⁶ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 28 Entreprenøropgaver

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Arbejder for fremmed regning	4.436	2.500 overføres som økonomisk buffer. Den resterende del af overskuddet, skal anvendes til indkøb af grønne køretøjer.
Centrale overførsler i alt	4.436	

På byrådsmødet i januar 2021 blev det besluttet, at der skal investeres i grønnere køretøjer på Entreprenørgården. Investeringen, skal ses som en del af byrådets målsætning, om at Silkeborg Kommune som virksomhed, skal være CO2 neutral i 2025.

Samtidig blev det besluttet, at der ikke udbetales dividende af Entreprenørgårdens overskud. Overskuddet anvendes i stedet til investering i grønnere køretøjer på Entreprenørgården. Overskuddet på 4,436 mio. kr. for 2021 fordeles med 1,936 mio. kr. til investering i grønne køretøjer og 2,500 mio. kr. til forsat økonomisk buffer.

23 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 29 Byggemodning

Sagsbehandler: Dr10838

SagsID: EMN-2020-05031

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 29 Byggemodning.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Plan og Vejudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 29 Byggemodning tages til efterretning

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af anlægsbudget på i alt 22,272 mio. kr. godkendes.

Beslutning

Indstillingen godkendt.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2021 til 2022.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 29 Byggemodning

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Samlet anlæg	32.600	15.007	47.607	21.887	25.720

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bevillingsændringer på 15,007 mio. kr. er overførte uforbrugte midler fra 2020 samt bevillingsflytninger.

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 29 Byggemodning

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Romervej, Grauballe, 1. etape		526 Mangler færdiggørelse af cykelstier
Bryrup Nord		-298 Projektet er igangsat og fortsætter i 2022
Romervej - etape 2		0
Gødvad Enge		1.109 Belægning, bede og afstribning mangler
Sikavej, Ans		1.051 Færdiggørelse mangler
Astrid Lindgrensvej		-7

Gudenåskrænten	-45	
Astrid Lindgrensvej, etape 1 del II	11.661	Projektet afventer ny lokalplan
Agertoften, Kjellerup	1.628	Tidsplanen har været forsinket
Holmmøllevej, Lemming	1.082	Mangler færdiggørelse bl.a. slidlag
Hedevej, Fårvang	309	
Lergravsvej og Gravmosevej, Kjellerup	1.336	Byggemodning pågår af 2 etape
Svinget, Sorring	487	Færdiggørelse af matrikulær berigtigelse
Langdalshøjen og Langdalstoften, Sejs-Svejbæk	-1.553	Projektet er i gang og løber over flere år
Engesvangvej 14c, Kragelund	1.653	Tipsplan forsinket pga. myndighedstilladelse
Forundersøgelse af kommunale byggemodninger 2019	0	
Fabriksvej, Kjellerup	1.397	Afvanding og drænforhold mangler
Hårup Østervej, Hårup	122	
Færdiggørelse af Dybækcentret, 1. etape	359	Afventer områdefornyelse
Forlængelse af Hårup Tværvæg	0	
Kejlstrup Tværvæg, Kejlstrupvej vest, etape 1	392	Mangler færdiggørelse bl.a, belysning og kantsten
Høgårdsvej, Thorning	0	
Ebstrup Tværvæg, Kejlstrupvej Vest, etape 2	538	Afventer ledningsejere
Erhvervsbyggemodning Hårup – Linåvej og Purhusvej	525	Museumsundersøgelser og andre undersøgelser mangler
Samlet overførsel	22.272	

Bevilling for byggemodning strækker sig altid over flere år, områderne "grov byggemodnes" først, dvs. der etableres vejadgang og forsyningsledninger føres frem – grundene sælges og de nye ejere bygger – områderne færdiggøres herefter med slidlag, belægningssten, beplantning mv.

Tidspunktet for hvornår færdiggørelserne udføres og dermed forbruget er meget afhængig af konjunktoren (grundsaget). Derfor kan der gå flere år inden forbruget forekommer.

KULTUR-, FRITIDS- OG IDRÆTSUDVALGET

7 (Offentlig) Orientering om regnskab 2021 og godkendelse af anlægs- og driftsoverførsel på bevilling 34 Kultur og Fritid

Sagsbehandler: Dr26624

SagsID: EMN-2021-03196

Resume

Orientering om regnskab 2021 på bevilling 34 Kultur og Fritid, herunder godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler.

Indstilling

Kultur- og borgerservicechefen indstiller til Kultur-, Fritids-, Outdoor- og Idrætsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 34 Kultur og Fritid tages til efterretning

Kultur- og borgerservicechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel på anlægsbudget på i alt 46,190 mio. kr. godkendes
- at overførsel af driftsbudget på i alt 9,017 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse¹ på 9,017 mio. kr. godkendes

Beslutning

¹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

- Taget til efterretning
- Anbefales
- Anbefales

Bilag "Oplæg vedr. regnskab 2021 og overførsler bevilling 34" Dok ID 94849380 vedhæftes protokollen som bilag.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 34 Kultur og Fritid

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	49.459	5.711	55.170	51.195	3.975
Decentrale udgifter	100.191	3.646	103.837	98.795	5.042
I alt serviceudgifter	149.650	9.357	159.007	149.990	9.017
Samlet drift	149.650	9.357	159.007	149.990	9.017
Samlet anlæg	20.750	73.184	93.934	48.271	45.663

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab 2021 behandles i april i byrådet. Der arbejdes videre med de konkrete overførsler og evt. gældsrevidering frem mod den samlede overførselssag til Økonomi- og erhvervsudvalget 22. marts 2022.

Afvigelsesbemærkninger

Det samlede mindreforbrug på samlet drift på 9.017 skyldes bl.a. følgende forhold:

- Manglende regning fra Silkeborg Højskole vedr. afregning for leje af svømmehal
- Mindreforbrug vedr. Festival of Wonder pga. udsættelse af jubilæumsforestilling
- Mindreforbrug på Silkeborg Biblioteker og medborgerhuse
- Mindreforbrug på Campus Bindsevs Plads
- Mindreforbrug på Den Kreative Skole
- Mindreforbrug vedr. lokale- og medlemstilskud

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 34 Kultur og Fritid

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Helhedsplan for Indelukket, helhedsplan	149	Projektet er endnu ikke færdiggjort.
Halhedsplan for Indelukket, mandskabsbygning	-194	Projektet er færdiggjort men kan ikke afsluttes før helhedsplanen er færdiggjort.
Udskiftning af legeredskaber	-29	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i løbet af 2022.
Udskiftning af legeredskaber 2021	391	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i løbet af 2022.
Etablering af projekt børneskove	350	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i løbet af 2022.

Jysk Arena, ændringer i Jysk Arena samt etablering af udendørs idrætsanlæg	-363	Projektet er endnu ikke færdiggjort da der mangler enkelte fakturaer samt udbetaling af fondsmidler som gives af Lokale og Anlægsfonden samt Norlysfonden. Forventes afsluttet i løbet af 2022.
Etablering af Trailcenter og Outdoorfaciliteter	10.857	Projektet er endnu ikke færdiggjort. Trailcentret forventes afsluttet i løbet af 2022. Outdoorfaciliteterne er et projekt med løbende udgifter.
Etablering af Trailcenter og Outdoorfaciliteter	-2.375	Projektet er endnu ikke færdiggjort. Trailcentret forventes afsluttet i løbet af 2022. Outdoorfaciliteterne er et projekt med løbende udgifter.
Handicap adgang på Østre Søbad	100	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i 2022.
Forbedring af forhold på Ellingbanen – speedway	2.102	Projektet er endnu ikke færdiggjort.
Danhostel – forbedring af parkeringsforhold og etablering af cykelparkering	78	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i løbet af 2022.
Akut behov for udskiftning af bolværker i havnearealet i Indelukket (lånefinansieret)	1.730	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i løbet af 2022.
Idrætsfaciliteter i Voel, områdestudie	396	Projektet er endnu ikke færdiggjort.
Etablering af erstatningsbaner ved Dybkær	1.128	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i løbet af 2. kvartal 2022.
Hal 2 i Hvinningdal	484	Projektet er færdiggjort men afventer 1. års gennemgang.
Ny hal i Sejs-Svejbæk	2.313	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i 2022.
Ny hal ved Sølystskolen	14.992	Projektet er endnu ikke færdiggjort.
Ny hal ved Sølystskolen	-90	Projektet er endnu ikke færdiggjort.
Etablering af Bikepark ved Cirkuspladsen	-168	Projektet er endnu ikke færdiggjort. Skal ses i sammenhæng med VM/Worlds Cup MTB-spor samt Bikepark, etablering af arealer og faciliteter.
Realisering af Helhedsplan for Søholt samt ny lokation for Bueskytteforeningen	4.657	Projektet er endnu ikke færdiggjort.

VM/World Cup MTB-spor	910	Projektet er endnu ikke færdiggjort. Skal ses i sammenhæng med VM/Worls Cup MTB-spor samt Bikepark, etablering af arealer og faciliteter.
Bikepark, etablering af arealer og faciliteter	-9	Projektet er endnu ikke færdiggjort. Skal ses i sammenhæng med VM/Worls Cup MTB-spor samt Bikepark, etablering af arealer og faciliteter.
Kunstgræsbaner, helhedsplan for Søholt	4.207	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i løbet af 2022.
Hal 2, multihus og sale i Gødvad – projektering og opførelse	886	Projektet er færdiggjort men afventer 1. års gennemgang.
Hal 2, multihus og sale i Gødvad – projektering og opførelse	-22	Projektet er færdiggjort men afventer 1. års gennemgang.
Perronteatret – vedligehold og udskiftning af nogle vinduer, dører og radiatorer	-3	Projektet er færdiggjort, men kan ikke afsluttes før at projektet Danhostel – forbedring af parkeringsforhold og etablering af cykelparkering er færdiggjort da disse to projekter er frigivet fra den samme anlægspulje.
Nyindretning af De Små Fisk	4.275	Projektet er endnu ikke færdiggjort.
Nyindretning af De Små Fisk	-2.225	Projektet er endnu ikke færdiggjort.
Kunst i byrummet – Silkeborg Gadekunstfestival	400	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i 2022.
Kunst i byrummet – Silkeborg Kommunes Kunststrategi	392	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i 2022.
Lunden, optimering af bygningen	798	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i 2022.
Nordre Fælleshus	73	Projektet er endnu ikke færdiggjort, men forventes afsluttet i 2022.
Bevilling 34 i alt	46.190	
Samlet overførsel	46.190	

Årsagen til at der er forskel imellem regnskab og overførsel på anlægsområdet skyldes, at der afsluttes 9 anlægsregnskaber ultimo 2021, så disse skal ikke overføres til 2022.

BØRNE- OG UNGEUDVALGET

3 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 41 Skoler

Sagsbehandler: dr00648

SagsID: EMN-2021-04769

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 41 Skoler.

I denne sag overføres budgetbeløb på serviceudgifter.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter, som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Ligeledes fremgår det af sagen hvilket anlægsbudget, som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Skolechefen indstiller til Dagtilbuds-, Skole- og Familieudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 41 Skoler tages til efterretning

Skolechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 27,184 mio. kr. godkendes
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 18,781 kr./mio. kr. godkendes

Beslutning

- Taget til efterretning
- Anbefales
- Anbefales

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang¹, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2021 til 2022.

Der arbejdes videre med de konkrete overførsler og evt. gældseftergivelse frem mod den samlede overførselssag til Økonomi- og Erhvervsudvalgsmødet 22. marts 2022.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 41 Skoler

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*

¹ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

	2021		2021		
Centrale udgifter	177.946	-32.000	145.946	137.045	8.901
Decentrale udgifter	778.344	68.738	847.082	828.799	18.283
I alt serviceudgifter	956.290	36.738	993.028	965.844	27.184
I alt anlæg	43.100	-5.349	37.751	18.969	18.781

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

På bevilling 41 Skoler er der et oprindeligt budget på 956,290 mio. kr. Regnskabet endte med et forbrug på 965,844 mio. kr. Det vil sige et merforbrug på -9,554 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

I forhold til det korrigerede budget endte regnskabet med et mindreforbrug på 27,184 mio. kr. fordelt med et mindreforbrug på 8,901 mio. kr. centralt og 18,283 mio. kr. decentralt.

Det centrale mindreforbrug dækker bl.a. over mindreforbrug på kompetenceløft, tjenestemandspensioner, ejendomsudgifter og søskenderabatter og fripladser, samt merforbrug på specialområdet, langtidssygdom og mellemkommunale betalinger.

Der blev overført et mindreforbrug på 30,760 mio. kr. fra 2020 til 2021, hvoraf de 13,675 mio. kr. var centralt og 17,085 mio. kr. var decentralt.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 41 Skoler

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Mer-/mindreudgifter	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
Kompetenceløft	3.436	2,633 mio. kr. er statslige midler og 0,803 mio. kr. er egne midler
Ejendomsudgifter	1.598	Størteparten af midlerne var disponeret i 2021, men forventes først igangsat i 2022

Teatre	100	De 0,1 mio. kr. er disponeret til dukketeaterfestivalen i 2022
PPL og Områdeledere	1.233	Skal bruges til ekstra personale til understøttelse af skolerne.
IT-puljer	600	0,3 mio. kr. er vedr. netværksudstyr bestilt i 2021, som først kommer i 2022. 0,3 mio. kr. vedr. Chrome-books, som forventes at blive dyrere end det budgetlagte i 2022.
Projekter	1.934	Flereårige projekter som løber henover regnskabsår
Centrale overførsler i alt	8.901	
Decentrale overførsler		
Folkeskoler, almen og modt.kl	9.724	
Folkeskoler, specialklasser	3.647	
SFO, almen	5.281	
SFO, special	1.191	
Dybkær Specialskole	-472	
Silkeborg Ungdomsskole	-923	
Tandplejen	-165	
Decentrale overførsler i alt	18.283	
Samlet overførsel	27.184	

6 decentrale institutioner har et merforbrug på mellem 0 og -5 %

15 decentrale institutioner har et mindreforbrug på mellem 0 og +5 %

6 decentrale institutioner har et mindreforbrug på over +5 %

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 41 Skoler

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling 41 Skoler	Evt. kommentar
Dybkærskolen, istandsættelse og midlertidig kapacitetsudvidelse	840	I perioden 2017-2023 er der afsat 5,0 mio. kr. til at holde den nuværende Dybkærskole "kørende". Ikke forbrugte midler søges overført.

Ny skole Dybkær	9.066	Mindreforbruget skyldes bl.a. problemer med anskaffelse af betonelementer. Ikke forbrugte midler søges overført.
Funder-Kragelund Skole, afd. Funder, byggeprogram til anlægsprojekt	7.323	Udbud og enterprise forventes igangsat primo 2022. Ikke forbrugte midler søges overført.
Sejs Skole, udbygning (helhedsplan)	998	Projektet forventes først for alvor at starte op i 2022. Ikke forbrugte midler søges overført.
Trekløverskolen, afd. Kjellerup, modernisering	435	Første års aflevering har trukket ud grundet manglende levering fra entreprenører. Ikke forbrugte midler søges overført til 2022, hvor projektet afsluttes.
Trekløverskolen, afd. Kjellerup, udearealer	13	Ikke forbrugte midler søges overført til 2022, hvor projektet afsluttes sammen med moderniseringsprojektet på afd. Kjellerup.
Hvinningdal SFO, indretning af legeplads, erstatning for Troldebusken	-27	Merforbruget søges overført til 2022, hvor projektet afsluttes sammen med erstatningsbyggeriet til Hvinningdal SFO.
Hvinningdal SFO, erstatomsbyggeri for Troldebusken	18	Ikke forbrugte midler søges overført til 2022, hvor projektet afsluttes sammen med indretning af legeplads til Hvinningdal SFO.
Alderslyst ungdomsklub, etablering	-79	Har afventet første års aflevering, hvorefter merforbruget søges overført til 2022, hvor projektet afsluttes.
Projektering af ny hovedtandklinik	194	Ikke forbrugte midler søges overført til 2022.
Samlet overførsel	18.781	

Eventuelle bemærkninger kan angives her.

Bilag

1 (Bilag Regnskabsoversigt 2021 bev 41 Skoler - 9478215)

2 (Bilag regnskabsforklaringer 2021 bev 41 Skoler - 9478218)

3 (Regnskab 2021 - decentralt - 9486981)

3 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 41 Skoler

3.1 - Bilag: Bilag Regnskabsoversigt 2021 bev 41 Skoler

DokumentID: 9478215

Regnskabsoversigt 2021

Oversigt	Opr. B2021	Kor.B2021	Forbrug	Resultat
Specialområdet	18.983	7.765	9.366	-1.601
Pulje til inklusionscentre	0	497	0	497
Specialundervisning i regionale tilbud	29	29	1.429	-1.400
Børne- og Familiehuset	7.712	7.712	7.934	-222
Undervisning på interne opholdssteder	551	551	1.082	-531
Øvrige områder	10.691	-1.024	-1.079	55
Kompetenceløft	2.179	5.034	1.598	3.436
Statslige midler	0	3.447	814	2.633
Egne midler	2.179	1.587	784	803
Rammer til dækning af langtidssygdom	5.783	-3.123	139	-3.262
Undervisning	4.889	-3.254	106	-3.360
SFO	894	131	33	98
Ejendomsdrift og afledt drift	4.424	5.793	1.171	4.622
Pulje til fast ejendom	4.424	4.837	637	4.200
Pavillon på Ans Skole	0	956	534	422
Øvrige centrale konti der fordeles til skolerne	10.364	1.571	1.319	252
Lønpulje til flexjob	1.624	143	0	143
Lønpulje til to-sprogede	6.634	36	3	33
Lønpulje til fælles-TR	342	342	381	-39
Teatre	128	128	-20	148
Øvrige områder	1.636	922	955	-33
Privat- og efterskoler	89.435	89.435	89.594	-159
Bidrag til statslige og private skoler	63.153	63.153	63.161	-8
Bidrag til efterskoler og ungdomskostskoler	26.282	25.986	26.137	-151
Bidrag til statslige finansierede selvejende inst.	0	296	296	0
Forældrebetaling/tildeling til SFO	-76.751	-75.528	-74.604	-924
Forældrebetaling	-76.751	-76.797	-74.604	-2.193
Budgetregulering	0	1.269	0	1.269
Søskenderabatter og fripladser	33.065	31.965	30.759	1.206
Søskenderabatter	16.393	16.393	16.394	-1
Pædagogiske fripladser	676	676	680	-4
Økonomiske fripladser	15.996	14.896	13.685	1.211
Befordring	25.611	25.611	25.056	555
Afstand og trafik	2.244	2.244	1.121	1.123
Befordring af specialelever	18.218	18.218	18.836	-618
Øvrig befordring	5.149	5.149	5.099	50
Tjenestemandspensioner	7.992	7.992	5.277	2.715
Øvrige centrale områder, der ikke kan spares på	-2.072	-5.274	-3.278	-1.996
Mellemkommuanle betalinger, almen	-1.133	-1.133	-1.312	179
Mellemkommuanle betalinger, special	-386	-1.072	1.050	-2.122
Øvrige områder	-553	-3.069	-3.016	-53
PPL og områdeledere	43.706	43.279	42.046	1.233
PPL	40.614	40.145	39.004	1.141
Områdeledere	3.092	3.134	3.042	92

IT-puljer	9.916	11.690	10.672	1.018
IT-pulje undervisning	2.502	2.466	1.750	716
IT-pulje administration	2.635	3.045	2.651	394
IT-Digitalisering af undervisningen	1.681	1.681	1.232	449
IT-Digitale lærermidler	1.575	1.575	1.613	-38
Chromebooks	1.523	2.923	3.426	-503
Øvrige centrale konti	5.311	-469	-2.275	1.806
Budgetregulering	8.956	-536	0	-536
Pædagogisk udviklingsarbejde	798	510	145	365
Diverse projekter	0	3.813	1.879	1.934
Øvrige konti	-4.443	-4.256	-4.299	43
I alt	177.946	145.741	136.840	8.901

3 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 41 Skoler

3.2 - Bilag: Bilag regnskabsforklaringer 2021 bev 41 Skoler

DokumentID: 9478218

Regnskab 2021 for bevilling 41 Skoler Opfølgning på økonomi drift

Regnskab 2021

Afvigelse mellem korrigeret budget og forventet regnskab.

Oversigt	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug	Resultat 31.12.21
Områder der fordeles til skolerne	41.733	17.040	13.593	3.447
Specialområdet, inkl. interne skoler	18.983	7.765	9.366	-1.601
Kompetenceløft	2.179	5.034	1.598	3.436
Rammer til dækning af langtidssygdom	5.783	-3.123	139	-3.262
Ejendomsudgifter og afledt drift	4.424	5.793	1.171	4.622
Øvrige centrale konti der fordeles til skolerne	10.364	1.571	1.319	252
Ekstern afregning og takst-områder	77.280	74.201	72.804	1.397
Privat og efterskoler	89.435	89.435	89.594	-159
Forældrebetaling/tildeling til SFO	-76.751	-75.528	-74.604	-924
Søskenderabatter og Fripladser	33.065	31.965	30.759	1.206
Befordring	25.611	25.611	25.056	555
Tjenestemandspensioner	7.992	7.992	5.277	2.715
Øvrige centrale områder, der ikke kan spares på	-2.072	-5.274	-3.278	-1.996
Øvrige centrale områder	58.933	54.705	50.649	4.056
PPL, områdeledere og SSP	43.706	43.279	42.046	1.233
IT-puljer	9.916	11.690	10.672	1.018
Øvrige centrale konti	5.311	-264	-2.070	1.806
Centralt, i alt	177.946	145.946	137.045	8.901
Decentrale områder				
Folkeskolen, almen og modtageklasser	487.092	522.921	513.197	9.724
Folkeskolen, specialklasser	84.668	97.284	93.637	3.647
SFO, almen	85.017	98.840	93.559	5.281
SFO, special	10.652	13.114	11.923	1.191
Dybkær Specialskole	45.866	47.937	48.409	-472
Silkeborg Ungdomsskole	31.629	32.708	33.631	-923
Tandplejen	33.420	34.278	34.443	-165
Decentralt, i alt	778.344	847.082	828.799	18.283
Bevilling 41 Skoler, i alt	956.290	993.028	965.844	27.184

Afvigelsesbemærkninger til drift

På bevilling 41 Skoler er der et oprindeligt budget på 956,290 mio. kr. Regnskabet endte med et forbrug på 965,844 mio. kr. Det vil sige et merforbrug på -9,554 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

I forhold til det korrigerede budget endte regnskabet med et mindreforbrug på 27,184 mio. kr. fordelt med et mindreforbrug på 8,901 mio. kr. centralt og 18,283 mio. kr. decentralt.

Det centrale mindreforbrug dækker bl.a. over mindreforbrug på kompetenceløft, tjenestemandspensioner, Ejendomsudgifter og søskenderabatter og fripladser, samt merforbrug på specialområdet, langtidssygdom og mellemkommunale betalinger.

Der blev overført et mindreforbrug på 30,760 mio. kr. fra 2020 til 2021, hvoraf de 13,675 mio. kr. var centralt og 17,085 mio. kr. var decentralt.

Områder der fordeles til skolerne

3.447

Specialområdet, inkl. interne skoler

På specialområdet er der samlet set et merforbrug på 1,601 mio. kr. Dette skyldes bl.a. følgende:

Der er startet 31 nye elever i inklusionscentrene fra 1. august 2021, i forhold til det budgetlagte, hvilket giver et netto mindreforbrug på 0,497 mio. kr. (tildeling til inklusionscentre minus medfinansiering fra afgivne skoler for at indstille elever i inklusioncenter og ændring af fordeling af elever mellem inklusionscentre).

Herudover forventes 2 årselever mere i et regionalt undervisningstilbud end forventet, hvilket giver et merforbrug på -1,400 mio. kr.

Der forventes 1 elev mere på Børne- og Familiehuset end forventet, svarende til et merforbrug på -0,222 mio. kr.

På interne opholdssteder forventes 2 års elever mere end forventet, svarende til -0,531 mio. kr. mere end budgetlagt.

Kompetenceløft

Mindreforbruget skyldes primært en pt. ikke disponeret rest på 2,633 mio. kr. af de statslige midler, som Silkeborg Kommune har modtaget til finansiering af kompetenceløft af det pædagogiske personale ifm. implementeringen af skolereformen. Fristen for at bruge disse midler er forlænget til 2025, herefter skal ikke forbrugte midler afleveres til Staten. Herudover er der et mindreforbrug på 0,803 mio. kr. af egne kompetenceløftsmidler.

I alt et mindreforbrug på 3,436 mio. kr.

Rammer til dækning af langtidssygdom

Der har været flere langtidssygemeldinger i 2021 end budgetlagt, hvilket giver det et merforbrug på -3,262 mio. kr.

Ejendomsudgifter og afledt drift

Mindreforbruget skyldes primært en overførsel fra 2020 på 3,156 mio. kr., mindreforbrug på pavillon i Ans på 0,422 mio. kr., samt 1,044 mio. kr. som var disponeret i 2021, men først bliver igangsat i 2022. På kontoen er der samlet set et mindreforbrug på 4,622 mio. kr.

Kontoen bruges bl.a. til handicapforanstaltninger og specialudstyr på skolerne. Det er også på denne konto hvor bevillingsflytning til/fra Ejendomme afstemmes, når Skoleafdelingen får/afgiver lokaler på skolerne. I de kommende år må det formodes, at Skoleafdelingen skal afgive en del midler til Ejendomme, idet der formentlig skal bygges mange nye lokaler på skolerne.

Øvrige centrale konti der fordeles til skolerne

Mindreforbrug på Øvrige centrale konti på skyldes bl.a. et mindreforbrug på rammen til flexjob på 0,143 mio. kr., idet der er færre i microflexjob end forventet. Der er der også en disponeret rest til Teatreforestillinger på skolerne på 0,148 mio. kr., idet dukketeaterfestivalen er rykket til næste år.

I alt et samlet mindreforbrug på 0,252 mio. kr. for kontiene under punktet øvrige centrale konti.

Ekstern afregning og takst-områder

1.397

Privat- og efterskoler

Der var 4 elever mere på efterskole end budgetlagt, svarende til -0,159 mio. kr.

Forældrebetaling/tildeling til SFO

Mindreindtægten på -0,924 mio. kr. til forældrebetaling og tildeling af budget til SFO'erne skyldes primært en væsentlig nedgang i børnetallet i foråret 2021 både i 0.-3. klasse og 4.-6. klasse, samt en lille fremgang i børnetallet i special SFO.

Søskenderabatter og Fripladser

Mindreudgiften til søskenderabatter og fripladser er på 1,206 mio. kr., hvoraf mindreudgiften til økonomiske fripladser alene udgør de 1,150 mio. kr. Dette skyldes en regulering fra tidligere år, samt en forhøjelse af budget 2021, da der på baggrund af tidligere år, var en forventning om en stigende udgift.

Befordring

Regnskab 2021 gav et mindreforbrug på 0,555 mio. kr. på befordring, hvilket bl.a. skyldes at færre børn har søgt buskort end budgetlagt (mindreforbrug på 1,123 mio. kr.) og at flere specialbørn bliver kørt med taxa, da de ikke kan sidde i en bus med andre (merforbrug på -0,618 mio. kr.).

Tjenestemandspensioner

Det forventede pt. et mindreforbrug på 2,715 mio. kr. skyldes primært indbetalinger fra privat pensionsopsparinger på skoleledere, som er overgået fra overenskomstansættelse til tjenestemandsansættelse.

Øvrige centrale områder, der ikke kan spares på

Det forventede merforbrug på -1,996 mio. kr. skyldes bl.a. mellemkommunale betalinger, hvor det forventes, at der skal betales for 2 almen elever mere til andre kommuner end budgetlagt og 2 flere special elever end budgetlagt. Det forventes også, at der kan opkræves 5 flere almen elever end budgetlagt, og at der kommer til at mangle betaling for 3 special elever færre fra andre kommuner end budgetlagt.

Øvrige centrale områder

4.056

PPL, områdeledere og SSP

Det forventede mindreforbrug på 1,233 skyldes overførslen fra 2020 på 1,718 mio. kr., som afvikles over de kommende år, idet der er ansat ekstra personale til at understøtte skolerne.

IT-puljer

Mindreforbrug på 1,018 mio. kr. skyldes bl.a. flere større bestillinger af netværksudstyr til skolerne, som ikke er leveret endnu, samt en ikke disponeret rest på puljen til IT-administration, svarende til overførslen fra sidste år.

Øvrige centrale konti

Mindreforbrug på 1,806 mio. kr. skyldes primært diverse projekter med et samlet mindreforbrug på 1,934 mio. kr.

Decentrale områder**18.283**

Folkeskolen, almen og modt.kl.	9.724
Folkeskolen, specialklasser	3.647
SFO, almen	5.281
SFO, special	1.191
Dybkær Specialskole	-472
Silkeborg Ungdomsskole	-923
Tandplejen	-165
Decentralt, i alt	18.283

Seks skoler forventes at have mindreforbrug på mere end 5%.

Opfølgning på økonomi anlæg**Regnskab 2021**

1.000 kr.	Oprindeligt budget	Bevillings-ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse*
Anlæg	43.100	-5.349	37.751	18.969	18.781
Bevilling 41 Skoler i alt	43.100	-5.349	37.751	18.969	18.781

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Dybkærskolen, istandsættelse og kapacitetsudvidelse 840

Pengene skal bruges til at holde den nuværende Dybkærskole "kørende" indtil den ny Dybkærskole står klar i 2023.

Ny Skole Dybkær 9.066

Mindreforbruget skyldes bl.a. problemer med anskaffelse af betonelementer.

Funder-Kragelund Skole, afdeling Funder, byggeprogram 7.323

Udbud og enterprise forventes igangsat primo 2022.

Sejs Skole, helhedsplan og genopretning 998

Projektet forventes først for alvor at starte op i 2022.

Trekløverskolen, afd. Kjellerup, modernisering 435

Første års aflevering har trukket ud grundet manglende levering fra entreprenører, hvorefter det kan afsluttes i 2022.

Trekløverskolen, afd. Kjellerup, udearealer 13

Afsluttes samtidig med moderniseringsprojekt på afd. Kjellerup i 2022.

Hviningdalskolens SFO, indretning af legeplads -27

Projekt og regnskab forventes afsluttet i 2022 samtidig med erstatningsbyggeriet for Trolebusken ved Hviningdalskolens SFO

Hviningdalskolens SFO, erstatningsbyggeri 18

Projekt og regnskab forventes afsluttet i 2022 samtidig med indretning af legeplads til Hviningdalskolens SFO.

Alderslyst Ungdomsklub, etablering -79

Afventer første års aflevering, og kan derefter afsluttes i 2022.

Projektering af ny hoved- tandklinik

De ikke forbrugte midler søges overført til 2022.

194

3 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 41 Skoler

3.3 - Bilag: Regnskab 2021 - decentralt

DokumentID: 9486981

Regnskab 2021

Decentrale institutioner , Skoler (skoler, fritidstilbud og evt. specialklasser)

	Skoler	Oprindeligt budget 2021	Overførsel fra 2020	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Resultat 2021	i procent 31.12.21
1	Silkeborg Ungdomsskole	31.629	60	32.708	33.631	-923	-2,9%
2	Dybkær Specialskole	45.866	-504	47.937	48.409	-472	-1,0%
3	Sejs Skole	41.567	-1.129	41.570	41.930	-360	-0,9%
4	Hvinningdalskolen	43.100	-1.928	44.377	44.667	-290	-0,7%
5	Tandplejen	33.420	-1.404	34.278	34.443	-165	-0,5%
6	Trekløverskolen	49.228	-1.181	49.072	49.286	-214	-0,4%
7	Resenbro Skole	11.084	235	11.703	11.556	147	1,3%
8	Buskelundskolen	27.924	309	29.648	29.198	450	1,6%
9	Dybkærskolen	37.151	813	39.640	38.910	730	2,0%
10	Grauballe Skole	9.296	198	9.985	9.794	191	2,1%
11	Frisholm Skole	23.672	167	24.937	24.435	502	2,1%
12	Sølystskolen	51.473	1.041	59.875	58.630	1.245	2,4%
13	Langsøskolen	47.376	1.376	51.306	50.095	1.211	2,6%
14	Vestre Skole	28.635	1.855	31.877	31.090	787	2,7%
15	Gjern Skole	10.036	638	11.909	11.616	293	2,9%
16	Skæggærskolen	27.892	947	33.901	33.028	873	3,1%
17	Virklund Skole	26.371	1.174	28.615	27.695	920	3,5%
18	Funder/Kragelund	32.861	1.940	37.019	35.766	1.253	3,8%
19	Voel Skole	13.008	281	13.595	12.959	636	4,9%
20	Balleskolen	35.836	1.677	39.502	37.892	1.610	4,5%
21	Ans Skole	50.792	2.063	56.988	54.610	2.378	4,7%
27	Gjessø Skole	9.282	607	10.178	9.697	481	5,2%
22	Bryrup Skole	16.374	900	18.187	17.317	870	5,3%
23	Thorning Skole	25.865	1.659	28.921	27.524	1.397	5,4%
24	Gødvadskolen	18.740	1.582	20.785	19.247	1.538	8,2%
25	Sorring Skole	11.766	2.295	15.517	14.346	1.171	9,9%
26	Fårvang Skole	18.100	1.359	23.052	21.028	2.024	11,2%
			17.030			18.283	

4 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

Sagsbehandler: Dr23147

SagsID: EMN-2021-04688

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Ligeledes fremgår det af sagen hvilket anlægsbudget, som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Børne- og Familiechefen indstiller til Dagtilbuds-, Skole- og Familieudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner tages til efterretning

Børne- og Familiechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 14,722 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse² på 14,938 mio. kr. godkendes,

² Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

- når mindreforbrug på 0,216 mio. kr. vedrørende reguleringsmodel for antal passede børn tilføres kassen
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 68,051 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse på 68,051 mio.kr. godkendes

Beslutning

- Taget til efterretning
- Indstillingen anbefales
- Indstillingen anbefales

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang³, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2021 til 2022.

Der arbejdes videre med de konkrete overførsler og evt. gældseftergivelse frem mod den samlede overførselssag til Økonomi- og erhvervsudvalgsmødet 22. marts.

³ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	-33.296	-12.779	-46.075	-52.910	6.835
Decentrale udgifter	456.661	57.150	513.811	505.708	8.103
I alt serviceudgifter	423.365	44.371	467.736	452.798	14.938
Samlet drift	423.365	44.371	467.736	452.798	14.938
Samlet anlæg	76.900	64.184	141.084	73.035	68.051

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

På bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner er der samlet set et mindreforbrug på 14,938 mio. kr. i 2021. I det samlede mindreforbrug indgår et mindreforbrug fra overførslen fra 2020 til 2021 på 21,682 mio. kr.

De decentrale institutioner

Der er et mindreforbrug på de decentrale institutioner på 8,1 mio. kr. Dette er indeholdt et overført mindreforbrug på 16,4 mio. kr. fra 2020 til 2021. Hvis der ses bort fra overførslen fra 2020 på 16,4 mio. kr., forventer daginstitutionerne isoleret set et merforbrug i 2021, svarende til 8,3 mio. kr.

Jf. Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering, kan decentrale institutioner overføre et mindreforbrug på op til 5 % af oprindeligt budget. Af det decentrale mindreforbrug på 8,1 mio. kr. er 2,326 mio. kr. udover 5 %.

Tre af de decentrale institutioner har en afvigelse på mere end 5 % af det oprindelige budget. Afvigelsen i forhold til oprindeligt budget fremgår i parentes. Det drejer sig om Daginstitutionen 3-Høje (7,0 %), Skovgården (6,2 %) og Gødvad (9,0 %).

De tre institutioner oplever en kraftig vækst i børnetal, og som følge heraf har institutionerne fået tilført ekstra budgetmidler. Afvigelsen i forhold til korrigeret budget fremgår i parentes:

3-Høje (5,4 %), Skovgården (5,0 %) og Gødvad (7,6 %).

Udover den ekstra tilførsel af budgetmidler står institutionerne samtidig overfor at skulle indfase minimumsnormmeringer. Anvendelse af de ekstra budgetmidler udfordres af, at institutionerne har svært ved at rekruttere arbejdskraft.

Centrale konti

Der er et centralt mindreforbrug på 5,996 mio. kr. Der er mindreforbrug og merforbrug indeholdt i det samlede mindreforbrug. Nedenfor fremgår de væsentligste afvigelser.

I det centrale mindreforbrug er der indeholdt et budget på 1,2 mio. kr. til meritpædagoguddannelsen og 1 mio. kr. opstartsomkostninger af nye pladser på hele dagtilbudsområdet. Dertil er der et mindreforbrug på en statslig pulje til projektet målrettet samarbejde på 0,5 mio. kr. Slutteligt er der et merforbrug på en statslig pulje til kompetenceløft på 0,3 mio. kr., Merforbruget finansieres af Børne- og Undervisningsministeriet.

Udover ovenstående er der et mindreforbrug på kontoen til afregningen af indmeldte børn på 6,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes blandt andet usikkerheder i forhold til afregningsbeløb i forbindelse med børnetalsreguleringen. Disse usikkerheder imødekommes fremover ved den nye tildelingsmodel på bevilling 43 Dagpleje og Daginstitutioner.

Dertil er der et mindreforbrug på en konto til sprogindsatser på 1,034 mio. kr. Der er et mindreforbrug på diverse kurser på 0,6 mio. kr., mindreforbruget tilskrives covid-19. Der er mindreforbrug på 0,6 mio. kr., som skyldes vakante administrative stillinger.

Der er et merforbrug på 2,3 mio. kr. til betaling af §32- pladser. Merforbruget kan tilskrives, at der er budgetlagt med 16 §32-pladser, men der er 24 børn indskrevet i et §32-tilbud.

Derudover var der fra årets start en rammebesparelse på bevilling 43 Dagleje og daginstitutioner, der teknisk fremgår som et merforbrug, på 2,6 mio. kr

Der er et merforbrug på pædagogisk assistentuddannelse 0,605 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Budgettet til pædagogisk assistentuddannelse blev reduceret efter budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021 på grund af et forventet mindreforbrug. Kontoen til pædagogisk assistentuddannelse er følsom overfor små udsving.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner.

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
510 Fælles formål, fastholdelse og rekruttering	1.200	Jf. budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021 er der afsat budget til meritpædagoguddannelsen. Budgettet søges overført til 2022.
510 Fælles formål, opstartsomkostninger af nye pladser på hele dagtilbudsområdet	1.000	Jf. budgetopfølgningen pr. 30. juni 2021 er der afsat budget til opstartsomkostninger af nye pladser på dagtilbudsområdet. Budgettet søges overført til 2022.
510 Fælles formål, Statslig pulje Målrettet samarbejde mellem sundhedspleje, dagtilbud og forældre	500	"Målrettet samarbejde mellem sundhedspleje, dagtilbud og forældre" er en statslig pulje. Mindreforbruget søges overført til 2022.
510 Fælles formål, Statslig pulje Tildelingspulje til kompetenceløft	-309	"Tildelingspulje til kompetenceløft" er en statslig pulje. Merforbruget finansieres af Børne- og Undervisningsministeriet, og merforbruget søges overført til 2022.
510 Fælles, formål	167	Til at finansiere et merforbrug på Virklund Børnehave, tilbygning med 20 nye vuggestuepladser
Øvrige centrale overførsler	4.061	Central overførsel, der ikke er disponeret til konkrete projekter.
Centrale overførsler i alt	6.619	
Decentrale overførsler		
Dagplejen Silkeborg	-1.493	Resultatet udgør -1,5 %
Daginstitutionen Blichereggen	239	Resultatet udgør 2,0 %
Daginstitutionen 3-Høje	1.601	Resultatet udgør 7,0 % af oprindeligt budget. Dette svarer til 0,627 mio. kr. over 5 % 5 % af oprindeligt budget søges overført til 2022. Resultatet udgør 5,4 % af korrigeret budget.

Tyttebærhuset	127	Resultatet udgør 2,9 %,
Gjessø Børnehave	-174	Resultatet udgør -5,5 % af oprindeligt budget. Merforbruget overføres til 2022.
Daginstitutionen Kjellerup/Levring	188	Resultatet udgør 1,2 %
Daginstitutionen Gudenåen	191	Resultatet udgør 1,2 %
Daginstitutionen Søhøjlandet, inklusiv dagplejen Søhøjlandet	-924	Resultatet udgør -3,5 %
Daginstitutionen Skovgården	1.328	Resultatet udgør 6,2 % af oprindeligt budget. Dette svarer til 0,308 mio. kr. over 5 % 5 % af oprindeligt budget søges overført til 2022. Resultatet udgør 5,4 % af korrigeret budget.
Daginstitutionen På Toppen	372	Resultatet udgør 1,3 %
Daginstitutionen Buskelund	587	Resultatet udgør 3,2 %
Daginstitutionen Gødvad	1.719	Resultatet udgør 9,0 % af oprindeligt budget. Dette svarer til 1,391 mio. kr. over 5 % 5 % af oprindeligt budget søges overført til 2022. Resultatet udgør 7,6 % af korrigeret budget.
Daginstitutionen Alderslyst	701	Resultatet udgør 2,1 %
Daginstitutionen Sejs-Laven	152	Resultatet udgør 0,6 %
Daginstitutionen Naturstien	-147	Resultatet udgør -1,0%
Daginstitutionen Virklund/Sydbyen	196	Resultatet udgør 0,7 %
Daginstitutionen Århusbakken/Midtbyen	-101	Resultatet udgør -0,3 %
§32 i Skolegades Børnehave og Solsikken §32	1.212	Mindreforbruget overføres til budget 2022.
Decentralt mindreforbrug over 5 %	2.329	
Decentrale overførsler i alt	8.103	
Fra andre bevillinger		
Regulering som følge af ændringer i børnetal	0	Økonomi- & Erhvervsudvalget godkendte i maj 2020 en model for børnetalsregulering. Børnetalsudviklingen for 2021

		kan ses i bilaget til sagen. Børnetalsreguleringen svarer pr. 31. december 2021 til 216 t. kr. på grund af 4 færre børn.
Fra andre bevillinger i alt		
Samlet overførsel	14.722	

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Kjellerup, renovering	903	
Daginstitutionsbyggeri i Kjellerup	8.411	Projektet er endnu ikke færdiggjort
Funder Børnehus, etape 2	1.807	
Funder Børnehus, Midlertidige pladser 2019	201	
Elverhøjen, udvidelse og modernisering	-2.809	Projektet er ibrugtaget, afventer 1. års gennemgang, før det kan afsluttes.
Børnehuset Nørrevænget, ombygning og etablering af 40 nye pladser	-2.080	Projektet er ibrugtaget, skal afsluttes sammen puljerne "Pulje til renovering i forbindelse med lovkrav og pålæg" fra 2019, 2020 og 2021, da merforbruget er delvist finansieret herfra
Ny daginstitution i Sejs-Svejbæk	26	
Etablering af dagtilbud i Linå	100	
Virklund Børnehave, tilbygning med 20 nye vuggestuepladser	-167	Projektet er afsluttet og taget i brug. Tilbygningerne i Virklund Børnehave og Troldehøjen er forbundet. Merforbruget finansieres af mindreforbruget på de centrale konti. Regnskabet aflægges samtidig med overførselssagen

Etablering af nyt Børnehus i Funder - Funder Allé (Børnehus 1)	11.367	Projektet er ikke færdiggjort.
Ombygning af Lærkehuset til 80 børnehavepladser	7.518	Projektet er ikke færdiggjort.
Etablering af nyt Børnehus i Balle - Birksvej (Børnehus 1)	10.974	Projektet er ikke færdiggjort.
Højgården, etablering af nyt børnehus etape 1	1.640	Etape 1 er afsluttet, bevillingen er blevet forhøjet, og etape 2 er ikke afsluttet.
Etablering af nyt Børnehus i Gødvad - Harsnablundvej, Fritidsgården (Børnehus 1)	419	
Tumlehøjen, etablering af midlertidige dagtilbudspladser - modulbyggeri 72 pladser	18.875	Projektet er ikke færdiggjort.
Skolegades Børnehus, etablering af produktionskøkken inkl. lovliggørende tiltag	3.258	Projektet er ikke færdiggjort.
Pulje til bygningsmæssige ændringer 2019	-805	
Fleksibel ordning med udegruppe	351	
Pulje til renovering i forbindelse med lovkrav og pålæg i 2019	321	
Pulje til renovering i forbindelse med lovkrav og pålæg i 2020	856	
Pulje til bygningsmæssige ændringer 2020	780	
Pulje til midlertidige pladser og udegrupper 2021	3	
Pulje til renovering i forbindelse med lovkrav og pålæg 2021	352	•
Pulje til bygningsmæssige ændringer 2021	850	
Pulje til etablering af 100 pladser til 0-2 årige i eksisterende faciliteter	2.587	Igangværende projekter: <ul style="list-style-type: none"> • Højen, etablering af 22 pladser
Pulje til etablering af endnu et antal 0-2 års pladser med kort varsel	2.313	Igangværende projekter: <ul style="list-style-type: none"> • Funder Børnehus, konvertering af legestue • Resenbro Børnehave, omdannelse af grupperum • Børnehuset Nørrevænget, konvertering af legestue
Bevilling 43 i alt	68.051	

Samlet overførsel	68.051	

Bilag

1 (Børnetabel regnskab 2021 - 9447027)

2 (Regnskab 2021 bev43 - 9488280)

4 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

4.1 - Bilag: Børnetabel regnskab 2021

DokumentID: 9447027

Afvigelse i børnetal på 0-2 årige	Oprindeligt børnetal, budget 2021	Antal passede børn pr. 31.03.21	Antal passede børn pr. 30.06.21	Antal passede børn pr. 31.10.21	Antal passede børn pr. 31.12.21	Ændring i antal passede børn i forhold til 31.10.21
Vuggestuepladser	1.064	1.159	1155	1180	1179	-1
Dagplejepladser	900	874	865	864	863	-1
2-årige i børnehave	0	61	59	55	57	2
Børn i private institutioner	70	107	115	114	114	0
Børn i privat pasning	155	215	215	206	206	0
Børn i ordningen 'pasning af egne børn'	24	40	39	39	38	-1
Børn i ordningen 'pasning over kommunegrænser'	7	7	8	9	9	0
Børn hvor pasningstilbuddet er ukendt	142	0	0	0	0	0
Børn i §32-pladser	3	6	6	5	5	0
0-2 årige i alt	2.365	2.469	2462	2472	2471	-1

Afvigelse i børnetal på 3-6 årige	Oprindeligt børnetal, budget 2021	Antal passede børn pr. 31.03.21	Antal passede børn pr. 30.06.21	Antal passede børn pr. 31.10.21	Antal passede børn pr. 31.12.21	Ændring i antal passede børn i forhold til 31.10.21
Børnehavepladser	3.163	3.166	3151	3152	3147	-5
3-årige i dagpleje eller vuggestuer	0	6	9	10	10	0
Børn i private institutioner	256	301	305	319	320	1
Børn i privat pasning	3	4	4	3	3	0
Børn i ordningen 'pasning af egne børn'	11	12	10	16	16	0
Børn i ordningen 'pasning over kommunegrænser'	-9	-6	-6	-3	-2	1
Børn hvor pasningstilbuddet er ukendt	17	0	0	0	0	0
Børn i §32-pladser	17	12	12	15	15	0
3-6 årige i alt	3.458	3.495	3485	3512	3509	-3

4 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 43 Dagpleje og daginstitutioner

4.2 - Bilag: Regnskab 2021 bev43

DokumentID: 9488280

	Oprindelig budget	Korigeret budget	Årsregnskab 2021	Overførsel til 2022	Ændring mellem korrigeret og oprindelig budget	Årsresultat (mer/mindre for brug i forhold til korrigeret budget)	Årsresultat ifht oprindelig budget	Årsresultat i forhold til korrigeret budget
DECENTRALE KONTI SUM	449.985.000	513.810.531	505.708.022	5.777.580	63.825.531	8.102.509		
Dagplejen	101.219.000	92.435.996	93.929.097	- 1.493.101	- 8.783.004	- 1.493.101	-1%	-2%
Blicheregnet	11.893.000	13.570.000	13.330.730	239.270	1.677.000	239.270	2%	2%
3 Høje	32.028.000	41.225.000	38.996.962	1.601.400	9.197.000	2.228.038	7%	5%
Tyttebærhuset	4.377.000	4.962.000	4.835.157	126.843	585.000	126.843	3%	3%
Gjessø	2.343.000	2.880.000	3.054.063	- 174.063	537.000	- 174.063	-7%	-6%
Kjellerup/Levring	16.217.000	18.566.000	18.377.669	188.331	2.349.000	188.331	1%	1%
Gudenåen	16.411.000	20.310.000	20.118.649	191.351	3.899.000	191.351	1%	1%
Søhøjlandet	26.644.000	39.927.918	40.851.556	- 923.638	13.283.918	- 923.638	-3%	-2%
Skovgården	26.559.000	32.407.000	30.771.397	1.327.950	5.848.000	1.635.603	6%	5%
På Toppen	28.746.000	31.942.000	31.570.286	371.714	3.196.000	371.714	1%	1%
Buskelund	18.134.000	20.550.000	19.962.911	587.089	2.416.000	587.089	3%	3%
Gødved	34.392.000	41.041.000	37.930.762	1.719.600	6.649.000	3.110.238	9%	8%
Alderslyst	33.930.000	43.124.617	42.423.474	701.143	9.194.617	701.143	2%	2%
Sejs Laven	24.796.000	27.883.000	27.730.526	152.474	3.087.000	152.474	1%	1%
Naturstien	15.279.000	19.229.000	19.376.011	- 147.011	3.950.000	- 147.011	-1%	-1%
Virklund-sydbyen	27.768.000	31.083.000	30.886.746	196.254	3.315.000	196.254	1%	1%
Aarhusbakken - Midtbyen	29.833.000	33.001.000	33.101.775	- 100.775	3.168.000	- 100.775	0%	0%
Skolegades bh.	- 642.000	- 1.103.000	- 1.166.433	63.433	- 461.000	63.433		
Solsikken	58.000	776.000	- 373.316	1.149.316	718.000	1.149.316		

5 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 44 Socialtilsyn Midt

Sagsbehandler: Dr23147

SagsID: EMN-2021-04688

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 44 Socialtilsyn Midt.

I sagen fremgår det hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter, som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Indstilling

Direktør Peter Sinding Poulsen indstiller til Dagtilbuds-, Skole- og Familieudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 44 Socialtilsyn Midt tages til efterretning

Direktør Peter Sinding Poulsen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 0,794 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse⁴ på 0,794 mio. kr. godkendes

⁴ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning

- Taget til efterretning
- Indstillingen anbefales

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁵, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling bevilling 44 Socialtilsyn Midt

	A	B	C	D	E
Drift 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	0	1.025	1.025	231	794
Decentrale udgifter	0	0	0	0	0
I alt serviceudgifter	0	1.025	1.025	231	794
Samlet drift	0	1.025	1.025	231	794

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

⁵ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Socialtilsyn Midts regnskab viser et samlet overskud på 0,8 mio. kr.

Det dækker over en overførsel fra 2020 på ca. 1,0 mio. kr. og et underskud i løbet af 2021 på ca. 0,2 mio. kr.

Socialtilsyn Midt har i 2021 modtaget et tilskud på 560 t.kr. fra Socialstyrelsen. Tilskuddet dækker tilsynets udgifter til en evaluering af det specialiserede socialområde, hvor tilsynet skulle vurdere specialiseringsgraden i 20 specifikke sociale tilbud med borgere i målgrupperne (erhvervet hjerneskade og autisme). Socialtilsyn Midt har i 2021 afholdt udgifter for i alt 560 t.kr. til løn, kørsel, kontorhold mv. på denne bevilling.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling bevilling 44 Socialtilsyn Midt

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
06.46.50 Administrationsbygninger	102	
06.46.51 Sekretariat og forvaltninger	692	
Centrale overførsler i alt	794	
Samlet overførsel	794	

For Socialtilsyn Midt er overførselsadgangen underlagt reglerne i bekendtgørelse om socialtilsyn.

6 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 45 Børn og unge med særlige behov

Sagsbehandler: Dr23147

SagsID: EMN-2021-04688

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 45 Børn og unge med særlige behov.

I sagen fremgår det hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter, som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Indstilling

Børne- og Familiechefen indstiller til Dagtilbuds-, Skole- og Familieudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 45 Børn og unge med særlige behov tages til efterretning

Børne- og Familiechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -28,427 kr./mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse⁶ på -28,427. kr. godkendes

⁶ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning

- Taget til efterretning
- Indstillingen anbefales

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁷, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Der arbejdes videre med de konkrete overførsler og evt. gældseftergivelse frem mod den samlede overførselssag til Økonomi- og erhvervsudvalgs mødet 22. marts.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 45 Børn og unge med særlige behov

	A	B	C	D	E
Drift 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	203.885	-3.759	200.126	226.141	-26.015

⁷ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Decentrale udgifter	0	-5.274	-5.274	-2.430	-2.844
I alt serviceudgifter	203.885	-9.033	194.852	223.711	-28.859
Øvrig drift					
Indtægter fra den særlige refusionsordning	-9.773	0	-9.773	-15.581	5.808
I alt øvrige drift	-9.773	0	-9.773	-15.581	5.808
Samlet drift	194.112	-9.033	185.079	208.130	-23.051

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskabet på driftsudgifter fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Bevilling 45 omfatter udgifter og indtægter til Familie og Børnehandicap og til Sundhedsplejen. Der forventes samlet set et merforbrug på serviceudgifter 28,859 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Heraf er 1,01 mio. kr. hensat til takstregulering i 2022.

Sundhedsplejen

Sundhedsplejen har ved regnskab 2021 et mindreforbrug på 0,134 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært, at rammen er blevet udvidet med 1,1 mio. kr., hvoraf 0,7 mio. kr. er et engangsbeløb i 2021. Rameudvidelsen skete for at tilpasse budgettet til den demografiske udvikling med flere fødsler, som udgør kernen i sundhedsplejens arbejdsopgave.

Sundhedsplejen fik jf. beslutning i Børne- og Ungeudvalget 1. november 2021 tilført 1,958 mio. kr. i budget 2022. Dette sker for at sikre, at de lovpligtige ydelser kan varetages i sundhedsplejen. Der er tale om et engangsbeløb i budget 2022.

Familie og børnehandicap

På Familie og Børnehandicap forventes der inden for serviceudgiftsrammen et merforbrug på 28,842 mio. kr. fordelt med 2,844 mio. kr. vedrørende decentrale institutioner og 25,998 mio. kr. vedrørende centrale funktioner. Ud af merforbruget vedr. de decentrale institutioner er ca. 1 mio. kr. hensat til takstregulering i 2022.

Det samlede merforbrug består af en række mer- og mindreforbrug. De områder, hvor der er et væsentligt merforbrug, er:

- Anbringelser med 21,682 mio. kr.
- Forebyggende foranstaltninger med 3,335 mio. kr.
- Silkeborg Krisecenter med 1,370 mio. kr.
- Solbo med 1,462 mio. kr.
- Udgifter til hjemmetræning med 0,550 mio. kr.
- Betaling for ophold på krisecentre med 0,429 mio. kr.

Der er i 2021 en merindtægt i forhold til refusion vedr. særligt dyre enkeltsager på 5,8 mio. kr. Denne merindtægt er ikke en del af serviceudgiftrammen.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 45 Børn og unge med særlige behov

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
04.62.89 Sundhedsplejen	134	Mindreforbruget søges overført til bevilling 45 til et planlagt kompetenceløft i 2022.
05.28.21 Forebyggende Foranstaltninger	-2.631	
05.28.26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet – forebyggende foranstaltninger	-704	
<i>Forebyggende foranstaltninger i alt (05.28.21, andel af 05.28.26)</i>	<i>-3.335</i>	<i>Det samlede merforbrug vedr. forebyggende foranstaltninger søges overført til bevilling 45 i 2022</i>
05.28.20 Opholdssteder mv. for børn og unge	-9.560	
05.28.22 Plejefamilier	2.236	
05.28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	-10.868	
05.28.24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	-2.487	
05.28.26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet – anbringelser	-1.003	
<i>Anbringelser i alt (05.28.20, 05.28.22, 05.28.23, 05.28.24, andel af 05.28.26)</i>	<i>-21.682</i>	<i>Det samlede merforbrug vedr. anbringelser søges overført til bevilling 45 i 2022</i>
05.28.25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	-550	Merforbruget søges overført til bevilling 45 i 2022
05.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110) – Kvindekrisecentre.	-429	Merforbruget søges overført til bevilling 45 i 2022

06.52.72 Tjenestemandspension	-153	Merforbruget søges overført til bevilling 45 i 2022
Centrale overførsler i alt	-26.015	
Decentrale overførsler		
05.28.23 Solbo	-1.463	Institutionen er rammestyret, og merforbruget skal overføres. En del af merforbruget indregnes i takstberegningen i kommende år.
05.38.42 Silkeborg Krisecenter	-1.382	Institutionen er selvejende og rammestyret. Merforbruget skal overføres, og en del af merforbruget indregnes i takstberegningen i kommende år.
05.38.42 Silkeborg Krisecenter, arv	-11	Mindreforbruget overføres til bevilling 45 i 2022.
05.38.42 Silkeborg Krisecenter, pulje	12	Silkeborg Krisecenter har modtaget et tilskud fra Socialsyrelsen til kulturaktiviteter og oplevelser til kvindekrisecentrets kvinder og børn. Mindreforbruget søges overført til 2022.
Decentrale overførsler i alt	-2.844	
Samlet overførsel	-28.859	

Bilag

1 (Bilag til regnskab og overførselssag bevilling 45 Børn og unge med særlige behov - 9463438)

6 Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 45 Børn og unge med særlige behov

6.1 - Bilag: Bilag til regnskab og overførselssag bevilling 45 Børn og unge med særlige behov

DokumentID: 9463438

Solbo

Solbo har i perioden 2018 - 2020 haft et merforbrug, hvoraf en del kunne indregnes i taksten, da det var over 5%. I 2021 er det samlede merforbrug under 5 % og skal derfor hentes i driften på Solbo.

Nedenstående tabel er en oversigt over det samlede merforbrug, beløbet der skal hentes i driften på Solbo samt hvilket beløb, der kan hensættes til fremtidige takster.

	Belægnings- procent	Samlet merforbrug	Overføres til Solbo	Hensættes til fremtidige takster
2018	82,6 %	2,929	0,947	1,982
2019	86,7 %	4,493	1,033	3,460
2020	76,2 %	1,927	1,016	0,911
2021	93,7 %	0,551	0,551	0

Der gøres opmærksom på, at beløbet på 1,016 mio.kr. der i 2020 skulle overføres til Solbo blev nulstillet i forbindelse med overførelsessagen fra 2020 til 2021.

Kvindekrisecentret

Krisecentret har i 2018 og 2019 haft et merforbrug, hvoraf en del kan indregnes i taksten. Det samme gør sig gældende for 2020. Silkeborg krisecenter er en selvejende institution

Nedenstående tabel er en oversigt over det samlede merforbrug, beløbet der skal hentes i driften på Kvindekrisecentret samt hvilket beløb, der kan hensættes til fremtidige takster.

	Belægnings- procent	Samlet merforbrug	Overføres til Kvindekrisecentret	Hensættes til fremtidige takster
2018	93,50%	0,258	0,146	0,112
2019	92,70%	0,554	0,137	0,418
2020	85,70%	0,247	0,147	0,099
2021	72,40%	0,797	0,121	0,676

7 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 47 Handicap - Sociale overførsler

Sagsbehandler: Dr23147

SagsID: EMN-2021-04688

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 47 Handicap – Sociale overførsler

I sagen fremgår det hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter, som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Indstilling

Børne- og Familiechefen indstiller til Dagtilbuds-, Skole- og Familieudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 47 Handicap – Sociale overførsler tages til efterretning

Børne- og Familiechefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt 0 kr i forhold til en regnskabsafvigelse⁸ på -0,439 mio. kr. godkendes, når et merforbrug på 0,439 mio. kr. søges ikke overført (finansieret af kassebeholdning)

⁸ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning

- Taget til efterretning
- Indstillingen anbefales

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁹, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 47 Handicap - Sociale overførsler

	A	B	C	D	E
Drift 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	16.788	2.173	18.961	19.400	-439
Samlet drift	16.788	2.173	18.961	19.400	-439

⁹ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskabet på centrale udgifter fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

Merforbruget fordeler sig på § 41 merudgifter og § 42 tabt arbejdsfortjeneste.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 47 Handicap - Sociale overførsler

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Sociale udgifter	0	Merforbruget på 0,439 mio. kr. søges ikke overført
Overførsler i alt	0	
Samlet overførsel	0	

SOCIALUDVALGET

3 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 53 Socialområdet

Sagsbehandler: [Dr28196]

SagsID: EMN-2021-05557

Resume

[Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 53 Socialområdet.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.]

Indstilling

[Socialchefen indstiller til Socialudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 53 Socialområdet, tages til efterretning

Socialchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -42,805 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse¹ på -42,805 mio. kr., godkendes
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 1,008 mio. kr. godkendes

]

Beslutning

Indstillingen anbefales. Udvalget forventer en eftergivelse af merforbruget fra 2021.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang², er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2021 til 2022.

Der arbejdes videre med de konkrete overførsler og evt. gældseftergivelse frem mod den samlede overførselssag til Økonomi- og erhvervsudvalgsmødet 22. marts 2022.

¹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

² Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 53 Socialområdet

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	184.725	-7.277	177.460	221.503	-44.043
Eksterne overførsler	0	1.441	1.441	978	464
Decentrale	266.372	12.968	279.340	278.566	774
I alt serviceudgifter	451.097	7.144	458.241	501.046	-42.805
Øvrig drift					
Ældreboliger	178	0	178	738	-560
Indtægter fra den centrale refusionsordning	-20.977	0	-20.977	-24.196	3.219
I alt øvrige drift	-20.799	0	-20.799	-23.458	2.659
Samlet drift	430.298	7.144	437.442	477.588	-40.146
Samlet anlæg					1.008

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

Der er et merforbrug på 42,805 mio. kr. indenfor serviceringen, og et mindreforbrug på 2,659 mio. kr. udenfor serviceringen.

Merforbruget indenfor serviceringen fordeles sig med 44,0 mio. kr. i centrale udgifter, samt mindreforbrug på henholdsvis 0,5 mio. kr. i eksterne midler og 0,8 mio. kr. i decentrale udgifter.

Det centrale merforbrug på 44,0 mio. kr. indenfor serviceringen skyldes:

- 30,9 mio. kr. i ubalance på eksternt køb af socialpædagogisk bistand, bostøtte, midlertidige og længerevarende botilbud, beskyttet beskæftigelse, samt aktivitets- og samværstilbud.
- 7,2 mio. kr. på forsøgsområdet, grundet stigende antal årspersoner.

- 4,6 mio. kr. på Borgerstyret Personlig Assistance (BPA).
- 2,1 mio. kr. i underkompensering af DUT vedr. delvist objektiv finansiering af de særlige psykiatripladser.
- 1,9 mio. kr. vedr. objektiv finansiering af Kofoedsminde, hvor udgiften pr. indbygger er forøget med 261% fra 2014 til 2021.
- 0,5 mio. kr. på renovering af botilbuddet Arendalvej bodel 1 & 2.
- Modsvares delvist af besparelser på 3,2 mio. kr. vedr. skarpere administrativ styring med hæftelsen for udlejningsboliger, specialtandpleje, døgnbehandling af stof- og alkoholmisbrug, ledsagerordning og momsaflyftning på §18-midler.

Derudover er der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på eksterne midler vedr. 2 projekter og en arv. De eksterne midler skal tilbagebetales til giver, såfremt de ikke anvendes til formålet. Der søges derfor om direkte overførsel.

Endvidere er der et decentralt mindreforbrug på 0,8 mio. kr. som primært skyldes restbudget på 2 statslige Covid-19-puljer. Disse søges ligeledes overført, jf. Silkeborg Kommunes regler for økonomisk decentralisering.

Mindreforbruget (merindtægter) udenfor servicerammen skyldes stigende refusionsindtægter på særligt dyre enkeltsager, som følge af udgifter til flere dyre borgere indenfor servicerammen. Der kan hjemtages refusion på en borger, når udgifterne til denne, overstiger 850.000 kr./år. Der har fra 2020 til 2021 været en stigning på 25 borgere i denne prisklasse.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 53 Socialområdet

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
00.25.18 Driftssikring af boligbyggeri	262	Mindreforbruget skyldes skarpere administrativ styring med hæftelsen for udlejningsboliger.
03.22.07 Specialundervisning i regionale tilbud	-2	
03.22.17 Specialpædagogisk bistand til voksne	-245	Merforbruget skyldes køb af ekstra timer, da behovet har været større end kontrakten i 2021.
03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	-87	

04.62.85 Kommunal tandpleje	327	Socialtandplejeordningen er endnu ikke i fuld drift
04.62.90 Andre sundhedsudgifter	29	Mindreudgift på betaling af speciallægekørsel.
05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. §§82,85 og 96	-5.739	Merforbrug på BPA på 4,6 mio. kr. Merforbrug på eksternt køb af bostøtte på 0,6 mio. kr. Merforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. renovering af Botilbuddet Arendalsvej bodel 1&2. Puljen til dette var fra 2020, og var ikke blevet overført til 2021 – derfor merforbruget.
05.38.40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner §§10 og 12	-20	
05.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer §110	-7.144	Merforbruget skyldes et stigende behov for ophold på forsorgshjem. Der har i 2021 været en stigning i antal årspersoner fra 33,3 i 2020 til 41,2 i 2021. Til sammenligning var der "kun" 22,3 årspersoner i 2017.
05.38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede §141	355	Den centrale konto finansierer døgnbehandling for alkohol. Der har i 2021 været et mindre behov end forudset i budgetlægningen (varierer fra år til år), og så har 245 t.kr. været finansieret af eksterne projektmidler.
05.38.45 Behandling af stofmisbrugere §§101 og 142	273	Den centrale konto finansierer døgnbehandling for stofmisbrug. Der har været et mindre behov end forudset i budgetlægningen (varierer fra år til år).
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108	-12.274	Merforbrug på 1,9 mio. kr. på objektiv finansiering af Kofoedsminde. Merforbrug på 10,4 mio. kr. på eksternt pladskøb, som følge af en stigning på 19 borgere i eksterne tilbud fra 2020 til 2021.
05.38.51 Botilbudslignende tilbud §§85/105	-4.165	Merforbrug på 5,8 mio. kr. på eksternt pladskøb, som følge af stigende støttebehov. Mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på centrale puljer til større kursusforløb og IT-indkøb.
05.38.52 Botilbud til midlertidigt ophold §107	-12.815	Merforbruget vedr. eksternt pladskøb, og skyldes en stigning på 14 borgere i 2020, som står med helårsudgifter i 2021.
05.38.53 Kontaktperson- og ledsagerordning §§97-99	77	
05.38.54 Særlige pladser på psykiatrisk afdeling §238a	-2.052	Området har fra starten af været underkompenseret via DUT.

05.38.58 Beskyttet beskæftigelse §103	-733	Merforbruget skyldes mindreindtægter på salg af pladser, samt en stigning på 4 borgere fra 2020 til 2021.
05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud §104	-271	Merforbruget skyldes en stigning på 6 borgere fra 2020 til 2021.
05.72.99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål §18	244	Mindreforbrug på 110 t.kr. på momsafløftning og på 16 t.kr. på tilbagebetaling af tilskud pga. manglende anvendelse. Derudover var der i uddelingen korrigeret for et merforbrug i 2020. Dette viste sig at være mindre end ventet.
06.52.72 Tjenestemandspension	-61	
Afrunding	-2	
Centrale overførsler i alt	-44.043	
Eksterne overførsler		
04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	178	Projekt Røgfrit Liv
05.38.45 Behandling af stofmisbrugere §§101 og 142	131	Projekt Move Gruppebehandling
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108	155	Arv der kan anvendes på Botilbuddet Solbakkevej
Eksterne overførsler i alt	464	
Decentrale overførsler		
03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	93	Mindreforbruget vedr. 1 STU-tilbud.
05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. §§82,85 og 96	173	Mindreforbruget spredt over 10 bostøtteteams.
05.38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer §110	743	Mindreforbruget vedr. opstarten af det nye forsorghjem og efterforsorg.
05.38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede §141	224	Mindreforbruget skyldes at der har været købt mindre ambulantly alkoholbehandling eksternt.
05.38.45 Behandling af stofmisbrugere §§101 og 142	349	Mindreforbruget skyldes at 2 medarbejdere har været udlånt til projekt MOVE, og der ikke har været anvendt en vikar.
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108	-940	Merforbruget er spredt over 8 botilbud, og skal ses i sammenhæng med 05.38.52, da flere botilbud drifter på tværs af funktioner.
05.38.51 Botilbudslignende tilbud §85/105	75	Mindreforbruget fordeler sig på 17 botilbud.
05.38.52 Botilbud til midlertidigt ophold §107	139	Mindreforbruget er spredt over 6 botilbud, og skal ses i sammenhæng med 05.38.50, da flere botilbud drifter på tværs af funktioner.
05.38.58 Beskyttet beskæftigelse §103	-119	Merforbruget er spredt over 4 dagtilbud. Skal ses i sammenhæng

		med 05.38.59, da flere dagtilbud driftes på tværs af funktioner.
05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud §104	37	Mindreforbruget er spredt over 7 dagtilbud og 4 væresteder. Skal ses i sammenhæng med 05.38.58, da flere dagtilbud driftes på tværs af funktioner.
Decentrale overførsler i alt	774	
Samlet overførsel	-42.805	

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 53 Socialområdet

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Nyt botilbud på voksesocialområdet i Alderslyst (ved Nordre Skole) – projektering og etablering	858	Der mangler belægningsarbejde, der først kan udføres til foråret, grundet vejrforhold.
Velfærdsteknologi 2021	150	Der er reserveret midler til afprøvning af nye teknologier som et led i digitaliseringsprojektet. Projektet er kommet i gang senere end forventet, og derfor søges midlerne overført.
Bevilling 53 i alt	1.008	
Samlet overførsel	1.008	

Borgerinddragelse

[.]

ARBEJDSMARKEDS- UDVALGET

3 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af driftsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 61 Arbejdsmarked - Service

Sagsbehandler: Dr30241

SagsID: EMN-2021-04121

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 61 Arbejdsmarked - Service

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Indstilling

Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 61 Arbejdsmarked - Service tages til efterretning

Beskæftigelseschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -3,36 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse¹ på -3,36 mio. kr. godkendes

¹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Beslutning

Taget til efterretning. Udvalget har en forventning om, at underskuddet for 2021 dækkes fuldt ud, jf. politisk aftale ved flytning af opgaven.

Anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang², er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2021 til 2022.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 61 Arbejdsmarked - Service

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	32.441	12.942	45.383	48.741	-3.358
Decentrale udgifter	0	0	0	0	0

² Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

I alt serviceudgifter	32.441	12.942	45.383	48.741	-3.358
Øvrig drift					
Aktivitetsbestemt medfinansiering					
Ældreboliger					
Indtægter fra den særlige refusionsordning					
I alt øvrige drift					
Samlet drift	32.441	12.942	45.383	48.741	-3.358
Samlet anlæg					

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

Bemærkninger til væsentlige afgivelser (>100.000 kr.) i forhold til korrigeret budget 2021

Aktivitet	Afvigelse i 1.000 kr.
03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser	1.584
Udgifterne til Uddannelses- og Erhvervsvejledningen har været mindre end budgetteret i. Overskuddet på funktionen i 2020 på 1,2 mio. kr. blev overført til dækning af behovet for en særlig indsats. Denne indsats blev igangsat i sommeren 2021 med en styrkelse af vejledningen på både det speciale og almene område ved en fast opnormering med en vejleder på det speciale område samt en midlertidig opnormering med en vejleder på det almene område frem til udgangen af 2022. Forbruget i 2021 er dog blevet mindre end ventet pga. vakancer, bl.a. på ledelse.	
03.30.42 Forberedende Grunduddannelse	1.435
Den kommunale andel af udgift til Forberedende Grunduddannelse bliver afregnet i det efterfølgende år. I den endelige afregning for 2020 er Silkeborg Kommune blevet afregnet for 207 årselever mod budgetteret 230 årselever.	
03.30.44 Produktionsskoler	569
Den kommunale andel af udgiften til produktionsskoleforløb bliver afregnet i det efterfølgende år. Mindreforbruget skyldes, at der har været en hurtigere afgang fra ordningen end ventet ved budgetlægningen.	
03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	-7.383
Der er et merforbrug på 7,4 mio. kr., hvilket kan tilskrives, at der har været flere unge i STU (Særlig tilrettelagt uddannelse) end budgetteret.	
Ansvarsoverdragelsen af STU fra Socialudvalget blev besluttet i forbindelse med målaftalen for 2022-2025, hvor det også blev besluttet at tilføre det daværende forventede underskud på 5,2 mio. kr. til budgettet i 2022. Det	

er aftalt, at der på første budgetopfølgning i 2022 følges op på det samlede tilførte budgetbeløb i forhold til regnskabsresultatet i 2021.	
05.68.95 Løn til forsikrede ledige m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl. og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	248
Mindreforbruget skyldes færre ledige ansat i kommunale løntilskud end budgetteret.	

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 61 Arbejdsmarked - Service

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		
00.25.11 Beboelse	73	
03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år.	1.584	Mindreforbruget søges overført fordelt over en 3 årig periode fra 2022-2024 til brug for ansættelse af en ekstra vejleder i denne periode.
03.30.42 Forberedende Grunduddannelse	1.435	
03.30.44 Produktionsskoler	569	
03.30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	-7.383	Det bemærkes, at der ikke i 2021 blev tilført budget svarende til det forventede merforbrug på overdragelsestidspunktet på 5,2 mio. kr.
05.68.95 Løn til forsikrede ledige m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl. og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	248	
05.72.99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	-100	Udgifterne til fastholdelsesmentorerne har været lidt større end forventet.
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	215	
6.52.72 Tjenestemandspension	2	
Centrale overførsler i alt	-3.358	

Såfremt merforbruget på STU bliver helt eller delvist eftergivet, vil det være muligt at lægge hele eller dele af mindreforbrug på FGU, Produktionsskoler, løntilskud mv. i kassen, således at alene nettomindreforbruget på 03.22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år og 05.72.99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål overføres.

4 (Offentlig) Orientering om regnskab for 2021 for bevilling 66 Arbejdsmarked - Overførsler

Sagsbehandler: [Dr30241]

SagsID: EMN-2021-00906

Resume

[Orientering om regnskab på bevilling 66 Arbejdsmarked – Overførsler. I sagen er de væsentligste afgivelser mellem korrigeret budget og regnskabet forklaret. Der sker ikke overførsel mellem årene af overførselsudgifter.

]

Indstilling

[Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- At orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 66 Arbejdsmarked – Overførsler tages til efterretning.]

Beslutning

Taget til efterretning.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang³, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 66 Arbejdsmarked - overførsler

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	116.747	-21.895	94.852	88.810	6.042
Decentrale udgifter					
I alt overførselsudgifter	116.747	-21.895	94.852	88.810	6.042

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Funktion	Afgivelse i 1.000 kr.
05.46.60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	2.474

³ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

<p>Der er samlet set et mindre forbrug 2,5 mio. kr. på funktionen, der særligt kan tilskrives en større refusion end ventet vedr. berigtigelser for årene 2018-2020 samt et mindreforbrug på de beskæftigelsesrettede indsatser.</p> <p>På de beskæftigelsesrettede indsatser kan mindreforbruget særligt tilskrives to ting:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Arbejdsulykke- og ansvarsforsikring til borgere i virksomhedspraktik har været billigere end forventet. Dette skyldes især, at prisen på forsikring af borgere er blevet sat ned, hvilket er reguleret i udgiften i 2021, mens budgettet først bliver tilrettet i 2022. • Udgifter til GFU (Grundskole For Udlændinge) er på denne funktioner lavere end budgetteret. På denne funktion ligger hele budgettet til GFU, men nogle af borgerne hører i stedet under LAB loven (Lov om Aktiv Beskæftigelsesindsats), og udgifterne står dermed under 5.90. Der ændres i denne praksis i 2022, således at budget og omkostninger placeres på samme funktion. 	
<p>05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats</p> <p>Mindreforbruget kan primært henføres til lavere udgifter vedrørende arbejdsulykke- og ansvarsforsikring til borgere under øvrig vejledning og opkvalificering og virksomhedspraktik. Dette skyldes især, at prisen på forsikring af borgere er blevet sat ned, hvilket er reguleret i udgiften i 2021, mens budgettet først bliver tilrettet i 2022. Mindreforbruget hertil er 2,2 mio. kr.</p> <p>En del af udgifterne til GFU ligger på denne funktion, mens budgettet i 2021 har været placeret på 5.60. Dette giver et merforbrug på funktionen. Der ændres i denne praksis i 2022, således at budget og omkostninger placeres på samme funktion.</p>	1.682
<p>05.68.98 Beskæftigelsesordninger</p> <p>Mindreforbruget skyldes særligt forskydninger mellem 2021 og 2022, herunder udgifter på 0,8 mio. kr. vedr. den regionale uddannelse, der først bliver afregnet i 2022, samt 0,5 mio. kr. i refusion vedr. midlertidig ret til uddannelsesløft til dagpengemodtagere, der først var ventet at komme i 2022.</p> <p>Hertil kommer lavere udgifter til Vejledning & opkvalificering af unge 15-17 årige end forventet, hvilket kan tilskrives at der har været færre placeringer i interne tilbud end forventet.</p>	1.797

5 (Offentlig) Orientering om regnskab for 2021 på bevilling 67 Sociale overførsler

Sagsbehandler: Dr30241

SagsID: EMN-2021-00906

Resume

[Orientering om regnskab 2021 på bevilling 67 Sociale overførsler. I sagen er de væsentligste afgivelser mellem korrigeret budget og regnskabet forklaret. Der sker ikke overførsel mellem årene af overførselsudgifter.]

Indstilling

[Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 67 Sociale Overførsler tages til efterretning.

]

Beslutning

Taget til efterretning.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁴, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 67 Sociale overførsler

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	1.372.250	-28.294	1.345.956	1.346.112	-156
Decentrale udgifter					
I alt overførselsudgifter	1.372.250	-28.294	1.345.956	1.346.112	-156

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Nedenfor er anført større afvigelser samt forklaringer til overførselsudgifterne. I afvigelsesforklaringerne til ydelserne udgør antallet af årspersoner en del af forklaringen. Det er væsentligt at bemærke, at vi endnu ikke kender de endelige årsperson-tal for 2021 og de dermed er estimerede på baggrund af de foreløbige tal fra STAR samt den realiserede udgift. Da vi ikke kender de endelige tal for årspersoner, er brutto- og nettopriser også estimerede.

Ved årets afslutning kan vi konstatere, at der har været væsentlige fejl i data fra såvel jobindsats samt ydelsesrefusion, der har påvirket prognosen pr. 31.10.21. Vi har således

⁴ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

kunne konstatere, at vi har overestimeret antallet af årspersoner på sygedagpenge, mens der på en række ydelser har været korrektioner i refusionsprocenten ultimo 2021, der gør, at der er beregnet en for lav nettoydelse i prognosen.

Bemærkninger til væsentlige afgivelser i forhold til korrigeret budget

Funktion	Afvigelse i 1.000 kr.
<p>05.46.61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse mv. Antallet af årspersoner er 2 højere end forventet. Afvigelsen skyldes primært at bruttoprisen pr. årsperson er ca. 6.000 kr. højere end forventet.</p>	-1.037
<p>05.48.65 Repatriering Merindtægten skyldes, at der i alt er hjemtaget resultattilskud for 7 personer mod forventet 3 personer.</p>	109
<p>05.48.65 Seniorpension Antallet af årspersoner er 11 lavere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31.10.2021. Merforbruget skyldes en korrektion fra Ydelsesrefusion i november, der gør at udgiften pr. årsperson er højere end ventet.</p>	-351
<p>05.48.66 Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 eller senere. Antallet af årspersoner er 1 højere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31.10.2021.</p>	-143
<p>05.48.67 Personlige tillæg m.v. Afvigelsen mellem regnskab og budgetopfølgningen 31.10.2021 vedrører især en mindre udgift til helbredstilskud til medicin.</p>	191
<p>05.48.68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 Antallet af årspersoner er 13 lavere end forventet. Pga. større udsving i den månedlige pensionsudgift er det sidste kvartal blevet skønnet for højt ved budgetopfølgningen 31.10.2021. Herudover har der været større engangsindtægter i december vedrørende mellemkommunal refusion.</p>	1.784
<p>05.57.71 Sygedagpenge Der er en stor afvigelse på sygedagpenge, hvilket særligt skyldes en landsdækkende fejl i data fra sygedagpengesystemet KSD, der har givet et forkert grundlag for prognosen ved 3. budgetopfølgning. Fejlen giver anledning til en væsentlig nedjustering i antallet af årspersoner. Derfor ender antallet af årspersoner på 1.564 mod forventet 1.634.</p>	16.307
<p>05.57.72 Sociale formål Merforbruget vedrører især hjælp til udgifter til sygebehandling.</p>	-120
<p>05.57.73 Kontant- og uddannelseshjælp</p>	-4.157

<p>Afvigelsen på funktionen skyldes især at udgiften til særlig støtte har været vurderet for lavt samt at der har været en nettoudgift vedr. mellemkommunal refusion på ca. 1 mio. kr., der ikke var ventet ved budgetopfølgningen pr. 31.10.21.</p> <p>Hertil kommer, at en korrektion fra Ydelsesrefusion gør, at udgifterne pr. årsperson på både Kontanthjælp og Uddannelseshjælp er lidt højere end ventet.</p> <p>Kontanthjælp Antallet af årspersoner er 11 lavere end forventet.</p> <p>Uddannelseshjælp Antallet af årspersoner er 5 lavere end forventet.</p>	
<p>05.57.77 Boligsikring – kommunal medfinansiering Afvigelsen skyldes, at den gennemsnitlige udgift pr. årsperson er ca. 85 kr. højere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31.10.2021.</p>	467
<p>05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige Antallet af årspersoner er 46 lavere end forventet ved budgetopfølgningen 31.10.2021.</p> <p>Merforbruget skyldes en korrektion fra Ydelsesrefusion i november, der gør at udgiften pr. årsperson er højere end ventet.</p>	-4.772
<p>05.58.81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe §2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob) Antallet af årspersoner er 3 lavere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31.10.21.</p> <p>Merforbruget skyldes primært en korrektion fra Ydelsesrefusion ultimo oktober, der gør at refusionsprocenten er blevet vurderet for høj ved seneste budgetopfølgning.</p>	-5.207
<p>05.58.82 Ressourceforløb og Jobafklaringsforløb Antallet af årspersoner er lig forventninger på både Ressourceforløb og Jobafklaringsforløb. Afvigelsen skyldes en lidt højere bruttopris, samt en lidt højere refusionsprocent.</p>	-320
<p>05.58.83 Ledighedsydelse Antallet af årspersoner er 4 lavere end forventet ved budgetopfølgningen 31.10.2021. Afvigelsen skyldes at bruttoprisen pr. årsperson var vurderet for lavt.</p>	-1.841
<p>05.68.94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre Afvigelsen skyldes, at en korrektion fra Ydelsesrefusion gør, at refusionsprocenten var vurderet for høj ved budgetopfølgningen pr. 31.10.2021.</p>	-991

6 (Offentlig) Orientering om regnskab for 2021 på bevilling 69 Arbejdsmarked - Institutioner

Sagsbehandler: [Dr30241]

SagsID: EMN-2021-00906

Resume

[Orientering om regnskab for 2020 på bevilling 69 Arbejdsmarked - institutioner.
]

Indstilling

[Beskæftigelseschefen indstiller til Arbejdsmarkedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 69 Arbejdsmarked – institutioner tages til efterretning]

Beslutning

Taget til efterretning.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

[Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang⁵, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 69 Arbejdsmarked - institutioner

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	0	0	0	0	0
Decentrale udgifter					
I alt overførselsudgifter	0	0	0	0	0

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

Bevillingen indeholder driften af interne beskæftigelsestilbud. Forbruget på bevillingen reguleres ved årets afslutning til at være lig budgettet via bevilling 66 – Arbejdsmarked Overførsler.

]

⁵ Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

SUNDHEDS- OG ÆLDREUDVALGET

8 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 73 Sundhed og Ældre

Sagsbehandler: Dr16815

SagsID: EMN-2021-04121

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 73 Sundhed og Ældre.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Der arbejdes videre med de konkrete overførsler og evt. gældseftergivelse frem mod den samlede overførselssag til Økonomi- og Erhvervsudvalgsmødet 22. marts 2022.

Indstilling

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til Ældreudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 73 Sundhed og Ældre tages til efterretning

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt -1,203 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse¹ på -1,090 mio. kr. godkendes når,
 - mindreforbrug på 0,113 mio. kr. overføres til bev. 91 Sundhed og Nærhed vedr. flere eksterne puljer og finansiering af projekt i samarbejde med Diagnostisk Center på Silkeborg Sygehus.
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 11,055 mio. kr. godkendes

Beslutning

Indstillingen godkendt. De fremviste plancher vedlægges protokollen.

Ej til stede

Signe Haahr Lindegaard (Ø), Thomas Tonsberg Schlie (V)

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2021 til 2022.

Der arbejdes videre med de konkrete overførsler og evt. gældseftergivelse frem mod den samlede overførselssag til Økonomi- og erhvervsudvalgsmødet 22. marts 2022.

Regnskab

¹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 73 Sundhed og Ældre

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	591.968	38.694	630.662	617.812	12.850
Decentrale udgifter	272.418	-20.082	252.336	266.276	-13.940
I alt serviceudgifter	864.386	18.612	882.998	884.088	-1.090
Øvrig drift					
Ældreboliger	3.226	0	3.226	2.960	266
Indtægter fra den særlige refusionsordning	-5.959	0	-5.959	-4.706	-1.253
I alt øvrige drift	-2.733	0	-2.733	-1.746	-987
Samlet drift	861.653	18.612	880.265	882.342	-2.076
Samlet anlæg	14.360	20.759	35.119	24.072	11.047

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april 2022 i byrådet.

I 2021 er der et samlet merforbrug på serviceudgifterne på bevilling 73 Sundhed og Ældre på 1,1 mio. kr., jf. tabel 1. På de centrale udgifter er der et mindreforbrug på 12,9 mio. kr., hvilket primært skyldes uforbrugte puljemidler, som skal anvendes i 2022, på i alt 15,7 mio. kr. På de decentrale udgifter er der et merforbrug på 13,9 mio. kr., hvilket skyldes merforbrug i den kommunale hjemmepleje på 13,2 mio. kr. og et merforbrug på plejecentrene på 0,7 mio. kr.

Regnskabsresultatet på anlæg viser et mindreforbrug på 11,0 mio. kr. Langt størstedelen af mindreforbruget på anlæg kan henføres til ombygningen af Fårvang Ældrecenter. Boligerne er begyndt at blive taget i brug og dermed skal de sidste betalinger foretages i 2022.

For en uddybning af afvigelsesforklaringerne på bevilling 73 henvises til bilaget.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Det afgående Sundheds- og Ældreudvalg har på mødet 8. november 2021 besluttet at anmode om dækning af merudgifterne til uddannelse af elever og til friplejehjemmet i Voel.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 73 Sundhed og Ældre

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Centrale overførsler		

03.38.75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	13	
04.62.82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.979	
04.62.84 Fysioterapi	-1.126	
04.62.85 Kommunal tandpleje	41	
04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	1.585	Merforbrug på puljemidler på 67 t.kr. søges overført til bev. 91 Mindreforbrug på 180 t.kr. søges overført til bev. 91 vedr. rehabiliteringssamarbejde med Diagnostisk Center på Silkeborg Sygehus Hhv. mer- og mindreforbrug overføres til bev. 91 Sundhed og Nærhed
04.62.90 Andre sundhedsudgifter	-958	
05.30.26 Personlig og praktisk hjælp til primært ældre omfattet af frit valg	11.175	
05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	4.157	
05.30.28 Hjemmesygepleje	-904	
05.30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	48	
05.30.31 og 05.38.41 Hjælpebidrag, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	-4.179	
05.30.36 Plejevederlag og hjælp til sygeplejeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	302	
05.38.38 Tilskud til voksne med særlige behov	-1.864	
05.38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap	4.820	
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold §108	-1.186	
06.45.57 Voksen, ældre og handicapområdet	-2.635	
06.52.72 Tjenestemandspension	468	
Centrale overførsler i alt	12.737	
Decentrale overførsler		
05.30.26 Personlig og praktisk hjælp til primært ældre omfattet af frit valg	-13.252	
05.30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	-688	

Decentrale overførsler i alt	-13.940	
Fra andre bevillinger i alt	0	
Samlet overførsel	-1.203	

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 73 Ældreområdet

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Fårvang Ældrecenter, ombygning af servicearealer	4.149	
Fårvang Ældrecenter, ombygning af ældreboliger	1.082	
Velfærdsteknologi 2020	407	
Etablering af sygeplejeklinik i Rosengårdscentret	500	
Demenssikring af plejecentre	914	
Nyt omsorgssystem - udvikling af Nexus	1.554	
Udvikling af udearealerne på plejecentrene	2.449	
Bevilling 73 i alt	11.055	
Fra andre bevillinger i alt	0	
Samlet overførsel	11.055	

Borgerinddragelse

Sendes til orientering i Seniorrådet.

Bilag

(Regnskab 2021 bevilling 73 - 9439725)

8 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 73 Sundhed og Ældre

8.1 - Bilag: Regnskab 2021 bevilling 73

DokumentID: 9439725

28. februar 2022

Regnskab 2021 bevilling 73

Det samlede regnskab for Sundheds- og Ældreområdet for 2021 viser et merforbrug på 2,1 mio. kr. jf. tabel 1. Ses der bort fra pulje- og kompetencemidler er resultatet et merforbrug på 15,4 mio. kr. Ved sidste budgetopfølgning var der et forventet merforbrug på 15,2 mio. kr. ex. pulje- og kompetencemidler svarende til en forværring på 0,2 mio. kr. Ændringen uddybes nærmere i dette notat.

Tabel 1 viser det samlede driftsresultat for hele bevillingen. Indeholdt i tabellen er derfor aktiviteter udenfor serviceudgiftsrammen. Det er hhv. tomgangsleje for ældre- og plejeboliger og refusion vedr. særligt dyre enkeltsager. I 2021 er der et samlet merforbrug på 1 mio. kr. på de to aktiviteter. Ses der bort fra aktiviteterne uden for servicerammen, er der i 2021 et merforbrug på serviceudgifterne på 1,1 mio. kr.

Det bemærkes at udgifterne til Covid-19 relaterede udgifter ikke længere er adskilt fra driften. Sundheds- og Omsorgsafdelingen har i 2021 modtaget kompensation til dækning af Covid-19 relaterede udgifter på i alt 5,4 mio. kr.

Tabel 1: Budgetopfølgning overordnet niveau, 1.000 kr.

Områder	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse pr. 31.12	Afvigelse pr. 31.10
Borger eget hjem	105.334	119.587	-14.253	-12.911
Plejecentre	271.329	271.987	-658	-492
Tværgående Sundhed	65.432	66.525	-1.093	-618
Myndighedsområdet	344.046	349.401	-5.355	-1.813
Økonomi og administration samt fællesudgifter*	70.827	67.270	3.557	3.237
Covid-19 relaterede udgifter	6.896	4.478	2.418	-2.625
I alt - ex. pulje- og kompetencemidler	863.864	879.248	-15.384	-15.222
Puljemidler	6.401	128	6.273	3.738
Kompetencemidler	10.000	2.965	7.035	4.680
I alt - inkl. pulje- og kompetencemidler	880.265	882.341	-2.076	-6.804

*Herunder f.eks. vederlagsfri fysioterapi og huslejetab

Tabel 1 viser, at der primært er fire områder, der ikke har budgetoverholdelse:

- Sektionen Borger eget hjem viser et samlet merforbrug for 2021 på 14,3 mio. kr. Herunder et merforbrug på 13,3 mio. kr. i den kommunale hjemmepleje, et mindreforbrug i hjemmesygeplejen på 0,2 mio. kr. samt et merforbrug på 1,2 mio. kr. på træning og ledelse. Merforbruget i hjemmeplejen skyldes store udfordringer med rekruttering af medarbejdere på SOSU-området, som medfører øgede udgifter

til eksterne vikarer og udbetaling af særydelser til fast personale. Derudover er der sket et fald i afregningen til hjemmeplejen, på baggrund af et lavere aktivitetsniveau end forventet, mens hjemmeplejen har håndteret en meget kompleks borgersag med en udgift i 2021 på 2,5 mio. kr.

- Resultatet for 2021 på Plejecentre viser et merforbrug på 0,7 mio. kr. Merforbruget vedrører primært stigende udgifter til eksterne vikarer.
- Tværgående Sundhed viser for 2021 et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr. Der er et merforbrug på uddannelse af elever på 4,2 mio. kr., mens der på de resterende aktiviteter er et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Sundheds- og Ældreudvalget har på mødet den 8. november 2021 besluttet at anmode om dækning af merudgifterne til uddannelse af elever i forbindelse med overførselssagen.
- Myndighedsområdet viser et samlet merforbrug for 2021 på 5,4 mio. kr. Merforbruget kan henføres til en stigning i ophold på særlige botilbud, friplejehjem, mellemkommunale opholdsbetalinger, plejevederlag og pasningsorlov samt hjælpemiddelprodukter. Sundheds- og Ældreudvalget har på mødet den 8. november 2021 besluttet at anmode om dækning af merudgifterne til Voel friplejehjem i forbindelse med overførselssagen.
- Der forventes et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. vedrørende Covid-19-relaterede udgifter, hvilket skyldes mindreforbrug på puljemidler, jf. tabel 1A. I forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2021 er forventningen til forbruget på nedenstående pulje E nedjusteret. Derudover er bevillingen tilført budget til kompensation for Covid-19 relaterede udgifter afholdt i den almindelige drift.

Tabel 1A: Covid-19 relaterede udgifter, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse pr. 31.12	Afvigelse pr. 31.10
A: Pulje til Flere dagsture til plejehjemsbeboere	296	296	0	0
B: Pulje til Genoptagelse af besøg og fastholdelse af social kontakt for svækkede ældre	825	353	472	525
C: Pulje vedrørende Svækkede ældre	228	0	228	228
D: Pulje vedrørende Stimuli til oplevelsesindustrien	1.757	691	1.066	757
E: Pulje til Styrkelse af fysisk og mental rehabilitering og kulturtilbud til sårbare ældre	815	161	654	565
Øvrige Covid-19 relaterede udgifter	2.975	2.977	-2	-4.700
I alt	6.896	4.478	2.418	-2.625

- Der forventes samlet set et mindreforbrug på pulje- og kompetencemidler på 13,3 mio. kr., idet en del af midlerne er planlagt til at blive anvendt i 2022. Puljemidler til håndtering af Covid-19 er *ikke* medregnet her.

Borger eget hjem

Borger eget hjem består af Sektionsledelsen og tværgående støttefunktioner, genoptræning, rehabiliterende døgntilbud, hjemmesygepleje og den kommunale hjemmepleje. Rehabiliterende døgntilbud vedrører døgngenoptræning på Remstruplund, mens Genoptræning vedrører træning i eget hjem samt ambulans genoptræning på Remstruplund.

I sektionen Borger eget hjem er resultatet for 2021 et merforbrug på 14,3 mio. kr. jf. tabel 2. Forventningen ved sidste budgetopfølgning var et merforbrug på 12,9 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til hjemmeplejen.

Tabel 2: Budgetopfølgning Borger eget hjem, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse pr. 31.12	Afvigelse pr. 31.10
Sektionsledelse og tværgående støttefunktioner	4.462	5.104	-642	-641
Genoptræning	19.578	19.188	390	288
Døgngenoptræning Remstruplund	15.099	16.113	-1.014	-630
Hjemmesygeplejen	66.195	65.930	265	-154
Hjemmeplejen	0	13.252	-13.252	-11.774
I alt	105.334	119.587	-14.253	-12.911

I den kommunale hjemmepleje er resultatet for 2021 et merforbrug på 13,3 mio. kr. Silkeborg Kommune har i lighed med resten af landet store udfordringer med rekruttering af medarbejdere på SOSU-området. Udfordringen har medført øgede udgifter til eksterne vikarer og udbetaling af særydelser til fast personale. Derudover er der sket et fald i afregningen af frit valgs ydelser til hjemmeplejen, hvilket skyldes et lavere aktivitetsniveau end forventet.

Herudover har hjemmeplejen haft en meget kompleks borgersag med en udgift i 2021 på 2,5 mio. kr., hvor hjemmeplejen har et vikarbureau med særlige kompetencer tilknyttet.

Resultatet for 2021 vedrørende døgngenoptræning er et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr. Årsagen skyldes i lighed med hjemmeplejen øgede udgifter til løn og eksterne vikarer.

Plejecentre

Plejecentrene er opdelt i seks områder, hvor hvert område har en budgetansvarlig områdeleder.

På hele plejecenterområdet er resultatet et merforbrug på 0,7 mio. kr. jf. tabel 3, hvor forventningen ved sidste budgetopfølgning var et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Ligesom de øvrige driftsområder i Sundhed og Omsorg er Plejecentersektionen udfordret af rekrutteringsudfordringer og deraf følgende forøgede udgifter til eksterne vikarer.

Tabel 3: Budgetopfølgning på Plejecentre, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse pr. 31.12	Afvigelse pr. 31.10
Sektionsledelse, adm. og fælles borgerrettede midler	6.960	5.783	1.177	1.813
Område 1	42.270	40.404	1.866	1.629
Område 2	50.516	50.384	132	-167
Område 3	47.591	51.781	-4.190	-4.074
Område 4	52.655	52.501	154	357
Område 5	30.277	30.486	-209	-597
Område 6	41.060	40.648	412	547
I alt	271.329	271.987	-658	-492

Område 1: Plejecentrene Kragelund, Lysbro og Funder

Område 2: Plejecentrene Solgården, Bakkegården, Fuglemosen, Sandgårdsparken og Malmhøj

Område 3: Plejecentrene Rødegård, Karolinelundcentret, Fårvang og Søvangen

Område 4: Plejecentrene Sejs og Gødvad samt midlertidige pladser Gødvad og tværgående terapeutindsats

Område 5: Plejecentrene Virklund, Birkebo, Toftevang og Skovly

Område 6: Plejecentrene Marienlund og Remstruplund

Tværgående sundhed

Tværgående sundhed driver afdelingens sundhedsfremmende og forebyggende indsatser og projekter, Sundhedshuset, brugerstyrede centre, daghjem, demenskonsulenter og uddannelsesområdet.

Nedenstående tabel 4 viser et samlet merforbrug i 2021 på 1,1 mio. kr. for Tværgående sundhed. Merforbruget vedrører primært uddannelse af elever.

Tabel 4: Budgetopfølgning Tværgående sundhed, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse pr. 31.12	Afvigelse pr. 31.10
Tværgående sundhedsfremme og forebyggelse	5.444	4.327	1.117	46
Sundhedshuset, APV og demens	9.615	9.148	467	287
Aktivitetscentre og forebyggende hjemmebesøg	5.362	5.235	127	199
Daghjem	15.605	14.154	1.451	130
Uddannelsesteam	2.670	2.714	-44	-16
Uddannelse af elever	26.736	30.947	-4.211	-1.264
I alt	65.432	66.525	-1.093	-618

Økonomien på elevområdet er udfordret, da dimensioneringen på området fra 2020 blev hævet med 30 %, mens kommunerne oveni dette har overtaget elevansvaret og den økonomiske forpligtelse på de assistenter, der tidligere hørte under regionerne. I 2021 blev merforbruget på elevområdet på 4,2 mio. kr. Foruden en stigning i dimensioneringen, skyldes merforbruget også, at der er en forskydning i refusionen for elevernes skoleperioder i 2021, som først modtages i 2022.

I forbindelse med budgetaftalen for 2022 er der tilført midler til elevområdet, hvorfor der i 2022 forventes balance på området. Sundheds- og Ældreudvalget har på mødet den 8. november 2021 besluttet at anmode om dækning af merudgifterne i indeværende år til uddannelse af elever.

Myndighed

Regnskabet for 2021 på Myndighedsområdet viser et merforbrug på 5,4 mio. kr. jf. tabel 5, mens der ved sidste budgetopfølgning var en forventning om et merforbrug på 1,8 mio. kr. Ændringerne beskrives nedenfor.

Myndighedsområdet er primært udfordret af øgede udgifter til ophold på særlige botilbud, ophold på friplejehjem, mellemkommunale opholdsbetalinger, plejevederlag og pasningsorlov samt hjælpemiddelprodukter.

Tabel 5: Budgetopfølgning på Myndighedsområdet, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse pr. 31.12	Afvigelse pr. 31.10
Fritvalgsområdet	198.221	193.979	4.242	3.875
Madservice og vareudbringning	2.720	1.995	725	671
Respiration	11.326	9.006	2.320	2.324
Ophold på særlige botilbud	12.845	14.031	-1.186	-1.189
Friplejehjem	23.764	27.462	-3.698	-4.133
Mellemkommunale opholdsbetalinger	5.064	7.231	-2.167	-936
Plejevederlag og pasningsorlov	5.328	6.530	-1.202	-1.563
Hjælpemiddelprodukter	42.997	46.940	-3.943	-671
Hjælpemiddelcenteret	8.836	9.104	-268	-223
Visitationen	32.945	33.123	-178	32
I alt	344.046	349.401	-5.355	-1.813

Fritvalgsområdet

Resultatet på fritvalgsområdet til hjemmeplejeydelser viser i 2021 et samlet mindreforbrug på 4,2 mio. kr. En ny styrings- og afregningsmodel på hjemmepleje- og sygeplejeområdet samt et systematisk arbejde med rehabilitering i opgaveløsningen er i 2021 blevet implementeret, hvilket har medvirket til afregning af færre timer end forudsat.

Respiration

Resultatet for 2021 viser et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. til respirationsborgere, hvilket er på niveau med sidste budgetopfølgning. Ved udgangen af 2021 var der 8 borgere som modtog respiratorhjælp i eget hjem, mens der i budgettet er forudsat 12 borgere, hvilket er årsagen til mindreforbruget.

Ophold på særlige botilbud

Resultatet for 2021 viser et merforbrug på 1,2 mio. kr., som er på niveau med sidste budgetopfølgning. Ved udgangen af 2021 var der 8 borgere med ophold på særlige botilbud mens der i budgettet for 2021 er forudsat 7 borgere, hvilket er årsagen til merforbruget.

Friplejehjem

Resultatet for 2021 viser et samlet merforbrug på 3,7 mio. kr. vedrørende Friplejehjem.

Kjellerup Fripleshjem viser et merforbrug på 0,6 mio. kr. i 2021 hvilket er på niveau med sidste budgetopfølgning. Ved udgangen af 2021 var der 31 borgere fra Silkeborg Kommune på Fripleshjem i Kjellerup, mens der i budgettet for 2021 er forudsat 26 borgere, hvilket er årsag til merforbruget.

Fripleshjem i andre kommuner viser et merforbrug på 1,4 mio. kr. hvilket er på niveau med sidste budgetopfølgning. Ved udgangen af 2021 var der 14 borgere på friplejhjem i andre kommuner. I budgettet for 2021 er der forudsat 11 borgere, hvilket er årsagen til merforbruget.

Voel Fripleshjem åbnede i oktober 2021 med 24 pladser. Sundheds- og Omsorgsafdelingen har i 2021 ikke fået tilført budget til denne udgift. Voel Fripleshjem viser et merforbrug på 1,7 mio. kr. for 2021, hvilket er en forbedring på 0,3 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning. Det afgående Sundheds- og Ældreudvalget ønskede udgiften dækket i forbindelse med overførselssagen jf. beslutning på udvalgsrådet 8. november 2021.

Mellemkommunale opholdsbetalinger

Resultatet for mellemkommunale opholdsbetalinger på plejehjem viser et merforbrug på 2,2 mio.kr., mens forventningen ved sidste budgetopfølgning var et merforbrug på 0,9 mio. kr.

I 2021 har der i forhold til året før været et stigende antal borgere fra Silkeborg Kommune, som er visiteret til ophold i enten plejeboliger eller ældreboliger og som har valgt et tilbud udenfor Silkeborg Kommune. Ved udgangen af 2021 er der 19 borgere mere end ved udgangen af 2020. Idet der er forholdsvis mange borgere, der står på venteliste til en plejebolig, kan beløbet stige yderligere i de kommende år. Som følge af den store udgiftsstigning vil der fremover være stor opmærksomhed på at følge området tæt.

Plejevederlag og pasningsorlov

Der er et merforbrug på 1,2 mio. kr. på plejevederlag og pasningsorlov, mens forventningen ved sidste budgetopfølgning var et merforbrug på 1,6 mio. kr. Den generelle årsag til merforbruget er, at flere pårørende har fået bevilget plejevederlag og pasningsorlov til pasning af en nærtstående slægtning/ven, end forventet på baggrund af bevillingsniveauet fra tidligere år.

Hjælpemiddelprodukter

Der er et merforbrug på 3,9 mio. kr. på hjælpemiddelprodukter, mens forventningen ved sidste budgetopfølgning var et merforbrug på 0,7 mio. kr.

Det stigende merforbrug skyldes, at en stor del af udgifterne til hjælpemiddelprodukter betales i november og december måned, og forventningen til disse udgifter har været vurderet for lave. Dette skal ses i forhold til den store efterspørgsel af hjælpemidler der har været i perioden, som har betydet ekstra indkøb af nødkalds anlæg samt ekstra genbrugshjælpemidler. Derudover er området fratrukket 0,7 mio. kr. i indkøbsbesparelser på stomiområdet, som endnu ikke er effektiviseret fuldt ud.

Sektionen Økonomi og administration samt fællesudgifter

Området dækker bl.a. over udgifterne til diverse sundheds- og træningsudgifter, hvor Silkeborg kommune ikke selv har myndighedsansvaret, vederlagsfri fysioterapi, administration, refusioner for særligt dyre enkeltsager, huslejetab og tjenestemandspensioner.

For sektionen Økonomi og administration samt fællesudgifter er resultatet for 2021 et mindreforbrug på 3,6 mio. kr., mens forventningen ved sidste budgetopfølgning var et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Som følge af Covid-19 var aktiviteten på vederlagsfri fysioterapi i 2020 lavere end tidligere år. Det har derfor været usikkert, om aktiviteten i 2021 ville vende tilbage til det tidligere niveau. Ved årets afslutning viser det sig, at der har været en tilgang på 70 borgere i 2021 sammenlignet med 2019, hvilket har ført til en stigning i udgifterne. For at mindske udgiftsstigningen arbejdes der på, i samarbejde med de privatpraktiserende fysioterapeuter, at øge andelen af holdtræning – udgiftsandelen har i Silkeborg Kommune dog været stort set uændret i de seneste 5 år. Silkeborg Kommune har desuden begrænsede muligheder for at påvirke udgiftsniveauet, da henvisning til vederlagsfri fysioterapi sker via praktiserende læge, mens træningen tilrettelægges af de privatpraktiserende fysioterapeuter.

Tabel 6: Økonomi og administration/øvrige centrale poster, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse pr. 31.12	Afvigelse pr. 31.10
Vederlagsfri fysioterapi	17.655	18.781	-1.126	-1.673
Sundheds- og træningsudgifter udført af øvrige samt hospiceophold	6.140	5.231	909	721
Tandpleje	3.535	3.494	41	-380
Refusion særligt dyre enkeltsager	-5.959	-4.706	-1.253	0
Huslejetab	3.226	2.960	266	0
IT, bygninger og tjenestebiler	17.456	17.046	410	699
Tjenestemandspensioner	4.698	4.230	468	468
Administration	15.113	15.113	0	0
Diverse mindre poster	4.447	4.075	372	-404
Udviklingsplan	4.516	1.046	3.470	3.806
I alt	70.827	67.270	3.557	3.237

Pulje- og kompetencemidler

Pulje- og kompetencemidler er adskilt fra driften og udgør et særskilt område jf. tabel 7.

Projekt SSH til SSA for AUB-midler afvikles i perioden 2020-2022, mens alle midler er tilført området i 2020, hvorfor overskydende midler ved årets afslutning i 2020 er overført til 2021. Projektet afsluttes i 2022, hvorfor restmidlerne på projektet i 2021 ligeledes søges overført til anvendelse i 2022.

I forbindelse med budgetaftalen for 2021 er der afsat kompetencemidler via et engangsbeløb på 13,0 mio. kr. Midlerne skal anvendes til blandt andet opkvalificering og digitalisering, mens 3 mio. kr. kan benyttes til imødekomme af budgetudfordringer, hvorfor der er tilført 3,0 mio. kr. fra kompetencemidlerne til 'ophold på særlige botilbud' under Myndighedssektionen.

Coronarelaterede opgaver samt tilpasningen til den nye organisering i afdelingen betyder, at Sundheds- og Omsorgsafdelingen ikke forventer at bruge kompetencemidlerne fuldt ud i 2021. Afdelingen har påbegyndt planlagte kompetenceudviklingsaktiviteter m.m., og har stort set disponeret det fulde beløb ind i 2022. Regnskabsresultatet for kompetencemidlerne er et mindreforbrug på 7,0 mio. kr.

Tabel 7: Pulje- og kompetencemidler, 1.000 kr.

Aktiviteter	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse pr. 31.12	Afvigelse pr. 31.10
Projekt SSH til SSA for AUB-midler	6.401	3.295	3.106	3.138
Projekt Livets afslutning	0	0	0	600
Bedre bemanning*	0	0	0	0
Tværfaglige ernæringsindsatser*	0	205	-205	0
Samlet patientoverblik*	0	0	0	0
Flere hænder og højere faglighed	0	-3.372	3.372	0
Budgetaftale 2021 - Engangsbeløb til opkvalificering og digitalisering	10.000	2.965	7.035	4.680
I alt	16.401	3.093	13.308	8.418

* Udgifterne dækkes af indtægter i indeværende år

8 Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 73 Sundhed og Ældre

8.2 - Bilag: Ældreudvalgets regnskab 2021

DokumentID: 9485199

9 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering

Sagsbehandler: Dr17364

SagsID: EMN-2021-04121

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021, jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Sundheds- og Omsorgschefen indstiller til Sundheds- og Nærhedsudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering tages til efterretning

Beslutning

Taget til efterretning.

Ej til stede

Trine Rounkvist (C),

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang, er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen.

Regnskab

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 76 Aktivitetsbestemt medfinansiering

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Øvrig drift					
Aktivitetsbestemt medfinansiering	337.626	0	337.626	337.493	133
I alt øvrige drift	337.626	0	337.626	337.493	133
Samlet drift	337.626	0	337.626	337.493	133

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april 2022 i byrådet.

For den aktivitetsbestemte medfinansiering var resultatet for 2021 et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Den aktivitetsbestemte medfinansiering afregnes efter en midlertidig model med faste afregninger og en efterregulering af foregående års betalinger. Aktivitetsbestemt medfinansiering ligger uden for serviceudgiftsrammen, hvorfor der ikke er overførselsadgang på afvigelsen, som derfor tilføres kassen.

Borgerinddragelse

Sendes til orientering i Seniorrådet.

KLIMA- OG MILJØUDVALGET

11 (Offentlig) Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 81 Natur og Miljø

Sagsbehandler: Dr10838

SagsID: EMN-2020-05031

Resume

Orientering om regnskab samt godkendelse af drifts- og anlægsoverførsler fra 2021 til 2022 på bevilling 81 Natur og Miljø.

I sagen fremgår det, hvilket mer- eller mindreforbrug på serviceudgifter, som ønskes overført som driftsbudget i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år. Der indgår ikke COVID-19 relaterede udgifter i regnskabsafvigelsen, da der er tilført budget til nettoforbruget i 2021 jævnfør beslutning i Økonomi- og Erhvervsudvalget 25. januar 2022.

Ligeledes fremgår det af sagen, hvilket anlægsbudget som ønskes overført i indeværende år på baggrund af regnskabsafvigelsen det foregående år.

Indstilling

Teknik- og Miljøchefen indstiller til Klima- og Miljøudvalget,

- at orienteringen om regnskab 2021 for bevilling 81 Natur og Miljø tages til efterretning.

Teknik- og Miljøchefen indstiller til byrådets samlede sag for alle bevillinger "Godkendelse af overførsel af budgetbeløb fra 2021 til 2022",

- at overførsel af driftsbudget på i alt – 0,353 mio. kr. i forhold til en regnskabsafvigelse¹ på -0,353 mio. kr. godkendes.
- at overførsel af anlægsbudget på i alt 16,524 mio. kr. godkendes.

Beslutning

Indstillingen anbefales.

Ej til stede

Tidligere beslutninger

...

Sagen

Beskrivelse af sagen

Med udgangspunkt i Silkeborg Kommunes regler om økonomisk decentralisering og overførselsadgang², er der udarbejdet forslag til overførsel af serviceudgifter (centrale og decentrale) fra 2021 til 2022, mens øvrig drift reguleres over kassen. På anlæg foreslås mer- og mindreforbrug for frigivne rådighedsbeløb overført fra 2021 til 2022.

Regnskab

¹ Regnskabsafvigelse er forskellen mellem korrigeret budget og regnskab (serviceudgifter).

² Inden for det sociale område er de takstfinansierede institutioner overførselsadgang underlagt reglerne vedr. overførsler angivet i rammeaftalen indgået mellem kommunerne i Region Midtjylland.

Tabel 1. Regnskab 2021 for bevilling 81 Natur og Miljø

	A	B	C	D	E
Drift og anlæg 1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Bevillings- ændringer	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afgivelse (C-D)*
Centrale udgifter	9.640	222	9.862	10.215	-353
Samlet drift	9.640	222	9.862	10.215	-353
Samlet anlæg	9.720	12.236	21.956	5.362	16.594

Note: Regnskabet er opgjort udgiftsbaseret

*- angiver et merforbrug, + angiver et mindreforbrug

Regnskabet på driftsudgifter og anlæg fremgår af ovenstående tabel. Det samlede regnskab for 2021 behandles i april i byrådet.

Driftsoverførsler

På baggrund af driftsregnskabsresultatet søges midler overført som angivet i tabel 2.

Tabel 2. Overførsel af driftsbudget til bevilling 81 Natur og Miljø

A	B	C
Serviceudgifter 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Naturforvaltningsprojekter.	-79	
Skove	-332	Merforbrug på 1 mio.kr., men ekstraordinære store indtægter fra salg af primært flis.
Vandløb.	119	Forholdsvis tørt år med færre ekstra omkostninger.
Diverse udgifter og indtægter (skadedyrsbekæmpelse).	-60	
Samlet overførsel	-352	

Anlægsoverførsler

Mer- eller mindreforbrug af frigivne rådighedsbeløb til anlæg søges overført som angivet i tabel 3.

Tabel 3. Overførsel af anlægsbudget til bevilling 81 Natur og Miljø

A	B	C
Anlæg 1.000 kr.	Ansøgt overførsel til bevilling	Evt. kommentar
Undersøgelse og planlægning af sti ved Gubsø.		529 Afventer Vejdirektoratets ekspropriation af arealer til erstatningsnatur før Gubsø kan udvides.
Istandsættelse af Kjellerupbanestien.		641 Afventer fornyet sagsbehandling og ekspropriation.
Them Banehøj, istandsættelse af tårnet, bedre adgangsforhold mv.		39 Anvendes i 2022 til bl.a. publikumsfaciliteter.
Naturgenopretning i Vrads og Sepstrup området.		121 Forventes anvendt i 2022.
Realisering af tiltag fra Naturkvalitetsplanen.		176 Forventes anvendt i 2022.
Genopretning af højmoser.		597 Forundersøgelser er i gang sat, flere igangsættes i 2022.
Renovering af trækstien, 3. etape.		430 Forventes anvendt i 2022.
Rågebekæmpelse 2020-2022.		58 Anvendes i 2022.
Istandsættelse af Kjellerupbanestien, etablering af primitiv overnatningsplads.		39 Afsluttes i 2022.
Fjernelse af sand på delstrækning ved Tange Sø.		4.628 Sat i bero af KMU i oktober 2021. Afventer tilladelser.
Færdiggørelse af Krabbes Grønne Ring, Kjellerup.		56 Anvendes til afslutning af stiprojekt, herunder omlægning af dræn.
Klimahandleplan.		3.046 Der er en masse projekter som er igangsat og som forsætter i 2022.
Medfinansiering af skovrejsning ved Eriksborg.		1.620 Første ud af tyve delbevillinger til Eriksborg Skov. Overføres i 2022 til NST til medfinansiering af fremtidige jordopkøb.
Lokaltforankrede stiprojekter.		166 Restbeløb fra 2021, som forventes brugt i 2022.
Kortlægning og naturprojekter for bilag IV-arter 2021.		101 Undersøgelse af forekomster af EU-beskyttede arter. Forventes brugt i 2022.
Naturgenopretningsprojekt for Stenholt Mose.		-1.927 3.289 Reserveret til projektudvidelse som ønskes igangsat i 2022.

Realisering af projekter i Natura 2000-planerne, 2. planperiode 2018.	1.097	To projekter gennemføres i 2022. Midlerne forventes brugt i 2022.
Realisering af projekter i Natura 2000-planerne, 2. planperiode 2020.	1.723	Der forhandles med private lodsejere om konkrete projekter. Der mangler endnu en del projekter i 2. planperiode.
Opmåling af vandløb 2019.	95	Dækker opmåling for perioden 2019-2022.
Samlet overførsel	16.524	