

Fagudvalgenes bilag til den samlede budgetopfølgning pr. maj 2022

Indhold

| | |
|--|-----------|
| Økonomiudvalget | 4 |
| Samlet oversigt | 4 |
| Finansielle poster | 5 |
| Status på strategiske puljer | 6 |
| Midtvejsregulering af tilskud 2022..... | 6 |
| Erhvervsudvalget | 10 |
| Børne- og ungdomsudvalget | 18 |
| Kultur- og fritidsudvalget | 23 |
| Miljø- og teknikudvalget | 26 |
| Voksen- og plejeudvalget | 29 |
| Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter: | 33 |
| Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger på driften | 33 |
| Tillægsbevillinger vedr. midtvejsreguleringen | 34 |
| Samlet oversigt tillægsbevillinger vedr. midtvejsreguleringen | 35 |
| Fordeling af ny pris- og løn pr. aftaleholder | 37 |

Økonomiudvalget

Den overordnede konklusion på driften på Økonomiudvalgets område er, at servicerammen på Økonomiudvalgets område overholdes.

Der indmeldes på nuværende tidspunkt et samlet forventet regnskab på 351,2 mio. kr. i 2022, svarende til et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Mindreforbruget vedrører primært vakancer i Staben.

På anlæg forventes de anlægsprojekter, der er planlagt på Økonomiudvalgets område at blive gennemført. Der er på nuværende tidspunkt merudgifter på 2,0 mio. kr. netto i forhold til det oprindelige budget. Der er budgetlagt med 51,5 mio. kr. i udgifter, og indmeldingerne viser 38,4 mio. kr. i forventede udgifter. Afvigelsen vedrører primært Anlægspulje - reserver der flyttes fra Økonomiudvalget til andre udvalg i forbindelse med overførsel af anlæg fra 2021. Der er budgetlagt med 23,5 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 8,4 mio. kr. i forventede indtægter.

På de finansielle poster forventes der et samlet merforbrug på 4,0 mio. kr. som består af merindtægter på renter grundet afkast på værdipapirer, mens der på balanceforskydninger er tale om et merforbrug, grundet kapitaltilførsel til Aarhus Airport A/S.

Samlet oversigt

Table 1 - samlet oversigt for Økonomiudvalget

| Budget 2022 (mio. kr.) | Oprindeligt Budget | Korrigeret budget inkl. overførsler | Forventet regnskab pr. ultimo maj | | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts |
|--|--------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---|--|
| Kommunaldirektørområdet | | | | | |
| Drift - indenfor servicerammen | 12,2 | 14,2 | 13,0 | ● | 0,8 |
| Fællesforvaltningsdirektørområdet | | | | | |
| Drift - indenfor servicerammen | 256,4 | 287,8 | 254,9 | ● | -1,5 |
| Drift - udenfor servicerammen | 31,0 | 31,0 | 31,3 | ● | 0,3 |
| Velfærdsdirektørområdet | | | | | |
| Drift - indenfor servicerammen | 52,1 | 53,5 | 52,0 | ● | -0,1 |
| Drift i alt | 351,7 | 386,5 | 351,2 | | -0,5 |
| Anlæg - udgifter | 51,5 | 40,5 | 38,4 | | -13,1 |
| Anlæg - indtægter | -23,5 | -23,5 | -8,4 | | 15,1 |
| Anlæg | 27,9 | 17,0 | 30,0 | ● | 2,0 |
| Finansielle poster | -2.726,1 | -2.716,1 | -2.722,1 | ● | 4,0 |

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Korrigeret budget på oversigten er inklusive budgetoverførsler på drift og anlæg, som er bevilget på kommunalbestyrelsens møde den 26. april.

Drift

Servicerammen for Økonomiudvalget udgør i 2022 351,7 mio. kr., Der forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. indenfor servicerammen på Økonomiudvalgets område.

Udenfor servicerammen for Økonomiudvalget er der et budget på 31 mio. kr., Der forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr. udenfor servicerammet på Økonomiudvalgets 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. Den overordnede konklusion på Økonomiudvalgets område er, at servicerammen på Økonomiudvalget overholdes.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Økonomiudvalgets område:

Kommunaldirektørområdet

Afvigelsen på kommunaldirektørområdet skyldes et merforbrug på Direktionen på 0,8 mio. kr. i lønudgifter, som konsekvens af afskedigelsen af Velfærdsdirektør og konstitutionstillæg til konstitueret til Velfærdsdirektøren. Der er aftalt clearing af merforbrugt med Staben.

Fællesforvaltningsdirektørområdet

Afvigelsen indenfor servicerammen på Fællesforvaltningsdirektørområdet skyldes et forventet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på Staben. Mindreforbruget skyldes primært vakancer, herunder blandt andet stillingen som chef Kommunaldirektørens sekretariat, samt en stilling som jurist. Afvigelsen udenfor servicerammen skyldes et forventet merforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende boligydelse og boligsikring.

Velfærdsdirektørområdet

Afvigelsen på Velfærdsdirektørområdet skyldes et forventet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært mindre lønudgifter ifm. med vakancer, samt et chefskifte i Administration og Udvikling.

Anlæg

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt merudgifter på 2,0 mio. kr. netto i forhold til det oprindelige budget.

Tabel 2 - Økonomiudvalgets anlæg, fordelt på områder

| Område (mio. kr.) | Opr. budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab 2022 | Afvigelse ift. opr. budget* |
|--|----------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Fællesforvaltningsdirektørområdet - udgifter | 51,5 | 40,5 | 38,4 | -13,1 |
| Fællesforvaltningsdirektørområdet - indtægter | -23,5 | -23,5 | -8,4 | 15,1 |
| I alt | 27,9 | 17,0 | 30,0 | 2,0 |

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

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

Finansielle poster

Tabel 3 - Finansielle poster

| (mio. kr.) | Opr. Budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab 2022 | Afvigelse* |
|----------------------|-----------------|-------------------|-------------------------|------------|
| Indtægter: | -2.862,5 | -2.862,5 | -2.862,5 | 0,0 |
| - Skatter | -1.777,0 | -1.777,0 | -1.777,0 | 0,0 |
| - Generelle tilskud | -1.085,4 | -1.085,4 | -1.085,4 | 0,0 |
| Renter | 5,6 | 5,6 | -0,4 | -6,0 |
| Afdrag på lån | 126,6 | 126,6 | 126,6 | 0,0 |
| Lånoptagelse | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Balanceforskydninger | 4,2 | 14,2 | 14,2 | 10,0 |
| I alt | -2.726,1 | -2.716,1 | -2.722,1 | 4,0 |

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

På de finansielle poster forventes der samlet set et merforbrug på 4,0 mio. kr., afvigelsen vedrører primært renter og balanceforskydninger.

Merforbruget på 10 mio. kr. på finansforskydninger vedrører kapitaltilførsel på 10 mio. kr. til Aarhus Airport, der er bevilget og udbetalt i 1. halvår 2022.

På renter indmeldes der merindtægter på værdipapirer for 6,0 mio. kr. grundet afkast på værdipapirer.

Status på strategiske puljer

I budgettet for 2022-2025 er der afsat en strategisk pulje på henholdsvis drift og anlæg 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 0,500 mio. kr. i driftspuljen til strategiske emner i 2022, som ikke er disponeret.

Der er afsat 4,600 mio. kr. i anlægspuljen til strategiske emner i 2022. Pt. er der disponeret i alt 0,853 mio. kr. fra puljen, hvorved der er 3,747 mio. kr. tilbage.

Tabel 4 - Status på anlægspulje til strategiske emner i 2022

| (mio. kr.) | Afholdt |
|--|--------------|
| Budget | 4,600 |
| Adgangsforhold handicap Søren Kanne Skolen | -0,750 |
| Sidste afregning vedr. Kælderrestaurering Gl. Estrup | -0,103 |
| Rest i alt | 3,747 |

Midtvejsregulering af tilskud 2022

I økonomaftalen for 2023 mellem KL og Regeringen er der aftalt en midtvejsregulering af bloktilskuddet for 2022. Norddjurs Kommune skal samlet tilbagebetale 17,6 mio. kr. Der er afsat en pulje på 10 mio. kr., og det indstilles derfor, at der gives bevilling på 7,6 mio. kr. til reduktion af indtægtsbudgettet til tilskud under finansiering.

Midtvejsreguleringen på i alt 17,6 mio. kr. for Norddjurs Kommune kan opdeles i fem dele:

- 1) De samlede overførselsudgifterne for budget 2022 for kommunerne (udgifter udenfor servicerammen) har pga. Covid-19 været skønnet ca. 7 mia. kr. for højt. Norddjurs Kommunes andel af dette udgør 46,5 mio. kr. som skal tilbagebetales, og det søges i denne sag dækket af kassen.
- 2) Ekstra tilskud på i alt 19,9 mio. kr. til serviceudgifter som følge af højere priser og lønninger i 2022 (inden for servicerammen). Fordeles i denne sag.
- 3) Ekstra tilskud på 4,0 mio. kr. til dækning af ekstraudgifter til COVID-19 i 2022 (serviceudgifter der ikke tæller med i servicerammen). Fordeles i denne sag.
- 4) Ekstra tilskud på i alt 1,9 mio. kr. til udgifter til fordrevne fra Ukraine til og med april 2022 (serviceudgifter der ikke tæller med i servicerammen). Lægges i pulje til værn om serviceramme.
- 5) Ekstra tilskud på netto 3,0 mio. kr. til nye opgaver og love i 2022 (blanding af udgifter inden og uden for servicerammen). Fordeles i næste budgetopfølgning.

Kommunen har en tilstrækkelig stor kassebeholdning til at tilbagebetale de 46,5 mio. kr. vedrørende det ændrede overførselsskøn uden at reducere service- eller anlægsudgifterne i 2022.

I bilaget til budgetopfølgningen indgår en oversigt over midtvejsreguleringen af tilskud 2022.

Det indstilles i denne sag, at driftsbudgettet til serviceudgifterne under punkt 2, 3 og 4 på i alt 25,9 mio. kr., som kommunen gennem midtvejsreguleringen modtager tilskud til at dække. I næste budgetopfølgning vil de 3,0 mio. kr. under punkt 5 også blive fordelt.

Det indstilles i denne sag, at udvalgenes udgiftsrammer tilpasses det nye pris- og lønsskøn, ved at der gives en samlet udgiftsbevilling på 19,4 mio. kr. I bilaget til budgetopfølgningen indgår der en oversigt over fordelingen pr. udvalg og aftaleholder, som viser en fremskrivning på de budgetlagte arter, som er omfattet af justeringen vedr. pris- og lønstigninger. I denne sag søges om en fordeling med 2,6 mio. kr. til Økonomiudvalget, 0,8 mio. kr. til Arbejdsmarkedsudvalget, 0,1 mio. kr. til Erhvervsudvalget, 4,9 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 1,3 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget, 3,2 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget og 6,4 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget. Der vil blive fulgt op på dette i næstkommende budgetopfølgning på fagudvalgene. Efter udmøntningen er der en rest på 0,5 mio. kr. tilbage, som ikke er fordelt. Det skyldes at bevillingen til dækning af pris- og lønstigning er baseret på de udgiftsarter, der er i kommunens budget, mens midtvejsreguleringen er baseret på en forholdsmæssig fordeling kommunerne imellem. Det foreslås at restbeløbet på 0,5 mio. kr. lægges i puljen til værn om servicerammen. Kommunalbestyrelsen kan så træffe beslutning om anvendelse af beløbet indenfor servicerammen, hvis behovet opstår.

Det indstilles at kompensationen til ekstraudgifter til COVID-19 fordeles med 1,0 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 3,0 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget på baggrund af udvalgenes andele af kommunens ekstraudgifter til COVID-19. Det svarer til en kompensation på 90% af de indmeldte udgifter. Covid-19 udgifter er indmeldt på velfærdsområderne, og der vil være en udfasning i 2022.

Der er allerede givet bevilling på i alt 5,8 mio. kr. til udgifter til fordrevne fra Ukraine i forbindelse med budgetopfølgningen for marts, der blev behandlet af Kommunalbestyrelsen i maj måned. Bevillingerne var finansieret af puljen til værn om servicerammen. Det indstilles derfor, at de 1,9 mio. kr., som kommunen har modtaget i kompensation for ekstraudgifter til fordrevne fra Ukraine lægges i puljen til værn om servicerammen.

Regeringen har meldt ud, at udgifter til fordrevne fra Ukraine samt COVID-19 ikke vil blive talt med i servicerammen i 2022.

Til næste budgetopfølgning vil der blive lavet en fordeling af de af de 3,0 mio. kr. under punkt 4, som kommunen modtager som følge af nye opgaver og lovændringer i 2022.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Arbejdsskader udgør et opmærksomhedspunkt. Området har de to seneste år udvist et betydeligt merforbrug samtidig med, at det ikke er styrbart. Eksempelvis viste regnskabet for 2021 et samlet forbrug på arbejdsskader 7,0 mio. kr., mens budgettet var 2,9 mio. kr. Samtidig er man på skoleområdet begyndt at indmelde covid som arbejdsskader, hvilket vil kunne påvirke forbruget til arbejdsskader. Men da vi ikke ved, hvilke sager, der bliver behandlet hvornår, er det på nuværende tidspunkt svært at vurdere, hvordan forbruget til arbejdsskader vil udvikle sig i 2022.

Barselpuljen udgør et opmærksomhedspunkt. Dette skyldes en stigning i udgiften til barsel i kommunen. Hertil vides det endnu ikke, hvordan implementeringen af nye barselsregler kommer til at påvirke kommunens økonomi.

Budgetflytninger inden for udvalget

I forbindelse med denne budgetopfølgning flyttes budget på 1 mio. kr. i 2022 og oversalgsårene Økonomiudvalgets område. Flytningen vedrører omplacering af medarbejdere fra Voksen visitation social til Ungeindsatsen og UU i forbindelse med den helhedsorienterede indsats.

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 0,215 mio. kr. i 2022 og 0,430 mio. kr. i 2023 og oversalgsårene fra Socialområdet voksen/handicap til Arbejdsmarkedsområdet. Flytningen vedrører Helhedsorienteret.

Tillægsbevillinger vedrørende midtvejsreguleringen af kommunens tilskud (samlet 33,5 mio. kr. finansieret af kassen):

Der gives en negativ tillægsbevilling i 2022 på 7,6 mio. kr. til indtægter fra tilskud til dækning af tilbagebetaling af tilskud i midtvejsreguleringen af tilskud i 2022.

Som følge af det justerede pris- og lønskøn gives der tillægsbevilling i 2022 på samlet 19,4 mio. kr. på driften fordelt på alle aftaleenheder. Udvalgvist fordeler bevillingen sig med 2,6 mio. kr. til Økonomiudvalget, 0,8 mio. kr. til Arbejdsmarkedsudvalget, 0,1 mio. kr. til Erhvervsudvalget, 4,9 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 1,3 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget, 3,2 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget og 6,4 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget.

Der gives tillægsbevilling til kompensation for merudgifter i forbindelse med Covid-19 på 3,0 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget og 1,0 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget i 2022

Der gives en tillægsbevilling på 2,5 mio. kr. til puljen til værn om servicerammen under Økonomiudvalget. Bevillingen svarer til de tilskud, som kommunen modtager til dækning af udgifter til fordrevne fra Ukraine samt den resterende del af tilskuddet til dækning af pris- og lønstigninger.

Ansøgte tillægsbevillinger, der er budgetneutrale:

Der søges om tillægsbevilling på 0,041 mio. kr. i 2022 finansieret af selvforsikringspuljen på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalget. Beløbet vedrører tyveri og hærværk på henholdsvis Børneby Nord - Allingåbro skolen og FTI, Familiehuset og Sundhedsplejen.

Der blev ved budgetlægning for budget 2022-2024 afsat 0,100 mio. kr. i årene 2022, 2024 og 2025 og 0,150 mio. kr. i 2023 vedrørende administration af formandskabet for Djurslands Udvalgsråd (DUR) på Økonomiudvalgets område. Budgettet ønskes for årene 2022-2025 overført til Erhvervsudvalgets område, da opgaven løses af Erhverv.

I 2022 er der ikke budgetlagt med beløb til beregning af CO₂-aftryk 2022, og der søges om tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. i 2022 vedr. Klimahandlingsplan til eksterne beregning af CO₂-aftryk 2022. Beløbet finansieres af pulje til administrative ændringer på Økonomiudvalgets område.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at

1. Budgetopfølgningen pr. ultimo maj på økonomiudvalgets område godkendes.

Tillægsbevillinger vedrørende midtvejsreguleringen af kommunens tilskud (samlet 33,5 mio. kr. finansieret af kassen):

2. Der gives en negativ tillægsbevilling i 2022 på 7,6 mio. kr. til indtægter fra tilskud til dækning af tilbagebetaling af tilskud i midtvejsreguleringen af tilskud i 2022.
3. Som følge af det justerede pris- og lønskøn gives der tillægsbevilling i 2022 på samlet 19,4 mio. kr. på driften fordelt på alle aftaleenheder. Udvalgsvist fordeler bevillingen sig med 2,6 mio. kr. til Økonomiudvalget, 0,8 mio. kr. til Arbejdsmarkedsudvalget, 0,1 mio. kr. til Erhvervsudvalget, 4,9 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 1,3 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget, 3,2 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget og 6,4 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget.
4. Der gives tillægsbevilling til kompensation for merudgifter i forbindelse med Covid-19 på 3,0 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget og 1,0 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget i 2022
5. Der gives en tillægsbevilling på 2,5 mio. kr. til puljen til værn om servicerammen under Økonomiudvalget. Bevillingen svarer til de tilskud, som kommunen modtager til dækning af udgifter til fordrevne fra Ukraine samt den resterende del af tilskuddet til dækning af pris- og lønstigninger.

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger godkendes:

6. Der gives tillægsbevilling på 0,041 mio. kr. i 2022 finansieret af selvforsikringspuljen på økonomiudvalgets område til børne- og ungdomsudvalget.

7. Der gives tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. i 2022 vedr. Klimahandlingsplan vedr. eksterne beregninger af CO2-aftryk 2022. Beløbet finansieres af pulje til administrative ændringer på Økonomiudvalgets område.
8. Der gives bevilling vedrørende Djurslands Udvalgsråd til Erhvervsudvalget på 0,100 mio. kr. i årene 2022, 2024 og 2025 og 0,150 mio. kr. i 2023 finansieret af budgettet under Økonomiudvalget.

Erhvervsudvalget

Budgetopfølgningen på Erhvervsudvalget område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 4,8 mio. kr., hvilket svarer til det oprindelige budget.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Erhvervsudvalget

| Budget 2022 (mio. kr.) | Oprindeligt Budget | Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler | Forventet regnskab | | *Afvigelse til oprindeligt budget |
|------------------------------|--------------------|---|--------------------|---|-----------------------------------|
| Drift - indenfor servicramme | 4,8 | 4,8 | 4,8 | ● | 0,0 |
| Drift i alt | 4,8 | 4,8 | 4,8 | ● | 0,0 |

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Erhvervsudvalgets udgør i 2022 4,8 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 2021 | *Afvigelse til oprindeligt budget |
|----------------------------|--------------------|---|-------------------------|-----------------------------------|
| Erhvervsområdet | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 0,0 |
| Erhvervspuljen | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 0,0 |
| I alt | 4,8 | 4,8 | 4,8 | 0,0 |

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

Der er følgende opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er ingen opmærksomhedspunkter

Budgetflytninger mellem udvalg

Der er på nuværende tidspunkt ingen budgetflytninger mellem andre udvalg.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1. budgetopfølgningen pr. maj 2022 godkendes
2. der gives bevilling vedrørende Djurslands Udviklingsråd til Erhvervsudvalget på 0,100 mio. kr. i årene 2022, 2024 og 2025 og 0,150 mio. kr. i 2023 finansieret af budgettet under Økonomiudvalget.

Beslutning i Erhvervsudvalget den 28-06-2022

Ad. 1. Godkendt.

Ad. 2. Godkendt.

Arbejdsmarkedsudvalget

Budgetopfølgningen på arbejdsmarkedsudvalget område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 683,3 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 8,5 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært et mindre forbrug end forventet på udgifter til forsikrede ledige, mens der er et merforbrug på udgifterne til sygedagpenge og seniorpension.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Arbejdsmarkedsudvalget

| Budget 2022 (mio. kr.) | Oprindeligt Budget | Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler | Forventet regnskab | | *Afvigelse til oprindeligt budget |
|---|--------------------|---|--------------------|---|-----------------------------------|
| Forsørgelsesydelse - udenfor serviceramme | 634,8 | 634,8 | 626,0 | ● | -8,8 |
| Øvrige udgifter - udenfor serviceramme | 43,0 | 43,2 | 43,3 | ● | 0,3 |
| Øvrige udgifter - indenfor serviceramme | 16,7 | 22,1 | 16,7 | ● | 0,0 |
| Drift i alt | 694,5 | 700,1 | 686,0 | ● | -8,5 |
| Anlæg | 0,5 | 0,5 | 0,5 | ● | 0,0 |

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for arbejdsmarkedsudvalget udgør i 2022 16,7 mio. kr. Det forventes at servicerammen overholdes.

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 mindreforbrug på 8,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 694,5 mio. kr.

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 2022 samt forventningen til den fremtidige udvikling på arbejdsmarkedet.

Særloven vedr. de ukrainske flygtninge blev vedtaget medio marts måned. 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 taget udgangspunkt i materiale udarbejdet af Det Økonomiske Råd, Finansministeriet, Beskæftigelsesministeriet og Styrelsen for Arbejdsmarked og rekruttering (STAR). I det udgangspunkt, der historisk har vist sig præcis og robust, er sygedagpengeudviklingen svær at forudsige, da den ikke har samme

sammenhæng til konjunktoren, som de øvrige ydelser, derfor er der især på sygedagpenge og jobafklaring betydelig usikkerhed i den aktuelle situation.

Der er også store usikkerheder omkring forsyningskæderne, udvikling i væksten, stigningen i energipriserne og udviklingen i inflationen. Generelt er det svært, at lægge sig fast på et bestemt scenarie, men udviklingen følges tæt.

Tabel 2 - Samlet oversigt - Forbrug og mængder

| Afdeling/område (mio. kr.) | Oprindelig budget | Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler | Forventet regnskab 2022 | Afvigelse* | Enhedspriser oprindelig budget | Enhedspriser forventet regnskab | Antal Fuldtids-personer 2021 fra jobindsats** | Antal Fuldtids-personer oprindelig budget | Antal forventede fuldtids-personer 2022 |
|---|-------------------|---|-------------------------|-------------|--------------------------------|---------------------------------|---|---|---|
| Forsikrede ledige | 81,0 | 81,0 | 55,0 | -26,0 | 140.796 | 145.322 | 614 | 575 | 378 |
| Kontanthjælp | 45,2 | 45,2 | 43,0 | -2,2 | 117.956 | 118.675 | 432 | 384 | 362 |
| Uddannelseshjælp | 18,8 | 18,8 | 18,8 | 0,0 | 82.273 | 80.595 | 232 | 228 | 232 |
| Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse | 6,4 | 6,4 | 9,6 | 3,2 | 80.807 | 80.274 | 92 | 80 | 120 |
| Seniorpension | 27,4 | 27,4 | 34,1 | 6,7 | 143.423 | 156.960 | 72 | 191 | 217 |
| Førtidspension fra 1. juli 2014 | 131,5 | 131,5 | 129,1 | -2,4 | 165.179 | 160.164 | - | 796 | 806 |
| Førtidspension før 1. juli 2014 | 119,9 | 119,9 | 119,5 | -0,4 | 119.810 | 121.269 | 1.826 | 1.001 | 986 |
| Fleksjob | 75,7 | 75,7 | 82,2 | 6,5 | 92.381 | 93.963 | 788 | 819 | 874 |
| Ledighedsydelse | 24,9 | 24,9 | 18,3 | -6,6 | 153.524 | 157.488 | 146 | 162 | 116 |
| Ressourceforløb | 15,1 | 15,1 | 13,0 | -2,1 | 130.568 | 131.943 | 113 | 116 | 99 |
| Jobafklaringsforløb | 19,1 | 19,1 | 18,8 | -0,3 | 123.372 | 120.646 | 104 | 155 | 156 |
| Sygedagpenge | 58,2 | 58,2 | 75,2 | 17,0 | 105.580 | 112.921 | 656 | 551 | 666 |
| Revalidering | 1,6 | 1,6 | 1,5 | -0,1 | 174.179 | 161.992 | 4 | 9 | 9 |
| Seniorjob | 3,0 | 3,0 | 2,1 | -0,9 | 185.807 | 177.815 | | 16 | 12 |
| FGU skoleydelse | 4,3 | 4,3 | 4,6 | 0,3 | | | | 131 | 145 |
| Løntilskud øvrige | 2,7 | 2,7 | 1,2 | -1,5 | | | | 21 | 12 |
| Forsørgelsesydelse i alt | 634,8 | 634,8 | 626,0 | -8,8 | | | 5.079 | 5.235 | 5.190 |
| Indsatser - Fælles områder | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,0 | | | | | |
| Arbejdsmarkedsafdelingen | 30,9 | 34,9 | 30,9 | 0,0 | | | | | |
| Ungeindsats og UU Djursland | 22,0 | 23,6 | 22,6 | 0,6 | | | | | |
| Borgerservice og udbetaling | 6,2 | 6,2 | 5,9 | -0,3 | | | | | |
| Arbejdsmarkedspulje | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,0 | | | | | |
| Øvrige udgifter i alt | 59,7 | 65,3 | 60,0 | 0,3 | | | | | |
| I alt | 694,5 | 700,1 | 686,0 | -8,5 | | | 5.079 | 5.235 | 5.190 |

Kilde: Jobindsats.dk & Opus Økonomi

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

** I jobindsattallet for 2021 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 686,0 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 8,5 mio. kr. på arbejdsmarkedsudvalgets område i 2022.

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.

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.

Forsikrede ledige

Der forventes et mindreforbrug på 26,0 mio. kr. til forsikrede ledige.

Forventningerne til mindreforbruget er ud over de ovennævnte kilder beregnet på baggrund af de månedlige opdateringer fra Jobindsats af ledighedssituationen, samt historiske opgørelser over udviklingen i ledigheden i Norddjurs Kommune.

I Økonomisk redegørelse (ØR) maj 2022 fra Finansministeriet forventes det, at ledigheden stiger hen over året. Ultimo maj er der endnu ikke kommet en stigning. Såfremt gennemsnittet fra ØR skal nås, bliver stigningen i resten af året markant. Forventningerne i denne budgetopfølgning er skønnet lavere end ØR, idet der er lagt mere vægt på de positive tal for de første 5 måneder. På grund af den usikker periode vi befinder os i, som følge af krigen i Ukraine og de store prisstigninger, så er der generelt en del usikkerhed i det forventede antal af forsikrede ledige. Det skønnede antal kan både stige og falde afhængig af, hvordan udviklingen bliver resten af året.

Data fra jobindsats.dk viser, at antallet af fuldtidspersoner, som modtog A-dagpenge i Norddjurs Kommune, er faldet fra 618 fuldtidspersoner i marts 2021 til 346 fuldtidspersoner i marts 2022. Faldet er på 272 fuldtidspersoner og svarer til et fald på -44%. På landsplan er antallet af fuldtidspersoner, som modtager A-dagpenge, faldet med -44 % i samme periode.

Det forventes på nuværende tidspunkt, at gennemsnittet for januar-marts måned bliver gennemsnittet for hele året. Da antallet er det laveste for det 1. kvartal i mange år, er der ikke indregnet et fald hen over sommeren, som der under normale omstændigheder ville være.

Kontanthjælp

Der forventes et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. til kontanthjælp.

Mindreforbruget skyldes, at antallet på kontanthjælp er faldet gennem en længere periode. Dette skyldes en kombination af, at antallet af nye kontanthjælpsforløb har været lavere i 1. kvartal 2022 end forventet, samtidig med at afgang fra kontanthjælp fortsat ligger på et højt niveau. Derfor forventes antallet at bliver lavere end forventet ved budgetlægningen for 2022.

Uddannelseshjælp

Der forventes budgetoverholdelse.

Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse

Der forventes et merforbrug på 3,2 mio. kr. til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse.

Dette skyldes, at der forventes 300 ukrainske flygtninge i Norddjurs Kommune i 2022. Korrigeret for at ikke alle ukrainske flygtninge er i den erhvervsaktive alder og at nogle vil finde arbejde, forventes det at 50 fuldtidspersoner vil modtage selvforsørgelses- og hjemrejseydelse i 2022. En eventuel kompensation indgår i midtvejsforhandlingerne.

Seniorpension

Der forventes et merforbrug på 6,7 mio. kr. til seniorpension.

Merforbruget skyldes, at der er blevet tilkendt flere seniorpensioner end budgetteret i andet halvt år 2021. Dermed har antallet af seniorpensionister været højere end budgetteret ved indgangen til 2022.

Det forventes, at 39 borgere vil få tilkendt seniorpension i resten af 2022. Tallet skal ses sammen med førtidspension. I lovforslaget til seniorpension blev det anslået, at ca. 25 pct af seniorpensionister i stedet ville have fået førtidspension. Den vurdering svarer til forvaltningens erfaring.

Førtidspension

Der forventes et samlet mindreforbrug på 2,8 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014 og efter 1. juli 2014.

Det samlede mindreforbrug dækker over et forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014, samt et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. til førtidspension efter 1. juli 2014.

Fleksjob og ledighedsydelse

Der forventes et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse.

Mindreforbruget dækker over et merforbrug på 6,5 mio. kr. til fleksjob og et mindreforbrug på 6,6 mio. kr. til ledighedsydelse. Udviklingen skyldes, at det er lykkedes at øge antallet fleksjobansættelser siden budgetlægningen af budget 2022.

Ressourceforløb

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

Mindreforbruget skyldes, at der forventes et lavere antal fuldtidspersoner end budgetteret, da tilgangen til ressourceforløb er faldet i 1. kvartal 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. Disse ændringer forventes også at få en effekt, om end det er stadig usikkert, hvor stor effekten bliver i 2022.

Jobafklaringsforløb

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

Sygedagpenge

Der forventes et merforbrug på 17,0 mio. kr. til sygedagpenge.

Merforbruget skyldes, at regeringen og Folketinget besluttede, at suspenderede arbejdsgiverperioden for de ansatte, som sygemeldes på grund af coronasmitte frem til d. 28. februar 2022.

Den gennemsnitlige netto enhedsomkostning forventes at stige. Regnskabstallene for 2021 viser, at der er en stigning i bruttoenhedspris. Ligeledes er statsrefusionen faldene, da andelen af de borgere, der har været på

ydelsen i mere end et år, er øget i 2021. Dette betyder, at nettoenhedsprisen, jævnfør tabel 2, er steget med 7.341 kr. pr. fuldtidsperson.

Sygedagpengesystemet har været presset af rigtig mange ansøgninger, grundet Covid-situationen. Der kom 4-5 gange så mange anmodning ind i system end normalt og derfor var der et særligt højt antal sygedagpengemodtagere i 1. kvartal 2022.

Der blev i forbindelse med budget 2019-2022 investeret i en fastholdelsesindsats på sygedagpengeområdet. Denne indsats står til at ophøre ved udgangen af 2022. På dette tidspunkt må der derfor forventes en negativ udvikling i udgiften, som måske vil vise sig allerede i slutningen af året i forbindelse med en mulig nedskalering.

Sammenlignes 1. kvartal 2021 med 1. kvartal 2022, er antal fuldtidspersoner som modtager sygedagpenge eller jobafklaringsforløb øget fra 806 til 1.046, svarende til en stigning på 29,8%. Blandt sammenlignelige kommuner er der sket en stigning på 23,8% i samme periode, mens der på landsplan har været en stigning på 18,0 %.

Revalidering

Ingen kommentarer

Seniorjob

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

FGU skoleydelse

Der forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr. til FGU skoleydelse.

Løntilskud øvrige

Der forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. til løntilskud.

Det forventes at antallet vil være 11 fuldtidspersoner lavere end forventet. Derudover har der været problemer med afregningen af ydelsesrefusionen fra Staten og det vil sige, at refusion på 0,6 mio. kr. for regnskab 2021, først er modtaget og indtægtsført her i 2022.

Arbejdsmarkedsafdelingen - indsatser

Det forventes at budgettet overholdes til indsatser i arbejdsmarkedsafdelingen.

I forbindelse med budget 2021-2024 blev budgettet til indsatsmidler øget med 1 mio. kr. til uddannelse af ledige. Med udgangspunkt i bevillingen, har Norddjurs Kommune indgået et samarbejde med Social- og Sundhedsskolen samt Syddjurs Kommune omkring uddannelse af kandidater til SOSU-området. Samarbejdet med Syddjurs er med at understøtte en lavere enhedsomkostning pr. uddannelsesplads.

Ungeindsats og UU Norddjurs

Det forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr. til Ungeindsats og UU.

Merforbruget skyldes en forventet merudgift til Staten for elevers forløb på Forberedende Grunduddannelse (FGU).

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er store usikkerheder omkring forsyningskæderne, udvikling i væksten, stigningen i energipriserne og udviklingen i inflationen. Generelt er det svært, at lægge sig fast på et bestemt scenarie, men udviklingen følges tæt.

Specielt på antallet af forsikrede ledige er der store usikkerheder omkring udviklingen, som følge af krigen i Ukraine og de store prisstigninger. Det skønnede antal kan både stige og falde afhængig af, hvordan udviklingen bliver resten af året.

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

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. maj 2022 godkendes.

Beslutning i Arbejdsmarkedsudvalget den 22-06-2022

Godkendt.

Børne- og ungdomsudvalget

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 681,3 mio. kr. Dette medfører, at der er et merforbrug på 8,1 mio. kr. i 2022 i forhold til det oprindelige budget.

Indenfor servicerammen forventes et merforbrug på 7,0 mio. kr. Merforbruget vedrører stigende udgifter til anbringelser på socialområdet samt merudgifter hos de decentrale enheder på både Socialområdet samt Skole- og Dagtilbudsområdet. Udenfor servicerammen forventes budgettet at være i balance.

På Børne- og Ungdomsudvalgets område forventes der i 2022 at være ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på 1,1 mio. kr.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt balance i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt

Tabel 1 - Samlet oversigt på Børne- og Ungdomsudvalget

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler | Forventet regnskab pr. ultimo maj 2022 | | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj 2022 |
|------------------------------------|--------------------|---|--|---|---|
| Budget 2022 (mio. kr.) | | | | | |
| Skole- og Dagtilbudsområdet | | | | | |
| Drift - indenfor servicerammen | 484,9 | 500,1 | 487,3 | ● | 2,4 |
| Socialområdet | | | | | |
| Drift - indenfor servicerammen | 191,2 | 199,2 | 196,9 | ● | 5,7 |
| Drift - udenfor servicerammen | -3,2 | -3,2 | -3,2 | ● | 0,0 |
| Velfærdssekretariatet | | | | | |
| Drift - indenfor servicerammen | 0,3 | 0,3 | 0,3 | ● | 0,0 |
| Drift i alt | 673,2 | 696,4 | 681,3 | ● | 8,1 |
| Heraf ekstra udgifter Covid-19 | 0,0 | 0,0 | 1,1 | ● | 1,1 |
| Anlæg | 13,2 | 16,8 | 13,2 | ● | 0,0 |

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen på Børne- og Ungdomsudvalgets område udgør 676,4 mio. kr. i 2022. Der forventes et merforbrug på 8,1 mio. kr. indenfor servicerammen.

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 8,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 673,2 mio. kr.

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

På Skole- og Dagtilbudsområdet forventes en samlet afvigelse på 2,4 mio. kr. i 2022, som vedrører merforbrug på de decentrale enheder med 3,1 mio. kr., hvilket modsvares af mindreforbrug på centrale konti med 1,6 mio. kr. samt merudgifter forbundet med Covid-19 på 0,9 mio. kr.

På Socialområdet forventes en samlet afvigelse på 5,7 mio. kr. i 2022, som vedrører merforbrug på døgninstitutioner som følge af særligt dyre enkeltsager og stigning i antallet af anbringelser på opholdssteder med i alt 4,0 mio. kr. og merforbrug på de decentrale enheder med 1,5 mio. kr. samt merudgifter forbundet med Covid-19 på 0,2 mio. kr.

Hertil kommer, at der på området indenfor servicrammen 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 servicrammen på 2,0 mio. kr. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtspuljen.

Anlæg

På anlæg forventes der at være balance i 2022 i forhold til det oprindelige budget på 13,2 mio. kr.

Tabel 2 - Børne- og Ungdomsudvalgets anlæg fordelt på områder

| (mio. kr.) | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab 2022 | Afvigelse* |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|------------|
| Skole- og Dagtilbudsområdet | 13,2 | 16,8 | 13,2 | 0,0 |
| I alt | 13,2 | 16,8 | 13,2 | 0,0 |

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

Der forventes på nuværende tidspunkt ingen afvigelser på anlæg i forhold til det oprindelige budget.

I forhold til korrigeret budget som indeholder overførslerne fra 2021 forventes et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

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

Covid-19

Økonomiudvalget ønsker, at fagudvalgene har et særligt fokus på virkningerne af Covid-19.

Merudgiften på driften indenfor servicrammen på 1,1 mio. kr. vedrører allerede afholdte samt forventede udgifter på Skole- og Dagtilbudsområdet samt Socialområdet.

De overordnede principper for den nationale kompensationsmodel vedrørende udgifterne til corona-håndteringer, der har været anvendt i både 2020 og 2021, videreføres ifølge KL i 2022, og en samlet kommunal kompensation vedrørende 2022 forhandles i forbindelse med de årlige økonomiforhandlinger for 2023, der forventes afsluttet i juni 2022.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er følgende generelle opmærksomhedspunkter i forbindelse med budgetopfølgningen:

- På såvel Skole- og Dagtilbudsområdet som Socialområdet opleves et udgiftspres som følge af de generelle prisstigninger på el, brændstof og fødevarer. Omfanget af de økonomiske konsekvenser i 2022 kendes endnu ikke.
- På Skoleområdet er der pres på udgifterne til specialundervisning, da andelen af elever med vidtrækkende specialundervisningsbehov er stigende. Dette bevirker, at den samlede ramme til specialundervisning fortrinsvis anvendes til betaling for segregerede elever, hvilket medfører, at der er færre midler til intern specialundervisning i skoler og børnebyer.
- På Dagtilbudsområdet er der udgiftspres i særligt i dagplejen grundet stigende antal børn samt udfordringer med rekruttering af dagplejere.
- På Socialområdet er der under myndighedsområdet et budgetpres som følge af en stigning i antallet af anbringelser samt enkelte særligt dyre anbringelsessager. Samtidig er der et udgiftspres i Børne- og ungecenter Norddjurs, hvor særligt børnedelen er udfordret.
- Der må fortsat påregnes udgifter i forbindelse med COVID-19 i 2022. Der har således været ekstra udgifter i årets første måneder inden alle restriktioner bortfaldt. Desuden er der fortsat udgifter til sygemeldte medarbejdere som følge af langvarige senfølger af smitte med COVID-19.

Aftaleenhed under økonomisk administration:

Børneby Nord er med virkning fra 1. juni 2022 sat under økonomisk administration, som følge af, at der forventes et merforbrug på 3,1 mio. kr. ekskl. overførsler. 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.

Der vil i forbindelse med, at enheden er under administration, blive udarbejdet en genopretningsplan for økonomien.

Budgetflytninger indenfor udvalg

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 1,2 mio. kr. i 2022 og 1,3 mio. kr. årligt i 2023 og overslagsårene inden for Børne- og Ungdomsudvalgets område. Flytningen vedrører omplacering af medarbejdere fra Tidlig indsats børn til Ungeindsatsen i forbindelse med den helhedsorienterede indsats jf. Voksen- og Plejeudvalgets beslutning på mødet den 2. november 2021.

Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning udmøntes i alt 0,041 mio. kr. fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget til Børne- og Ungdomsudvalgets område. De to områder, der modtager midler er:

- Børneby Nord - Indbrud. Der omplaceres 35.500 kr. til ødelagt dørkarm, stjålet trailer og rengøringsmidler.

- Familiehuset og Sundhedsplejen - beskadigelse. Der omplaceres 5.419 kr. til instrumentbræt.

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 0,375 mio. kr. i 2022 og 0,250 mio. kr. i 2023 under Voksen- og Plejeudvalget til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Flytningen vedrører puljen til fremme af sundhed, hvor nogle af initiativerne iværksættes på børn- og ungeområdet. Budgettet er oprindeligt afsat på Voksen- og Plejeudvalget jf. Kommunalbestyrelsens møde den 14. december 2021.

Ansøgte tillægsbevillinger

I denne budgetopfølgning søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger vedrørende eksterne projektmidler. Der er et projekt, der modtager midler:

- UngNorddjurs - projektet Det vildeste fristed, til anlæggelse af åbne klubhaver samt naturundersøgelsesudstyr til formidling om biodiversitet mv. På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden i 2022 på 30.900 kr. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden i 2022 på 30.900 kr. Den samlede ændring er budgetneutral.
- Indførsel af kommunal frokostordning i Stjernehusets vuggestueafdeling - På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling vedrørende udgifter til ordningen i 2022 på 30.600 kr. og i 2023 på 73.400 kr. Tilsvarende søges en tillægsbevilling vedrørende forældrebetaling for ordningen i 2022 på 30.600 kr. og i 2023 på 73.400 kr. Den samlede ændring er budgetneutral.

Indstilling

Konstitueret velfærdsdirektør indstiller, at:

1. Der gives tillægsbevilling på 0,041 mio. kr. i udgifter i 2022 til forsikringsager på Skole- og Dagtilbudsområdet og Socialområdet (se nærmere beskrivelse af projekterne i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgiften finansieres af selvforsikringspuljen på Økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
2. Der gives tillægsbevilling på 0,375 mio. kr. i 2022 og 0,250 kr. i 2023 vedrørende puljen til fremme af sundhed (se nærmere beskrivelse af projekterne i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgiften finansieres af Voksen- og Plejeudvalget og er samlet set budgetneutral.
3. Der gives tillægsbevilling på 0,031 mio. kr. i 2022 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter på Socialområdet (se nærmere beskrivelse af projektet i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutral.
4. Der gives tillægsbevilling på 0,031 mio. kr. i 2022 og 0,073 mio.kr. i 2023 til såvel indtægter som udgifter vedrørende indførsel af kommunal frokostordning i Stjernehusets vuggestueafdeling (se nærmere beskrivelse i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutral.
5. Børne- og Ungdomsudvalget drøfter, hvordan merforbruget på Socialområdet og Skole- og Dagtilbudsområdet finansieres.
6. Forvaltningen udarbejder en beskrivelse med initiativer, der kan gennemføres med henblik på at reducere merforbruget på udvalgets område.
7. Budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2022 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og Ungdomsudvalget den 16-06-2022

Ad. 1

Tiltrådt.

Ad. 2

Tiltrådt.

Ad. 3

Tiltrådt.

Ad. 4

Tiltrådt

Ad. 5

Drøftet.

Ad. 6

Børne- og Ungdomsudvalget beslutter at gennemføre følgende tiltag for at reducere udgifterne i 2022 og overslagsår:

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| BUU 1 Vakant stilling i Trivsel og Læring genbesættes ikke | 0,250 | 0,600 | 0,600 | 0,600 | 0,600 |
| BUU 2 Barselspulje på socialområdet | | 0,200 | 0,200 | 0,200 | 0,200 |
| BUU 4 Flytning af opgavevaretagelse Norddjurs Fælles Elevråd | | 0,100 | 0,100 | 0,100 | 0,100 |
| BUU 6 Centrale konti på Skole- og Dagtilbudsområdet | | 0,500 | 0,500 | 0,500 | 0,500 |
| BUU 8 Salg af køretøjer til pædagogiske formål (Djurslandsskolen, Søren Kanne-skolen og Socialområdet) | 0,550 | | | | |
| BUU 10 Takstreduktion specialklasser | | 0,650 | 0,650 | 0,650 | 0,650 |
| BUU 11 Takstreduktion Djurslandsskolen fra interne tillægstakster til en fast budgetramme | | 0,450 | 0,450 | 0,450 | 0,450 |
| BUU 17 Midlertidig udskydelse af pædagogisk assistent uddannelse (PAU) | | 0,500 | 0,500 | | |
| I alt | 0,800 | 3,000 | 3,000 | 2,500 | 2,500 |

På mødet blev udleveret et notat med tiltag, som forvaltningen har igangsat for at nedbringe merforbruget i 2022 samt forslag til yderligere tiltag. Bilaget er vedlagt til referatet.

Ad. 7

Godkendt.

Kultur- og fritidsudvalget

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 60,2 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde, herunder aktivitetstilskud og leder- og instruktørmidler.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Kultur- og Fritidsudvalget

| Budget 2022 (mio. kr.) | Oprindeligt Budget | Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler | Forventet regnskab pr. ultimo maj måned | | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/5 2022 | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/3 2022 |
|--------------------------------|--------------------|---|---|---|---|---|
| Kulturområdet | | | | | | |
| Drift - indenfor servicerammen | 57,3 | 65,6 | 57,0 | ● | -0,3 | 0,0 |
| Udviklingsområdet | | | | | | |
| Drift - indenfor servicerammen | 3,2 | 3,2 | 3,2 | ● | 0,0 | 0,0 |
| Drift i alt | 60,5 | 68,8 | 60,2 | | -0,3 | 0,0 |
| Anlæg | 12,1 | 12,9 | 12,8 | ● | 0,7 | 0,8 |

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Kultur- og Fritidsudvalget udgør i 2022 60,5 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. indenfor servicerammen på Kultur- og Fritidsudvalgets 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 mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 60,5 mio. kr.

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

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

På aktivitetstilskud til foreninger samt til puljen for leder- og instruktørmidler er der mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Anlæg

På anlæg forventes et merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 12,1 mio. kr. Der er overført 0,8 mio. kr. fra 2021 til 2022 vedrørende anlægsprojekterne outdoor-investeringer samt halinvesteringer”, så det korrigerede budget nu udgør 12,8 mio. kr.

Kultur- og fritidsudvalgets anlæg - fordelt på områder i tabel 2

Tabel 2 - anlæg

| Område (mio. kr.) | Opr. budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab 2022 | Afvigelse* |
|-------------------|-------------|-------------------|-------------------------|------------|
| Kulturområdet | 12,1 | 12,9 | 12,8 | 0,7 |
| I alt | 12,1 | 12,9 | 12,8 | 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. Merforbruget skyldes anvendelse af overførsler fra tidligere år samt mindreforbrug vedrørende Folkets Fabrik / Stenvad Mosebrug hvor ikke alle udgifter forventes afholdt i indeværende år.

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

Covid-19

Den 1. februar 2022 oprettede kultur- og fritidsudvalget en reservepulje til covid-19 udgifter på 0,440 mio. kr. Puljen er anvendt til genstart af kultur- og fritidsinstitutioner og projekter efter covid-19. Af puljen er der foretaget udmøntning til Gl. Estrups Landbrugsmesse, Djursland for Fuld Damp og til Ørsted Borger- og Handelsstandsforening til afholdelse af arrangementet Fællesskabets dag. Der resterer på nuværende tidspunkt stadig 0,124 mio. kr. i puljen.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er ingen opmærksomhedspunkter.

Budgetflytninger mellem udvalg

Der er ingen budgetomplaceringer mellem udvalg.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der er ingen ansøgte tillægsbevillinger.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. ultimo maj godkendes.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 27-06-2022

Godkendt.

Miljø- og teknikudvalget

Budgetopfølgningen på Miljø- og Teknikudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 99,2 mio. kr., som medfører, at der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget vedrører primært Grenaa-Anholtfærgen og Randers Fjords Færgefart, hvor der er et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr. Merforbruget modsvares af mindreforbrug på Busdrift via Midttrafik og mindreforbrug under Kollektiv Trafik, øvrige områder med samlet 1,1 mio. kr.

På udvalgets område forventes der i 2022 ikke at være udgifter i forbindelse med Covid-19.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Miljø- og Teknikudvalget

| | Oprindeligt Budget | Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler | Forventet regnskab pr. ultimo maj måned | | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj måned | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts måned |
|---|--------------------|---|---|---|--|--|
| Budget 2022 (mio. kr.) Pr. chefniveau | | | | | | |
| Vej og ejendom | | | | | | |
| Drift - indenfor servicrammen | 91,0 | 99,3 | 91,2 | ● | 0,2 | -0,3 |
| Byg og miljø | | | | | | |
| Drift - indenfor servicrammen | 8,0 | 10,5 | 8,0 | ● | 0,0 | 0,0 |
| Borgerservice og udbetaling | | | | | | |
| Drift - indenfor servicrammen | 0,1 | 0,4 | 0,1 | ● | 0,0 | 0,0 |
| Drift i alt | 99,0 | 110,2 | 99,2 | | 0,2 | -0,3 |
| Anlæg | 45,1 | 58,1 | 52,1 | ● | 7,0 | 5,0 |

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Miljø- og Teknikudvalget udgør i 2022 99,0 mio. kr. Der forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. indenfor servicrammen på Miljø- og Teknikudvalgets 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.

På driften forventes et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 99,0 mio. kr.

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

Grenaa- Anholtfærgeren og Randers færgefart.

Der forventes et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr. Der er et merforbrug på henholdsvis 0,8 mio. kr. på Grenaa- Anholtfærgeren og et merforbrug på 0,5 mio. kr. på Udbyhøj færgeren begge som resultat af stigende priser på olie og el og ekstra udgifter til løn på Udbyhøjfærgeren som resultat af en sygdommelding. Drivmiddelomkostningerne er fremregnet med de nuværende priser som grundlag og kan derfor ændre sig.

Kollektiv trafik, øvrige områder

Under øvrige områder under kollektiv trafik forventes et mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr. Mindreforbruget vedrører fælles formål, der dækker over såvel færge- som busdrift.

Busdrift via Midttrafik

På grund af stigende priser på brændstof er Norddjurs Kommune blevet opkrævet 1,5 mio. kr. yderligere i 2022 heraf ca. 1,4 mio. kr. under Miljø- og Teknikudvalget. Ekstraopkrævningen er indregnet i et samlet mindreforbrug på busdrift, Midttrafik på 0,7 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes blandt andet tilbagebetaling vedrørende regnskab 2020.

Kompenserende tiltag / eller finansiering indenfor udvalgets ramme

Randers Fjords Færgefart arbejder på at minimere merforbruget vedrørende stigende priser på olie og lønudgifter, ved besparelser eller tilbageholdenhed på øvrige udgiftsområder.

Anlæg

På anlæg forventes et merforbrug på 7,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 45,1 mio. kr. Der er overført 13,3 mio. kr. fra tidligere år, mens der er tilført kassen 0,3 mio. kr. vedrørende Grenaa Anholtfærgeren, da projektet vedrørende klimatiltag ikke iværksættes på grund af afslag fra statslig pulje. Det korrigerede budget er dermed 58,1 mio. kr.

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

Tabel 2 - anlæg

| Miljø- og Teknikudvalget (mio. kr.) | Opr. budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab 2022 | Afvigelse* |
|-------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------------|------------|
| Vej og ejendom | 44,7 | 54,5 | 50,1 | 5,4 |
| Byg og miljø | 0,3 | 3,6 | 2,0 | 1,7 |
| I alt | 45,1 | 58,1 | 52,1 | 7,0 |

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 7,0 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget skyldes hovedsagelig anvendelse af overførsler fra tidligere år samt mindreforbrug på en række projekter, hvoraf kan nævnes Vejadgang Auning, ny dækmole ved Grenaa Marina samt klimasikring mod havvand.

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

Covid-19

Økonomiudvalget ønsker, at fagudvalgene har et særligt fokus på virkningerne af covid-19.

Der er på nuværende ingen covid-19 udgifter associeret med anlæg på Miljø- og Teknikudvalgets områder.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

- Inflation og stigende priser medfører at områder som færger og Midttrafik har højere udgifter end forventet. Det drejer sig især om de stigende udgifter til brændsel og el. Der bør være opmærksom på disse områder, da der er risiko for en yderligere stigning i priserne hvilket kan forværre merforbruget.
- De stigende priser medfører, at der ikke kan udføres den samme mængde arbejde for de anlægspuljer, der er blevet vedtaget. Derfor må det forventes, at der ikke er samme effekt af disse investeringer. Der drejer sig blandt andet om Asfaltbelægninger.
- Der er ved maj opfølgning udgifter til husning af fordrevne Ukrainere for ca. 1,3 mio. kr. 0,5 mio. kr. af disse dækkes af en bevilling til klargørelse af mølleskolen. De resterende udgifter dækkes for nuværende af budgettet.

Budgetflytninger mellem udvalg

Der er ingen budgetflytninger mellem udvalg.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der er ingen ansøgte tillægsbevillinger.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. ultimo maj godkendes.

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 20-06-2022

Niels Skov Pedersen (C) deltog ikke i behandling af dette punkt.

Godkendt.

Voksen- og plejeudvalget

Budgetopfølgningen på Voksen- og Plejeudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forventet forbrug på 791,9 mio. kr. Dette medfører, at der er et merforbrug på 7,9 mio. kr. i 2022 i forhold til det oprindelige budget.

Indenfor servicerammen forventes et merforbrug på samlet set 6 mio. kr. Heraf vedrører 2,7 mio. kr. stigende udgifter på Socialområdet i forbindelse med særligt dyre enkeltsager samt merudgifter hos de decentrale enheder på Socialområdet. De resterende 3,3 mio. kr. inden for servicerammen vedrører ekstraudgifter som følge af COVID-19 på Sundheds- og omsorgsområdet. I forhold til COVID-19 udgifter er der i økonomiaftalen for 2023 aftalt en delvis kompensation for udgifterne i 2022. Andelen for Voksen- og Plejeudvalget kendes først i starten af juli måned.

Uden for servicerammen forventes et merforbrug på ca. 1,9 mio. kr. i forbindelse med merudgifter til den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet samt mindre refusionsindtægter.

Fagudvalgene har i henhold til Norddjurs Kommunes økonomiske politik og principper for økonomistyring ansvar for overholdelse af de økonomiske rammer og skal leve op til de vedtagne spilleregler for håndtering af uforudsete udgifter. Dette gælder særligt i forhold til overholdelse af servicerammen. Spillereglerne omhandler en række hierarkiske principper, som først og fremmest beskriver, at det enkelte udvalg skal finde finansiering ved at iværksætte initiativer og/eller foretage en omprioritering indenfor egen ramme. Der kan således ikke påregnes tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb. Voksen- og plejeudvalget har således ansvaret for at iværksætte initiativer til at finde finansiering til dækning af merforbruget på socialområdet.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Voksen- og Plejeudvalget

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler | Forventet regnskab pr. ultimo maj 2022 | | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj 2022 |
|------------------------------------|--------------------|---|--|---|---|
| Budget 2022 (mio. kr.) | | | | | |
| Socialområdet | | | | | |
| Drift - indenfor servicerammen | 212,0 | 210,9 | 214,7 | ● | 2,7 |
| Drift - udenfor servicerammen | -16,0 | -16,0 | -14,8 | ● | 1,2 |
| Sundheds- og Omsorgsområdet | | | | | |
| Drift - indenfor servicerammen | 457,0 | 458,3 | 460,3 | ● | 3,3 |
| Drift - udenfor servicerammen | 151,4 | 152,6 | 152,1 | ● | 0,7 |
| Ældre- og handicapboliger | | | | | |
| Drift - udenfor servicerammen | -22,1 | -22,1 | -22,1 | ● | 0,0 |
| Velfærdssekretariatet | | | | | |

| | | | | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|---|-------------|
| Drift - indenfor servicerammen | 1,5 | 1,7 | 1,5 | ● | 0,0 |
| Drift i alt | 784,0 | 785,4 | 791,9 | ● | 7,9 |
| Heraf ekstra udgifter Covid-19 | 0,0 | 0,0 | 3,3 | ● | 3,3 |
| Anlæg | 5,4 | 5,6 | 3,6 | ● | -1,8 |

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen på Voksen- og Plejeudvalgets område udgør 670,5 mio. kr. i 2022. Der forventes et merforbrug på 6,0 mio. kr., som fordeler sig med 2,7 mio. kr. på Socialområdet og 3,3 mio. kr. på Sundheds- og Omsorgsområdet.

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 7,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 784,0 mio. kr.

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

På Sundheds- og Omsorgsområdet forventes en afvigelse på 4,0 mio. kr. i 2022. Afvigelsen fordeler sig med 3,3 mio. kr. inden for servicerammen, der vedrører udgifter forbundet med COVID-19 samt 0,7 mio. kr. udenfor servicerammen, der vedrører den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet.

På Socialområdet forventes en samlet afvigelse på 3,9 mio. kr. i 2022. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug inden for servicerammen på 2,7 mio. kr. samt et merforbrug uden for servicerammen på 1,2 mio. kr.

Merforbruget inden for servicerammen vedrører særligt dyre enkeltsager, en stigning i støttebehovet hos borgere i egne og eksterne botilbud samt fortsat stort vikarforbrug på de decentrale enheder som følge af højt sygefravær og ubesatte stillinger. Merforbruget udenfor servicerammen vedrører mindre refusionsindtægter.

Det skal bemærkes, 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. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtspuljen.

Anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 5,4 mio. kr.

Tabel 2 - Voksen- og Plejeudvalgets anlæg fordelt på områder

| Område (mio. kr.) | Opr. budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab 2022 | Afvigelse* |
|----------------------|----------------|----------------------|-------------------------------|------------|
|----------------------|----------------|----------------------|-------------------------------|------------|

| | | | | |
|-----------------------------|------------|------------|------------|-------------|
| Socialområdet | 1,5 | 1,5 | 0,7 | -0,8 |
| Sundheds- og Omsorgsområdet | 3,9 | 4,1 | 2,9 | -1,0 |
| I alt | 5,4 | 5,6 | 3,6 | -1,8 |

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget skyldes en forskydning af udgifterne til anlægget vedrørende renovering af de fysiske rammer på AUC på 0,8 mio. kr. samt en forskydning på anlægget vedrørende ældrebolighandlingsplanen, hvor nogle af udgifterne først ventes afholdt i 2023.

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

COVID-19

Økonomiudvalget ønsker, at fagudvalgene har et særligt fokus på virkningerne af COVID-19.

Merudgiften på driften indenfor servicerammen på 3,3 mio. kr. vedrører allerede afholdte samt forventede udgifter på Sundheds- og Omsorgsområdet. Der forventes ingen COVID-19 udgifter på Socialområdet.

De overordnede principper for den nationale kompensationsmodel vedrørende udgifterne til corona-håndteringer, der har været anvendt i både 2020 og 2021, videreføres ifølge KL i 2022. I økonomiaftalen, der netop er forhandlet på plads, fremgår at kommunerne får en kompensation for 2022 udgifter til COVID-19. Norddjurs Kommune får ca. 3,8 mio. kr. i kompensation til dækning af de samlede COVID-19 udgifter. Kompensationen dækker de samlede indmeldte udgifter i Norddjurs Kommune med ca. 90%. Andelen til Voksen- og Plejeudvalget kendes ikke endnu.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er følgende opmærksomhedspunkter i forbindelse med budgetopfølgningen:

- På såvel Socialområdet som Sundheds- og Omsorgsområdet opleves et udgiftspres som følge af de generelle prisstigninger på el, brændstof og fødevarer. Omfanget af de økonomiske konsekvenser i 2022 kendes endnu ikke. I økonomiaftalen for 2023, er det aftalt, at kommunerne kompenseres for et beløb i 2022 og frem for stigende priser. De kommunespecifikke tal kendes dog først i starten af juli måned.
- På såvel Socialområdet som Sundheds- og Omsorgsområdet er der store udfordringer med rekruttering, der fortsat medfører øgede udgifter til merarbejde og til vikarer.
- Der er et fortsat stigende pres på de decentrale enheder under Socialområdet som følge af et øget antal ressource-tunge borgere, hvor støttebehovet er stort.
- På Sundheds- og Omsorgsområdet er der pres på udgifterne på bil- og boligsager. Det skyldes bl.a. sager, der er bevilget i 2021, men først effektueres og betales i 2022.
- Der må fortsat påregnes udgifter i forbindelse med COVID-19 i 2022. Der har således været ekstra udgifter i årets første måneder, inden alle restriktioner bortfaldt. Desuden er der fortsat udgifter til den fortsatte drift af testcentre og vaccinationssteder (dog i et mindre omfang resten af året) samt udgifter til sygemeldte medarbejdere som følge af langvarige senfølger efter smitte med COVID-19.

Budgetflytninger inden for udvalget

I forbindelse med denne budgetopfølgning flyttes budget på 1,2 mio. kr. i 2022 og 1,3 mio. kr. årligt i 2023 og overslagsårene inden for Voksen- og Plejeudvalgets område. Flytningen vedrører omplacering af medarbejdere fra Tidlig indsats voksen til Ungeindsatsen i forbindelse med den helhedsorienterede indsats jf. Voksen- og Plejeudvalgets beslutning på møde den 2. november 2021.

Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 0,375 mio. kr. i 2022 og 0,250 mio. kr. i 2023 under Voksen- og Plejeudvalget til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Flytningen vedrører puljen til fremme af sundhed, hvor nogle af initiativerne iværksættes på børne- og ungeområdet. Budgettet er oprindeligt afsat på Voksen- og Plejeudvalget jf. Kommunalbestyrelsens møde den 14. december 2021.

Indstilling

Konstitueret Velfærdsdirektør indstiller, at:

1. Voksen- og Plejeudvalget beslutter, hvordan merforbruget på 2,7 mio. kr. inden for servicerammen og 1,9 mio. kr. udenfor servicerammen skal finansieres.
2. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,375 mio. kr. i 2022 og 0,250 mio. kr. i 2023 til flytning af budget vedrørende puljen til fremme af sundhed (se nærmere beskrivelse af projekterne i bilaget til denne budgetopfølgning). Budgettet flyttes fra Voksen- og Plejeudvalget til Børne- og Ungdomsudvalget.
3. Budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2022 på Voksen- og Plejeudvalgets område godkendes.

Beslutning i Voksen- og Plejeudvalget den 23-06-2022

Ad. 1 Et flertal bestående af Karoline Bergkvist Søgaard, Tom Bytoft, Jytte Schmidt og Diana Therese Mikkelsen stemmer imod besparelser på området, da området i forvejen er presset, og indstiller, at den samlede kommunalbestyrelse tager stilling til finansieringen af merforbruget i 2022 på Voksen- og Plejeudvalgets område.

Mads Jensen, Rikke Albæk Jørgensen og Jens Kannegaard Lundager følger indstillingen, at merforbruget på udvalgets område i 2022 på 3,5 mio. kr. finansieres med følgende tiltag:

Sundhed og Omsorg:

Fokus på tilpasning af bemanning, planlægning og optimering af brugen af fremmødt personale på og omkring de specialiserede hjerneskanedpladser - 0,3 mio. kr.

Der reduceres i de centrale budgetter til udviklingsaktiviteter, konferencer, uddannelse mv. - 0,4 mio. kr.

Udmøntning af generel besparelsepulje, der fordeles mellem udvalgte driftsenheder - 2,5 mio. kr.

Socialområdet:

I 2022 udvises en høj grad af tilbageholdenhed på hele området - 0,3 mio. kr.

Mads Jensen, Rikke Albæk Jørgensen og Jens Kannegaard henstiller til, at økonomiudvalget ser på en alternativ finansiering.

Et notat med forslag til initiativer til at skabe budgetbalance er vedlagt som bilag.

Ad. 2 Tiltrådt.

Ad. 3 Godkendt.

Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:

Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger på driften

| | Område | Indstilling | Udvalg | Bemærkning | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--------|-------------|--------|--|----------|----------|----------|--------|
| Budgetneutrale tillægsbevillinger | Drift | 8 | ØK | Selvforsikringspuljen | -0,041 | | | |
| | Drift | 8 | BUU | Forsikringsager på Skole- og Dagtilbudsområdet og Socialområdet | 0,041 | | | |
| | Drift | 9 | ØK | CO2-aftryk 2022 - administrative ændringer | -0,400 | | | |
| | Drift | 9 | ØK | CO2-aftryk 2022 - Fællesdirektørområdet (ØK) | 0,400 | | | |
| | Drift | 10 | VPU | Puljen til fremme af sundhed - flytning fra VPU til BUU | -0,375 | | | |
| | Drift | 10 | BUU | Puljen til fremme af sundhed - flytning fra VPU til BUU | 0,375 | | | |
| | Drift | 11 | BUU | Eksterne projektmidler til Det vildeste fristed (indtægter) | -0,031 | | | |
| | Drift | 11 | BUU | Eksterne projektmidler til Det vildeste fristed (udgifter) | 0,031 | | | |
| | Drift | 12 | BUU | Indførelse af kommunal frokostordning i Stjernehuset (indtægter) | -0,031 | -0,073 | | |
| | Drift | 12 | BUU | Indførelse af kommunal frokostordning i Stjernehuset (udgifter) | 0,031 | 0,073 | | |
| | Drift | 13 | ØK | Djurslands udviklingsråd | -0,100 | -0,150 | -0,100 | -0,100 |
| | Drift | 13 | EU | Djurslands udviklingsråd | 0,100 | 0,150 | 0,100 | 0,100 |
| Budgetneutrale tillægsbevillinger i alt | | | | | 0 | 0 | 0 | |

Tillægsbevillinger vedr. midtvejsreguleringen

(Se oversigt vedr. midtvejsreguleringen på næste side samt oversigt over fordeling pr. aftaleholder vedr. kompensation for stigende priser og løn)

| | Område | Indstilling | Udvalg | Bemærkning | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | |
|--------------------|---|-------------|--------|--|---------|---------|------|------|--|
| Tillægsbevillinger | Finansiering | 4 | ØK | Indtægter fra tilskud til dækning af tilbagebetaling af tilskud i 2022 | -7,571 | | | | |
| | Finansiering | 5 | ØK | Kompensation for stigende priser og løn | -19,962 | | | | |
| | Drift | 5 | ØK | Kompensation for stigende priser og løn | 2,638 | | | | |
| | Drift | 5 | AU | Kompensation for stigende priser og løn | 0,824 | | | | |
| | Drift | 5 | BUU | Kompensation for stigende priser og løn | 4,939 | | | | |
| | Drift | 5 | EU | Kompensation for stigende priser og løn | 0,114 | | | | |
| | Drift | 5 | KFU | Kompensation for stigende priser og løn | 1,327 | | | | |
| | Drift | 5 | MTU | Kompensation for stigende priser og løn | 3,186 | | | | |
| | Drift | 5 | VPU | Kompensation for stigende priser og løn | 6,366 | | | | |
| | Drift | 7 | ØK | Rest komp. for stigende priser og løn (pulje værn om servicramme) | 0,567 | | | | |
| | Finansiering | 6 | ØK | Kompensation for merudgifter vedr. Covid-19 (Kassen) | -3,985 | | | | |
| | Drift | 6 | BUU | Kompensation for merudgifter vedr. Covid-19 | 0,996 | | | | |
| | Drift | 6 | VPU | Kompensation for merudgifter vedr. Covid-19 | 2,989 | | | | |
| | Finansiering | 7 | ØK | Kompensation fordrevne fra Ukraine | -1,941 | | | | |
| | Drift | 7 | ØK | Fordrevne fra Ukraine (pulje værn om servicrammen) | 1,941 | | | | |
| | Tillægsbevilling til reduktion af indtægter | | | | | -7,571 | 0 | 0 | |
| | Tillægsbevillinger der udmøntes på driften | | | | | -25,888 | | | |

Samlet oversigt tillægsbevillinger vedr. midtvejsreguleringen

(se tillægsbevillinger på forrige side)

| Samlet oversigt midtvejsregulering af tilskud 2022 i 1.000 kr. | | |
|--|----------------|--|
| Regulering | Beløb | Finansiering/Udmøntning |
| Tilbagebetaling af tilskud i alt | -17.571 | |
| Tilbagebetaling vedrørende budgetgaranti mv. | -46.484 | Finansieres af kassen og afsat pulje |
| Kompensation for stigende priser og løn | 19.962 | Udmøntes på driften i denne opfølgning |
| Kompensation for ekstraudgifter til Covid-19 | 3.985 | Udmøntes på driften i denne opfølgning |
| Kompensation for udgifter vedrørende fordrevne fra Ukraine | 1.941 | Udmøntes på driften i denne opfølgning |
| Lov og cirkulære og øvrige reguleringer | 3.025 | Udmøntes på driften i næste budgetopfølgning |
| Pulje afsat til tilbagebetaling af tilskud | 10.000 | |
| Tillægsbevilling til reduktion af indtægter | 7.571 | Bevilling i denne opfølgning |

| Opgørelse over samlet kassetræk og bevilling i 1.000 kr. | |
|--|----------------|
| Finansieres af kassen og afsat pulje | -46.484 |
| Afsat pulje | 10.000 |
| Samlet kassetræk | -36.484 |
| Tillægsbevilling til reduktion af indtægter | 7.571 |
| Tillægsbevillinger der udmøntes på driften | 28.913 |
| Samlet tillægsbevilling | 36.484 |

Oversigt over de enkelte bevillinger i 1.000 kr.

| Tillægsbevilling | Beløb | Indstilling |
|---|---------------|--------------------|
| Bevilling til reduktion af indtægter | 7.571 | Indstilling 2 |
| Bevilling til kompensation for pris- og lønstigninger | 19.395 | Indstilling 3 |
| Økonomiudvalget | 2.638 | |
| Arbejdsmarkedsudvalget | 824 | |
| Børne- og Ungdomsudvalget | 4.939 | |
| Erhvervsudvalget | 114 | |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 1.327 | |
| Miljø- og Teknikudvalget | 3.186 | |
| Voksen- og Plejeudvalget | 6.366 | |
| Bevilling til kompensation for ekstraudgifter til Covid-19 | 3.985 | Indstilling 4 |
| Børne- og Ungdomsudvalget | 996 | |
| Voksen- og Plejeudvalget | 2.989 | |
| Bevilling til pulje om værn om servicerammen (ØK) | 2.508 | Indstilling 5 |
| Rest kompensation for pris- og lønstigninger | 567 | |
| Kompensation for udgifter vedrørende fordrevne fra Ukraine | 1.941 | |
| Bevillinger i alt denne opfølgning (indstilling 2 til 5) | 33.459 | |
| Bevillinger i næste budgetopfølgning (forventeligt) | 3.025 | |
| Tillægsbevillinger i alt | 36.484 | |

Fordeling af ny pris- og løn pr. aftaleholder

| Kapitalmidler | Aftaleholder | Data | |
|---|-------------------------------------|----------------------|--------------------|
| | | Budget 2022 | P/L Justering |
| Økonomiudvalget | Anne-Marie Bentzen | 75.723 | 13.315 |
| | Annette Helle Nielsen | 25.500.331 | 119.643 |
| | Annette Kristensen | 1.870.577 | 5.128 |
| | Bettina Andersen | 81.918.738 | 527.463 |
| | Christian Bertelsen | 20.736.434 | 368.745 |
| | Erik Holck Hansen | 45.569.457 | 201.645 |
| | Karina Kreutzfeldt | 11.880.283 | 26.386 |
| | Kim Tommy Jensen | 16.691.397 | 266.920 |
| | Konst. Marie-Louise Eskerod Iversen | 5.359.707 | 15.852 |
| | Lene Mehlsen Thomsen | 3.536.763 | 4.573 |
| | Lisette Bulig Thoustrup | 5.001.948 | 10.014 |
| | Marie-Louise Eskerod Iversen | 3.373.531 | 15.014 |
| | Thomas Olesen | 8.894.810 | 48.285 |
| | Tonny Olsen | 95.486.035 | 944.259 |
| | Trine Grejsen | 5.825.436 | 23.067 |
| | Ulrik Christensen | 24.309.088 | 47.821 |
| | Økonomiudvalget Total | | 356.030.258 |
| Arbejdsmarkedsudvalget | Bettina Andersen | 3.322.556 | 3.421 |
| | Erik Holck Hansen | 639.110.884 | 772.176 |
| | Henrik Christensen | -5.905 | 44.608 |
| | Thomas Olesen | 45.063.081 | 4.002 |
| | Tonny Olsen | 6.232.088 | 0 |
| Arbejdsmarkedsudvalget Total | | 693.722.704 | 824.207 |
| Børne- og ungdomsudvalget | Anne Martinus Illeborg | 48.221.526 | 287.396 |
| | Annette Helle Nielsen | 91.273.555 | 295.420 |
| | Annette Kristensen | 26.069.069 | 145.301 |
| | Doris Bang | 18.508.650 | 117.406 |
| | Emma Ramaki | 16.188.282 | 121.044 |
| | Hans-Henrik Brandt | 29.921.358 | 263.946 |
| | Helle Bruun Poulsen | 39.519.489 | 268.033 |
| | Henrik Stougaard Larsen | 23.672.082 | 261.678 |
| | Jacob Høryk | 106.306.560 | 953.444 |
| | Jan Trygve Hoel | 817.847 | 6.499 |
| | Kasper Bak Sørensen | 11.062.290 | 287.183 |
| | Konst. Marie-Louise Eskerod Iversen | 201.269 | 141 |
| | Lene Mehlsen Thomsen | 111.490.509 | 975.748 |
| | Lise Svane | 58.596.814 | 240.373 |
| | Marie-Louise Eskerod Iversen | 288.000 | 202 |
| Mette Lubek | 27.180.931 | 58.882 | |
| René Vestergaard Aakjær | 56.788.401 | 597.895 | |
| Søren Tordrup | 4.791.937 | 38.870 | |
| Børne- og ungdomsudvalget Total | | 670.898.569 | 4.939.460 |
| Erhvervsudvalget | Erik Holck Hansen | 2.961.841 | 66.452 |
| | Lisette Bulig Thoustrup | 2.116.383 | 47.830 |
| Erhvervsudvalget Total | | 5.078.224 | 114.282 |
| Kultur- og fritidsudvalget | Finn Rosenlov | 2.737.455 | 17.926 |
| | Lars Mikael Lerche | 14.617.110 | 285.393 |
| | Trine Grejsen | 42.959.236 | 1.024.254 |
| Kultur- og fritidsudvalget Total | | 60.313.801 | 1.327.574 |
| Miljø- og teknikudvalget | Kim Tommy Jensen | 90.448.004 | 2.869.721 |
| | Tonny Olsen | 577.633 | 13.055 |
| | Ulrik Christensen | 7.477.990 | 303.019 |
| Miljø- og teknikudvalget Total | | 98.503.627 | 3.185.795 |
| Voksen- og plejeudvalget | Anette Hjeltn | 66.615.970 | 179.776 |
| | Anne-Marie Bentzen | 188.256.425 | 2.005.656 |
| | Annette Helle Nielsen | 50.524.073 | 662.650 |
| | Annette Kristensen | 3.797.544 | 19.881 |
| | Birte Kousted Pedersen | 22.015.307 | 110.716 |
| | Espen C. Korsvold | 47.632.610 | 212.550 |
| | Hanne Pedersen Winterberg | 75.735.939 | 295.824 |
| | Helle Thomsen | 23.976.543 | 142.232 |
| | Jan Trygve Hoel | 35.187.267 | 273.701 |
| | Karina Kreutzfeldt | 30.621.588 | 1.134.465 |
| | Konst. Marie-Louise Eskerod Iversen | 12.722.748 | 50.038 |
| | Laila Frederiksen | 33.261.668 | 200.181 |
| | Lene Ballegaard | 37.653.247 | 218.157 |
| | Lene Mehlsen Thomsen | -23.334 | 46.064 |
| | Lone Mølleskov | 1.834.549 | 65.842 |
| | Marie-Louise Eskerod Iversen | 1.194.854 | 21.478 |
| | Mikael Eggert Jørgensen | 37.496.311 | 178.891 |
| | Rikke Broch | 12.972.907 | 26.979 |
| | Susanne Bækgaard | 45.966.666 | 260.550 |
| | Tove Jensen | 21.643.714 | 110.360 |
| Vakant område Ørsted Auning | 34.116.594 | 129.788 | |
| Voksen- og plejeudvalget Total | | 783.203.190 | 6.365.779 |
| Hovedtotal | | 2.667.750.373 | 19.395.225 |