



Fagudvalgenes bilag til den samlede budgetopfølgning pr. august 2023

Indhold

Økonomiudvalget.....	4
Arbejdsmarkedsudvalget	8
Erhvervsudvalget	2
Børne- og Ungdomsudvalget.....	3
Kultur- og Fritidsudvalget	10
Miljø- og teknikudvalget	13
Voksen- og Plejeudvalgets område	1
Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:	6
Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen på driften	6
Samlet oversigt bevillinger vedr. rådighedsbeløb til anlæg finansieret af puljer	7

Økonomiudvalget

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Økonomiudvalget (opdateret)

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august		*Afvigelse til oprindeligt budget
Kommunaldirektørområde					
Drift - indenfor servicerammen	19,7	20,8	19,6	●	-0,1
Fællesforvaltningsdirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	260,4	285,9	257,2	●	-3,2
Drift - udenfor servicerammen	31,3	31,3	32,7	●	1,4
Velfærdsdirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	56,1	58,6	55,7	●	-0,4
Drift i alt	367,5	396,6	365,2	●	-2,3
Anlæg - udgifter	28,2	29,0	21,5		-6,7
Anlæg - indtægter	-14,0	-9,1	-13,3		0,7
Anlæg	14,2	19,9	8,2	●	-6,0
Finansielle poster	-2.880,6	-2.889,8	-2.888,4	●	-7,8

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 365,2 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Mindreforbruget vedrører blandt andet, at det ikke forventes at afholde valg i 2023 og at stillingen som Stabschef er vakant.

Servicerammen for Økonomiudvalget udgør i 2023 336,2 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. indenfor servicerammen på Økonomiudvalgets område.

På de finansielle poster forventes der samlet set merindtægter på 7,8 mio. kr.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Økonomiudvalgets område:

Fællesforvaltningsdirektørområdet

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet er sammensat af et forventet mindreforbrug på 2,5 i Staben, som blandt andet skyldes, at det ikke forventes at afholde valg i 2023, en vakant Stabschefstilling samt en pris og lønregulering på 0,4 mio. kr. Derudover et forventet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i Arbejdsmarkedsafdelingen, som vedrører færre udgifter til lønninger. Udenfor servicerammen forventes der et merforbrug på 1,4 mio. kr., som skyldes merudgifter til boligydelse og en ekstra regning vedrørende afskrivninger af ydelseskroner i Udbetaling Danmark for perioden 2020-2022. De øgede udgifter til boligydelse er en tendens, som også var der i 2022, hvorfor der er givet en teknisk korrektion fra 2024 på 0,8 mio. kr.

Velfærdsdirektørområdet

Afvigelsen på Velfærdsdirektørområdet er sammensat af et merforbrug på Visitationsområdet på 0,3 mio. kr., som vedrører opnormering af visitator til rengøring på baggrund af ændret tolkning fra ankestyrelsen, samt vikarer og barselsvikar. Derudover et merforbrug på Plejeafdelingen konto 6 på 0,5 mio. kr., som vedrører fratrædelsesgodtgørelse og overlap i ansættelse i bolig administrationen, samt et merforbrug på forebyggende og tidlig indsats børn og unge på 0,1 mio. kr., grundet dyrere ansættelser end den afsatte budgetramme. Afvigelsen er derudover sammensat af et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Velfærdssekretariatet, der vedrører vakant chefstilling i de første måneder af året, samt et mindreforbrug på ADM Socialområdet på 0,3 mio. kr. ligeledes grundet vakant chefstilling første halvdel af året. Derudover et mindreforbrug på Myndighed børn på 0,6 mio. kr., som vedrører færre udgifter til forældrekompetenceundersøgelser, samt et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Myndighed voksen, der vedrører vakante stillinger og udskydelse af ansættelse af koordinator.

Anlæg

Økonomiudvalgets anlæg - fordelt på udgifter og indtægter i tabel 2

Tabel 2 - anlæg (opdateret)

(Mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget
Udgifter	28,2	29,0	21,5	-6,7
Indtægter	-14,0	-9,1	-13,3	0,7
I alt	14,2	19,9	9,0	-6,0

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Der er på Økonomiudvalgets område budgetlagt med 28,2 mio. kr. i anlægsudgifter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 21,5 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt mindreudgifter på ca. 6,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreudgifterne skyldes primært reservepuljen, som er budgetlagt med 10 mio. kr. under Økonomiudvalget, men som er omplaceret til andre udvalg i overførselssagen af anlæg fra 2022. Derudover forventes der mindreudgifter på 2,3 mio. kr. vedrørende Skovskolen.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 14 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på -13,3 mio. kr., hvilket svarer til 0,7 mio. kr. i mindreindtægter end oprindeligt budget. Mindreindtægterne vedrører primært reservepuljen, som er budgetlagt med 5,0 mio. kr. i indtægt, men som er omplaceret til andre udvalg i overførselssagen af anlæg fra 2022. Derudover forventes der en mindreindtægt under Strategisk pulje - medfinansiering, da der ikke forventes indtægter herunder i 2023. Der forventes yderligere merindtægter på salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål, hvor der jf. indstillingspunkt 6 er søgt om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb.

Forventet forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune er vedlagt som separat bilag.

Tabel 3 - Finansielle poster (opdateret)

(Mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Indtægter:	-2.945,9	-2.961,8	-2.961,4	-15,5
- Skatter	-1.858,4	-1.858,0	-1.858,0	0,4
- Generelle tilskud	-1.087,5	-1.103,7	-1.103,4	-15,8
Renter	3,41	3,41	3,41	0,00
Afdrag på lån	48,0	48,0	48,0	0,0
Ekstraordinære afdrag	10,0	10,0	10,0	0,0
Lånoptagelse	0,0	-0,5	-0,5	-0,5
Balanceforskydninger	4,0	11,0	12,2	8,2
I alt	-2.880,6	-2.889,8	-2.888,4	-7,8

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På de finansielle poster forventes der samlet set merindtægter på 7,8 mio. kr.

På indtægtsiden er der forventede merindtægter på generelle tilskud på godt 15,5 mio. kr. Det skyldes primært at det samlede restbeløb i pulje til eventuel tilbagebetaling vedr. midtvejsregulering på 10 mio. kr. ikke anvendes ligesom der også er udmeldt en række mindre reguleringer blandt andet på skattesiden.

Pulje til brug af overførsler

Økonomiudvalgets pulje til anvendelse af overførsler er på 1,2 mio. kr. Fra puljen er der udmøntet 0,250 mio. kr. til Byg og Miljø under Økonomiudvalgets område til udvikling af studiemiljø og levende bymidte. Derudover er der udmøntet 0,556 mio. kr. til Myndigheds- og visitationsenheden under Økonomiudvalgets område, som har til formål at nedbringe sagsbehandlingstiderne på børnefaglige vurderinger. Der resterer derfor 0,394 mio. kr. i puljen, som i denne opfølgning er indregnet som forventet forbrugt.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

- Barselpuljen udgør et opmærksomhedspunkt. Dette skyldes en stigning i antallet af barsler blandt kommunalt ansatte.
- Merforbrug på boligsikring og boligydelse, hvilket er samme tendens, som var gældende i 2022.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der gives tillægsbevilling på 0,090 mio. kr. i 2023 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 0,043 mio. kr. til Voksen- og plejeudvalgets område, 0,023 til Børne- og Ungdomsudvalgets område og 0,025 udmøntes under Økonomiudvalgets område.

Der gives tillægsbevilling på 0,046 mio. kr. i 2023 til Børne- og ungdomsudvalgets område finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område. Beløbet vedrører hærværk på tag og vinduer samt tyveri i Søren Kanne Børneby Afd. Vestre.

Der gives tillæg til anlægsbevilling på 12,0 mio. kr. i indtægt og 0,2 mio. kr. i udgift til Teglværksvej - Auning Øst. Udgiftssiden finansieres af puljen til salg af grunde. Beløbet vedrører salg af grunde i 2. etape på Teglværksvej i Auning.

Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til Salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål på 5,3 mio. kr. i indtægt og 0,2 mio. kr. i udgift. Beløbene vedrører salg af fire ejendomme samt mindre udgifter i forbindelse med salg. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til salg af grund i Grenaa på 2,010 mio. kr. i indtægt og 0,020 mio. kr. i udgift. Rådighedsbeløbet finansieres af anlægspuljen Salg af grunde.

Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til salg af grund på Stensmarkvej i Grenaa på 2,984 mio. kr. i indtægt og 0,020 mio. kr. i udgift. Rådighedsbeløbet finansieres af anlægspuljen Salg af grunde.

Indstilling:

Økonomichefen indstiller, at

1. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Økonomiudvalgets område drøftes.
2. Budgetopfølgningen pr. ultimo august på økonomiudvalgets område godkendes.

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen godkendes:

3. Der gives tillægsbevilling på 0,090 mio. kr. i 2023 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 0,043 mio. kr. til Voksen- og plejeudvalget, 0,023 til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,025 udmøntes under Økonomiudvalgets område.
4. Der gives tillægsbevilling på 0,046 mio. kr. i 2023 til Børne- og ungdomsudvalgets område finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område. Beløbet vedrører hærværk på tag og vinduer samt tyveri i Søren Kanne Børneby Afd. Vestre.
5. Der gives tillæg til anlægsbevilling på 12,0 mio. kr. i indtægt og 0,2 mio. kr. i udgift til Teglværksvej - Auning Øst. Udgiftssiden finansieres af puljen til salg af grunde. Beløbet vedrører salg af grunde i 2. etape på Teglværksvej i Auning.
6. Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til Salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål på 5,3 mio. kr. i indtægt og 0,2 mio. kr. i udgift. Beløbene vedrører salg af fire ejendomme samt mindre udgifter i forbindelse med salg. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.
7. Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til salg af grund i Grenaa på 2,010 mio. kr. i indtægt og 0,020 mio. kr. i udgift. Rådighedsbeløbet finansieres af anlægspuljen Salg af grunde.
8. Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til salg af grund på Stensmarkvej i Grenaa på 2,984 mio. kr. i indtægt og 0,020 mio. kr. i udgift. Rådighedsbeløbet finansieres af anlægspuljen Salg af grunde.

Beslutning i Økonomiudvalget den 3. oktober 2023:

Arbejdsmarkedsudvalget

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Arbejdsmarkedsudvalget

	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/8-23	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/5-23
Budget 2023 (mio. kr.)						
Drift - Forsørgelsesydelse (udenfor serviceramme)	675,0	675,0	681,1	●	6,1	25,9
Drift - Øvrige udgifter (udenfor serviceramme)	35,0	34,2	35,5	●	0,5	-1,5
Drift - Øvrige udgifter (indenfor serviceramme)	16,9	19,6	18,1	●	1,2	0,0
Drift i alt	726,9	728,8	734,7	●	7,8	24,4
Heraf ekstraudgifter som følge af Ukraine	0,0	0,0	0,1	●	0,1	0,2

*- = mindreforbrug/merindtægt, + =

merforbrug/mindreindtægt ● = merforbrug / ●

=mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Arbejdsmarkedsudvalget udgør i 2023 16,9 mio. kr. Der forventes et merforbrug på 1,2 mio. kr. Merforbruget vedrører primært udgifterne til Forberedende Grunduddannelse (FGU), hvor flere elever end forventet har været indskrevet og taksten er steget. Norddjurs Kommune får først de endelige oplysninger om hvor mange elever, der benytter sig af tilbuddet, når regningen kommer i juli, hvilket gør det mindre styrbart. Der er givet en teknisk korrektion til området i budgetlægningen for 2024 og frem.

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

På driften forventes et samlet merforbrug på mellem 7-12 mio. kr. og det aktuelle bud ligger på nuværende tidspunkt på godt 8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 726,9 mio. kr., svarende til 1,1%.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Arbejdsmarkedsudvalgets område:

Merforbruget vedrører primært udgifterne til førtidspension og sygedagpenge, samt fleksjob.

Kompenserende tiltag / eller finansiering indenfor udvalgets ramme

Jævnfør Norddjurs Kommunes økonomiske politik, har fagudvalgene et ansvar i forhold til at nedbringe merforbrug, også selvom det er overførselsudgifter. For at reducere merforbruget er der iværksat følgende initiativer:

Forstærket indsats for sygedagpengemodtagere

Der er iværksat en styrkelse af den tidlige indsats, så sygemeldte fra arbejdspladser med højt sygefravær kontaktes tidligere, så den sygemeldte hurtigere kan få lagt en plan for tilbagevenden til arbejdsmarkedet.

Omlægning af øvrig drift til virksomhedsrettet indsats

Arbejdsmarkedsafdelingen er i gang med at omlægge den beskæftigelsesrettede indsats, så flere deltager i et virksomhedsrettet forløb, i stedet for øvrig vejlednings- og opkvalificeringsforløb. Denne omlægning ligger i forlængelse af anden delaftale om en forenklet beskæftigelsesindsats.

Omprioritering af ressourcer fra retssikkerhed til sagsbehandling

En række af de ressourcer, som var afsat til øget retssikkerheden i sagsbehandlingen, omprioriteres til den generelle sagsbehandling. Dette vil reducere den gennemsnitlige sagsvarighed og understøtte, at de ledige eller sygemeldte hurtigere vender tilbage til arbejdsmarkedet.

Opbremsning i brug af midler i arbejdsmarkedspuljen

Der resterer ca. 0,2 mio. kr. i puljen, som ligger indenfor servicerammen. En opbremsning i udlodning fra puljen kan bidrage til at nedbringe merforbruget indenfor servicerammen. I denne budgetopfølgning foresættes puljen fuldt ud anvendt.

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 januar-april 2023 samt forventningen i Det Økonomiske Råds sekretariat og Finansministeriet til den fremtidige udvikling på arbejdsmarkedet.

Særloven vedr. de ukrainske flygtninge blev vedtaget medio marts måned 2022. 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 til Ukrainere såvel ledelsesmæssigt som personalemæssigt.

Der er også store usikkerheder omkring udvikling i væksten, energipriserne samt udviklingen i inflationen. Udviklingen følges tæt med en generel forventning om, at ledigheden vil stige yderligere i løbet af 2023.

Den 25. maj 2023 indgik Regeringen og KL en økonomiaftale for 2024. I den forbindelse blev der også aftalt en positiv midtvejsregulering til kommunerne i 2023, fordi udgifterne til forsørgelse på landsplan i 2023 ligger på et højere niveau end det, der blev aftalt i økonomiaftalen for 2023. På Kommunalbestyrelsens møde 22. august 2023 under punktet "Samlet budgetopfølgning for maj 2023", blev det besluttet at give en tillægsbevilling på 20,9 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets område, som følge af midtvejsreguleringen. Denne tillægsbevilling er indarbejdet i denne budgetopfølgninger.

Table 2 - Samlet oversigt - Forbrug og mængder

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindelig budget	Korrigeret budget inkl. drifts-overførsler	Forventet regnskab 2023	Afvi-gelse*	Enheds-priser oprin-delig budget	Enheds-priser forven-tet regn-skab	Antal fuld-tids-perso-ner 2022 fra job-ind-sats	Antal fuld-tids-perso-ner oprin-delig bud-get	Antal forven-tede fuldtids-perso-ner 2023
Forsikrede ledige	59,1	59,1	58,6	-0,5	142.165	141.601	323	416	414
Kontanthjælp	46,2	46,2	34,4	-11,8	119.466	119.525	338	387	288
Uddannelseshjælp	19,1	19,1	20,1	1,0	83.744	78.140	232	228	257
Selvforsørgelses- og hjem-rejseydelse	16,3	16,3	10,6	-5,7	81.019	84.586	108	201	125
Seniorpension	47,7	47,7	49,0	1,3	159.291	159.468	238	263	307
Førtidspension fra 1. juli 2014	148,4	148,4	166,1	17,7	166.032	168.786	1.902	854	984
Førtidspension før 1. juli 2014	114,0	114,0	118,2	4,2	124.431	126.761		916	932
Fleksjob	80,7	80,7	88,3	7,6	95.720	98.784	844	843	894
Ledighedsydelse	26,4	26,4	22,9	-3,5	158.347	155.847	114	167	147
Ressourceforløb	13,2	13,2	6,1	-7,1	132.056	134.204	85	100	45
Jobafklaringsforløb	19,3	19,3	21,2	1,9	124.510	125.867	174	155	169
Sygedagpenge	73,8	73,8	78,1	4,3	108.842	112.732	709	600	693
Revalidering	1,6	1,6	0,5	-1,1	175.773	161.395		9	3
Seniorjob	2,1	2,1	1,0	-1,1	187.970	182.273		11	6
FGU skoleydelse	4,4	4,4	4,6	0,2	33.040	33.448		132	137
Løntilskud øvrige	2,7	2,7	1,4	-1,3	129.394	124.221		21	12
Forsørgelsesydelse i alt	675,0	675,0	681,1	6,1			5.067	5.304	5.413
Indsats - Fælles områder	0,4	0,4	0,0	-0,4					
Arbejdsmarkedsafdelingen	25,2	25,6	24,1	-1,1					
Ungeindsats og UU Djurs-land	19,6	20,9	22,8	3,2					
Borgerservice og udbetaling	6,4	6,4	6,4	0,0					
Arbejdsmarkedspulje	0,3	0,5	0,3	0,0					
Øvrige udgifter i alt	51,9	53,8	53,6	1,7					
I alt	726,9	728,8	734,7	7,8			5.067	5.304	5.413

Kilde: Jobindsats.dk & Opus Økonomi

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

** I jobindsattallet for 2022 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 2022 kolonnerne.

- Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet forbrug på 734,7 mio. kr., som medfører, at der er et merforbrug på godt 8 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets område i 2023. Dette svarer til et forventet merforbrug på 1,1%.

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

Forventningerne til antallet af forsikrede ledige er behæftet med usikkerhed pga. der er usikkerhed omkring den økonomiske udvikling som konsekvens af krigen i Ukraine samt stigende renter.

RAR Østjyllands opgørelse over ledigheden i juni 2023 viste¹, at ledigheden var steget fra 11.201 fuldtidspersoner i maj 2022 til 14.005 fuldtidspersoner i maj 2023. Dette svarer til en stigning på 25,0 % i Østjylland. I Norddjurs Kommune er ledigheden steget fra 394 fuldtidspersoner til 461 fuldtidspersoner i samme periode. Dette svarer til en stigning på 17,0 %. På landsplan var ledigheden i samme periode steget fra 68.805 fuldtidspersoner til 78.417 fuldtidspersoner, hvilket svarer til en stigning på med 14%.

Økonomisk redegørelse fra både marts 2023 og maj 2023 forventer at den samlede ledighed vil blive 97.000 fuldtidspersoner i 2024. Dermed forventes det at ledigheden vil stige i løbet af 2023 og fortsætte ind i 2024. Ledigheden er ikke steget så meget hen over sommeren som forventet i Norddjurs Kommune, men der forventes stadig en stigende ledighed i Norddjurs Kommune for resten af året, som tager udgangspunkt i forventningerne til ledigheden fra Økonomisk redegørelse i maj 2023.

Forsikrede ledige

Der forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på forsørgelsesudgifterne til forsikrede ledige. Mindreforbruget skyldes, at antallet af forsikrede ledige ikke er steget så meget som forventet i løbet af sommeren. Samtidig er den gennemsnitlige enhedspris pr. forsikret ledig lidt lavere end budgetteret.

Udgifterne til forsikrede ledige er blevet efterreguleret med 2,0 mio. kr. pga. staten har opgjort den kommunale medfinansiering til den midlertidige arbejdsfordelingsordning, som var gældende fra september 2020 til marts 2022, som følge af udbredelsen af coronasmitten. Uden denne efterregulering havde mindreforbruget dermed været på 2,5 mio. kr.

Kontanthjælp

Der forventes et mindreforbrug på 11,8 mio. kr. til kontanthjælp.

Mindreforbruget skyldes, at antallet af kontanthjælpsmodtagere er færre end forventet gennem 2022. Dette skyldes en kombination af, at antallet af nye kontanthjælpsforløb har været lavere end forventet, samtidig med at afgang fra kontanthjælp har været højere. Derfor forventes antallet af kontanthjælpsmodtagere at blive lavere end forventet ved budgetlægningen for 2023, selvom der forventes en stigning i antallet af jobparate kontanthjælpsmodtagere på grund af ledighedsudviklingen.

Mindreforbruget skal ses i forhold til merforbruget på førtidspensionsområdet.

¹ Ledigheden er her defineret som A-dagpengemodtagere, jobparate kontanthjælps- eller SHO-ydelsesmodtagere samt åbenlyst uddannelsesparate uddannelseshjælpsmodtagere.

Uddannelseshjælp

Der forventes et merforbrug på 1,0 mio. kr. til uddannelseshjælp.

Merforbruget skyldes et stigende antal på uddannelseshjælp, hvoraf andelen af aktivitetsparate primært er stigende. Aktivitetsparate uddannelseshjælpsmodtager får en højere ydelse. Ligeledes forventes det, at tilgangen vil være større end afgang på grund af en stigende ledighed, som følge af situationen med krigen i Ukraine og den høje inflation.

Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse

Der forventes et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse.

Mindreforbruget skyldes, at flygtninge fra Ukraine i løbet af 2022 er kommet hurtigere i beskæftigelse, end forventet i budgetlægningen for 2023. Der er i vurderingen taget udgangspunkt i forbruget for januar-juli 2023 samt en forventning om, at ledigheden blandt ukrainerne vil følge den generelle ledighedsudvikling. Gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson er højere end antaget ved budgetlægningen for 2023.

Der er usikkerhed forbundet med udgifterne til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse, da en eventuel stigning i antallet af flygtninge fra Ukraine kan medføre et lavere mindreforbrug.

Seniorpension

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

Merforbruget skyldes, at der er flere end forventet, som har ansøgt om at få seniorpension. Stigningen skyldes bl.a. at regeringens oplæg omkring en sammenlægning af seniorpensionen og retten til tidlig pension, har fået flere end forventet til at søge om seniorpension i 2023.

Selvom stigningen i antallet af seniorpensionister i Norddjurs Kommune har været større end forventet, viser data fra jobindsats.dk, at den gennemsnitlige stigning i antallet af seniorpensionister på landsplan har været højere end i Norddjurs.

Tabel 3 Antal fuldtidspersoner som modtager seniorpension i jan.-jul. 2022 og 2023			
	Jan-jul 22	Jan-jul 23	Udvikling i pct.
Norddjurs	224	280	25,0
Hele landet	17.956	24.747	37,8

Kilde: Jobindsats.dk, 23. august 2023

En borger er berettiget til seniorpension, hvis borgeren opfylder nedenstående kriterier:

- højst har 6 år til folkepensionsalder
- tilknytning til arbejdsmarkedet med sammenlagt mindst 20-25 års beskæftigelse
- arbejdsevne er varigt nedsat til højst 15 timer om ugen i forhold til seneste job

Det er dermed vanskeligt for kommunerne at styre tilgangen til seniorpensionen.

Et notat fra Beskæftigelsesministeriet viser, at kun 4% af borgerne som tilkendes seniorpension, var i beskæftigelse ugen før². Seks måneder før tilkendelsen var 12% i beskæftigelse. Der eksisterer ikke tal på kommuneniveau, men notatet viser at langt størstedelen af seniorpensionisterne ville modtage andre ydelser - primært sygedagpenge eller jobafklaringsforløb - hvis de ikke modtog seniorpension.

Førtidspension

Der forventes et samlet merforbrug på 21,9 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014 og efter 1. juli 2014.

Det samlede merforbrug dækker over et forventet merforbrug på 4,2 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014, samt et merforbrug på 17,4 mio. kr. til førtidspension efter 1. juli 2014.

Merforbruget skyldes, at der er blevet tilkendt 30 flere førtidspensioner i 2022 end antaget under budgetlægningen af budget 2023. Dermed er det samlede antal førtidspensionister i starten af 2023 højere end antaget. Samtidig forventes det, at antallet af nytilkendelser vil være væsentlig højere end de budgetterede 100 i 2023, da der i perioden januar-juli 2023 er tilkendt 153 førtidspensioner i Norddjurs Kommune. Derudover er gennemsnitsprisen pr. førtidspensionist efter 1. juli 2014 højere end forventet ved budgetlægningen.

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.

Merforbruget til førtidspension før 1. juli 2014 skyldes primært, at antallet ved årets start er 14 fuldtids-personer højere. Afgangen af gruppen har ikke været så stor som ventet. Samtidig er gennemsnitsprisen pr. førtidspensionist før 1. juli 2014 højere end forventet ved budgetlægningen.

Fleksjob og ledighedsydelse

Der forventes et samlet merforbrug på 4,1 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse.

Merforbruget dækker over et merforbrug på 7,6 mio. kr. til fleksjob og et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. til ledighedsydelse. Udviklingen skyldes, at det generelt er lykkedes at visitere flere ind i fleksjobordningen, samtidig med at det er lykkedes at hjælpe flere ledige fleksjobvisiterede ud på arbejdsmarkedet. Samtidig er gennemsnitsprisen pr. ledighedsydelsesmodtager lavere end forventet ved budgetlægningen.

Ressourceforløb

Der forventes et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. til ressourceforløb.

Mindreforbruget skyldes, at der forventes et lavere antal fuldtidspersoner end budgetteret, da tilgangen til ressourceforløb er faldet gennem hele 2022, samtidig med at antallet af afsluttede sager er fastholdt på niveauet fra de foregående år.

Ressourceforløbsreformen, som trådte i kraft 1. januar 2022, betyder bl.a. at forløbene kun kan være 3 år, mod tidligere 5 år og at borgere med mindre end 6 år til folkepensionsalderen ikke kan tilbydes et ressourceforløb. Dette forklarer hvorfor færre visiteres til ressourceforløb.

Mindreforbruget skal ses i forhold til merforbruget på førtidspensionsområdet.

Jobafklaringsforløb

Der forventes et merforbrug på 1,9 mio. kr. til jobafklaring.

Merforbruget skyldes, at der er flere sygemeldte som deltager i et jobafklaringsforløb end forventet ved budgetlægningen. Samtidig er gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson højere end forventet ved budgetlægningen.

Sygedagpenge

Der forventes et merforbrug på 4,3 mio. kr. til sygedagpenge.

Forventningen tager udgangspunkt i det nuværende antal sygedagpengemodtagere og fremskriver udviklingen, så den svarer til udviklingen sidste år. Der er normalt et konjunkturudsving i antallet af sygedagpengemodtagere, så der i løbet af sommeren ses et lavere antal sygedagpengemodtagere. Dette udsving har i 2023 ikke været så stort, så antallet af sygedagpengemodtagere i løbet af sommeren har været højere end forventet. Stigningen i antallet af sygedagpengemodtagere medfører at antallet af langvarige sager også er steget, hvilket har medført at gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson er højere end forventet ved budgetlægningen.

Revalidering

Der forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. til revalidering. Mindreforbruget skyldes, at der ikke har været den tilgang til revalideringsordningen, som der blev antaget ved budgetlægningen.

Seniorjob

Der forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. til seniorjob.

FGU skoleydelse

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

Den endelig regning er endnu ikke modtaget, men oversigten over de borgere, der har modtaget skoleydelse har været til kontrol. Der kan komme en del mellemkommunale afregninger, som først kommer til kommunernes kendskab når regningen modtages. Derfor er der noget usikkerhed på forventet regnskab.

Løntilskud øvrige

Der forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. til løntilskud.

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

Arbejdsmarkedsafdelingen - indsatser

Der forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. til indsatser Arbejdsmarkedsafdelingen.

Der er et forventet mindreforbrug på indsatser til integration på 1,4 mio. kr. Dette område består både af udgifter til indsatser og danskundervisning. Ligeledes er der indtægter vedr. grundtilskud, resultattilskud og statsrefusion på udgifter til indsatser og danskundervisning. Beregningerne bag det forventede mindreforbrug er behæftet med usikkerhed, primært på grund af krigen i Ukraine. Der er taget udgangspunkt i det nuværende antal ukrainske integrationsborgere, men dette antal kan ændre sig, alt efter hvordan krigen udvikler sig. Ligeledes er der et mindreforbrug på 1,0 mio.kr. på løntilskud forsikrede ledige.

Ungeindsats og UU Norddjurs

Der forventes merforbrug på 3,2 mio. kr. vedr. indsatser og FGU driftsudgifter.

Merforbruget på FGU driftsudgifter udgør 1,2 mio. kr. og skyldes, at det faktiske antal elever er højere end forventet. Den endelige regning fra Staten vedrørende FGU er modtaget i juli måned, med opgørelsen af Norddjurs Kommunes antal elever i forberedende grunduddannelse. Merudgifter på 2,0 mio. kr. til indsatser

skyldes, at der er en stigning i antallet af uddannelseshjælpsmodtagere, særligt aktivitetsparate som kræver større indsats, og øget udgifter på mellemkommunale sager, som ikke kan kontrolleres. Generelt er der også udfordringer, da budgettet ved budgetlægningen for 2023 blev reduceret med 2,4 mio. kr., og budgettet til indsatser på Ungeindsatsen har ikke haft historik for at blive mængdereguleret, i forhold til antallet af uddannelseshjælpsmodtagere. Mængderegulering er indarbejdet i oplæg til budget 2024.

Borgerservice - helbrestillæg

Der forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til helbrestillæg.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Udviklingen er præget af betydelig usikkerhed, og betydningen af potentielt svigtende forsyningskæder virksomheder i mellem, energipriser og inflationen er vanskelig at forudse. Udviklingen følges derfor tæt.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. ultimo august 2023 godkendes.

Beslutning i Arbejdsmarkedsudvalget den 19-09-2023

Godkendt.

Udvalget ønsker, at der tages højde for forbrug til FGU i forbindelse med de tekniske korrektioner i 2024.

Erhvervsudvalget

Budgetopfølgningen på Erhvervsudvalget område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 4,5 mio. kr., hvilket svarer til det oprindelige budget.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Erhvervsudvalget

	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget
Budget 2023 (mio. kr.)					
Drift - indenfor servicramme	4,5	9,6	4,5	●	0,0
Drift i alt	4,5	9,6	4,5	●	0,0

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

merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Erhvervsudvalgets udgør i 2023 4,5 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt ingen afvigelse indenfor servicrammen på Erhvervsudvalgets område.

I henhold til den vedtagne Økonomiske politik skal servicrammen overholdes såvel i budget som i regnskab. Dette betyder, at der skal være fokus på overholdelse af servicrammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og servicramme.

Tabel 2 - Forbrug

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab	Afvigelse til oprindeligt budget
Erhvervsområdet	3,1	6,6	3,1	0,0
Erhvervspuljen	1,4	3,0	1,4	0,0
I alt	4,5	9,6	4,5	0,0

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

I erhvervspuljen resterer der 0,7 mio. kr. som endnu ikke er disponeret. I denne budgetopfølgning forudsættes puljen fuldt ud anvendt.

Der er følgende opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er ingen opmærksomhedspunkter

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. august 2023 godkendes.

Beslutning i Erhvervsudvalget den 11-09-2023

Godkendt.

Børne- og Ungdomsudvalget

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 698,2 mio. kr. Dette medfører, at budgettet er i balance set i forhold til det oprindelige budget. Hertil kommer udgifter i forbindelse med ukrainske flygtninge på 4,5 mio. kr., som er finansieret af et ekstra tilskud ved den statslige midtvejsregulering for 2023. Set i forhold til budgetopfølgningen for maj 2023 er budgettet blevet forbedret med 12,3 mio. kr. På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Det skal bemærkes, at midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 medførte, at Norddjurs Kommune udover tilskud til Ukraine udgifter også har modtaget en budgettilførsel på 1,8 mio. kr. grundet pris- og lønregulering.

Desuden besluttede Børne- og Ungdomsudvalget den 22. juni 2023 at anvende udvalgets pulje på 0,8 mio. kr. til dækning af merforbruget på Børne- og Ungdomsudvalgets område samt at den afsatte pulje til forbrug af overførsler på 2,4 mio. kr. tildeles Søren Kanne-skolen, hvilket reducerer skolens merforbrug.

Endelig har Børne- og Ungdomsudvalget den 17. august 2023 besluttet en række besparelsesforslag svarende til samlet 2,8 mio. kr. i 2023 for at opnå driftsmæssig balance.

Samlet oversigt

Tabel 1 - Samlet oversigt på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
Drift indenfor servicrammen						
Skole- og Dagtilbudsområdet	505,5	523,2	501,6	●	-3,9	0,5
Børne- og Familieområdet	195,0	194,4	203,1	●	8,1	8,9
Udgiftspulje - SDE	2,1	2,1	2,1	●	0,0	0,0
Øvrige områder	4,2	4,2	0	●	-4,2	-1,6
I alt indenfor servicrammen	706,7	723,9	706,7		0,0	7,8
Ekstra udgifter Ukraine**	4,5	4,5	4,5	●	0,0	4,5
I alt indenfor servicrammen inkl. udgifter til Ukraine	711,2	728,4	711,2		0,0	12,3
Drift udenfor servicrammen						
Børne- og Familieområdet	-6,5	-6,5	-6,5	●	0,0	0,0
Indtægtpulje - SDE, refusion	-2,1	-2,1	-2,1	●	0,0	0,0
I alt udenfor servicrammen	-8,5	-8,5	-8,5		0,0	0,0

Drift i alt	698,2	715,4	698,2		0,0	7,8
Drift i alt inkl. udgifter til Ukraine	702,7	719,9	702,7		0,0	12,3
Anlæg	12,9	21,9	11,3		-1,6	-1,5

*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ; ** Ekstra udgifter Ukraine vedrører skole- og dagtilbudsområdet.

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Serviceammen på Børne- og Ungdomsudvalgets område udgør 711,2 mio. kr. i 2023. Det forventes, at det samlede budget indenfor serviceammen er i balance.

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

Kommentar til driften på Skole- og Dagtilbudsområdet

På Skole- og Dagtilbudsområdets ordinære drift er der et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. Udgifter til ukrainske flygtninge forventes med det statslige tilskud på 4,5 mio. kr. at være i balance.

Der forventes et merforbrug på de decentrale enheder med 2,5 mio. kr. Dette modsvares af et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. som primært vedrører centrale konti.

Merforbruget fordeler sig med følgende:

- Børneby Nord har udfordringer, som skyldes reduktion i specialmidler og manglende mulighed for at optimere undervisningen i forhold til klassetildeling, da der er børn på 3 matrikler. Børneby Nord forventer et merforbrug på 1,0 mio. kr.
- Søren Kanne-skolen forventer et merforbrug på 2,0 mio. kr., som følge af øgede udgifter til elever visiteret til specialundervisningstilbud samt tilpasning af personaleressourcer i forbindelse med mængderegulering til budget 2023. I afvigelsen indgår forbrug af overførsler på 2,4 mio. kr. som følge af clearing med puljen til forbrug af overførsler på 2,4 mio. kr. besluttet på Børne- og Ungdomsudvalget møde den 22. juni 2023.
- Område Auning forventer et merforbrug på 0,3 mio. kr. grundet øget behov for understøttelse af børn i daginstitutionerne.
- Anholt Skole- og Børnehave forventer et merforbrug på 0,1 mio. kr. som følge af en langtidssygemelding.

Mindreforbruget fordeler sig med følgende:

- På de centrale konti forventes et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. som primært vedrører betaling til andre kommuner på dagtilbudsområdet, tilskud til privat pasning og udgifter til PAU.
- På decentrale enheder forventes der følgende mindreforbrug: 0,3 mio. kr. på Djurslandsskolen, 0,1 mio. kr. på Auning skole, 0,3 mio. kr. på Område Grenaa og 0,2 mio. kr. i Børneby Midt.

Mindreforbrugene skyldes generelt tilbageholdenhed i forbruget samt fornyede skøn i forhold til enhedernes driftsudgifter, bl.a. som følge af stabilisering af el og varmeudgifter.

- Børne- og Ungdomsudvalget har den 17. august 2023 besluttet en række besparelsesforslag svarende til samlet 2,8 mio. kr. i 2023, heraf vedrører 1,3 mio. kr. Skole- og Dagtilbudsområdet.

Aftaleenheder under økonomisk administration:

- Søren Kanne-skolen er med virkning fra 1. juni 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Det er særligt specialundervisningsområdet, der er medvirkende til merforbruget, hvor der ses en markant stigning i visitationer af elever til segregeret specialundervisning. Derudover udfordrer det økonomien, at klassetildelingen er lavere end det faktiske klassetal.
- Børneby Nord blev med virkning fra 1. juni 2022 sat under økonomisk administration. Det er særligt skole og SFO, der er udfordret, hvilket bl.a. skyldes ændringen af tildelingen af specialundervisningsmidler, hvor Børneby Nord med den seneste model vedtaget i Kommunalbestyrelsen den 12. oktober 2021 får en mindre tildeling end tidligere. Omlægningen fordrer en tilpasning af forbruget i forhold til den nye ramme, hvilket ikke er sket i tilstrækkeligt omfang. Samtidig betyder opdelingen af skolen på flere matrikler, at det kan være vanskeligere at optimere klassesammensætningerne i forhold til at have eleverne samlet på en matrikel. Tidligere har overskud i tildelingen til specialundervisning kunnet kompensere for dette.

Kommentar til driften på Børne- og Familieområdet

På Børne- og Familieområdet forventes et samlet merforbrug på 8,1 mio. kr. i 2023. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 8,1 mio. kr. indenfor servicerammen inkl. puljen til særlig dyre enkeltsager samt balance på området udenfor servicerammen

Merforbruget indenfor servicerammen fordeler sig med følgende:

- Børne- og Familierådgivningen på 5,9 mio. kr. som skyldes følgende:
 - 2,0 mio.kr. som følgende af nye anbringelser på sikrede institutioner, der forventes pt. 3 anbringelser året ud.
 - 1,5 mio. kr. til specialaflastningspladser. Det skal bemærkes, at Region Midtjylland pr. 28. februar 2023 har opsagt aftalen omkring aflastning af 7 børn på Møllebækken. Der er indgået en aftale med Region Midtjylland om, at de i overgangsperioden fra marts til og med maj 2023 viderefører tilbuddet indtil Norddjurs Kommune overtager opgaven fra 1. juni 2023. Region Midtjylland har hævet betalingen for aflastningen i marts - maj 2023, så den afspejler regionens omkostninger. Merudgiften hertil er 0,7 mio.kr. Det kan oplyses, at Norddjurs Kommune har indgået en lejeaftale med Region Midtjylland omkring leje af bygninger på Kløvhøjvej i Dalstrup til og med ultimo 2024.
 - 1,0 mio. kr. som følgende af takststigninger og øget plejebæhov hos to børn, der er anbragt i eksterne tilbud.
 - 1,2 mio. kr. som følgende af merudgifter i forbindelse med betaling til/fra andre kommuner/regioner.
 - 0,2 mio.kr. i merudgifter på øvrige områder.
- Rusmiddelbehandling under 18 år på 0,3 mio. kr. grundet flere børn, der skal i behandling. Der er pres på ventelisterne.

- Børne- og Ungecenteret forventer et merforbrug på 3,0 mio. kr. grundet opstart af nye tilbud samt merudgifter i forbindelse med tungere børn, i merforbruget er indregnet etableringsomkostninger på 0,6 mio. kr. vedrørende Skovbo, Kløverbo og Projektafdelingen.
- UngNorddjurs forventer et merforbrug på 0,4 mio. kr. som vedrører overførsler af eksterne projektmidler fra 2022. Merforbruget modsvarer af et tilsvarende mindreforbrug på puljen til værn om servicerammen under Økonomiudvalget.

Børne- og Ungdomsudvalget har den 17. august 2023 besluttet en række besparelsesforslag svarende til samlet 2,8 mio. kr. i 2023, heraf vedrører 1,5 mio. kr. Børne- og Familieområdet.

Øvrige enheder forventes at være i balance.

Det bemærkes, at der er indarbejdet en buffer på 1,3 mio. kr. i Børne- og Familierådgivningen. Bufferen dækker to anbringelser, som løbende nedskrives med en tolvtedel hver måned.

Hertil kommer, at der på området indenfor servicerammen er indregnet udgifter på de centrale puljemidler på 2,0 mio. kr., der fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion. Puljen modsvarer af en tilsvarende indtægt udenfor servicerammen på 2,0 mio. kr. Samlet set er puljerne i balance. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtspuljen.

Aftaleenheder under økonomisk administration:

- Børne- og Ungecenter Norddjurs er med virkning fra 16. juni 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Budgetopfølgningen viser et forventet merforbrug på 3,0 mio. kr., dette er en forøgelse af merforbruget med 0,4 mio. kr. siden maj budgetopfølgningen. Det er særligt etablering af nye tilbud, der presser økonomien, samt at der er tungere børn i tilbuddene. Men der ses også en ubalance i driftsbudgettet, som bl.a. skyldes sygdommeldinger og ekstra vikarudgifter. Der udarbejdes en handleplan for aftaleenheden.

Øvrige områder

Der er på Børne- og Ungdomsudvalgets område afsat en pulje til udvalgets disposition på 0,8 mio. kr. Puljen indgår i budgetopfølgningen med et mindreforbrug som følge af Børne- og ungdomsudvalget beslutning den 22. juni 2023 om anvendelse af pulje til finansieringen til dækning af merforbruget på Børne- og Ungdomsudvalgets område.

Der er ved udmøntningen af midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 tildelt Børne- og Ungdomsudvalgets område 1,8 mio. kr. grundet pris- og lønregulering, som indgår i denne budgetopfølgning til reduktion af merforbruget.

Reduktioner, som følge af effektiviseringstiltag, besluttet i Kommunalbestyrelsen den 13. december 2022 indgår i budgetopfølgningen med et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. De besluttede effektiviseringstiltag er stigende i de kommende år, hvor der i 2024 er et budget på 1,8 mio. kr. stigende til 2,1 mio. kr. i 2025 og efterfølgende år. Mindreforbruget er placeret centralt og kan indgå som finansiering af merforbrug i de kommende år.

Der har på Børne- og Ungdomsudvalgets område været afsat en pulje til forbrug af overførsler på 2,4 mio. kr. Som følge af Børne- og Ungdomsudvalget beslutning den 22. juni 2023 er puljen tildelt Søren Kanneskolen, hvilket har reduceret deres merforbrug med et tilsvarende beløb.

Det bemærkes, at Børne- og Ungdomsudvalget den 17. august 2023 har besluttet en række besparelsesforslag svarende til 2,8 mio. kr. i 2023, og forventet 0,8 mio. kr. i 2024 og forventet 1,1 mio. kr. i efterfølgende år. Den samlede effekt i overslagsårene afventer beslutning i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen om besparelsesforslag vedrørende tilskud til pasning af egne børn.

De vedtagne besparelsesforslag for 2023 er indregnet i denne budgetopfølgning.

Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning udmøntes 0,023 mio. kr. i 2023 fra den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Midlerne gives til ledelsesudvikling ifm. DOL-uddannelse.

I denne budgetopfølgning udmøntes 0,046 mio. kr. i 2023 fra den centrale forsikringspulje under Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Midlerne gives Søren Kanne-skolen ifm. skader på afdeling Vestre.

Ansøgte tillægsbevillinger

I denne budgetopfølgning søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger på driften på i alt 0,956 mio. kr. i 2023 og 0,971 mio. kr. i 2024 og 2025 vedrørende eksterne projektmidler. De tre projekter, der modtager midler er:

- Dagtilbudsområdet - "Opkvalificeringspulje på dagtilbudsområdet 2023 til 2025", som har til formål at skabe et bredt kompetenceløft – så ufaglærte kan blive faglærte og så faglærte dygtiggøre sig. En del af midlerne vil også kunne anvendes på opkvalificering af ledere. På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 325.000 kr. i 2023, 595.000 kr. i 2024 og 595.000 kr. i 2025. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 325.000 kr. i 2023, 595.000 kr. i 2024 og 595.000 kr. i 2025. Den samlede ændring er budgetneutral.
- Skoleområdet - " Pulje til understøttelse af praktikforløb på erhvervsskoler for folkeskolelærere og uddannelses- og erhvervsvejledere", som har til formål at give lærere og vejledere et indblik i det tilbud, som erhvervsskolerne har, gennem praktikforløb af to dages varighed, og herigennem skabe bedre mulighed for, at de efterfølgende kan yde vejledning af højere kvalitet om uddannelsesvalg til udskolingseleverne i folkeskolen. På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden i 2023 på 255.000 kr. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden i 2023 på 255.000 kr. Den samlede ændring er budgetneutral.
- UngNorddjurs - "Projektmidler til løft af fritidspædagogikken i områder med høj andel af sårbare og udsatte børn, 2023-2025", som har til formål at løfte fritidspædagogikken i områder med høj andel af sårbare og udsatte børn gennem ansættelse af mere personale. På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 376.000 kr. i 2023, 376.000 kr. i 2024 og 376.000 kr. i 2025. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 376.000 kr. i 2023, 376.000 kr. i 2024 og 376.000 kr. Den samlede ændring er budgetneutral.

I denne budgetopfølgning gives en anlægsbevilling på 2,242 mio. kr. vedrørende renovering af Børnehaven Regnbuen, som finansieres af det afsatte rådighedsbeløb i 2023.

Anlæg

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i 2023 i forhold til det oprindelige budget på 12,9 mio. kr.

Tabel 2 - Børne- og Ungdomsudvalgets anlæg fordelt på områder

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Børne- og Familieområdet	0,0	0,1	0,1	0,1
Skole- og Dagtilbudsområdet	12,9	21,8	11,2	-1,7
I alt	12,9	21,9	11,3	-1,6

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

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

Mindreforbruget vedrører etablering af klasselokale på Glesborg Skole, hvor byggeriet først vil være færdig medio 2024, renoveringen af Regnbuen, hvor opstartstidspunktet for renoveringsarbejderne er blevet forskudt, og forventes igangsat i november 2023. Endelig forventes et mindreforbrug vedrørende ny bygning til erstatning for Skovbørnehaven, da projektet først forventes opstartet januar 2024.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførsler fra 2022 på 9,0 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 10,6 mio. kr.

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.

Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. Der gives tillægsbevilling på 0,956 mio. kr. i 2023, 0,971 mio. kr. i 2024 og 0,971 mio. kr. i 2025 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter under Skole- og Dagtilbudsområde og Børne- og Familieområdet. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.
2. Der gives tillægsbevilling på 0,023 mio. kr. i 2023 til lederudvikling. Udgiften finansieres af pulje under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
3. Der gives tillægsbevilling på 0,046 mio. kr. i 2023 til forsikringskader. Udgiften finansieres af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
4. Der gives anlægsbevilling på 2,242 mio. kr. vedrørende renovering af Regnbuen. Bevillingen finansieres af det afsatte rådighedsbeløb til renovering af Regnbuen som fremgår af investeringsoversigten.
5. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
6. Budgetopfølgningen pr. ultimo august 2023 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og Ungdomsudvalget den 14-09-2023

- Ad. 1 Tiltrådt
- Ad. 2 Tiltrådt
- Ad. 3 Tiltrådt
- Ad. 4 Tiltrådt
- Ad. 5 Drøftet
- Ad. 6 Godkendt.

Kultur- og Fritidsudvalget

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for kultur- og Fritidsudvalget

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august måned		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/8 2023	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/5 2023
Kulturområdet						
Drift - indenfor servicerammen	59,9	68,7	58,9	●	-1,0	-0,4
Udviklingsområdet						
Drift - indenfor servicerammen	3,0	3,0	3,0	●	0,0	0,0
Drift i alt	62,9	71,8	61,9		-1,0	-0,4
Anlæg	6,7	11,6	7,4	●	0,7	1,0

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Kultur- og Fritidsudvalget udgør i 2023 62,9 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. indenfor servicerammen på Kultur- og Fritidsudvalgets område. Servicerammen for Kultur- og Fritidsudvalget svarer på nuværende tidspunkt til oprindeligt budget.

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

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

Midtvejsregulering i 2023 som følge af justerede pris- og lønskøn

Den 22. august har kommunalbestyrelsen givet Kultur- og Fritidsudvalget en tillægsbevilling på ca. 0,5 mio. kr. på grund af det justerede pris- og lønskøn for indeværende år. Heraf har aftaleholderene for Norddjurs Biblioteker samt Kulturskolen samlet set fået tildelt ca. 0,2 mio. kr. til imødegåelse af forøgede prisstigninger.

Centralt under Kultur- og fritidsudvalget henstår der herefter en uforbrugt pulje på ca. 0,3 mio. kr.

Museer

Der forventes et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forbindelse med udbetaling af tilskud til museer. Årsagen skyldes at momsrefusionsordningen betaler en andel af det udbetalte tilskud.

Kulturprojekter

Under kulturprojekter forventes et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr., hvilket skyldes at nettoudgiften til skulpturen "kalejdoskop" er blevet billigere end først antaget samt mindreforbrug vedrørende Grenaa Gademusikfestival.

Kulturpuljen

Der er udmøntede midler under kulturpuljen op ca. 0,1 mio. kr.

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

På aktivitetstilskud til foreninger, idræts- og fritidspuljen samt til puljen for leder- og instruktørmidler er der mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr.

Anlæg

På anlæg forventes et merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 6,7 mio. kr. Der er overført 4,2 mio. kr. fra 2022 til 2023. Desuden er der fra Økonomiudvalgets puljer tilført 2,0 mio. kr. vedrørende Grenaa Idrætscenter - tagrenovering og tilført 0,7 mio. kr. fra kassen til madpakkehus ved Enslevgården, mens der samtidig er tilført kassen netto 2,0 mio. kr. vedrørende det lukkede projekt Fjellerup Strandliv, hvorfor det korrigerede budget udgør 11,6 mio. kr.

Kultur- og Fritidsudvalgets anlæg - i tabel 2

Tabel 2 - anlæg

Område (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Kulturområdet	6,7	11,6	7,4	0,7
I alt	6,7	11,6	7,4	0,7

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på netto 0,7 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget. Årsagen vedrører hovedsagelig anvendelse af overførsler fra tidligere år samt forbrug af tilførte midler til Grenaa Idrætscenters tagrenovering og til Enslevgårdens madpakkehus. Der er mindreforbrug vedrørende Fjellerup Strandliv som er lukket og midlerne tilført kassen. Folkets Fabrik/Stenvad Mosebrugscenter er udskudt efter ønske fra foreningen, hvorfor der anslås anvendt 0,5 mio. kr. ud af et nettobudget på 3,3 mio. kr. Halinvesteringer strategisk pulje 2023 er der på nuværende tidspunkt politisk kun udmøntet en mindre del af budgettet, hvorfor der her anslås et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. På de overførte midler vedrørende Halinvesteringspuljer for 2021 og 2022 samt Outdoor midler er der mindreforbrug.

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 i Norddjurs Kommune. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er ingen opmærksomhedspunkter.

Budgetflytninger mellem udvalg

Der er ingen budgetflytninger mellem udvalg.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der er ingen tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. ultimo august godkendes 2023.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 26-09-2023

Miljø- og teknikudvalget

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for kultur- og Fritidsudvalget

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august måned		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/8 2023	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/5 2023
Kulturområdet						
Drift - indenfor servicerammen	59,9	68,7	58,9	●	-1,0	-0,4
Udviklingsområdet						
Drift - indenfor servicerammen	3,0	3,0	3,0	●	0,0	0,0
Drift i alt	62,9	71,8	61,9		-1,0	-0,4
Anlæg	6,7	11,6	7,4	●	0,7	1,0

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Kultur- og Fritidsudvalget udgør i 2023 62,9 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. indenfor servicerammen på Kultur- og Fritidsudvalgets område. Servicerammen for Kultur- og Fritidsudvalget svarer på nuværende tidspunkt til oprindeligt budget.

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

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

Midtvejsregulering i 2023 som følge af justerede pris- og lønskøn

Den 22. august har kommunalbestyrelsen givet Kultur- og Fritidsudvalget en tillægsbevilling på ca. 0,5 mio. kr. på grund af det justerede pris- og lønskøn for indeværende år. Heraf har aftaleholderene for Norddjurs Biblioteker samt Kulturskolen samlet set fået tildelt ca. 0,2 mio. kr. til imødegåelse af forøgede pristigninger.

Centralt under Kultur- og fritidsudvalget henstår der herefter en uforbrugt pulje på ca. 0,3 mio. kr.

Museer

Der forventes et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. i forbindelse med udbetaling af tilskud til museer. Årsagen skyldes at momsrefusionsordningen betaler en andel af det udbetalte tilskud.

Kulturprojekter

Under kulturprojekter forventes et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr., hvilket skyldes at nettoudgiften til skulpturen ”kalejdoskop” er blevet billigere end først antaget samt mindreforbrug vedrørende Grenaa Gademusikfestival.

Kulturpuljen

Der er udmøntede midler under kulturpuljen op ca. 0,1 mio. kr.

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

På aktivitetstilskud til foreninger, idræts- og fritidspuljen samt til puljen for leder- og instruktørmidler er der mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr.

Anlæg

På anlæg forventes et merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 6,7 mio. kr. Der er overført 4,2 mio. kr. fra 2022 til 2023. Desuden er der fra Økonomiudvalgets puljer tilført 2,0 mio. kr. vedrørende Grenaa Idrætscenter - tagrenovering og tilført 0,7 mio. kr. fra kassen til madpakkehus ved Enslevgården, mens der samtidig er tilført kassen netto 2,0 mio. kr. vedrørende det lukkede projekt Fjellerup Strandliv, hvorfor det korrigerede budget udgør 11,6 mio. kr.

Kultur- og Fritidsudvalgets anlæg - i tabel 2

Tabel 2 - anlæg

Område (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Kulturområdet	6,7	11,6	7,4	0,7
I alt	6,7	11,6	7,4	0,7

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på netto 0,7 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget. Årsagen vedrører hovedsagelig anvendelse af overførster fra tidligere år samt forbrug af tilførte midler til Grenaa Idrætscenters tagrenovering og til Enslevgårdens madpakkehus. Der er mindreforbrug vedrørende Fjellerup Strandliv som er lukket og midlerne tilført kassen. Folkets Fabrik/Stenvad Mosebrugscenter er udskudt efter ønske fra foreningen, hvorfor der anslås anvendt 0,5 mio. kr. ud af et nettobudget på 3,3 mio. kr. Halinvesteringer strategisk pulje 2023 er der på nuværende tidspunkt politisk kun udmøntet en mindre del af budgettet, hvorfor der her anslås et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. På de overførte midler vedrørende Halinvesteringspuljer for 2021 og 2022 samt Outdoor midler er der mindreforbrug.

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 i Norddjurs Kommune. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er ingen opmærksomhedspunkter.

Budgetflytninger mellem udvalg

Der er ingen budgetflytninger mellem udvalg.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der er ingen tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Miljø- og Teknikudvalgets område drøftes
2. budgetopfølgningen pr. ultimo August godkendes.
3. de 0,915 mio. kr., der blev bevilliget til fælles formål i forbindelse med Pris og lønregulering for 2023 omplaceres til værn om servicerammen.

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 18-09-2023

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

Voksen- og Plejeudvalgets område

Budgetopfølgningen på Voksen- og Plejeudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 826,4 mio. kr. Dette medfører, at der er et samlet merforbrug på 7,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Set i forhold til budgetopfølgningen for maj 2023 er resultatet blevet forbedret med 7,5 mio. kr.

Det skal bemærkes, at midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 har medført, at der på Voksen- og Plejeudvalget er sket en budgettilførsel på ca. 2,7 mio. kr. grundet pris- og lønregulering samt lov- og cirkulærerregulering siden sidste budgetopfølgning.

Desuden besluttede Voksen- og Plejeudvalget på møde den 23. august 2023 en række besparelsesforslag svarende til samlet ca. 2,5 mio. kr. i 2023. De vedtagne besparelsesforslag er indregnet i denne budgetopfølgning. De fordeler sig med 1,8 mio. kr. på Sundhed & Omsorg samt 0,7 mio. kr. på Socialområdet.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et merforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt

Tabel 1 - Samlet oversigt på Voksen- og Plejeudvalgets område

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. ultimo august		*Afvigelse til opr. bud- get pr. ul- timo august	*Afvigelse til opr. budget pr. ultimo maj
Budget 2023 (mio. kr.)						
Drift indenfor servicerammen						
Velfærdssekretariatet	0,9	1,2	0,9	●	0,0	0,0
Socialområdet	218,3	212,5	231,7	●	13,4	12,6
Udgiftspulje - SDE	2,1	2,1	0,0	●	-2,1	-2,1
Sundhed & Omsorg	477,2	475,1	481,4	●	4,2	5,9
Øvrige områder	3,3	8,9	-2,5	●	-5,8	0,0
Ekstra udgifter COVID-19 **	0,0	0,0	0,3	●	0,3	0,3
I alt indenfor servicerammen	701,8	699,9	711,8		10,0	16,7
Drift udenfor servicerammen						
Socialområdet	-14,0	-14,0	-19,0	●	-5,0	-4,2
Indtægtpulje - SDE, refusion	-2,1	-2,1	0,0	●	2,1	2,1
Sundhed & Omsorg	156,6	156,6	156,6	●	0,0	0,0
Ældre- og Handicapboliger	-23,0	-23,0	-23,0	●	0,0	0,0

I alt udenfor servicerammen	-117,5	-117,5	-114,6		-2,9	-2,1
Drift i alt	819,3	817,3	826,4	●	7,1	14,6
Anlæg	0,0	3,2	1,9	●	1,9	1,9

*- = mindreforbrug/merindtægt, += merforbrug/mindreindtægt ; ** Ekstra udgifter COVID-19 vedrører Sundheds- og Omsorgsområdet.

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

På driften forventes samlet set et merforbrug på 7,1 i forhold til det oprindelige budget på 819,3 mio. kr.

Servicerammen på Voksen- og Plejeudvalgets område udgør 701,8 mio. kr. i 2023. Der forventes et samlet merforbrug på 10,0 mio. kr. indenfor servicerammen inkl. udgifter til COVID-19.

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

Kommentarer til driften på Socialområdet

På Socialområdet forventes et samlet merforbrug på 8,4 mio. kr. i 2023. Afvigelsen er sammensat af et merforbrug på 13,4 mio. kr. indenfor servicerammen samt merindtægter på 5,0 mio. kr. udenfor servicerammen. Set i forhold til budgetopfølgningen for maj 2023 er merforbruget steget med 0,8 mio. kr. indenfor servicerammen. Dette modsvarer af et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. uden for servicerammen.

Afvigelsen fordeler sig i hovedtræk med følgende:

Myndighed:

- På Myndighed forventes merudgifter på 9,6 mio. kr., der hovedsageligt vedrører stigende betalinger til andre kommuner og regioner på botilbudsområdet, særligt dyre enkeltsager, merudgifter til BPA-ordninger ekstra midler til interne udførerområder og STU. Set i forhold til budgetopfølgningen for maj måned er merforbruget vokset med ca. 1,0. mio. kr.

Udførerområderne:

- Område Grenaa forventer et merforbrug på 2,2 mio. kr., der primært skyldes lønforbrug på Skovstjernen som følge af flere langtidssygemeldinger, udgifter i forbindelse med påbud fra Arbejdstilsynet vedrørende bl.a. køkkenområdet samt uforudsete udgifter til IT-udstyr, da forældet udstyr ikke kan opdateres længere (tablets, pc, telefoner mv.).
- I Område Ørsted/Auning/Allingåbro forventes et merforbrug i størrelsesordenen 5,0 mio. kr., der primært vedrører personaleudgifter samt udgifter i forbindelse med fratrædelser.
- Socialpsykiatri og Rusmidler forventer pt. et merforbrug på 1,9 mio. kr., der vedrører ufinansierede udgifter til ekstra nattevagter som følge af strakspåbud fra Arbejdstilsynet, som bliver et permanent krav samt merudgifter til rusmiddelbehandling og store udgifter til barsler.
- Område Ørum forventer at være i budgetbalance i 2023.
- Ungeindsatsen og UU-vejledningen forventer et merforbrug på 0,1 mio. kr. som følge af pres på udgifterne til bostøttetimer.

Fællesområderne:

- På Fællesområderne under Socialområdet ventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som følge af vakante stillinger samt et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. i indhentede besparelser.

Mindreforbruget vedrører forventede merindtægter på statsrefusion for særligt dyre enkeltsager på 5,0 mio. kr. under Myndighedsområdet. Budgettet ligger udenfor servicerammen.

Det bemærkes, at der er indarbejdet en økonomisk buffer på Myndighedsområdet, som løbende nedskrives. I denne opfølgning udgør bufferen netto 0,9 mio. kr.

Hertil kommer, at der på området indenfor servicerammen er indregnet et mindreforbrug på de centrale puljemidler på 2,1 mio. kr., der fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion. Puljen modsvares af en tilsvarende merindtægt udenfor servicerammen på 2,1 mio. kr. Samlet set er puljerne i balance. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtpuljen.

Aftaleenheder under økonomisk administration

- Område Grenaa er med virkning fra 1. juni 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Det er særligt botilbuddet Skovstjernen, der har merforbrug som følge af ekstraordinært høje lønudgifter, sygefravær, udfordringer med at få dækket vagter samt vikardækning. Hertil kommer uforudsete IT-udgifter samt udgifter i forbindelse med påbud fra Arbejdstilsynet.
- Område Ørsted, Auning og Allingåbro er med virkning fra 1. juni 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Det er især områdets botilbud, der er udfordret på økonomien. Udfordringerne vedrører personaleudgifter og fratrædelser. Der er som en del af handleplanen et fælles fokus på at opbygge og styrke den økonomiske styringsmæssige kapacitet.
- Socialpsykiatri og Rusmidler er med virkning fra 1. juni 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Det er såvel botilbud, særligt Dolmer Have, som rusmiddelområdet, der er udfordret. Udfordringerne skyldes ekstraordinært mange barsler, der presser lønbudgettet, uforudsete IT-udgifter, udgiftspres på rusmiddelbehandling samt ekstraordinære udgifter i forbindelse med strakspåbud fra Arbejdstilsynet på Dolmer Have til ekstra nattevagt, som bliver et permanent krav.

For alle tre enheder er der udarbejdet handleplaner for iværksættelse af tiltag, der kan bringe områderne i balance. Der følges op på handleplanerne ultimo 2023/primio 2024.

Kommentarer til driften på Sundhed & Omsorgsområdet

På Sundhed & Omsorgsområdets ordinære drift forventes et merforbrug på 4,2 mio. kr. samt merudgifter som følge af COVID-19 på 0,3 mio. kr. Set i forhold til budgetopfølgningen for maj 2023 er resultatet blevet forbedret med 1,7 mio. kr.

Merforbruget fordeler sig i hovedtræk med følgende:

- På Demenscenteret forventes et merforbrug i størrelsesordenen 2,2 mio. kr., der vedrører lønudgifter, vagtplanlægning samt højt sygefravær.
- På Violskrænten og Grønnegården forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.
- På Visitation og Hjælpemidler forventes et merforbrug i størrelsesordenen 1,8 mio. kr. som følge af varslede prisstigninger på hjælpemidler samt flere protese-, bil- og boligsager. Samtidig medfører

mangel på biler, at der stort set kun er et enkelt, men dyrt bilmærke på markedet, der pt. kan leveres.

- På Sundhed og Træning forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr., der primært skyldes ny ordning omkring Flexture med MidtTrafik, der medfører højere udgifter.
- Der forventes et merforbrug på ca. 4,2 mio. kr. på Hjemmeplejen som følge af løn- og vikarudgifter.
- I forlængelse af påbud fra Ankestyrelsen er det ikke muligt at ændre rengøringsfrekvensen hos den enkelte borger, før der er foretaget en re-visitiation. Såvel hjemmeplejen som plejecentrene er derfor under udgiftspres, da der ikke fuldt ud kan realisere de forventede besparelser hertil i 2023.
- På Fællesområdet forventes et mindreforbrug på ca. 4,4 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.

Det skal samtidig bemærkes, at der fortsat er store personale- og rekrutteringsudfordringer på hele Sundheds- og Omsorgsområdet. Udgifterne til eksterne vikarer til og med august måned udgjorde 10,1 mio. kr. i alt, fordelt med 6,4 mio. kr. på plejecentre og 3,7 mio. kr. på hjemmeplejen.

Aftaleenheder under økonomisk administration

- Hjemmeplejen Norddjurs er med virkning fra 17. maj 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Merforbruget skyldes bl.a. rekrutteringsudfordringer samt høje udgifter til eksterne vikarer. Samtidig har området oplevet stor udskiftning af ledende medarbejdere, hvilket har medført et vidensstab og manglende styring af området. Derudover har påbuddet fra Ankestyrelsen med krav om re-visitiation hos den enkelte borger, førend rengøringsfrekvensen kan ændres til hver 3. uge, påvirket merforbruget i forhold til at kunne realisere tidligere vedtagne besparelser.
- Plejecenter Violskrænten og Grønnegården blev med virkning fra 17. maj 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Velfærdsdirektøren har besluttet, at området med virkning fra 1. september 2023 er fritaget fra at være under økonomisk administration, da området er kommet i budgetbalance.

For Hjemmeplejen Norddjurs er der udarbejdet handleplaner for iværksættelse af tiltag, der kan bringe området i balance. Der følges op på handleplanen ultimo 2023/primus 2024.

Demenscenter Grenaa er ikke under økonomisk administration, men der er en skærpet opmærksomhed på at opnå balance i områdets økonomi.

Øvrige områder

Der er på Voksen- og Plejeudvalgets område afsat en pulje til udvalgets disposition på 0,8 mio. kr. Puljen blev afsat i forbindelse med budgetaftalen for 2023 og indgår som finansiering af merforbruget i denne opfølgning, jf. beslutning på Voksen- og Plejeudvalgets møde den 29. juni 2023.

Der er ved udmøntningen af midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 tildelt Voksen- og Plejeudvalget ca. 2,7 mio. kr. grundet pris- og lønskøn samt lov- og cirkulæreændringer, der indgår i denne budgetopfølgning til reduktion af merforbruget.

Derudover skal bemærkes, at Voksen- og Plejeudvalget på møde den 23. august 2023 besluttede en række besparelsesforslag svarende til samlet knap 2,5 mio. kr. i 2023. De vedtagne besparelsesforslag er indregnet i denne budgetopfølgning. De fordeler sig med 1,8 mio. kr. på Sundhed & Omsorg samt 0,7 mio. kr. på Socialområdet.

Øvrige opmærksomhedspunkter

På Kommunalbestyrelsens møde den 13. december 2022 blev der givet en tillægsbevilling til Voksen- og Plejeudvalget på 5,6 mio. kr. til dækning af merforbruget i 2022. Tillægsbevillingen blev givet som et lån til Voksen- og Plejeudvalget. Voksen- og Plejeudvalget besluttede på møde den 29. marts 2023, at handleplan for tilbagebetaling af tillægsbevilling på 5,6 mio. kr. skal være 0 mio. kr. i 2023, 3 mio. kr. i 2024 og 2,6 mio. kr. i 2025. Indmeldingerne i denne budgetopfølgning tager højde for en gældsafvikling på 0 kr. i 2023.

Forligspartierne er i budgetskitsen for 2024 blevet enige om at nulstille Voksen- og Plejeudvalgets gæld fra tidligere år og indeværende år. Den endelig budgetaftale vedtages dog først på Kommunalbestyrelsens møde i oktober.

Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 1,9 mio. kr. i 2023 i forhold til det oprindelige budget på 0,0 mio. kr.

Tabel 2 - Voksen- og Plejeudvalgets anlæg fordelt på områder

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Socialområdet	0,0	1,0	0,9	0,9
Sundhed & Omsorg	0,0	2,2	1,0	1,0
I alt	0,0	3,2	1,9	1,9

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

Merforbruget på 1,9 mio. kr. vedrører overførsel af anlægsprojekter fra 2022.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder tidlige overførsler fra 2022, ventes ingen afvigelse.

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 drøftelserne er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Voksen- og Plejeudvalget i Norddjurs Kommune. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at

1. udvalget drøfter, hvorledes merforbruget på udvalgets område finansieres
2. budgetopfølgningen pr. ultimo august på Voksen- og Plejeudvalgets område godkendes.

Beslutning i Voksen- og plejeudvalget den 18-09-2023

Ad. 1 Drøftet.

Ad. 2 Godkendt.

Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:

Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen på driften

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Budget-neutrale tillægsbevillinger	Drift	3	ØK Lederudviklingspulje	-0,090			
	Drift	3	VPU Lederudvikling	0,043			
	Drift	3	BUU Lederudvikling	0,023			
	Drift	3	ØK Lederudvikling	0,025			
	Drift	4	ØK Forsikringspulje	-0,046			
	Drift	4	BUU Forsikringskade - Søren Kanne Børneby afd. Vestre Eksternt finansierede projekter under skole- og dagtilbud, udgifter	0,046			
Drift	5	BUU Eksternt finansierede projekter under Skole- og Dagtilbud, indtægter	0,956	0,971	0,971		
Drift	5	BUU Beløb vedr. pris- og lønregulering for 2023 lægges i pulje til værn om servicerammen	-0,956	-0,971	-0,971		
Drift	6	KFU P/L regulering fra KFU for 2023 lægges i pulje til værn om servicerammen	-0,915				
Drift	6	ØK Nyt omsorgssystem	0,915				
Drift	7	VPU Nyt omsorgssystem	-0,357	-0,277	-0,277	-0,277	
Drift	7	ØK Nyt omsorgssystem	0,343	0,266	0,266	0,266	
Drift	7	BUU Nyt omsorgssystem	0,014	0,011	0,011	0,011	
Total				0	0	0	0

Samlet oversigt bevillinger vedr. anlæg finansieret af kassen (anlægsbevilling og rådighedsbeløb)

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Anlæg	Anlæg	9	ØK Salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål, indtægt (både anlægsbevilling og rådighedsbeløb) Finansieret af kassen	-5,3			
	Anlæg	9	ØK Salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål, udgift (både anlægsbevilling og rådighedsbeløb) Finansieret af kassen	0,2			
Anlæg finansieret af kassen				-5,1	0	0	0

Samlet oversigt anlægsbevillinger

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Anlæg	Anlæg	8	ØK Anlægsbevilling Teglværksvej - Auning Øst, indtægt	-12,000			
	Anlæg	8	ØK Anlægsbevilling Teglværksvej - Auning Øst, udgift	0,200			
	Anlæg	10	ØK Anlægsbevilling - Salg af grund i Grenaa, indtægt	-2,010			
	Anlæg	10	ØK Anlægsbevilling - Salg af grund i Grenaa, udgift	0,020			
	Anlæg	11	ØK Anlægsbevilling - Salg af grund på Stensmarkvej, indtægt	-2,984			
	Anlæg	13	BUU Anlægsbevilling vedr. renovering af Regnbuen	2,242			
Anlægsbevillinger				-14,532	0	0	0

Samlet oversigt bevillinger vedr. rådighedsbeløb til anlæg finansieret af puljer

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Anlæg	Anlæg	10	ØK	Salg af grund i Grenaa, indtægt (rådighedsbeløb)	-2,010			
	Anlæg	10	ØK	Pulje til Salg af grunde, salg af grund i Grenaa	2,010			
	Anlæg	10	ØK	Salg af grund i Grenaa, udgift (rådighedsbeløb)	0,020			
	Anlæg	10	ØK	Pulje til Salg af grunde, salg af grund i Grenaa	-0,020			
	Anlæg	11	ØK	Salg af grund på Stensmarkvej, indtægt (rådighedsbeløb)	-2,984			
	Anlæg	11	ØK	Pulje til Salg af grunde, salg af grund i Grenaa	2,984			
Anlæg finansieret af puljer					0,000	0	0	0