

Forventet regnskab *31. oktober 2020*



Halsnæs
Kommune

Oplev det rå og autentiske Halsnæs

1 Indholdsfortegnelse

2	Hovedoversigt	2
3	Oversigt over serviceudgifter	3
4	Forventet regnskab – kort fortalt	4
4.1	Hovedkonklusioner.....	4
4.2	Væsentlige forudsætninger	4
4.3	Risici og usikkerheder	5
5	Likviditetsudvikling.....	6
5.1	Ændring i likvide aktiver i indeværende år	6
5.2	Ultimo likviditet og løbende likviditet	6
5.3	Gennemsnitslig likviditet.....	7
5.3.1	Laveste gennemsnitlig likviditet.....	7
5.3.2	Udviklingen i gennemsnitslikviditeten 2020.....	8
5.3.3	Udviklingen i gennemsnitslikviditeten 2021-2023	8
6	Overholdelse af servicerammen.....	9
7	Afvigelsesforklaringer	10
7.1	Indtægter	10
7.2	Skattefinansieret drift	10
7.2.1	Økonomiudvalget	10
7.2.2	Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse	13
7.2.3	Udvalget for Skole, Uddannelse og Dagtilbud	15
7.2.4	Udvalget for Kultur, Idræt og Demokrati.....	16
7.2.5	Udvalget for Miljø og Plan	17
7.2.6	Udvalget for Ældre og Handicappede	18
7.2.7	Udvalget for Sundhed og Forebyggelse.....	20
7.3	Renter.....	22
7.4	Anlæg.....	22
7.5	Balanceforskydninger og lån.....	25
8	Gældsudviklingen	27
9	Befolkningsudviklingen.....	29
9.1	Befolkningsvækst fra januar til november 2020	29
9.2	Befolkningsvæksten set i forhold til forventninger i befolkningsprognosen for 2020.....	30
	Bilag 1: Principper for forventet regnskab.....	31
	Bilag 2: Oversigt over tillægsbevillinger til godkendelse i dette forventede regnskab.....	32
	Bilag 3: Oversigt over godkendte tillægsbevillinger pr. 31. oktober 2020	34

2 Hovedoversigt

HOVEDOVERSIGT, MIO. KR.	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORVENTET REGNSKAB PR. 31/7	FORVENTET REGNSKAB PR. 31/10	ÆNDRING I F.T. SENESTE FR	AFVIGELSE TIL KORR. BUDGET	AFVIGELSE TIL OPR. BUDGET	TILLÆGS-BEVILLING
INDTÆGTER	-2.230,5	-2.283,9	-2.282,1	-2.283,3	-1,2	0,6	-52,7	0,0
DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)								
Økonomiudvalget	342,9	305,3	301,0	293,1	-8,0	-12,2	-49,9	-0,2
Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse	458,4	462,4	495,8	493,6	-2,2	31,2	35,2	-0,1
Udvalget for Skole, Uddann. og Dagtilbud	441,2	448,1	449,6	447,9	-1,7	-0,2	6,7	2,1
Udvalget for Kultur, Idræt og Demokrati	28,3	29,5	28,8	29,0	0,2	-0,4	0,8	0,3
Udvalget for Miljø og Plan	92,7	98,8	96,2	97,0	0,9	-1,7	4,3	1,2
Udvalget for Ældre og Handicappede	453,0	455,5	451,6	453,9	2,3	-1,6	0,9	1,7
Udvalget for Sundhed og Forebyggelse	383,4	384,8	377,6	371,7	-5,9	-13,1	-11,8	-0,2
<i>Forventet generel mindre udgift</i>			-12,0	-8,0	4,0	-8,0	-8,0	-
DRIFT I ALT	2.199,9	2.184,2	2.188,6	2.178,1	-10,5	-6,1	-21,8	4,8
RENTER	2,9	3,0	3,1	3,7	0,6	0,8	0,9	0,0
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-27,7	-96,7	-90,4	-101,4	-11,0	-4,7	-73,7	4,8
ANLÆGSVIRKSOMHED								
Økonomiudvalget	-5,9	-12,9	-8,8	-13,5	-4,7	-0,6	-7,6	-0,7
Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Udvalget for Skole, Uddann. og Dagtilbud	27,3	35,9	33,9	31,6	-2,3	-4,3	4,3	0,1
Udvalget for Kultur, Idræt og Demokrati	10,5	24,7	16,2	16,9	0,6	-7,8	6,3	-0,8
Udvalget for Miljø og Plan	38,2	61,0	65,0	53,1	-11,9	-7,9	14,8	-2,1
Udvalget for Ældre og Handicappede	7,7	9,9	9,9	9,7	-0,2	-0,2	2,1	0,6
Udvalget for Sundhed og Forebyggelse	0,8	1,1	1,4	1,4	0,0	0,3	0,6	0,0
<i>Forventet generel mindre udgift</i>			-10,0	-7,5	2,5	-7,5	-7,5	-
ANLÆG I ALT	78,5	119,7	107,6	91,6	-16,0	-28,1	13,1	-2,9
RESULTATET AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	50,8	23,0	17,2	-9,8	-27,0	-32,8	-60,6	1,9
RESULTAT AF FORSYNINGSOMRÅDET	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
REGNSKABSRESULTAT I ALT	50,8	23,0	17,2	-9,8	-27,0	-32,8	-60,6	1,9
BALANCEFORSKYDNINGER OG LÅN								
Balanceforskydninger	-47,7	3,6	-1,6	-2,1	-0,5	-5,7	45,6	-5,7
Afdrag på lån	54,4	58,5	58,5	58,2	-0,4	-0,4	3,8	0,0
Optagne lån	-50,6	-79,4	-74,3	-72,7	1,6	6,8	-22,1	5,3
BALANCEFORSKYDNINGER OG LÅN I ALT	-43,9	-17,3	-17,3	-16,5	0,8	0,8	27,3	-0,4
ÆNDRING I LIKVIDE AKTIVER (- = forbedring)	6,9	5,7	-0,1	-26,3	-26,2	-32,0	-33,3	1,5

3 Oversigt over serviceudgifter

SERVICEDRIFT, MIO. KR - : Forbedring + : Forværring	OPRINDELIGT BUDGET 2020	KORRIGERET BUDGET	FORVENTET REGNSKAB PR. 31/7	FORVENTET REGNSKAB PR. 31/10	AFVIGELSE TIL OPR. BUDGET	AFVIGELSE TIL KORR. BUDGET
Udvalg og politikområder						
Økonomiudvalget	351,7	312,7	310,1	301,6	-47,2	-11,1
Koncernudgifter og administration	286,5	305,8	300,8	293,2	6,6	-12,6
Budgetpuljer	58,3	0,1	2,5	0,7	-53,8	0,5
Beredskabet	6,7	6,7	6,7	7,6	0,0	0,9
Ældreboliger	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0
Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse	9,7	10,1	10,0	10,1	0,1	-0,1
Beskæftigelse	6,1	6,2	6,2	6,2	0,2	0,0
Erhverv og turisme	3,6	3,9	3,8	3,9	-0,0	-0,1
Udvalget for Skole, Uddann. og Dagtilbud	440,3	447,2	448,7	447,0	0,0	-0,2
Daginstitutioner og dagpleje	121,3	125,8	125,9	120,3	0,0	-5,5
Skole og uddannelse	319,0	321,4	322,8	326,7	0,0	5,3
Udvalget for Kultur, Idræt og Demokrati	28,3	29,5	28,8	29,0	-0,1	-0,4
Kultur og Idræt	26,9	27,9	27,2	27,5	-0,1	-0,4
Demokrati	1,4	1,6	1,6	1,6	-0,0	0,0
Udvalget for Miljø og Plan	91,7	97,8	95,2	96,1	1,5	-1,7
Miljø, natur, veje og fysisk planlægning	40,8	42,1	40,1	40,3	1,2	-1,7
Kommunale ejendomme	50,9	55,8	55,1	55,8	0,3	0,0
Udvalget for Ældre og Handicappede	458,8	463,3	459,8	461,9	0,7	-1,4
Voksne med fysisk eller psykisk handicap	165,2	167,8	167,0	167,6	0,8	-0,2
Ældre	293,6	295,5	292,8	294,3	-0,1	-1,2
Udvalget for Sundhed og Forebyggelse	234,2	235,5	226,7	220,8	1,3	-14,7
Sundhed	50,3	51,0	50,8	49,4	0,0	-1,6
Børn og unge med særlige behov	127,4	126,2	123,9	123,9	0,0	-2,3
Voksne med særlige behov	56,5	58,3	52,0	47,5	1,3	-10,8
Forventet generel mindreudgift			-12,0	-8,0	-8,0	-8,0
Service drifts udgifter i alt	1.614,6	1.596,2	1.567,3	1.558,6	-51,6	-37,7
Service drifts ramme = vedtaget budget	1.614,6					
Service drifts rammen justeret pr. 31.7		1.610,4	1.610,4	1.610,4		
Overholdelse af service drifts rammen - = overskridelse	0,0	14,1	43,1	51,8		

4 Forventet regnskab – kort fortalt

4.1 Hovedkonklusioner

- Det forventede resultat udviser et tilfredsstillende forventet regnskab for 2020 med en forventet mindreforbrug på 33,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.
- I forhold til forventet regnskab pr. 31. juli 2020 er det en forbedring på 26,2 mio. kr.
- En del af forbedringen skyldes, at udgifter for 6,1 mio. kr. med dette forventede regnskab udskydes til 2021. Derudover er mindreforbruget på både drift og anlæg forøget siden det seneste forventede regnskab.
- Regnskabsresultat for 2019 forbedrede primo likviditeten for 2020 med 49,9 mio. kr. Sammen med det forventede regnskab med mindreudgifter på 33,3 mio. kr. i 2020, ender ultimolikviditeten 2020 derfor samlet set med at blive forbedret med 83,2 mio. kr. i forhold til forudsætningerne ved budgetlægningen for 2020. Ultimolikviditeten forventes således at ende på 119,4 mio. kr.
- Den laveste gennemsnitlige kassebeholdning i 2020 bliver 144,2 mio. kr. Det indtræf den 1. januar 2020, og er en forbedring på 15,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget for 2020.
- Servicedriftsudgifterne forventes at ligge 51,8 mio. kr. under servicerammen.
- I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 32 mio. kr. De væsentligste afvigelser er:
 - Merudgifter på beskæftigelsesområdet på 31,2 mio. kr. (med forventet regnskab 31. juli 2020 blev der tillægsbevilget en kompensation på 38,5 mio. kr. til finansiering af dette merforbrug)
 - Merudgifter til COVID-19 på servicedriften i 2020 er under de nuværende forudsætninger opgjort til 5,0 mio. kr. ud over de netto merudgifter, som blev tillægsbevilget med forventet regnskab pr. 31. juli 2020. De samlede netto merudgifter er yderligere beskrevet og specificeret i særskilt bilag, som efter KL's henstilling skal behandles fortroligt, da dataene indgår i KL's forhandling med regeringen.
 - Merudgifter til specialskoler på 2,4 mio. kr. (heraf 1,7 mio. kr. til etablering af flere pladser på Basen)
 - Mindreudgifter på rådhuspersonale, IT og AUB midler på 11,7 mio. kr.
 - Mindreudgifter på det specialiserede voksenområde på samlet 11,0 mio. kr.
 - Mindreudgifter på dagtilbudsvirksomhederne på 4,1 mio. kr.
 - Mindreudgifter på vintervedligehold på 1,5 mio. kr.
 - Mindreudgifter på ældreområdet på 1,4 mio. kr.
 - Mindreudgifter på diverse anlægsprojekter for 20,6 mio. kr.
 - Forventet generelt mindreforbrug på driften er fastsat til 8,0 mio. kr.
 - Forventet generelt mindreforbrug på anlæg er fastsat til 7,5 mio. kr.
- Principperne for forventet regnskab (jf. bilag 1 til dette notat) betyder, at der i dette forventede regnskab indstilles tillægsbevillinger til budget 2020 for 2,5 mio. kr. Tillægsbevillingerne fremgår af bilag 2 til dette notat. Samtidig indstilles der tillægsbevillinger til budget 2021 for 6,1 mio. kr., primært vedrørende anlægsprojekter. Den væsentligste årsag til de samlede tillægsbevillingerne på 8,6 mio. kr. vedrører COVID-19 netto merudgifter, mens 2,9 mio. kr. kan henføres til merudgifter vedr. Hundestedhallen i 2021.

4.2 Væsentlige forudsætninger

- Under anlægsbudgettet er det ud over de konkrete forventninger til de enkelte anlægsprojekter indarbejdet en estimeret forventet generel mindreudgift på anlæg på 7,5 mio. kr. som følge af, at alle afvigelser ikke kan forudses på nuværende tidspunkt.
- På driftsområderne er der indarbejdet en forventet generel mindreudgift på 8,0 mio. kr., bl.a. som følge af de mange små afvigelser på områder og virksomheder, som der altid vil være ved årets afslutning. For hele landet er der en tendens til mindreforbrug i 2020, som kan være svære at specificere på grund af den særlige COVID-19 situation. Det gør sig også gældende i Halsnæs. Derfor er det generelle mindreforbrug på trods af det sene tidspunkt på året stadig forholdsvis høj.

4.3 Risici og usikkerheder

Det forventede regnskab er baseret på den forventede udvikling for resten af året, som det skønnes pr. 31. oktober 2020 ud fra de aktuelt kendte forudsætninger, disponeringer og forventninger.

Dette indebærer imidlertid også, at der på nogle områder vil være indbygget en vis usikkerhed i forhold til det endelige resultat, idet der i den resterende del af året - selvom der kun er to måneder tilbage - kan komme uforudsete hændelser, som ikke indgår i det forventede regnskab. De væsentligste usikkerheder er beskrevet i det følgende:

- *Familie- og voksenområdet samt specialskoleområdet.* Der er indarbejdet en forventning om mindreforbrug på de specialiserede voksen- og familieområder men merudgifter på specialskoleområdet. Området er følsomt for pludselige og enkeltstående hændelser, og der er således en risiko for afvigelser i forhold til det på nuværende tidspunkt skønnede forbrug.
- På det specialiserede børneområde undersøges manglende udbetaling af ATP 10 år tilbage. Dette forventes at medføre merudgifter. Udgiften kan blive op til 1,5 mio. kr. plus renteudgifter på 1,0 mio. kr. Det tyder dog på, at de fleste plejefamilier har været i arbejde, og i den forbindelse har fået ATP af deres anden arbejdsgiver, hvilket friholder Halsnæs kommune for at betale ATP. Beløbet som kommunen skylder, skønnes således at blive meget lavere end 2,5 mio. kr. Pga. den store usikkerhed om beløbets størrelse, er det ikke indarbejdet i dette forventede regnskab.
- *Prognoseerne på beskæftigelsesområdet* er foretaget med udgangspunkt i de første 10 måneders forbrug og tal fra jobindsats. Dette kan vise sig at blive anderledes, da ledighedsudviklingen pt. er svær at spå om i lyset af COVID-19.
- *Medfinansiering af sundhedsområdet* er stadig ikke endelig afklaret. Med økonomaftalen for 2021 er det aftalt af regeringen og KL skal drøfte efterregulering for 2019 og en ny beregningsmetode for efterfølgende år i løbet af efteråret 2020. Det formodes ikke at kunne nås, men for god ordens skyld er det forsat forudsat at de 4 mio. kr. bruges til efterregulering af KMF i 2020.
- *Kompensation for Covid-19* rækker ikke til fuld finansiering af de udgifter, der er opgjort i dette forventede regnskab ud fra de nuværende forudsætninger og krav. Regeringen har i forbindelse med økonomaftalen aftalt, at genforhandle kompensationen. Som det fremgår under afsnittet om COVID-19 er der ikke indarbejdet yderligere kompensation i dette forventede regnskab.

5 Likviditetsudvikling

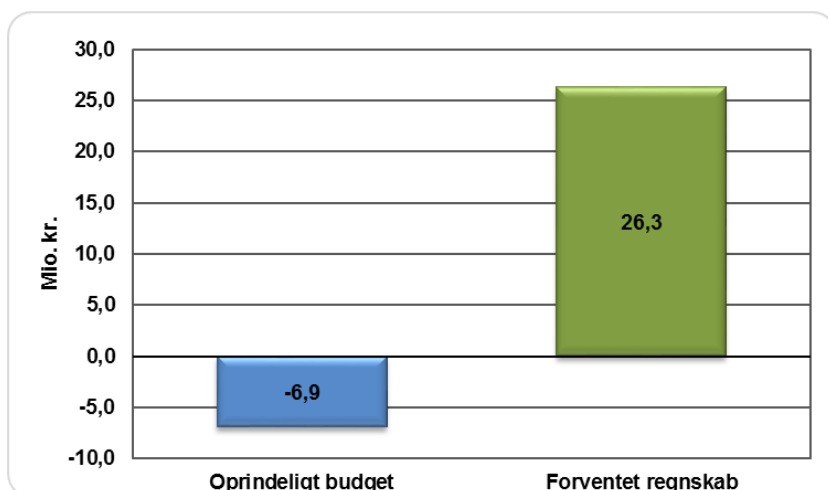
God økonomisk styring handler først og fremmest om at overholde det oprindeligt vedtagne budget på bundlinjen (ændring af likvide aktiver), og dermed sikre at likviditetstrækket ikke bliver væsentligt anderledes end planlagt ved budgetvedtagelsen.

Hvis likviditetstrækket bliver væsentligt anderledes, vil det have konsekvenser i indeværende år. Men det vil også påvirke de budgetterede overslagsår, fordi den estimerede kassebeholdning ved overslagsårenes start vil være anderledes end forventet. Derudover kan årsagerne til ændringen i likviditetstrækket i indeværende år række ind i overslagsårene, og dermed have betydning for det planlagte forbrug i overslagsårene.

I dette afsnit sammenholdes likviditetstrækket i det forventede regnskab derfor med det oprindelige budget, for at afdække den helt overordnede økonomiske situation.

5.1 Ændring i likvide aktiver i indeværende år

Der forventes et overskud på 26,3 mio. kr. i 2020, hvilket er en forbedring på 33,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.



På hovedposter er årsagerne til den forbedrede likviditetsudvikling på 33,3 mio. kr. i 2020 i forhold til de oprindelige forventninger nedenstående. Tallene er der korrigeret for nulstillingen af bufferpuljen på 51,4 mio. kr., således at afvigelserne på driften og på balanceforskydninger viser de reelle afvigelser.

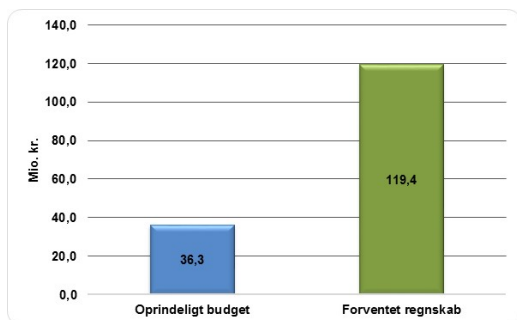
- Flere indtægter (-52,7 mio. kr.)
- Flere driftsudgifter (29,6 mio. kr.)
- Flere renteudgifter (0,9 mio. kr.)
- Flere anlægsudgifter (13,1 mio. kr.)
- Flere indtægter under balanceforskydninger (-5,8)
- Flere afdrag på lån (3,8 mio. kr.)
- Flere optagne lån (22,1 mio. kr.)

5.2 Ultimo likviditet og løbende likviditet

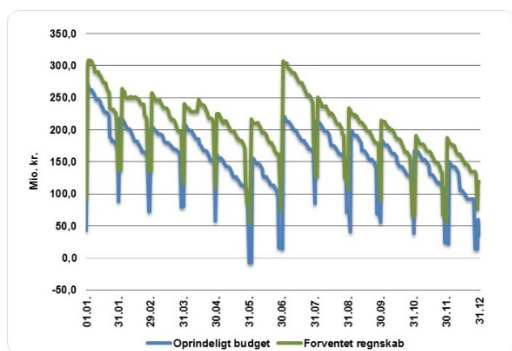
Nedenstående graf viser den løbende forventede udvikling i kommunens likviditet i 2020. Udgangspunktet for den oprindelige forventede løbende likviditetsudvikling for 2020 var likviditetsprognosen, som den så ud i forventet regnskab pr. 31. juli 2019 samt det vedtagne budget for 2020.

Det endelige regnskab for 2019 betød, at indgangslikviditeten for 2020 blev 49,9 mio. kr. højere end forventet pr. 31. juli 2019. I forhold hertil kommer så den forventede forbedring af regnskabsresultatet i 2020, som med dette

forventede regnskab er opgjort til at blive på 33,3 mio. kr. Dermed bliver den samlede forbedring på 83,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, hvilket betyder at ultimo likviditeten forventes at ende på 119,4 mio. kr. i 2020.



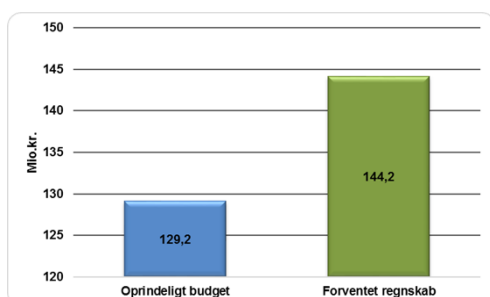
Den forbedrede likviditet både primo og ultimo året fremgår af nedenstående graf, som tillige afspejler ændringer mellem det forventede betalingsmønster i løbet af året og det betalingsmønster, der nu forventes på baggrund af den faktiske likviditetsudvikling hidtil og forventningerne til resten af 2020.



5.3 Gennemsnitslig likviditet

5.3.1 Laveste gennemsnitlig likviditet

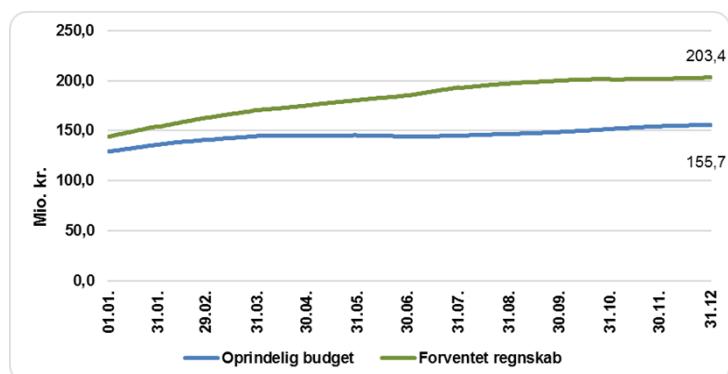
Ved budgetvedtagelsen for 2020 forventedes der – med afsæt i det forventede regnskab pr. 31. juli 2019 – en laveste gennemsnitslikviditet i 2020 på 129,2 mio. kr. Den var forventet 1. januar 2020. Den endelige gennemsnitslikviditet 1. januar 2020 blev dog på 144,2 mio. kr., og har været stigende lige siden.



Forbedringerne i den laveste gennemsnitslikviditet kan alene henføres til likviditetsforbedringen i 2. halvår af 2019, idet det laveste gennemsnit i 2020 ligger den 1. januar 2020. Den laveste gennemsnitslikviditet i 2020 vil således ikke blive påvirket af efterfølgende ændringer i det forventede regnskab i løbet af 2020. Stigningerne gennem 2020 vil dog påvirke de efterfølgende års laveste gennemsnitslikviditet.

5.3.2 Udviklingen i gennemsnitslikviditeten 2020

Den forbedrede likviditet såvel primo som ultimo 2020 betyder også, at den gennemsnitlige likviditet ultimo 2020 øges fra oprindeligt forventet 155,7 mio. kr. til 203,4 mio. kr.



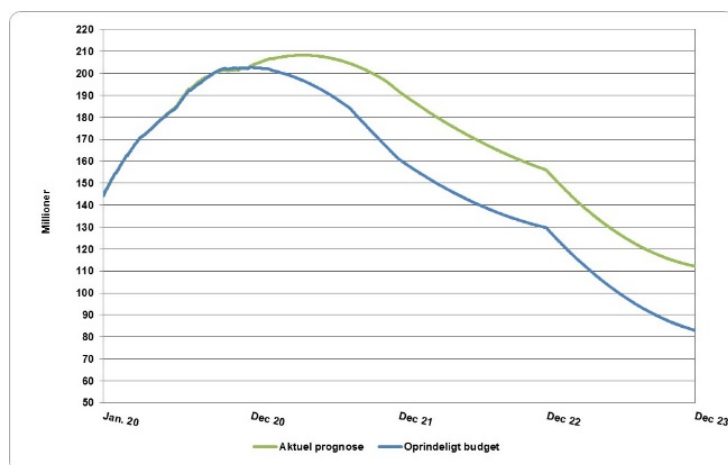
5.3.3 Udviklingen i gennemsnitslikviditeten 2021-2023

Det forventede regnskab pr. 31. juli 2020 udgjorde det likviditetsmæssige udgangspunkt for udarbejdelsen af budgettet for 2021-2024, som blev godkendt på byrådsmødet den 8. oktober 2020.

Som det fremgår af hovedoversigten indebærer det forventede regnskab pr. 31. oktober 2020 en umiddelbar forbedring i forhold til det forventede regnskab pr. 31. juli på 26,2 mio. kr. Samtidig forudsættes der imidlertid er godkendes tillægsbevillinger til 2021 vedr. drift og anlæg for i alt 6,1 mio. kr.

Disse ændringer er indarbejdet i en opdateret likviditetsprognose for 2021-2023 set i forhold til det nyligt vedtagne flerårsbudget. Tillige med de påvirkninger af budget 2020 i form af fremrykninger, som blev besluttet med vedtagelsen af budget 2020, og som indgår i dette forventede regnskab, kan der nu forventes en forbedring af gennemsnitslikviditeten ved udgangen af 2023 fra 82,9 mio. kr. til 112,2 mio. kr.

Forbedringen vil også have en effekt i 2024, hvor den laveste gennemsnitslikviditet ved budgetvedtagelsen var beregnet til at udgøre 60,4 mio. kr. Mere eksakte beregninger af likviditeten i 2024, vil dog først fremgå i forbindelse med de forventede regnskaber for 2021.



6 Overholdelse af servicerammen

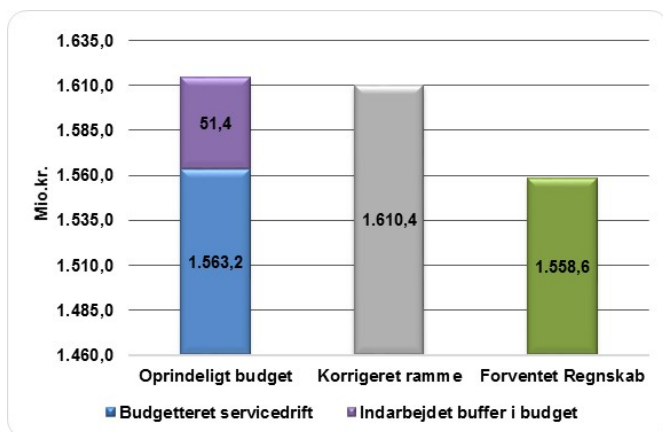
Servicedriftsrammen er i det oprindelige budget på 1.614,6 mio. kr.

I det oprindelige budget indgår to bufferpuljer på i alt 51,4 mio. kr.:

- 16,5 mio. kr. svarende til 1 % af servicedriftsrammen, som kommunen ifølge reglerne kan afsætte på en særlig bufferkonto og dermed hæve servicerammen med
- 34,9 mio. kr. som var forskellen på den udmeldte serviceramme for Halsnæs Kommune og det vedtagne driftsbudget inklusive ovennævnte bufferpulje

De to puljer er ikke forudsat brugt, og er derfor modposteret på balanceforskydninger. De påvirker derfor ikke kassebeholdningen, og er derfor blevet nulstillet i forventet regnskab pr. 29. februar 2020 på både driften og balanceforskydninger.

I forbindelse med økonomiaftalen for 2021 er servicerammen 2020 nedjusteret, idet pris- og lønreguleringen fra 2019 til 2020 har vist sig at være for høj. Den nye ramme er således 1.610,4 mio. kr.



Holdes det forventede forbrug på 1.558,6 mio. kr. op i mod den korrigerede serviceramme, er der tale om et mindre servicedriftsforbrug på 51,8 mio. kr. Uden puljerne ville der være et mindreforbrug på servicerammen på 0,4 mio. kr.

7 Afvigelsesforklaringer

Områderne styrer efter overholdelse af det *korrigerede budget*, som er det budget Byrådet har bevilget dvs. givet områderne lov til at bruge. Det korrigerede budget består af det oprindelige budget tillagt årets tillægsbevillinger. Årets tillægsbevillinger fremgår af bilag 3 til dette notat.

De afvigelser, som er relevante at forklare, er de mer- og mindreforbrug, som Byrådet ikke har bevilget. De kommer til udtryk som forskellen mellem det korrigerede budget og det forventede regnskab. På de følgende sider præsenteres og forklares afvigelserne mellem *det forventede regnskab* og *det korrigerede budget* derfor detaljeret for alle hovedoversigtens poster og de underlæggende politik- og aktivitetsområder.

Afvigelsesforklaringerne fremgår i samme rækkefølge, som posterne fremgår af hovedoversigten. Kun de væsentligste afvigelser forklares. Der forventes således ikke væsentlige afvigelser på politikområder, som ikke er nævnt.

7.1 Indtægter

Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 i mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.7.2020	Forventet regnskab pr. 31.10.2020	Ændring i f.t. FR 31.7.2020	Afvigelse til korrigeret budget	Tillægsbevilling
Indtægter	-2.230,5	-2.283,9	-2.282,1	-2.283,3	-1,2	0,6	0,0
Skatteindtægter	-1.650,5	-1.650,5	-1.649,9	-1.649,9	0,0	0,6	0,0
Tilskud og udligning	-580,2	-633,6	-632,4	-633,6	-1,2	0,0	0,0
Refusion af købsmoms	0,2	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0

Skatteindtægter – merudgifter på 0,6 mio. kr.

- Grundskyld: Forventet merforbrug på 0,2 mio. kr. Efter kørsel af 2. rate af ejendomsskatterne kan der konstateres en samlet mindreindtægt som følge af reguleringer og tilbagebetalinger.
- Dækningsafgift: Forventet merindtægt på 0,4 mio. kr. Dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme udviser en forventet mindreindtægt, idet færre ejendomme opkræves dækningsafgift i forhold til forventet.

7.2 Skattefinansieret drift

Under driftsudgifterne er der indarbejdet et forventet generelt mindreforbrug på 8,0 mio. kr. For hele landet er der en tendens til et væsentlig forventet mindreforbrug i 2020, som også kan gøre sig gældende i Halsnæs - derfor er det generelle mindreforbrug forsat relativt højt på trods af, at vi nærmer os årets afslutning. Der er et samlet mindreforbrug på driften på 6,1 mio. kr. inkl. det generelle mindreforbrug.

7.2.1 Økonomiudvalget

Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 i mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 30.04.2020	Forventet regnskab pr. 31.10.2020	Ændring i f.t. FR 31.7.2020	Afvigelse til korrigeret budget	Tillægsbevilling
Økonomiudvalget	342,9	305,3	302,7	293,1	-8,0	-12,2	0,7
Koncernudgifter og administration	293,4	311,5	307,8	298,8	-7,6	-12,6	-0,1
Budgetpuljer	55,9	0,1	2,8	0,7	-1,9	0,5	0,9
Beredskabet	6,7	6,7	6,7	7,6	0,9	0,9	0,9
Ældreboliger	-13,0	-13,0	-14,5	-14,0	0,5	-1,0	-1,0

Koncernudgifter og administration – mindreudgifter på 12,7 mio. kr.

Politisk organisation og valg – mindreudgifter på 0,4 mio. kr.

- COVID-19 - KSEK: Forventet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som følge af mindre kursusaktivitet pga. COVID-19. Beløbet søges tillægsbevillet.
- Udskydelse af valgsystem: Forventet mindreudgift på 0,2 mio. kr. som følge af udskydelse af nyt valgsystem til 2021.

Rådhuspersonale – mindreudgifter på 6,4 mio. kr.

- KSEK: Forventet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes øgede dagpengeindtægter.
- KØJ: Der forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. som følge af vakancer i Indkøbsafdelingen samt medarbejdere på barsel uden vikarer.
- SSF: Der forventes et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. som følge af modtagne projektmidler fra Socialstyrelsen og Sundhedsstyrelsen, hvor der bruges nuværende medarbejdere til at udføre projektet.
- SOÆ: Forventet mindreudgift på 0,4 mio. kr. Mindreudgiften skyldes en vakant stilling til en FSIII medarbejder. Beløbet overføres til 2021, da FSIII først påbegyndes i 2021.
- KABE: Forventede mindreudgifter på 2,9 mio. kr. primært som følge af vakante stillinger. Derudover er der mindreudgifter til lægeerklæringer og tolke.
- COVID-19 - KABE: Der er ansat en medarbejder til en særlig indsats for at få ledige i beskæftigelse i lyset af COVID-19-krisen. Der forventes merudgifter på 0,3 mio. kr., som afholdes inden for budgettet.
- BM: Forventede mindreudgifter på 0,2 mio. kr. Dette skyldes blandt andet vakancer i løbet af 2020.

Tværgående IT – Forventet mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

- KMD: Forventet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Dette skyldes, at aconto afregningerne for variable ydelser for 2019, har været for høje og først er efterreguleret i 2020. Der forventes tilsvarende at komme en efterregulering for 2020, da aconto-betalingerne for de variable ydelser også er for høje i 2020.
- KOMBIT/fælles offentlige projekter: Forventet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. som følge af udskudte projekter bl.a. vedrørende nyt NEM-ID og nemlogin.
- KOMBIT monopolbrud: Forventet mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Disse midler er afsat politisk til forventede udgifter i forbindelse med monopolbrud og vil blive overført til 2021.
- Indkøb af IT til virksomhederne: Forventet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Det er første år, hvor virksomhedernes budget til IT er flyttet til IT-afdelingen, som står for indkøb. Denne aftale faldt på plads i juni måned. Beløbet bliver automatisk overført til 2021, idet der kan komme nogle forskydninger i indkøb mellem årene.

Forsikringer – merudgifter på 0,7 mio. kr.

- Skader: Merudgifter på 0,7 mio. kr. Dette skyldes primært en skadesudbetaling på 0,9 mio. kr. i august måned.

Øvrige koncernudgifter og indtægter – mindreudgifter på 3,4 mio.kr.

- Byfornyelse: Der forventes en mindreudgift på 0,1 mio. kr. til byfornyelse. Mindreforbruget er baseret på udgiften i 2019.
- Ydelsesstøtte vedr. private ældreboliger: Der forventes en mindreudgift på 0,1 mio. kr. baseret på udgiften i 2019.
- Konsulentbistand: Forventet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på konsulentbistandspuljen og konsulentbistand vedr. mellemkommunale afregninger, da den sidste sag fra Dataproses er afsluttet og der derfor ikke kommer flere regninger derfra.
- Overhead vedr. anlægsprojekter: Mindreindtægt på 0,1 mio. kr. vedr. Arctic-projektet, som udsættes til 2021 og overgår til drift.
- KSEK: Forventet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget består af en række bevægelser i form af færre elever, færre udgifter til advokater og tjenemandspension, merudgifter til Udbetaling Danmark som følge af efterregulering vedr. 2019 og et forventet merforbrug på rekruttering.
- COVID-19 - KSEK: Forventede mindreudgifter på 0,2 mio. kr. Dette skyldes primært 1,1 mio. kr. i mindreindtægter i kantinen, chef og lederudvikling 0,3 mio. kr. i mindreudgifter, arbejdsmiljøkurser mv.

0,3 mio. kr. i mindredgifter og administration og kontorhold 0,3 mio. kr. i mindredgifter. Beløbet søges tillægsbevillet.

- Udskydelse af valgsystem: Forventet mindredgift på 0,2 mio. kr. som følge af udskydelse af nyt valgsystem til 2021.
- AUB-aftalen: Forventet merindtægt 2,1 mio. kr. Dette skyldes mindreforbrug på VEU-området, da bidragssatsen er blevet nedsat.

Budgetpuljer – merudgifter på 0,5 mio. kr.

Lønpuljer – merudgifter på 0,2 mio. kr.

- Køb af 1 uges ferie: merudgifter på 0,2 mio. kr. Puljen vedrørende køb af en uges ferie har ikke kunne indfris. Merudgifterne søges tillægsbevillet i 2020 og i overslagsårerne.

Tværgående budgetpuljer – merudgifter på 0,3 mio. kr.

- Indkøbseffektiviseringer: Der forventes merindtægter på indkøbsbesparelser på 0,2 mio. kr., da der er opnået større reduktioner end forudsat i budgettet i forbindelse med nye indkøbsaftaler.
- KY/KSD: Merudgifter på 0,2 mio. kr. KSD er indført i 2020, hvilket har medført en effektivisering på 0,3 mio. kr. Der søges om en tillægsbevilling til den resterende del af effektiviseringen på 0,2 mio. kr., da implementeringen af KY og dermed den afledte effektivisering ikke nås i 2020.
- Puljen vedr. sparet afledt drift som følge af ejendomssalg: Der forventes merudgifter for 0,3 mio. kr. Alle de planlagte salg for 2020 er gennemført. Restbudgettet på drivmidler på samlet 0,3 mio. kr. er tilført puljen. Dette medfører, at 0,3 mio. kr. ikke kan udmøntes. Der søges om en tillægsbevilling på 0,3 mio. kr.
- Stålsat By: Forventede mindredgifter på 0,2 mio. kr. Budgettet afsat til afledt drift er for højt ift. til de faktiske udgifter i 2020.
- Erhvervsaffaldsgebyr: Forventede mindreindtægter på 0,2 mio. kr. På grund af en lovændring bortfaldt indtægter vedr. erhvervsaffaldsgebyr fra og med 2019. Indtægterne reduceres dermed, mens udgifterne er stort set uforandrede. Det skønnes, at nettomerudgiften årligt for Halsnæs Kommune er på 0,2 mio. kr. Halsnæs Kommune er blevet kompenseret via DUT midler. Der ansøges om en tillægsbevilling på 0,2 mio. kr.
- Fastfrysning af faste årlige tilskud: Merudgifter på 0,1 mio. kr. I budgetaftalen for 2019-2022 blev det besluttet, at de faste årlige tilskud skulle fastfryses og ikke prisen skrives. Dette er i budgetaftalen for 2021-2024, blevet ændret. Den resterende effektiviseringspuljen på 0,1 mio. kr. vil derfor ikke kunne effektueres, da den ikke skal overføres til næste år i lyset af budgetaftalen. Der ansøges derfor om en tillægsbevilling.

Beredskabet – merudgifter på 0,9 mio. kr.

- Gribskov Kommunes udtræden af beredskabet og direktørskifte: Der forventes merudgifter på 0,9 mio. kr. Dette skyldes Gribskov Kommunes udtræden af beredskabet samt direktørskifte i beredskabet. Merudgiften er beregnet ud fra de udmeldinger, der er kommet omkring det forventede merforbrug på beredskabet samlet set i 2020. Beløbet søges tillægsbevillet.

Ældreboliger – mindredgifter på 1,0 mio. kr.

- Ældreboliger: Mindredgifter på 1,0 mio. kr. På baggrund af de bogførte regnskaber fra de enkelte afdelinger, som administreres af boligselskabet, kan der konstateres et samlet netto mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Beløbet søges tillægsbevillet.

Tillægsbevillinger

Der ansøges om tillægsbevillinger for i alt 0,7 mio. kr. Beløbet fordeler sig således:

- COVID-19 – KSEK – Politisk organisation og valg: Mindredgifter på -0,1 mio. kr.
- COVID-19 – KSEK – Øvrige koncernudgifter og indtægter: Mindredgifter på -0,1 mio. kr.
- Overhead vedr. anlægsprojekter: Mindreindtægt på 0,1 mio.
- Køb af 1 uges ferie: Merudgifter på 0,2 mio. kr. i 2020 og overslagsårerne
- KY/KSD: Merudgifter på 0,2 mio. kr.
- Puljen vedr. sparet afledt drift som følge af ejendomssalg: Merudgifter på 0,3 mio. kr.

- Erhvervsaffaldsgebyr: Mindreindtægter på 0,2 mio. kr.
- Fastfrysning af faste årlige tilskud: Merudgift på 0,1 mio.kr
- Beredskabet: Merudgift på 0,9 mio. kr.
- Ældreboliger: Mindreudgifter på -1,0 mio. kr.

7.2.2 Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse

Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 i mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.7.2020	Forventet regnskab pr. 31.10.2020	Ændring i f.t. FR 31.7.2020	Afvigelse til korrigeret budget	Tillægsbevilling
Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse	458,4	462,4	495,8	493,6	-2,2	31,2	-0,1
Beskæftigelse	454,8	458,5	492,0	489,7	-2,3	31,2	0,0
Erhverv og turisme	3,6	3,9	3,8	3,9	0,1	-0,1	-0,1

Beskæftigelse – merudgifter på 31,2 mio. kr.

Arbejdsmarkedet mærker fortsat konsekvenserne af COVID-19. Dels i form af konsekvenserne af den deciderede nedlukning i foråret, dels af smittebølge nr. 2 i efteråret og vinteren. Samtidig påvirker de vedtagne hjælpepakker fortsat flowet mellem de forskellige målgrupper.

Modsat sidste forventede regnskab er forventet regnskab pr. 31. oktober *ikke* baseret på Økonomisk Redegørelse, men baseret på administrationens forventninger til udviklingen i sidste kvartal af 2020. Halsnæs Kommune har indtil klaret sig bedre i COVID-19-krisen end det samlede landsgennemsnit. Ledigheden blandt de jobklare målgrupper ligger dog fortsat knap 30 %-point over normalen med 12,4 % stigning ift. 9. marts (udviklingen i gennemsnit for 2015 – 2019 er -16,8%).

Merudgifterne på 31,2 mio. kr. på beskæftigelsesområdet skal ses i sammenhæng med midtvejsreguleringen af indtægterne på beskæftigelsesområdet, som forbedrer indtægterne med i alt 38,5 mio. kr. jf. forventet regnskab pr. 31. juli 2020.

Ydelser – merudgifter på 37,7 mio. kr.

- A-dagpenge: Forventet merudgift på 22,2 mio. kr. Antallet af helårspersoner forventes at være 172 højere end det budgetlagte. Ud over stigningen i helårspersoner er der også en stigning i enhedsprisen i forhold til budgetforudsætningerne.
- Kontanthjælp: Forventet merforbrug på 1,2 mio. kr. Antallet af helårspersoner forventes at være 298 jobparate og aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere, hvilket er 15 højere end budgetlagt.
- Uddannelseshjælp: Forventet merforbrug på 2,0 mio. kr. Der forventes en stigning på 16 helårspersoner i forhold til budgetforudsætningen. Stigningen skal blandt andet ses som en konsekvens af COVID-19. Derudover har effekterne af afgang fra uddannelseshjælp til FGU desværre ikke været som forventet. Således startede der 30 unge i august og september 2019 på FGU. En del af de unge kom desværre relativt hurtigt tilbage. Et tilbageløb, som ikke var kendt, da budgettet for 2020 blev lagt. Samtidig er der sket en forskydning i forholdet mellem andelen af aktivitetsparate unge og andelen af uddannelsesparate, hvilket medfører en højere enhedspris.
- Sygedagpenge: Forventet merudgift på 0,6 mio. kr. Antallet af helårspersoner på området ligger tæt på de oprindelige budgetforudsætninger trods COVID-19-krise. Den store ændring siden forventet regnskab 31. juli er ændring i refusionsindtægter. På sygedagpengeområdet blev der allerede i maj observeret, at der blev afregnet meget høje refusioner - mere end man kunne forvente på trods af mange "nysyge" grundet ret til refusion til arbejdsgiverne fra dag 1 (hjelpepakker). Staten har efterfølgende konstateret en landsdækkende fejl i refusionsafregninger og har på den baggrund i november trukket 8,4 mio. kr. tilbage i for meget udbetalt refusion til Halsnæs Kommune. Sygedagpengeområdet er endvidere fortsat påvirket af hjælpepakkerne, da der dels fortsat er ret til sygedagpenge fra dag 1 ved COVID-19-symptomer, dels ikke er mulighed for overgang til jobafklaring, foreløbig indtil den 31. oktober. Forbruget på sygedagpenge hænger dermed sammen med mindreforbruget på jobafklaringsforløb.

- Jobafklaring: Forventet mindreforbrug på 1,1 mio. kr. På sygedagpengeområdet er der grundet COVID-19 givet adgang til forlængelser ud over almindelige forlængelsesregler, og det er ikke muligt at flytte borgere til jobafklaring. Det betyder, at der forventes 10 færre helårspersoner end forudsat i budgettet.
- Ressourceforløb: Forventet merforbrug på 3,3 mio. kr. Antallet af borgere på ressourceforløb er steget mærkbart det seneste år. Prognosen er beregnet ud fra en stigning på 19 helårspersoner flere end budgetforudsætningerne. At flere borgere, særligt fra kontanthjælp og jobafklaringsforløb tildes et ressourceforløb, følger den strategi, som blev vedtaget med budget 2020 – 2023. Formålet er at forebygge førtidspension. Stigningen i starten af året har dog været større end ventet, og prognosen for 2020 er tilpasset herefter.
- Førtidspension: Forventet merforbrug på 5,2 mio. kr. Det gennemsnitlige antal førtidspensioner forventes at være 40 helårspersoner højere end budgetteret. Årsagen er hovedsagligt, at 2019 sluttede højere end forventet pga. en mindre afgang (fracflyttede og døde) end forventet.
- Seniorpension: Forventet merforbrug 5,6 mio. kr. Ny ordning i 2020. Ordningen har derfor ikke være budgetlagt. Forventet antal helårspersoner på 32. Der har som udgangspunkt været lagt prognoser ud fra, at Halsnæs Kommune ville have flere tilkendelser end gennemsnittet for landet, da gruppen af 60+ i Halsnæs ligger højere end landsgennemsnittet. Det viser sig, at antallet tilkendelser vil overstige denne prognose ved, at der tilkendt mange seniorpensioner i den sidste halvdel af året. De vægter ikke fuldt ude i 2020, men det vil de dog gøre i 2021. Det vil få betydning for det budget der er lagt for 2021. Det vil der blive fulgt op til det første forventede regnskab i 2021 ultimo februar.
- Personlige tillæg: Der forventes mindredgifter på 0,7 mio. kr. fordelt over flere typer personlige tillæg.
- Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse: Der forventes samlet set budgetoverholdelse. Heraf 0,2 mio. kr. som følge af at antallet af ledige borgere under integrations- og introduktionsprogrammet er faldet og et forventet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på hjælp i særlige tilfælde og løntilskud. Modsat er antallet af borgere, som kommunen kan modtage grundtilskud for faldet, hvilket medfører forventede mindreindtægter på 1,0 mio. kr.
- Fleksjob: Forventet mindreforbrug på 3,6 mio. kr. Der har i 2020 været en fejl i data i jobindsats.dk – denne fejl er nu rettet hvilket. Mindreforbruget svarer til ca. 29 helårspersoner. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbruget på ledighedsydelse.
- Ledighedsydelse: Forventet merudgift på 3,3 mio. kr. Antallet af helårspersoner på ledighedsydelse forventes at stige med 21, som følge af de ændrede konjunkturer på arbejdsmarkedet, der påvirker mulighederne for etablering af fleksjob.
- Revalidering: Forventet merforbrug på 0,4 mio. kr. grundet 1½ helårspersoner mere end forventet.
- Enkeltudgifter: Forventet mindreforbrug på 0,5 mio. kr.
- Boligstøtte: Forventet merudgift 1,5 mio. Heraf skyldes de 0,5 mio. kr. af merudgiften en posteringsfejl fra Udbetaling Danmark.
- Sundhedsudgifter: Forventet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget er estimeret på baggrund af de første syv måneders forbrug.

Beskæftigelsesindsats – mindreforbrug på 7,0 mio. kr.

Der forventes et mindreforbrug på 7,0 mio.kr. på beskæftigelsesindsatsen, mindreforbruget skal ses i lyset af suspenderingen af den aktive beskæftigelsesindsats i tre måneder ifm. COVID-19. Samtidig har COVID-19 betydet, at jobcentret har udviklet enkelte egne aktivitetstilbud i form af fx gå-hold for unge. Tidligere på året var det håbet, at en del af mindreforbruget kunne bruges i løbet af 2. halvår til indsatser. Dette har dog indtil videre ikke været muligt.

Mindreforbruget på 7,0 mio. kr. fordeler sig således:

- Ungeværket: Forventede mindredgifter på 2,0 mio. kr., hvilket dækker over mindredgifter til ordinær uddannelse (0,6 mio. kr.) driftsudgifter til uddannelseshjælpsmodtagere (0,4 mio. kr.), udgifter til specialtilbud (0,6 mio. kr.), mindreforbrug på FGU (0,3 mio. kr.) og læse, skrive og regnetest (0,1 mio. kr.)
- Udvikling og fastholdelse: Forventede mindredgifter på 1,7 mio. kr. Der er mindreforbrug på mentor (0,6 mio. kr.) og mentor i virksomhedscenter (0,6 mio. kr.) samt mindreforbrug på driftsudgifter til aktivering af aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere (0,5 mio. kr.).

- Job og beskæftigelse: Forventede mindreudgifter 3,1 mio. kr., hvilket dækker over forventede mindreudgifter til danskuddannelse (2,2 mio. kr.), 6 ugers jobrettet uddannelse (0,3 mio. kr.), driftsudgifter til jobparate kontanthjælpsmodtagere (0,3) og mindre ændringer på andre områder. Modsat tæller en mindre indtægt på resultattilskud under integrationsprogrammet (0,4 mio. kr.)

Erhverv og Turisme – mindreudgifter på 0,1 mio. kr.

- COVID-19 – Erhvervsprojekter: Mindreudgifter på 0,1 mio. kr. Lynex Open blev ikke afholdt pga. COVID-19. Beløbet søges som en tillægsbevilling.

Tillægsbevillinger

Der ansøges om tillægsbevillinger for i alt -0,1 mio. kr. Beløbet fordeler sig således:

- COVID-19 - Erhvervsprojekter: Mindreudgifter på -0,1 mio. kr.

7.2.3 Udvalget for Skole, Uddannelse og Dagtilbud

Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 i mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.7.2020	Forventet regnskab pr. 31.10.2020	Ændring i f.t. FR 31.7.2020	Afvigelse til korrigeret budget	Tillægsbevilling
Udvalget for Skole, Uddannelse og Dagtilbud	441,2	448,1	449,6	447,9	-1,7	-0,2	2,1
Daginstitutioner og dagpleje	122,2	126,7	126,8	121,1	-5,7	-5,5	0,5
Skole og uddannelse	319,0	321,4	322,8	326,7	3,9	5,3	1,6

Daginstitutioner og dagpleje – mindreudgifter på 5,5 mio. kr.

- COVID-19 - Daginstitutioner: Forventet merudgift på 0,5 mio. kr. Merudgifterne er udgifter til de tre institutioner som holdt nødåbent i marts måned og udgifter til vikarer, der ikke tidligere har været medregnet. Derudover er der merudgifter til Musereden til vikarer og rengøring. Merudgiften søges tillægsbevillet.
- COVID-19 – Daginstitutioner: Forventede merudgifter på 0,5 mio. kr., der kan finansieres inden for det allerede afsatte budget.
- Kombinationstilbud: Der forventes mindreudgifter på 0,5 mio. kr., idet tilbuddet slet ikke blev anvendt i 2019. Borgere har ret til tilbuddet, hvis de har "skæve" arbejdstider og derfor et behov for tilskud til pasning uden for almindelig åbningstid. Der kan derfor komme udgifter fremadrettet.
- Socialpædagogiske fripladser: Forventede mindreudgifter på 0,4 mio.kr. På baggrund af regnskab 2019, hvor der var et minimalt forbrug på sociale fripladser, forventes der et mindreforbrug.
- Pædagogstuderende: Forventet merforbrug på 0,7 mio. kr., som følge af flere pædagogstuderende end budgetlagt.
- Tilskud til privat pasning: Forventet merforbrug på 0,5 mio. kr. Udgiften til privatpasning har de senere år været stigende.
- Ledelse dagtilbud: Forventede merudgifter på 0,4 mio. kr. Området har været underbudgetteret gennem flere år ift. det faktiske udgiftsniveau.
- Fripladser: Forventet mindreudgift på 0,5 mio. kr. estimeret på baggrund af forbruget fra januar til oktober.
- Specialbørnehaver i andre kommune: Forventet mindreudgift på 2,1 mio. kr. Dette skyldes strategien på området, hvor der er fokus på anvendelse af egne tilbud frem for eksterne tilbud.
- Virksomhederne, daginstitutioner: Forventede mindreudgifter på 4,1 mio. kr. Den største andel af mindreudgiften er hos Frederiksværk (1,2 mio. kr.), derefter Hundested børnehus (0,6 mio. kr.) og Børnehuset Skåninggårdvej. De resterende 1,7 mio. kr. fordeler sig på de andre børnehuse, undtagen Baggervej, som forventer at ramme budgettet. Mindreudgifterne skyldes udfordringer med at rekruttere til de ledige pædagogstillinger.

Skole og uddannelse – merudgifter på 5,3 mio. kr.

Kommunale skoler – merudgifter på 5,5 mio. kr.

- COVID-19 - Skolerne: Der forventes merudgifter på 0,2 mio. kr. Dette skyldes merudgifter til materialer og udgifter til vikarer på Frederiksværk Skole og Hundested skole. Beløbet søges tillægsbevillet.

- COVID-19 – Julemærkehjem: Merudgifter på 0,3 mio. kr. Der er mindreindtægter på julemærkehjemmet som følge af nedlukningen. Beløbet søges tillægsbevillet.
- Lillebjerg skole: Forventet merforbrug på 0,7 mio. kr. Merforbruget skyldes etableringsomkostninger, som ikke har været omfattet af anlægsprojektet.
- Fællesudgifter: Forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Der er afsat en samlet pulje på 0,8 mio. kr. til fællesudgifter som tolkning, rekruttering og konsulentbistand på skoleområdet. På baggrund af tidligere års forbrug af denne pulje forventes en mindreudgift.
- IT-udgifter: Der forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der er flere elever i udkolingen end der er budgetteret IT udstyr til i skoleåret 2019/2020. Det har derfor været nødvendigt at anskaffe flere enheder. Derudover er der IT-udstyr, som ikke er blevet tilbageleveret, hvilket medfører flere udgifter.
- Transport: Forventet merudgift på 0,5 mio. kr. På baggrund af bogføringer frem til 31. oktober og forventede udgifter resten af året, forventes der et merforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. kørsel.
- Specialskoler: Forventede merudgifter på 0,7 mio. kr. Udgifterne er på baggrund af opdaterede visitationstal og faktisk udgiftsbehov.
- Autismecenter Basen: Forventede merudgifter på 1,7 mio. kr. Udvidelsen af Autismecenter Basen har ikke kunnet afholdes inden for specialbudgettet, da specialskolebudgettet i sig selv har et merforbrug jf. ovenfor. Merudgiften skal ses i sammenhæng med at merudgiften til specialskoler til disse børn kunne have været højere ved eksterne tilbud.
- COVID-19 - SFO: Forventede mindreindtægter på 1,2 mio. kr. Skyldes færre indtægter fra forældrebetaling. Årsagen formodes at være COVID-19. Beløbet søges tillægsbevillet.

Unge- og Kulturcenteret – mindreudgifter på 0,1 mio. kr.

- COVID-19 – Unge og Kulturcenteret: Forventede mindreudgifter på 0,1 mio. kr. bl.a. som følge af aflyste undervisningshold i perioden 1. marts til 30. september som følge af COVID-19. Beløbet søges tillægsbevillet.

Tillægsbevillinger

Der ansøges om tillægsbevillinger på i alt 2,1 mio. kr. vedrørende:

- COVID-19 - Dagtilbud: Merudgifter på 0,5 mio. kr.
- COVID-19 - Skole: Merudgifter på 0,2 mio. kr.
- COVID-19 - SFO: Mindreindtægter på 1,2 mio. kr.
- COVID-19 – Julemærkehjem: Merudgifter på 0,3 mio. kr.
- COVID-19 - Unge og Kulturcenteret: Mindreudgifter på -0,1 mio. kr.

7.2.4 Udvalget for Kultur, Idræt og Demokrati

Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 i mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 30.04.2020	Forventet regnskab pr. 31.10.2020	Ændring i f.t. FR 31.7.2020	Afvigelse til korrigeret budget	Tillægsbevilling
Udvalget for Kultur, Idræt og Demokrati	28,3	29,5	29,2	29,0	0,2	-0,4	0,3
Kultur og Idræt	26,9	27,9	27,6	27,5	0,2	-0,4	0,3
Demokrati	1,4	1,6	1,6	1,6	0,0	0,0	0,0

Kultur og Idræt – mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Kultur og Foreningsliv – mindreudgifter på 0,5 mio. kr.

- Folkeoplysende voksenundervisning: Mindreudgifter på 0,3 mio. kr. Tilskuddene varierer fra år til år afhængig af antal af brugere, og alle tilskud for 2020 er nu udbetalt. Der ansøges om en tillægsbevilling.
- Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde: Mindreudgifter på 0,1 mio. kr. Tilskuddene for de 0-25-årige varierer fra år til år afhængig af antallet af brugere. Alle tilskud for 2020 er nu udbetalt. Der ansøges om en tillægsbevilling.
- Lokaletilskud: Merudgifter på 0,5 mio. kr. Der har i 2020 været en dobbelt udgift til rideskolen, da Hundested Rideskole er gået fra bagudrettet til forud betaling. Dette medfører en merudgift i år på 0,5

mio. kr. Desuden har der af forskellige årsager været stigninger på tilskuddet til blandt andet spejderforeningerne og Taifu. Merudgiften søges tillægsbevillet.

- COVID-19 - Kulturelle arrangementer: Mindreudgifter på 0,1 mio. kr. Ikke alle planlagte arrangementer har kunnet afholdes i 2020 som følge af COVID-19. Det betyder et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i 2020. Der ansøges om en tillægsbevilling.
- Stålmanden: Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Arrangementet blev ikke afholdt i 2020. Søges overført til 2023 i forbindelse med overførselssagen, idet afholdelse af stålmanden pt. kun har været planlagt til og med 2022.
- Dialogproces på kulturområdet: Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i 2020, som først forventes brugt i 2021.

Biblioteker – mindreudgifter på 0,3 mio. kr.

- Virksomheden Biblioteker, løn: Der forventes et mindreforbrug på løn på 0,3 mio. kr. pga. vakante stillinger i 2020.
- COVID-19 - Virksomheden Biblioteker: Der er som følge af nedlukningen på grund af COVID-19 konstateret en mindreindtægt på 0,1 mio. kr. Det vurderes, at dog at mindreindtægten kan afholdes inden for bibliotekets ramme.

Idrætshaller – merudgifter på 0,4 mio. kr.

- COVID-19 - Virksomheden Idrætshaller: Forventet mindreindtægt på 0,4 mio. kr. Mindreindtægten består af entreindtægter samt indtægter fra arrangementer. Mindreindtægten søges tillægsbevillet.

Tillægsbevillinger

Der ansøges om tillægsbevillinger på i alt 0,3 mio. kr. vedrørende:

- Folkeoplysende voksenundervisning: Mindreudgifter på -0,3 mio. kr.
- Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde: Mindreudgifter på -0,1 mio. kr.
- Lokaletilskud: Merudgifter på 0,5 mio. kr.
- COVID-19 - Kulturelle arrangementer: Mindreudgifter på -0,1 mio. kr.
- COVID-19 - Idrætshaller: Mindreindtægt på 0,4 mio. kr.

7.2.5 Udvalget for Miljø og Plan

Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 i mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 30.04.2020	Forventet regnskab pr. 31.10.2020	Ændring i f.t. FR 31.7.2020	Afvigelse til korrigeret budget	Tillægsbevilling
Udvalget for Miljø og Plan	92,7	98,8	93,3	97,0	0,9	-1,7	1,2
Miljø, natur, veje og fysisk planlægning	41,7	43,0	40,8	41,3	0,3	-1,7	-0,3
Kommunale ejendomme	51,0	55,8	52,6	55,8	0,6	0,0	1,6

Miljø, natur, veje og fysisk planlægning – mindreudgifter på 1,7 mio. kr.

Natur og miljø – mindreindtægter på 0,3 mio. kr.

- Skadedyrsbekæmpelse: Forventede mindreindtægter på 0,3 mio. kr. Der er flere henvendelser vedrørende skadedyrsbekæmpelse og dermed øgede udgifter. Der er i budget 2020 budgetlagt med et overskud for at dække tidligere års underskud, men på trods af en stigning i promillen til finansiering af udgifter til skadedyrsbekæmpelse i 2020, som opkræves sammen med ejendomsskatten, vil det ikke generere det overskud, der var forventet i 2020.
- Vandløb: Forventede merudgifter på 0,05 mio.kr. Der er stigende udgifter til vandløb samt opstartsudgifter til rådgivning i forbindelse med projektet Sikring af udløb ved Kikhavn.

Arealpleje – mindreudgifter på 0,5 mio. kr.

- Natur og Vej, løn: Forventede mindreudgifter på 0,2 mio. kr. på løn, som følge af vakancer.
- COVID-19 - Natur og Vej, løn: Mindreudgifter på 0,3 mio. kr. De bevilgede midler til ekstraopgaver i forbindelse med genåbningen af skoler, dagtilbud mv. ved forventet regnskab pr. 31. juli bliver ikke anvendt, da opgaverne har kunnet løses indenfor det oprindelige budget. Beløbet søges tillægsbevillet.

Vintervedligehold og Stormberedskab – mindreudgifter på 1,5 mio. kr.

- Natur og Vej, Vintervedligehold og Stormberedskab: Mindreudgifter på 1,5, mio. kr. Mindreforbruget skyldes mild vinter med meget lidt sne og frost, samt at der ikke har været storme, der krævede større indsats ud over at lukke Slusen i Frederiksværk. Der er i dette estimat afsat 0,4 mio. kr. i det tilfælde, at det skulle blive frost i den resterende del af året.

Kommunale ejendomme – samlet set ingen ændringer

Ejendomsdrift – samlet set ingen ændringer

- COVID-19 - Rengøringsvirksomheden, løn: Merudgifter på 0,8 mio. kr. Som følge af COVID-19 var der forventet merudgifter til rengøringspersonale på 1,2 mio. kr. Der har dog været rekrutteringsudfordringer, hvorfor der kun estimeres merudgifter på 0,8 mio. kr. Udgiften søges tillægsbevillet.
- COVID 19 – Rengøringsvirksomheden - Rengøringsmidler og vask af legetøj: Merudgifter på 0,8 mio. kr. De forventes udgifter til vask af legetøj og 0,6 mio. kr. og udgifter til tøj og rengøringsremedier på 0,2 mio. kr. Udgiften søges tillægsbevillet.
- Rengøringsvirksomheden – ordinær drift: Forventede mindreudgifter på -0,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes rekrutteringsudfordringer. Eftersom den almindelige rengøringsvirksomhed og COVID-19 initiativerne vedr. rengøring kører separat, modregnes merudgifter til COVID-19 ikke i den almindelige rengøringsvirksomhed.
- Forbrugsudgifter i øvrigt: Ved årets start var det forventet, at forbrugsudgifterne ville være på samme niveau som for 2019 og dermed medføre et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Dette er forsat forventningen.

Tillægsbevillinger

Der ansøges om tillægsbevillinger på i alt 1,2 mio. kr. vedrørende:

- COVID-19 – Natur og Vej: Mindreudgifter på -0,3 mio. kr.
- COVID-19 - Rengøringsvirksomheden, løn: Merudgifter på 0,8 mio. kr.
- COVID-19 - Rengøringsvirksomheden, rengøringsmidler og vask af legetøj: Merudgifter på 0,8 mio. kr.

7.2.6 Udvalget for Ældre og Handicappede

Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 i mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.7.2020	Forventet regnskab pr. 31.10.2020	Ændring i f.t. FR 31.7.2020	Afvigelse til korrigeret budget	Tillægsbevilling
Udvalget for Ældre og Handicappede	453,0	455,5	451,6	453,9	2,3	-1,6	1,7
Voksne med fysisk eller psykisk handicap	159,2	159,7	158,9	159,6	0,6	-0,2	0,0
Ældre	293,8	295,7	292,7	294,3	1,6	-1,4	1,7

Voksne med fysisk eller psykisk handicap – mindreudgifter på 0,2 mio. kr.

Samlet forventer det specialiserede voksenområde et mindreforbrug. Områdets samlede økonomi udgøres af aktivitetsområder under Udvalget for Ældre og Handicappede (voksne med fysisk og psykisk handicap) og Udvalget for Sundhed og Forebyggelse (Voksne med særlige behov). På Udvalget for Ældre og Handicappede forventes pt. mindreudgifter på 0,2 mio. kr. (dette afsnit), dertil kommer mindreudgifter under Sundhed og Forebyggelse (Voksne med særlige behov) på 10,8 mio. kr. (jf. afsnit 7.2.7). Nedenfor gennemgås de enkelte aktivitetsområder under Udvalget for Ældre og Handicappede (voksne med fysisk og psykisk handicap).

Botilbud til voksne – mindreudgifter 1,1 mio. kr.

- Botilbuddene – Midgården og Trekløveret: Forventede mindreudgifter på 0,8 mio. kr., som følge af overførsel fra tidligere år ikke forventes anvendt.
- Botilbud til voksne: Forventede merudgifter på 3,7 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt to overgangssager på 18-årige, som er visiteret til voksenparagraffer §108 og §107. Udgifterne har derfor tidligere ligget under Efterværn til 18-22-årige, hvor der ses et forventet mindreforbrug.
- Risikolisten: Forventede mindreudgifter på 4,0 mio. kr. Der er afsat et budget på risikolisten på 5,1 mio. kr. til nye sager. Dette nedjusteres til 1,1 mio. kr. blandt andet fordi borgere er flyttet til konkrete

foranstaltninger samt en løbende nedjustering i forventningen til nye borgere til området. Bliver de resterende 1,1 mio. kr. ikke anvendt, vil de forbedre det samlede resultat tilsvarende.

Undervisningstilbud til voksne – mindreudgifter på 1,6 mio. kr.

- STU: Forventet mindreudgift på 1,6 mio. kr. Forudsætningen for STU (Særlig Tilrettelagt Uddannelse) er 28 forløb i 2020. Der er ultimo oktober måned 19,9 forløb. Mindreforbruget skyldes, at de nye forløb først er startet op i 4. kvartal 2020 samt at antallet af nye forløb har været lavere end forudsat ved budgetlægningen. Der er i de forventede udgifter derfor afsat en pulje på 0,5 mio. kr. til nye STU-forløb, der ikke kan henføres til konkrete borgere.

Øvrige tilbud til voksne med handicap – merudgifter på 2,5 mio. kr.

- Virksomheden Sølager: Der forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Det skyldes primært dagpengeindtægter på en langtidssygemeldt, hvor timerne ikke vikardækkes.
- Øvrige tilbud til voksne med handicap: Der forventes merudgifter på 2,8 mio. kr. Forudsætning for §103 er 55 årsværk, der er ultimo april måned 60 årsværk. For § 104 er forudsætningen 65 ophold, der er ultimo april måned 71,7 årsværk. Derudover ses et forventet merforbrug på BPA §96 ansættelse af egen handicaphjælper, som skyldes en stigning i priserne på de godkendte aftaler.
- COVID-19 – Øvrige tilbud til voksne med handicap: Der har været afholdt udgifter til Hundested Kro på værelser, der stilles til rådighed for borgere, som skal isoleres. Der er udgifter for 43.200 kr. Udgiften vurderes at kunne finansieres af budgettet.

Ældre – mindreudgifter på 1,4 mio. kr.

Plejecentre – merudgifter 0,9 mio. kr.

- Virksomheden Frederiksværk Plejecenter: Forventede merudgifter på 0,5 mio. kr. Det skyldes primært lønomkostninger til vikarer samt feriepenge til opsagte/fratrådte medarbejdere.
- Servicearealer på plejecentrene: Merudgifter på 0,4 mio. kr. På baggrund af de bogførte regnskaber fra boligselskabet for de enkelte afdelinger kan der konstateres en samlet merudgift på 0,4 mio. kr. Merudgifterne vedrører hovedsageligt øgede vedligeholdelsesudgifter. Merudgiften søges tillægsbevilget.

Hjemme- og Sygeplejen – mindreudgifter på 4,1 mio. kr.

- Virksomheden Hjemmeplejen: Der forventes mindreudgifter på 2,0 mio. kr. i 2020. Der er mindreudgifter som følge af vakante stillinger. Derudover spares der op til indkøb af mobiler og tablets i efterfølgende år (0,6 mio. kr.) Beløbet bliver i overensstemmelse med gældende praksis overført til efterfølgende år, indtil købet skal gennemføres.
- Visitationen, tværgående puljer: Forventet merforbrug 2,0 mio.kr. Her afholdes blandt andet udgifter til to borgere, som såfremt de forbliver i deres nuværende ordninger vil medføre en samlet merudgift i størrelsesorden 1,6 mio. kr. Derudover forventes der en mindreudgift i størrelsesorden 0,2 mio. kr. på puljen til investeringer vedrørende virtuel hjemmepleje.
- Personlig og praktisk hjælp §94 og § 95 (personlig hjælper): Forventet mindreforbrug på 1,6 mio. kr., som følge af, at færre borgere har valgt at udpege en hjælper, der bliver ansat af kommunen til at udføre opgaverne i stedet for hjemmeplejen.
- Personlig og praktisk hjælp kommunal: Forventet merforbrug på 2,0 mio. kr. som følge flere timer end budgetlagt.
- Privat leverandør: Forventet mindreforbrug på 4,5 mio. kr. som følge af et fald i timer i forhold til det forudsatte i budgettet.

Hjælpemidler – mindreudgifter på 1,8 mio. kr.

- COVID-19 - Ældreområdet: Forventet merudgift på 1,2 mio. kr. Dette skyldes udgifter til en bil til transport af værnemidler på 0,3 mio. kr. og udgifter til private leverandører 0,4 mio. kr. De resterende 0,5 mio. kr. er primært udgifter til løn. Beløbet søges tillægsbevilget.

- Hjælpebidler: Forventet mindredgift på 3,0 mio.kr. Mindredgiften skyldes primært, at der ikke har været større udgifter til biler samt boligrenovering i år. Såfremt det sker, vil det ændre forventningen væsentligt.

Øvrige udgifter vedr. ældre – merudgifter på 3,5 mio. kr.

- Tomgangsleje: Forventet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. På baggrund af det faktiske forbrug i 2019 forventes der et mindreforbrug i størrelsesorden 0,6 mio. kr.
- Refusion vedr. særligt dyre enkeltsager: Forventet mindreindtægt på 0,3 mio. kr. Årsagen til mindreindtægten er, at en borger, der er omfattet af refusionsordningen, er afgået ved døden.
- Mellemkommunal refusion: Forventet merforbrug på 4,0 mio. kr. Flere borgere er flyttet til nyt plejecenter i Frederikssund Kommune, med Halsnæs Kommune som betalingskommune. Derudover har der været dødsfald blandt nogle af de borgere i Halsnæs Kommune, som Halsnæs opkræver andre kommuner for.
- Myndighedsopgaver: Der forventes en mindredgift på 0,2 mio. kr. på baggrund af det faktiske aktivitetsniveau, som hovedsageligt kan henføres til opgaver vedr. hjælpemiddelrådgivning.
- Movia: Forventet merforbrug på 0,6 mio. kr. Der forventes et merforbrug på Movia til handicapkørsel på 0,6 mio. kr. baseret på forbrug i 2019.
- Fællesmidler FSIII: Forventede mindredgifter på 0,4 mio. kr. Uddannelsesmidlerne til FSIII anvendes ikke i 2020, men vil blive overført til 2021, idet projektet med at implementere FSIII på sundhedsområdet er udskudt til 2021.
- Genoptagelse af besøg på plejecentre: Forventet mindredgifter på 0,3 mio. kr. Hele budgettet til genoptagelse af besøg på plejecentre anvendes ikke i 2020, men overføres til 2021, idet midlerne er givet af ministeriet til det formål. Midlerne søges overført i forbindelse med overførselssagen.

Tillægsbevillinger

Der ansøges om tillægsbevillinger på i alt 1,7 mio. kr. vedrørende:

- Servicearealer ældreboliger: Merudgifter på 0,4 mio. kr.
- COVID-19 - Ældreområdet: Merudgifter på 1,3 mio. kr.

7.2.7 Udvalget for Sundhed og Forebyggelse

Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 i mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.7.2020	Forventet regnskab pr. 31.10.2020	Ændring i f.t. FR 31.7.2020	Afvigelse til korrigeret budget	Tillægsbevilling
Udvalget for Sundhed og Forebyggelse	383,4	384,8	377,6	371,7	-5,9	-13,1	-0,2
Sundhed	201,5	202,2	202,1	200,6	-1,4	-1,6	-0,2
Børn og unge med særlige behov	125,7	124,5	123,8	123,8	0,0	-0,7	0,0
Voksne med særlige behov	56,2	58,0	51,7	47,2	-4,5	-10,8	0,0

Sundhed – mindredgifter på 1,6 mio. kr.

Sundhedsfremme og forebyggelse – mindredgifter på 0,8 mio. kr.

- Sundhedsaftale III: Forventet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som følge af færre indsatser.
- COVID-19 - Sundhedsaftale III: Forventet mindreforbrug på 0,2 mio. kr., da COVID-19 har gjort den organisatoriske opsætning svær. Beløbet søges tillægsbevillet.
- Lægesamarbejde: Forventet mindreforbrug på 0,1 mio. kr.
- Projekt Trivsel og Sundhed: Forventet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. De afsatte midler har ikke kunnet anvendes. Projektet er planlagt for 2,5 år siden, pga. COVID-19 har alle tingene ikke kunnet gennemføres. De overskydende midler skal tilbagebetales til Sundhedsministeriet, når projektet er afsluttet i 2021.

Genoptræning – mindredgifter på 0,5 mio. kr.

- Virksomheden Træning og Aktivitet: Der forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. primært pga. vakante stillinger og mindre udgifter til kørsel.

Tandplejen - Mindreudgifter på 0,3 mio. kr.

- Virksomheden Tandplejen: Der forventes mindreudgifter på 0,3 mio. kr. som følge af vakante stillinger.

Børn og unge med særlige behov – mindreudgifter på 0,7 mio. kr.

Forebyggende foranstaltninger – merudgifter på 0,6 mio. kr.

- Center for Børn, Unge og Familier: Der forventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes blandt andet en mindreudgift på 1,0 mio. kr. som følge af nedlæggelsen af sikkerhedsplanteamet. Modsat er der merudgifter på 0,3 mio. kr. til yderligere forbedringer i Birkehuset og familiehuset.
- Specialiserede børn og handicap børn: Forventede merudgifter på 1,3 mio. kr. Heri indgår en forventning om, at der i den sidste del af året bruges 0,7 mio. kr. til forebyggende foranstaltninger til borgere, som pt ikke er kendte. Merudgiften på 0,6 mio. kr. skyldes, at der har været behov for en del forældrekompetence- og psykologiske undersøgelser.

Anbringelser – mindreudgifter på 1,7 mio. kr.

- Specialiserede børn: Mindreudgifter på 1,7 mio. kr. Området har været presset af flere alvorlige sager. Der ses en stigning i plejefamilier og døgninstitutioner, hvorimod udgifter til opholdssteder og sikrede døgninstitutioner næsten går tilsvarende ned. Det forventes på baggrund af de nuværende borgere, at der kan hjemtages yderligere 1,3 mio. kr. i refusion vedr. særligt dyre enkeltsager ud over det budgetlagte.

Merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste – merudgifter på 0,4 mio. kr.

- Handicap børn: Merudgifter på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes nye sager vedrørende tabt arbejdsfortjeneste, og at der er tabt en sag i Ankestyrelsen. Der er endnu en sag i Ankestyrelsen denne forventes dog ikke afgjort i år.

Voksne med særlige behov – mindreudgifter på 10,8 mio. kr.

Samlet forventer det specialiserede voksenområde et mindreforbrug. Områdets samlede økonomi udgøres af aktivitetsområder under Udvalget for Ældre og Handicappede (voksne med fysisk og psykisk handicap) og Udvalget for Sundhed og Forebyggelse (Voksne med særlige behov). På Udvalget for Ældre og Handicappede forventes pt. mindreudgifter på 0,2 mio. kr. (jf. afsnit 7.2.6), dertil kommer mindreudgifter under Sundhed og Forebyggelse (Voksne med særlige behov) på 10,8 mio. kr. (dette afsnit). Nedenfor gennemgås de enkelte aktivitetsområder under Udvalget for Sundhed og Forebyggelse (Voksne med særlige behov).

Efterværn 18-22 år – mindreudgifter på 10,8 mio. kr.

- Efterværn 18-22 år: Forventet mindreforbrug er 11,2 mio. kr. Forudsætningen for 2020 på opholdssteder er 29 årsværk. Der er ultimo oktober 12,2 årsværk på opholdssteder. Det lave antal årsværk skyldes, at efterværnssager er overgået til voksenparagrafferne § 107 midlertidig botilbud og § 108 længerevarende botilbud samt, at borgere er overgået til eget tilbud på Havlit og Ungehybler.
- Øvrige tilbud til voksne: Forventet merforbrug 1,2 mio. kr. Hovedsagelig ses merudgift på § 85 støtte til eksternt leverandør. Det forventede merforbrug skyldes flere borgere end budgetlagt.

Øvrige tilbud til voksne – mindreudgifter på 0,6 mio. kr.

- Center for Voksenstøtte: Der forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt vakancer.
- COVID-19: Merudgifter på 0,07 mio. kr. til aflyste temadage, ekstra rengøring og udbygning/udvidelse af fælleslokale på bofællesskabet Fjorden pga. afstandskrav. Modsat er der gruppetilbud, der ikke har kunnet startes op. Udgiften vurderes at kunne holdes inden for budgettet.

Tillægsbevillinger

Der ansøges om tillægsbevillinger på i alt -0,2 mio. kr. vedrørende:

- COVID-19 - Sundhedsaftale III: Mindreudgifter på -0,2 mio. kr.

7.3 Renter

Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 i mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.7.2020	Forventet regnskab pr. 31.10.2020	Ændring i f.t. FR 31.7.2020	Afvigelse til korrigeret budget	Tillægsbevilling
Renter	2,8	2,9	3,1	3,7	0,6	0,8	0,0
Renter af likvide aktiver	-1,2	-1,2	-1,1	-0,8	0,3	0,4	0,0
Renter af mellemværender	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7	0,0	0,0	0,0
Renter af langfristet gæld	6,5	6,5	6,5	6,8	0,4	0,4	0,0
Kurstab og -gevinster	-1,7	-1,6	-1,6	-1,6	0,0	0,0	0,0

Renter af likvide aktiver - merudgifter på 0,4 mio. kr.

Renter af likvider – merudgifter 0,5 mio. kr.

- Renter af likvide: Forventede merudgifter på 0,5 mio. kr. Som følge af højere likviditet og negative renter på indestående forventes der en øget renteudgift på kommunens likvider.

Investeringsbeviser – merindtægt 0,3 mio. kr.

- Investeringsbeviser: Forventet merindtægt på 0,3 mio. kr. På baggrund af hidtidig afregning forventes der en merindtægt vedr. afkast af kommunens investeringsbeviser i størrelsesordenen 0,3 mio. kr. Vurderingen er forbundet med stor usikkerhed som følge af COVID-19-krisens påvirkning af de finansielle markeder.

Renter af mellemværende – samlet set ingen ændringer

Renter af kortfristede tilgodehavender

- Renter af tilgodehavender i betalingskontrol: Forventede merindtægter på 0,1 mio. kr. Den faktiske bogføring udviser en samlet merindtægt på 0,1 mio. kr. Der forventes kun minimale bevægelser resten af året.
- Renter af kortfristet gæld: Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr., som hovedsageligt kan henføres til tøjede renteudgifter vedr. kortfristet gæld som stammer fra ældreboligregnskaberne for 2019.

Renter af langfristet gæld – merudgifter på 0,4 mio. kr.

- Renter af langfristet gæld: Forventet merudgift på 0,4 mio. kr. estimeret på baggrund af en genberegning af Kommunekredits budgetmodel på baggrund af swapafregninger til og med 3. kvartal.

7.4 Anlæg

Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 i mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.7.2020	Forventet regnskab pr. 31.10.2020	Ændring i f.t. FR 31.7.2020	Afvigelse til korrigeret budget	Tillægsbevilling
Anlæg i alt	78,5	119,7	107,6	91,6	-16,0	-28,1	-2,9
Økonomiudvalget	-2,9	-12,9	-8,8	-13,5	-4,7	-0,6	-0,7
Udvalget for Erhverv og Beskæftigelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Udvalget for Skole, Uddannelse og Dagtilbud	24,3	35,9	33,9	31,6	-2,3	-4,3	0,1
Udvalget for Kultur, Idræt og Demokrati	10,5	24,7	16,2	16,9	0,6	-7,8	-0,8
Udvalget for Miljø og Plan	38,2	61,0	65,0	53,1	-11,9	-7,9	-2,1
Udvalget for Ældre og Handicappede	7,7	9,9	9,9	9,7	-0,2	-0,2	0,6
Udvalget for Sundhed og Forebyggelse	0,8	1,1	1,4	1,4	0,0	0,3	0,0
<i>Generelt forventet restbudget</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-10,0</i>	<i>-7,5</i>	<i>2,5</i>	<i>-7,5</i>	<i>0,0</i>

Af anlægsoversigten (vedlagt som særskilt bilag) fremgår forventede forbrug, afvigelser, afslutningstidspunkter og bemærkninger til de forventede afvigelser for de enkelte anlæg. Det samlede forventede mindreforbrug på konkrete anlæg udgør 20,6 mio. kr. Derudover forventes der et generelt restbudget på 7,5 mio. kr. vedr. de

budgetterede anlægsudgifter. I alt giver det et mindreforbrug på 28,1 mio. kr., som det fremgår ovenfor og af anlægsoversigten.

Økonomiudvalget – mindredgifter på 0,6 mio. kr.

Koncernudgifter og administration – mindredgifter på 0,6 mio. kr.

- Opstart af Arctic Center og Byudvikling: Mindredgifter på 0,7 mio. kr., da projektet er under afklaring. Der indstilles:
 1. En negativ anlægsbevilling i 2020 på i alt -705.000 kr., bestående af overhead på projektledelse i alt -105.000 kr. og projektledelse i alt -600.000 kr.
 2. En tillægsbevilling (drift) i 2020 på 105.000 kr., svarende til overhead på projektledelse.
 3. En tillægsbevilling (drift) i 2021 på 600.000 kr., svarende til projektledelse.Med denne indstilling følges budgetbeslutningerne i forbindelse med budget 2021-2024 om at samle økonomien på drift vedrørende opstart af ARCTIC center og byudvikling af Hundested, samtidig med at budgettet for 2020 overføres til 2021.
- Etablering af ladestandere til elbiler: Forventet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Projektet er gennemført med et mindreforbrug.

Køb og salg af grunde og bygninger – merudgifter på 0,2 mio. kr.

- Byggeomdning Kregme Syd: Forventet mindreforbrug på 5,1 mio. kr. Det resterende etableringsarbejde udføres i 2021. Blandt andet etablering af sti og cykelbomme. Anlægsprojektet afsluttes i 2021.
- Byggeomdning/salg af 12 parceller, Tinsoldaten: Forventede mindredgifter på 0,4 mio. kr. Det restende arbejde udføres i 2021. Der skal ske arealoverførsel og oprettes grundejerforening.
- Køb og salg af grunde og bygninger: Mindreindtægter på 5,7 mio. kr. Afgivelsen henføres til både flere indtægter og færre indtægter jf. specifikation nedenfor:
 - Forventede salg af grunde og bygninger: Der forventes en mindreindtægt på 5,9 mio. kr. jf. anlægsprognosen. I stedet forventes indtægten at komme i 2021.
 - Afsluttede salg af 3 grunde og 6 ejendomme: Forventede merindtægter på 0,2 mio. kr. En nærmere uddybning fremgår af anlægsprognosen.

Udvalget for Skole, Uddannelse og Dagtilbud

Skole og uddannelse – mindredgifter på 4,3 mio. kr.

- Dagtilbudsproces – renovering af køkkener og toiletter: Forventet mindredgifter på 0,6 mio. kr. Udbedring af toiletter er gennemført. Den del af projektet der vedrører køkkener gennemføres i 2021.
- Ølsted Skole overbygning: Forventede mindredgifter på 3,7 mio. kr. Projektet holder tidsplanen samlet set. Periodiseringen af udgifter skyldes alene forsinkelse i udførelsen ultimo 2020. Der indstilles en anlægstillægsbevilling på 0,1 mio. kr. til finansiering af merudgifter som følge af COVID-19 foranstaltninger.

Udvalget for Kultur, Idræt og Demokrati – mindredgifter på 7,8 mio. kr.

Kultur og idræt – mindredgifter på 5,8 mio. kr.

- Etablering af minihåndboldbaner: Mindredgifter på 0,1 mio. kr. Projektet er gennemført i Frederiksværk Hallen. Restbudgettet vedfører Hundested Hallen og gennemføres i 2021. Der indstilles en tillægsbevilling på 0,1 mio. kr. til overførsel af restbudget til 2021.
- MLI Klubhus renovering: Forventede mindredgifter på 0,3 mio. kr. Det afsluttende anlægsarbejde er under udførelse.
- Hundested Hallen: Forventede mindredgifter på 5,5 mio. kr. Projektet holder tidsplanen samlet set. Mindreforbruget henføres til endelig periodisering af den samlede anlægsbevilling givet på Byrådets møde den 8. oktober, da fordelingen af budgettet i 2020/2021 ikke var kendt på daværende tidspunkt. Der indstilles en anlægstillægsbevilling i 2021 på 2,9 mio. kr. til finansiering af den på Byrådets møde den 8. oktober valgte løsning med tagpap.

Demokrati – mindredgifter på 2,0 mio. kr.

- Stålsat By – Byliv og Vandkraft: Forventede mindredgifter på 0,7 mio. kr. Projektet holder tidsplanen samlet set. Der indstilles overført 0,7 mio. kr. til 2021.
- Stålsat By – Overgang til Krudtværket: Forventede mindredgifter på 1,3 mio. kr. Projektet holder tidsplanen samlet set. Mindreforbruget skyldes primært udskydelse på grund af mange rør- og ledningsarbejder, samt ændret løsning ved kanalkanterne. Herudover er arbejdet stoppet tre gange på grund af arkæologisk udgravning.

Udvalget for Miljø og Plan – mindredgifter på 7,9 mio. kr.

Miljø, natur, veje og fysisk planlægning – mindredgifter på 3,6 mio. kr.

- Arkitektkonkurrence – Helhedsplan Hundested: Mindredgifter på 0,3 mio. kr. Der indstilles en anlægstillægsbevilling på -250.000 kr. i 2020 og en tillægsbevilling på 250.000 kr. i 2021 på driften. Med denne indstilling følges budgetbeslutningerne i forbindelse med budget 2021-2024 om at samle økonomien på drift vedrørende opstart af ARCTIC center og Byudvikling af Hundested, samtidig med at budgettet for 2020 overføres til 2021.
- Forstærkning af Classens Dige: Forventede mindredgifter på 0,3 mio. kr. Dele af anlægsprojektet udføres i 2021, blandt andet på grund af geotekniske undersøgelser.
- Frederiksværkhallen – Parkering: Mindredgifter på 0,1 mio. kr. Anlægsregnskabet er under udarbejdelse.
- Nørregade Hundested – Forskønnelse: Mindredgifter på 1,0 mio. kr. Anlægsregnskabet er aflagt på Byrådets møde den 19. november.
- Trafiksikkerhedspulje 2018: Mindredgifter på 0,1 mio. kr. Anlægsregnskabet er under udarbejdelse.
- Pulje – Vejbelysning 2020: Mindredgifter på 1,2 mio. kr. Anlægsregnskabet er under udarbejdelse.
- Pæn Kommune 2020: Mindredgifter på 0,3 mio. kr. Det resterende anlægsarbejde udføres i 2021.
- Sammenhængende stinet: Mindredgifter på 0,2 mio. kr. Afsluttende anlægsarbejder i 2020 er under udførelse. Anlægsprojektet fortsætter i 2021.
- Cykelparkering: Mindredgifter på 0,3 mio. kr. I projektet er indeholdt ekstern medfinansiering til opgradering af cykelparkeringsfaciliteter ved kommunens togstationer og trinbræt. Projektet påbegyndes i 2021. Der indstilles en udgiftsbevilling på 1,31 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 0,8 mio. kr. overført til 2021.

Kommunale ejendomme – mindredgifter på 4,3 mio. kr.

- Pulje – Energibesparende investeringer: Mindredgifter på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget relateres primært til arbejdet med Melby Skole, der samtænkes med ejendomsgennemgang 2021 i kommende sagsfremstilling.
- Bygningsrenovering 2019: Mindredgifter på 0,6 mio. kr. Anlægsregnskab er under udarbejdelse.
- Nyt tag på Melby Hallen: Mindredgifter på 0,7 mio. kr. Projektet er delvist gennemført. Ventilationsarbejder udføres i 2021.
- Pulje – Bygningsrenovering 2019: Mindredgifter på 0,2 mio. kr. Restarbejde udestår på Melby Skole, Pavillion9, Krudtværksmuseet, Melby Børnehus, samt tagrender på Hundested Hallen. Der indstilles en anlægstillægsbevilling på -0,2 mio. kr. til flytning af budget vedrørende Hundested Hallen til projektet "Hundested Hallen i 2021".
- Pulje – Bygningsrenovering 2020: Mindredgifter på 1,6 mio. kr. Mindreforbruget vedrører delprojekter, som udføres i 2021 på Solhjem og Storebjerg 2005-bygningen, samt tagarbejde på Hundested Skole. Der indstilles 1,4 mio. kr. som tillægsbevilling til overførsel til 2021 vedrørende tagarbejde på Hundested Skole, som et selvstændigt anlægsprojekt.
- COVID-19 – Bygningsrenovering 5 mio. kr. pulje: Merudgifter på 0,3 mio. kr. Anlægsregnskab under udarbejdelse.

Udvalget for Ældre og Handicappede

Ældre – mindredgifter på 0,2 mio. kr.

- Omkældningsfaciliteter Hundested Plejecenter: Forventede mindredgifter på 0,9 mio. kr. Projektet afventer nærmere afklaring.

- Statstilskud servicearealer Hundested Plejecenter: Forventede mindreindtægter på 0,6 mio. kr. Anlægsprojektet afsluttes i 2021. Der indstilles en tillægsbevilling på 0,6 mio. kr. til overførsel til 2021.

Udvalget for Sundhed og Forebyggelse

Sundhed – merudgifter på 0,3 mio. kr.

- Udflytning af Sundhedshuset: Merforbrug på 0,3 mio. kr. Anlægsregnskabet er under udarbejdelse.

Tillægsbevillinger

Der ansøges om tillægsbevillinger på i alt -2,9 mio. kr. i 2020 og 5,0 mio. kr. i 2021:

- Opstart af Arctic Center og Byudvikling: Mindreudgifter -0,7 mio. kr. (anlæg) og merudgifter på 0,1 mio. kr. (drift).
- Ølsted Skole overbygning: Merudgifter på 0,1 mio. kr.
- Etablering af minihåndboldbaner: Merudgifter på 0,1 mio. kr. til overførsel af restbudget til 2021.
- Hundested Hallen: Merudgifter på 2,9 mio. kr.
- Stålsat By – Byliv og Vandkraft: Mindreudgifter på 0,7 mio. kr. i 2020 overføres til 2021.
- Arkitektkonkurrence - Helhedsplan Hundested: Mindreudgifter på 0,3 mio. kr. i 2020.
- Pulje – Bygningsrenovering 2019: Mindreudgifter på 0,2 mio. kr. Flyttes til projektet "Hundested Hallen" i 2021.
- Pulje – Bygningsrenovering 2020: Mindreudgifter på 1,4 mio. kr. til overførsel til 2021 vedrørende tagarbejde på Hundested Skole, som et selvstændigt anlægsprojekt.
- Cykelparkering: Udgiftsbevilling på 1,31 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 0,8 mio. kr. overføres til 2021.
- Statstilskud servicearealer Hundested Plejecenter: Merudgifter på 0,6 mio. kr. til overførsel til 2021.

Anlægsbevillinger

Der ansøges om følgende anlægsbevillinger:

- Opstart Arctic Center og Byudvikling: -705.000 kr. (overføres til driften)
- Ølsted Skole Overbygning: 100.000 kr.
- Hundested Skole – Tagarbejde: 1.400.000 kr. – Finansieret af Bygningsrenovering 2020
- Hundested Hallen 2.900.000 kr. (Tagbelægning) – Finansieret af kassen
- Hundested Hallen 220.000 kr. (Tagrender) – Finansieret af Bygningsrenovering 2019
- Arkitektkonkurrence - Helhedsplan Hundested: -250.000 kr. (overføres til driften)
- Bygningsrenovering 2019 -220.000 kr. (Hundested Hallen - Tagrender)
- Bygningsrenovering 2020 – 1.400.000 kr. (Hundested Skole – Tagarbejde)

7.5 Balanceforskydninger og lån

Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 i mio. kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.7.2020	Forventet regnskab pr. 31.10.2020	Ændring i f.t. FR 31.7.2020	Afvigelse til korrigeret budget	Tillægsbevilling
Balanceforskydninger og lån	-43,9	-17,3	-17,3	-16,5	0,8	0,8	-0,4
Balanceforskydninger	-47,7	3,6	-1,6	-2,1	-0,5	-5,7	-5,7
Afdrag på lån	54,4	58,5	58,5	58,2	-0,4	-0,4	0,0
Optagelse af lån	-50,6	-79,4	-74,3	-72,7	1,6	6,8	5,3

Indefrysning af ejendomsskat – merindtægter på 5,7 mio. kr.

- Indefrysning af ejendomsskat: Forventet merindtægt på 5,3 mio. kr. Den forventede indefrysning er korrigeret på baggrund af de faktiske indefrosne beløb pr. 31. oktober, idet der kun forventes beskedne ændringer resten af året. Det reducerede beløb modsvares af tilsvarende lavere optagelse af lån. Beløbet søges tillægsbevillet.
- Helhedsplan, Degnebakken: Mindreudgifter på 0,4 mio. kr. Helhedsplanen forventes først at være gennemført i 2021, hvorfor kommunens indskud til landsbyggefonden i forbindelse hermed først vil skulle betales i 2021. Der ansøges om en tillægsbevilling vedr. 2020 og 2021.

Afdrag på lån – mindreudgifter på 0,4 mio. kr.

- Afdrag på lån: Forventet mindreudgift på 0,4 mio. kr. Der forventes en mindreudgift på 0,4 mio. kr. vedrørende ekstraordinære afdrag som følge af salg af lånefinansierede ejendomme – Højbjerg og flygtningeboliger. Mindreudgiften skyldes, at budgetbeløbene var beregnet på baggrund af 2019-beløb, mens der er foretaget ordinære afdrag på de bagvedliggende lån i løbet af 2020.

Optagelse lån – mindreindtægter på 6,8 mio. kr.

- Optagelse af lån vedrørende 2020: Mindreindtægt på 1,5 mio. kr., som kan henføres til mindreudgifter til energibesparende foranstaltninger, jf. anlægsprognosen.
- Lån vedrørende indefrysning af ejendomsskatter: Merudgifter på 5,3 mio. kr. Den oprindeligt budgetterede låneoptagelse vedr. indefrosne ejendomsskatter nedskrives med 5,3 mio. kr. som beskrevet under balanceforskydninger. Beløbet søges tillægsbevilget. Den resterende del af indefrysningsslåne optages som planlagt i 2020.

Tillægsbevillinger

Der ansøges om tillægsbevillinger på i alt 0,4 mio. kr. vedrørende:

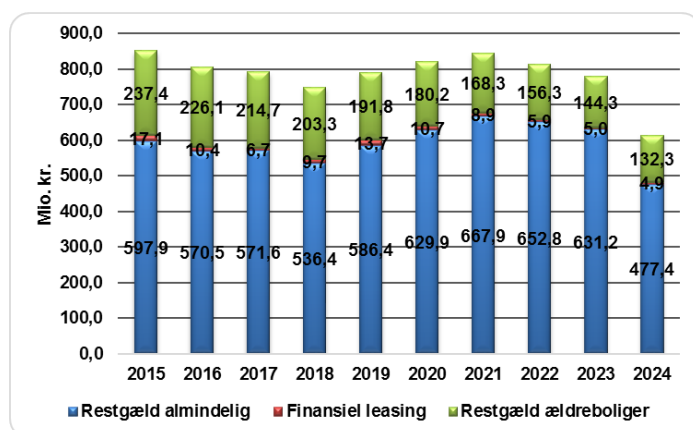
- Indefrysning af ejendomsskat: Merindtægt på 5,3 mio. kr.
- Helhedsplan, Degnebakken: Mindreudgifter på -0,4 mio. kr. i 2020 og merudgifter på 0,4 mio. kr. i 2021.
- Optagelse af lån vedrørende indefrysning af ejendomsskatter: Merudgifter på 5,3 mio. kr.

8 Gældsudviklingen

Det fremgår af kommunens økonomiske politik, at der med henblik på at frigive økonomisk råderum skal ske en nedbringelse af kommunens skattefinansierede gæld (undtaget gæld vedr. indefrosne ejendomsskatter samt feriepengeforpligtelser) til maksimalt 15.000 kr. pr. indbygger.

Nedenfor er redegjort for udviklingen i kommunens samlede gæld (langfristet skattefinansieret gæld, leasingforpligtelser samt langfristet gæld i ældreboliger) på baggrund af ændringerne fra det forventede regnskab, idet fremtidig optagelse og afvikling indgår med den budgetterede lånoptagelse og –afvikling, som er blevet vedtaget i budget 2021-2024.

Feriepengeforpligtelser som følge af ændringer i Ferieloven er en ny post, som regnskabsteknisk skal indgå i kommunens langfristede gæld, men som ikke er en egentlig lånegæld (såfremt den ikke bliver afviklet en gang for alle med et lån, hvis det bliver muligt). Den indgår derfor ikke i den økonomiske politik, og dermed heller ikke i nedenstående opgørelser.



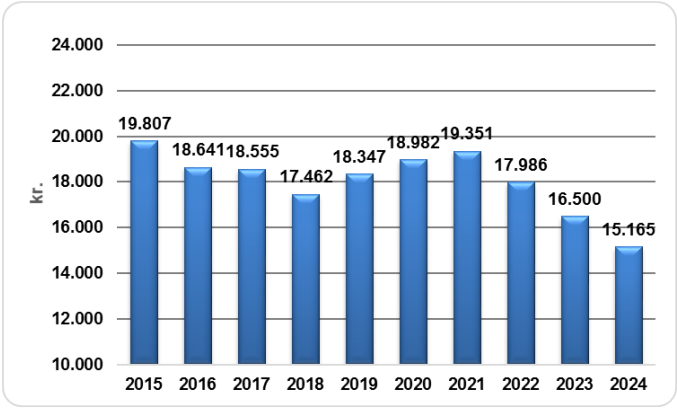
Skattefinansieret gæld (almindelig restgæld og finansiell leasing): Finansiell leasing og almindelige langfristede lån benyttes til at afholde almindelige kommunale drifts- og anlægsudgifter. Afdrag og renter betales således af kommunens skattefinansierede indtægter (skatter, tilskud og udligning).

Gæld i ældreboliger (restgæld i ældreboliger): Lån til ældreboliger er optaget til opførelse af kommunale ældreboliger og efterfølgende større vedligeholdelsesprojekter i boligerne. Afdrag og renter finansieres af beboernes huslejebetalinger, der indgår i budgettet for Ældreboliger under Økonomiudvalget, som derfor fremstår med en stor netto indtægt.

I gældsudviklingen indgår, at der fra og med 2019 er optaget og budgetteret med optagelse af afdragsfrie lån til finansiering af indefrosne ejendomsskat, indtil SKAT overtager opkrævningen af ejendomsskatter, hvilket forudsættes at ske i 2024. Tillige med ekstraordinær høj lånoptagelse i 2020 (primært Corona-lån) og i 2021 (dispensation til ejendomsgennemgang) forklarer dette den stigende gæld i 2019-2021. Samtidig forklarer indfrielsen af ejendomsskattelånene det store fald i den samlede gæld fra 2023 til 2024, idet den opsamlede gæld vedr. indefrysningsslån ultimo 2023 forventes at udgøre 111,6 mio. kr.

Det skal bemærkes, at indefrysningsslåne modsvares af tilsvarende tilgodehavender fra grundejerne under balanceforskydninger, og derfor ikke påvirker likviditeten.

Idet indefrysningsslån ikke indgår i nøgletallet for gæld pr. indbygger jf. den økonomiske politik, er nedenstående tabel korrigeret for disse lån. De ekstraordinære anlægs lån i 2020 og 2021, ses også i udviklingen i gæld pr. indbygger, men herefter falder gælden støt over budgetperioden til 15.165 kr. pr. indbygger ultimo 2024.



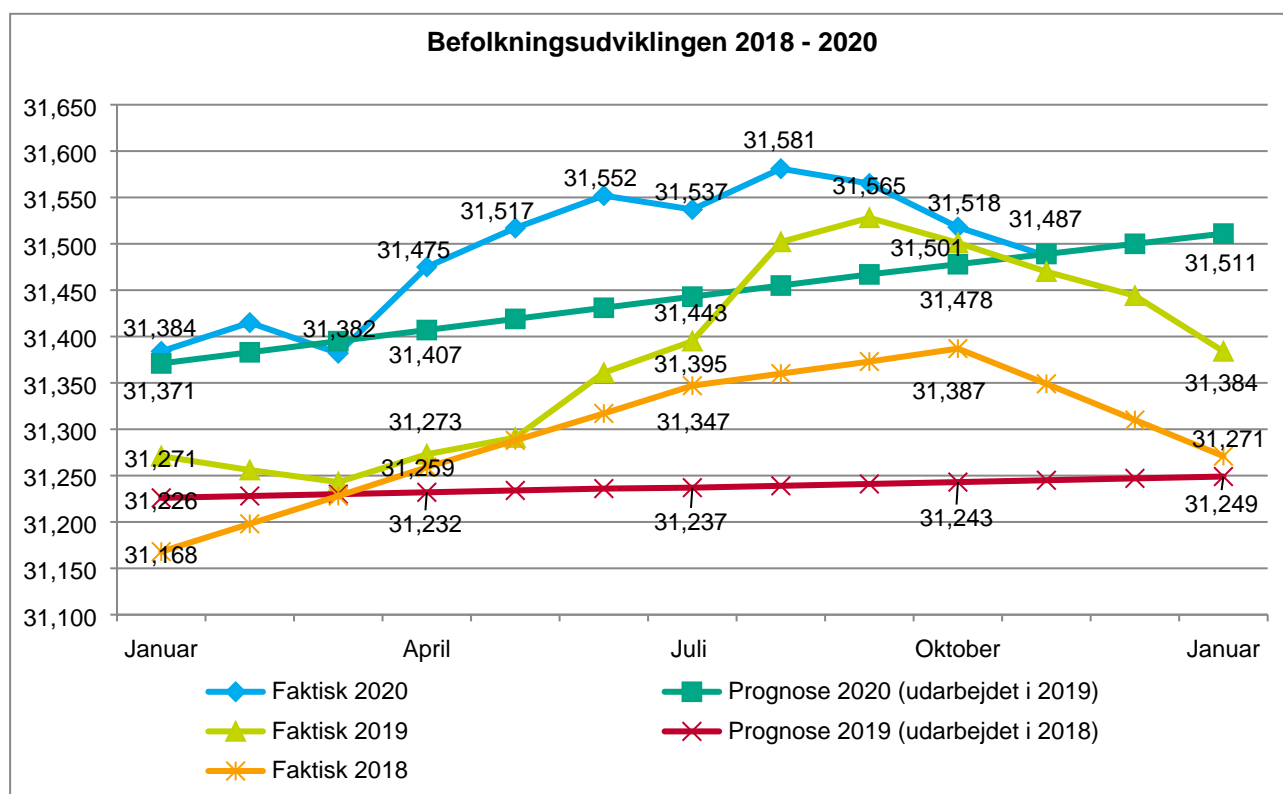
9 Befolkningsudviklingen

Grafen over befolkningsudviklingen opdateres kvartalsvis med det aktuelle befolkningstal (pr. 1. januar, 1. april, 1. juli og 1. oktober), og er således senest opdateret pr. 1. oktober 2020, hvor befolkningstallet var 31.518. Imellem Danmarks Statistiks opdateringer sker en foreløbig opdatering, som kan blive ændret med tilbagevirkende kraft ved de kvartalsvise opdateringer. Pr. 1. november 2020 er det foreløbige befolkningstal 31.487. Der er således 103 personer flere end den 1. januar 2020.

I befolkningsprognosen, som blev udarbejdet i 2019 for 2020 forventedes der ultimo 2020 31.511 borgere. Det er således dette antal borgere budgettet er lagt efter på de områder, hvor der demografileres (hjemme- og sygepleje, hjælpemidler, dagtilbud og skoler). På nuværende tidspunkt er der således 24 borgere færre end forudsat ultimo 2020.

Det er normalt, at der konstateres en øget befolkningsvækst i sommerhalvåret, og at der sker et fald i sidste kvartal. Det skyldes, at fraflytning af de 17-25 årige til studiebyerne primært sker i andet halvår i forbindelse med eller kort efter studiestart, samt at en del borgere på 26 år og derover flytter i sommerhusene i foråret, og fraflytter igen i de sidste måneder af året. Denne tendens ses meget tydeligt i 2018 og 2019.

Stigningen i befolkningen er i 2020 sker allerede fra marts, formentlig som følge af Covid-19 nedlukningen.



9.1 Befolkningsvækst fra januar til november 2020

Væksten på 103 personer i 2020 – frem til november 2020 – er hovedsagelig sket indenfor de 0-6 årige med 30 personer, de 43-64 årige med 78 personer og de 65-99 årige med 110 personer, mens der er en tilbagegang i aldersgrupperne 7-16 årige og 17-25 årige på samlet set 44 personer:

	1.1 2020	1.11 2020	Ændring hidtil i 2020
0-6	1.881	1.897	16
07-16	3.366	3.331	-35
17-25	2.672	2.578	-94
26-42	5.080	5.070	-10
43-59	7.833	7.895	62
60-64	2.299	2.311	12
65-79	6.569	6.631	62
80-98	1.679	1.767	88
99+	5	7	2
I alt	31.384	31.487	103

9.2 Befolkningsvæksten set i forhold til forventninger i befolkningsprognosen for 2020

Set i forhold til forventningerne i befolkningsprognosen for 2020, hvor der ved årets udgang forudsiges en befolkning på 31.511 personer, ligger befolkningstallet pr. 1. november 2020 under med 24 personer. Som det fremgår af nedenstående tabel, fordeler befolkningsvæksten sig forskelligt indenfor de forskellige aldersgrupper. Således er der på nuværende tidspunkt 15 flere 0-6 årige end befolkningsprognosen forudsiger ved årets udgang, 4 færre skolebørn, 53 flere borgere i den erhvervsaktive alder (17-64 årige) og 88 færre ældre (65+ årige):

	31.12 2020 Jf. befolkningsprognosen	1.11 2020	Forskel 2020
0-6	1.882	1.897	15
07-16	3.335	3.331	-4
17-25	2.620	2.578	-42
26-42	5.039	5.070	31
43-59	7.862	7.895	33
60-64	2.280	2.311	31
65-79	6.685	6.631	-54
80-98	1.796	1.767	-29
99+	12	7	-5
I alt	31.511	31.487	-24

Det må på nuværende tidspunkt forventes, at befolkningsprognosens skøn i forhold til den samlede befolkningstørrelse ultimo 2020 kommer til at passe meget godt. Der er dog udsigt til forskydninger indenfor de forskellige befolkningsgrupper: Der må forventes lidt flere 0-6 årige end forudsat og omkring 100 flere 26-64 årige. Til gengæld er der udsigt til færre 17-25 årige og en del færre ældre (65-99 årige).

Det er svært på nuværende tidspunkt at analysere på befolkningsudviklingen i indeværende år, som utvivlsomt er påvirket af covid-19 nedlukningen. Umiddelbart ser det ud til, at der blandt yngre personer har været en tilflytning/forbliven, som ligger lidt over forudsætningerne mens der blandt det ældre segment ses den modsatte tendens.

Bilag 1: Principper for forventet regnskab

Følgende er de overordnede principper for udarbejdelsen af forventede regnskaber.

1. Der udarbejdes fire årlige forventede regnskaber som forelægges politisk. Disse udarbejdes pr. ultimo februar, april, juli og oktober, og forelægges politisk i april, juni, september og december.
2. For månederne januar, marts, maj, august, september og november udarbejdes der også forventede regnskaber – men disse forelægges alene til behandling i Direktionen. Såfremt de afviger væsentligt fra de tidligere politisk forelagte forventede regnskaber, forelægges de dog også til politisk behandling.
3. I de forventede regnskaber rapporteres de forventede regnskabsresultater for året som det skønnes på de pågældende tidspunkter ud fra de forudsætninger, disponeringer og forventninger, som gælder på disse tidspunkter. Såfremt der sker væsentlige ændringer i løbet af den periode, hvor det forventede regnskab udarbejdes vi ændringerne blive indarbejdet – ellers ikke.
4. Der indstilles alene tillægsbevillinger, såfremt en afvigelse:
 - er beløbsmæssig sikker, og der ikke kan gennemføres tiltag, der ændrer afvigelsen
 - vedrører aktiviteter, som ikke tidligere er blevet bevilget
 - vedrører besluttede tiltag, som ikke kan gennemføres

Som følge heraf er det forventede regnskab og det korrigerede budget to forskellige opgørelser. Det forventede regnskab viser, hvordan årsregnskabet forventes at blive. Det korrigerede budget er de bevillinger, der er givet af Byrådet, og dermed det budget, som de budgetansvarlige løbende skal søge at overholde, uanset at der kan ske ændringer i de oprindelige budgetforudsætninger.

5. Forventede regnskaber udarbejdet i et samarbejde mellem Koncernøkonomi og chefer, ledere og økonomimedarbejdere på alle områderne (i afdelingerne såvel som i virksomhederne).

Bilag 2: Oversigt over tillægsbevillinger til godkendelse i dette forventede regnskab

Der indstilles jf. bilag 1, punkt 4 alene tillægsbevillinger, såfremt en afvigelse

- er beløbsmæssig sikker, og der ikke kan gennemføres tiltag, der ændrer afvigelsen
- vedrører aktiviteter, som ikke tidligere er blevet bevilget
- vedrører besluttede tiltag, som ikke kan gennemføres

I forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 indstilles der tillægsbevillinger for i alt 2.497.069 kr. i 2020 og 6.105.333 i 2021. Disse er nærmere beskrevet under de enkelte afvigelsesforklaringer i afsnit 7.

	2020	2021
Tillægsbevillinger i alt	2.497.069	6.105.333
Drift	5.803.399	754.003
<u>Koncernudgifter og administration</u>		
COVID-19 KSEK - Politisk organisation og valg	-150.000	
COVID-19 KSEK - Øvrige koncernudgifter og indtægter	-68.000	
Opstart af Arctic Center - projektledelse (fra anlæg 2020)	105.000	600.000
Arkitektkonkurrence - Helhedsplan Hundested (fra anlæg 2020)		250.000
<u>Budgetpuljer</u>		
Køb af 1 uges ferie	154.003	154.003
KY/KSD - senere implementering af KY	189.224	
Sparet afledt drift som følge af ejendomssalg	337.736	
Erhvervsaffaldsgebyr	167.223	
Fastfrysning af faste årlige tilskud - nulstilling	59.572	
<u>Beredskabet</u>		
Merudgift vedr. Gribskov Kommunes udtræden af det fælles beredskab	940.000	
<u>Ældreboliger</u>		
Ældreboliger - på baggrund af regnskabet	-1.013.000	
<u>Erhverv og Turisme</u>		
COVID-19 - Erhvervsprojekter	-53.782	
<u>Daginstitutioner og dagpleje</u>		
COVID-19 - dagtilbud: Vikarer, nyt legetøj mv.	525.920	
<u>Skole og uddannelse</u>		
COVID-19 - Skoler	240.378	
COVID-19 - SFO	1.200.000	
COVID-19 - Unge- og Kulturcentret	-127.500	
COVID-19 - Julemærkehjem	300.000	
<u>Kultur og Foreningsliv</u>		
Folkeoplysende voksenundervisning	-324.713	
Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	-131.707	
Lokaletilskud	516.570	
COVID-19 - Kulturelle arrangementer	-93.324	
<u>Idrætshaller</u>		
COVID-19 - mindreindtægter og færre udgifter til timelønnede	350.000	
<u>Arealpleje</u>		
COVID-19 - Natur og Vej - ekstra midler bliver ikke anvendt	-340.000	
<u>Kommunale ejendomme</u>		
COVID-19 - Rengøringsvirksomheden - løn	793.000	
COVID-19 - Rengøringsvirksomheden - rengøringsmidler og vask af legetøj	776.281	
<u>Plejecentre</u>		
Servicearealer	414.000	
<u>Hjælpemidler</u>		
COVID-19 - vikarer, bil til transport af værnemidler, udgifter til private leverandører mv.	1.236.518	
<u>Sundhedsfremme og forebyggelse</u>		
COVID-19 - Sundhedsaftale III	-200.000	
Anlæg	-2.926.330	4.971.330
<u>Anlægsprojekter</u>		
Opstart af Arctic Center og Byudvikling (overført til drift 2020 og 2021)	-705.000	
Arkitektkonkurrence - Helhedsplan Hundested (overført til drift 2021)	-250.000	
Ølsted Skole Overbygning - COVID-19 merudgift	100.000	
Etablering af minihåndboldbaner	-87.896	87.896
Hundsted Hallen - Tagbelægning		2.900.000
Stålsat By - Byliv og Vandkraft	-728.434	728.434
Pulje - Bygningsrenovering 2019	-220.000	220.000
Bygningsrenovering 2020	-1.400.000	1.400.000
Cykelparkering		
Udgiftsbevilling	-1.100.000	1.100.000
Indtægtsbevilling	825.000	-825.000
Statstilskud servicearealer Hundested Plejecenter	640.000	-640.000
Balanceforskydning	-380.000	380.000
<u>Indfrysning af ejendomsskat</u>		
Indfrysning af ejendomsskat	-5.270.500	
Helhedsplan, Degnebakken	-380.000	380.000
<u>Optagelse af lån</u>		
Lån vedrørende indfrysning af ejendomsskatter	5.270.500	

Bilag 3: Oversigt over godkendte tillægsbevillinger pr. 31. oktober 2020

Det korrigerede budget er det oprindelige budget inkl. de tillægsbevillinger, som er godkendt til og med den 31. oktober 2020. Desuden indgår administrativt indarbejdede tillægsbevillinger vedr. uforbrugte rådighedsbeløb vedr. driftsbudgettet, der er overført fra 2019 til 2020 samt tillægsbevillinger i forbindelse med det forventede regnskab pr. 31. juli 2020 og som følge af fremrykkede drifts- og anlægsmidler i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2021.

Det korrigerede budget svarer ikke til det forventede regnskab, idet der kun indstilles tillægsbevillinger til særlige afvigelser jf. bilag 1 punkt 4. Det betyder, at mange forventede, men beløbsmæssige usikre afvigelser ikke indgår i et korrigerede budget. Disse indgår til gengæld i det forventede regnskab som forventede afvigelser, der kan forandre sig fra det ene forventede regnskab til det andet, afhængig af årets løbende omstændigheder.

Som det fremgår nedenfor, har Byrådet siden vedtagelsen af budget 2020 i november 2019 og indtil 31. oktober 2020 givet tillægsbevillinger for i alt -1,3 mio. kr. til budget 2020. Der er foretaget en nulstilling af bufferpuljen (51,4 mio. kr.), dette har dog ikke likviditetsmæssig betydning, da der er budget med en modpost på balanceforskydninger. Hovedparten af tillægsbevillingerne vedrører drift (31,7 mio. kr. uden bufferpulje - heri indgår 14,9 mio. kr. vedr. overførsel af uforbrugte midler fra 2019) og anlæg (41,2 mio. kr. – heri indgår 15,0 mio. kr. vedr. overførsel af uforbrugte midler fra 2019). Hertil kommer indtægter 53,4 mio., som primært vedrører midtvejsregulering af tilskud og udligning, inkl. kompensation COVID-19-udgifter samt låneoptagelse -28,8 kr., som også kan henføres til COVID-19 kompensationer, samt statsrefusion 4,0 og afdrag på lån på i alt 4,1 mio. kr.

Oversigt over godkendte tillægsbevillinger pr. 31.10.2020				
Godkendelse	Bevilling	Type	Lividitetspåvirkning	Serviceudgifter
			1.000 kr.	1.000 kr.
			+ : kassetræk	+ : kassetræk
	Oprindeligt budget - Likviditetsforbrug		6.949	
	Oprindeligt budget - Serviceudgifter ift. servicerrammen			1.614.616
	Bevillinger fordelt på hovedoversigtens poster:			
		Indtægter	-53.359	-
		Drift	-19.709	-18.422
		Statsrefusion	3.992	
		Renter	75	-
		Anlæg	41.162	-
		Balanceforsk.	51.261	-
		Låneoptagelse	-28.835	-
		Afdrag på lån	4.157	
	Tillægsbevillinger/omplaceringer i alt		-1.256	-18.422
	Korrigeret budget - Likviditetsforbrug		5.693	
	Korrigeret budget - Ændring i servicedriftsudgifter			1.596.194
	Oprindelig pulje til imødegåelse af merudgifter på servicedrift			25.074
	Servicepulje - Resterende budget			0

	Specifikation af bevillinger:			
21.11.2019	Forventet regnskab 30.9.2019	Anlæg	12.462	
21.11.2019	Forventet regnskab 30.9.2019	Drift	40	40
21.11.2019	Forventet regnskab 30.9.2019	Afdrag på lån	1.305	
19.12.2019	Pkt. 393 - Salg af flygtningeboliger	Anlæg	-2.672	
19.12.2019	Pkt. 393 - Salg af flygtningeboliger	Afdrag på lån	2.672	
19.12.2019	Pkt. 412 - Økonomi Ny Skole (afledt drift 2022)	Drift		
30.01.2020	Pkt. 416 - Salg af ejendom	Anlæg	-600	
30.01.2020	Pkt. 436 - Melbyvej og Melbytrekanten	Anlæg	-800	
17.03.2020	Pkt. 439 - Lillebjerg Skole	Anlæg	1.600	
17.03.2020	Pkt. 440 - Salg af ejendom	Anlæg	-940	
17.03.2020	Pkt. 454 - Trafiksanering Strandvejen	Anlæg	3.000	
17.03.2020	Pkt. 454 - Trafiksanering Strandvejen (afledt drift fra 2021)	Drift		
Adm. TB	Pkt. 464 - Overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb (anlæg)	Anlæg	15.468	
14.05.2020	Pkt. 464 - Overførsler drift	Drift	14.936	15.578
14.05.2020	Pkt. 467 - Forventet regnskab 29.2.2020	Drift	-49.398	-49.398
14.05.2020	Pkt. 467 - Forventet regnskab 29.2.2020	Statsrefusion	4.213	
14.05.2020	Pkt. 467 - Forventet regnskab 29.2.2020	Anlæg	-9.128	
14.05.2020	Pkt. 467 - Forventet regnskab 29.2.2020	Balanceforsk.	51.381	
14.05.2020	Pkt. 467 - Forventet regnskab 29.2.2020	Låneoptagelse	292	
14.05.2020	Pkt. 467 - Forventet regnskab 29.2.2020	Indtægter	-2.500	
14.05.2020	Pkt. 483 - Bygningsrenovering Covid-19	Anlæg	5.000	
14.05.2020	Pkt. 490 - Salg af ejendom	Anlæg	-1.110	
25.06.2020	Pkt. 493 - Salg af ejendom	Anlæg	200	
25.06.2020	Pkt. 499 - Nørregade - automatiske pullerter	Anlæg	200	
25.06.2020	Pkt. 501 - Forventet Regnskab 30.4.2020	Drift	5	-2.795
25.06.2020	Pkt. 501 - Forventet Regnskab 30.4.2020	Statsrefusion	-221	
25.06.2020	Pkt. 501 - Forventet Regnskab 30.4.2020	Renter	75	
25.06.2020	Pkt. 501 - Forventet Regnskab 30.4.2020	Anlæg	-1.074	
25.06.2020	Pkt. 501 - Forventet Regnskab 30.4.2020	Balanceforsk.	-120	
25.06.2020	Pkt. 509 - Mariagårdsvej (Vejmyndighed)	Drift	-90	-90
25.06.2020	Pkt. 512 - Besøg på plejecentre	Drift	684	684
25.06.2020	Pkt. 512 - Besøg på plejecentre	Indtægter	-684	
25.06.2020	Pkt. 525 - Forventet Regnskab 31.7.2020	Indtægter	-49.684	
25.06.2020	Pkt. 525 - Forventet Regnskab 31.7.2020	Drift	11.972	11.972
25.06.2020	Pkt. 525 - Forventet Regnskab 31.7.2020	Anlæg	-1.400	
25.06.2020	Pkt. 525 - Forventet Regnskab 31.7.2020	Afdrag på lån	180	
15.09.2020	Pkt. 528 - Ekstra ejendomsvedligehold	Anlæg	16.127	
15.09.2020	Pkt. 529 - Låneoptagelse	Låneoptagelse	-29.127	
15.09.2020	Pkt. 539 - Legeplads på Artilleripladsen (Stålsat By)	Anlæg	728	
15.09.2020	Pkt. 540 - Cykelparkering	Anlæg	275	
15.09.2020	Pkt. 541 - Thannersvej (Vejmyndighed)	Drift	-75	-75
15.09.2020	Pkt. 546 - Sommerpakke botilbud	Drift	112	112
15.09.2020	Pkt. 546 - Sommerpakke botilbud	Indtægter	-112	
15.09.2020	Pkt. 547 - Særlige tilbud om aktiviteter	Drift	103	103
15.09.2020	Pkt. 547 - Særlige tilbud om aktiviteter	Indtægter	-103	
15.09.2020	Pkt. 548 - Sommerpakke ældre	Drift	276	279
15.09.2020	Pkt. 548 - Sommerpakke ældre	Indtægter	-276	
08.10.2020	pkt. 555 - Fremryning af driftsudgifter til 2020	Drift	1.726	1.726
08.10.2020	pkt. 555 - Fremryning af anlægsprojekter til 2020	Anlæg	3.826	
Adm. OMP	Administrative omplaceringer	Drift		3.442
	I ALT		-1.256	-18.422

Halsnæs Kommune

PART OF
GREATER
CoPENHAGEN