

**Fagudvalgenes bilag til  
den samlede  
budgetopfølgning  
pr. marts 2024**

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Økonomiudvalgets område

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet mindreforbrug på driften på 2,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt for driften på Økonomiudvalgets område tabel 1

	Oprindeligt budget	Korr. budget	Forventet regnskab pr. ultimo marts		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>					
<b>Kommunaldirektørområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	9,1	9,1	8,9	●	-0,2
Centrale Puljer	12,9	12,9	12,9		0,0
<b>Fællesforvaltningsdirektørområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	267,9	267,9	264,2	●	-3,7
Drift udenfor servicerammen	33,1	33,1	33,1	●	0
<b>Velfærdsdirektørområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	61,5	61,5	62,5	●	1,0
<b>Drift i alt</b>	<b>384,5</b>	<b>384,5</b>	<b>381,6</b>	●	<b>-2,9</b>
Anlæg - udgifter	28,5	20	20		-8,5
Anlæg - indtægter	-12,9	-10,9	-10,9		2,0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>15,6</b>	<b>9,1</b>	<b>9,1</b>	●	<b>-6,5</b>
<b>Finansielle poster</b>	<b>-2.986,0</b>	<b>-2.986,0</b>	<b>-2.987,8</b>	●	<b>-1,7</b>

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

### Drift

#### Kommunaldirektørområdet

Afvigelsen på Kommunaldirektørområdet skyldes et mindreforbrug på konsulentydelse.

### Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet på 3,7 mio. kr. er sammensat af et mindreforbrug på Staben på 2,9 mio. kr., der vedrører:

- pensionsudgifter til tidligere borgmestre på 0,5 mio. kr.
- fotokopi, tryk og porto 0,7 mio. kr.
- DM i vildt 0,1 mio. kr.
- tjenestemandspensioner på 0,6 mio. kr.,
- flådebesøg 0,1 mio. kr.
- tværgående initiativer, revision, centrale lønpuljer og porteføljepleje på samlet 0,8 mio. kr.
- øvrige mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som følge af vakance mv.

Derudover er der på arbejdsmarkedsafdelingen indmeldt et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. pga. tilbageholdenhed. Endelig er der på IT og borgerservice og Kultur og fritidsafdelingen indmeldt mindreforbrug på samlet set 0,2 mio. kr.

### Velfærdsdirektørområdet:

Afvigelsen på Velfærdsdirektørområdet er sammensat af et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i Velfærdssekretariatet der vedrører øvrig administration samt et merforbrug på 1,2 mio. kr. under Visitation og Hjælpebidler vedrørende 1 årsværk til revisitering til rengøring, samt udgift afsat til erstatning af langtidssygemeldt medarbejder.

## **Anlæg**

**Tabel 2 - anlæg**

(mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Anlægsudgifter	28,5	20	20	-8,5
Anlægsindtægter	-12,9	-10,9	-10,9	2,0
<b>I alt</b>	<b>15,6</b>	<b>9,1</b>	<b>9,1</b>	<b>-6,5</b>

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På Økonomiudvalgets område er der budgetlagt med 28,5 mio. kr. i anlægsudgifter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 20 mio. kr. Der forventes derfor på nuværende tidspunkt mindreudgifter på 8,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreudgifterne skyldes primært reservepuljen som er budgetlagt med 10 mio. kr. på Økonomiudvalget område, men som er omplaceret til andre udvalg i forbindelse med den tidlige overførselssag på anlæg i januar.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 12,9 mio. kr., og indmeldingerne viser et forventet regnskab på -10,9 mio. kr., hvilket svarer til mindreindtægter på 2,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Afvigelsen skyldes primært at der ikke forventes indtægter svarende til den afsatte reservepulje på 5 mio. kr., samtidig er der flere forventede indtægter fra salg af grunde.

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:	-3.098,5	-3.098,5	-3,097,5	1,0
- Skatter	-1.980,9	-1.980,9	-1.979,9	1,0
- Generelle tilskud	-1.117,6	-1.117,6	-1.117,6	0,0
Renter	4,6	4,6	3,4	-1,2
Afdrag på lån	46,4	46,4	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	1,5	1,5	0,0
<b>I alt</b>	<b>-2.986,1</b>	<b>-2.986,0</b>	<b>-2.987,8</b>	<b>-1,7</b>

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På de finansielle poster skyldes mindreforbruget færre renteudgifter og lidt lavere afdrag på lån. Samtidig er der dog også en modregning på indtægtssiden pga. skattesanktion fordi kommunerne samlet set hævede skatterne i 2024.

### Status på strategiske puljer under Økonomiudvalget

I budgettet for 2024-2027 er der afsat en strategisk pulje på henholdsvis anlæg og drift under Økonomiudvalget. Midlerne i puljen har til formål at understøtte kommunens deltagelse i strategisk vigtige udviklingsprojekter, herunder tværgående projekter og event i bred forstand.

Tabel 4 - Midler i strategisk pulje på driften:

ØK's strategiske pulje på driften	2024	2025
Opr. budget	1,032	1,032
ØK 051223 Lubker golfevent	-1,000	
ØK 070524 - forventet bevilling om tilbageførsel af midler til DM i vildt	0,125	0,125
<b>Rest strategisk pulje</b>	<b>0,157</b>	<b>1,157</b>

Tabel 5 - Midler i strategisk pulje på anlæg:

ØK's strategiske pulje på anlæg	2024	2025
Opr. budget - anlægsudgifter	3,6	2,0
KB 200224 Skålen	-0,6	
ØK 090424 Elcykler mv. til hjemmeplejen	-0,4	
<b>Rest budget til anlægsudgifter</b>	<b>2,6</b>	<b>2,0</b>
Opr. budget - anlægsindtægter	-1,0	-1,0

### **Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:**

Det bemærkes, at der i forbindelse med aftalen mellem KL og Forhandlingsfællesskabet om overenskomst- og aftalefornyelsen pr. 1. april 2024 forudsættes, at eventuelle konsekvenser som vil medføre justering af pris- og lønskønnet for 2024 forventes finansieret af midtvejsreguleringen. Hvorfor effekten ikke er indregnet i budgetopfølgningen.

### **Ansøgte bevillinger i denne opfølgning**

Der gives tillægsbevilling på 1,113 mio. kr. i 2023 finansieret af den centrale pulje til kompetenceudvikling på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 0,697 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, 0,103 mio. kr. til Miljø- og teknikudvalget, 0,027 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,285 mio. kr. til Økonomiudvalget.

Der gives tillægsbevilling på 0,036 mio. kr. i 2024 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 0,005 mio. kr. til Økonomiudvalget, 0,017 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,013 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget.

Ved denne budgetopfølgning søges om tillægsbevilling til Byg og Miljø på 2,0 mio. kr. i 2024 og overslagsårene finansieret af puljen til værn om servicerammen på Økonomiudvalgets område til nedbringelse af sagsbehandlingstiderne for byggesager. Bevillingen dækker opnormering af medarbejdere til myndighedsopgaver vedr. nedsættelse af byggesagsbehandlingstid. På gruppeformandsmøde i Økonomiudvalget d. 12.03.2024 var der enighed om opnormeringen og finansieringen fra puljen til værn om servicerammen.

Der gives tillægsbevilling på 0,9 mio. kr. i 2024 til Byg og Miljø fra puljen værn om servicerammen til dækning af udgifter i forbindelse med prøvetagning af Allingå vedrørende Nordic Waste.

Udgiften til rengøring i administrationsbygninger og biblioteker blev 0,135 mio. kr. højere i forbindelse med udliciteringen, der søges derfor en teknisk korrektion fra puljen til administrative ændringer, til dækning af merudgiften.

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 0,083 mio. kr. i 2024 og 0,1 mio. kr. i 2025 og efterfølgende år fra Børne- og Ungdomsudvalgets til Økonomiudvalgets område. Flytningen skyldes en overflytning af den social døgnvagt fra Ungdomskonsulenterne til myndighed på Børne- og familieområdet.

DM i vildt afholdes ikke i år eller fremover. Der gives tillægsbevilling til at omplacere støttemidlerne på 0,125 mio. kr. i 2024 og overslagsår retur til den strategiske pulje under Økonomiudvalget.

Der gives tillægsbevilling til rettelse vedr. 1,2 mio. kr. der er overført for meget på Økonomiudvalgets område i forbindelse med anlægsoverførslerne fra 2023 til 2024. Beløbet tilbageføres til kassen.

Der gives anlægsbevilling til salg af erhvervsgrund på 0,772 mio. kr. i indtægt i 2024 på Økonomiudvalget vedrørende salg af industriparken Allingåbro. Rådighedsbeløbet finansieres af puljen til salg af grunde.

Økonomichefen indstiller, at:

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger godkendes:

1. Fra den centrale pulje til kompetenceudvikling på Økonomiudvalgets område gives tillægsbevilling på 0,697 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, 0,103 mio. kr. til Miljø- og teknikudvalget, 0,027 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,285 mio. kr. til Økonomiudvalget.
  2. Fra den centrale pulje til lederudvikling og evaluering på Økonomiudvalgets område gives tillægsbevilling 0,005 mio. kr. til Økonomiudvalget, 0,017 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,013 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget
  3. Der gives en tillægsbevilling på 2,0 mio. kr. i 2024 og overslagsårene til Byg og Miljø fra puljen værn om servicerammen under Økonomiudvalget til nedbringelse af sagsbehandlingstiderne for byggesager. Bevillingen dækker opnormering af medarbejdere til myndighedsopgaver vedr. byggesagsbehandling.
  4. Der gives tillægsbevilling på 0,880 mio. kr. til Miljø og Teknikudvalget fra puljen værn om servicerammen under Økonomiudvalget. Beløbet dækker over prøvetagning i Allingå i forhold til evt. forurening fra Nordic Waste.
  5. Der gives tillægsbevilling på 0,135 mio. kr. til ekstra udgift til rengøring til Miljø- og Teknikudvalget finansieret af Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer.
  6. Der gives en positiv tillægsbevilling på 0,083 mio. kr. i 2024 og 0,100 mio. kr. i 2025 og efterfølgende år vedrørende overflytning af den social døgnvagt fra Ungdomskonsulenterne til myndighed på Børne- og familieområdet under Børne- og Ungdomsudvalgets område. Tillægsbevillingen modsvares af en tilsvarende negativ tillægsbevilling på Børne- og familieområdet under Økonomiudvalget.
  7. DM i vildt afholdes ikke i år eller fremover. Der gives tillægsbevilling til at omplacere støttemidlerne på 0,125 mio. kr. i 2024 og overslagsår retur til den strategiske pulje under Økonomiudvalget.
- Tillægsbevillinger vedrørende anlæg:
8. Der gives tillægsbevilling til rettelse vedr. 1,2 mio. kr. der er overført for meget på Økonomiudvalgets område i forbindelse med anlægsoverførslerne fra 2023 til 2024. Beløbet tilbageføres til kassen.
  9. Der gives anlægsbevilling til salg af erhvervsgrund på 0,772 mio. kr. i indtægt i 2024 på Økonomiudvalget vedrørende salg af industriparken Allingåbro. Rådighedsbeløbet finansieres af puljen til salg af grunde.
  10. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Økonomiudvalgets område drøftes.
  11. Budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Økonomiudvalgets område godkendes.

# Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 for Arbejds- markedsudvalget

## Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Arbejdsmarkedsudvalget

	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/03-24
<b>Budget 2023 (mio. kr.)</b>					
Drift - Forsørgelsesydelse (udenfor servicramme)	736,9	736,9	736,9	●	0,0
Drift - Øvrige udgifter (udenfor servicramme)	37,7	37,7	37,7	●	0,0
Drift - Øvrige udgifter (indenfor servicramme)	18,1	18,1	18,1	●	0,0
<b>Drift i alt</b>	<b>792,7</b>	<b>792,7</b>	<b>792,7</b>	●	<b>0,0</b>
Heraf ekstraudgifter som følge af Ukraine	0,0	0,0	0,0	●	0,0

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

### Drift

På driften forventes der budgetoverholdelse i forhold til det oprindelige budget på 792,7 mio. kr.

Servicerammen for Arbejdsmarkedsudvalget udgør i 2023 18,1 mio. kr. Der forventes budgetoverholdelse.

### 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-februar 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 til 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 december 2023.

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

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindelig budget	Korrigeret budget inkl. drifts-overførsler	Forventet regnskab 2024	Afvi-gelse*	Enheds-priser oprin-delig budget	Enheds-priser forven-tet regn-skab	Antal fuld-tids-perso-ner 2023 fra job-ind-sats	Antal fuld-tids-perso-ner 2024 oprin-delig bud-get	Antal forven-tede fuldtids-perso-ner 2024
Forsikrede ledige	70,3	70,3	74,0	3,7	150.228	146.806	367	468	504
Kontanthjælp	37,1	37,1	34,8	-2,3	122.068	122.154	284	304	285
Uddannelseshjælp	21,2	21,2	20,7	-0,5	81.658	81.794	250	260	253
Selvforsørgelses- og hjem-rejseydelse	12,7	12,7	10,3	-2,4	89.840	87.825	110	141	117
Seniorpension	53,3	53,3	51,2	-2,1	164.869	170.054	287	323	301
Førtidspension fra 1. juli 2014	181,8	181,8	194,1	12,3	175.821	175.809	2.024	1.034	1.104
Førtidspension før 1. juli 2014	119,0	119,0	114,1	-4,9	130.593	132.699		911	859
Fleksjob	94,2	94,2	94,5	0,3	103.848	104.945	855	907	900
Ledighedsydelse	28,4	28,4	24,2	-4,2	161.600	161.629	140	176	150
Ressourceforløb	7,9	7,9	4,5	-3,4	138.767	139.120	44	57	33
Jobafklaringsforløb	20,8	20,8	24,8	4,0	121.666	123.842	183	171	200
Sygedagpenge	81,0	81,0	82,3	1,3	115.483	115.670	727	701	711
Revalidering	0,7	0,7	0,5	-0,2	181.490	183.847	3	4	3
Seniorjob	1,1	1,1	0,9	-0,2	178.145	176.199		6	5
FGU skoleydelse	4,6	4,6	4,6	0,0	33.932	34.940		137	135
Løntilskud øvrige	2,8	2,8	1,4	-1,4	135.016	127.300		21	11
<b>Forsørgelsesydelse i alt</b>	<b>736,9</b>	<b>736,9</b>	<b>736,9</b>	<b>0,0</b>			<b>5.274</b>	<b>5.621</b>	<b>5.571</b>
Arbejdsmarkedsafdelingen	27,3	27,3	27,3	0,0					
Ungeindsats og UU Djurs-land	21,7	21,7	22,0	0,3					
Borgerservice og udbetaling	6,6	6,6	6,3	-0,3					
Arbejdsmarkedspulje	0,2	0,2	0,2	0,0					
<b>Øvrige udgifter i alt</b>	<b>55,8</b>	<b>55,8</b>	<b>55,8</b>	<b>0,0</b>					
<b>I alt</b>	<b>792,7</b>	<b>792,7</b>	<b>792,7</b>	<b>0,0</b>			<b>5.274</b>	<b>5.621</b>	<b>5.571</b>

Kilde: Jobindsats.dk & Opus Økonomi

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

\*\* I jobindsatstallet 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 792,7 mio. kr., som medfører budgetoverholdelse 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 februar 2024 viste, at ledigheden var steget fra 15.477 fuldtidspersoner i januar 2023 til 16.820 fuldtidspersoner i januar 2024. Dette svarer til en stigning på 8,7 % i Østjylland. I Norddjurs Kommune er ledigheden steget fra 537 fuldtidspersoner til 584 fuldtidspersoner i samme periode. Dette svarer til en stigning på 8,8 %. På landsplan var ledigheden i samme periode steget fra 87.043 fuldtidspersoner til 93.401 fuldtidspersoner, hvilket svarer til en stigning på med 7,3%.

Økonomisk redegørelse fra december 2023 forventede, at den samlede ledige ville blive 97.000 fuldtidspersoner i 2024. Det er med dette udgangspunkt, at den forventede ledighed i 2024 i Norddjurs Kommune er beregnet. Der er usikkerhed forbundet med disse beregninger, da krigen i Ukraine samt den økonomiske konjunkturer kan påvirke ledigheden.

### **Forsikrede ledige**

Der forventes et merforbrug på 3,7 mio. kr. på forsørgelsesudgifterne til forsikrede ledige.

Merforbruget skyldes, at antallet af forsikrede ledige er beregnet ud fra januar antallet og tillagt en tilgang svarende til forventningerne i Økonomisk redegørelse, som viser et højere antal end forventet ved budgetlægningen.

### **Kontanthjælp**

Der forventes et mindreforbrug på 2,3 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 ses i forhold til merforbruget på førtidspensionsområdet.

### **Uddannelseshjælp**

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

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

Der forventes et mindreforbrug på 2,4 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-februar 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 mindreforbrug på 2,1 mio. kr. til seniorpension.

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

### **Førtidspension**

Der forventes et samlet merforbrug på 7,4 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014 og efter 1. juli 2014.

Det samlede merforbrug dækker over et forventet mindreforbrug på 4,9 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014, samt et merforbrug på 12,3 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 3,9 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse.

Mindreforbruget dækker over et merforbrug på 0,3 mio. kr. til fleksjob og et mindreforbrug på 4,2 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 3,4 mio. kr. til ressourceforløb.

Mindreforbruget skyldes, at der forventes et lavere antal fuldtidspersoner end budgetteret, da tilgangen til ressourceforløb er faldet gennem hele 2023, 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 4,0 mio. kr. til jobafklaring.

Merforbruget skyldes, at antallet af sygemeldte som begyndt 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 merforbrug på 1,3 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. Dette udsving var i 2023 ikke så stort og derfor er der endnu ikke indregnet et fald hen over sommeren ind i tallene. Når der i løbet af foråret foreligger flere data for 2024, vil forventningen til antallet af sygedagpengemodtagere blive tilrettet. Der er dermed usikkerhed forbundet med forventningen til antallet af sygedagpengemodtagere i 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 budgetoverholdelse til indsatser Arbejdsmarkedsafdelingen.

Der er et forventet merforbrug på indsatser på 0,3 mio. kr. og samtidig forventes et mindreforbrug på løntilskud forsikrede ledige på 0,3 mio. kr.

A-kasserne overtog 1. januar 2024 ansvaret for alle nyledige i de tre første måneder af ledighedsforløbet. Nogle kommuner har i denne forbindelse oplevet en stigning i udgifterne til jobrettet uddannelse, som er en ret A-dagpengemodtagere har. Norddjurs Kommune har ikke oplevet en tilsvarende stigning i udgifterne, men udviklingen følges tæt.

### **Ungeindsats og UU Norddjurs**

Der forventes merforbrug på 0,3 mio. kr. FGU driftsudgifter.

Merforbruget på FGU driftsudgifter skyldes, at taksten blev højere end forventet. Den endelige regning fra Staten vedrørende FGU er ikke modtaget endnu. Afregningen modtages først i juli måned, hvor det endelige antal kendes.

### **Borgerservice - helbredstillæg**

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

Det bemærkes, at der i forbindelse med aftalen mellem KL og Forhandlingsfællesskabet om overenskomst- og aftalefornyelsen pr. 1. april 2024 forudsættes, at eventuelle konsekvenser som vil medføre justering af pris- og lønskønnet for 2024 forventes finansieret af midtvejsreguleringen. Hvorfor effekten ikke er indregnet i budgetopfølgningen.

**Indstilling**

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

**Beslutning i Arbejdsmarkedsudvalget den 02-05-2024 (afventer)**

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

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser samlet et merforbrug på 12,1 mio. kr. På anlæg forventes et merforbrug på 5,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

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

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo marts		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>					
<b>Drift indenfor servicerammen</b>					
Skole- og Dagtilbudsområdet	533,9	533,9	538,6	●	4,7
Børne- og Familieområdet	204,6	204,6	208,7	●	4,1
Udgiftspulje - SDE	2,3	2,3	0,0	●	-2,3
Øvrige områder	3,1	3,1	3,1	●	0,0
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>743,9</b>	<b>743,9</b>	<b>750,4</b>		<b>6,5</b>
Ekstra udgifter Ukraine**	0,0	0,0	3,4	●	3,4
<b>I alt indenfor servicerammen inkl. udgifter til Ukraine</b>	<b>743,9</b>	<b>743,9</b>	<b>753,8</b>		<b>9,9</b>
<b>Drift udenfor servicerammen</b>					
Børne- og Familieområdet	-6,9	-6,9	-6,8	●	0,1
Indtægtpulje - SDE, refusion	-2,1	-2,1	0,0	●	2,1
<b>I alt udenfor servicerammen</b>	<b>-9,0</b>	<b>-9,0</b>	<b>-6,8</b>		<b>2,2</b>
<b>Drift i alt inkl. udgifter til Ukraine</b>	<b>734,9</b>	<b>734,9</b>	<b>747,0</b>		<b>12,1</b>
<b>Anlæg</b>	<b>13,1</b>	<b>24,1</b>	<b>18,4</b>	●	<b>5,3</b>
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. ● = merforbrug / ● = mindreforbrug					

## Drift

### Skole- og Dagtilbudsområdet:

På Skole- og Dagtilbudsområdets forventes et samlet merforbrug på 4,7 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug under de decentrale konti på 4,7 mio. kr., men s der forventer balance på de centrale konti.

### Uddybning af afvigelser for Skole- og Dagtilbudsområdet:

- Børneby Nord har udfordringer, som skyldes reduktion i specialmidler og manglende mulighed for at optimere undervisningen i forhold til klassetildeling, da der er børn på 3 matrikler. Børneby Nord forventer et merforbrug på 0,6 mio. kr.
- Søren Kanne-skolen forventer et merforbrug på 4,1 mio. kr., som følge af øgede udgifter til elever visiteret til specialundervisningstilbud og nødvendige oprettelse af flere klasser end budgettildelingen.
- Trivsel og Læring oplever et økonomisk pres som følge af stigning i antallet af børn, der visiteres til specialdagtilbud jf. Barnets Lov §83.

### Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

- Søren Kanne-skolen er med virkning fra 1. juni 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Det er særligt specialundervisningsområdet, der er medvirkende til merforbruget, hvor der ses en markant stigning i visitationer af elever til segregeret specialundervisning. Derudover udfordrer det økonomien, at klassetildelingen er lavere end det faktiske klassetal.
- Børneby Nord er med virkning fra 1. juni 2022 under udvidet økonomistyring. Det er særligt skole og SFO, der er udfordret, hvilket bl.a. skyldes ændringen 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 klassedannelserne 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 4 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 1,8 mio. kr. indenfor servicerammen inkl. puljen til særlig dyre enkeltsager samt et merforbrug på 2,2 mio. kr. udenfor servicerammen.

### Uddybning af afvigelser for Børne- og Familieområdet:

- Børne- og Familierådgivningen har et merforbrug på 3,6 mio. kr. som skyldes følgende:
  - 2,4 mio. kr. som følge af anbringelser på sikrede institutioner, der forventes pt. 3 anbringelser året ud.
  - 1,2 mio. kr. som følge af forventning om øvrige anbringelser

- Rusmiddelbehandling under 18 år har et merforbrug på 0,5 mio. kr. grundet flere børn, der skal i behandling og overholdelse af behandlingsgarantien.

Det bemærkes, at der er indarbejdet en buffer på 4,5 mio. kr. i Børne- og Familierådgivningen. Bufferen nedskrives løbende med en tolvtedel hver måned.

Hertil kommer, at der på området indenfor servicerammen er indregnet mindreudgifter på de centrale puljemidler på 2,3 mio. kr., der fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion. Puljen modsvares af en tilsvarende mindreindtægt 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.

Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

- Børne- og Ungecenter Norddjurs er med virkning fra 16. juni 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Det er særligt etablering af nye tilbud, der presser økonomien, samt at der er tungere børn i tilbuddene. Men der ses også en ubalance i driftsbudgettet, som bl.a. skyldes sygemeldinger og ekstra vikarudgifter.

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Desuden forventes der et merforbrug på 3,4 mio. kr. vedrørende ekstra udgifter til ukrainske flygtningebørn. Merudgifterne vedrører undervisning i modtageklasser og elever på Djurslandsskolen samt elevbefordring. Tidligere år er kommunerne blevet kompenseret fra staten i forbindelse med midtvejsregulering, hvilket også forventes i 2024.

Der er på Børne- og Ungdomsudvalgets område afsat en pulje til forbrug af overførsler på 2,6 mio. kr. Puljen er i budgetopfølgningen forudsat anvendt.

Det bemærkes, at der i forbindelse med aftalen mellem KL og Forhandlingsfællesskabet om overenskomst- og aftalefornyelsen pr. 1. april 2024 forudsættes, at eventuelle konsekvenser som vil medføre justering af pris- og lønskønnet for 2024 forventes finansieret af midtvejsreguleringen. Hvorfor effekten ikke er indregnet i budgetopfølgningen.

### **Budgetflytninger mellem udvalg**

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 0,083 mio. kr. i 2024 og 0,1 mio. kr. i 2025 og efterfølgende år fra Børne- og Ungdomsudvalgets til Økonomiudvalgets område. Flytningen skyldes en overflytning af den social døgnvagt fra Ungdomskonsulenterne til myndighed på Børne- og familieområdet.

I denne budgetopfølgning udmøntes i alt 0,018 mio. kr. i 2024 fra den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Midlerne gives til ledelsesudvikling vedrørende medarbejder på Søren Kanne-skolen og i Trivsel og læring samt Område Grenaa.

I denne budgetopfølgning udmøntes i alt 0,027 mio. kr. i 2024 fra HR-kompetenceudviklingspuljen på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Midlerne gives udarbejdelse af DICS-profiler for medarbejderen i staben under skole- og dagtilbudsafdelingen med henblik på at styrke arbejdsfællesskabet og innovative løsninger.

## Ansøgte tillægsbevillinger

I denne budgetopfølgning søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger vedrørende eksterne projektmidler. Der 3 projekter, som modtager midler:

UngNorddjurs - "Musik på tværs" støttet af Statens Kunstfond. Projektet har til formål at støtte børn og unges læringsmiljøer og talentudvikling. På baggrund søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,100 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,100 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Stjernehuset - "Bålhytte" støttet af Friluftsrådet. Projektet vedrører støtte til etablering af bålhytte. På baggrund søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,041 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,041 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Sundhedsplejen - "Er du for sød" støttet af Nordea Fonden og Fødevarestyrelsen. Projektet har til formål at skabe nye hygge- og snackingvaner i familien, skolen og fritidslivet. Projektet løber til og med 2027. På baggrund søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,275 mio. kr. i 2024, 0,265 mio. kr. i 2025 og 2026 samt 0,110 mio. kr. i 2027. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,275 mio. kr. i 2024, 0,265 mio. kr. i 2025 og 2026 samt 0,110 mio. kr. i 2027. Den samlede ændring er budgetneutral.

## Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 5,3 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>24,1</b>	<b>18,4</b>	<b>5,3</b>

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

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

Afvigelserne 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 er indgår i oprindeligt budget.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder tidlige overførsler fra 2023 på 11,0 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 5,7 mio. kr.

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



## Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. der gives tillægsbevilling på 0,416 mio. kr. i 2024, 0,265 mio. kr. i 2025, 0,265 mio. kr. i 2026 og 0,110 mio. kr. i 2027 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter under Skole- og dagtilbudsområdet og Børne- og familieområdet. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.
2. der gives en negativ tillægsbevilling på 0,083 mio. kr. i 2024 og 0,100 mio. kr. i 2025 og efterfølgende år vedrørende overflytning af den social døgnvagt fra Ungdomskonsulenterne til myndighed på Børne- og familieområdet. Tillægsbevillingen modsvares af en tilsvarende positiv tillægsbevilling under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
3. der gives tillægsbevilling på 0,018 mio. kr. i 2024 til lederudvikling. Udgiften finansieres af pulje til lederudvikling og evaluering under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
4. der gives tillægsbevilling på 0,027 mio. kr. i 2024 til kompetenceudvikling. Udgiften finansieres af HR-kompetenceudviklingspuljen under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
5. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
6. udvalget iværksætter initiativer, der kan nedbringe det forventede merforbrug på driften i 2024.
7. budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og Ungdomsudvalget den 18-04-2024

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Tiltrådt.

Ad. 3 Tiltrådt.

Ad. 4 Tiltrådt.

Ad. 5 Drøftet.

Ad. 6 Børne- og Ungdomsudvalget besluttede at afvente udmøntning af puljen til brug af overførsler på 2,6 mio. kr. til næste budgetopfølgningen på juni mødet.

Børne- og Ungdomsudvalget ønsker at afvente midtvejsreguleringen, før der beslattes eventuelle besparelser. Dog opfordrer udvalget til, at aftaleenhederne er tilbageholdende med deres forbrug. Ad. 7 Godkendt.

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Erhvervsudvalgets område

Budgetopfølgningen på Erhvervsudvalgets område viser samlet balance.

### Samlet oversigt for driften på Erhvervsudvalgets område

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo marts		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>					
Drift indenfor servicerammen	4,2	4,2	4,2	●	0,0
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>4,2</b>	<b>4,2</b>	<b>4,2</b>	<b>●</b>	<b>0,0</b>
* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ● = merforbrug / ● =mindreforbrug					

### Drift

Servicerammen for Erhvervsudvalgets udgør i 2023 4,2 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt ingen afvigelse indenfor servicerammen på Erhvervsudvalgets område.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo marts		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
<b>Afdeling/område (mio. kr.)</b>					
Erhvervsområdet	3,2	3,2	3,2	●	0,0
Erhvervspuljen	1,0	1,0	1,0	●	0,0
<b>I alt</b>	<b>4,2</b>	<b>4,2</b>	<b>4,2</b>		<b>0,0</b>
* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ● = merforbrug / ● =mindreforbrug					

#### Indstilling:

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. marts 2024 godkendes.

**Beslutning i Erhvervsudvalget den 15-04-2024**  
Godkendt.

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

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser på driften et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. På anlæg forventes et merforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

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

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo marts		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
<b>Drift indenfor servicerammen</b>					
Kulturområdet	61,6	61,6	61,1	●	-0,5
Udviklingsområdet	3,2	3,2	3,2		0
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>64,8</b>	<b>64,8</b>	<b>64,3</b>		<b>-0,5</b>
<b>Anlæg</b>	<b>4,3</b>	<b>5,3</b>	<b>5,3</b>	●	<b>1,0</b>

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

## Drift

### Kulturområdet:

På Kulturområdet er der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

### Uddybning af afvigelser for Kulturområdet:

- Under Kultur- og Fritidsudvalget kan der generelt være udfordringer i forhold til beregning af tilskudsstørrelser, hvilket kan henføres til prisfremskrivning, effektiviseringsbidrag samt momsrefusion af tilskuddets størrelse.
- Under fritidsfaciliteter og andre fritidsfaciliteter forventes der på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,050 mio. kr. Årsagen hertil skyldes mindreforbrug ved udbetaling af tilskud til Grenaa Idrætscenter og Svømmehal, hvilket kan henføres til beregning af tilskuddets størrelse. Herudover er der et mindreforbrug vedrørende tilskud til Foreningen Djursland for Fuld Damps dokumenterede låneandel, som udgør mindre end det budgetterede.
- Der er mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. vedrørende udbetaling af tilskuddet til Stenvad Mosebrug. 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. 0,050 mio. kr. der hovedsagelig vedrører Norddjurs Award og Liv i forsamlingshusene, hvilket skyldes at afholdelse af Norddjurs Award er blevet noget billigere end først antaget, mens tilskuddet til Liv i forsamlingshusene ikke ses prisfremskrevet.
- Under Turisme er der et mindreforbrug på ca. 0,300 mio. kr. der kan henføres til Kattegatcentret, Visit Aarhus samt Anholt Turistkontor. Årsagen skyldes at tilskuddet til Kattegatcentret der oprindeligt var opdelt i et tilskud til både drifts- og anlægsfonden, nu er et samlet tilskud til driftsfonden. Herved er der opstået en forskel på grund af momsrefusionsordningen, da tilskuddet til ejendomsfonden ikke som driftsfonden var omfattet af momsrefusion. Opkrævningen fra Visit Aarhus ligger noget under budgettet, mens tilskuddet til Anholt Turistkontor ikke ses prisfremskrevet.

#### Udviklingsområdet:

På Udviklingsområdet er der på nuværende tidspunkt ingen afvigelser.

#### Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Der er på Kultur- og Fritidsudvalgets område afsat en pulje til forbrug af overførsler på 0,185 mio. kr. Kultur- og Fritidsudvalget får senere forelagt en sagsfremstilling vedrørende forslag til udmøntning af de opsparede midler. Midlerne er ikke på nuværende tidspunkt indregnet som mindreforbrug, da de forventes anvendt.

Det bemærkes, at der i forbindelse med aftalen mellem KL og Forhandlingsfællesskabet om overenskomst- og aftalefornyelsen pr. 1. april 2024 forudsættes, at eventuelle konsekvenser som vil medføre justering af pris- og lønskønnet for 2024 forventes finansieret af midtvejsreguleringen. Hvorfor effekten ikke er indregnet i budgetopfølgningen.

### **Budgetflytninger mellem udvalg**

Der er ingen budgetflytninger mellem udvalg.

### **Ansøgte tillægsbevillinger**

Der er ingen tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.

### **Anlæg**

På anlæg forventes der et merforbrug på 1,0 mio. kr. i 2023 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 2023	Afvigelse*

<b>Samlede anlægsudgifter</b>	<b>4,3</b>	<b>5,3</b>	<b>5,3</b>	<b>1,0</b>
-------------------------------	------------	------------	------------	------------

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

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

På nuværende tidspunkt forventer Kultur- og Fritidsudvalget at anvende de afsatte midler ifølge oprindeligt budget på 4,3 mio. kr. Derudover forventes de tidlige overførsel fra 2023 på 1,0 mio. kr. vedrørende Folkets Fabrik - Stenvad Mosebrugscenter og Halinvesteringspuljerne fra 2022 og 2023 ligeledes anvendt.

**Indstilling:**

1. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område drøftes.
2. budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område godkendes.

**Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 30-04-2024**

- Ad. 1. Drøftet.**  
**Ad. 2. Godkendt.**

**Benno Blæsild (V) deltog ikke under sagens behandling.**

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Miljø- og Teknikudvalget område

Budgetopfølgningen på Miljø- og Teknikudvalget område viser samlet balance, dog med usikkerheder der senere kan udvikle sig til merforbrug. På anlæg forventes det på nuværende tidspunkt at der vil være merforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

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

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo marts		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>					
<b>Drift indenfor servicerammen</b>					
Vej og Ejendom	104,0	104,0	104	●	0,0
Plan, Byg og Miljø	7,4	7,4	7,4	●	0,0
Borgerservice og Udbetaling	0,1	0,1	0,1	●	0,0
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>111,6</b>	<b>111,6</b>	<b>110,9</b>		<b>0,0</b>
Ekstra udgifter Ukraine	0	0	0,7	●	0,7
<b>I alt indenfor servicerammen inkl. udgifter til Ukraine</b>	<b>111,6</b>	<b>111,6</b>	<b>111,6</b>		<b>0,0</b>
<b>Anlæg</b>	<b>46,2</b>	<b>47,1</b>	<b>48,7</b>	●	<b>2,5</b>

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

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

## Drift

### Vej og Ejendom:

På Vej og Ejendoms ordinære drift er der balance. Der er opmærksomhedspunkter i forhold til udgifter til vintertjeneste, udgifter til boliger til flygtninge, som skal følges tæt i løbet af året. Det vil kræve et mindre forbrug på andre områder for at kunne få området i balance. Herudover følges udviklingen vedrørende busdrift via Midttrafik tæt.

### Uddybning af afvigelser:

- Der er på nuværende tidspunkt ingen afvigelser i forhold til budget.

### Plan, Byg og Miljø:

På Plan, Byg og Miljø forventes en samlet balance i 2024.

Uddybning af afvigelser:

- Der er på nuværende tidspunkt ingen indikationer om forventede afvigelser i forhold til budget.

### Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Det bemærkes, at der i forbindelse med aftalen mellem KL og Forhandlingsfællesskabet om overenskomst- og aftalefornyelsen pr. 1. april 2024 forudsættes, at eventuelle konsekvenser som vil medføre justering af pris- og lønskønnet for 2024 forventes finansieret af midtvejsreguleringen. Hvorfor effekten ikke er indregnet i budgetopfølgningen.

### Varslings-/opmærksomhedspunkter på driften:

- Midttrafik: På grund af det ændrede prisindeks forventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Der vil ikke ske en regulering heraf på nuværende tidspunkt, da skønnet er forbundet med usikkerheder. Medio maj måned 2024 godkender Midttrafiks Bestyrelse det endelige regnskab for 2023 som umiddelbart herefter vil blive afregnet med kommunerne. Efterfølgende vil forventet regnskab for 2024 blive udarbejdet samt budgetoplæg for 2025.
- Vintertjeneste: Da vinteren lagde hårdt ud i starten af året, har man på nuværende tidspunkt næsten forbrugt budgettet og det forventes når vintersæsonen slutter i midten af april og alle udgifter er kommet i hus at budgettet vil være forbrugt eller med et mindre merforbrug. Det vil derfor være nødvendigt at følge godt med når vinteren begynder igen, for at sikre et evt. merforbrug dækkes andre steder i driften. Når der er snetungt som det var i starten af året, kan snerydningen koste op til omkring 0,700 mio. kr. om dagen. Derudover indeholder dette område generelle omkostninger forbundet med alle vejrforhold og ikke kun snerydning og saltning.
- Der er pr. ultimo marts afholdt ca. 0,175 mio. kr. udgifter i forbindelse med boliger til flygtninge. Der forventes flere udgifter i 2024 til klargøring og husning af fordrevne ukrainere, men det præcise beløb ved årets udløb er svært at slå fast. I 2023 var tallet ca. 2,5 mio. kr. Derfor skal der resten af året være opmærksomhed omkring forbruget, til at sikre at et potentielt merforbrug bliver dækket af andre steder i driften.

## Budgetflytninger mellem udvalg

- Der søges i denne sag en ekstra bevilling på 0,135 mio. kr. til rengøring, jf. beslutning om udlicitering på kommunalbestyrelsesmøde 14. november 2023. Det er forskellen på det hidtil har kostet at udføre rengøring og ny kontrakt. Finansiering sker via puljen til administrative ændringer.
- På kommunalbestyrelsesmøde d. 16. januar 2024 blev det besluttet at der skulle gives en tillægsbevilling på 0,080 mio. kr. pr. måned til vandundersøgelser i Alling Å i forbindelse med Nordic Waste sagen, finansieret af Pulje til værn om servicerammen. Det foreslås at der gives en tillægsbevilling for resten af 2024 eller for 11 måneder med den totale sum af 0,880 mio. kr. Beløbet bliver reguleret i slutningen af året hvis nødvendigt.
- I denne budgetopfølgning udmøntes i alt 0,103 mio. kr. i 2024 fra HR-kompetenceudviklingspuljen på Økonomiudvalgets område til Miljø- og Teknikudvalgets område. Midlerne gives til at styrke serviceledernes kompetencer inde for varmestyring og anvendelse af brandmateriel.

### Ansøgte tillægsbevillinger

Der er ingen på nuværende tidspunkt.

## Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

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

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
<b>Samlede anlægsudgifter</b>	<b>46,2</b>	<b>47,1</b>	<b>48,7</b>	<b>2,5</b>

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

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

- Cykelstipuljen er p.t. anvendt til anlæggelse af cykelsti ved Fuglsangvej i Grenaa. Tilskuddet fra staten er nedjusteret med 1,6 mio. kr., således restindtægten udgør 1,5 mio. kr., da refusionen af afholdte udgifter kun vil kunne beløbe sig til halvdelen. De tidlige overførsler fra 2023 til 2024 udgør ca. 0,9 mio. kr. og det forventes, at de afholdes fuldt ud, hvilket medfører afvigelse i forhold til det oprindelige budget.



**Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at**

1. der gives tillægsbevilling på 0,135 mio. kr. til rengøring, finansieret af Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer.
2. der gives en tillægsbevilling på 0,880 mio. kr. til vandundersøgelser i Alling Å, finansieret af Økonomiudvalgets pulje til værn om servicerammen.
3. der gives tillægsbevilling på 0,103 mio. kr. til kompetenceudvikling, finansieret af HR-kompetenceudviklingspulje under Økonomiudvalget.
4. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Miljø- og Teknikudvalget område drøftes.
5. budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Miljø- og Teknikudvalget område godkendes.

**Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 22-04-2024**

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

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

Budgetopfølgningen på Voksen- og Plejeudvalgets område viser samlet et forventet merforbrug på 8,5 mio. kr. på driften. På anlæg forventes et mindreforbrug på 0,4 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 marts		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>					
<b>Drift indenfor servicerammen</b>					
Central konto Velfærdsdirektørområdet	2,8	2,8	0,2	●	-2,7
Velfærdssekretariatet	1,0	1,0	1,0	●	0,0
Socialområdet	232,9	232,9	251,3	●	18,5
Sundhed- og Omsorgsområdet	501,1	501,1	500,8	●	-0,3
Udgiftspulje - SDE	2,1	2,1	0,0	●	-2,1
<b>I alt indenfor servicerammen</b>	<b>739,9</b>	<b>739,9</b>	<b>753,3</b>	●	<b>13,4</b>
<b>Drift udenfor servicerammen</b>					
Socialområdet	-9,7	-9,7	-16,7	●	-7,0
Sundhed- og Omsorgsområdet	137,8	137,8	137,8	●	0,0
Indtægtpulje - SDE	-2,1	-2,1	-0,0	●	2,1
<b>I alt udenfor servicerammen</b>	<b>126,0</b>	<b>126,0</b>	<b>121,1</b>	●	<b>-4,9</b>
<b>Drift i alt</b>	<b>865,9</b>	<b>866,0</b>	<b>874,4</b>	●	<b>8,5</b>
<b>Anlæg</b>	<b>2,4</b>	<b>3,3</b>	<b>2,0</b>	●	<b>-0,4</b>
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.					
● = merforbrug / ● =mindreforbrug					

## Drift

### Velfærdsdirektørområdet:

På Velfærdsdirektørområdet forventes et mindreforbrug på 2,7 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 11,4 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 18,5 mio. kr. indenfor servicerammen, samt merindtægter på 7,0 mio. kr. udenfor servicerammen.

### Uddybning af afvigelser for Socialområdet:

- Myndighed forventer et merforbrug indenfor servicerammen på 13,3 mio. kr. Merforbruget er sammensat af forventede udgifter til nye borgere, der endnu ikke er visiteret til en indsats, (10,2 mio. kr.), hensættelser til imødegåelse af takststigninger (1,5 mio. kr.), særlige psykiatriske pladser (0,4 mio. kr.), nedskrivning af puljeplads i Område Ørum (-0,3 mio. kr.) samt mindreindtægter fra andre kommuner (1,5 mio. kr.). Der er desuden afsat en bufferpulje til imødegåelse af udgifter vedrørende ikke-kendte borgere. Puljen nedskrives løbende og udgør pt. 3,4 mio. kr.
- Område Ørsted, Auning og Allingåbro forventer et merforbrug på 7,5 mio. kr., der primært vedrører lønudgifter på Skovvang/Kærvang.
- Område Grenaa forventer et merforbrug på 0,5 mio. kr., der primært skyldes pres på lønudgifterne på Skovstjernen.
- Fællesområderne under Socialområdet forventer samlet et mindreforbrug på 2,9 mio. kr., der vedrører midler fra tidligere indhentede besparelser, der endnu ikke er udmøntet.
- Uden for servicerammen ventes merindtægter på 7,0 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. Det er særligt Ørsted, der oplever udfordringer med at overholde budgetrammen til løn. Der blev i 2023 udarbejdet en økonomisk handleplan for området. Område Ørsted, Auning og Allingåbro forventer i 2024 et merforbrug på 7,5 mio. kr. Der aftalt en intensiveret handleplan frem mod sommerferien, hvor området får ekstra opmærksomhed og en række tiltag er sat i værk, herunder gennemgang af kontoplan og opdatering af MFR for bedre styring, 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 blev i 2023 udarbejdet en økonomisk handleplan for området. 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. Det skal bemærkes, at det forventede merforbrug i Område Grenaa pr. marts 2024 var 0,5 mio. kr.

- Socialpsykiatri og Rusmidler er med virkning fra 1.juni 2023 under udvidet økonomistyring. Det er særligt Dolmer Have samt rusmiddelområdet, der er udfordret. Der blev i 2023 udarbejdet en økonomisk handleplan for området. Socialpsykiatri og Rusmidler forventer at gå i balance i 2024.

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 mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. indenfor servicerammen, samt balance på området udenfor servicerammen.

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

- Hjemmepleje Norddjurs forventer et merforbrug på 2,7 mio. kr. Flere af Hjemmeplejens områder forventer et merforbrug i 2024.
- Plejecenter Violskrænten og Grønnegården forventer et merforbrug på 2,1 mio. kr. Plejecenteret er udfordret af høje udgifter til eksterne vikarer, hvilket blandt andet skyldes flere vakancer og sygemeldinger i centerets aftenvagte. Derudover tager det længere tid end forventet at få tilpasset opgaveløsningen i forbindelse med en nedlukning af 10 pladser på plejecenteret.
- Plejecenter Fuglsanggården forventer et merforbrug på 1,4 mio. kr. Plejecenter Fuglsanggården oplever budgetpres grundet ressourcekrævende beboere med demens, i øjeblikket er der flere beboere hvis plejebestand kræver øget bemanning i dags- og aftenvagten. Da Plejecenter Fuglsanggården har tilbud for flere målgrupper der kræver særlige faglige kompetencer, begrænser det desuden i nogen tilfælde mulighederne for at arbejde på tværs, da ikke alle medarbejdere har kompetencerne til at arbejde med demensramte borgere.
- Sundhed og Træning forventer et merforbrug på 0,5 mio.kr. Afdelingen oplever bl.a. et udgiftspres i forbindelse med varetagelse af opgaven med genoptræning af senhjerneskadede under afdelingens døgn-område.
- Øvrige afdelinger under Sundhed og omsorg forventer mindre afvigelser indenfor et mer-/mindreforbrug på +0,2 til -0,1 mio. kr., med en samlet afvigelse på 0,0 mio. kr.
- Fællesområdet under Sundhed og Omsorg forventer et mindreforbrug på 7,0 mio. kr.

Sundhed og Omsorg forventer dermed samlet set at kunne opnå balance i 2024, da mindreforbruget under fællesområdet på nuværende tidspunkt forventes at modsvare de øvrige områders merforbrug. Da det forventede mindreforbrug under fællesområdet dog samtidig forventes at skulle kunne dække andre uforudsete merudgifter, vil der fortsat blive arbejdet på at nedbringe merforbruget på områder med merforbrug.

### Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

- Hjemmepleje Norddjurs er med virkning fra 17. maj 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Der blev i 2023 udarbejdet en økonomisk handleplan for området og 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-visitation hos den

enkelte borger, såfremt rengøringsfrekvensen ændres til hver 3. uge, påvirket merforbruget i forhold til at kunne realisere tidligere vedtagne besparelser.

#### Øvrige områder samt besluttede budgetændringer

Det bemærkes, at der i forbindelse med aftalen mellem KL og Forhandlingsfællesskabet om overenskomst- og aftalefornyelsen pr. 1. april 2024 forudsættes, at eventuelle konsekvenser som vil medføre justering af pris- og lønskønnet for 2024 forventes finansieret af midtvejsreguleringen, hvorfor effekten ikke er indregnet i budgetopfølgningen. I forlængelse heraf bemærkes det, at der i forhold til trepartsmidlerne er usikkerhed om den endelige fordeling mellem overenskomstgrupperne.

### **Budgetflytninger mellem udvalg**

I denne budgetopfølgning flyttes i alt 0,014 mio. kr. i 2024 fra den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalgets område til Voksen- og Plejeudvalgets område. Midlerne gives til ledelsesudvikling vedrørende medarbejdere i Område Ørum samt Hjemmeplejen Allingåbro/Glesborg.

I denne budgetopfølgning flyttes i alt 0,697 mio. kr. i 2024 fra HR-kompetenceudviklingspuljen på Økonomiudvalgets område til Voksen- og Plejeudvalgets område. Midlerne gives til kompetenceløft og udvikling af øget faglighed på tværs af hele Voksen- og Plejeudvalgets område.

### **Ansøgte tillægsbevillinger**

I denne budgetopfølgning søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger vedrørende eksterne projektmidler. Der er 1 projekt, som modtager midler:

Socialpsykiatri og Rusmidler - ”Fællesfaglig udvikling” - støttet af Social- og Boligstyrelsen. Projektet har til formål at støtte øget kvalitets- og kompetenceudvikling i socialpsykiatrien. På denne baggrund søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,745 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,745 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

### **Anlæg**

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 0,4 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*
<b>Samlede anlægsudgifter</b>	<b>2,4</b>	<b>3,3</b>	<b>2,0</b>	<b>-0,4</b>

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

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

Afvigelserne i forhold til oprindeligt budget vedrører anlægsprojekterne Tilbygning hjemmepleje bygning Glesborg samt § 107 udvidelse i Auning, hvor en del af udgifterne først ventes afholdt i 2025.

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

### Indstilling:

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. der gives tillægsbevilling på 0,014 mio. kr. i 2024 til lederudvikling. Udgiften finansieres af puljen til lederudvikling og evaluering under Økonomiudvalget og er samlet set budgetneutral.
2. der gives tillægsbevilling på 0,697 mio. kr. i 2024 til kompetenceudvikling. Udgiften finansieres af HR-kompetenceudviklingspuljen under Økonomiudvalget og er samlet set budgetneutral.
3. der gives tillægsbevilling på 0,745 mio. kr. i 2024 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekt "Fællesfaglig udvikling" under Socialpsykiatri og Rusmidler. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.
4. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Voksen- og Plejeudvalgets område drøftes.
5. udvalget godkender en opbremsning på i alt 2,0 mio. kr., der udmøntes forholdsmæssigt med 0,6 mio. kr. på Socialområdet og 1,4 mio. kr. på Sundhed & Omsorg. Kompetencemidler må ikke indgå i opbremsningen.
6. budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Voksen- og Plejeudvalgets område godkendes.

### Beslutning i Voksen- og Plejeudvalget den 24-04-2024

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Tiltrådt.

Ad. 3 Tiltrådt.

Ad. 4 Drøftet.

Ad. 5 Voksen- og Plejeudvalget ønsker at afvente midtvejsreguleringen, før der besluttes eventuelle besparelser. Dog opfordrer udvalget til, at aftaleenhederne er tilbageholdende med deres forbrug.

Ad. 6 Godkendt.

Samlet oversigt over bevillinger  
jf. indstillingspunkter

## Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:

### Samlet oversigt tillægsbevillinger finansieret af kassen

#### Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen på driften

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024	2025	2026	2027
Budget-neutrale tillægsbevillinger	Drift	3	ØK	Tillægsbevilling fra central pulje til kompetenceudvikling	-1,112			
	Drift	3	VPU	Tillægsbevilling til kompetenceudvikling	0,697			
	Drift	3	MTU	Tillægsbevilling til kompetenceudvikling	0,103			
	Drift	3	BUU	Tillægsbevilling til kompetenceudvikling	0,027			
	Drift	3	ØK	Tillægsbevilling til kompetenceudvikling	0,285			
	Drift	4	ØK	Tillægsbevilling fra central pulje til lederudvikling og evaluering	-0,037			
	Drift	4	ØK	Tillægsbevilling til lederudvikling og evaluering	0,005			
	Drift	4	BUU	Tillægsbevilling til lederudvikling og evaluering	0,018			
	Drift	4	VPU	Tillægsbevilling til lederudvikling og evaluering	0,014			
	Drift	5	ØK	Tillægsbevilling fra puljen til værn om servicerammen	-2,000	-2,000	-2,000	-2,000
	Drift	5	ØK	Tillægsbevilling til Byg og Miljø - opnormering af medarbejdere til myndighedsopgaver vedr. byggesagsbehandling	2,000	2,000	2,000	2,000
	Drift	6	ØK	Tillægsbevilling fra puljen til værn om servicerammen til prøvetagning Nordic Waste	-0,880			
	Drift	6	MTU	Tillægsbevilling til udgifter vedr. prøvetagning Nordic Waste	0,880			
	Drift	7	ØK	Tillægsbevilling fra puljen til administrative ændringer vedr. rengøring	-0,135	-0,135	-0,135	-0,135
	Drift	7	MTU	Tillægsbevilling til rengøringsudgifter	0,135	0,135	0,135	0,135
	Drift	8	BUU	Tillægsbevilling vedr. overflytning af social døgnvagt fra Ungdomskonsulenterne til myndighed på BUU	0,083	0,100	0,100	0,100
	Drift	8	ØK	Tillægsbevilling vedr. overflytning af social døgnvagt fra Ungdomskonsulenterne til myndighed på BUU	-0,083	-0,100	-0,100	-0,100
	Drift	9	ØK	Tillægsbevilling til strategisk pulje vedr. midler afsat til DM i vildt	0,125	0,125	0,125	0,125
	Drift	9	ØK	Tillægsbevilling til tilbageførsel af midler afsat til DM i vildt	-0,125	-0,125	-0,125	-0,125
	Drift	10	BUU	Tillægsbevilling vedr. indtægter eksternt finansieret projekter under Skole- og dagtilbudsområdet og Børne- og familieområdet	-0,416	-0,265	-0,265	-0,110
	Drift	10	BUU	Tillægsbevilling vedr. udgifter eksternt finansieret projekter under Skole- og dagtilbudsområdet og Børne- og familieområdet	0,416	0,265	0,265	0,110
	Drift	11	VPU	Tillægsbevilling til indtægter vedr. eksternt finansieret projekt "Fællesfaglig udvikling" under socialpsykiatri og Rusmidler	-0,745			



Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024	2025	2026	2027
Drift	11	VPU	Tillægsbevilling til indtægter vedr. eksternt finansieret projekt "Fællesfaglig udvikling" under socialpsykiatri og Rusmidler	0,745			
Total				0	0	0	0

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

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024	2025	2026	2027
Anlæg	12	ØK	Tillægsbevilling vedr. overførsler fra 2023 til 2024, beløbet tilbageføres til kassen.	-1,200			

#### Samlet oversigt rådighedsbeløb til anlæg (budgetneutrale)

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024	2025	2026	2027
Anlæg	13	ØK	Salg af erhvervsgrund Industriparken Allingåbro, indtægt	-0,772			
Anlæg	13	ØK	Finansieret af pulje til salg af grunde	0,772			

#### Samlet oversigt anlægsbevillinger

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024	2025	2026	2027
Anlæg	13	ØK	Anlægsbevilling til salg af erhvervsgrund Industriparken Allingåbro, indtægt	-0,772			