



**LÆSØ KOMMUNE**

**BUDGETOPFØLGNING 31-05-2022**

# Budgetopfølgning 31-05-2022 - Læsø Kommune

## **Bemærkninger:**

Helt overordnet kan det konstateres, at budgetopfølgningen pr. 31. maj 2022 udviser et forbrug på niveau med 2021 og et forventeligt forbrug, når der henses til, at der er gået 5 måneder af året. Den samlede forbrugsprocent pr. 31. maj 2022 andrager 41,31 mod 40,86 pr. 31. maj 2021. Forbrugsprocenten pr. 31. maj 2022 er dog positivt påvirket af bl.a. følgende:

- 1) Budgetpost på 1 mio. kr. på administrationens IT budget afsat til arkiveringsopgaver, som endnu ikke er blevet afholdt.
- 2) Udskudt dokning af Ane Læsø, på i alt ca. 1,5 mio. kr. der forventes udskudt til 2023
- 3) Manglende modtagelse af fakturarer på ca. 0,5 mio. kr. fra andre kommuner vedr. anbragte borgere
- 4) Endnu ikke afholdt udgifter til boligindretning på ca. 1 mio. kr. til handicappet borger
- 5) Indtægtsførsel af 425 tkr. i forbindelse med salg af gl. rendegraver

Ovenstående taget i betragtning kombineret med, at der fra 2021 til 2022 er overført drifts- og anlægsbevillinger på hele 12,1 mio. kr. (kun 5,3 mio. kr. fra 2020 til 2021) gør, at det må konkluderes, at der på ingen måde i 2022 kan realiseres et resultat på niveau med resultatet i 2021. Også de meget væsentlige prisstigninger på næsten alt, ikke mindst på energiomkostningerne, vil påvirke resultatet i 2022. Det er dog stadigvæk forventningen, at der i 2022 vil kunne realiseres et positivt resultat.

### **Politisk organisation**

Den negative afvigelse i forhold til 2021 skyldes, at der i 2022 er udbetalt eftervederlag til afgåede kommunalpolitikere. Der var ikke foretaget en hensættelse hertil..

### **Administrationen**

Den negative afvigelse i forhold til 2021 skyldes primært øgede udgifter til beskæftigelsesområdet, herunder mere konkret stigende udgifter til revalidering og løntilskud. Herudover har der i 2022 været et merforbrug til konsulenter, primært som support til teknisk forvaltning i forbindelse med afhjælpning af den "pukkel" af sager, der havde ophobet sig, samt til oplæring af nye medarbejdere i teknisk forvaltning.

### **Teknik og Havne**

Den negative afvigelse i forhold til 2021 skyldes i langt overvejende grad et væsentlig merforbrug på de 2 havne, og især på Østerby Havn har der været et væsentligt merforbrug. Merforbruget på Østerby Havn skyldes til dels et efterslæb efter 2 år med corona, hvor det på grund af en meget væsentlig nedgang i indtægterne, var nødvendigt af tilpasse omkostningerne og kun foretage de mest nødvendige reparationer m.m.

### **Teknik og Havne, fortsat**

Affaldshåndtering er ikke budgetlagt i 2022, da det således ifølge revisor vil kræve, at der skal deponeres et tilsvarende beløb. Rent regnskabsmæssigt vil affaldshåndteringen i forbindelse med regnskabsafregningen blive behandlet på samme måde som i 2021 - det er bare ikke med i budgettet for 2022.

Der har været et merforbrug på materialegården, primært som følge af en opgradering af hallen ved materialegården. Årsagen til mindreforbruget på den kollektive trafik skyldes en faktura på 260 tkr., som først er bogført efter 31. maj.

Det skal som ovenfor nævnt bemærkes, at der er sket indtægtsførsel af 425 tkr. i forbindelse med salg af gl. rendegraver

### **Social, Børne og Kultur**

Social, Børne og Kultur er stort set på niveau med forbruget i 2021. Der er selvfølgelig nogle forskydninger, herunder et merforbrug til Ø-støtte mens der er mindreforbrug på skole og SFO

Som nævnt mangler vi at modtage fakturarer på ca. 0,5 mio. kr. fra andre kommuner vedr. anbragte borgere

### **Ældre, Sundhed**

Samlet set afviger forbruget på Ældre, Sundhed med ca. 2,5% i forhold til 2021. Den væsentligste årsag hertil er et merforbrug på 904 tkr. på døgnplejen og et merforbrug på 891 tkr. på hjemmeplejen.

### **Læsøfærgen**

Forbrugsprocenten hos Læsøfærgen er noget større end pr. 31. maj 2022, men dette skyldes at Læsøfærgens samlede budgetramme i 2022 er væsentligt mindre end i 2021, hvilket er en kombination af et større indtægtsbudget og en reduktion af det samlede udgiftsbudget.

De samlede indtægter hos Læsøfærgen er steget med ca. 1,3 mio. kr., hvilket skyldes en stigning i udchartringsindtægterne på 813 tkr. og en stigning i billetindtægterne på 487 tkr.

De samlede lønudgifter excl. bistro er faldet med 841 tkr., hvilket skyldes en kombination af mindreforbrug på ledelse, navigatører og Booking/IT.

Der har også været et væsentligt mindreforbrug på IT, hvilket skyldes investeringer i 2021 i nyt bookingsystem m.m..

Det skal bemærkes, at man har valgt at udskyde den ordinære dokning af Ane Læsø til 2023. Der er et restbudget på ca. 1,5 mio. kr. som forventes overført til 2023.

Der er pr. 31. maj udgiftsført i alt 1,2 mio. kr. vedr. "forsikringskader" på de 2 færges. Der er endnu ikke nogen afklaring på om forsikringselskabet i givet fald vil dække skaderne.

# Budgetopfølgning 31-05-2022 - Læsø Kommune

Regnskabsår	2022				2021			
	Forbrug JAN - MAJ 1 kr.	Korr. budget 1 kr.	Rest korr. budget 1 kr.	Forbrugs %	Forbrug JAN - MAJ 1 kr.	Korr. budget 1 kr.	Rest korr. budget 1 kr.	Forbrugs %
<b>Læsø Kommune</b>	<b>74.901.311</b>	<b>181.309.742</b>	<b>106.408.431</b>	<b>41,31</b>	<b>74.606.386</b>	<b>182.600.994</b>	<b>107.994.608</b>	<b>40,86</b>
<b>Politisk organisation</b>	<b>1.589.155</b>	<b>3.125.998</b>	<b>1.536.843</b>	<b>50,84</b>	<b>1.206.988</b>	<b>2.919.271</b>	<b>1.712.283</b>	<b>41,35</b>
Politisk organisation	1.589.155	3.125.998	1.536.843	50,84	1.206.988	2.919.271	1.712.283	41,35
Fælles formål	1.550	6.671	5.121	23,23		6.533	6.533	0,00
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	1.546.908	3.021.053	1.474.145	51,20	1.193.576	2.815.958	1.622.382	42,39
Kommissioner, råd og nævn	32.585	46.867	14.282	69,53	10.178	45.927	35.749	22,16
Valg	8.112	51.407	43.295	15,78	3.235	50.853	47.618	6,36
<b>Direktion</b>	<b>73.312.155</b>	<b>178.183.744</b>	<b>104.871.589</b>	<b>41,14</b>	<b>73.399.398</b>	<b>179.681.723</b>	<b>106.282.325</b>	<b>40,85</b>
<b>Administrationen</b>	<b>15.149.612</b>	<b>32.539.645</b>	<b>17.390.033</b>	<b>46,56</b>	<b>13.941.761</b>	<b>31.311.810</b>	<b>17.370.049</b>	<b>44,53</b>
Sekretariat og forvaltning	8.713.342	20.312.203	11.598.861	42,90	8.512.564	20.450.633	11.938.069	41,62
Turisme	1.370.888	2.009.952	639.064	68,21	825.217	828.297	3.080	99,63
Løn og barselspuljer	49.327	580.389	531.062	8,50	232.565	569.623	337.058	40,83
Tjenestemandspension	702.409	1.953.132	1.250.723	35,96	748.949	1.916.903	1.167.954	39,07
Administrationsbi. Udb. Danmark m.m.	195.703	588.924	393.221	33,23	184.428	580.269	395.841	31,78
Beredskab	2.184.420	2.249.847	65.427	97,09	2.163.999	2.203.055	39.056	98,23
Beskæftigelse	1.933.522	4.845.198	2.911.676	39,91	1.274.037	4.763.030	3.488.993	26,75
Jobcentret	1.933.522	4.845.198	2.911.676	39,91	1.274.037	4.763.030	3.488.993	26,75
Revalidering og løntilskud	1.620.613	2.858.157	1.237.544	56,70	946.127	2.810.899	1.864.772	33,66
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	-81.674	579.648	661.322	-14,09	67.470	571.848	504.378	11,80
Administration af jobcenter	394.583	1.407.393	1.012.810	28,04	260.440	1.380.283	1.119.843	18,87

Regnskabsår	2022				2021			
	Forbrug JAN - MAJ 1 kr.	Korr. budget 1 kr.	Rest korr. budget 1 kr.	Forbrugs %	Forbrug JAN - MAJ 1 kr.	Korr. budget 1 kr.	Rest korr. budget 1 kr.	Forbrugs %
<b>Teknik og Havne</b>	<b>5.504.838</b>	<b>15.269.576</b>	<b>9.764.738</b>	<b>36,05</b>	<b>5.133.418</b>	<b>15.589.725</b>	<b>10.456.307</b>	<b>32,93</b>
Administration - løn	706.267	1.701.149	994.882	41,52	894.441	2.121.061	1.226.620	42,17
Havnene	1.758.954	-1.377.656	-3.136.610	-127,68	547.664	-1.172.051	-1.719.715	-46,73
Østerby Havn	1.087.053	-771.409	-1.858.462	-140,92	159.586	-885.618	-1.045.204	-18,02
Vesterø Havn	671.901	-606.247	-1.278.148	-110,83	388.078	-286.433	-674.511	-135,49
Byudvikling, bolig & miljøforanstaltning	1.007.750	6.269.308	5.261.559	16,07	936.681	6.459.768	5.523.087	14,50
Affaldshåndtering		0	0	0,00	0	-396.214	-396.214	0,00
Transport	2.031.868	8.676.775	6.644.907	23,42	2.754.632	8.577.161	5.822.529	32,12
Materialegården	568.530	973.888	405.358	58,38	347.497	1.034.879	687.382	33,58
Kollektiv trafik	877.924	3.432.643	2.554.719	25,58	1.088.889	3.361.567	2.272.678	32,39
Fælles funktioner	-222.559	494.012	716.571	-45,05	435.930	886.819	450.889	49,16
Kommunale veje	807.974	3.776.232	2.968.258	21,40	882.315	3.293.896	2.411.581	26,79
<b>Social-, Børn &amp; Kultur</b>	<b>26.592.375</b>	<b>76.361.336</b>	<b>49.768.961</b>	<b>34,82</b>	<b>26.338.630</b>	<b>75.194.057</b>	<b>48.855.427</b>	<b>35,03</b>
Administration - løn	1.076.416	3.326.220	2.249.804	32,36	1.123.165	3.224.574	2.101.409	34,83
Specialpæd. bistand og ungdomsudd.	219.217	4.172.410	3.953.193	5,25	-139.520	3.572.209	3.711.729	-3,91
Ø-støtte	498.705	1.037.656	538.951	48,06	336.373	1.009.234	672.861	33,33
Sociale opgaver	14.304.101	40.787.094	26.482.993	35,07	14.420.841	41.329.320	26.908.479	34,89
Støttecenter Hyggekrøgen	1.456.423	3.588.426	2.132.003	40,59	1.367.024	3.428.499	2.061.475	39,87
Skolen	5.940.516	14.802.784	8.862.268	40,13	6.214.244	14.406.367	8.192.123	43,14
SFO	113.906	643.426	529.520	17,70	224.321	693.797	469.476	32,33
Børnehuset	1.621.816	4.479.592	2.857.776	36,20	1.524.847	3.976.482	2.451.635	38,35
Ungdomsskolen	65.487	533.214	467.727	12,28	80.200	587.381	507.181	13,65
Kultur og Bibliotek	1.295.788	2.990.514	1.694.726	43,33	1.187.135	2.966.194	1.779.059	40,02

Regnskabsår	2022				2021			
	Forbrug JAN - MAJ 1 kr.	Korr. budget 1 kr.	Rest korr. budget 1 kr.	Forbrugs %	Forbrug JAN - MAJ 1 kr.	Korr. budget 1 kr.	Rest korr. budget 1 kr.	Forbrugs %
<b>Ældre og Sundhed</b>	<b>20.323.805</b>	<b>48.914.990</b>	<b>28.591.185</b>	<b>41,55</b>	<b>18.628.459</b>	<b>47.750.936</b>	<b>29.122.477</b>	<b>39,01</b>
Administration - løn	169.967	470.323	300.356	36,14				
Sundhedsområdet	3.187.886	9.874.067	6.686.181	32,29	3.237.262	9.808.807	6.571.545	33,00
Ældre og sundhed	17.827.280	39.350.503	21.523.223	45,30	16.222.445	38.763.895	22.541.450	41,85
Dag- & Aktivitetscenter	24.526	49.068	24.542	49,98	10.548	48.907	38.359	21,57
Ældre og Sundhed ledelse	894.507	3.193.910	2.299.403	28,01	1.052.470	2.791.157	1.738.687	37,71
Tandplejen	154.226	632.027	477.801	24,40	173.110	622.449	449.339	27,81
Sundhed	930.834	1.750.065	819.231	53,19	958.372	3.015.064	2.056.692	31,79
Døgnplejen	9.723.628	22.388.982	12.665.354	43,43	8.819.414	20.975.717	12.156.303	42,05
Indegruppe	4.976.594	11.344.570	6.367.976	43,87	4.686.180	11.133.504	6.447.324	42,09
Køkkenafdeling	502.761	205.541	-297.220	244,60	364.252	572.660	208.408	63,61
Poppelhaven	2.537.193	4.886.974	2.349.781	51,92	2.359.816	5.227.536	2.867.720	45,14
Blandet fag	458.025	2.196.131	1.738.106	20,86	510.128	955.394	445.266	53,39
Tværgående opgaver	946.959	2.951.976	2.005.017	32,08	899.039	2.297.743	1.398.704	39,13
Køkkenafdeling madservice ude		100.749	100.749	0,00		98.880	98.880	0,00
Rengøring og service	302.096	703.041	400.945	42,97		690.000	690.000	0,00
Hjemmepleje	6.099.559	11.336.451	5.236.892	53,80	5.208.531	11.310.601	6.102.070	46,05
Pleje og Omsorg - Ældre og handicappede	41.641	534.663	493.022	7,79	54.392	524.390	469.998	10,37
Ældreboliger	-902.968	-1.314.566	-411.598	68,69	-885.640	-1.346.156	-460.516	65,79

Regnskabsår	2022				2021			
	Forbrug JAN - MAJ 1 kr.	Korr. budget 1 kr.	Rest korr. budget 1 kr.	Forbrugs %	Forbrug JAN - MAJ 1 kr.	Korr. budget 1 kr.	Rest korr. budget 1 kr.	Forbrugs %
<b>Læsøfærgen</b>	<b>5.741.526</b>	<b>5.098.197</b>	<b>-643.329</b>	<b>112,62</b>	<b>9.357.130</b>	<b>9.835.195</b>	<b>478.065</b>	<b>95,14</b>
Indtægter	-16.802.140	-54.450.732	-37.648.592	30,86	-15.519.532	-51.910.312	-36.390.780	29,90
Indtægter told moms	60		-60	0,00	-4.258		4.258	0,00
Indtægter	-16.802.200	-54.450.732	-37.648.532	30,86	-15.515.275	-51.910.312	-36.395.037	29,89
Udgifter	22.543.666	59.548.929	37.005.263	37,86	24.876.662	61.745.507	36.868.845	40,29
Ledelse	330.724	977.486	646.762	33,83	938.067	2.234.999	1.296.932	41,97
Broen - Navigatører	2.957.063	8.148.940	5.191.877	36,29	3.140.020	7.903.386	4.763.366	39,73
Maskinen	2.282.784	5.200.194	2.917.410	43,90	1.962.433	4.872.821	2.910.388	40,27
Dækket - skibsassistenter	2.705.899	7.778.024	5.072.125	34,79	2.903.873	7.584.378	4.680.505	38,29
Booking / IT	1.455.553	3.792.556	2.337.003	38,38	1.629.554	3.663.000	2.033.446	44,49
Administration	441.924	1.451.761	1.009.837	30,44	485.393	974.532	489.139	49,81
IT og inventar	243.103	1.717.681	1.474.578	14,15	1.197.286	1.749.353	552.067	68,44
Marketing	111.946	686.562	574.616	16,31	255.222	1.612.266	1.357.044	15,83
Lønsumsafgift	0	853.723	853.723	0,00		835.345	835.345	0,00
Ejendomsudgifter Vesterø Havn	197.372	597.388	400.016	33,04	199.594	658.077	458.483	30,33
Ejendomsudgifter Frederikshavn	272.331	1.052.659	780.328	25,87	311.419	919.707	608.288	33,86
Margrete Læsø	4.258.638	10.957.928	6.699.290	38,86	7.347.803	13.765.208	6.417.405	53,38
Ane Læsø	3.708.584	7.016.792	3.308.208	52,85	1.656.833	3.616.669	1.959.836	45,81
Øvrige færgeudgifter	1.811.787	6.090.891	4.279.104	29,75	1.195.989	8.240.005	7.044.016	14,51
Rengøring	576.229	1.474.063	897.834	39,09	458.744	1.436.931	978.187	31,93
Bistroen	1.189.729	1.752.281	562.552	67,90	1.194.433	1.678.830	484.397	71,15