



Fagudvalgenes bilag til den samlede budgetopfølgning pr. maj 2023

Indhold

Økonomiudvalget	4
Erhvervsudvalget	9
Arbejdsmarkedsudvalget	10
Børne- og Ungdomsudvalget	3
Kultur- og Fritidsudvalget	10
Miljø- og teknikudvalget	12
Voksen- og Plejeudvalgets område	15
Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:	21
Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger på driften	22
Samlet oversigt bevillinger vedr. anlæg	23
Samlet oversigt tillægsbevillinger vedr. midtvejsreguleringen	24

Økonomiudvalget

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Økonomiudvalget

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget
Kommunaldirektørområde					
Drift - indenfor servicerammen	16,7	17,8	16,7	●	0,0
Fællesforvaltningsdirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	257,8	283,4	255,9	●	-1,9
Drift - udenfor servicerammen	31,3	31,3	32,1	●	0,8
Velfærdsdirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	55,1	57,6	55,6	●	0,5
Drift i alt	360,9	390,1	360,3	●	-0,6
Anlæg - udgifter	28,2	29,0	22,2		-6,1
Anlæg - indtægter	-14,0	-9,1	-6,7		7,3
Anlæg	14,2	19,9	15,5	●	1,3
Finansielle poster	-2.840,3	-2.833,2	-2.888,2	●	-47,9

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 360,3 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget vedrører blandt andet, at der ikke forventes afholdt valg i 2023 og at stillingen som Stabschef er vakant.

Servicerammen for Økonomiudvalget udgør i 2023 329,6 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. indenfor servicerammen på Økonomiudvalgets område.

På de finansielle poster forventes der samlet set merindtægter på 47,9 mio. kr., der primært skyldes midtvejsreguleringen for 2023.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Økonomiudvalgets område:

Fællesforvaltningsdirektørområdet

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet er sammensat af et forventet mindreforbrug på 1,2 i Staben, som blandt andet skyldes, at der ikke forventes afholdt valg i 2023 og at Stabschefstillingen er vakant, samt et forventet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i Arbejdsmarkedsafdelingen, som vedrører færre udgifter til lønninger. Uden for servicerammen forventes der et merforbrug på 0,8 mio. kr., som skyldes merudgifter til boligydelse. Dette er en tendens vi også så sidste år, hvorfor der er udarbejdet en teknisk korrektion for 2024.

Velfærdsdirektørområdet

Afvigelsen på Velfærdsdirektørområdet er sammensat af et merforbrug på Visitationsområdet på 0,5 mio. kr., som vedrører opnormering af visitator til rengøring på baggrund af ændret tolkning fra ankestyrelsen, samt vikarer og barselsvikar, samt et merforbrug på Plejeafdelingen på 0,3 mio. kr., som vedrører fratrædelsesgodtgørelse. Afvigelsen er derudover sammensat af et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på Velfærdssekretariatet, der vedrører mindre udgifter til løn grundet vakant chefstilling i de første måneder af året.

Anlæg

Økonomiudvalgets anlæg - fordelt på områder/afdelinger i tabel 2

Tabel 2 - anlæg

Område (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Udgifter	28,2	29,0	22,2	-6,1
Indtægter	-14,0	-9,1	-6,7	7,3
I alt	14,2	19,9	15,5	1,3

* - = 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 22,2 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt mindreudgifter på ca. 6,1 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.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 14 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på -6,7 mio. kr., hvilket svarer til 7,3 mio. kr. 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.

Forventet forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune vedlægges som separat bilag.

Tabel 3 - Finansielle poster

(mio. kr.)	Opr. Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Indtægter:				
- Skatter	-1.858,4	-1.858,4	-1.858,0	0,4
- Generelle tilskud	-1.047,2	-1.047,2	-1.103,7	-56,5
Renter	3,4	3,4	3,4	0,0
Afdrag på lån	48,0	48,0	48,0	0,0
Ekstraordinære afdrag	10,0	10,0	10,0	0,0
Lånoptagelse	0,0	0,0	0,0	0,0
Balanceforskydninger	4,0	11,0	12,2	8,2
I alt	-2.840,3	-2.843,2	-2.888,2	-47,9

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På de finansielle poster forventes der samlet set merindtægter på 47,9 mio. kr., der primært skyldes midtvejsreguleringen for 2023, som modsvares af kapitalindskud til B45 og sanktion på skatten.

På indtægtssiden er der forventede merindtægter på generelle tilskud på godt 56 mio. kr. Det skyldes primært den samlede indtægtsmæssige effekt af midtvejsreguleringen i økonomiaftalen på 48,3 mio. kr. Hertil kommer at 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. Dette indeholder samlet set tilbagebetalinger/reguleringer på i alt 1,5 mio. kr., blandt andet vedrørende det skrå skatteloft og sanktion på skatten

som følge af, at den koordinerede budgetlægning mellem kommunerne ikke gik op på skattedelen i budget 2023. For Norddjurs Kommune er der tale om en sanktion på 0,5 mio. kr.

Midtvejsreguleringen vedrører primært ekstra midler til borgere på forsørgelse på 20,9 mio. kr., og ekstra midler som følge af stigende priser på 11,6 mio. kr. Hertil kommer en række reguleringer på baggrund af Lov- og cirkulæreændringer samt covid-19 og Ukraine. De ekstra midler bevilges til fagudvalgene i denne opfølgning.

Status på strategiske puljer

I budgettet for 2023-2026 er der afsat en strategisk pulje på henholdsvis anlæg og drift under Økonomiudvalget. Midlerne i puljen har til formål at understøtte kommunens deltagelse i strategisk vigtige udviklingsprojekter, herunder tværgående projekter og events i bred forstand.

Der er afsat 0,915 mio. kr. i driftspuljen til strategiske emner i 2023, som ikke er disponeret.

Der er afsat 1,900 mio. kr. i anlægspuljen til strategiske emner i 2023 heraf er der i budgetaftalen for 2023-2026 er disponeret 1,500 mio. kr. til renovering af tag på GIC, hvorved der er 0,400 mio. kr. tilbage i puljen.

Der er afsat 1,000 mio. kr. i pulje til arealerhvervelse i 2023 heraf er der i budgetaftalen for 2023-2026 disponeret 0,500 mio. kr. til renovering af tag på GIC, hvorved der er 0,500 mio. kr. tilbage på puljen.

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 søges om tillægsbevilling på indtægtssiden som følge af midtvejsreguleringen på i alt 56,1 mio. kr. Hertil søges også om udmøntning af 40,3 mio. kr. til driften. Heraf vil i alt 3,2 mio. kr. tilgå puljen til værn om servicerammen vedrørende reguleringer for pris- og lønstigninger samt Lov- og cirkulæreprogrammet.

På baggrund af kompensation for pris- og lønstigninger søges om tillægsbevilling på til driften på Økonomiudvalgets område på i alt 2,5 mio. kr. samt 0,4 mio. kr. vedrørende Lov- og cirkulæreprogrammet.

Der gives tillægsbevilling på 0,343 mio. kr. i 2023 og 0,266 mio. kr. i overslagsårene til Økonomiudvalget finansieret af Voksen- og Plejeudvalgets område. Beløbet vedrører udmøntning af budget til et nyt omsorgssystem.

Der gives tillægsbevilling på 0,003 mio. kr. i 2023 til UngNorddjurs finansieret af Lederudviklingspuljen under Økonomiudvalget. Beløbet vedrører et tilskud til UngNorddjurs fra lederudviklingspuljen.

Der gives tillægsbevilling på 0,023 mio. kr. og 0,051 mio. kr. i 2023 til Miljø- og Teknikudvalgets område finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område. Beløbene vedrører hævværk på tag og facade på bygninger i Voldby samt påkørselsskade på murværk/facade.

Der gives tillæg til anlægsbevilling på 0,940 mio. kr. i indtægt til Skakkesholm erhverv samt 0,020 mio. kr. i udgift finansieret af anlægspuljen salg af grunde. Beløbet vedrører salg af grunde på Skakkes Holm.

Der gives anlægsbevilling til Salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål på 1,5 mio. kr. i indtægt og 0,150 mio. kr. i udgift. Finansieret af puljen til salg af grunde. Beløbene vedrører salg af grunde samt mindre udgifter i forbindelse med salg.

Indstilling:

Økonomichefen indstiller, at

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

Tillægsbevillinger vedrørende midtvejsreguleringen og øvrige reguleringer 2023 og finansieret af kassen:

3. Der gives en tillægsbevilling i 2023 på 56,1 mio. kr. til indtægter som følge af tilskud modtaget i midtvejsreguleringen og øvrige reguleringer. Bevillingen består af 0,4 mio. kr. mindreindtægter på skatter vedr. det skrå skatteloft og indtægtsbevilling på 56,5 mio. kr. på generelle tilskud. Heraf fordeles 40,3 mio. kr. til driften jf. indstillingspunkt 4.-8. nedenfor. (Beløb på netto 3,9 mio. kr. vedr. Covid19 udgifter i 2022, oprettelse af nye klasselokaler samt øvrige reguleringer vedr. det skrå skatteloft, skattesanktion og udviklingen i ledighed fordeles ikke og bliver i kassen).
4. Der gives tillægsbevilling til forsørgelsesudgifter på arbejdsmarkedsudvalgets område på 20,9 mio. kr. udenfor servicerammen som følge af midtvejsreguleringen.
5. Som følge af det justerede pris- og lønskøn gives der tillægsbevilling i 2023 på samlet 11,6 mio. kr. på driften fordelt indenfor servicerammen på alle aftaleenheder finansieret af midtvejsreguleringen. Udvalgsvist fordeler bevillingen sig med 2,5 mio. kr. til Økonomiudvalget 0,068 mio. kr. til Arbejdsmarkedsudvalget, 0,084 mio. kr. til Erhvervsudvalget, 1,8 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 0,5 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget, 2,4 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget og 2,6 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, og det resterende beløb på 1,6 mio. kr. lægges i værn om servicerammen.
6. Der gives tillægsbevilling på 6,1 mio. kr. til kompensation for merudgifter i forbindelse med udgifter til fordrevne fra Ukraine finansieret af midtvejsreguleringen. Udvalgsvis fordeler bevillingen sig indenfor servicerammen med 4,5 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og det overskydende beløb på 1,6 mio. kr. lægges i puljen til værn om servicerammen under Økonomiudvalgets område.
7. Der gives tillægsbevilling på 1,0 mio. kr. vedr. andre reguleringer med virkning i 2023 på driften. Udvalgsvis fordeler bevillingen sig indenfor servicerammen med 0,6 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,4 mio. kr. til Økonomiudvalget.
8. Der gives tillægsbevilling på 0,8 mio. kr. vedr. lov- og cirkulæreændringer med virkning i 2023 på driften og finansieret af midtvejsreguleringen. Udvalgsvis fordeler bevillingen sig indenfor servicerammen med 0,1 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, 0,2 mio. kr. til Arbejdsmarkedsudvalget, 0,2 mio. kr. til Økonomiudvalget, 0,2 til Miljø- og Teknikudvalget og udenfor servicerammen med 0,1 mio. kr. til Arbejdsmarkedsudvalget.

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen godkendes:

9. Der gives tillægsbevilling på 0,343 mio. kr. i 2023 og 0,266 mio. kr. i overslagsårene til Økonomiudvalgets område finansieret af Voksen- og Plejeudvalgets område. Beløbet vedrører udmøntning af budget til et nyt omsorgssystem.
10. Der gives tillægsbevilling på 0,003 mio. kr. i 2023 til UngNorddjurs finansieret af Lederudviklingspuljen under Økonomiudvalget. Beløbet vedrører et tilskud til UngNorddjurs fra lederudviklingspuljen.

11. Der gives tillægsbevilling på 0,023 mio. kr. og 0,051 mio. kr. i 2023 til Miljø- og Teknikudvalgets område finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område. Beløbene vedrører hærværk på tag og facade på bygninger i Voldby samt påkørselsskade på murværk/facade.
12. Der gives tillæg til anlægsbevilling på 0,940 mio. kr. i indtægt og 0,020 mio. kr. i udgift til Skakkesholm erhverv finansieret af anlægspuljen salg af grunde. Beløbet vedrører salg af grunde på Skakkes Holm.
13. Der gives anlægsbevilling til Salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål på 1,5 mio. kr. i indtægt og der gives anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 0,150 mio. kr. i udgift, finansieret af puljen til salg af grunde. Beløbene vedrører salg af grunde samt mindre udgifter i forbindelse med salg.

Beslutning i Økonomiudvalget den 14. august 2023:

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. maj 2023 godkendes.

Beslutning i Erhvervsudvalget den 19-06-2023

Godkendt.

Arbejdsmarkedsudvalget

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Arbejdsmarkedsudvalget

	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/5-23	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/3-23
Budget 2023 (mio. kr.)						
Drift - Forsørgelsesydelse (udenfor serviceramme)	654,2	654,2	680,1	●	25,9	22,7
Drift - Øvrige udgifter (udenfor serviceramme)	34,6	35,6	33,1	●	-1,5	-2,4
Drift - Øvrige udgifter (indenfor serviceramme)	16,7	19,3	16,7	●	0,0	0,0
Drift i alt	705,5	709,1	729,9	●	24,4	20,3
Heraf ekstraudgifter som følge af Ukraine	0,0	0,0	0,2	●	0,2	0,4

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

merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Arbejdsmarkedsudvalget udgør i 2023 16,7 mio. kr. Der forventes budgetoverholdelse indenfor servicerammen på Arbejdsmarkedsudvalgets område.

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 10-25 mio. kr. og det aktuelle bud ligger pt. på godt 24 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 705,5 mio. kr., svarende til godt 3%.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Arbejdsmarkedsudvalgets område:

Merforbruget vedrører primært udgifterne til senior- og førtidspension, A-dagpenge, 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.

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 er 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. Midtvejsreguleringen er ca. 3,3 mia. kr. og Norddjurs Kommunes andel svarer til ca. 21 mio. kr., og vil således finansiere størstedelen af de merudgifter, der indmeldes i denne budgetopfølgning. Kommunalbestyrelsen behandler bevillingerne i midtvejsreguleringen på mødet i august.

Tabel 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	61,7	2,6	142.165	145.243	323	416	425
Kontanthjælp	46,2	46,2	36,3	-9,9	119.466	118.931	338	387	305
Uddannelseshjælp	19,1	19,1	20,2	1,1	83.744	78.645	232	228	257
Selvforsørgelses- og hjem-rejseydelse	16,3	16,3	10,9	-5,4	81.019	75.309	108	201	145
Seniorpension	41,9	41,9	48,8	6,9	159.291	158.888	238	263	307

Førtidspension fra 1. juli 2014	141,8	141,8	164,7	22,9	166.032	168.786	1.902	854	976
Førtidspension før 1. juli 2014	114,0	114,0	118,7	4,7	124.431	126.597		916	938
Fleksjob	80,7	80,7	89,7	9,0	95.720	98.827	844	843	907
Ledighedsydelse	26,5	26,5	21,9	-4,6	158.347	155.979	114	167	140
Ressourceforløb	13,2	13,2	7,1	-6,1	132.056	134.204	85	100	53
Jobafklaringsforløb	19,3	19,3	21,3	2,0	124.510	117.385	174	155	181
Sygedagpenge	65,3	65,3	70,4	5,1	108.842	105.587	709	600	667
Revalidering	1,6	1,6	0,7	-0,9	175.773	161.724		9	4
Seniorjob	2,1	2,1	1,1	-1,0	187.970	185.667		11	6
FGU skoleydelse	4,4	4,4	4,6	0,2	33.040	33.448		132	138
Løntilskud øvrige	2,7	2,7	2,0	-0,7	129.394	135.085		21	16
Forsørgelsesydelse i alt	654,2	654,2	680,1	25,9			5.067	5.304	5.465
Indsatser - Fælles områder	0,4	0,4	0,0	-0,4					
Arbejdsmarkedsafdelingen	24,7	26,9	22,6	-2,1					
Ungeindsats og UU Djursland	19,6	20,8	20,7	1,1					
Borgerservice og udbetaling	6,3	6,3	6,2	-0,1					
Arbejdsmarkedspulje	0,3	0,5	0,3	0,0					
Øvrige udgifter i alt	51,3	54,9	49,8	-1,5					
I alt	705,5	709,1	729,9	24,4			5.067	5.304	5.465

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 729,9 mio. kr., som medfører, at der er et merforbrug på godt 24 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets område i 2023. Dette svarer til et forventet merforbrug på omkring 3%

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 marts 2023 viste¹, at ledigheden var steget fra 12.275 fuldtidspersoner i marts 2022 til 15.200 fuldtidspersoner i marts 2023. Dette svarer til en stigning på 23,8 % i Østjylland. I Norddjurs Kommune er ledigheden steget fra 439 fuldtidspersoner til 516 fuldtidspersoner i samme periode. Dette svarer til en stigning på 17,5 %. På landsplan var ledigheden i samme periode steget fra 75.191 fuldtidspersoner til 84.727 fuldtidspersoner, hvilket svarer til en stigning på med 12,7 %.

Budgettet for 2023 er fastlagt med udgangspunkt i bl.a. økonomisk redegørelse fra maj 2022. Den seneste økonomiske redegørelse er fra maj 2023 og her vurderede Finansministeriet, at ledigheden i 2023 samlet set ville blive 4.000 fuldtidspersoner højere end forventet i Økonomisk Redegørelse fra maj 2022. Dette svarer til en yderligere stigning i ledigheden på ca. 25 fuldtidspersoner for Norddjurs Kommune.

Tabel 1 viser, hvordan stigningen i ledigheden fordeler sig med udgangspunkt i Økonomisk Redegørelse fra maj 2023:

Tabel 1 - fordeling af stigning i ledighed med udgangspunkt i ØR fra august 2022 og maj 2023	
Ydelse	Fordeling af forventet stigning i ledigheden
A-dagpenge	18
Jobparat KTH	4
Åbenlyst UDH	0
Jobparat SHO-ydelse	3
I alt	25

Kilde: Egne beregninger

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. Normalt falder ledigheden i Norddjurs Kommune i løbet af sommeren bl.a. fordi mange finder midlertidigt arbejde indenfor turismebranchen. Hvis dette sæsonudsving sker igen i sommeren 2023, er der en risiko for at ledigheden vil stige meget kraftigt fra september og frem, hvis forventningerne til den samlede ledighed i 2023 og 2024 skal passe.

Forsikrede ledige

Der forventes et merforbrug på 2,6 mio. kr. på forsørgelsesudgifterne til forsikrede ledige.

Merforbruget skyldes den stigende ledighed og at gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson er højere end antaget ved budgetlægningen for 2023.

Kontanthjælp

Der forventes et mindreforbrug på 9,9 mio. kr. til kontanthjælp.

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

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. En del af mindreforbruget skyldes også, at gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson er lavere end antaget ved budgetlægningen for 2023.

Mindreforbruget skal ses i forhold til merforbruget på førtidspensionsområdet.

Uddannelseshjælp

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

Merforbruget skyldes et stigende antal på uddannelseshjælp. 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 5,4 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-april 2023 samt en forventning om, at 25 fuldtidspersoner som er kommet i job eller uddannelse, igen vil begynde at modtage selvforsørgelses- og hjemrejseydelse. Gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson er lavere 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 6,9 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.

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 27,6 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014 og efter 1. juli 2014.

Det samlede merforbrug dækker over et forventet merforbrug på 4,7 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014, samt et merforbrug på 22,9 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. 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. Afgangens 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 4,4 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse.

Merforbruget dækker over et merforbrug på 9,0 mio. kr. til fleksjob og et mindreforbrug på 4,6 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 6,1 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 2,0 mio. kr. til jobafklaring.

Merforbruget skyldes, at der er flere sygemeldte som deltager i et jobafklaringsforløb end forventet ved budgetlægningen. Merforbruget til det højere antal jobafklaringsforløb modsvares af, at gennemsnitsprisen er lavere end forventet ved budgetlægningen.

Sygedagpenge

Der forventes et merforbrug på 5,1 mio. kr. til sygedagpenge.

Forventningen tager udgangspunkt i det nuværende antal sygedagpengemodtagere og fremskriver udviklingen, så den svarer til udviklingen sidste år. Merforbruget til det højere antal sygedagpengemodtagere modsvares af, at gennemsnitsprisen er lavere end forventet ved budgetlægningen.

Revalidering

Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. til revalidering.

Seniorjob

Der forventes et mindreforbrug på 0,8 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 0,7 mio. kr. til løntilskud.

Det forventes at antallet vil være 5 fuldtidspersoner lavere end forventet.

Arbejdsmarkedsafdelingen - indsatser

Der forventes et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. til indsatser Arbejdsmarkedsafdelingen.

Der er et forventet mindreforbrug på indsatser til integration på 1,0 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 0,8 mio.kr. på løntilskud forsikrede ledige.

Ungeindsats og UU Norddjurs

Der forventes merforbrug på 1,1 mio. kr. vedr. indsatser og FGU driftsudgifter.

Merforbrug på FGU driftsudgifter er på 0,6 mio. kr. og skyldes, at antallet, der bliver afregnet for, er højere end forventet. Merudgifter til indsatser skyldes, at der er en stigning i antallet af uddannelseshjælpsmodtager 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.

Borgerservice - helbrestillæg

Der forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. e 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 maj 2023 godkendes.

Beslutning i Arbejdsmarkedsudvalget den 21-06-2023

Godkendt.

Børne- og Ungdomsudvalget

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 702,7 mio. kr. Dette medfører, at der er et samlet merforbrug på 7,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Hertil kommer ekstraudgifter i forbindelse med ukrainske flygtninge på 4,5 mio. kr., hvilket medfører et samlet merforbrug på 12,3 mio. kr.

Det skal bemærkes, at midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 medfører, at Norddjurs Kommune modtager et ekstra tilskud grundet stigende priser samt Ukraineudgifter. For Børne- og Ungdomsudvalget forventes en budgettilførsel på 1,8 mio. kr. grundet pris- og lønregulering samt 4,5 mio. kr. vedr. Ukraine. Disse midler vil indgå i budgetopfølgningen pr. ultimo august.

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 april		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo april
Drift indenfor servicrammen						
Skole- og Dagtilbudsområdet	501,7	520,2	502,2	●	0,5	1,0
Børne- og Familieområdet	194,8	194,4	203,7	●	8,9	9,5
Udgiftspulje - SDE	2,1	2,1	2,1	●	0,0	0,0
Øvrige områder	4,8	4,8	3,2	●	-1,6	-1,6
I alt indenfor servicrammen	703,4	721,5	711,2		7,8	8,9
Ekstra udgifter Ukraine**	0,0	0,0	4,5	●	4,5	4,5
I alt indenfor servicrammen inkl. udgifter til Ukraine	703,4	721,5	715,7		12,3	13,4
Drift udenfor servicrammen						
Børne- og Familieområdet	-6,5	-6,5	-6,5	●	0,0	0,0
Indtægtspulje - 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	694,9	713,0	702,7		7,8	8,9
Drift i alt inkl. udgifter til Ukraine	694,9	713,0	707,2		12,3	13,4
Anlæg	12,9	21,9	11,4		-1,5	-3,3

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen på Børne- og Ungdomsudvalgets område udgør 703,4 mio. kr. i 2023. Der forventes et samlet merforbrug på 7,8 mio. kr. indenfor servicerammen. Hertil kommer ekstraudgifter i forbindelse med ukrainske flygtninge på 4,5 mio. kr., hvilket medfører et samlet merforbrug på 12,3 mio. kr.

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 Børne- og Ungdomsudvalgets område:

Skole- og Dagtilbudsområdet

På Skole- og dagtilbudsområdets ordinære drift er der et merforbrug på 0,5 mio. kr. Der forventes samtidig et merforbrug vedrørende ukrainske flygtninge på 4,5 mio. kr. Det samlede merforbrug på skole- og dagtilbud udgør således 5,0 mio. kr. i 2023.

Der forventes et merforbrug på de decentrale enheder med 5,5 mio. kr. samt merudgifter forbundet med ukrainske flygtninge på 4,5 mio. kr., dette modsvares af et mindreforbrug på 5,0 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 0,9 mio. kr., hvilket er i overensstemmelse med planen for genopretning af økonomien. Enheden er sat under økonomisk administration.
- Søren Kanne-skolen forventer et merforbrug på 4,3 mio. kr., som følge af øgede udgifter til elever visiteret til specialundervisningstilbud samt tilpasning af personaleressourcer i forbindelse med mængderegulering til budget 2023.
- Område Auning forventer et merforbrug på 0,3 mio. kr. grundet øget behov for understøttelse af børn i daginstitutionerne.
- Ukrainske flygtninge med et merforbrug på 4,5 mio. kr. som følge af oprettelse af 4 ekstra modtagerklasser samt 3 børn med behov for skoletilbud på Djurslandsskolen.

Mindreforbruget fordeler sig med følgende:

- På de centrale konti forventes et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. som primært vedrører betaling til andre kommuner på dagtilbudsområdet, tilskud til privat pasning og udgifter til PAU.

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. Der udarbejdes en handleplan for aftaleenheden.

- 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 klassedannelserne i forhold til at have eleverne samlet på en matrikel. Tidligere har overskud i tildelingen til specialundervisning kunnet kompensere for dette.
- Område Grenaa er med virkning fra 1. juni 2023 fritaget for at være under økonomisk administration, da de har vist stabil drift og er i balance for 2023.

Børne- og Familieområdet

På Børne- og Familieområdet forventes et samlet merforbrug på 8,9 mio. kr. i 2023. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 8,9 mio. kr. indenfor servicerammen inkl. puljen til særlig dyre enkeltsager samt balance på området udenfor servicerammen

Merforbruget indenfor servicerammen fordeler sig med følgende:

- Myndighed på 6,0 mio. kr. som skyldes følgende:
 - 2,1 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 2,6 mio. kr. grundet opstart af nye tilbud samt merudgifter i forbindelse med mere ressourcekrævende børn, i merforbruget er indregnet etableringsomkostninger på 0,6 mio. kr. vedrørende Skovbo, Kløverbo og Projektafdelingen.

- UngNorddjurs forventer et merforbrug på 0,5 mio. kr. som vedrører overførsler af eksterne projektmidler fra 2022. Merforbruget modsvares af et tilsvarende mindreforbrug på puljen til værn om servicerammen under Økonomiudvalget.

Mindreforbruget fordeler sig med følgende:

- Familiehuset, Sundhedsplejen og FTI forventer et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., da en stilling er vakant i indeværende år.

Det bemærkes, at der er indarbejdet en buffer på 1,8 mio. kr. på myndighed. 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 modsvares 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 2,6 mio. kr., dette er en forøgelse af merforbruget med 0,5 mio. kr. siden april budgetopfølgningen. Det er særligt etablering af nye tilbud, der presser økonomien, samt at der er flere børn i tilbuddene, der kræver flere ressourcer. 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 ikke som finansiering af merforbruget i denne opfølgning. Puljen er afsat i forbindelse med budgetaftalen for 2023.

Der er på Børne- og Ungdomsudvalgets område afsat en pulje til forbrug af overførsler på 2,4 mio. kr. Puljen indgår ikke som finansiering af merforbruget i denne opfølgning. Puljen er afsat som følge af Kommunalbestyrelsens beslutning den 13. december 2022.

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 en finansiering af merforbrug i de kommende år.

Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning udmøntes 0,003 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 0,014 mio. kr. i 2023 og 0,011 mio. kr. i 2024 og overslagsår fra Voksen- og Plejeudvalgets område til Børne- og ungdomsudvalgets område. Midlerne gives ifm. nyt omsorgssystem (Nexus), der bruges på tværs af områderne.

Ansøgte tillægsbevillinger

I denne budgetopfølgning søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger på driften på i alt 4,837 mio. kr. i 2023 og 0,774 mio. kr. i 2024 vedrørende eksterne projektmidler. De fem projekter, der modtager midler er:

- Dagtilbudsområder - ”Puljen til mere pædagogisk personale i daginstitutioner med mange børn i udsatte positioner”, som har til formål at støtte daginstitutioner med mange udsatte børn. Følgende institutioner er godkendt til at modtage støtte: Vuggestuen Nordlyset, Børnehuset Regnbuen, Fjellerup Børnehaven, Skovbørnehaven, Stjernehuset og den private institution Høgereden. På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden i 2023 på 3.712.850. kr. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden i 2023 på 3.712.850 kr. Den samlede ændring er budgetneutral.
- Skoleområder - ”Puljen til uddannelse af læsevejledere og ordblindelærere”, som har til formål at løfte indsatsen for læsesvage og ordblinde elever i folkeskolen. På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden i 2023 på 70.800 kr. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden i 2023 på 70.800 kr. Den samlede ændring er budgetneutral.
- Myndighedsområdet - Projektmidler til ”Ekstra hjælp til kommuner med mange børnesager”, som har til formål at støtte kommuner med mange udsatte børn og unge i indfasning og implementering af reformen Børnene Først, herunder at understøtte god sagsbehandling og faglig ledelse. På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 1.053.000. kr. i 2023 og 774.000 kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 1.053.000 kr. i 2023 og 774.000 kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Anlæg

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 1,5 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	11,3	-1,6
I alt	12,9	21,9	11,4	-1,5

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

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

Mindreforbruget på de 3,3 mio. kr. skyldes primært mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på etablering af klasselokale på Glesborg Skole, hvor byggeriet forventes igangsat i august 2023 og derfor først vil være færdig medio 2024. Desuden forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på renoveringen af Regnbuen,

hvor opstartstidspunktet for renoveringsarbejderne er blevet forskudt, og forventes igangsat i november 2023.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførsler fra 2022 på 9,0 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 10,5 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 i Norddjurs Kommune. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. Der gives tillægsbevilling på 0,003 mio. kr. i 2023 til lederudvikling. Udgiften finansieres af pulje under Økonomiudvalget og er samlet set budgetneutral.
2. Der gives tillægsbevilling på 0,014 mio. kr. i 2023 og 0,011 mio. kr. i 2024 og overslagsår til nyt omsorgssystem. Udgiften finansieres af budget under Voksen- og Plejeudvalget og er samlet set budgetneutral.
3. Der gives tillægsbevilling på 4,837 mio. kr. i 2023 og 0,774 mio. kr. i 2024 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.
4. Børne- og Ungdomsudvalgets pulje på 0,750 mio. kr. i 2023 indgår som del af finansieringen til dækning af merforbruget.
5. Puljen til forbrug af overførsler på 2,400 mio. kr. tildeles Søren Kanne-Skolen, og kan dermed reducere deres merforbrug.
6. Børne- og Ungdomsudvalget drøfter, hvorledes merforbruget på 2,8 mio. kr. indenfor servicerammen finansieres.
7. Børne- og Ungdomsudvalget sender forslag til finansiering af merforbruget til høring i Handicaprådet, forældrebestyrelser, lokale medudvalg, Ungdomsrådet, Norddjurs Fælles Elevråd og bestyrelsen i UngNorddjurs.
8. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
9. Budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2023 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og Ungdomsudvalget den 22-06-2023

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Tiltrådt.

Ad. 3 Tiltrådt.

Ad. 4 Godkendt.

Ad. 5 Godkendt.

Ad. 6 Drøftet.

Ad. 7 Godkendt.

Ad. 8 Drøftet.

Ad. 9 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 maj måned		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/5 2023	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/3 2023
Kulturområdet						
Drift - indenfor servicerammen	59,5	68,3	59,1	●	-0,4	-0,3
Udviklingsområdet						
Drift - indenfor servicerammen	3,0	3,0	3,0	●	0,0	0,0
Drift i alt	62,5	71,3	62,1		-0,4	-0,3
Anlæg	6,7	11,6	7,7	●	1,0	-2,4

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Kultur- og Fritidsudvalget udgør i 2023 62,5 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 0,4 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.

Det skal bemærkes, at midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 medfører, at Norddjurs Kommune modtager et ekstra tilskud grundet stigende priser. For Kultur- og Fritidsudvalget forventes en budgettilførsel på 0,468 mio. kr. grundet pris- og lønregulering. Disse midler vil indgå i budgetopfølgningen pr. ultimo august.

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

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. 0,2 mio. kr., hvilket skyldes at projekt Verdenslyd ikke gennemføres i indeværende år og nettoudgiften til skulpturen "kalejdoskop" er blevet billigere end først antaget.

Folkeoplysning, frivillig foreningsarbejde - Leder- og instruktørmidler

Der forventes et mindreforbrug på puljen til Leder- og instruktørmidler på ca. 0,1 mio. kr. Årsagen hertil skyldes at foreningerne har indsendt dokumentation for deltagelse i kursusforløb i 2022. De refunderede beløb ligger ca. 0,1 mio. kr. under puljens størrelse.

Anlæg

På anlæg forventes et merforbrug på 1,0 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	7,7	1,0
I alt	6,7	11,6	7,7	1,0

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på netto 1,0 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 Mosebrugcenter er udsendt efter ønske fra foreningen, hvorfor der anslås anvendt 0,5 mio. kr. ud af et nettobudget på 3,3 mio. kr. og Halinvesteringer strategisk pulje 2023 er der på nuværende tidspunkt politisk kun udmøntet en brøkdel af budgettet, hvorfor der her anslås et mindreforbrug på 0,4 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 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 maj godkendes 2023.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 07-08-2023

Godkendt.

Miljø- og teknikudvalget

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Miljø- og Teknikudvalget

	Oprindeligt Budget <i>Er opr. budget inkl. kode T02 i opus</i>	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler <i>Inkl. kode T02 og T01</i>	Forventet regnskab <i>pr. denne opfølgning</i>		*Afvigelse til oprindeligt budget <i>pr. denne opfølgning</i>	*Afvigelse til oprindeligt budget <i>pr. sidste store opfølgning</i>
Budget 2023 (mio. kr.) <i>Pr. chefniveau</i>						
Vej og Ejendom						
Drift - indenfor servicrammen	97,5	106,7	97,8	●	0,0	5,2
Byg og Miljø						
Drift - indenfor servicrammen	6,9	9,3	7,2	●	0,3	0,0
Borgerservice og Udbetaling						
Drift - indenfor servicrammen	0,1	0,4	0,1	●	0,0	0,0
Drift i alt	104,8	117	105,1	●	0,3	5,2
Anlæg	41,2	48,9	47,4		6,2	-7,2

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Miljø- og teknikudvalget udgør i 2023 104,8 mio. kr. Der forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr. indenfor servicrammen på Miljø- og Teknikudvalgets område. Som resultat af lavere indtægter til byggesagsbehandling.

Det skal bemærkes, at midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 medfører, at Norddjurs Kommune modtager et ekstra tilskud grundet stigende priser samt Ukraineudgifter. For Miljø- og Teknikudvalget forventes en budgettilførsel på 2,430 mio. kr. grundet pris- og lønregulering. Disse midler vil indgå i budgetopfølgningen pr. ultimo august.

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.

Der er følgende årsager til afvigelsen på Miljø- og teknikudvalgets område:

Afvigelse - Byggesagsbehandling

Der er i 2023 et lavere antal fakturerbare sager i 2023. Dette medfører en lavere indtægt en budgetteret med. Mindre indtægten forventes at ville blive på 0,300 mio. kr. i 2023. I forbindelse med budget 2024, vil

byggesagsbehandlingsgebyret bliver genberegnet såfremt gebyret skal dække de forventede indtægter, vil gebyret skulle hæves for at kompensere for de faldende indtægter. De tre midlertidige ansættelser, der blev givet midler til i 2020 udløber pr. 1.8.2023.

Kompenserende tiltag / eller finansiering indenfor udvalgets ramme

Det nuværende merforbrug forventes dækket af Midtvejsreguleringen. Der vil være yderligere midler som kan være med til at mindske de besparelser der bliver foretaget på diverse områder i indeværende år.

Anlæg

På anlæg forventes et merforbrug på 6,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 41,2 mio. kr. Der er anlægsoverførsler for 11,3 mio. kr.

Miljø- og Teknikudvalgets anlæg - fordelt på områder/afdelinger i tabel 2

Tabel 2 - anlæg

Afdeling/område (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Vej og Ejendom	34,8	42,4	0,0	0,0
Byg og Miljø	6,5	6,5	0,0	0,0
I alt	41,2	48,9	0,0	0,0

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

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet merforbrug på 6,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der er overført 11,341 mio. kr. fra tidligere år og det korrigerede budget udgør 52,4 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 Miljø- og Teknikudvalget. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Der forventes afvigelser i en række anlæg i 2023. Der er forventede merforbrug ift. det oprindelige budget på Brandsikkerhed Kommunale bygninger svarende til 2,545 mio. kr. Pulje til cykelstier på 2,694 mio. kr. Pulje til trafikikkerhed på 1,354 mio. kr. og Landsbyfornyelsespulje. Disse merforbrug bliver dækket af overførsler fra tidligere år.

Der forventes mindreforbrug på anlægget Ladestandere, da der ved udbuddet af opgaven blev modtaget og accepteret et fordelagtigt tilbud der medfører en forventet besparelse på 1,242 mio. kr. Der forventes ligeledes en besparelse 5,572 mio. kr. da projektet ikke forventes at kunne realiseres i indeværende år.

Forventet forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune vedlægges som separat bilag.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

- I det vedtagne Budget 2023 fra Midttrafik er der på grund af høje brændstofpriser indregnet et forsyningstilskud fra staten på 0,495 mio. kr., heraf 0,048 mio. kr. vedrørende andre udvalg end Miljø- og Teknikudvalget. I pressemeddelelse meddelte Transportministeriet den 1. oktober 2022 at regeringen ville yde et forsyningstilskud til dækning af øgede energipriser. Det var den tidligere regering der lovede tilskuddet, men aktstykket nåede ikke at blive udarbejdet inden fratrædelsen, hvorfor der har hersket lidt usikkerhed omkring tilskuddet. I brev af den 17. maj 2023 har Trafikstyrelsen oplyst Trafikselskaberne om, at tilskuddet er afsat på

finansloven for 2023 og snarest vil blive tildelt Trafikselskaberne. Når dette er sket, vil Midttrafik efterfølgende reducere tilskudsandelen i de månedlige opkrævninger hos kommunerne.

- Det endelige regnskabsresultat for 2022 er behandlet i Midttrafiks bestyrelse den 12. maj 2023 og Norddjurs Kommune bliver opkrævet yderligere 0,189 mio. kr., hvoraf Miljø- og Teknikudvalget skal betale 0,255 mio. kr., mens øvrige udvalg får refunderet 0,066 mio. kr. Merudgiften under Miljø- og Teknikudvalget forventes afholdt inden for budgetrammen.
- Midttrafik har meldt ud at de vil opdatere budget 2023 ift. nyeste prisindeks samt kendte besparelser på bestyrelsesmøde i juni måned 2023. På dette tidspunkt vil de justere acantobetalingerne for 2023 med et mere retvisende billede af udviklingen i 2023.
- Der forventes lavere indtægter fra byggesagsbehandling.

Budgetflytninger mellem udvalg

Der omplaceres budgetbeløb til erstatning fra Selvforsikringspuljen under økonomiudvalget til Miljø- og Teknikudvalget svarende til 0,028 mio. kr. i forbindelse med udbetaling af erstatning for hærværk på tag og facade på administration i Voldby.

Der omplaceres budgetbeløb til erstatning fra Selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget til Miljø- og Teknikudvalget svarende til 0,056 mio. kr. i forbindelse med udbetaling af erstatning for påkørselsskade af murværk/facade på Grenaa Rådhus.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1. budgetopfølgningen pr. ultimo maj godkendes.
2. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Miljø- og Teknikudvalgets område drøftes.
3. der overføres budgetbeløb på henholdsvis 0,028 og 0,056 mio. kr. fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget til Vej og ejendom under Miljø- og Teknikudvalget.

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 26-06-2023

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

Voksen- og Plejeudvalgets område

Budgetopfølgningen på Voksen- og Plejeudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 831,3 mio. kr. Dette medfører, at der samlet set forventes et merforbrug på 14,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Det skal bemærkes, at midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 medfører, at Norddjurs Kommune modtager et ekstra tilskud grundet stigende priser samt Ukraineudgifter. For Voksen- og Plejeudvalget forventes en budgettilførsel på ca. 2,6 mio. kr. grundet pris- og lønregulering. Disse midler vil indgå i budgetopfølgningen pr. ultimo august.

Samlet oversigt

Tabel 1 - Samlet oversigt på Voksen- og Plejeudvalgets område

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
Drift indenfor servicrammen					
Velfærdssekretariatet	0,9	1,2	0,9	●	0,0
Socialområdet	217,9	212,1	230,4	●	12,6
Udgiftspulje - SDE	2,1	2,1	0,0	●	-2,1
Sundhed & Omsorg	477,5	475,7	483,4	●	5,9
Øvrige områder	0,8	6,4	0,8	●	-
Ekstra udgifter COVID-19 **	0,0	0,0	0,3	●	0,3
I alt indenfor servicrammen	699,2	697,5	715,9		16,7
Drift udenfor servicrammen					
Socialområdet	-14,0	-14,0	-18,2	●	-4,2
Indtægtpulje - SDE, refusion	-2,1	-2,1	0,0	●	2,1
Sundhed & Omsorg	157,1	157,1	157,1	●	0,0
Ældre- og Handicapboliger	-23,5	-23,5	-23,5	●	0,0
I alt udenfor servicrammen	-117,5	-117,5	-115,4		-2,1
Drift i alt	816,7	815,0	831,3	●	14,6
Anlæg	0,0	3,2	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 14,6 i forhold til det oprindelige budget på 816,7 mio. kr.

Servicerammen på Voksen- og Plejeudvalgets område udgør 699,2 mio. kr. i 2023. Der forventes et samlet merforbrug på 16,7 mio. kr. indenfor servicerammen inkl. udgifter 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.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Voksen- og Plejeudvalgets område:

Socialområdet

På Socialområdet forventes et samlet merforbrug på 8,4 mio. kr. i 2023. Afvigelsen er sammensat af et merforbrug på 12,6 mio. kr. indenfor servicerammen samt merindtægter på 4,2 mio. kr. udenfor servicerammen.

Afvigelsen fordeler sig med følgende:

- På Myndighed forventes merudgifter på 8,5 mio. kr., der hovedsageligt vedrører stigende betalinger til/fra andre kommuner og regioner på botilbudsområdet, særligt dyre enkeltsager, merudgifter til BPA- ordninger samt ekstra midler til udførerområderne og STU.
- 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 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 skyldes udfordringerne vedrører personaleudgifter, fratrædelser samt manglende økonomisk styringsmæssig kapacitet af området.
- Socialpsykiatri og Rusmidler forventer pt. et merforbrug på 1,8 mio. kr., der vedrører ufinansierede udgifter til ekstra nattevagter som følge af strakspåbud fra Arbejdstilsynet, merudgifter til rusmiddelbehandling samt reducerede midler.
- Område Ørum samt Ungeindsatsen og UU forventer begge at være i budgetbalance i 2023.
- På Fællesområderne under Socialområdet ventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som følge af vakante stillinger.

Mindreforbruget vedrører forventede merindtægter på statsrefusion for særligt dyre enkeltsager på 4,2 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 1,4 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 indtægtspuljen.

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 her merforbrug som følge af ekstraordinært høje lønudgifter, udfordringer med vagtplanlægning og vikardækning, 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, fratrædelser samt manglende økonomisk styringsmæssig kapacitet af området.
- 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.

For alle tre enheder er der igangsat udarbejdelse af handleplaner for iværksættelse af tiltag, der kan bringe områderne i balance.

Sundhed & Omsorg

På Sundhed & Omsorgsområdets ordinære drift forventes et merforbrug på 5,9 mio. kr. samt merudgifter som følge af COVID-19 på 0,3 mio. kr.

Merforbruget fordeler sig i hovedtræk med følgende:

- På Plejecenter Violskrænten og Grønnegården forventes et merforbrug på ca. 0,3 mio. kr., der især skyldes ekstraordinære lønudgifter og udgifter til eksterne vikarer.
- På Demenscenteret forventes et merforbrug i størrelsesordenen 2,4 mio. kr., der vedrører lønudgifter, uhensigtsmæssig vagtplanlægning samt højt sygefravær.
- På Visitation og Hjælpemidler forventes et merforbrug i størrelsesordenen 2,7 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.
- Der forventes et merforbrug på ca. 6,5 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-visitation. Såvel hjemmeplejen som plejecentrene er derfor under udgiftspres, da der ikke fuldt ud kan realisere de forventede besparelser hertil i 2023.
- Det skal samtidig bemærkes, at der fortsat er store personale- og rekrutteringsudfordringer på hele Sundheds- og Omsorgsområdet. Udgifterne til eksterne vikarer til og med maj måned udgjorde 7,1 mio. kr. i alt, fordelt med 4,3 mio. kr. på plejecentre og 2,8 mio. kr. på hjemmeplejen.
- På Fællesområdet forventes et mindreforbrug på ca. 0,8 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.

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 videnstab og manglende styring af området. Derudover har påbuddet fra Ankestyrelsen med krav om re-

visitation 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 er med virkning fra 17. maj 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Merforbruget skyldes primært rekrutteringsudfordringer samt påbud fra Ankestyrelsen med krav om re-visitation hos den enkelte borger, førend rengøringsfrekvensen kan ændres til hver 3. uge. Violskrænten og Grønnegården har igangsat flere initiativer, for at nedbringe merforbruget.

For begge enheder er der igangsat udarbejdelse af handleplaner for iværksættelse af tiltag, der kan bringe områderne i balance.

Derudover skal Plejecenter Fuglsanggården udarbejde en handleplan for nedbringelse af det forventede merforbrug. Området 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 indgår ikke som finansiering af merforbruget i denne opfølgning. Puljen er afsat i forbindelse med budgetaftalen for 2023.

Tilbage i 2022 blev der varslet et forventet merforbrug på Voksen- og Plejeudvalgets område i 2023. Derfor blev der indhentet besparelser på i alt 7,8 mio. kr. på de enkelte driftsområder under udvalget (jf. KB130922 sag 3 og KB131222 sag 4). Samtidig resterer et beløb på 1,9 mio. kr. fra midlerne til Udviklingsproces Socialområdet, der endnu ikke er udmøntet. Såvel de indhentede besparelser som restbeløb vedrørende udviklingsproces har hidtil været placeret på centrale konti, men er i denne budgetopfølgning fordelt ud til chefområderne med 5,4 mio. kr. til Sundheds- og Omsorgsområdet og 2,5 mio. kr. til Socialområdet til medfinansiering af det forventede merforbrug.

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. Gældsafviklingen på 3,0 mio. kr. i 2024 og på 2,6 mio. kr. i 2025 finansieres af de ovenfor nævnte indhentede besparelser.

Ansøgte tillægsbevillinger

I denne budgetopfølgning søges der en budgetneutral bevilling på driften til flytning af i alt 0,357 mio. kr. i 2023 og 0,277 mio. kr. i 2024 og overslagsårene fra Voksen- og Plejeudvalget til Børne- og Ungdomsudvalget og Økonomiudvalget. Tillægsbevillingen vedrører udmøntning af budget i forbindelse med nyt omsorgssystem og er samlet set budgetneutral.

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. Der gives bevilling på samlet set 0,357 mio. kr. i 2023 og på 0,277 mio. kr. i 2024 og overslagsår vedrørende udgifter til nyt omsorgssystem. Budgettet flyttes fra Voksen- og Plejeudvalget til henholdsvis Økonomiudvalget og Børne- og Ungdomsudvalget og er samlet set budgetneutral.
2. Voksen- og Plejeudvalgets pulje på 0,750 mio. kr. i 2023 indgår som del af finansiering til dækning af merforbruget.
3. Voksen- og Plejeudvalget drøfter, om forvaltningen skal udarbejde forslag til nedlukning af enheder med henblik på at opnå økonomisk balance.
4. Voksen- og Plejeudvalget sender forslag til finansiering af merforbruget til høring i Handicaprådet, Ældrerådet, relevante MED-udvalg, Beboer- og Pårørenderåd på Sundheds- og Omsorgsområdet samt på Socialområdet.
5. Budgetopfølgningen pr. ultimo maj på Voksen- og Plejeudvalgets område godkendes.

Beslutning i Voksen- og plejeudvalget den 29-06-2023

Ad. 1 Tiltrådt

Ad. 2 Godkendt

Ad. 3 Voksen- og Plejeudvalget besluttede, at forvaltningen til udvalgsrådet i august skal udarbejde yderligere besparelsesforslag herunder forslag af mere omfattende karakter som f.eks. sammenlægning eller omstrukturering af tilbud eller enheder.

Voksen- og Plejeudvalget bemærker, at disse forslag vil have en begrænset effekt i 2023, og skal ses i et længere perspektiv for at opnå økonomisk balance.

Ad. 4 Godkendt

Ad. 5 Godkendt

Voksen- og Plejeudvalget konstaterer, at det bliver svært at finde finansiering af merforbruget i 2023 indenfor udvalgets budgetramme. Dette skal ses i sammenhæng med tidligere budgetanalyse for "skal/kan" opgaver indenfor udvalgets område.

Voksen- og Plejeudvalget henviser Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsens opmærksomhed på den samlede serviceramme for Norddjurs Kommune og overholdelsen af denne.

Fraværende:

Tom Bytoft (A)

Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:

Samlet oversigt over bevillinger finansieret af kassen på baggrund af midtvejsregulering og øvrige reguleringer

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Finansiering	3	ØK	Bevilling til forhøjelse af indtægter på baggrund af Midtvejsregulering og øvrige reguleringer	-56,481			
Finansiering	3	ØK	Bevilling til nedsættelse af skatteindtægter	0,357			
Tillægsbevillinger til forøgelse af indtægter og regulering af optaget budget afsat til midtvejsregulering				-56,124	0	0	0
Drift	4	AU	Budgetgaranti forsikrede ledige, udenfor servicerammen	20,854			
Drift	5	ØK	Kompensation stigende priser og løn, Pulje til værn om SR	1,619			
Drift	5	ØK	Kompensation stigende priser og løn, indenfor servicerammen	2,538			
Drift	5	BUU	Kompensation stigende priser og løn, indenfor servicerammen	1,789			
Drift	5	KFU	Kompensation stigende priser og løn, indenfor servicerammen	0,468			
Drift	5	MTU	Kompensation stigende priser og løn, indenfor servicerammen	2,430			
Drift	5	VPU	Kompensation stigende priser og løn, indenfor servicerammen	2,567			
Drift	5	EU	Kompensation stigende priser og løn, indenfor servicerammen	0,084			
Drift	5	AU	Kompensation stigende priser og løn, indenfor servicerammen	0,068			
Drift	6	ØK	Modtagelse af fordrevne fra Ukraine, værn om servicerammen	1,559			
Drift	6	BUU	Modtagelse af fordrevne fra Ukraine, indenfor servicerammen	4,500			
Drift	7	BUU	Aftale om 10 årsplan for psykiatrien, indenfor servicerammen	0,623			
Drift	7	ØK	Udarbejdelse af varmeplaner m.v., indenfor servicerammen	0,259			
Drift	7	ØK	Lokale energikoordinationsfora, indenfor servicerammen	0,117			
Drift	8	VPU	L og C. Indskrænket mulighed for udmåling af rådighedstimer, indenfor servicerammen	0,116			
Drift	8	AU	L og C. Afskaffelse af indtægtsregulering ægtefællepension, udenfor servicerammen	0,113			

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Drift	8	ØK	L og C. Mere målrettet tilbud - beskæftigelsesindsats, indenfor servicerammen	0,202			
Drift	8	AU	L og C. Afskaffelse af indtægtsregulering egen pension, indenfor servicerammen	0,187			
Drift	8	MTU	L og C. Producentansvar - tobaksvare, indenfor servicerammen	0,198			
Tillægsbevillinger der udmøntes på driften				40,291	0	0	0

Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen på driften

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026	
Budgetneutrale tillægsbevillinger	Drift	9	ØK	Selvforsikringspuljen	-0,074			
	Drift	9	MTU	Vej og ejendom, hærværk Voldby	0,023			
	Drift	9	MTU	Vej og ejendom, Påkørselsskade Voldby	0,051			
	Drift	10	ØK	Lederudviklingspulje	-0,003			
	Drift	10	BUU	Lederudvikling, Ung Norddjurs	0,003			
	Drift	11	VPU	Udgifter til nyt omsorgssystem	-0,357	-0,277	-0,277	-0,277
	Drift	11	ØK	Udgifter til nyt omsorgssystem	0,343	0,266	0,266	0,266
	Drift	11	BUU	Udgifter til nyt omsorgssystem	0,014	0,011	0,011	0,011
	Drift	12	BUU	Eksternt finansierede projekter under skole- og dagtilbud, indtægter	-4,837	-0,774		
	Drift	12	BUU	Eksternt finansierede projekter under skole- og dagtilbud, udgifter	4,837	0,774		
Budgetneutrale tillægsbevillinger i alt				0	0	0	0	

Samlet oversigt bevillinger vedr. anlæg

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Anlæg	Anlæg	13	ØK	Salg af grunde på Skakkes Holm, tillæg til anlægsbevilling, indtægt	-0,940			
	Anlæg	13	ØK	Anlægspuljen - salg af grunde	0,940			
	Anlæg	13	ØK	Salg af grunde på Skakkes Holm, tillæg til anlægsbevilling, udgift	0,020			
	Anlæg	13	ØK	Anlægspuljen - salg af grunde	-0,020			
	Anlæg	14	ØK	Salg af ejendomme og grunde uden kom. Formål, anlægsbevilling, indtægt	-1,500			
	Anlæg	14	ØK	Salg af ejendomme og grunde uden kom. Formål, rådighedsbeløb, udgift	0,150			
	Anlæg	14	ØK	Puljen til salg af grunde, anlægsbevilling	1,500			
	Anlæg	14	ØK	Puljen til salg af grunde, anlægsbevilling	-0,150			
Anlægsbevillinger i alt					0,000	0	0	0

Samlet oversigt tillægsbevillinger vedr. midtvejsreguleringen

(se tillægsbevillinger på forrige side)

Samlet oversigt midtvejsregulering af tilskud 2023 i 1.000 kr.		
Regulering	Beløb	Finansiering/Udmøntning
Modtagelse af tilskud i alt	44,160	
Tilbagebetaling vedrørende budgetgaranti mv.	20,854	Udmøntes på driften i denne opfølgning
Kompensation for stigende priser og løn	11,563	Udmøntes på driften i denne opfølgning
Kompensation for ekstraudgifter til Covid-19	7,709	Udmøntes ikke på driften – blive i kassen

Kompensation for udgifter vedrørende fordrevne fra Ukraine	6,059	Udmøntes på driften i denne opfølgning
Oprettelse af nye klasselokaler	0,324	Udmøntes ikke på driften – blive i kassen
Lov og cirkulære og øvrige reguleringer	1,815	Udmøntes på driften
Regulering skrå skatteloft, skattesanktion og udv. i ledighed	-4,164	Udmøntes ikke på driften – blive i kassen
Pulje afsat til tilbagebetaling af tilskud	9,273	
Budget afsat til regulering vedr. skrå skatteloft	2,691	
Tillægsbevilling til forøgelse af indtægter	56,124	Bevilling i denne opfølgning

Opgørelse over samlet kassevirkning og bevilling i 1.000 kr.	
Samlet kasseforøgelse	44,160
Afsat budget i 2023 til midtvejsreguleringer m.v.	11,964
Samlet bevillingsmæssig kasseændring/-forøgelse	56,124
Fordeling af bevilling:	
Tillægsbevillinger der udmøntes på driften	-40,291
Afsat budget i 2023 til midtvejsreguleringer m.v.	-11,964
Total	-52,255
Restbeløb, der ikke udmøntes fra kassen	-3,869

Afstemning -56,124

Oversigt over de enkelte bevillinger i 1.000 kr.

Tillægsbevilling finansieringssiden	Beløb	Indstilling
Bevilling til forøgelse af indtægter	-56.124	Indstilling 3
Tillægsbevillinger i alt på driften	40.291	Sum indstilling 4-8
Bevilling til forsørgelsesudgifter - Arbejdsmarkedsudvalget	20.854	Indstilling 4
Bevilling til kompensation for pris- og lønstigninger	11.563	Indstilling 5
Økonomiudvalget	2.538	
Arbejdsmarkedsudvalget	68	
Børne- og Ungdomsudvalget	1.789	
Erhvervsudvalget	84	
Kultur- og Fritidsudvalget	468	
Miljø- og Teknikudvalget	2.430	
Voksen- og Plejeudvalget	2.567	
ØK - Værn om servicerammen Rest kompensation	1.619	
Bevilling vedr. modtagelse af fordrevne fra Ukraine	6.059	Indstilling 6
Børne- og Ungdomsudvalget	4.500	
ØK – Værn om servicerammen Rest kompensation	1.559	
Øvrige reguleringer	999	Indstilling 7
Voksen- og Plejeudvalget	623	
Økonomiudvalget	376	

Bevillinger vedr. Lov og cirkulæreprogrammet

Økonomiudvalget

Arbejdsmarkedsudvalget

Miljø- og Teknikudvalget

Voksen- og Plejeudvalget

816 Indstilling 8

202

300

198

116

