

**Fagudvalgenes bilag**  
**til den samlede budgetopfølgning**  
**pr. ultimo oktober 2024**

## Bilag budgetopfølgning på Økonomiudvalgets område pr. ultimo oktober 2024

### Sagsfremstilling

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at servicerammen overholdes, med et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Derudover er der 8,3 mio. kr. i de centrale puljer, som endnu ikke er disponeret. De vil blive anvendt til at dække merforbruget på Voksen- og Plejeudvalget indenfor servicerammen. På anlæg forventes et mindreforbrug på 12,0 mio. kr.

Samlet oversigt for driften på Økonomiudvalgets område tabel 1

	Oprindeligt budget	Korr. budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo oktober		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo oktober	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>							
<b>Kommunaldirektørområdet</b>							
Drift - indenfor servicerammen	9,4	10,4	9,3	👍	-0,1	-0,3	-0,3
Centrale puljer	8,3	8,3	0	👍	-8,3	0,0	0
<b>Fællesforvaltningsdirektørområdet</b>							
Drift - indenfor servicereammen	269,9	295,6	267,8	👍	-2,1	-1,5	-1,2
Drift udenfor servicerammen	33,1	33,1	33,1	👍	0,0	0,0	0,0
<b>Velfærdsdirektørområdet</b>							
Drift - indenfor servicerammen	62,0	64,7	62,7	👎	0,7	0,6	1,0
<b>Drift i alt</b>	<b>382,7</b>	<b>412,1</b>	<b>373,0</b>	👍	<b>-9,7</b>	<b>-1,2</b>	<b>-0,5</b>
Anlæg - udgifter	28,5	22,8	14,2	👍	-14,3	-12,4	13,3
Anlæg - indtægter	-12,9	-10,0	-10,6	👎	2,3	5,4	-4,4
<b>Anlæg i alt</b>	<b>15,6</b>	<b>12,8</b>	<b>3,6</b>	👎	<b>-12,0</b>	<b>-7</b>	<b>-8,9</b>
<b>Finansielle poster</b>	<b>-3.004,3</b>	<b>-3.003,3</b>	<b>-3.010,0</b>	👍	<b>-5,7</b>	<b>-0,7</b>	<b>-23,3</b>

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

👍 = mindreforbrug / 👎 = merforbrug / ⚠️ = opmærksomhed

## Drift

### Kommunaldirektørområdet:

Afvigelsen på Kommunaldirektørområdet skyldes et mindreforbrug på konsulentydelse.

### Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet på 2,1 mio. kr. skyldes et samlet mindreforbrug på Staben. Dette består primært af et mindreforbrug vedrørende pension til tidligere borgmestre, fotokopi, print og porto samt lønninger grundet midlertidige vakancer i Staben. Derudover er der en øget forventning til indtægter på sygedagpengepuljen. Modsat findes et merforbrug på barselspuljen. Derudover er der indmeldt et mindreforbrug på Kultur- og Fritidsafdelingen på 0,2 mio. kr. Samtidig er der i Plan, Byg og Miljø et merforbrug på 0,250 mio. kr. som cleares med Staben.

### Velfærdsdirektørområdet:

Der ventes samlet set et merforbrug på 0,7 mio. kr. Det er sammensat af et merforbrug på 1,2 mio. kr. under Visitation og Hjælpemidler vedrørende 1 årsværk til visitation til rengøring, samt udgift afsat til erstatning af langtidssygemeldt medarbejder. På Børn og visitationsområdet social ventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. grundet personaleændringer, mens øvrige områder tilsammen venter et mindreforbrug på i alt 0,2 mio. kr.

## Anlæg

Tabel 2 - anlæg

(mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2024	Afvigelse*
Anlægsudgifter	28,5	22,9	14,2	-14,3
Anlægsindtægter	-12,9	-10,0	-10,5	2,3
<b>I alt</b>	<b>15,6</b>	<b>12,8</b>	<b>3,6</b>	<b>12,0</b>

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på udgiftssiden på 14,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 28,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært reservepuljen som er budgetlagt med 10 mio. kr. under Økonomiudvalget område, men som er omplaceret til andre udvalg i forbindelse med den tidlige overførselssag på anlæg i januar. Derudover forventes budgettet til byggemodning på Energivej i Auning ikke brugt, da vand giver udfordringer med i forhold til byggemodning. Dog forventes et merforbrug på udgiftssiden vedrørende byggemodning af Vester Hesseldal på 1,2 mio. kr. Samtidig der lagt færdigt slidelag ved Skovskolen.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 12,9 mio. kr. i indtægter, og indmeldinger viser et forventet regnskab på 10,5 mio. kr. afvigelsen på indtægtssiden skyldes primært Byggemodning på Energivej i Auning der ikke kan gennemføres, og derved opnås indtægtsbudgettet på 2,4 mio. kr. heller ikke i 2024.

Vedrørende anlæg er der i løbet af 2024 solgt en række mindre arealer og grunde, hvor der i denne budgetopfølgning søges om anlægsbevilling og rådighedsbeløb til indtægter og udgifter. Følgende specifikation er et eksempel på indtægter og udgifter i forbindelse med et salg:

	I	U
Salg af areal ved Krammesvej Ørsted	-32.000	26.735
Salg af Kirkevej	-244.880	
Salg af areal ved Hovedgården	-15.444	
Salg af Tøjstrupvej	-9.776	
Salg af Fabriksvej 12	-34.930	
Tilbagekøb af Stien 4		44.720
Salg af Sildevej	-1.209.473	
Salg af areal ved Granvej 13, Lystrup Strand	-10.080	
Salgsklargøring af dolmervej 14		69.328
Salgsklargøring Bakkely		79.785
Salgsklargøring Havnevej 185		59.328
Salgsklargøring Dystrup Tværvæg 6		33.963
Salg af Rougsøvej 155		9.975
<b>I alt</b>	<b>1.556.583</b>	<b>323.833</b>

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Økonomiudvalget til særskilt drøftelse i fagudvalget.

## Finansielle poster

Tabel 3 - Finansielle poster

(mio. kr.)	Opr. Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2022	Afvigelse*
Indtægter:	-3.116,8	-3.119,8	-3.119,8	-3,0
- Skatter	-1.980,9	-1.979,9	-1.979,9	1,0
- Generelle tilskud	-1.135,9	-1.139,9	-1.139,9	-4,0
Renter	4,6	3,4	3,4	-1,2
Afdrag på lån	46,4	45,7	45,4	-1,0
Ekstraordinære afdrag	60,0	60,0	60,0	0,0
Lånoptagelse	0,0	0,0	-0,5	-0,5
Balanceforskydninger	1,5	7,3	1,5	0,0
<b>I alt</b>	<b>-3.004,3</b>	<b>-3.003,3</b>	<b>-3.010,0</b>	<b>-5,7</b>

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På de finansielle poster skyldes mindreforbruget færre renteudgifter og lavere afdrag på lån. Samtidig var der en positiv midtvejsregulering, og derfor blev den afsatte pulje til at imødegå en tilbagebetaling af midtvejsregulering ikke aktiveret. Modsat er der også en modregning på indtægtssiden grundet skattesanktion fordi kommunerne samlet set hævede skatten i 2024. De 5,0 mio. kr. skyldes revurderinger af ejendomsskatte vurderinger fra 2021-2023, som har resulteret i indefrysninger.

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

#### Budgetflytninger mellem udvalg og udmøntning fra centrale puljer

Der søges i denne budgetopfølgning om tillægsbevilling på i alt 0,574 mio. kr. 2025. Der er tale om en teknisk korrektion, så budgettet svarer til den forventede betaling til Midttrafik i 2025. Beløbet fordeler sig med negativ tillægsbevilling på 0,170 mio. kr. for 2025 vedrørende mindredgifter til busdriften "brækket ben ordningen" under Børne - og Ungdomsudvalget. Beløbet tilføres Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer. Samtidig gives der positiv tillægsbevilling på 0,371 mio. kr. og 0,033 mio. kr. for 2025 vedrørende busdriften til henholdsvis "genoptræning" og "Hjælpebidler" under Voksen- og plejeudvalget, der finansieres af Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer. Derudover gives der positiv tillægsbevilling på 0,172 mio. kr. for 2025 vedrørende busdriften til "lægekørsel" under Økonomiudvalget, der finansieres af Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer.

Der gives bevilling til at der fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område omplaceres 0,020 mio. kr. til Børne - og Ungdomsudvalget.

Der gives bevilling på i alt 0,179 mio. kr. som kompensation for Hovedudvalgsmedlemmer, finansieret af det afsatte beløb på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeler sig med 0,043 mio. kr. til Børne - og Ungdomsudvalget, 0,020 mio. kr. til Miljø - og Teknikudvalget, 0,046 mio. kr. til Voksen - og Plejeudvalget og 0,070 mio. kr. til Økonomiudvalget.

Der søges om rådighedsbeløb på 5,9 mio. kr. til finansiering af salg af grund i Åbyen til B45. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

Der søges om anlægsbevilling og rådighedsbeløb på i alt 1,56 mio. kr. i indtægter og 0,321 mio. kr. i udgifter vedrørende en række salg af mindre arealer og grunde. Rådighedsbeløbet på indtægtssiden finansieres delvist af puljen til salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål med 0,956 mio. kr., samt puljen til salg af grunde med 0,031 mio. kr. under Økonomiudvalgets område og det resterende beløb på 0,570 mio. kr. finansieres af kassen. Rådighedsbeløbet på udgiftssiden finansieres af puljen til salg af grunde.

Der søges om anlægsbevilling og rådighedsbeløb til salg af Dystrup Tværvej på 0,885 mio. kr. i indtægter. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

## Økonomichefen indstiller, at:

1.

Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober drøftes og godkendes.

2. Det vedlagte overblik over anlæg drøftes og godkendes.

3. Iværksættelse af tiltag til fremrykning af aktiviteter og varekøb på driften fra 2025 jf. vedlagte bilag til at sikre overholdelse af servicerammen godkendes. I den forbindelse tilføres Voksen og Plejeudvalget 1,5 mio. kr. i en tillægsbevilling fra puljen til værn om servicerammen i 2024. Der sker en endelig opgørelse ved regnskabsafslutningen, så evt. for meget overført budget tilføres kassen.

Der gives følgende tillægsbevillinger delvis finansieret af kassen:

4. Der gives tillægsbevilling til dækning af merudgifter indenfor servicerammen på Voksen- og Plejeudvalgets område på 10,3 mio. kr. 6,8 mio. kr. finansieres af restbeløb i puljen til værn om servicerammen og administrative ændringer mens restbeløbet på 3,5 mio. kr. finansieres af kassen. Der sker en endelig opgørelse ved regnskabsafslutningen, hvor der også tages stilling til om en del af beløbet skal afdrages.

5. Der gives en bevilling på 9,4 mio. kr. udenfor servicerammen på Voksen- og Plejeudvalgets område til merindtægter vedr. statsrefusion. Beløbet finansieres af kassen.

Budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen:

6. Der gives tillægsbevilling på 0,020 mio. kr. fra Selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område til Børne - og Ungdomsudvalgets område vedr. tyveri.

7. Der gives positiv tillægsbevilling på 0,172 mio. kr. for 2025 vedrørende busdriften til "lægekørsel" under Borgerservice på Økonomiudvalgets område, tillægsbevillingen finansieres af Økonomiudvalgets centrale pulje til administrative ændringer.

8. Der gives positiv tillægsbevilling på 0,371 mio. kr. og 0,033 mio. kr. for 2025 vedrørende busdriften til henholdsvis "genoptræning" og "Hjælpemidler" under Voksen- og plejeudvalget, der finansieres af Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer.

9. Der gives tillægsbevilling på 0,172 mio. kr. for 2025 vedrørende busdriften til "lægekørsel" under Økonomiudvalget, der finansieres af Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer.

10. Der gives bevilling på 0,179 mio. kr. til kompensation af Hovedudvalgets medlemmer finansieret af det afsatte beløb på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeler sig med 0,043 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalgets område, 0,020 mio. kr. til Miljø - og

Teknikudvalgets område, 0,046 mio. kr. til Voksen - og Plejeudvalgets område og 0,070 mio. kr. til Økonomiudvalgets område.

Der gives følgende bevillinger vedrørende anlæg:

11. Der søges om rådighedsbeløb på 5,9 mio. kr. til finansiering af salg af grund i Åbyen. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.








12. Der gives anlægsbevilling og rådighedsbeløb på i alt 1,56 mio. kr. i indtægter og 0,321 mio. kr. i udgifter vedrørende en række salg af mindre arealer og grunde. Rådighedsbeløbet på indtægtssiden finansieres delvist af puljen til salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål med 0,956 mio. kr., samt puljen til salg af grunde med 0,031 mio. kr. under Økonomiudvalgets område og det resterende beløb på 0,570 mio. kr. finansieret af kassen. Rådighedsbeløbet på udgiftssiden finansieres af puljen til salg af grunde. Se vedhæftede bilag for yderligere specifikation.

13. Der gives anlægsbevilling og rådighedsbeløb til salg af Dystrup Tværvej på 0,885 mio. kr. i indtægter. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

# Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2024 for Arbejdsmarkedsudvalget

## Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Arbejdsmarkedsudvalget

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/10-24	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/08-24
Drift - Forsørgelsesydelse (udenfor servicramme)	736,1	736,1	715,6		-20,5	-15,1
Drift - Øvrige udgifter (udenfor servicramme)	37,6	35,7	36,7		-0,9	-1,1
Drift - Øvrige udgifter (indenfor servicramme)	18,1	20,4	15,6		-2,5	-2,4
<b>Drift i alt</b>	<b>791,8</b>	<b>792,2</b>	<b>767,9</b>		<b>-23,9</b>	<b>-18,6</b>
Heraf ekstraudgifter som følge af Ukraine	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.						
 = mindreforbrug /  = merforbrug /  = opmærksomhed						

### Drift

På driften forventes der et mindreforbrug på 23,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 791,8 mio. kr.

Servicerammen for Arbejdsmarkedsudvalget udgør i 2024 18,1 mio. kr. og der forventes et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

### Uddybning - drift

Forventningen til årsforbruget på forsørgelsesudgifterne bygger på den forventede udvikling i antallet af fuld-tidspersoner og enhedspriserne på de enkelte ydelser. Skønnet over den forventede udvikling er baseret på det faktiske forbrug i januar-september 2024 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 og blev i september 2023 forlænget med ét år, så den nu gælder frem til marts 2025. Tilgangen af borgere fra Ukraine skaber både usikkerhed for budgettet ift. gruppens ydelser, og den skaber usikkerhed i forhold til de øvrige ydelser, da

arbejdet med disse grupper påvirkes af behovet for fokus på gruppen af borgere fra Ukrainere såvel ledelsesmæssigt som personalemæssigt.

Udviklingen følges tæt med en generel forventning om, at ledigheden vil stige yderligere i løbet af 2024, hvilket er i tråd med forventningerne i Økonomisk Redegørelse fra august 2024.

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

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindelig budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab 2024	Afvigelse*	Enhedspriser oprindelig budget	Enhedspriser forventet regnskab	Antal fuldtids-personer 2023 fra jobindsats	Antal fuldtids-personer 2024 oprindelig budget	Antal forventede fuldtids-personer 2024
Forsikrede ledige	70,2	70,2	64,9	-5,3	150.254	150.098	367	467	432
Kontanthjælp	37,1	37,1	33,7	-3,4	121.991	122.610	284	304	274
Uddannelseshjælp	21,2	21,2	19,4	-1,8	81.568	82.083	250	260	236
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	12,7	12,7	8,4	-4,3	89.725	89.099	110	141	94
Seniorpension	53,2	53,2	54,9	1,7	164.896	171.070	287	323	321
Førtidspension fra 1. juli 2014	181,6	181,6	193,0	11,4	175.844	175.766	2.024	1.033	1.098
Førtidspension før 1. juli 2014	118,9	118,9	113,2	-5,7	130.531	133.024		911	851
Fleksjob	94,0	94,0	92,1	-1,9	103.750	104.194	855	906	884
Ledighedsydelse	28,4	28,4	24,0	-4,4	161.593	162.860	140	176	147
Ressourceforløb	7,9	7,9	4,7	-3,2	138.777	139.120	44	57	34
Jobafklaringsforløb	20,8	20,8	26,7	5,9	121.655	123.319	183	171	217
Sygedagpenge	80,8	80,8	74,0	-6,8	115.434	116.171	727	700	637
Revalidering	0,7	0,7	0,7	0,0	181.525	182.437	3	4	4
Seniorjob	1,1	1,1	0,8	-0,3	179.600	176.199		6	5
FGU skoleydelse	4,7	4,7	3,7	-1,0	33.932	35.266		137	104
Løntilskud øvrige	2,8	2,8	1,4	-1,4	135.016	131.676		21	11
<b>Forsørgelsesydelse i alt</b>	<b>736,1</b>	<b>736,1</b>	<b>715,6</b>	<b>-20,5</b>			<b>5.274</b>	<b>5.616</b>	<b>5.349</b>
Arbejdsmarkedsafdelingen	27,2	26,4	24,3	-2,9					
Ungeindsats og UU Djursland	21,7	22,5	21,2	-0,5					
Borgerservice og udbetaling	6,6	6,6	6,6	0,0					
Arbejdsmarkedspulje	0,2	0,6	0,2	0,0					
<b>Øvrige udgifter i alt</b>	<b>55,7</b>	<b>56,1</b>	<b>52,3</b>	<b>-3,4</b>					
<b>I alt</b>	<b>791,8</b>	<b>792,2</b>	<b>767,9</b>	<b>-23,9</b>			<b>5.274</b>	<b>5.616</b>	<b>5.349</b>

Kilde: Jobindsats.dk & Opus Økonomi

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

\*\* I jobindsattallet for 2023 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 2024 kolonnerne.

- Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet forbrug på 767,9 mio. kr., som medfører et mindreforbrug på 23,9 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets område i 2024.



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**

RAR Østjyllands opgørelse over ledigheden i september 2024 viste, at ledigheden var steget fra 14.490 fuldtids-personer i september 2023 til 15.008 fuldtidspersoner i september 2024. Dette svarer til en stigning på 3,6 % i Østjylland. I Norddjurs Kommune er ledigheden faldet fra 439 fuldtidspersoner til 409 fuldtidspersoner i samme periode. Dette svarer til et fald på 6,8%. På landsplan var ledigheden i samme periode steget fra 78.557 fuldtidspersoner til 81.901 fuldtidspersoner, hvilket svarer til en stigning på 4,3%.

Økonomisk redegørelse fra december 2023 forventede, at den samlede ledighed ville blive 97.000 fuldtidspersoner i 2024, mens Økonomisk Redegørelse fra maj 2024 forventer en samlet ledighed på 89.000 fuldtidspersoner. Det er med udgangspunkt i Økonomisk Redegørelse for maj 2024, at den forventede ledighed i 2024 i Norddjurs Kommune beregnes. Der er usikkerhed forbundet med disse beregninger, da krigen i Ukraine samt de økonomiske konjunkturer kan påvirke ledigheden.

### **Forsikrede ledige**

Der forventes et mindreforbrug på 5,3 mio. kr. på forsørgelsesudgifterne til forsikrede ledige.

Mindreforbruget skyldes, at der nu forventes en lidt lavere ledighed i 2024 end forventningen ved budgetlægningen. Samtidig forventes en lavere gennemsnitlig udgift pr. ledig.

### **Kontanthjælp**

Der forventes et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. til kontanthjælp.

Mindreforbruget skyldes, at antallet af kontanthjælpsmodtagere er faldet mere i løbet af 2.halvår 2023 end forventet ved budgetlægningen i 2023. 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 for 2024, selvom der i forventningerne er indarbejdet en stigning i antallet af jobparate kontanthjælpsmodtagere på grund af ledighedsudviklingen.

Mindreforbruget skal desuden ses i forhold til merforbruget på førtidspensionsområdet.

### **Uddannelseshjælp**

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

Mindreforbruget skyldes, at der forventes færre uddannelseshjælpsmodtagere i 2024 end ved budgetlægningen, hvilket skyldes en lavere tilgang, end det var forventet, der ville være i 1. halvår 2024.

### **Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse**

Der forventes et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse.

Mindreforbruget skyldes, at flygtninge fra Ukraine i løbet af 2023 er kommet hurtigere i beskæftigelse, end forventet i budgetlægningen for 2024. Der er i vurderingen taget udgangspunkt i forbruget for januar-august 2024 samt en forventning om, at ledigheden blandt ukrainerne vil følge den generelle ledighedsudvikling. Gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson er lavere end antaget ved budgetlægningen for 2024.

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

### **Seniorpension**

Der forventes et merforbrug på 1,7 mio. kr. til seniorpension.

Merforbruget skyldes primært, at der i 2. halvår 2023 var flere borgere, som blev tilkendt seniorpension end forventet ved budgetlægningen.

### **Førtidspension**

Der forventes et samlet merforbrug på 5,7 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014 og efter 1. juli 2014.

Det samlede merforbrug dækker over et forventet mindreforbrug på 5,7 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014, samt et merforbrug på 11,4 mio. kr. til førtidspension efter 1. juli 2014.

Merforbruget skyldes, at der er blevet tilkendt 144 flere førtidspensioner i 2023 end antaget under budgetlægningen af budget 2024. Dermed er det samlede antal førtidspensionister i starten af 2024 højere end antaget.

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

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

### **Fleksjob og ledighedsydelse**

Der forventes et samlet mindreforbrug på 6,3 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse.

Mindreforbruget dækker over et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. til fleksjob og et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. til ledighedsydelse. Mindreforbruget på ledighedsydelse skyldes primært, at flere ledighedsydelsesmodtagere end forventet er overgået til tidlig pension, seniorpension eller førtidspension i 2. halvår 2023.

### **Ressourceforløb**

Der forventes et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. til ressourceforløb.

Mindreforbruget skyldes, at der forventes et lavere antal fuldtidspersoner end budgetteret, da tilgangen til ressourceforløb er faldet gennem hele 2023, så antallet af borgere på ressourceforløb var lavere ved indgangen til 2024 end forventet. Samtidig med at antallet af afsluttede sager er fastholdt på niveauet fra de foregående år. Den reducerede tilgang til ressourceforløbsydelsen har også medført, at gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson er højere end budgetteret.

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 5,9 mio. kr. til jobafklaring.

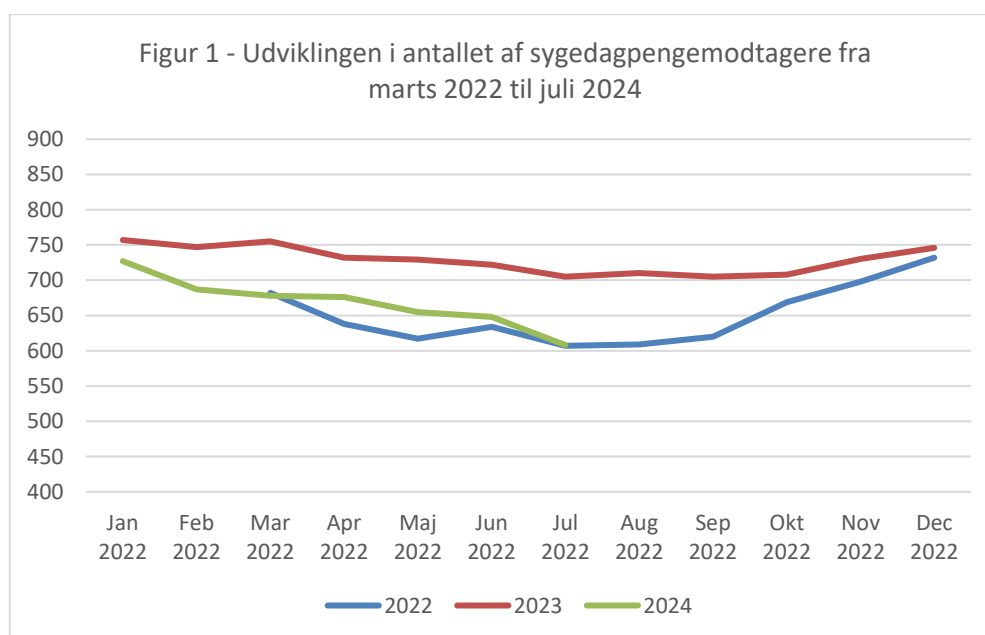
Merforbruget skyldes, at antallet af sygemeldte som begyndte i et jobafklaringsforløb i 4. kvartal 2023, var højere end forventet ved budgetlægningen. Samtidig er gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson højere end forventet ved budgetlægningen.

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

### Sygedagpenge

Der forventes et mindreforbrug på 6,8 mio. kr. til sygedagpenge.

Forventningen tager udgangspunkt i det nuværende antal sygedagpengemodtagere. Der er normalt et konjunkturudsving i antallet af sygedagpengemodtagere, så der i løbet af sommeren ses et lavere antal sygedagpengemodtagere. Figur 1 nedenfor viser, at der i 2024 har været et større konjunkturudsving i antallet af sygedagpengesager end i 2023. Der er i budgetopfølgningen taget højde for, at der sker en stigning i antallet af sygedagpengemodtagere i den sidste del af 2024.



Kilde: Jobindsats.dk., 7. november 2024

### **FGU skoleydelse**

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

Det skyldes, at antallet i den endelige opgørelse er faldet med 33 årsværk i forhold til oprindeligt budget. Der kan stadigvæk komme udgifter eller indtægter vedr. afregninger mellem kommuner i løbet af 2024.

### **Løntilskud øvrige**

Der forventes et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. til løntilskud.

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

### **Arbejdsmarkedsafdelingen - indsatser**

Der forventes et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. til indsatser Arbejdsmarkedsafdelingen.

Mindreforbruget vedr. flere indtægter på grundtilskud og resultattilskud for udlændinge på 4,5 mio. kr., idet antallet forventes at blive højere end forventet ved budgetlægningen.

Der er et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. til forsikrede ledige i løntilskud, idet antallet er lavere end forventet ved budgetlægningen.

Modsat forventes der på Job og Sprog et merforbrug på ca. 2,0 mio. kr. Merforbruget skyldes at Job og Sprog ikke har genereret de indtægter i 2024, som der er budgetteret med. Arbejdsmarkedsudvalget blev orienteret om den økonomiske situation på Job og Sprog 4. april 2024 under punktet "Regnskab 2023 og pulje til brug for overførsel" samt 24. oktober 2024 under punktet "Orientering om den økonomiske situation på Job og Sprog". For at reducere merforbruget, har Job og Sprog valgt ikke at genbesætte flere stillinger, øge fokus på at øge gennemløbstiden, så kursisterne deltager i flere test, samt øge mulighederne for at tage kurser online for at øge antallet af kursister.

Samtidig er der et forventet merforbrug på den kommunale beskæftigelsesindsats på 0,9 mio. kr. Arbejdsmarkedsafdelingen er ved at reducere udgifterne til beskæftigelsesindsatsen, via en gennemgang af de enkelte tilbuds effekt og gennemløbstid. Indsatsen iværksættes stoppes, hvis de ikke har nogen beskæftigelsesrettet effekt.

### **Ungeindsats og UU Norddjurs**

Der forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Der er et mindreforbrug på FGU-driftsudgifter på 2,1 mio. kr. og det skyldes, at antallet i den foreløbige opgørelse er faldet med 33 årsværk i forhold til oprindeligt budget. Der kan stadigvæk komme udgifter eller indtægter vedr. afregninger mellem kommuner i løbet af 2024.

Modsat er der et forventet merforbrug på indsatsmidler på 1,1 mio. kr. Området vil arbejde på at få udgiften nedbragt, bl.a. er et tilbud blevet lukket for at kunne udnytte den eksisterende kapacitet bedre.

Der forventes et merforbrug på UU Norddjurs på 0,5 mio. kr., som skyldes iværksættelse af kursus vedr. motiverende samtale og oprettelse af et Vejledningscenter.

### **Borgerservice - helbredstillæg**

Der forventes budgetoverholdes på helbredstillæg.

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

Der er usikkerhed omkring udviklingen i ledigheden, samt antallet af sygemeldte som modtager sygedagpenge eller deltager i et jobafklaringsforløb.

For både Arbejdsmarkedsafdelingen og Ungeindsatsen arbejdes der på, at nedbringe de forventede udgifter til indsatser. Samtidig arbejdes der på at reducere det forventede merforbrug på Job og Sprog.

### **Indstilling**

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2024 godkendes.

### **Beslutning på Arbejdsmarkedsudvalgets møde den 20. november 2024**

Godkendt.

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2024 på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser samlet et merforbrug på 10,8 mio. kr. Dette er en forbedring på 0,6 mio. kr. fra sidste budgetopfølgning i august. Det skal bemærkes, at merforbruget indenfor servicerammen er faldet fra 6,4 mio. kr. til 5,0 mio. kr., hvilket er en forbedring på 1,4 mio. kr., mens det er steget fra 5,0 til 5,8 mio. kr. udenfor servicerammen. Dette er en stigning på 0,8 mio. kr.

På anlæg forventes et merforbrug på 1,6 mio. kr., hvilket er en forbedring på 0,6 mio. kr. fra sidste budgetopfølgning i august.

### Drift

Nedenstående tabel er en samlet oversigt over driften på Børne- og Ungdomsudvalgets område samt afvigelserne i oktober sammenlignet med august.

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

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo oktober		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo oktober	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>						
<b>Drift indenfor servicerammen</b>						
Skole- og Dagtilbudsområdet	543,2	566,4	545,9	👎	2,7	3,2
Børne- og Familieområdet	208,8	210,7	211,1	👎	2,3	3,2
Udgiftspulje - SDE	2,3	2,3	2,3	👍	0,0	0,0
Øvrige områder	3,1	3,4	3,1	👍	0,0	0,0
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>757,5</b>	<b>782,8</b>	<b>762,5</b>	👎	<b>5,0</b>	<b>6,4</b>
<b>Drift udenfor servicerammen</b>						
Børne- og Familieområdet	-6,9	-6,9	-1,1	👎	5,8	5,0
Indtægtpulje - SDE, refusion	-2,1	-2,1	-2,1	👍	0,0	0,0
<b>I alt udenfor servicerammen</b>	<b>-9,1</b>	<b>-9,1</b>	<b>-3,3</b>	👎	<b>5,8</b>	<b>5,0</b>
<b>Drift i alt</b>	<b>748,4</b>	<b>773,7</b>	<b>759,2</b>	👎	<b>10,8</b>	<b>11,4</b>
*. = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. Uoverensstemmelser i summerne skyldes afrundinger. = merforbrug / 👎 =mindreforbrug 👍						

### Skole- og Dagtilbudsområdet:

På Skole- og Dagtilbudsområdet forventes et samlet merforbrug på 2,7 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug under de decentrale konti på 3,7 mio. kr., mens der forventes 1,0 mio. kr. i mindreforbrug på de centrale konti.

Uddybning af de væsentligste afvigelser for Skole- og Dagtilbudsområdet:

- Børneby Nord har problemer med udgifterne på grund af en reduktion i specialmidler og manglende mulighed for at optimere undervisningen i forhold til klassetildeling, da der er børn på 3 matrikler. De har haft en kraftig opbremsning af udgifterne og forventer balance i 2025. For nuværende forventer Børneby Nord et merforbrug på 0,8 mio. kr.
- Søren Kanne-skolen forventer et merforbrug på 3,2 mio. kr., som følge af øgede udgifter til elever visiteret til specialundervisningstilbud og nødvendig oprettelse af flere klasser end budgettildelingen.

Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

- Søren Kanne-skolen er med virkning fra 1. juni 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Det er særligt specialundervisningsområdet, der medvirker til merforbruget, hvor der ses en markant stigning i visitationer af elever til segregeret specialundervisning. Derudover udfordrer det økonomien, at klassetildelingen er lavere end det faktiske klassetal.
- Børneby Nord er med virkning fra 1. juni 2022 under udvidet økonomistyring. Det er særligt skole og SFO, der er udfordret, hvilket bl.a. skyldes en tidligere beslutning om ændring af tildelingen af specialundervisningsmidler. 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. Der er iværksat en række tiltag som bevirker, at enheden forventes at komme i balance i 2025, når tiltagene er slået igennem med fuld effekt.

### Børne- og Familieområdet:

På Børne- og Familieområdet forventes et samlet merforbrug på 8,1 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 2,3 mio. kr. indenfor servicerammen inkl. puljen til særligt dyre enkeltsager samt et merforbrug på 5,8 mio. kr. udenfor servicerammen.

Uddybning af de væsentligste afvigelser for Børne- og Familieområdet:

- Børne- og Familierådgivningen har et merforbrug på 6,7 mio. kr., som skyldes følgende:
  - 0,9 mio. kr. som følge af anbringelser bl.a. på sikrede institutioner, hvor der pt. forventes 2 anbringelser året ud.
  - 5,8 mio. kr., hvoraf 5,4 mio. kr. er udgifter til dækning af tabt arbejdsfortjeneste. Det er en stigning på 0,7 mio. kr. fra forrige opfølgning. Herudover skyldes 1,1 mio. kr. merudgiftsydelser. Disse modsvarer af merindtægter på 2,8 mio. kr. vedrørende ekstra refusionsindtægter.

- Rusmiddelbehandling under 18 år har et merforbrug på 0,5 mio. kr. grundet flere børn, der skal i behandling og overholdelse af behandlingsgarantien.
- Familiehuset, sundhedsplejen og FTI har et merforbrug på 0,8 mio. kr. Dette skyldes blandt andet flytteudgifter i forbindelse med flytning af FTI.
- Tandplejen har et merforbrug på 0,7 mio. kr. Dette skyldes øgede udgifter til regionen og Fælles Kommunal Ortodontiordning (FKO), indkøb af flere lægemidler samt øgede udgifter til udstyr på grund af alder og slid.

Hertil kommer, at der på området indenfor servicerammen er indregnet udgifter på de centrale puljemidler på 2,3 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 2,1 mio. kr. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtspuljen.

#### Uddybning af effekten af tidligere besluttede tiltag for at bringe budgetbalance

Til forrige budgetopfølgning i august blev det besluttet at iværksætte tre tiltag, der skulle bringe budgettet for Børne- og Ungdomsudvalget indenfor servicerammen tættere på balance. Tiltagene havde en samlet værdi på 3,0 mio. kr. På trods af dette er merforbruget kun faldet med 0,6 mio. kr. De 0,6 mio. kr. omfatter dog både forventningen indenfor og udenfor servicerammen, hvor det skal bemærkes, at forventningen inden for servicerammen er faldet med 1,4 mio. kr. Når merforbruget indenfor servicerammen ikke er faldet yderligere, skyldes det en stigning i merforbruget for de decentrale enheder. Afvigelserne i forhold til det planlagte fald i merforbrug vises i tabellen nedenfor.

	Afvigelse august opfølgning	Afvigelse oktober opfølgning	Stigning (+) / fald (-)	Tiltagene tilsiger
S&D Decentrale enheder	2,6	3,7	1,1	-0,6
S&D Fælleskonti	0,6	-1,0	-1,6	-1,1
B&F Enheder	1,1	1,4	0,3	-0,1
B&F Børne- og Familierådgivningen	2,1	0,9	-1,2	-1,2
Samlet	6,4	5,0	-1,4	-3,0

Note. - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt, S&D: Skole- og Dagtilbudsområdet, B&F: Børne- og Familieområdet.

Det ses, at stigningen i merforbrug for Skole- og Dagtilbudsområdets decentrale enheder udgør 1,1 mio. kr. og 0,3 mio. kr. for Børne- og Familieområdets enheder (ekskl. Børne- og Familierådgivningen). Stigningen skal ses i lyset af, at tiltagene tilsiger, at Skole- og Dagtilbudsområdet skal reducere merforbrug med 0,6 mio. kr. og Børne- og Familieområdet skal reducere merforbrug med 0,1 mio. kr. Samtidig oplever Skole- og Dagtilbudsområdets fælleskonti en ændring fra et merforbrug på 0,6 mio. kr. til et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Det er på trods af, at den administrative opbremsning og at undlade at udmønte lov- og cirkulæreforslag kun tilsiger, at der skal reduceres med 1,1 mio. kr. Endelig falder Børne- og Familierådgivningens merforbrug med 1,2 mio. kr. pga. nedskrivning af bufferen. Stigningen for de decentrale enheder skyldes en generel stigning i merforbrug og fald i mindreforbrug. Der er nogle



enheder, der har oplevet en større ændring. Det drejer sig om f.eks. Børneby Nord, der har oplevet en stigning i merforbrug, mens Område Grenå og Børneby Midt har oplevet store fald i mindreforbrug. Endelig skal det bemærkes, at der har været en stor stigning i udgifterne til §83-børn. Under Børne- og Familieområdet drejer det sig om Tandplejen samt Familiehuset, Sundhedsplejen og FTI, der begge har oplevet en stigning i merforbrug.

### **Budgetflytninger mellem udvalg**

I denne budgetopfølgning udmøntes 0,020 mio. kr. i 2024 fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Midlerne gives til Børneby Nord.

Der gives en negativ tillægsbevilling på 0,170 mio. kr. for 2025 vedrørende tilpasning af Midttrafiks budget, hvor der forventes mindredgifter ift. tidligere til busdriften "brækket ben ordningen" under Børne- og ungdomsudvalget, der tilføres Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer.

Der gives tillægsbevilling på 0,044 mio. kr. i 2024 til HU-kompensation. Udgiften finansieres af pulje under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.

Der flyttes budget på 0,025 mio. kr. i 2024 og 0,104 mio. kr. i 2025 og overslagsårene vedrørende energibesparende foranstaltninger via en budgetneutral tillægsbevilling fra Børne- og Ungdomsudvalget til Miljø- og Teknikudvalget.

### **Ansøgte tillægsbevillinger**

I denne budgetopfølgning søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger vedrørende eksterne projektmidler. Der er to projekter, som modtager midler:

Børneby Midt - "Sammen om et Grønt Norddjurs" støttet af Norddjurs Klimafond. Projektet har til formål at gennemføre en række klimavenlige tiltag på Glesborg skole og at støtte op om Norddjurs Kommunes klimaplan "Sammen om et Grønt Norddjurs". På denne baggrund søges der en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,067 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,067 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Distrikt Anholt - modtager støtte fra Slots- og kulturstyrelsen. Projektet har til formål at understøtte børns kulturelle udvikling gennem musik og sang. På denne baggrund søges der en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,010 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,010 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

### **Anlæg**

På anlæg forventes der et merforbrug på 1,6 mio. kr. i 2024 i forhold til det oprindelige budget på 13,1 mio. kr.

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

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
<b>Samlede anlægsudgifter</b>	<b>13,1</b>	<b>24,9</b>	<b>14,7</b>	<b>1,6</b>

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

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

Afviselserne i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende, at der gennemføres anlægsprojekt vedr. renovering af Regnbuen og etablering af klasselokaler ved Glesborg skole, da tidlig overførsel af anlæg ikke indgår i oprindeligt budget. Deres budget er dog afsat og godkendt i det korrigerede budget.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførsler fra 2023 på 11,0 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 10,2 mio. kr.

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

## Indstilling

**Velfærdsdirektøren indstiller, at:**

1.

Der gives tillægsbevilling på 0,077 mio. kr. i 2024 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter under Skole- og Dagtilbudsområdet. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.

2.

Der gives tillægsbevilling på 0,020 mio. kr. i 2024 til Børneby Nord. Udgiften finansieres af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget.

3.

Der gives en negativ tillægsbevilling på 0,170 mio. kr. for 2025 vedrørende tilpasning af Midttrafikens budget, hvor der forventes mindreudgifter ift. tidligere til busdriften "brækket ben ordningen" under Børne- og ungdomsudvalget, der tilføres Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer.

4.

Der gives tillægsbevilling på 0,044 mio. kr. i 2024 til HU-kompensation. Udgiften finansieres af pulje under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.

5.

Der flyttes budget på 0,025 mio. kr. i 2024 og 0,104 mio. kr. i 2025 og overslagsårene vedrørende energibesparende foranstaltninger via en budgetneutral tillægsbevilling fra Børne- og Ungdomsudvalget til Miljø- og Teknikudvalget.

6.

Børne- og Ungdomsudvalget drøfter, hvorledes merforbruget på 5,0 mio. kr. indenfor servicerammen finansieres.

7.

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

8.

Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2024 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

**Beslutning på Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 21. november 2024:**

**Ad. 1 Tiltrådt.**

**Ad. 2 Tiltrådt.**

**Ad. 3 Tiltrådt.**

**Ad. 4 Tiltrådt.**

**Ad. 5 Tiltrådt.**

**Ad. 6 Drøftet.**

**Med udgangspunkt i den aktuelle forbrugsprocent forventer udvalget, at det endelige regnskab bliver tættere på budgetrammen, end budgetopfølgningen viser.**

**Ad. 7 Drøftet.**

**Ad. 8 Godkendt.**

**Budgetopfølgning pr. ultimo oktober 2024 for Erhvervsområdet**

24/890      Åben Sag

**Sagsgang**

EU

**Sagsfremstilling**

I denne sag behandles budgetopfølgningen for Erhvervsudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2024.

Budgetopfølgningen på Erhvervsudvalgets område viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Erhvervsudvalget – samlet oversigt

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget
Erhvervsområdet	3,2	7,4	2,9	👍	-0,3
Erhvervspuljen	1,0	3,1	1,0	👍	0,0
<b>I alt</b>	<b>4,2</b>	<b>10,5</b>	<b>3,9</b>		<b>-0,3</b>
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt 👎 = merforbrug /    👍 =mindreforbrug /    ⚠️ =opmærksomhed					

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

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

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

**Økonomiske konsekvenser**

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

### **Lovgrundlag**

Budgetopfølgninger udarbejdes med henblik på at udarbejde prognoser for kommunens forventede regnskab og er dermed omfattet af Den Kommunale Styrelseslov og Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

### **Indstilling**

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. oktober 2024 godkendes.

### **Beslutning i Erhvervsudvalget den 25-11-2024**

Godkendt.

### **Bilag:**

1 - 3685466	Åben	EU-Puljen 2024-2027.pdf	(104542/24)	(H)
-------------	------	-------------------------	-------------	-----

## Erhvervsudvalget - EU-pulje 2024

Beslutning	Tabel i kr.	2024	2025	2026	2027
	Samlet pulje budgetvedtaget 10.10.2023	1.019.356	703.325	691.262	684.483
	<i>Fødevarerområdet, tilsagn (minimum 150.000 årligt):</i>				
EU 15.01.2024	Landbrugsmessen Gl. Estrup	-115.000			
EU 15.04.2024	Kattegetcenteret - Nordic Seaweed Conference	-57.500			
EU 15.04.2024	Kattegetcenteret - AlgeCenter Danmarks Erhvervsnetværksmøde	-20.972			
	<i>Øvrig pulje, tilsagn:</i>				
EU 15.01.2024	Erhvervsforeninger 2024	-475.752			
EU 20.03.2023	Norddjurs Kommunes velkomst af nye virksomheder	-47.000			
EU 11.09.2023, 11.03.2024	Etablering af erhvervsrettet ambassadørkorps	-200.000			
EU 11.09.2023	Studietur for Erhvervsudvalget	-64.800			
EU 15.01.2024	Seminar Erhvervsplanen	-10.000			
EU 21.10.2024	Norddjurs Kommune: Afvikling af 1 dialogmøder med virksomheder og erhvervsforeninger	-10.000			
	<b>Restbudget inden dette møde:</b>	<b>18.332</b>	<b>703.325</b>	<b>691.262</b>	<b>684.483</b>
	<b>Total dette møde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Restbudget såfremt alle sager godkendes</b>	<b>18.332</b>	<b>703.325</b>	<b>691.262</b>	<b>684.483</b>

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser på driften et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. På anlæg forventes et merforbrug på 3,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

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

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo oktober		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo oktober	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>						
<b>Drift indenfor servicerammen</b>						
Kulturområdet	61,8	71,0	61,4	👍	-0,4	-1,1
Udviklingsområdet	3,2	3,2	3,0	👍	-0,2	-0,2
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>65,0</b>	<b>74,2</b>	<b>64,3</b>	👍	<b>-0,6</b>	<b>-1,3</b>
<b>Anlæg - udgifter</b>	<b>4,3</b>	<b>14,0</b>	<b>7,8</b>	👎	<b>3,5</b>	<b>3,2</b>
<b>Anlæg - indtægter</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,6</b>	<b>0,0</b>	👎	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Anlæg</b>	<b>4,3</b>	<b>11,4</b>	<b>7,8</b>	👎	<b>3,5</b>	<b>3,2</b>
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ; Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding						
👍 = mindreforbrug / 👎 = merforbrug / ⚠️ = opmærksomhed						

## Drift

### Kulturområdet:

På Kulturområdet er der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Uddybning af afvigelser for Kulturområdet:

- Der kan være mindre afvigelse på forbruget på driftstilskudspuljerne. Det kan, henføres til prisfremskrivning, effektiviseringsbidrag samt momsrefusion af tilskuddets størrelse. Desuden kan opkrævninger fra samarbejdspartnere medføre udsving i opkrævninger positivt som negativt. Antal af foreninger, foreningsmedlemmer mv. kan variere, hvilket har betydning for aktuelle tilskudsbetalinger.

- Under fritidsfaciliteter og andre fritidsfaciliteter forventes der på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Årsagen hertil skyldes mindreforbrug ved udbetaling af tilskud til Grenaa Idrætscenter og Svømmehal. Herudover er der et mindreforbrug vedrørende tilskud til Foreningen Djursland for Fuld Damps dokumenterede låneandel, som udgør mindre end det budgetterede.
- Under Museer er der mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr., hvilket skyldes ny beregningsmodel af tilskud fra Museum Østjylland, hvilket har medført et mindreforbrug. Dette skyldes at et samlet tilskud fra Syddjurs Kommune og Norddjurs Kommune er fordelt efter indbyggertal pr. 1. januar 2023. Tilskuddet til Stenvad Mosebrug har ligeledes medført et mindreforbrug. Årsagen hertil skyldes, at tilskuddet tidligere var opdelt med et driftstilskud til Mosebruget og et tilskud til omlægning af turistindsats. Førstnævnte er omfattet af momsrefusionsordningen, mens sidstnævnte ikke var omfattet. Ved sammenlægning af de to tilskud er der opstået en forskel, der har resulteret i mindreforbruget.
- Under Kulturprojekter er der mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. der hovedsagelig vedrører Norddjurs Award, Liv i forsamlingshusene, Grenaa Gademusiker Festival samt børnekulturprojekter m.v., hvilket skyldes at afholdelse af Norddjurs Award er blevet noget billigere end først antaget, mens tilskuddet til Liv i forsamlingshusene ikke hvert år er prisfremskrevet i overensstemmelse med budgettet. Grenaa Gademusiker Festival får udbetalt et fast årligt beløb og følger derfor ikke budgettets prisfremskrivning. Budgettet til børnekulturprojekter anvendes ikke fuldt ud.
- Under Folkeoplysningsområdet, Frivillig foreningsarbejde er aktivitetstilskud til foreninger med unge under 25 år faldet med ca. 0,2 mio. kr., hvilket skyldes færre unge i foreningsregi efter Corona nedlukningerne. Forholdet hænger sammen med færre gebyrindtægter.
- Under Folkeoplysningsområdet, Lokaletilskud er der et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. heraf vedrører tilskud til små klubhuse, spejdere, Rideklubber, Skytteforeninger mm. ca. 0,4 mio. kr., mens gebyrindtægterne er faldet med 0,3 mio. kr. Dolmer Rideklub er lukket og Nørre Djurs Rideklub lukker ultimo året.
- Under Turisme er der et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. der kan henføres til Visit Aarhus, samt mindre afvigelser på Turistservice Grenaa, Anholt Turistkontor og Kattegatcentret. Afvigelsen på tilskuddet til Kattegatcentret skyldes at tilskuddet der oprindeligt var opdelt i et tilskud til både drifts- og anlægsskud, nu er et samlet tilskud til driftsfonden. Herved der er opstået en forskel på grund af momsrefusionsordningen, da tilskuddet til ejendomsfonden ikke som driftsfonden var omfattet af momsrefusion. Grenaa Turistkontor er lukket men der resteret p.t. et mindre restbudget.
- Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende Kulturskolen, hvilket er opstået i forbindelse med tidligere leders udbetaling af feriepenge m.v. ved fratreden samt mindreindtægt på det modtagne statstilskud i 2024.
- Der forventes et merforbrug på Norddjurs Biblioteker på 0,150 mio. kr., hvilket skyldes en ombygning på Ørsted Bibliotek. Biblioteket anvender overførsler fra tidligere år til dækning af udgiften. Anvendelsen af overførsler er cleareret med et tilsvarende mindreforbrug under andre områder indenfor kulturen.
- Der forventes merforbrug på 0,150 mio. kr. under Voksenundervisningsområdet, hvilket skyldes at udbetalingen til aftenskolerne ligger over budgettet. Der kan forekomme ændringer på området,



hvis der ultimo året modtages store mellemkommunale regninger eller betalinger til andre offentlige myndigheder.

#### Udviklingsområdet:

På Udviklingsområdet er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Uddybning af afvigelser for Udviklingsområdet:

- Under Udvikling af yder- og landdistrikter er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som hovedsagelig skyldes at budgettet til naturfoldere og afledte projekt- og driftsudgifter ikke forventes anvendt fuldt ud.
- Under Turisme, natur forventes en afvigelse på ca. 0,1 mio. kr. vedrørende Thomasminde i Fjellerup, da budgettet til mindre vedligeholdelsesarbejder ikke forventes anvendt helt.

#### Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Tidligere opgjorte mindreforbrug er delvis udmøntet løbende af Kultur- og Fritidsudvalget, hvorved der er omplaceret budget fra andre områder til dækning af dette forbrug. Der er afsat midler til Djurs Jazzklub, tidlig kulturstart, Grenaa Egnarkiv - bygguider, August Kroghs 150 års jubilæum, GIF røgalarmer samt kompetenceudvikling af frivillige bestyrelsesmedlemmer, som er afholdt af tidligere mindreforbrug vedrørende Kattegatcentret, Turistservice Grenaa, Visit Aarhus og frivillig foreningsarbejde, lokaletilskud til mindre klubhuse, spejdere, rideklubber mv.

#### **Budgetflytninger mellem udvalg**

Der flyttes budget fra Kultur- og Fritidsudvalget til Miljø- og Teknikudvalget for årene 2025 - 2028 med et årligt beløb på 0,050 mio. kr. vedrørende vedligeholdelsesopgaver på Thomasminde i Fjellerup. Da arbejderne udføres af Vej- og Ejendom vil det være mest hensigtsmæssigt at budgettet overføres hertil.

Der foretages administrativt en intern budgetomplacering på 0,120 mio. kr. inden for Kultur- og Fritidsudvalget fra centrale budgetkonto med mindreforbrug og over til Kulturskolen, der er særskilt aftaleholder. Kulturskolens lederskifte medførte ekstra udgifter på 0,038 mio. kr. hertil kommer 0,046 mio. kr. i mindre statsrefusion. Desuden skal der anvendes midler på ca. 0,020 mio. kr. til et nyt IT-elevadministreringssystem, da staten lukker for nuværende system ultimo året. De ekstra udgifter og manglende indtægter kan ikke umiddelbart dækkes med nedskalering af undervisning, hvor et tilsvarende faldende elevtal også vil ramme dobbelt ved senere års statsrefusion. Der er tale om enkeltstående udgifter, og der er taget de nødvendige foranstaltninger for at nedbringe udgiftsniveauet.

#### **Ansøgte tillægsbevillinger**

Der er ingen tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.

## Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 3,5 mio. kr. i 2024 i forhold til det oprindelige budget på 4,3 mio. kr.

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

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2024	Afvigelse*
Anlægsudgifter	4,3	14,0	7,8	3,5
Anlægsindtægter	0,0	-2,6	0,0	0,0
<b>Anlæg - netto</b>	<b>4,3</b>	<b>11,4</b>	<b>7,8</b>	<b>3,5</b>

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

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

Merudgiften på 3,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende, at der anvendes overførsler fra 2023 på ca. 2,9 mio. kr. vedrørende halinvesteringspuljer, outdoor investeringer, Stenvad Mosebrugscenter samt Enslevgårdens madpakkehus. Forventet forbrug vedrørende Nørre Djurs Hallen samt ekstra anlæg vedrørende Auning Aktivitetspark og Gl. Estrups tag, der er oprettet i indeværende år, er ikke indregnet i oprindeligt budget og medfører ligeledes afvigelse på ca. 1,0 mio. kr. Der forventes desuden afvigelse i form af et mindreforbrug vedrørende halpuljen for 2024 på ca. 0,4 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførsler fra 2023 på 6,1 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 6,2 mio. kr., hvilket hovedsagelig skyldes at projekt Stenvad Mosebrugscenter kun får anvendt midler til en skitse i indeværende år, mens forbrug af øvrige afsatte midler samt tilskud fra fonde først vil ske i kommende år. Under den strategiske halpuljefor 2024 forventes et mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr., hvilket skyldes at nogle projekter først vil være færdige til udbetaling i 2025, mens andre er færdiggjorte med et mindreforbrug til følge, hvorefter der henstår uforbrugte restbeløb.

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

### Indstilling til mødet 26-11-2024

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at:

1. Budgettet vedrørende vedligeholdelse af Thomasminde flyttes via budgetneutral tillægsbevilling fra Kultur- og Fritidsudvalget til Miljø- og Teknikudvalget med årligt 0,050 mio. kr. for årene 2025 - 2028.
2. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område drøftes.
3. Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område godkendes.




**Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalgets møde den 26. november 2024:**

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

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2024 på Miljø- og Teknikudvalgets område

Budgetopfølgningen på Miljø- og Teknikudvalgets område viser et merforbrug på 3,8 mio. kr. på driftsbudgettet. På anlæg forventes der et netto merforbrug på 2,0 mio. kr. som fordeler sig på et merforbrug 8,9 mio. kr. på udgiftssiden i forhold til det oprindelige budget på 51,3 mio. kr. og en merindtægt på 7,0 mio. kr. på indtægtssiden i forhold til det oprindelige budget på -5,1 mio. kr.

### Samlet oversigt for driften på Miljø- og teknikudvalgets område

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo oktober	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august
<b>Drift indenfor servicerammen</b>						
Vej og Ejendom	104,4	109,7	108,2	👎	3,8	3,8
Plan, Byg og Miljø	8,3	10,3	8,3	👍	0,0	0,0
Borgerservice og Udbetaling	0,0	0,4	0,0	👍	0,0	0,0
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>112,7</b>	<b>120,4</b>	<b>116,5</b>	👎	<b>3,8</b>	<b>3,8</b>
<b>Anlæg - udgifter</b>	<b>51,3</b>	<b>76,6</b>	<b>60,2</b>	👎	<b>8,9</b>	<b>12,2</b>
<b>Anlæg - indtægter</b>	<b>-5,1</b>	<b>-14,1</b>	<b>-12,0</b>	👎	<b>-7,0</b>	<b>-8,9</b>
<b>Anlæg</b>	<b>46,2</b>	<b>62,6</b>	<b>48,2</b>	👎	<b>2,0</b>	<b>5,2</b>
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ; Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding						
 = mindreforbrug /  = merforbrug /  = opmærksomhed						

### Drift

#### Vej og Ejendom:

På Vej og Ejendom er der et forventet merforbrug på 3,8 mio. kr.

Uddybning af afvigelser for Vej og Ejendom:

- **Vejrlig:** Ved sidste budgetopfølgning for august blev der meldt et forventet merforbrug på omkring 4,4 mio. kr. Der er for nuværende bekymringer omkring vandmængder i kommunen, der øger usikkerheden om udgifter til dette område. Der vil derfor være et øget fokus på udgifter til dette område resten året. Siden sidste budgetopfølgning er der ikke sket det store og kun mindre udgifter er konteret på denne konto.

Følgende på drøftet og godkendt af ØK og KB i oktober: *Økonomiudvalget er enige i at følge udviklingen i merforbruget på vintertjeneste/vejrlig tæt på Miljø- og Teknikudvalgets område. Der tages stilling til en håndtering af et merforbrug ved en kombination af områdets overførsler og puljen til værn om servicerammen i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2024.*

**Kollektiv trafik:** På grund af ændrede prisindeks forventes et mindreforbrug på ca. 0,600 mio. kr. Der vil ikke ske en regulering heraf på nuværende tidspunkt, da skønnet er forbundet med usikkerheder. Det skyldes bl.a. at busdriften havde et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. og skyldes hovedsagelig forskelle mellem Midttrafiks Budgetforslag 2024 og endelig budget. Samt tilbagebetaling af 0,074 mio. kr. vedr. Midttrafiks opgørelse af regnskab for 2023.

#### Opmærksomhedspunkter

- **Materielgårde:** Budgettet på driften er under pres, på service til de kommunale administrationsbygninger, grundet øget omkostninger vedrørende sygdom blandt personale derudover har der været øget udgifter i forbindelse med overgangen af rengøringsopgaven til ekstern virksomhed, hvor sygdom blandt tidligere rengøringspersonale også har været en øget udgift for kommunen. Der har også været højere udgifter til EL og varme i kommunens administrationsbygninger i forhold til 2023 pga. stigende energipriser. Der er iværksat forskellige tiltag for at mindske merforbruget bl.a. med mindre forbrug på andre områder og indkøbsstop på visse områder. Området bliver fulgt tæt for at sikre balance ved årets udgang.

#### Plan, Byg og Miljø:

- Budget til indtægter for byggesagsgebyrer er under pres
- Det forventes, at driften på Plan, Byg og Miljø samlet set holdes inden for rammen.
- For nuværende forventer man ikke at bruge mere end de bevilligede 0,880 mio. kr. på vandprøvetagning i Alling Å. Der følges op på dette løbende resten af året.

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

##### Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg

- Der søges om flytning af driftsbudget fra Kultur- og Fritidsudvalget til Miljø- og Teknikudvalget på årligt 0,050 mio. kr. for årene 2025 - 2028 vedrørende vedligeholdelsesarbejder ved Thomasminde i Fjellerup. Dette er vedligeholdelsesarbejder som Vej og Ejendom i forvejen står for.
- Merforbrug på vedligeholdelse af ældre og plejeboliger på ca. 1,0 mio. Kr. Heraf kan 0,500 mio. kr. blive dækket af mindreforbrug på bygningsvedligeholdelse og 0,500 mio. kr. kan finansieres af mindreforbrug af projektet til toilet v. rasteplads Nordre Omfartsvej, der bliver finansieret af vejdirektoratet i stedet for.

- Energibesparende foranstaltninger, hvor gennemførte projekter giver en årlig driftsbesparelse på 0,1 mio. kr. på Børne- og Ungdomsudvalgets område. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling, som omplacerer budget på 0,025 mio. kr. til udmøntning i 2024 og 0,1 mio. kr. i 2025 og overslagsårene vedr. indsatsen. Budgettet flyttes fra Børne- og ungdomsudvalget til Miljø og Teknikudvalget.
- Merforbrug på 0,100 mio. kr. på anlægget til Offentlige toiletforhold Anholt By dækkes med en tillægsbevilling på 0,100 mio. kr., der finansieres af anlægspulje til bygningsvedligehold.
- Der gives kompensation for HU-medlemmer fra Økonomiudvalget til Miljø- og Teknikudvalget på 19.945 kr.

## Anlæg

På anlæg forventes der et netto merforbrug på 2,0 mio. kr. som fordeler sig på 8,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 51,3 mio. kr. på udgiftssiden og en merindtægt på -7,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på -5,1 mio. kr.

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

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2024	Afvigelse*
<b>Anlægsudgifter</b>	51,3	76,6	59,7	8,9
<b>Anlægsindtægter</b>	-5,1	-14,1	-12,0	-7,0
<b>Anlæg - netto</b>	46,2	62,6	48,2	2,0

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

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

Merudgiften på 8,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende følgende:

- Overførsler fra 2023 til 2024 består af 8,5 mio. kr. på udgiftssiden og 7,2 mio. kr. på indtægtssiden, hvor af den største del af indtægten kommer fra staten der finansierer omfartsvejen nord for Grenaa.
- Derudover er der givet tillægsbevillinger til nye projekter der ikke indgik i budgetaftalen.
  - Ny adgangsvej ved Nordre Kattegatvej, 7,9 mio. kr.
  - Venstresvingsbane til erhvervsarealer, 0,4 mio. kr.
- Der er et merforbrug på Vedligehold af pleje og ældrebosteder 2024 på ca. 1,0 mio. kr. Merforbruget skyldes bl.a. en tagkonstruktion der gav større udfordringer end man kunne forudse ved udskiftning af taget. Dette søges dækket af et mindre forbrug på anlægget for bygningsvedligeholdelse 2024 på 0,500 mio. kr. De resterende 0,500 mio. kr. søges dækket af mindreforbrug på anlægsprojekt vedr. Toilet v. rasteplads Nordre Omfartsvej, der bliver finansieret af vejdirektoratet i stedet for.
- Pulje til udvikling af Grenaa bymidte igangsættes ikke i 2024, som mindsker forbruget i forhold til sidste opfølgning.
- Arbejde med asfaltering får også et lille mindreforbrug, da en del af arbejdet overføres til begyndelsen af 2025.
- De fremrykkede anlæg indgår i korrigeret budget.

Det er aftalt politisk og administrativt at sætte mere fokus på anlægsopfølgningen på fagudvalgene, så der sker en særskilt drøftelse af anlæg i fagudvalgene, 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.

## Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Miljø- og Teknikudvalgets område drøftes.
2. budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2024 på Miljø- og Teknikudvalgets område godkendes.
3. budgettet vedrørende vedligeholdelse af Thomasminde flyttes via budgetneutral tillægsbevilling til Miljø- og Teknikudvalget fra Kultur- og Fritidsudvalget med årligt 0,050 mio. kr. for årene 2025 - 2028.
4. budget på 0,025 mio. kr. i 2024 og 0,104 mio. kr. i 2025 og overslagsårene vedrørende energibesparende foranstaltninger flyttes via budgetneutral tillægsbevilling fra Børne- og Ungdomsudvalget til Miljø- og Teknikudvalget.
5. der gives et tillæg til anlægsbevillingen på 0,500 mio. kr. til anlægsprojektet vedr. Vedligehold pleje ældre bosteder 2024, finansieret af mindreforbrug på anlægspuljen til bygningsvedligeholdelse.
6. der gives tillæg til anlægsbevillingen på 0,500 mio. kr. til anlægsprojektet vedligehold ældre og plejebosteder der finansieres af mindreforbrug på pulje til Toilet v. rasteplads Nordre Omfartsvej.
7. der gives tillæg til anlægsbevillingen 0,100 mio. kr. til anlægsprojektet Offentlige toiletforhold Anholt By på der finansieres af mindreforbrug på pulje til bygningsvedligehold.
8. der gives tillægsbevilling til Miljø- og Teknikudvalget på 0,020 mio. kr. fra Økonomiudvalget som kompensation for HU-medlemmer.

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 18-11-2024

Ad. 1. Drøftet.

Ad. 2. Godkendt.

Ad. 3. Godkendt.

Ad. 4. Godkendt.

Ad. 5. Godkendt.

Ad. 6. Godkendt.

Ad. 7. Godkendt.

Ad. 8. Godkendt.

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2024 på Voksen- og Plejeudvalgets område

Budgetopfølgningen på Voksen- og Plejeudvalgets område viser samlet et forventet merforbrug på 0,9 mio. kr. på driften. På anlæg forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

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

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo oktober	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>						
<b>Drift indenfor servicerammen</b>						
Velfærdssekretariatet	1,0	1,0	1,0	👍	0,0	0,0
Socialområdet	234,2	233,9	251,7	👎	17,5	20,6
Udgiftspulje - SDE	2,1	2,1	0,0	👍	-2,1	-2,1
Sundheds- og Omsorgsområdet	503,0	503,3	503,3	👎	0,4	0,2
Velfærds.dir.omr. (- SDE-pulje)	5,6	5,6	0,2	👍	-5,4	-4,7
Vej & Ejendom (boligbudgetter)	0,2	0,2	0,2	👍	0,0	0,0
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>746,1</b>	<b>746,1</b>	<b>756,3</b>	👎	<b>10,3</b>	<b>14,0</b>
<b>Drift udenfor servicerammen</b>						
Socialområdet	-9,7	-9,7	-21,2	👍	-11,5	-9,7
Indtægtpulje - SDE	-2,1	-2,1	-0,0	👍	2,1	2,1
Sundheds- og Omsorgsområdet	164,7	164,7	164,7	👍	0,0	0,0
Vej & Ejendom (boligbudgetter)	-26,6	-26,6	-26,6	👍	0,0	0,0
<b>I alt udenfor servicerammen</b>	<b>126,2</b>	<b>126,2</b>	<b>116,8</b>	👍	<b>-9,4</b>	<b>-7,6</b>
<b>Drift i alt</b>	<b>872,2</b>	<b>872,2</b>	<b>873,1</b>	👎	<b>0,9</b>	<b>6,4</b>
<b>Anlæg</b>	<b>2,4</b>	<b>3,4</b>	<b>1,9</b>	👍	<b>-0,5</b>	<b>-0,2</b>
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. = merforbrug / 👎 =mindreforbrug 👍						

Eventuelle uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

## Drift

### Velfærdsdirektørområdet:

På Velfærdsdirektørområdet forventes et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. i 2024. Mindreforbruget vedrører tidligere indhentede besparelser, der endnu ikke er udmøntet.

### Velfærdssekretariatet:

Velfærdssekretariatet forventes at gå i balance i 2024.

### Socialområdet:

På Socialområdet forventes et samlet merforbrug på 6,0 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 17,5 mio. kr. indenfor servicerammen, samt merindtægter på 11,5 mio. kr. udenfor servicerammen.

### Uddybning af afvigelser for Socialområdet:

- Myndighed forventer et merforbrug indenfor servicerammen på 10,4 mio. kr. Merforbruget er sammensat af forventede udgifter til borgere i pipeline, herunder nedskrivning af STU-buffer (2,4 mio. kr.), merudgifter ved køb af pladser (9,2 mio. kr.), merindtægter ved salg af pladser (0,3 mio. kr.), mindreforbrug på BPA og respiration (0,9 mio. kr.), samt mindreforbrug på forsorghjem og krisecentre (0,36 mio. kr.) og på særlige pladser på psykiatrisk afdeling (0,2 mio. kr.).
- Område Ørsted, Auning og Allingåbro forventer et merforbrug på 4,7 mio. kr., der primært vedrører lønudgifter på Skovvang/Kærvang.
- Område Grenaa forventer et merforbrug på 1,2 mio. kr., der primært skyldes pres på lønudgifterne herunder udgifter i forbindelse med fratrædelser på Skovstjernen.
- Socialpsykiatri og rusmidler forventer et merforbrug på 1,8 mio. kr., der primært skyldes vikarudgifter på Dolmer Have.
- Fællesområderne under Socialområdet forventer samlet et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., der vedrører tilbageholdenhed på området.
- Uden for servicerammen ventes merindtægter på 11,5 mio. kr. på Myndighed, der vedrører statsrefusion for særligt dyre enkeltsager.

### Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

- Område Ørsted, Auning og Allingåbro er med virkning fra 1. juni 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Der er udarbejdet en økonomisk handleplan for området. Område Ørsted, Auning og Allingåbro forventer i 2024 et merforbrug på 4,7 mio. kr. Der er aftalt en intensiveret handleplan frem mod sommerferien og en række tiltag er sat i værk, herunder ændrede normeringer og vagtplanlægning samt yderligere reduktion af vikarforbruget. Pt. er det usikkert, hvornår tiltagene slår igennem med fuld effekt og dermed hvornår området kan komme i balance.
- Område Grenaa er med virkning fra 1. juni 2023 under udvidet økonomistyring. Der er udarbejdet en økonomisk handleplan for området. Område Grenaa forventer i 2024 et merforbrug på 1,2 mio. kr. Det er fortsat særligt Skovstjernen, der har et merforbrug, som følge af langtidssygemeldinger og stort vikarforbrug. Der er blevet arbejdet med en række tiltag for at bringe området i balance, herunder ændret personalenormering og en reduktion af vikarforbruget. Der arbejdes fortsat med tiltag for at nedbringe merforbruget.
- Socialpsykiatri og Rusmidler er med virkning fra 1. juni 2023 under udvidet økonomistyring. Det er særligt Dolmer Have samt rusmiddelområdet, der er udfordret. Der er udarbejdet en økonomisk handleplan for området. Socialpsykiatri og Rusmidler forventer i 2024 et merforbrug på 1,8 mio. kr.



Hertil kommer, at der på området indenfor servicerammen er indregnet udgifter på de centrale puljemidler på 2,1 mio. kr., der fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion (SDE-pulje). Puljen modsvares af en tilsvarende indtægt 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.

#### Sundhed og Omsorgsområdet:

På Sundhed og Omsorgsområdet forventes et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 0,4 mio. kr. indenfor servicerammen, samt balance på området udenfor servicerammen.

#### Uddybning af afvigelser for Sundheds- og Omsorgsområdet:

- Hjemmepleje Norddjurs forventer et merforbrug på 4,0 mio. kr.
- Plejecenter Violskrænten og Grønnegården forventer et merforbrug på 1,6 mio. kr. Plejecenteret har i 2024 været udfordret af flere vakancer og sygemeldinger i centerets aftenvagte, der er dog nu ansat 3 nye medarbejdere til centerets aftenvagte der tiltræder i november og december. Derudover har plejecenteret haft ekstra udgifter til vikardækning i sensommeren grundet højt sygefravær, ligesom tilpasningen af opgaveløsningen i forbindelse med en nedlukning af 10 plejecenterpladser i 2024 har taget længere tid end forventet.
- Plejecenter Fuglsanggården forventer et merforbrug på 2,5 mio. kr. Plejecenter Fuglsanggården oplever budgetpres grundet ressourcekrævende beboere med demens, i øjeblikket er der flere beboere hvis plejebehov kræver øget bemanning i dags- og aftenvagten. Da Plejecenter Fuglsanggården har tilbud for flere målgrupper, begrænser det desuden mulighederne for at arbejde på tværs, da ikke alle medarbejdere har kompetencerne til at arbejde med demensramte borgere.
- Øvrige afdelinger under Sundhed og Omsorg forventer mindre afvigelser indenfor et mer-/mindreforbrug på +0,5 til -0,4 mio. kr., med et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr.
- Fællesområdet under Sundhed og Omsorg forventer et mindreforbrug på 8,7 mio. kr.

#### Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

- Hjemmepleje Norddjurs er med virkning fra 17. maj 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Hjemmepleje Norddjurs arbejder bl.a. med at konvertere eksterne dyrere vikarer til timelønnede og interne vikarer. Derudover har påbuddet fra Ankestyrelsen med krav om re-visitiation hos den enkelte borger, såfremt rengøringsfrekvensen ændres til hver 3. uge, påvirket merforbruget i forhold til at kunne realisere tidligere vedtagne besparelser.

## Ansøgte tillægsbevillinger

I denne budgetopfølgning søges der om tillægsbevilling på 0,046 kr. i 2024 vedrørende kompensation for HU-medlemskab. Der søges desuden om tillægsbevillinger på 0,371 mio. kr. og 0,033 mio. kr. for 2025 vedrørende busdriften til henholdsvis ”genoptræning” og ”Hjælpemidler”.

## Anlæg

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i 2024 i forhold til det oprindelige budget på 2,4 mio. kr.

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

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2024	Afvigelse pr. ultimo oktober*	Afvigelse pr. ultimo august*
<b>Samlede anlægsudgifter</b>	<b>2,4</b>	<b>3,4</b>	<b>1,9</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,2</b>

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

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

Afviselserne i forhold til oprindeligt budget vedrører dels anlægsprojekterne Tilbygning hjemmepleje bygning Glesborg samt § 107 udvidelse i Auning, hvor en del af udgifterne først ventes afholdt i 2025, dels at der er taget højde for anlæg, der er fremrykket fra 2025 til 2024 og som blev godkendt på Kommunalbestyrelsens møde i september 2024.

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

### Indstilling til Voksen- og Plejeudvalgets møde den 27-11-2024

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Voksen- og Plejeudvalgets område drøftes.
2. af hensyn til at overholde Styrelsesloven søges der om tillægsbevilling på 10,3 mio. kr. til dækning af merforbruget indenfor servicerrammen og 9,4 mio. kr. til dækning af merindtægter udenfor servicerrammen, så der er budgetramme til at dække det forventede forbrug i 2024. Finansieringen drøftes.
3. der gives tillægsbevilling på 0,371 mio. kr. i 2025 vedrørende busdriften til genoptræning under Voksen- og plejeudvalget, der finansieres af Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer.
4. der gives tillægsbevilling på 0,033 mio. kr. i 2025 vedrørende busdriften til hjælpemidler under Voksen- og plejeudvalget, der finansieres af Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer.
5. der gives tillægsbevilling på 0,046 kr. i 2024 vedrørende kompensation for HU-medlemskab. Budgettet flyttes fra Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget og er samlet set budgetneutral.
6. budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2024 på Voksen- og Plejeudvalgets område godkendes.

**Beslutning fra Voksen- og Plejeudvalgets møde den 27. november 2024:**

**Ad. 1 Drøftet.**

**Ad. 2 Tiltrådt.**

**Voksen- og Plejeudvalget kan ikke finde finansiering indenfor udvalgets budgetramme.**

**Ad. 3 Tiltrådt.**

**Ad. 4 Tiltrådt.**

**Ad. 5 Tiltrådt.**

**Ad. 6 Godkendt.**

Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:

Samlet oversigt over tillægsbevillinger finansieret af kassen:

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024
	Drift	4	VPU	Merudgifter indenfor servicerammen, som ikke dækkes af puljer	3,500
	Drift	5	VPU	Merindtægter udenfor servicerammen, som ikke dækkes af puljer	-9,400
Total finansieret af kassen					-5,900

Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen på driften

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024	2025	2026	2027
Budget-neutrale tillægsbevillinger	Drift	3	VPU	Fremrykning af aktiviteter og varekøb fra 2025	1,500			
	Drift	3	VPU	Pulje til værn om servicerammen	-1,500			
	Drift	4	VPU	Merudgifter indenfor servicerammen	6,800			
	Drift	4	ØK	Pulje til værn om servicerammen og administrative ændringer	-6,800			
	Drift	6	BUU	Forsikringskasse Børneby Nord	0,020			
	Drift	6	ØK	Selvforsikringspuljen	-0,020			
	Drift	7	ØK	Pulje til kompensation af HU-medlemmer	-0,179			
	Drift	7	BUU	Kompensation til HU-medlemmer	0,043			
	Drift	7	MTU	Kompensation til HU-medlemmer	0,020			
	Drift	7	VPU	Kompensation til HU-medlemmer	0,046			
	Drift	7	ØK	Kompensation til HU-medlemmer	0,070			
	Drift	8	ØK	Busdrift "lægekørsel" Borgerservice		0,172		
	Drift	8	ØK	Busdrift "lægekørsel" pulje til administrative ændringer		-0,172		
	Drift	9	VPU	Busdrift til hjælpemidler		0,033		
	Drift	9	VPU	Busdrift til genoptræning		0,371		
	Drift	9	ØK	Busdrift - pulje til administrative ændringer		-0,404		
	Drift	10	BUU	Busdrift "brækket ben"		-0,170		

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024	2025	2026	2027
	Drift	10	ØK	Busdrift - pulje til administrative ændringer		0,170		
	Drift	11	BUU	Eksternt projekt under Skole- og Dagtilbudsområdet, Udgifter	0,077			
	Drift	11	BUU	Eksternt projekt under Skole- og Dagtilbudsområdet, Indtægter	-0,077			
	Drift	12	BUU	Energibesparende foranstaltninger	-0,025	-0,104		
	Drift	12	MTU	Energibesparelsen foranstaltninger	0,025	0,104		
	Drift	13	KFU	Vedligeholdelse Thomasminde		0,050	0,050	0,050
	Drift	13	MTU	Vedligeholdelse Thomasminde		0,050	0,050	0,050
<b>Total</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Samlet oversigt indtægtsbevillinger vedr. anlæg finansieret af kassen

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024
Anlæg	Rådighedsbeløb	14	ØK	Salg af grund i Åbyen, indtægter	-5,900
		15	ØK	Salg af mindre arealer og grunde, indtægter finansieret af kassen	-0,573
		16	ØK	Salg af Dystrup Tværvej	-0,885
<b>Total finansieret af kassen</b>					<b>-7,358</b>

### Samlet oversigt anlægsbevillinger og rådighedsbeløb vedr. anlæg finansieret af puljer, andre anlæg

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024
Anlægsbevillinger og rådighedsbeløb	Indtægter	15	ØK	Salg af mindre arealer og grunde, indtægter	-0,987
	Finansiering	15	ØK	Pulje til salg af ejendomme og grunde uden kom. formål	0,956
	Finansiering	15	ØK	Pulje til salg af grunde	0,031
	Udgifter	15	ØK	Salg af mindre arealer og grunde, udgifter	0,321
	Finansiering	15	ØK	Puljen til salg af grunde, udgifter	-0,321
	Udgifter	17	MTU	Vedligehold ældre og plejebosteder	1,000
	Finansiering	17	MTU	Toilet ved rasteplads Nordre Omfartsvej	-0,500
	Finansiering	17	MTU	Bygningsvedligeholdelse	-0,500
	Udgifter	18	MTU	Offentlige toiletforhold Anholt By	0,100

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024
	Finansiering	18	MTU	Bygningsvedligeholdelse	-0,100
	Udgifter	19	MTU	Statens vandområde planer	0,900
	Finansiering	19	MTU	Investeringsoversigten	-0,900
	Indtægter	20	MTU	Statens vandområde planer	-0,900
	Finansiering	20	MTU	Investeringsoversigten	0,900
<b>Total</b>					<b>0</b>

## Samlet oversigt anlægsbevillinger

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024
Anlæg	Tillæg anlægsbevilling	til 20	MTU	Statens vandområde planer	-0,189
<b>Total</b>					<b>-0,189</b>