

**Budgetopfølgning pr.  
ult. august 2025  
Samlet bilag**

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ult. august på Økonomiudvalgets område

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 12,7 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget i 2025. Dette består af en mindreforbrug på 13,4 mio. kr. indenfor servicerammen og et merforbrug på 0,7 mio. kr. udenfor servicerammen.

På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

På de finansielle poster forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

På Økonomiudvalgets område er der samlede overførsler fra 2024 til 2025 på 15,1 mio. kr. til drift og -2,0 mio. kr. til anlæg.

### Samlet oversigt for drift på Økonomiudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korr. budget	Forventet regnskab pr. ult. maj	+/-	Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj
<b>Drift - indenfor servicerammen</b>					
Kommunaldirektørområdet	6,2	6,7	6,2	👍	-0,5
Centrale puljer	22,3	16,2	11,2	👍	-5,0
Fællesforvaltningsdirektørområdet	282,8	293,9	285,3	👍	-8,6
Velfærdsforvaltningsdirektørområdet	62,9	67,9	68,6	👎	0,7
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>374,3</b>	<b>384,8</b>	<b>371,4</b>	<b>👍</b>	<b>-13,4</b>
<b>Drift - udenfor servicerammen</b>					
Fællesforvaltningsdirektørområdet	34,3	34,3	35,0	👎	0,7
<b>I alt udenfor servicerammen</b>	<b>34,3</b>	<b>34,3</b>	<b>35,0</b>	<b>👎</b>	<b>0,7</b>
<b>Drift i alt</b>	<b>408,5</b>	<b>419</b>	<b>406,3</b>	<b>👍</b>	<b>-12,7</b>
Anlæg - udgifter	15,2	19,1	15,3	👍	-3,8
Anlæg - indtægter	-6,3	-11,7	-9,1	👎	2,6
<b>Anlæg i alt</b>	<b>8,9</b>	<b>7,4</b>	<b>6,2</b>	<b>👍</b>	<b>-1,2</b>
<b>Finansielle poster</b>	<b>-3.180,3</b>	<b>-3.154,6</b>	<b>-3.154,5</b>	<b>👍</b>	<b>-0,1</b>

\*-=mindreforbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindreindtægt

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

## Drift

Økonomiudvalget overholder samlet set budgettet.

### Kommunaldirektørområdet:

Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. skyldes overførsler fra 2024 samt en forventning om færre udgifter til konsulentbistand.

### Centrale puljer:

Mindreforbruget på 5,0 mio. kr. vedrører puljen der er afsat til, at områderne har rum til at anvende nogle af deres overførsler uden at serviceringen overskrides.

De centrale puljer er i 2025 udmøntet til følgende:

<b>Administrative ændringsforslagspulje</b>	<b>5,000</b>
KB101224 S1 I10 busdrift brækket ben ordning	0,170
KB101224 S1 I10 busdrift lægekørsel Borgerservice	-0,172
KB101224 S1 I9 busdrift hjælpemidler og genoptr	-0,404
KB191224 S10 I2 Busdrift via Midttrafik	0,272
KB13052025 S2 I8 Ekstra betaling for KY	-0,400
KB13052025 S2 I9 Budget til pavilloner Djurslandsskolen	-0,500
KB19082025 Forventet underskud i flådestyringen	-0,700
Midtvejsregulering og P/L	-0,030
<b>Rest adm. ændringsforslagspulje</b>	<b>3,236</b>
<b>Pulje til værn om serviceringen</b>	<b>10,000</b>
Udmøntning minimumsnormering 2025	-3,700
KB 19-08-2025 Kompensation vedr. Ukraineudgifter	1,830
Midtvejsregulering og P/L	-0,059
<b>Rest pulje til værn om serviceringen</b>	<b>8,071</b>
<b>ØK-pulje til strategiske emner</b>	<b>1,130</b>
KB04022025 Balance Danmark	-0,050
ØK03122024, sag7 komm. Om erhvervsvenlighed	-0,250
ØK04022025, sag6 halmstad besøg	-0,127
ØK19082025, sag 7 - Tilskudsmodel vedr. svømmehaller	-0,100
ØK19082025, sag 7 - Sponsoraftale ned NH 2025/2026	-0,203
ØK19082025, sag 7 - Bystrategier/bysamarbejde	-0,150
ØK04022025, sag 4 - Beachparty	-0,250
<b>Rest strategiske emner</b>	<b>0,000</b>
<b>Rest i alt</b>	<b>11,307</b>

#### Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Samlet set forventes der på området et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært overførsler fra 2024, som ikke forventes anvendt. Der er følgende opmærksomhedspunkter:

- Der et særligt opmærksomhedspunkt i forhold til den centrale barselspulje, hvor der forventes et merforbrug på 3,8 mio. kr. i 2025 - særligt på grund af de nye barselsregler. Stigningen skyldes, at særligt antallet af mænd på barsel er steget markant som følge af de nye barselsregler, men også antallet af kvinder på barsel er steget lidt i forhold til tidligere år. Der er udarbejdet teknisk korrektion til budget 2026-2029.
- Borgerservice, IT og digitalisering forventer et merforbrug udenfor servicerammen vedrørende boligsikring/boligydelse. Der er lavet en teknisk korrektion fremadrettet. Der er udarbejdet teknisk korrektion til budget 2026-2029.

#### Velfærdsdirektørområdet:

Indmeldingerne på Velfærdsdirektørområdet viser samlet set et merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

- Den primære årsag til det forventede merforbrug på Velfærdsdirektørområdet skyldes Børne- og Familierådgivningen, der i en længere periode har været ramt af langtidssygemeldinger og høj personale omsætning i afdelingen. Dette har resulteret i en sagspukkel, hvor Børne- og Familierådgivningen ikke kan overholde sagsbehandlingsfrister. For at nedbringe sagspuklen og antallet af sager pr. rådgiver, er det nødvendigt at ansatte ekstra sagsbehandlere fremover. Afdelingen forventer at bruge opsparede midler fra tidligere år til dække udgiften i 2025, men der vil være en udfordring i overslagsårene. Der har forud for 1. runde af budgetforhandlinger til 2026-2029 været udarbejdet et notat.

#### Overførsler fra tidligere år

På Økonomiudvalgets område forventes der på nuværende tidspunkt anvendt ca. 5,3 mio. kr. af overførslerne på drift, som fra 2024-2025 udgør 15 mio. kr. Anvendelsen fordeler sig med 1,2 mio. kr. vedr. ekstra personale i Børne- og Familieafdelingen som beskrevet ovenfor. Under Vej- og Ejendom anvendes overførsler til dækning af forventet mindreindtægter vedrørende kantinen blandt andet på grund af en ikke justeret takst, som medarbejdere betaler og færre betalende medarbejdere. Der er igangsat en analyse af området med henblik på at finde en fremtidig løsning.

På Staben er der indregnet forbrug af overførsler på 3,5 mio. kr. vedr. barselspuljen. Dette vil blive fulgt og der forventes mindreforbrug på andre områder, som kan dække dele af merforbruget. Dette vil blive taget op ved regnskabsaflæggelsen og i forbindelse med opgørelse af overførselsbeløb til 2026.

Ved den samlede budgetopfølgning vil der ske en vurdering i forhold til om forbruget af overførslerne i indeværende år vedrører forbigående eller varige udgifter. Ved varige udgifter skal der findes

kompeniserende dækning og her træder de hierarkiske principper i kraft. Se henvisning til Økonomisk politik under sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

## Anlæg

Opfølgningen på anlæg er udarbejdet ultimo juni.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt en nettoafvigelse fra korrigeret budget på 1,2 mio. kr. i 2025. På Økonomiudvalgets område er den samlede overførsel på -2,0 mio. kr. til anlæg.

### Samlet oversigt for anlæg på Økonomiudvalgets område

Anlæg (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Udgifter	15,2	19,1	15,3	-3,8
Indtægter	-6,3	-11,7	-9,1	2,6
<b>Anlæg i alt</b>	<b>8,9</b>	<b>7,4</b>	<b>6,2</b>	<b>-1,2</b>

\* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Der er på Økonomiudvalgets område budgetlagt med 19,1 mio. kr. i anlægsudgifter i 2025. Indmeldingerne viser et forventet regnskab for 2025 på 15,3 mio. kr. i anlægsudgifter. Den største afvigelse vedrører mindreforbrug på 2,4 mio. kr. vedr. byggemodning Energivej i Auning og etablering af ny stamvej for det nye erhvervsområde i Auning som ikke gennemføres i 2025 grundet udfordringer med vand. Arbejdet påbegyndes i 2026.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 11,7 mio. kr. i anlægsindtægter. Indmeldingerne viser et forventet regnskab for 2025 på 9,1 mio. kr. i anlægsindtægter, og der er således tale om mindreindtægter på i alt 2,6 mio. kr. De største afvigelser på indtægtssiden vedrører salg af erhvervsgrunde ved Energivej i Auning, hvor etableringen af stamvej først påbegyndes i 2026 samt at ejendommen Østergade 36 i Grenaa ikke bliver solgt som forventet. Derimod forventes flere indtægter end budgetlagt vedr. byggemodning Vester Hesseldal og boligområde Teglværksvej, Auning Øst.

Det er aftalt politisk og administrativt at sætte mere fokus på anlægsopfølgningen på fagudvalgene, så der sker en særskilt drøftelse af anlæg i fagudvalg, herunder status og fremdrift samt betydningen af politiske beslutninger. Til brug for drøftelsen er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for udvalget. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

## Finansielle poster

(mio. kr.)	Opr. Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Indtægter:	-3.239,1	-3.224,5	-3.224,5	0,0
- <i>Skatter</i>	-2.089,1	-2.089,0	-2.089,0	0,0
- <i>Generelle tilskud</i>	-1.150,0	-1.135,0	-1.135,5	0,0
Renter	1,3	3,5	3,5	0,0
Afdrag på lån	31,4	38,3	38,3	0,0
Ekstraordinære afdrag	26,2	26,2	26,2	0,0
Lånoptagelse	0,0	-0,5	-0,4	-0,1
Indefrosne feriepenge	1,5	1,5	1,5	0,0
Grundkapital almene boliger	3,0	5,5	5,5	0,0
Balanceforskydninger	-4,5	-4,5	-4,5	0,0
<b>I alt</b>	<b>-3.180,3</b>	<b>-3.154,6</b>	<b>-3.154,5</b>	<b>-0,1</b>

\* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På de finansielle poster forventes der en afvigelse på -0,1 mio. kr.

Sammenlignes afvigelsen på -0,1 mio. kr. med budgetopfølgningen ultimo maj 2025, hvor afvigelsen var 14,6, er forklaringen, at midtvejsreguleringen, bloktilskuddet og lov- og cirkulæreændringer nu er indarbejdet i budgetterne.

Budgetopfølgningen ultimo maj samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

## Budgetflytninger mellem udvalg og fra puljer

Der søges om budgetneutral omplacering på 0,1 mio. kr. i 2025 fra Voksen- og Plejeudvalget til Økonomiudvalget. Budgetomplaceringen vedrører midler til projektledertimer i forbindelse med indfasning af den nye budgettildelingsmodel på socialområdet.

Der gives tillægsbevilling på 0,104 mio. kr. i 2025 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling- og evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 0,035 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 0,026 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, 0,005 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget, 0,018 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget og 0,021 mio. kr. til Økonomiudvalget.

Der gives tillægsbevilling på 0,917 mio. kr. i 2025 finansieret midtvejsreguleringen. Midlerne blev ikke udmøntet med resten af midtvejsreguleringen i budgetopfølgningen for maj. Beløbet vedrører NIS2-loven, hvor risikostyring og evnen til at opdage cyberangreb skal styrkes i 2025, og blev ikke udmøntet med resten af midtvejsreguleringen.

## **Ansøgte anlægsbevillinger**

Der søges ingen anlægsbevillinger ved denne budgetopfølgning.

### **Økonomichefen indstiller, at:**





1. Der flyttes budget på 0,1 mio. kr. i 2025 fra Voksen- og Plejeudvalget til Økonomiudvalget. Flytningen vedrører midler til projektledertimer i forbindelse med indfasning af ny budgettildelingsmodel på Socialområdet.
2. Der søges om tillægsbevilling på 0,104 mio. kr. i 2025 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling- og evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 0,035 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 0,026 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, 0,005 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget, 0,018 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget og 0,021 mio. kr. til Økonomiudvalget.
3. Der søges tillægsbevilling på 0,917 mio. kr. i 2025 finansieret af midtvejsreguleringen. Beløbet vedrører NIS2-loven, hvor risikostyring og evnen til at opdage cyberangreb skal styrkes.
4. Budgetopfølgningen pr. ultimo august 2025 på Økonomiudvalgets område godkendes
5. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Økonomiudvalgets område drøftes.

# Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo august 2025 for Arbejds- markedsudvalget

## Samlet oversigt

Budgetopfølgningen på Arbejdsmarkedsudvalgets område viser samlet set budgetoverholdelse i forhold til korrigeret budget.

Tabel 1 - samlet oversigt for Arbejdsmarkedsudvalget

	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsover- førsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til korr. budget pr. ult. august	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj
<b>Budget 2025 (mio. kr.)</b>						
Drift - Forsørgelsesydelse (uden- for servicramme)	758,9	758,9	754,7		-4,2	0,0
Drift - Øvrige udgifter (udenfor serviceramme)	39,0	39,3	33,3		-6,0	-1,5
Drift - Øvrige udgifter (indenfor serviceramme)	17,6	18,5	16,5		-2,0	-1,4
<b>Drift i alt</b>	<b>815,5</b>	<b>816,7</b>	<b>804,5</b>		<b>-12,2</b>	<b>-2,9</b>
Heraf ekstraudgifter som følge af Ukraine	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0

## Drift

På driften forventes der et mindreforbrug på 12,2 mio. kr. i forhold til det korrigeret budget på 816,7 mio. kr.

Servicerammen for Arbejdsmarkedsudvalget udgør i 2025 18,5 mio. kr. og der forventes et mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

På Arbejdsmarkedsudvalgets område er der overført i alt 1,0 mio. kr. fra tidligere år. Med reglerne for overførsler mellem årene er der fra regnskabsår 2025 givet lov til brug af overførslerne. I 2025 er der indmeldt forventet brug på 0,0 mio. kr. af overførslerne og dette indgår i forventet regnskab.

## Uddybning - drift

Forventningen til årsforbruget på forsørgelsesudgifterne bygger på den forventede udvikling i antallet af fuldtidspersoner og enhedspriserne på de enkelte ydelser. Skønnet over den forventede udvikling er baseret på det faktiske forbrug i juni og juli 2025, samt forventningen i Det Økonomiske Råds sekretariat og Finansministeriet til den fremtidige udvikling på arbejdsmarkedet.

Særloven vedr. de ukrainske flygtninge blev vedtaget medio marts 2022 og blev i september 2024 forlænget med ét år, så den nu gælder frem til marts 2026. Tilgangen af borgere fra Ukraine skaber både usikkerhed



for budgettet ift. gruppens ydelser, og den skaber usikkerhed i forhold til de øvrige ydelser, da arbejdet med disse grupper påvirkes af behovet for fokus på gruppen af borgere fra Ukrainere såvel ledelsesmæssigt som personalemæssigt.

Udviklingen følges tæt med en generel forventning om, at ledigheden vil stige yderligere i løbet af 2025, hvilket er i tråd med forventningerne i Økonomisk Redegørelse fra maj 2025.

**Tabel 2 - Samlet oversigt - Forbrug og mængder**

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindelig budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab 2025	*Afvigelse til korr. Budget	Enhedspriser oprindelig budget	Enhedspriser forventet regnskab	Antal fuldtidspersoner 2024 fra jobindsats	Antal fuldtidspersoner oprindelig budget	Antal forventede fuldtidspersoner 2025
Forsikrede ledige	69,9	69,9	66,1	-3,8	152.847	153.676	391	457	430
Kontanthjælp	36,0	36,0	41,9	5,9	125.554	104.921	274	287	399
Uddannelseshjælp	20,1	20,1	9,1	-11,0	83.952	83.615	239	239	109
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	9,4	9,4	3,8	-5,6	90.107	92.970	89	104	40
Seniorpension	57,9	57,9	57,6	-0,3	176.181	174.735	321	329	330
Førtidspension fra 1. juli 2014	209,1	209,1	229,8	20,7	181.433	181.101	2.090	1.153	1.269
Førtidspension før 1. juli 2014	115,3	115,3	108,6	-6,7	140.639	149.071		820	729
Fleksjob	97,7	97,7	93,5	-4,2	109.447	106.971	881	892	874
Ledighedsydelse	28,3	28,3	27,5	-0,8	169.084	169.503	145	168	162
Ressourceforløb	4,9	4,9	5,7	0,8	144.125	144.129	34	34	39
Jobafklaringsforløb	25,6	25,6	28,7	3,1	127.952	127.366	214	200	225
Sygedagpenge	75,5	75,5	75,5	0,0	115.262	115.639	661	655	653
Revalidering	0,8	0,8	1,3	0,5	188.107	188.096	4	4	7
Seniorjob	1,1	1,1	0,3	-0,8	187.334	183.302		6	2
FGU skoleydelse	4,4	4,4	4,2	-0,2	36.198	35.600		127	113
Løn tilskud øvrige	2,9	2,9	1,1	-1,8	136.597	120.018		21	9
<b>Forsørgelsesydelse i alt</b>	<b>758,9</b>	<b>758,9</b>	<b>754,7</b>	<b>-4,2</b>			<b>5.343</b>	<b>5.496</b>	<b>5.390</b>
Arbejdsmarkedsafdelingen	26,7	26,8	20,1	-7,0					
Ungeindsats og UU Djursland	22,8	23,6	22,6	-1,0					
Borgerservice og udbetaling	6,9	6,9	6,9	0,0					
Arbejdsmarkedspulje	0,2	0,2	0,2	0,0					
<b>Øvrige udgifter i alt</b>	<b>56,6</b>	<b>57,5</b>	<b>49,8</b>	<b>-8,0</b>					
<b>I alt</b>	<b>815,5</b>	<b>816,4</b>	<b>804,5</b>	<b>-12,2</b>			<b>5.343</b>	<b>5.496</b>	<b>5.390</b>

Kilde: Jobindsats.dk & Opus Økonomi

\* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.

\*\* I jobindsattallet for 2024 indgår førtidspensionister, hvor andre kommuner betaler udgiften og de førtidspensionister, der betales 100% af staten. Men i det oprindelige budget og i det forventede regnskab er disse ikke medregnet. Derfor er der færre fuldtidspersoner i 2025 kolonnerne.

- Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet forbrug på 804,5 mio. kr., som medfører et mindreforbrug på 12,2 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets område i 2025.

Der er dog ydelser, hvor der forventes et merforbrug og ydelser, hvor der forventes et mindreforbrug i forhold til det korregeret budget.

I nedenstående bemærkninger er det alene områderne, hvor det er vurderet, at afvigelserne er væsentlige, der er kommenteret. Hvis området i sig selv er væsentligt, kommenteres det også.

Flere ydelsesgrupper er meget tæt forbundne, de såkaldte forbundne kar. Generelt er borgere, der bevilliges førtidspension eller fleksjob, ofte på en ydelse i forvejen og derved vil en tilgang på en ydelse ofte give en afgang fra en anden. Nogle ydelser hænger mere sammen end andre. Vedrørende fleksjob og ledighedsydelse er det naturligt, at se på den samlede udvikling, idet en ledig fleksjobber har ret til at modtage ledighedsydelse. På samme måde er der også sammenhæng mellem sygedagpenge og jobafklaring.

### **Ledighedsudviklingen**

Danmarks Statistiks opgørelse over ledigheden i juni 2025 viste, at ledigheden i Østjylland var faldet fra 13.851 fuldtidspersoner i juni 2024 til 13.664 fuldtidspersoner i juni 2025. Dette svarer til et fald på 1,3 % i Østjylland. I Norddjurs Kommune er ledigheden faldet fra 447 fuldtidspersoner til 419 fuldtidspersoner i samme periode. Dette svarer til et fald på 6,3%. På landsplan var ledigheden i samme periode steget fra 81.465 fuldtidspersoner til 82.026 fuldtidspersoner, hvilket svarer til en stigning på 0,7%.

Økonomisk redegørelse fra december 2024 forventede, at den samlede ledighed ville blive 91.000 fuldtidspersoner i 2025, mens Økonomisk Redegørelse fra maj 2025 forventer en samlet ledighed på 89.000 fuldtidspersoner. Det er med udgangspunkt i Økonomisk Redegørelse for maj 2025, at den forventede ledighed i 2025 i Norddjurs Kommune beregnes. Der er usikkerhed forbundet med disse beregninger, da krigen i Ukraine samt de økonomiske konjunkturer kan påvirke ledigheden.

### **Forsikrede ledige**

Der forventes et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. på forsørgelsesudgifterne til forsikrede ledige.

Mindreforbruget skyldes, at der i budget 2025 er antaget, at ledighedsudviklingen i Norddjurs Kommune vil følge landsgennemsnittet. Som afsnittet ovenfor omkring ledighedsudviklingen viste, har Norddjurs Kommune oplevet en faldende ledighed de seneste 12 måneder, mens ledigheden på landsplan har været svagt stigende. Dette betyder at antallet af fuldtidspersoner som modtager A-dagpengemodtagere er lavere end antaget. Det lavere antal fuldtidspersoner modsvares af, at der forventes en højere gennemsnitlig udgift pr. fuldtidsledig.

### **Kontanthjælp**

Der forventes et mindreforbrug på 10,7 mio. kr. til kontanthjælp.

Kontanthjælpsreformen trådte i kraft 1. juli 2025 og betyder, at ydelsestyperne selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse, uddannelseshjælp og kontanthjælp, samles i ét under betegnelsen kontanthjælp. Samtidig ændres satserne for kontanthjælpen.

Beregningerne bag det forventede mindreforbrug bygger på forbruget i de første 7 måneder af 2025. Forbruget i juli 2025 er baseret på udbetalingerne efter at kontanthjælpsreformen er trådt i kraft og da bereg-

ningerne for forbruget i resten af 2025 kun bygger på én måneds forbrug med det nye kontanthjælpssystem, er der usikkerhed omkring beregningerne for de sidste 5 måneder af 2025.

Mindreforbruget skyldes, at der ved budgetlægningen i 2024 blev antaget at antallet af kontanthjælpsmodtagere ville stige i løbet af 2. halvår 2024. Antallet af kontanthjælpsmodtagere steg ikke som forventet i løbet af 2. halvår 2024 og dermed var der færre kontanthjælpsmodtagere end antaget i starten af 2025.

Der er også usikkerhed forbundet med udgifterne til kontanthjælp, da en eventuel stigning i antallet af flytninge fra Ukraine kan medføre et lavere mindreforbrug.

Mindreforbruget skal desuden ses i forhold til merforbruget på førtidspensionsområdet.

### **Seniorpension**

Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. til seniorpension.

Mindreforbruget skyldes, at der er færre borgere som har søgt om seniorpension i 2. halvår 2024 end antaget ved budgetlægningen for 2025. Dermed er der færre borgere som modtager seniorpension i starten af 2025 end antaget.

Mindreforbruget til seniorpension skal ses i forhold til udgifterne til andre forsørgelsestyper, da borgere som visiteres til seniorpension som oftest allerede modtager offentlig forsørgelse.

### **Førtidspension**

Der forventes et samlet merforbrug på 14,0 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014 og efter 1. juli 2014.

Det samlede merforbrug dækker over et forventet mindreforbrug på 6,7 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014, samt et merforbrug på 20,7 mio. kr. til førtidspension efter 1. juli 2014.

Merforbruget skyldes, at der er blevet tilkendt 58 flere førtidspensioner i 2024 end antaget under budgetlægningen af budget 2024. Dermed er det samlede antal førtidspensionister i starten af 2025 højere end antaget. Samtidig er der samlet set i perioden januar-august 2025 blevet tilkendt 161 førtidspensioner, hvilket skal holdes op imod at der er budgetteret med 100 førtidspensioner som tilkendes jævnt fordelt ud over 2025. Dermed vil der i 2025 blive tilkendt mere end de budgetterede 100 førtidspensioner.

Stigningen i antallet af nytilkendelser skal ses i sammenhæng med mål 1.2 under værdig sagsbehandling i Beskæftigelsesplanen for Norddjurs Kommune, hvor der er fastsat et mål om, at 80% af borgerne, med en samlet ydelsesperiode over 2 sammenhængende år, udredes. Gennemgangen af de langvarige sager er blevet iværksat og har medført øgede udgifter til førtidspension, men da borgerne modtog andre offentlige ydelser, er der også sket en reduktion på andre ydelser.

Mindreforbruget til førtidspension før 1. juli 2014 skyldes primært, at antallet ved årets start er 27 fuldtids-personer lavere. Afgangen fra gruppen har været højere end forventet. Samtidig er gennemsnitsprisen pr. førtidspensionist før 1. juli 2014 højere end forventet ved budgetlægningen, men samlet set er der mindreforbrug.

### **Fleksjob og ledighedsydelse**

Der forventes et samlet mindreforbrug på 5,0 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse.

Mindreforbruget dækker over et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. til fleksjob og et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. til ledighedsydelse. Mindreforbruget dækker over, at fordelingen af borgere på de forskellige ordninger

er ændret i forhold til forventninger ved budgetlægningen, derved har enhedsprisen ændret sig. Der eksisterer 3 forskellige ordninger i forhold til enten fleksjobbevillingen eller refusionsreglerne. Ligeledes er der et fald i antallet på ledighedsydelse på 4 fuldtidspersoner.

#### **Jobafklaringsforløb**

Der forventes et merforbrug på 3,1 mio. kr. til jobafklaring.

Merforbruget skyldes, at antallet af sygemeldte, som begyndte i et jobafklaringsforløb i 2. halvår 2024, var højere end forventet ved budgetlægningen.

Udviklingen i antallet af jobafklaringsforløb skal ses i sammenhæng med antallet af sygedagpengemodtagere.

#### **Sygedagpenge**

Der forventes budgetoverholdelse på sygedagpenge.

#### **FGU skoleydelse**

Der forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til skoleydelse.

#### **Løntilskud øvrige**

Der forventes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. til løntilskud.

Det forventes at antallet vil være 9 fuldtidspersoner lavere end forventet.

#### **Arbejdsmarkedsafdelingen - indsatser**

Der forventes samlet set et mindreforbrug på 7,0 mio. kr. til indsatser Arbejdsmarkedsafdelingen.

Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på Job og Sprog på 0,5 mio. kr. Denne vurdering er dog behæftet med usikkerheder, da der er usikkerhed omkring tilgang til tests på DU1, DU2 og DU3. Flytningen af sprogskolen i Rønde til Hornslet er afsluttet. Udgifterne til flytningen påvirker dog ikke det forventede regnskab, da Syddjurs har accepteret at finansiere alle omkostninger forbundet med flytningen.

Samtidig er der et mindreforbrug vedr. flere indtægter på resultattilskud for udlændinge på 6,0 mio. kr., idet antallet forventes at blive højere end forventet ved budgetlægningen, der er færre udgifter til diverse beskæftigelsesordninger på 1,0 mio. kr. og færre udgifter til Løntilskud forsikrede ledige på 0,5 mio. kr.

#### **Ungeindsats og UU Norddjurs**

Der forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på Ungeindsats og UU Norddjurs.

Der et merforbrug på indsatser til Ungeindsatsen på 0,5 mio. kr., men samtidig er der også et mindreforbrug på driftsudgifter til FGU-forløb på 1,2 mio. kr., idet antallet er lavere end forventet og incl. overførslerne. Der forventes også et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på UU Norddjurs svarende til overførslerne.

Der søges i denne budgetopfølgning om flytning af budget på 0,210 mio. kr. for 2025 vedrørende et forløb for unge, som giver dem de rette kompetencer, således de kan vurderes klar til forberedende grunduddannelse (FGU). Budgettet flyttes fra driftsudgifter FGU forløb indenfor servicerammen til driftsudgifter kommunale beskæftigelsesindsats udenfor servicerammen, begge dele under Ungeindsatsen.

### Tilsagn om midler fra Ungeløftet

Norddjurs Kommune fik medio juni 2025 tilsagn fra STAR om, at Norddjurs Kommune bevilges 4,105 mio. kr. til finansiering af indsats som en del af Ungeløftet. Tilsagnet er blevet accepteret.

År	2025	2026	2027	2028	Tilsagn i alt
Beløb	298.156,19	1.194.206,47	1.413.276,14	1.199.742,53	4.105.381,33

### Borgerservice - helbredstillæg

Der forventes budgetoverholdes på helbredstillæg.

### Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er usikkerhed omkring udviklingen i ledigheden, udviklingen i antallet af ukrainere som får ophold under særloven samt det forventede regnskab på Job og Sprog.

På grund af kontanthjælpsreformen er der usikkerhed omkring udgifterne til kontanthjælp for resten af 2025.

Der anmodes om at ungeindsatsens indtægts- og udgiftsbudget opjusteres i 2025-2028 jf. tilsagnet fra STAR.

Budgetopfølgningen pr. ultimo maj måned samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1. budgetopfølgningen pr. ultimo august 2025 godkendes.
2. der gives tillægsbevilling på 0,298 mio. kr. i 2025, 1,194 mio. kr. i 2026, 1,413 mio. kr. i 2027 og 1,200 mio. kr. i 2028 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansieret projekt "Ungeløft" under Ungeindsatsen på Arbejdsmarkedsudvalget område. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.
3. der gives en tillægsbevilling på 0,210 mio. kr. i 2025 til Driftsudgifter kommunale beskæftigelsesindsats under Ungeindsatsen udenfor servicrammen. Bevillingen modsvares af en tilsvarende negativ bevilling fra Driftsudgifter FGU forløb under Ungeindsatsen indenfor servicrammen.
4. der gives en tillægsbevilling på 0,269 mio. kr. i 2025 og 0,227 mio. kr. i 2026 og overslagsårene til Økonomiudvalget vedr. flytning af udgifter til praktisk konsulent. Tillægsbevillingen modsvares af en tilsvarende negativ tillægsbevilling på Arbejdsmarkedsudvalget.

### Beslutning i Arbejdsmarkedsudvalgets møde den 23. september 2025:

Ad. 1. Godkendt.

Arbejdsmarkedsudvalget opfordrer til, at det forventede mindreforbrug disponeres indenfor områder, hvor der i den aktuelle situation forventes at være et behov.

Ad. 2. Godkendt.

Ad. 3. Godkendt.

Ad. 4. Godkendt.

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo august 2025 på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på driften i forhold til det korrigerede budget. Heraf er der et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. inden for servicrammen, mens der er et merforbrug på 2,7 mio. kr. uden for servicrammen.

På anlæg forventes et mindreforbrug på 7,2 mio. kr. i 2025 i forhold til det korrigerede budget på 26,2 mio. kr.

### Drift

Nedenstående tabel er en samlet oversigt over driften på Børne- og Ungdomsudvalgets område.

#### Samlet oversigt for drift på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korr. budget	Forventet regnskab pr. ult. august*	+/-	Afvigelse til korr. budget pr. ult. august*	Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj*
<b>Drift - indenfor servicrammen</b>						
Skole- og Dagtilbudsområdet	557,4	575,7	572,6	👍	-3,1	1,1
Børne- og Familieområdet	212,7	215,0	214,7	👍	-0,3	1,2
Øvrige områder	1,5	1,6	1,6	👍	0	0
<b>I alt indenfor servicrammen</b>	<b>771,6</b>	<b>792,3</b>	<b>788,9</b>	<b>👍</b>	<b>-3,4</b>	<b>2,4</b>
<b>Drift - udenfor servicrammen</b>						
Børne- og Familieområdet	-8,3	-8,3	-5,6	👎	2,7	2,1
<b>I alt udenfor servicrammen</b>	<b>-8,3</b>	<b>-8,3</b>	<b>-5,6</b>	<b>👎</b>	<b>2,7</b>	<b>2,1</b>
<b>Drift i alt</b>	<b>763,3</b>	<b>784,0</b>	<b>783,3</b>	<b>👍</b>	<b>-0,7</b>	<b>4,4</b>
*-= mindre forbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindre indtægt * Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding. 👍 = mindre forbrug 👎 = merforbrug						

#### Skole- og Dagtilbudsområdet:

På Skole- og Dagtilbudsområdet forventes et samlet mindreforbrug på 3,1 mio. kr. i 2025. Afvigelsen fordeler sig med et mindreforbrug på de decentrale enheder på 1,3 mio. kr. og de centrale konti på 2,2 mio. kr. Det

skal bemærkes, at budgetopfølgningen i august er inklusive overførsler og en negativt P/L regulering på 0,4 mio. kr.

Uddybning af de væsentligste afvigelser for Skole- og Dagtilbudsområdet:

#### **Børneby Nord:**

- Børneby Nord forventer et merforbrug på 1,6 mio. kr. som følge af øgede udgifter til elever, der er visiteret til specialundervisningstilbud, akut vedligeholdelse af legepladser samt efterregulering af løn. Derudover er der begrænsede muligheder for at optimere undervisningen, da der er børn på tre matrikler. Aktuelt er der iværksat tre nye tiltag, som forventes at bringe enheden i balance fra 2026.
- Merforbruget er steget med 0,1 mio. kr. sammenlignet med maj opfølgningen. Det skyldes en ekstra ansættelse til en udgift på 0,1 mio. kr. For at sikre den nødvendige støtte til børn med særlige behov.

#### **Trivsel og Læring:**

- Trivsel og Læring forventer et merforbrug på 1,4 mio. kr. Merforbruget skyldes primært øgede udgifter til indsatser efter Servicelovens §83, som omfatter børn med betydeligt og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, der har behov for særlig støtte. På dette område er der et merforbrug på 3,0 mio. kr. Dette merforbrug bliver opvejet af mindreforbrug i andre enheder, hvilket reducerer det samlede merforbrug til 1,4 mio. kr.
- Der er til enheden et budget til 8 børn, men i praksis modtager mere end dobbelt så mange børn støtte efter §83. Det betyder, at budgettet til området er lavere end det faktiske behov, hvilket skaber et strukturelt underskud i enheden.

#### **Søren Kanne-skolen:**

- Søren Kanne-skolen forventer et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Dette er en forbedring i forhold til merforbruget på 0,8 mio. kr. ved maj opfølgningen som følge af færre udgifter til specialelever, refusionsindtægter samt udmøntning af budget til Møllehallen.

#### **Fælles konti:**

- Fælleskontiene forventer et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Dette er en forbedring sammenlignet med opfølgning i maj måned, hvor området havde et merforbrug på 1,3 mio. kr.
- Forbedringen skyldes justeringer og implementering af nye takster på Djurslandsskolen, hvilket har medført lavere udgifter. Derudover bidrager Ukraine-relaterede indtægter fra midtvejsreguleringen positivt til resultatet.
- I forbindelse med implementeringen af nye takster kan der være forskydninger i udgifter mellem fælleskontiene og Djurslandsskolen.

#### **Øvrige enheder:**

- Øvrige enheder på Skole- og Dagtilbudsområdet har et samlet mindreforbrug på 4,2 mio. kr. som følge af overførslerne fra sidste år. Mindreforbruget skyldes primært, at enhederne enten ikke har planlagt anvendelsen af midlerne i indeværende år eller forventer at øremærke dem til konkrete tiltag i 2026.
- Det skal bemærkes, at mindreforbruget ikke er et udtryk for manglende aktivitet eller behov, men afspejler en bevidst økonomisk prioritering og langsigtet planlægning i overensstemmelse med de nye overførselsregler.

#### **Brug af overførsler på Skole- og Dagtilbudsområdet:**

- Der er blevet overført 11,0 mio. kr. fra 2024. I øjeblikket forventes ca. 1,4 mio. kr. at blive anvendt til at dække et merforbrug. Det gælder særligt i Trivsel og Læring i relation til §83 børn. fælleskontiene og Djurslandsskolen.
- Øvrige decentrale enheder anvender ca. 1,8 mio. kr. til planlagte materialekøb, vedligeholdelsesarbejde og udgifter som følge af langtidssygemeldinger.
- Den resterende del af overførslerne forventes anvendt til uforudsete udgifter samt med henblik på overførsel til 2026.

#### **Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:**

- Søren Kanne-skolen er med virkning fra 1. juni 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Det er særligt specialundervisningsområdet, der medvirker til merforbruget.
- Børneby Nord er med virkning fra 1. juni 2022 under udvidet økonomistyring på grund af budgetoverskridelse. Det er særligt inden for specialundervisningsområdet, at der er økonomiske udfordringer. Derudover oplever Børneby Nord faldende børnetal, hvilket skaber større økonomiske udfordringer med at optimere deres budget, da der er tre matrikler.



### **Børne- og Familieområdet:**

På Børne- og Familieområdet forventes et samlet merforbrug på 2,4 mio. kr. i 2025. Afvigelsen fordeler sig med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. inden for servicerammen samt et merforbrug på 2,7 mio. kr. uden for servicerammen. Det skal bemærkes, at budgetopfølgningen i august er inklusive overførsler og en negativt P/L regulering på 0,2 mio. kr.

Uddybning af de væsentligste afvigelser for Børne- og Familieområdet:

### **Børne- og Ungecenteret:**

- Børne- og Ungecenteret har et merforbrug på 0,5 mio. kr. Merforbruget skyldes udgifter til specialaflastningen.
- Merforbruget er faldet med 2,4 mio. kr. i forhold til maj opfølgningen som følge af øgede indtægter fra Børne- og Familierådgivningen og en ny lokalaf tale, der resulterer i færre udgifter til vikarer.
- Der arbejdes på en ny takstmodel for specialaflastning til børn i Børne- og Ungecenteret. Dette kan medføre forskydninger i udgifter mellem Børne- og Ungecenteret og Børne- og Familierådgivningen.

### **Børne- og Familierådgivningen:**

- Børne- og Familierådgivningen har et merforbrug på 3,1 mio. kr. Merforbruget skyldes anbringelser på delvist sikrede institutioner, udgifter til specialaflastning og stigende udgifter til §84. §84 i Serviceloven omhandler afløsning og aflastning for pårørende, der passer en person med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Ligeledes forventes et merforbrug til dækning af tabt arbejdsfortjeneste.
- Udgifterne modsvares af et forventet mindreforbrug på aflastningsordninger samt af flere forventede refusionsmidler til udgifter til sociale formål.
- Opmærksomhedspunkter:
  - Udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste udgør aktuelt 14,8 mio. kr., hvilket overstiger det afsatte budget på 9,5 mio. kr. Sidste år steg disse udgifter med 4 mio. kr. i løbet af året, og der kan derfor forekomme stigninger inden årets udgang.
  - Der arbejdes på en ny takstmodel for specialaflastning i Børne- og Ungecenteret. Dette kan medføre forskydninger i udgifter mellem Børne- og Ungecenteret og Børne- og Familierådgivningen.

### **Øvrige enheder:**

- Øvrige enheder på Børne- og Familieområdet har et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. som følge af overførslerne fra sidste år. Mindreforbruget skyldes primært, at enhederne enten ikke har planlagt anvendelsen af midlerne i indeværende år, eller forventer at anvende dem som en del af budgettet for 2026.

- Det skal bemærkes, at mindreforbruget ikke er et udtryk for manglende aktivitet eller behov, men afspejler en bevidst økonomisk prioritering og langsigtet planlægning i overensstemmelse med de nye overførselsregler.

#### Brug af overførsler på Børne- og Familieområdet:

- Der er blevet overført 2,2 mio. kr. fra 2024. I øjeblikket forventes det, at 1,6 mio. kr. af disse overføres til 2026.
- De resterende 0,6 mio. kr. anvendes primært projekter der er eksternt finansierede og derfor overføres mellem regnskabsår, samt mindre materialeindkøb.

## Anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug på 7,2 mio. kr. i 2025 i forhold til det korrigerede budget på 26,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes især forventningen om et mindreforbrug i forbindelse med projekterne på Djurslandsskolen.

#### Samlet oversigt for anlæg på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Anlæg (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Udgifter	13,9	26,2	19,0	-7,2
Indtægter	0	0	0	0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>13,9</b>	<b>26,2</b>	<b>19,0</b>	<b>-7,2</b>

\* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

#### Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Børne- og Ungdomsudvalgets område:

Der forventes samlet set et mindreforbrug på 7,2 mio. kr. i 2025. Mindreforbruget kan primært henføres til anlægsprojektet ved Djurslandsskolen, hvor der er forsinkelser i projektet. Mindreforbruget i forbindelse med projektet forventes derfor at blive anvendt i 2026.

Det er aftalt politisk og administrativt at sætte mere fokus på anlægsopfølgningen på fagudvalgene, så der sker en særskilt drøftelse af anlæg i fagudvalg, herunder status og fremdrift samt betydningen af politiske beslutninger. Til brug for drøftelsen er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Børne- og Ungdomsudvalget. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august måned samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig fremlægges en samlet vurdering af overholdelsen af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

#### **Indstilling**

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1.

Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.

2.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august 2025 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

#### **Beslutning i Børne- og Ungdomsudvalget den 11. september 2025:**

Ad. 1 Drøftet.

Ad. 2 Godkendt.

## Budgetopfølgning pr. ultimo august for Erhvervsudvalget

25/1998      Åben Sag

### Sagsgang

EU

### Sagsfremstilling

I denne sag behandles budgetopfølgningen for Erhvervsudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2025.

Budgetopfølgningen for Erhvervsudvalgets område viser samlet set et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på driften i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget kan primært tilskrives bevillingen af overførsler samt en generelt lavere udnyttelse af det afsatte budget.

### Erhvervsudvalget – samlet oversigt

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab		Afvigelse til korrigeret budget pr. ult. august*	Afvigelse til korrigeret budget pr. ult. maj*
Erhvervsområdet	3,2	3,8	3,1	👍	-0,7	-0,5
Erhvervspuljen	0,7	0,9	0,9	👍	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>3,9</b>	<b>4,7</b>	<b>4,0</b>		<b>-0,7</b>	<b>-0,5</b>
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt						
👎 = merforbrug /    👍 = mindreforbrug /    ⚠️ = opmærksomhed						

Budgetaftalen 2025-2028 fokuserer bl.a. på lokal infrastruktur i samspil med nationale infrastrukturinvesteringer. Den 13. august 2025 godkendte Kommunalbestyrelsen oprettelsen af en tværkommunal komité under punktet Etablering af komité til støtte for udbygning af Rute A15. Udgifterne indgår i driften for 2025, men der er fortsat usikkerhed om omfanget af disse, hvilket skaber usikkerhed omkring det forventede regnskab.

På Erhvervsudvalgets område er der overført i alt 0,8 mio. kr. fra tidligere år. Med reglerne for overførsler mellem årene er der fra regnskabsår 2025 givet tilladelse til brug af overførslerne. I 2025 er der indmeldt et forventet forbrug på 0,1 mio. kr. af overførslerne og dette indgår i forventet regnskab.

Ved den samlede budgetopfølgning vurderes det, om forbruget af overførslerne i indeværende år vedrører midlertidige eller varige udgifter. Ved varige udgifter skal der findes kompenserende dækning og her træder de hierarkiske principper i kraft. Se henvisning til økonomisk politik under sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder.

Norddjurs Kommune har i juni fået udmeldt midtvejsreguleringen for 2025, som nedregulerer kommunernes indtægter med 14,0 mio. kr. Hovedparten af beløbet skyldes faldende prisfremskrivning og lavere udgifter til forsørgelse. Samtidig er der også kompensation vedr. Ukraineudgifter samt ekstra midler som følge af lov- og cirkulæreændringer til nye opgaver i kommunerne. Der er som følge af reguleringerne søgt om tillægsbevillinger pr. fagudvalg ved Kommunalbestyrelsens møde i august. For Erhvervsudvalget betyder dette en negativ bevilling pga. faldende prisfremskrivning på 0,013 mio. kr.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

### **Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder**

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i såvel budget som i regnskab. Dette betyder, at der ved budgetopfølgningerne skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceramme.

Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. I tilfælde af forventede budgetoverskridelser og eventuelle ønsker om nye aktiviteter angiver det enkelte fagudvalg kompenserende besparelser eller merindtægter indenfor fagudvalgets eget område.

Kommunalbestyrelsen har vedtaget 3 hierarkiske principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

**Økonomiske konsekvenser**

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

**Lovgrundlag**

Budgetopfølgninger udarbejdes med henblik på at udarbejde prognoser for kommunens forventede regnskab og er dermed omfattet af den kommunale styrelseslov og bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

**Indstilling**

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. ultimo august 2025 godkendes.

**Beslutning i Erhvervsudvalget den 01-09-2025**

Godkendt.

**Bilag:**

1 - 3806405	Åben	EU-Puljen 2025-2028.pdf	(69462/25)	(H)
-------------	------	-------------------------	------------	-----

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ult. august på Kultur- og Fritidsudvalgets område

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget. Siden sidste budgetopfølgning er mindreforbruget faldet med 0,1 mio. kr.

På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., med et mindreforbrug på udgifter på 5,2 mio. kr. og mindreindtægter på 2,6 mio. kr.

### Samlet oversigt for drift på Kultur- og Fritidsudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korr. budget	Forventet regnskab pr. ult. august	* +/-	Afvigelse til korr. budget pr. ult. august	Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj
<b>Drift - indenfor servicrammen</b>						
Kulturområdet	62,4	63,8	63,1	👍	-0,7	-0,9
Udviklingsområdet	3,1	4,4	4,3	👍	-0,1	0,0
<b>I alt indenfor servicrammen</b>	<b>65,5</b>	<b>68,2</b>	<b>67,4</b>	<b>👍</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,9</b>

\*-=mindreforbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindreindtægt

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

## Drift

### Kulturområdet:

Mindreforbruget er på 0,7 mio. kr., og er faldet med 0,2 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning. Faldet i mindreforbruget er opstået ved at der er anvendt mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til finansiering og montering af plader på gavlen til påmaling af kunstværk ved Grenaa Bibliotek.

### Uddybning af afvigelser for kulturområdet:

- Under Kultur- og Fritidsudvalget kan der være mange årsager til mindreforbrug blandt andet momsrefusion og højere budgetposter end det, der skal udbetales til eksterne tilskudsmodtagere. Antal af foreninger, foreningsmedlemmer mv. kan variere, hvilket har betydning for aktuelle tilskudsudbetalinger. Fra samarbejdspartnere kan opkrævninger medføre udsving i afvigelser både positivt som negativ.

- På turisme samt fritidsfaciliteter er der mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. vedrørende Kattegatcentret, Visit Aarhus samt Kyst- og Fjordcentret. Kattegatcentret samt Kyst- og Fjordcentrets mindreforbrug skyldes momsrefusionsordningen mens Visit Aarhus skyldes en mindre opkrævning end budgetlagt.
- Under Folkeoplysningsområdet, Frivillig foreningsarbejde er aktivitetstilskud til foreninger med unge under 25 år faldet med ca. 0,2 mio. kr., hvilket skyldes færre unge i foreningsregi, i forhold til det budget, der er afsat. Antallet af unge faldt i forbindelse med Corona, men antallet af de unge ses dog stigende i 2025. Forholdet hænger sammen med færre gebyrindtægter.
- Under Folkeoplysningsområdet, Lokaletilskud er der et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. vedrørende tilskud til små klubhuse, spejdere, rideklubber, skytteforeninger mm. samt gebyrindtægter. Mindreudgiften vedrørende de små klubhuse skyldes en kombination af færre foreninger og fald i tilskudsberettigede udgifter. Det kan nævnes at Dolmer- og Nørre Djurs Rideklub er lukket. Mindreindtægter på gebyrbetaling skyldes at medlemstallet i foreningerne, der er omfattet af ordningen, er faldet i forhold til tidligere.
- Der er mindreforbrug på Kultur- og Fritidsudvalgets overførte midler fra 2024, da der refterer 0,1 mio. kr., mens alle øvrige overførsler er udmøntet.

#### Uddybning af afvigelser for udviklingsområdet:

- Afvigelsen er ny og eksisterede ikke ved seneste budgetopfølgning. Under udvikling af yder- og landdistrikter er bybåndspuljen ikke udmøntet, hvorfor der er et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. Bybåndspuljen er opdelt ligeligt i tre bybånd, hvoraf det ene ikke har søgt puljen, hvilket er årsagen til mindreforbruget.

#### Budgetændringer:

Der søges i denne budgetopfølgning om intern omplacering på 0,075 mio. kr. til miljøforbedringer på Kulturskolen, finansieret af Kultur- og Fritidsudvalgets overførte midler. Arbejdsmiljøforbedringerne består af etablering af akustiske paneler, formstøbte ørepropper og nyt gulvtæppe i sammenspilslokalet.

På Kultur- og Fritidsudvalgets område er der overført i alt 2,9 mio. kr. fra tidligere år. Med reglerne for overførsler mellem årene er der fra regnskabsår 2025 givet lov til brug af overførslerne. I 2025 er der indmeldt forventet brug på 2,8 mio. kr. af overførslerne og dette indgår i forventet regnskab.

## Anlæg



På anlæg forventes der et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. i 2025 i forhold til det korrigerede budget på 10,2 mio. kr. Afvigelsen består af mindreindtægter på ca. 2,6 mio. kr. og mindreforbrug på udgifter på 5,2 mio. kr. Der er overførsler fra tidligere år på 4,5 mio. kr. bestående af udgifter på 7,1 mio. kr. og indtægter på 2,6 mio. kr.

#### Samlet oversigt for anlæg på Kultur- og Fritidsudvalgets område

Anlæg (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Udgifter	5,7	12,8	7,6	-5,2
Indtægter	0,0	-2,6	0,0	2,6
<b>Anlæg i alt</b>	<b>5,7</b>	<b>10,2</b>	<b>7,6</b>	<b>-2,6</b>

\* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Kultur- og Fritidsudvalgets område:

Mindreindtægterne på 2,6 mio. kr. skyldes projekt Stenvad Mosebrugscenter, hvor tilskuddene fra fonde først forventes modtaget, når udgifterne er afholdt. Mindreudgifterne skyldes hovedsagelig projekt Stenvad Mosebrug med et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. Årsagen skyldes, at der har været uenighed om, hvad der skulle udføres for det afsatte budget. Ud over dette er der anslået et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Strategisk Halpulje 2025, da erfaringen fra tidligere viser at ikke alle godkendte projekter, når at blive afviklet i indeværende år. Strategisk Halpulje for 2024 udviser et restbudget på ca. 0,2 mio. kr., hvilket skyldes momsrefusionsordningen samt godkendte projekter som er blevet billigere end budgetteret.

Det er aftalt politisk og administrativt at sætte mere fokus på anlægsopfølgningen på fagudvalgene, så der sker en særskilt drøftelse af anlæg i fagudvalg, herunder status og fremdrift samt betydningen af politiske beslutninger. Til brug for drøftelsen er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Kultur- og Fritidsudvalget. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

#### Ansøgte tillægsbevillinger

Ingen på nuværende tidspunkt.

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at:

1.

Der foretages intern omplacering af budget på 0,075 mio. kr. til arbejdsmiljøforbedringer på Kulturskolen, finansieret af Kultur- og Fritidsudvalgets overførte midler.

2.

Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område drøftes.

3.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august på Kultur- og Fritidsudvalgets område godkendes.

**Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 23. september 2025:**

Ad. 1. Godkendt.

Ad. 2. Drøftet.

Ad. 3. Godkendt.

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ult. august på Miljø- og Teknikudvalgets område

Budgetopfølgningen på Miljø- og Teknikudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 5,2 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget.

På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 14,2 mio. kr. Fordelt med 17,8 mio. kr. i mindreforbrug på udgiftssiden og 3,7 mio. kr. i mindreindtægt.

### Samlet oversigt for drift på Miljø- og Teknikudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korr. budget	Forventet regnskab pr. ult. [måned]	* +/-	Afvigelse til korr. budget pr. ult. august	Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj
<b>Drift - indenfor servicrammen</b>						
Vej og Ejendom	107,4	112,7	107,5	👍	-5,2	-4,3
Plan, Byg og Miljø	7,9	8,2	8,2	👍	0,0	-0,2
<b>I alt indenfor servicrammen</b>	<b>115,3</b>	<b>120,9</b>	<b>115,7</b>	<b>👍</b>	<b>-5,2</b>	<b>-4,5</b>

\*-=mindreforbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindreindtægt  
Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

## Drift

### Vej og Ejendom:

På Vej og Ejendom forventes der et samlet mindreforbrug på ca. 5,2 mio. kr. afvigelse vedrører kollektiv trafik og færre indtægter på jordforsyning

Uddybning af afvigelser for Vej og Ejendom:

- Kollektiv trafik: Der forventes et mindreforbrug på kollektiv trafik på ca. 1,0 mio. kr. Det skyldes en tilbagebetaling på ca. 1,1 mio. kr. vedrørende Midttrafiks forventede regnskab for 2024, et lille mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til budget og et merforbrug på ca. 0,200 mio. kr. vedrørende betjeningsfærgerne på Randers fjord.
- Jordforsyning: Her forventes det ikke at man kan nå indtægten der er budgetteret med, derfor forventes en mindre indtægt på ca. 0,350 mio. kr. Det skyldes blandt andet opsagte forpagtningsaftaler.

- Der er under Vej og Ejendom overførsler på 4,535 mio. kr. i overførsler fra 2024, disse forventes ikke forbrugt på nuværende tidspunkt, det giver derfor et tilsvarende mindreforbrug.

Kommentarer til driften:

- Vejrlig har indtil videre ikke givet anledning til at forvente et merforbrug.

#### Plan, Byg og Miljø:

- Den budgetterede indtægt for byggesagsgebyr kan ikke realiseres, derfor forventes det lige nu, at der vil mangle en indtægt på omkring 0,300 mio. kr. Som vil skabe udfordringer for driften. Indtægterne fra byggesagsbehandling har i de sidste par år ligget lavere end det afsatte budget, og der er til budget 2026 udarbejdet en teknisk korrektion til budgettet, så faktiske indtægter og budget kan svare overens. Årsagen er, at det i større grad er sager, som ikke er fakturerbare, der behandles, eller sager der ikke medfører samme indtægt som tidligere. Det har medført et fald i indtægter ift. det budgetterede.
- Der er under Plan, Byg og Miljø 0,515 mio. kr. i overførsler fra 2024, disse forventes forbrugt, til at dække mangel på indtægter vedrørende byggesagsbehandling, de resterende midler forventer man også at bruge. Man har generelt et højere aktivitetsniveau; fx indsatsplanlægning, miljøvurderinger, undersøgelser og et generelt større opgave-flow som følge af afdelingens opnormering.

#### **Budgetflytninger mellem udvalg og anlæg**

- **Renovering af brandstationen i Grenaa:** Der blev ved en fejl i september 2024 givet en anlægsbevilling på 1,0 mio. kr. som allerede var blevet givet tidligere. Derudover blev der også overført 1,500 mio. kr. i de tidlige overførsler og ved den ordinære overførsel i april overførte man restbeløb på 0,888 mio. kr. som var den reelle status på bevillingen ved årsskiftet. Dermed er der blevet overført 1,5 mio. kr. for meget. Dette rettes i denne opfølgning hvor 2,5 mio. kr. lægges i kassen igen.
- **Stiforbindelse Gjerrild Nordstrand-Fornæs:** Det blev besluttet at gå med en anden løsning end den der oprindeligt blev lagt afsted med og dermed forventes ikke forbrugt mere end 0,030 mio. kr. ud af de 0,200 mio. kr. der er budgetteret med. Restbudgettet på 0,170 mio. kr. lægges i kassen
- **Venstresvingsbane Nordre Kattegatvej:** Overskridelsen på 0,150 mio. kr. af anlægsbevillingen skyldtes, at entreprenøren har udført flere m2 slidlag og fræsning af eksisterende vejmarkering end det, der fremgik af tilbudslisten ved udbuddet. Merforbruget dækkes via anlægget asfaltbelægninger.

## Ansøgte tillægsbevillinger

- Ingen ansøgte tillægsbevillinger i denne opfølgning.

## Anlæg

På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 14,2 mio. kr. i 2025 i forhold til det korrigerede budget på 75,9 mio. kr. Afvigelsen består af 17,8 mio. kr. i mindreforbrug på udgiftssiden og 3,7 mio. kr. i mindre indtægt.

### Samlet oversigt for anlæg på Miljø- og Teknikudvalgets område

Anlæg (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Udgifter	68,4	89,7	71,9	-17,8
Indtægter	-4,0	-13,8	-10,1	3,7
<b>Anlæg i alt</b>	<b>64,4</b>	<b>75,9</b>	<b>61,8</b>	<b>-14,2</b>

\* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

### Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Miljø- og Teknikudvalgets område:

Det samlede mindreforbrug på 14,2 mio. kr. på udvalgets område kan primært henføres til følgende forhold:

- **Renovering af brandstationen i Grenaa:** Der forventes et mindreforbrug på 6,6 mio. kr., idet det vurderes, at de afsatte midler ikke vil kunne anvendes fuldt ud i indeværende år. Man afventer politisk beslutning om prioritering af arbejder der skal gennemføres. Derudover blev der ved en fejl i september 2024 givet en anlægsbevilling på 1,0 mio. kr. som allerede var blevet givet tidligere. Der blev der også overført 1,500 mio. kr. i de tidlige overførsler og ved den ordinære overførsel i april overførte man restbeløb på 0,888 mio. kr. som var den reelle status på bevillingen ved årsskiftet. Dermed er der blevet overført 1,5 mio. kr. for meget. Dette rettes i denne opfølgning.
- **Pulje til cykelstier:** Der forventes et mindreforbrug på ca. 1,2 mio. kr. på udgiftssiden Dette skyldes at anlægget af Skibsbyggervej cykelstien forventes udført fra efterår 2025 til sommer 2026 og en stor del af anlægsudgifterne afholdes i 2026. Herudover er der en mindre indtægt på ca. 0,1 mio. kr.
- **Pulje til udvikling af studiemiljø Grenaa bymidte:** Der forventes et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Proces om strategi og bysamarbejde pågår. Nærværende projekt afventer, at man er længere i nævnte proces, hvorfor midlerne ikke forventes anvendt i år.
- **Nedlæggelse af brandhaner:** Aktiviteten opstartes i år, men forventes ikke færdiggjort i år, hvilket medfører et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.
- **Allingåbro byfornyelse og klimasikring:** Der kommer ingen udgifter eller indtægter på dette i år da man er i gang med at lave lokalplan for området. Derfor et netto mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

- **Omfartsvej nord for Grenaa:** Et forventet mindreforbrug på knap 0,900 mio. kr. Dette skyldes at arbejdet med projektet er ved at være slut og hele beløbet ikke bliver forbrugt. Projektet afventer stadig formel opgørelse og det er derfor usikkert om indtægten hentes i år eller først til næste år. Den forventede indtægt er 5,4 mio. kr., hvor det korrigerede budget er 6,4 mio. kr. Årsagen til den lavere indtægt skyldes det forventede mindreforbrug på udgiftssiden, som giver en mindre refusion. I denne opfølgning er indtægten på 5,4 mio. kr. indregnet som forventet i 2025.
- **Østre skole, tagrenovering:** Mindreforbrug på 0,400 mio. kr. som primært skyldes en optimering af udførelsesløsningen.
- **Andet:** For yderligere detaljer vedrørende status på anlæg henvises til vedlagt anlægsoversigt.

Det er aftalt politisk og administrativt at sætte mere fokus på anlægsopfølgningen på fagudvalgene, så der sker en særskilt drøftelse af anlæg i fagudvalg, herunder status og fremdrift samt betydningen af politiske beslutninger. Til brug for drøftelsen er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Miljø- og Teknikudvalget. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

## Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Miljø- og Teknikudvalgets område drøftes.
2. budgetopfølgningen pr. ultimo august 2025 på Miljø- og Teknikudvalgets område godkendes.
3. der lægges 1,5 mio. kr. i kassen fra anlægget Renovering af brandstationen i Grenaa samt nedsættelse af anlægsbevillingen med 1,0 mio. kr.
4. der lægges 0,170 mio. kr. i kassen fra anlægget Stiforbindelse Gjerrild Nordstrand-Fornæs.
5. der flyttes budget på 0,150 mio. kr. fra anlægget Asfaltbelægninger til Venstresvingsbane Nordre Kattegatvej.

## Beslutning på Miljø- og Teknikudvalgets møde den 22. september 2025:

- Ad. 1. Drøftet.
- Ad. 2. Godkendt.
- Ad. 3. Godkendt.
- Ad. 4. Godkendt.
- Ad. 5. Godkendt.

## Bilag til budgetopfølgningen ultimo august 2025 på Voksen- og Plejeudvalgets område

Budgetopfølgningen på Voksen- og Plejeudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 10,6 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget. På anlæg forventes der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

### Samlet oversigt for drift på Voksen- og Plejeudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. ult. august	* +/-	Afvigelse til korr. budget pr. ult. august*	Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj*
<b>Drift - indenfor servicrammen</b>						
Velfærdssekretariatet	1,0	1,1	1,0	👍	-0,1	-0,1
Velfærdsdirektørområdet (central konto)	0,5	0,1	0,1	👍	0,0	0,0
Socialområdet	264,5	265,8	262,1	👍	-3,7	-3,5
Sundheds- og Omsorgsområdet	543,7	550,4	544,0	👍	-6,4	-3,1
Vej og Ejendom	0,1	0,1	0,1	👍	0,0	0,0
<b>I alt indenfor servicrammen</b>	<b>809,8</b>	<b>817,6</b>	<b>807,3</b>	<b>👍</b>	<b>-10,3</b>	<b>-6,6</b>
<b>Drift - udenfor servicrammen</b>						
Sundheds- og Omsorgsområdet	170,7	170,7	170,7	👍	0,0	0,0
Socialområdet	-19,9	-19,9	-21,8	👍	-1,9	2,1
Vej og Ejendom	-28,1	-28,1	-26,5	👎	1,6	1,6
<b>I alt udenfor servicrammen</b>	<b>122,7</b>	<b>122,7</b>	<b>122,4</b>	<b>👍</b>	<b>-0,3</b>	<b>3,7</b>
<b>Drift i alt</b>	<b>932,5</b>	<b>940,3</b>	<b>929,7</b>	<b>👍</b>	<b>-10,6</b>	<b>-3,0</b>

\*-=mindreforbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindreindtægt  
Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

### Drift

#### Velfærdssekretariatet:

Velfærdssekretariatet forventer et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i 2025.

#### Velfærdsdirektørområdet (central konto):

På Velfærdsdirektørområdet forventes balance i 2025.

#### Socialområdet:

På Socialområdet forventes et samlet mindreforbrug på 5,6 mio. kr. i 2025. Afvigelsen fordeler sig med et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. indenfor serviceringen samt merindtægter på 1,9 mio. kr. udenfor serviceringen.

Uddybning af afvigelser for Socialområdet:

Indenfor serviceringen:

- Myndigheds- og visitationsenheden forventer på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Det forventede mindreforbrug er sammensat af forventede mindreudgifter til køb af pladser samt tillægsydelser. Derudover forventes merindtægter ved salg af pladser. Det er fortsat nyt at bruge DSS til Myndigheds-opfølgningen, og der er derfor siden sidste opfølgning foretaget en omfattende gennemgang af forventede indtægter og udgifter i DSS.
- Fælles Voksen Social/Central konto forventer på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget vedrører tidligere indhentede besparelser, der endnu ikke er udmøntet.
- Socialpsykiatri og rusmidler forventer på nuværende tidspunkt et merforbrug på 1,1 mio. kr. Merforbruget vedrører øgede udgifter til ledsagelse af personer der på grund af betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne ikke kan færdes alene, ekstra udgifter til vikarer grundet sygdom/personaleudskiftning samt fratrædelsesgodtgørelse.
- Område Grenaa forventer et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.
- Den samlede effekt af midtvejsreguleringen for Socialområdet er en budgetreduktion på 0,3 mio. kr. Dette er endnu ikke indregnet i de enkelte enheders afvigelser, men er med i den samlede afvigelse for Socialområdet.
- Det bemærkes at Socialområdet i 2025 har fået tilført ekstra budgetmidler på i alt 11 mio. kr.

Udenfor serviceringen:

- Myndigheds- og visitationsenheden forventer på nuværende tidspunkt en merindtægt på 1,9 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af forventede merindtægter på statsrefusion for særligt dyre enkeltsager samt forventede merudgifter på STU jf. LAB-loven.

#### Sundheds- og Omsorgsområdet:

På Sundheds- og Omsorgsområdet forventes et mindreforbrug på 6,4 mio. kr. i 2025 indenfor serviceringen. Udenfor serviceringen forventes balance.

Uddybning af afvigelser for Sundheds- og Omsorgsområdet:

Indenfor serviceringen:



- Hjemme- og sygepleje Norddjurs forventer balance. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo august er der udmøntet 1,0 mio. kr. fra Sundhed og Omsorgs fællesområde til Hjemme- og sygepleje Norddjurs.
- Norddjurs Kommunes plejecentre forventer et samlet merforbrug på 2,0 mio. kr. Plejecenter Violskrænten og Grønnegården forventer et merforbrug på 1,9 mio. kr. Plejecentret har været udfordret af et højt vikarforbrug og forventer et merforbrug i forbindelse med deres deltagelse i KAMPUS-projektet i 2025. Øvrige plejecentre forventer mindre afvigelser indenfor en margin på +/- 0,2 mio. kr. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. ultimo august er der udmøntet 3,0 mio. kr. fra Sundhed og Omsorgs fællesområde til Norddjurs Kommunes plejecentre.
- Visitation, hjælpemidler og kvalitetssikring forventer et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.
- Administration og udvikling forventer et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., der vedrører driftsoverførsler fra 2024.
- Øvrige decentrale enheder under Sundhed og Omsorg forventer tilsammen et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.
- Fællesområdet under Sundhed og Omsorg forventer et mindreforbrug på 7,2 mio. kr. Det forventede mindreforbrug vedrører hovedsageligt færre SOSU-elever på uddannelsesområdet, driftsoverførsler fra 2024, færre forventede omkostninger vedrørende respirationsborgere samt en del af et beløb afsat til implementering af sundhedsreformen, der ikke forventes forbrugt i indeværende år. I forbindelse med budgetopfølgningen for ultimo august er der blevet udmøntet 4,3 mio. kr. i budget fra Sundhed og Omsorgs fællesområde til de decentrale enheder, for at styrke driften, og sikre en bedre driftsbalance for områder der har været økonomisk udfordrede.
- Den samlede effekt af løn- og prisfremskrivningen fra midtvejsreguleringen for Sundhed og Omsorg er en budgetreduktion på 0,4 mio. kr. Dette er endnu ikke indregnet i de enkelte enheders afvigelser, men er med i den samlede afvigelse for Sundheds- og Omsorgsområdet.

#### Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

Hjemme- og sygepleje Norddjurs har været under udvidet økonomistyring siden maj 2023 grundet budgetoverskridelse. Ved budgetopfølgningen for ultimo august er forventningen balance.

#### Vej- og Ejendomsområdet:

Vej og Ejendomsområdet forventer et merforbrug på 1,6 mio. kr. i 2025.

#### Overførsler fra tidligere år:

På Voksen- og Plejeudvalgets område er der overført i alt 7,4 mio. kr. på driften og 1,2 mio. kr. på anlæg fra tidligere år. Med reglerne for overførsler mellem årene er der fra regnskabsår 2025 givet lov til brug af overførslerne. I 2025 er der pr. august indmeldt forventet forbrug på 1,9 mio. kr. af overførslerne på driften, og dette indgår i forventet regnskab.

#### **Budgetflytninger mellem udvalg**

Der flyttes et budget på 0,1 mio. kr. for 2025 fra Voksen- og Plejeudvalget til Økonomiudvalget.

Budgetflytningen sker via en budgetneutral tillægsbevilling mellem udvalgene. Flytningen vedrører midler til projektledertimer i forbindelse med indfasningen af den nye budgettildelingsmodel på Socialområdet.

### Anlæg

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i 2025 i forhold til det korrigerede budget på 6,2 mio. kr.

### Samlet oversigt for anlæg på Voksen- og Plejeudvalgets område

Anlæg (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Udgifter	5,0	6,2	4,8	-1,4
Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>5,0</b>	<b>6,2</b>	<b>4,8</b>	<b>-1,4</b>

\* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Det er aftalt politisk og administrativt at sætte mere fokus på anlægsopfølgningen på fagudvalgene, så der sker en særskilt drøftelse af anlæg i fagudvalg, herunder status og fremdrift samt betydningen af politiske beslutninger. Til brug for drøftelsen er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Voksen- og Plejeudvalget.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august 2025 samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

### Indstilling til Voksen- og Plejeudvalget den 22-09-2025

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. der flyttes et budget på 0,1 mio. kr. for 2025 fra Voksen- og Plejeudvalget til Økonomiudvalget. Flytningen vedrører midler til projektledertimer i forbindelse med indfasningen af den nye budgettildelingsmodel på Socialområdet.
2. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Voksen- og Plejeudvalgets område drøftes.
3. budgetopfølgningen pr. ultimo august 2025 på Voksen- og Plejeudvalgets område godkendes.

### Beslutning på Voksen- og Plejeudvalgets møde den 22-09-2025

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Drøftet.

Ad. 3 Godkendt.

Voksen- og Plejeudvalget ønsker, at forvaltningen udover indkøb til 3 døgn's beredskabet skal prioritere først at igangsætte initiativer, som understøtter medarbejderne i deres arbejde, f.eks. arbejdstablets på Sundhed og Omsorg, IT, velfærdsteknologi, hjælpemidler og lokaleindretninger.

Voksen- og Plejeudvalget har en opmærksomhed på de plejecentre og andre tilbud, der varetager ekstraordinære opgaver i løbet af året.

Voksen- og Plejeudvalget ønsker, at der skal igangsættes yderligere tiltag for at rekruttere og fastholde elever på social- og sundhedsuddannelserne, særligt med fokus på uddannelserne i Grenaa.

På Voksen- og Plejeudvalgets møde blev uddelt et notat om initiativer, som forvaltningen forventer at igangsætte i efteråret 2025. Notatet er vedlagt som bilag til beslutningsprotokollen.

## Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:

Samlet oversigt tillægsbevillinger finansieret af kassen:

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2025	2026	2027	2028
Drift	3	ØK	NIS2-loven, hvor risikostyring og evnen til at opdage cyberangreb skal styrkes	0,917			
Tillægsbevillinger finansieret af kassen				0,917			

Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger på driften

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2025	2026	2027	2028
Budgetneutrale tillægsbevillinger	Drift	4	ØK	Midler til projektleder ifbm indfasning af ny budgettildelingsmodel på Socialområdet	0,100			
	Drift	4	VPU	Midler til projektleder ifbm indfasning af ny budgettildelingsmodel på Socialområdet	-0,100			
	Drift	5	ØK	Centrale pulje til lederudvikling og evaluering	-0,104			
	Drift	5	BUU	Lederudvikling og evaluering	0,035			
	Drift	5	VPU	Lederudvikling og evaluering	0,026			
	Drift	5	KFU	Lederudvikling og evaluering	0,005			
	Drift	5	MTU	Lederudvikling og evaluering	0,018			
	Drift	5	ØK	Lederudvikling og evaluering	0,021			
	Drift	6	AU	Ungeløft (Indtægt) eksternt projekt	-0,298	-1,194	-1,413	-1,200
	Drift	6	AU	Ungeløft (udgift) eksternt projekt	0,298	1,194	1,413	1,200
	Drift	7	AU	Driftsudg. kommunal beskæft.indsats Ungeindsatsen- indenfor SR	-0,210			
	Drift	7	AU	Driftsudg. kommunal beskæft.indsats Ungeindsatsen- udenfor SR	0,210			
	Drift	8	ØK	Flytning af udgifter til praktisk konsulent	0,269	0,227	0,227	0,227
	Drift	8	AU	Flytning af udgifter til praktisk konsulent	-0,269	-0,227	-0,227	-0,227
Budgetneutrale tillægsbevillinger i alt					0	0	0	0



### Bevillinger vedrørende anlæg:

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2025	2026	2027	2028
Rådighedsbeløb	Anlæg	9	MTU	Beløb lægges i kassen fra anlægget renovering af brandstationen	-1,500			
Kassen	Kassen	9	ØK	Beløb lægges i kassen fra anlægget renovering af brandstationen	1,500			
Anlægsbevilling	Anlæg	9	MTU	Nedsættelse af anlægsbevillingen med (grundet for meget overført fra tidligere år)	-1,000			
Rådighedsbeløb	Anlæg	10	MTU	Beløb lægges i kassen fra anlægget Stiforbindelse Gjerrild Nordstrand-Fornæs	-0,170			
Kassen	Kassen	10	ØK	Beløb lægges i kassen fra anlægget Stiforbindelse Gjerrild Nordstrand-Fornæs	0,170			
Rådighedsbeløb	Anlæg	11	MTU	Flytning af budget fra Asfaltbelægninger	-0,150			
Rådighedsbeløb	Anlæg	11	MTU	Flytning af budget til Venstresvingsbane Nordre Kattegatvej	0,150			
<b>Bevillinger vedrørende anlæg ialt</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>