

Beslutning: BEU - Regnskab 2022

Sagsnr. i ESDH: 22/17723

Beslutningskompetence: Byrådet

Beslutningstema

Beskæftigelse og Erhverv skal godkende regnskab for 2022 og de tilhørende regnskabsbemærkninger på udvalgets område. Kommunens samlede årsregnskab fremlægges i en samlet sag i april til endelig godkendelse i Økonomiudvalget og Byrådet.

Sagsfremstilling

Forvaltningen fremlægger regnskab 2022 for Beskæftigelse og Erhverv til godkendelse, jf. bilag 1. Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på i alt 17,8 mio. kr. (netto) i forhold til det korrigerede budget 2022.

Der er vedlagt regnskabsbemærkninger inkl. økonomirapport samt en oversigt over anlæg, jf. bilag 1 - 4.

Generelle bemærkninger

Regnskabet for Furesø Kommune udviser et samlet mindreforbrug på i alt 10,5 mio. kr. (netto) på driften i forhold til det korrigerede budget 2022. De væsentligste årsager til mindreforbruget er, gunstige konjunkturer på beskæftigelsesområdet samt at der har været udvist generel udgiftstilbageholdenhed efter byrådets beslutning på mødet den 13. oktober 2022, hvor der blev besluttet at indføre tiltag ift. budgetoverholdelse for 2022.

Af det samlede forbrug udgør forbrug som følge af COVID-19 situationen samlet set 4,6 mio. kr. Furesø Kommune har modtaget 4,5 mio. kr. i kompensation for de kommunale udgifter til håndtering af de kommunale udgifter til ifm. COVID-19 situationen ved indgåelsen af Økonomiaftalen for 2023. Kompensationen blev fordelt ved Budgetopfølgning III ud fra en konkret vurdering af udvalgets udgifter. Udvalget har haft udgifter for 1,6 mio. kr., der alle er afholdt inden for udvalgets budget. Ift. Ukraine-relaterede udgifter, har der samlet set været udgifter for 6,5 mio. kr., der er afholdt indenfor det samlede budget. Udvalgets andel af udgifterne udgør 1,5 mio. kr.

Drift

Det samlede regnskabsresultat er på aktivitetsområderne under Beskæftigelse og Erhverv et mindreforbrug på 17,8 mio. kr. (netto), svarende til en forbrugsprocent på 95,8 pct. Det oprindelige budget var på 425,1 mio. kr. Som følge af omplaceringer og tilpasninger ved Budgetopfølgning I og II blev budgettet nedjusteret netto 1,1 mio. kr. i 2022.

Tabel 1: Regnskab 2022 – Udvalg for beskæftigelse og erhverv

Kr. 1.000	Opr. budget	Korr. Budget	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr budget	Afvigelse ift. korr. budget	Afvigelse ift. korr. budget i procent
Integration	8.100	9.557	6.503	1.597	3.054	31,9
Kontante ydelser	210.311	200.311	192.432	17.879	7.879	3,9
Arb.mrkds-ordn.	47.332	44.698	39.726	7.606	4.972	11,1
Erhverv	1.997	2.029	1.813	184	216	10,6
Førtids-pension	157.392	167.392	165.724	-8.332	1.668	1
Netto - i alt	425.132	423.987	406.198	18.935	17.789	4,2

Fortegn: Minus = merforbrug el. mindreindtægter / Plus = mindreudgift el. merindtægt.

Regnskabsresultatet dækker over større og mindre udsving på de forskellige aktivitetsområder, som gennemgås nedenfor. For en uddybende beskrivelse heraf henvises til dagsordenens bilag 2 - regnskabsbemærkninger.

Aktivitetsområde Integration

På aktivitetsområdet Integration viser regnskabet for 2022 et mindreforbrug på 3 mio. kr. (netto) i forhold til korrigeret budget. De væsentligste årsager til det regnskabsresultat er:

- At der er modtaget i alt 2,1 mio. kr. mere i indtægter hovedsageligt på baggrund af statsrefusion for de ukrainske flygtninge. Afregningen af grundtilskud er foretaget ultimo året, da tilgangen af ukrainske flygtninge har været vanskelig af prognosticere. Der har bl.a. været et antal af de oprindeligt modtagne flygtninge, som er rejst tilbage eller er flyttet til andre kommuner pga. personlige forhold. Ligeledes er der modtaget høj statsrefusion for uledsagede flygtningebørn. En stor andel af ukrainerne er det lykkedes af få i beskæftigelse, og for de ukrainske flygtninge, som har været på ydelser, er der (midlertidig) modtaget høj statsrefusion.
- Der er et samlet mindreforbrug på udgiftssiden på 0,9 mio. kr., der bl.a. skyldes mindreforbrug på IGU-forløb 0,3 mio. kr. og mindeforbrug på lønninger 0,3 mio. kr.

Aktivitetsområde Kontante ydelser

På aktivitetsområdet Kontante ydelser viser regnskabet for 2022 et mindreforbrug på 7,9 mio. kr. (netto) i forhold til korrigeret budget. De væsentligste årsager til det regnskabsresultat er:

- Et mindreforbrug på netto 6 mio. kr. på kontanthjælp og uddannelseshjælp, hvilket skyldes en gunstig beskæftigelsessituation i hele 2022. Samlet var der 57 færre helårspersoner på kontanthjælp og uddannelseshjælp end oprindeligt budgetteret.
- Et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på a-dagpenge (medfinansiering) i forhold til korrigeret budget, og et mindreforbrug på 10,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

Beskæftigelse og Erhverv 11-04-2023

Beskæftigelsessituationen i 2022 var meget gunstig og ledigheden var tæt på historisk lav. Antallet af helårspersoner på ydelse var 333, hvilket er 121 helårspersoner mindre en budgetteret. Det skal desuden bemærkes, at Furesø Kommune har betalt ekstra 3,5 mio. kr. i medfinansiering til staten. På landsplan blev kommunerne opkrævet ekstra 0,5 mia. kr. grundet fejl i statens afregningsgrundlag vedr. tidligere år. Der blev ved budgetopfølgning II overført 10 mio. kr. i budget til seniorpension og førtidspension.

Aktivitetsområde Arbejdsmarkedsordninger

På aktivitetsområdet Arbejdsmarkedsordninger viser regnskab for 2022 et mindreforbrug på 5 mio. kr. (netto) i forhold til korrigeret budget. De væsentligste årsager til det regnskabsresultat er:

- Et mindreforbrug på 4,7 kr. på området arbejdsmarkedsforanstaltninger, der hovedsageligt udgøres af et mindreforbrug på seniorjob-ordningen på 2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og et mindreforbrug på beskæftigelsesindsatsen til forsikrede ledige på samlet 2,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.
- Et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på uddannelses- og erhvervsvejledningen som følge af vakance og udgiftstilbageholdenhed.

Aktivitetsområde Erhverv

På aktivitetsområdet Erhverv viser regnskabet for 2022 et mindreforbrug på 216.000 kr. (netto) i forhold til korrigeret budget. De væsentligste årsager til det regnskabsresultat er:

- Ikke-gennemførte aktiviteter, der bl.a. kan henføres til udgiftstilbageholdenhed.

Aktivitetsområde Førtidspension

På aktivitetsområdet Førtidspension og boligstøtte viser regnskabet for 2022 et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. (netto) i forhold til korrigeret budget. De væsentligste årsager til det regnskabsresultat er:

- Et samlet netto mindreforbrug på 3,1 mio. kr. på boligstøtte og personlige tillæg. Der er udbetalt mindre i boligstøtte og personlige tillæg end budgetteret – i alt svarende til 2,8 mio. kr. Beregning af ydelserne sker på baggrund af individuelle økonomiske forhold, og Udbetaling Danmark forestår sagsbehandlingen. I netto mindreforbruget indgår (engangs)indtægter på knap 1 mio. kr., der er opnået ved mellemkommunal afregning i 2022.
- Der er tilkendt et stort antal sociale pensioner i 2022 (91 stk. FØP og 41 stk. Seniorpension) og budgettet er – særligt på seniorpension - korrigeret i forhold til dette med i alt 10 mio. kr. fra kontante ydelser. Det kommunens pensionsnævn, som tilkender førtidspension, og Udbetaling Danmark som tilkender seniorpension.

Anlæg

På anlægsbudgettet for Beskæftigelse og Erhverv viser regnskabet for 2022 balance i forhold til korrigeret budget. I forbindelse med budgetopfølgning II blev der lagt 743.000 kr. i kassen, som skyldes, at planlagte anlægsaktiviteter i erhvervsområdet omkring Sydlejren blev udskudt.

Økonomiske konsekvenser

Regnskab for Beskæftigelse og Erhverv udviser et samlet mindreforbrug i forhold til korrigeret budget. Det samlede regnskabsresultat (drift) udgør et mindreforbrug på 17,8 mio. kr.

På anlægssiden udviser regnskabet balance i forhold til det korrigerede budget. Der er i forbindelse med budgetopfølgning II overført 743.000 kr. til kassen.

Udvalgets regnskab for drift og anlæg indgår i Furesø Kommunes samlede årsregnskab for 2022.

Spørgsmålet om eventuelle budgetoverførsler fra 2022 til 2023 på udvalgets område behandles i et efterfølgende punkt på denne dagsorden.

Sammenhæng med 2030-mål og succeskriterier

Budgetoverholdelse og en løbende stærk økonomistyring skal sikre, at der fremadrettet er stabil økonomi med et økonomisk råderum til, at byrådet kan arbejde målrettet med de otte 2030-mål, så Furesø også i fremtiden er attraktiv at bo, arbejde og leve i. Årsregnskabet giver en samlet status for, hvordan kommunens budgetoverholdelse har været det seneste år.

Borgerinddragelse

Der er ingen borgerinddragelse eller høring i forbindelse med aflæggelse af regnskabet.

Lovgrundlag

Styrelseslovens § 45.

Det videre forløb

Beskæftigelse og Erhvervs indstilling af regnskab 2022 indgår i den samlede regnskabssag, der forelægges og godkendes af Økonomiudvalget og Byrådet i april måned, der afgiver det til kommunens revision, som påtegner regnskabet.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Beskæftigelse og Erhverv overfor Økonomiudvalg og Byråd anbefaler;

- at regnskab 2022 og tilhørende regnskabsbemærkninger for udvalgets område godkendes.

Beslutning i Beskæftigelse og Erhverv den 11-04-2023

Anbefalet.

Bilag:

1 - 3032687	Åben	Bilag 1 - Udvalgsfordelt regnskabsresultatet 2022 (det skattefinansierede område).docx	(22945/23)	(H)
2 - 3044678	Åben	Bilag 2. Regnskabsbemærkninger UBE 2022.docx	(31439/23)	(H)
3 - 3044691	Åben	Bilag 3. Bevillingsoversigt UBE 2022.pdf	(31447/23)	(H)
4 - 2972030	Åben	Bilag 4 - Anlægsoversigt til regnskab 2022	(120858/22)	(H)