

Fagudvalgenes bilag
til den samlede budgetopfølgning
pr. ultimo august 2024




Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo august 2024 på Økonomiudvalgets område

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. På anlæg forventes et mindreforbrug på 12,4 mio. i forhold til udgifter og 5,4 mio. kr. færre indtægter.

Samlet oversigt for driften på Økonomiudvalgets område tabel 1

| | Oprindeligt budget | Korr. budget inkl. overførsler | Forventet regnskab pr. ultimo august | | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj |
|--|--------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------|---|--|
| Budget 2024 (mio. kr.) | | | | | | |
| Kommunaldirektørområdet | | | | | | |
| Drift - indenfor servicrammen | 9,6 | 10,4 | 9,3 | 👍 | -0,3 | -0,3 |
| Centrale puljer | 8,7 | 8,7 | 8,7 | 👍 | 0,0 | 0 |
| Fællesforvaltningsdirektørområdet | | | | | | |
| Drift - indenfor servicereammen | 269,3 | 295,0 | 267,8 | 👍 | -1,5 | -1,2 |
| Drift udenfor servicrammen | 33,1 | 33,2 | 33,1 | 👍 | 0,0 | 0,0 |
| Velfærdsdirektørområdet | | | | | | |
| Drift - indenfor servicrammen | 61,8 | 64,6 | 62,4 | 👎 | 0,6 | 1,0 |
| Drift i alt | 382,6 | 411,9 | 381,4 | 👍 | -1,2 | -0,5 |
| Anlæg - udgifter | 28,5 | 25,0 | 16,1 | | -12,4 | 13,3 |
| Anlæg - indtægter | -12,9 | -10,0 | -7,5 | 👎 | 5,4 | -4,4 |
| Anlæg i alt | 15,6 | 15,0 | 8,6 | 👍 | -7 | -8,9 |
| Finansielle poster | -3.004,4 | -3.002,5 | -3.005,1 | 👍 | -0,7 | -23,3 |

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

| |
|---|
|  = mindreforbrug /  = merforbrug /  = opmærksomhed |
|---|

Drift

Kommunaldirektørområdet:

Afvigelsen på Kommunaldirektørområdet skyldes et mindreforbrug på konsulentytelser.

Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet på 1,5 mio. kr. skyldes et samlet mindreforbrug på Staben. Dette består primært af et mindreforbrug vedrørende pension til borgmester, fotokopi, print og porto samt lønninger grundet midlertidige vakancer. Derudover har der en øget forventning til indtægter på sygedagpengepuljen. Modsat findes et merforbrug på administration af barselspuljen på 2,2 mio. kr.

Der er indmeldt et mindreforbrug på Arbejdsmarkedsafdelingen på 0,5 mio. kr., et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Kultur- og Fritidsafdelingen. Dette modsvares af et indmeldt merforbrug ved Borgerservice - IT og Digitalisering på 0,4 mio. kr. som et resultat af en ny kontanthjælpsreform der kræver opdatering af fælleskommunal IT-løsning som kommunerne ikke kompenseres for i 2024. Samtidig er der i Plan, Byg og Miljø et merforbrug på 0,2 mio. kr. som cleares med Staben.

Velfærdsdirektørområdet:

Der ventes samlet set et merforbrug på 0,6 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 voksen- myndighed ventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. pga. vakancer og barselsudligning, mens øvrige området tilsammen venter et mindreforbrug på i alt 0,3 mio. kr.

Anlæg

Tabel 2 - anlæg

| (mio. kr.) | Opr. budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab 2024 | Afvigelse* |
|-----------------|-------------|-------------------|-------------------------|------------|
| Anlægsudgifter | 28,5 | 25,0 | 16,1 | -12,4 |
| Anlægsindtægter | -12,9 | -10,8 | -7,5 | 5,4 |
| I alt | 15,6 | 13,2 | 8,6 | -7 |

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på udgiftssiden på 12,4 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 Økonomiudvalgets 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 i forhold til byggemodning.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 12,9 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 7,5 mio. kr. Dette svarer til 5,4 mio. kr. i mindreindtægter sammenlignet med oprindeligt budget. Der er tilbagekøbt en sommerhusgrund ved Sommerhusområde Klitten, der forventes solgt igen i år. Samtidig er der usikkerhed om salg er større erhvervsgrund gennemføres i 2024, grundet usikkerhed om planforhold i og anvendelse af grunden.

Det blev på gruppeformandsmøde den 12. august besluttet at fremrykke anlæg vedr. infrastrukturprojektet for 1,0 mio. kr. som er medregnet i det korrigerede budget og der er givet bevilling ved Kommunalbestyrelsen møde d. 10. september 2024.

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 | -3.120,8 | -3.119,8 | -3,0 |
| - Skatter | -1.980,9 | -1.980,9 | -1.979,9 | 1,0 |
| - Generelle tilskud | -1.135,9 | -1.139,9 | -1.139,9 | -4,0 |
| 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 | 7,3 | 6,5 | 5,0 |
| I alt | -3.004,4 | -3.002,5 | -3.005,1 | -0,7 |

* - = 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 indtægtsiden pga. skattesanktion fordi kommunerne samlet set hævede skatterne i 2024.

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

I den samlede budgetopfølgning for maj blev der givet bevillinger til fagudvalgene på baggrund af midtvejsreguleringen for 2024. Norddjurs Kommune vil modtage 12,3 mio. kr. Hovedparten af beløbet går til dækning af stigningen i udgifter som følge af nye overenskomster og trepartsaftaler. Desuden er der kompensation vedr. Ukraineudgifter samt ekstra midler som følge af lov- og cirkulæreændringer til nye opgaver i kommunerne. Men der er også modregning pga. faldende prisfremskrivning og lavere udgifter til forsørgelse.

For Økonomiudvalget betyder budgetændringerne vedrørende af nye overenskomster og trepartsaftaler samlet set positive bevillinger på i alt 0,714 mio. kr. i 2024.

Vedrørende lov- og cirkulæreændringerne betyder budgetændringer samlet set positive bevillinger på i alt 0,074 mio. kr. i 2024.

Derudover er der tilført et restbeløb på 2,3 mio. kr. i midtvejsreguleringen fra kompensation vedr. Ukraine, som er tilført puljen til værn om servicerammen på Økonomiudvalgets område.

Budgetflytninger mellem udvalg og udmøntning fra centrale puljer

Der gives tillægsbevilling på 0,021 mio. kr. i 2024 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordelen med 0,016 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget. Beløbet på Børne- og ungdomsudvalget fordeles mellem følgende aftaleenheder med 0,008 mio. kr. til Søren Kanne Skolen, 0,005 mio. kr. til Anholt skole, og 0,003 mio. kr. til UngNorddjurs. Beløbet på og 0,005 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget udmøntes til aftaleenheden Violskrænten og Grønnegården.

Der gives tillægsbevilling på 0,191 mio. kr. i 2024 til lov- og cirkulæreændring. Beløbet flyttes mellem Børne- og ungdomsudvalget og Økonomiudvalget som følge af lovforslag om ændring af lov om social pension og forskellige andre love.

Der gives tillægsbevilling på 0,124 mio. kr. i 2024 til lov- og cirkulæreændring. Beløbet flyttes mellem Økonomiudvalget og Miljø- og Teknikudvalget som følge af ny ejendomsskattelov og tinglysningsudgifter i 2024.

Der gives tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. til ekstraudgifter vedrørende ændringer i kommunernes ydelsessystem (KY) i 2024 til Økonomiudvalget finansieret af den centrale pulje til administrative ændringsforslag.

Der gives anlægsbevilling til salg af grund ved boligområdet ved Møgelbjerg, Grenaa på 0,298 mio. kr. i indtægt i 2024 på Økonomiudvalget. Rådighedsbeløbet finansieres af puljen til salg af grunde på Økonomiudvalgets område.

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at:

1. Budgetopfølgningen pr. ultimo august drøftes.
2. Det vedlagte overblik over anlæg drøftes.

Der gives følgende tillægsbevillinger finansieret af kassen:

3. Der gives tillægsbevilling vedr. færre skatteindtægter på 1,0 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, som følge af skattesanktion.
4. Der gives negativ tillægsbevilling til færre renteudgifter på i alt 1,2 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, som følge af ekstraordinære afdrag på lån.
5. Der gives negativ tillægsbevilling til færre udgifter til afdrag på i alt 1,0 mio. kr. på Økonomiudvalgets område som følge af ekstraordinære afdrag og reducere af gæld.

Der gives følgende budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen:

6. Der gives tillægsbevilling på 0,021 mio. kr. i 2024 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordelen med 0,016 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,005 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget.
7. Der gives tillægsbevilling på 0,191 mio. kr. i 2024 til lov- og cirkulæreændring. Beløbet flyttes fra Børne- og Ungdomsudvalget til Økonomiudvalget.
8. Der gives tillægsbevilling på 0,124 mio. kr. i 2024 til lov- og cirkulæreændring. Beløbet flyttes mellem Økonomiudvalget og Miljø- og Teknikudvalget.
9. Der gives tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. til ekstra udgift vedrørende ændringer i kommunernes ydelsessystem (KY) i 2024 til Økonomiudvalget finansieret af den centrale pulje til administrative ændringsforslag på Økonomiudvalgets område.








Der gives følgende tillægsbevillinger vedrørende anlæg:

10. Der gives anlægsbevilling til salg af grund ved boligområdet ved Møgelbjerg, Grenaa på 0,298 mio. kr. i indtægt i 2024 på Økonomiudvalget. Rådighedsbeløbet finansieres af puljen til salg af grunde på Økonomiudvalgets område.

Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo august 2024 for Arbejds- markedsudvalget

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. 31/08-24 | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/05-24 |
|---|--------------------|---|--------------------|---|--|--|
| Drift - Forsørgelsesydelse (udenfor servicramme) | 736,1 | 736,1 | 721,0 |  | -15,1 | -12,2 |
| Drift - Øvrige udgifter (udenfor servicramme) | 37,6 | 35,7 | 36,5 |  | -1,1 | -2,4 |
| Drift - Øvrige udgifter (indenfor servicramme) | 18,1 | 20,4 | 15,7 |  | -2,4 | -2,1 |
| Drift i alt | 791,8 | 792,2 | 773,2 | | -18,6 | -16,7 |
| 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 18,6 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 2,4 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-april 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 maj 2024. Dette var også forventningen i Økonomisk Redegørelse fra december 2023, men med den nyeste Økonomiske Redegørelse forventes ledigheden ikke at stige lige så meget, som i december 2023.

Tabel 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 | 66,8 | -3,4 | 150.228 | 148.130 | 367 | 468 | 451 |
| Kontanthjælp | 37,1 | 37,1 | 33,4 | -3,7 | 122.068 | 122.587 | 284 | 304 | 273 |
| Uddannelseshjælp | 21,2 | 21,2 | 19,6 | -1,6 | 81.658 | 81.691 | 250 | 260 | 240 |
| Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse | 12,7 | 12,7 | 8,2 | -4,5 | 89.840 | 88.184 | 110 | 141 | 93 |
| Seniorpension | 53,2 | 53,2 | 55,8 | 2,6 | 164.869 | 171.070 | 287 | 323 | 326 |
| Førtidspension fra 1. juli 2014 | 181,6 | 181,6 | 194,0 | 12,4 | 175.821 | 175.766 | 2.024 | 1.034 | 1.105 |
| Førtidspension før 1. juli 2014 | 118,9 | 118,9 | 114,2 | -4,7 | 130.593 | 132.826 | | 911 | 861 |
| Fleksjob | 94,0 | 94,0 | 92,6 | -1,4 | 103.848 | 104.042 | 855 | 907 | 892 |
| Ledighedsydelse | 28,4 | 28,4 | 23,7 | -4,7 | 161.600 | 162.444 | 140 | 176 | 146 |
| Ressourceforløb | 7,9 | 7,9 | 4,8 | -3,1 | 138.767 | 139.120 | 44 | 57 | 35 |
| Jobafklaringsforløb | 20,8 | 20,8 | 25,4 | 4,6 | 121.666 | 123.230 | 183 | 171 | 206 |
| Sygedagpenge | 80,8 | 80,8 | 75,9 | -4,9 | 115.483 | 116.451 | 727 | 701 | 652 |
| Revalidering | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,0 | 181.490 | 182.823 | 3 | 4 | 4 |
| Seniorjob | 1,1 | 1,1 | 0,8 | -0,3 | 178.145 | 176.199 | | 6 | 5 |
| FGU skoleydelse | 4,7 | 4,7 | 3,7 | -1,0 | 33.932 | 34.940 | | 137 | 104 |
| Løntilskud øvrige | 2,8 | 2,8 | 1,4 | -1,4 | 135.016 | 131.676 | | 21 | 11 |
| Forsørgelsesydelse i alt | 736,1 | 736,1 | 721,0 | -15,1 | | | 5.274 | 5.621 | 5.404 |
| Arbejdsmarkedsafdelingen | 27,2 | 26,4 | 24,9 | -2,3 | | | | | |
| Ungeindsats og UU Djursland | 21,7 | 22,5 | 20,5 | -1,2 | | | | | |
| Borgerservice og udbetaling | 6,6 | 6,6 | 6,6 | 0,0 | | | | | |
| Arbejdsmarkedspulje | 0,2 | 0,6 | 0,2 | 0,0 | | | | | |
| Øvrige udgifter i alt | 55,7 | 56,1 | 52,2 | -3,5 | | | | | |
| I alt | 791,8 | 792,2 | 773,2 | -18,6 | | | 5.274 | 5.621 | 5.404 |

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 773,2 mio. kr., som medfører et mindreforbrug på 18,6 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 maj 2024 viste, at ledigheden var steget fra 14.005 fuldtids-personer i maj 2023 til 14.882 fuldtidspersoner i maj 2024. Dette svarer til en stigning på 6,3 % i Østjylland. I Norddjurs Kommune er ledigheden steget fra 461 fuldtidspersoner til 497 fuldtidspersoner i samme periode. Dette svarer til en stigning på 7,8 %. På landsplan var ledigheden i samme periode steget fra 78.417 fuldtidspersoner til 81.750 fuldtidspersoner, hvilket svarer til en stigning på 4,3%.

Økonomisk redegørelse fra december 2023 forventede, at den samlede ledighed ville blive 97.000 fuldtids-personer 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 3,4 mio. kr. på forsørgelsesudgifterne til forsikrede ledige.

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

Kontanthjælp

Der forventes et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. til kontanthjælp.

Mindreforbruget skyldes, at antallet af kontanthjælpsmodtagere er faldet mere i løbet af 2.halvår 2023 end forventet ved budgetlægningsen 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 1,6 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. kvartal 2024.

Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse

Der forventes et mindreforbrug på 4,5 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 2,6 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

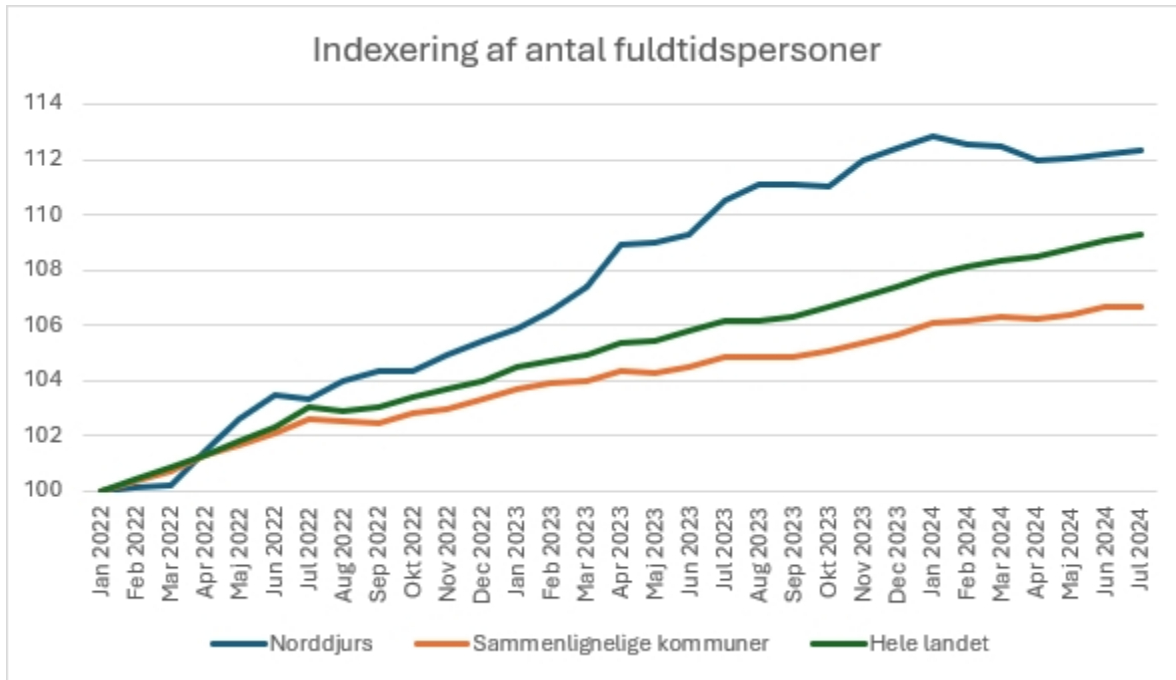
Der forventes et samlet merforbrug på 7,7 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014 og efter 1. juli 2014.

Det samlede merforbrug dækker over et forventet mindreforbrug på 4,7 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014, samt et merforbrug på 12,4 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.

Figur 1 nedenfor viser, at i Norddjurs Kommunes steg antallet af fuldtidspersoner som modtager førtidspension mere end sammenlignelige kommuner samt hele landet igennem 2023. I 2024 har udviklingen i Norddjurs Kommune og sammenlignelige kommuner været stabil, mens der har været en større stigning på landsplan.



Kilde: jobindsats.dk, 30. august 2024

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 6,1 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse.

Mindreforbruget dækker over et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. til fleksjob og et mindreforbrug på 4,7 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 3,1 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 4,6 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 4,9 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 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.

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 2,3 mio. kr. til indsatser Arbejdsmarkedsafdelingen.

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

Modsat forventes der på Job og Sprog et merforbrug på ca. 1,3 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”. 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. Arbejdsmarkedsudvalget vil til mødet i oktober 2024 få en uddybning af den økonomiske situation på Job og Sprog samt forskellige scenarier for 2025.

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.

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 et mindreforbrug på 1,2 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 0,9 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.

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. Arbejdsmarkedsudvalget vil til mødet i oktober 2024 få en uddybning af den økonomiske situation på Job og Sprog samt forskellige scenarier for 2025.

Indstilling

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

Beslutning i Arbejdsmarkedsudvalget den 19. september 2024

Godkendt.

Forvaltningen undersøger, hvordan mindreforbruget indenfor servicerammen kan anvendes bedst muligt. Efterfølgende orienteres Arbejdsmarkedsudvalget om, hvordan midlerne er blevet anvendt.

Et flertal (Karoline Bergkvist Søgaard (A), Diana Therese Mikkelsen (Æ), Jens Kannegaard Lundager (DF) og Martin Raghner (C)) udtrykker bekymring over situationen på Job og Sprog og henstiller til, at Job og Sprog arbejder målrettet med kerneopgaven med sigte mod, at kursisterne kommer hurtigere igennem deres danskforløb med højere beståelsesprocenter. Udvalget imødeser uddybningen af den økonomiske situation på mødet i oktober 2024.

Ulf Harbo (Ø) ønsker at afvente mødet i oktober 2024 med uddybning af den økonomiske situation på Job og Sprog samt forskellige scenarier for 2025.

Budgetopfølgning pr. ultimo august på Erhvervsudvalgets område

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 samlet balance.

Erhvervsudvalget – samlet oversigt

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

Budgetopfølgningen pr. ultimo august 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 servicerammen overholdes i såvel budget som i regnskab. Dette betyder, at der ved budgetopfølgningerne skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceramme.

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. august 2024 godkendes.

Beslutning i Erhvervsudvalget den 23-09-2024

Godkendt.

Bilag:

| | | | | |
|-------------|------|-------------------------|------------|-----|
| 1 - 3661794 | Åben | EU-Puljen 2024-2027.pdf | (84623/24) | (H) |
|-------------|------|-------------------------|------------|-----|

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

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser samlet et merforbrug på 11,4 mio. kr. Dette er en forbedring på 2,9 mio. kr. fra sidste budgetopfølgning i maj. Det skal bemærkes, at merforbruget indenfor servicerammen er faldet fra 14,2 mio. kr. til 6,4 mio. kr., hvilket er en forbedring på 7,8 mio. kr., mens det er steget fra 0,1 til 5,0 mio. kr. udenfor servicerammen. Dette er en stigning på 4,9 mio. kr.

På anlæg forventes et merforbrug på 2,2 mio. kr., hvilket er en forbedring på 3,3 mio. kr. fra sidste budgetopfølgning i maj.

Drift

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

Samlet oversigt for driften på Børne- og Ungdomsudvalgets område

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget inkl. overførsler | Forventet regnskab pr. ultimo august | | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj |
|---|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|---|---|--|
| Budget 2024 (mio. kr.) | | | | | | |
| Drift indenfor servicerammen | | | | | | |
| Skole- og Dagtilbudsområdet | 539,5 | 562,7 | 542,7 | 👎 | 3,2 | 4,7 |
| Børne- og Familieområdet | 208,8 | 210,7 | 212,0 | 👎 | 3,2 | 5,8 |
| Udgiftspulje - SDE | 2,3 | 2,3 | 2,3 | 👍 | 0,0 | 0,0 |
| Øvrige områder | 3,1 | 3,4 | 3,1 | 👍 | 0,0 | 0,0 |
| Ekstra udgifter til Ukraine** | 3,7 | 3,7 | 3,7 | | 0,0 | 3,7 |
| I alt indenfor servicerammen | 757,4 | 782,8 | 763,8 | 👎 | 6,4 | 14,2 |
| Drift udenfor servicerammen | | | | | | |
| Børne- og Familieområdet | -6,9 | -6,9 | -1,9 | 👎 | 5,0 | 0,1 |
| Indtægtpulje - SDE, refusion | -2,1 | -2,1 | -2,1 | 👍 | 0,0 | 0,0 |
| I alt udenfor servicerammen | -9,0 | -9,0 | -4,0 | 👎 | 5,0 | 0,1 |
| Drift i alt | 748,4 | 773,8 | 759,8 | 👎 | 11,4 | 14,3 |
| *- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. ** Ekstra udgifter Ukraine vedrører skole- og dagtilbudsområdet. Uoverensstemmelser i summerne skyldes afrundinger. = merforbrug / 👎 =mindreforbrug 👍 | | | | | | |

I den samlede budgetopfølgning for maj blev der givet bevillinger til fagudvalgene på baggrund af midtvejsreguleringen for 2024. For Børne- og Ungdomsudvalget betyder det samlet set positive bevillinger på i alt 10,2 mio. kr.

| Midtvejsregulering 2024 (mio. kr.) | |
|--|-------------|
| <i>Prisudvikling, overenskomstforhandlinger og treparten 2024</i> | |
| Modregning pga. lavere prisudvikling | -0,5 |
| Stigning i lønninger - Overenskomstforhandlinger 2024 | 1,7 |
| Stigning i lønninger - Trepartsmidler 2024 | 2,2 |
| I alt: Prisudvikling, overenskomstforhandlinger og treparten | 3,5 |
| <i>Lov & Cirkulære</i> | |
| L&C, ændring af lov om folkeskolen, barnets lov, lov om socialtilsyn. Styrkelse af undervisningen for anbragte og udsatte børn og unge m.v. | 0,1 |
| L&C, ændring af dagtilbudsloven. Bedre mulighed for udsat skolestart | 0,7 |
| L&C, ændring af lov om folkeskolen. Sænkelse af klasseloftet i børnehaveklassen og på 1. og 2. klassetrin. | 0,1 |
| L&C, styrket indsats i dansk og matematik for de mest udfordrede elever. | 0,2 |
| L&C, lettilgængelige behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel og implementering af forløbsbeskrivelser for personer med psykoselidelser | 1,7 |
| L&C, omfordeling af midler vedr. lønstigninger til pædagoger i regionale institutioner på socialområdet. | 0,1 |
| L&C, højere kvalitet i indsatsen til børn og unge m. autisme samt psykosocialt beredskab | 0,1 |
| I alt: Lov & Cirkulære | 3,1 |
| <i>Ukraine udgifter</i> | |
| Kompensation for Ukraine udgifter | 3,7 |
| Samlet: Prisudvikling, overenskomstforhandlinger, treparten, Lov & Cirkulære og kompensation for Ukraine | 10,2 |

Hovedparten af beløbet går til dækning af stigningen i udgifter som følge af nye overenskomster og trepartsaftaler. Desuden er der kompensation vedr. Ukraineudgifter samt ekstra midler som følge af lov- og cirkulæreændringer til nye opgaver i kommunerne. Men der er også modregning pga. faldende prisfremskrivning og lavere udgifter til forsørgelse.

Skole- og Dagtilbudsområdet:

På Skole- og Dagtilbudsområdet forventes et samlet merforbrug på 3,2 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug under de decentrale konti på 2,6 mio. kr., mens der forventes 0,6 mio. kr. i merforbrug 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 kraftig opbremsning af udgifterne og forventer balance i 2025. For nuværende forventer Børneby Nord et merforbrug på 0,3 mio. kr.
- Søren Kanne-skolen forventer et merforbrug på 3,5 mio. kr., som følge af øgede udgifter til elever visiteret til specialundervisningstilbud og nødvendig oprettelse af flere klasser end budgettildelingen.
- For de centrale konti skyldes merforbruget mange forskellige poster. Væsentlige forklaringer er mellemkommunale betalinger, befordring af elever og tilskud til pasning af egne børn.

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 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 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 7,1 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 2,1 mio. kr. indenfor servicerammen inkl. puljen til særligt dyre enkeltsager samt et merforbrug på 5,0 mio. kr. udenfor servicerammen.

Uddybning af de væsentligste afvigelser for Børne- og Familieområdet:

- Børne- og Familierådgivningen har et merforbrug på 7,1 mio. kr., som skyldes følgende:

- 2,1 mio. kr. som følge af anbringelser på sikrede institutioner, der forventes pt. 3 anbringelser året ud.
 - 5,0 mio. kr., hvoraf 4,8 mio. kr. er udgifter til dækning af tabt arbejdsfortjeneste. Det er en stigning på 1,7 mio. kr. fra forrige opfølgning. Herudover skyldes 0,7 mio. kr. merudgiftsydelser. Disse modsvarer af merindtægter på 0,5 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 0,4 mio. kr. Dette skyldes blandt andet flytteudgifter i forbindelse med flytning af FTI.

Det bemærkes, at udgiften for OK24, trepartsforhandlingerne og pris- og lønreguleringen er indregnet i det forventede regnskab for august 2024. Der er samtidig indregnet en samlet kompensation for Børne- og Ungdomsudvalget på 3,5 mio. kr.

Det bemærkes der er givet en bevilling fra puljen til administrative ændringer under Økonomiudvalget på 3,3 mio. kr. vedrørende for meget hjemtaget statsrefusion i regnskabsår 2023. Der er tale om en nulløsning, som vedrører Børne og familierådgivningen og Familiehusets integrationsområde.

Det bemærkes, at der er indarbejdet en buffer på 1,2 mio. kr. i Børne- og Familierådgivningen. Bufferen nedskrives løbende med en tolvtedel hver måned.

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 indtægtpuljen.

Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

- Børne- og Ungecenter Norddjurs har med virkning fra 16. juni 2023 været under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. I den seneste budgetopfølgning forventes økonomisk balance for resten af året. Derfor er de ikke længere under udvidet økonomistyring.

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Der forventes udgifter på 3,7 mio. kr. vedrørende ukrainske flygtningebørn. Udgifterne vedrører undervisning i modtageklasser og elever på Djurslandsskolen samt elevbefordring. Udgiften er kompenseret af staten i forbindelse med midtvejsregulering for 2024, hvilket betyder at der forventes balance på området.

Ligeledes er det antaget at midler vedrørende kompensation for ny lovgivning i 2024 anvendes til implementering af de pågældende lovkrav. I den udstrækning at midlerne ikke anvendes fuldt ud i 2024, vil det kunne medvirke til en forbedring af det samlede resultat på Børne- og Ungdomsudvalgets område.

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 med udgangspunkt i den vedtagne fordeling på Børne- og Ungdomsudvalgets møde d. 20. juni 2024.

Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning udmøntes 0,016 mio. kr. i 2024 fra den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Midlerne gives til ledelsesudvikling på Søren Kanne-skolen og i Børne- og Ungecenter Norddjurs. Herudover omplaceres 0,217 mio. kr. fra Børne- og Ungdomsudvalget til Økonomiudvalget i forbindelse med lov- og cirkulæreændring fra midtvejsreguleringen 2024.

Ansøgte tillægsbevillinger

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

Åparkens børnehave - "Naturprojekt" støttet af Nordea Fonden. Projektet har til formål at udvikle børns naturforståelse og -interesse. På denne baggrund søges der en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,007 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,007 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Børnehaven Savværket - "Naturprojekt" støttet af Nordea Fonden. Projektet har til formål at udvikle børns naturforståelse og -interesse. På denne baggrund søges der en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,015 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,015 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Område Grenaa - Børnehuset Regnbuen- "Naturprojekt" støttet af Nordea Fonden. Projektet har til formål at udvikle børns naturforståelse og -interesse. På denne baggrund søges der en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,009 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,009 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Område Grenaa - Toubro Børnehus- "Naturprojekt" støttet af Nordea Fonden. Projektet har til formål at udvikle børns naturforståelse og -interesse. På denne baggrund søges der en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,005 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,005 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Børnehaven Skovsprutten - "Efterårsprojekt - nordiske dyr" støttet af Nordea Fonden. Projektet har til formål at børnene skal opleve naturen med dyrelivet, hvor nordiske dyr er i fokus. På denne baggrund søges der en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,014 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,014 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Område Auning - Børnehuset Mælkevejen - "Udforskning af naturen, naturoplevelser, tilknytning af naturvejleder" støttet af Nordea Fonden. Projektet har til formål at børnene skal opleve naturen med vand, ild og dyreliv, hvor læring og socialt samvær er i fokus. På denne baggrund søges der en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,008 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,008 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 2,2 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* |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|------------|
| Samlede anlægsudgifter | 13,1 | 24,9 | 15,3 | 2,2 |

* - = 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 er indgået i oprindeligt budget.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførsler fra 2023 på 11,0 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 9,6 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:

- Der gives tillægsbevilling på 0,0581 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.
- Der gives tillægsbevilling på 0,016 mio. kr. i 2024 til lederudvikling. Udgiften finansieres af pulje til lederudvikling og evaluering under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
- Der gives tillægsbevilling på 0,217 mio. kr. i 2024 til lov- og cirkulæreændring. Beløbet flyttes fra Børne- og Ungdomsudvalget til Økonomiudvalget.
- Børne- og Ungdomsudvalget drøfter, hvorledes merforbruget på 6,4 mio. kr. indenfor servicerammen finansieres.
- Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
- Budgetopfølgningen pr. ultimo august 2024 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 12. september 2024

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Tiltrådt.

Ad. 3 Tiltrådt.

Ad. 4 Et flertal i Børne- og Ungdomsudvalget bestående af Aleksander Myrhøj (F), Bente Hedegaard (A), Martin Raghner (C) og Stinne Thorsen Kvorning (I) besluttede følgende initiativer, der kan nedbringe det forventede merforbrug på driften i 2024:

En administrativ opbremsning på i alt 0,8 mio. kr., der udmøntes forholdsmæssigt på alle aftaleholderenheder undtagen myndighedsafdelingen. Kompetencemidler må ikke indgå i opbremsningen.

Reduktion af bufferpulje på Børne- og Familieområdet på 1,2 mio. kr.

Undlade at udmønte følgende poster fra lov- og cirkulæreprogrammet i 2024:

- 0,708 mio. kr. fra ændring af dagtilbudsloven (Bedre mulighed for udsat skolestart)
- 0,117 mio. kr. fra ændring af lov om folkeskolen (Sænkelse af klasseloftet i børnehaveklassen og på 1. og 2. klassetrin)
- 0,197 mio. kr. fra styrket indsats i dansk og matematik for de mest udfordrede elever

Jens Kannegaard Lundager (O) ønsker ikke at støtte de foreslåede initiativer.

Ad. 5 Drøftet.

Ad. 6 Godkendt.

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

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser på driften et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. På anlæg forventes et merforbrug på 3,2 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 august | | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj |
|---|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|---|---|--|
| Budget 2024 (mio. kr.) | | | | | | |
| Drift indenfor servicerammen | | | | | | |
| Kulturområdet | 61,8 | 71,0 | 60,6 | 👍 | -1,1 | -1,5 |
| Udviklingsområdet | 3,2 | 3,2 | 3,0 | 👍 | -0,2 | 0,0 |
| I alt indenfor servicerammen | 65,0 | 74,2 | 63,6 | 👍 | -1,3 | -1,5 |
| Anlæg - udgifter | 4,3 | 14,0 | 7,4 | 👎 | 3,2 | 3,6 |
| Anlæg - indtægter | 0,0 | -2,6 | 0,0 | 👎 | 0,0 | 0,0 |
| Anlæg | 4,3 | 11,4 | 7,4 | 👎 | 3,2 | 3,6 |
| *- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ; Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding | | | | | | |
| 👍 = mindreforbrug / 👎 = merforbrug / ⚠️ = opmærksomhed | | | | | | |

I den samlede budgetopfølgning for maj blev der givet bevillinger til fagudvalgene på baggrund af midtvejsreguleringen for 2024. Norddjurs Kommune vil modtage 12,3 mio. kr. Hovedparten af beløbet går til dækning af stigning i udgifter som følge af nye overenskomster og trepartsaftaler. Desuden er der kompensation vedr. Ukraineudgifter samt ekstra midler som følge af lov- og cirkulæreændringer til nye opgaver i kommunerne. Men der er også modregning pga. faldende prisfremskrivning og lavere udgifter til forsørgelse.

For Kultur- og Fritidsudvalget betyder det samlet set positive bevillinger på i alt 0,044 mio. kr. Heraf udgør 0,002 mio. kr. pga. prisfremskrivning og 0,042 mio. kr. pga. lønfremskrivning.

Drift

Kulturområdet:

På Kulturområdet er der et mindreforbrug på 1,1 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. Desuden kan opkrævninger fra samarbejdspartnere medføre udsving i opkrævninger positivt som negativt. Antal af foreninger, foreningsmedlemmer mv. kan variere, hvilket har betydning for aktuelle tilskudsudbetalinger.
- 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. 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. 0,4 mio. kr., hvilket skyldes ny beregningsmodel af tilskud fra Museum Østjylland, hvilket har medført et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. 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 medført et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. 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. 0,1 mio. kr. der hovedsagelig vedrører Norddjurs Award, Liv i forsamlingshusene, Grenaa Gademusiker Festival samt børnekulturprojekter, 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.
- Under Folkeoplysningsområdet, Frivillig foreningsarbejde er aktivitetstilskud til foreninger med unge under 25 år faldet med ca. 0,250 mio. kr., hvilket skyldes færre unge i foreningsregi. Forholdet hænger sammen med færre gebyrindtægter. Forholdet er sket i perioden med Corona nedlukninger og ses stadig at være nedadgående.
- 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. 0,200 mio. kr. der kan henføres til Visit Aarhus, samt mindre afvigelser på Turistservice Grenaa, Anholt Turistkontor og Kattegatcentret. Årsagen vedrørende Visit Aarhus skyldes at det opkrævede beløb ligger noget under budgettet. Da der er flyttet budget fra Turistservice Grenaa og Kattegatcentret til finansiering af nye projekter, er de tidligere mindreforbrug minimeret, men der står stadig mindre ikke anvendte budgetter tilbage. 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 er der opstået en forskel på grund af momsrefusionsordningen, da tilskuddet til ejendomsfonden ikke som

driftsfonden var omfattet af momsrefusion. Grenaa Turistkontor er lukket men der refterer p.t. et mindre restbudget.

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

Budgetflytninger mellem udvalg

Ingen på nuværende tidspunkt.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der er ingen tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.

Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 3,2 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 | 7,4 | 3,2 |
| Anlægsindtægter | 0,0 | -2,6 | 0,0 | 0,0 |
| Anlæg - netto | 4,3 | 11,4 | 7,4 | 3,2 |

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

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

Merudgiften på 3,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende, at der anvendes overførsler fra 2023 på ca. 2,2 mio. kr. vedrørende halinvesteringspuljer, 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.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførsler fra 2023 på 6,1 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 6,5 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.

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

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

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

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalgets møde den 17. september 2024











Ad. 1. Drøftet

Ad. 2. Godkendt.

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

Budgetopfølgningen på Miljø- og Teknikudvalgets område viser et merforbrug på 3,8 mio. kr. På anlæg forventes der et netto merforbrug på 5,2 mio. kr. som fordeler sig på 12,2 mio. kr. på udgiftssiden i 2024 i forhold til det oprindelige budget på 51,3 mio. kr. og -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

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget inkl. overførsler | Forventet regnskab pr. ultimo august | | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj |
|---|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|---|---|--|
| Budget 2024 (mio. kr.) | | | | | | |
| Drift indenfor servicerammen | | | | | | |
| Vej og Ejendom | 104,4 | 109,2 | 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 |
| I alt indenfor servicerammen | 112,7 | 120,3 | 116,5 |  | 3,8 | 3,8 |
| Ekstra udgifter Ukraine | | | | | | |
| I alt indenfor servicerammen inkl. udgifter til Ukraine | | | | | | |
| Anlæg - udgifter | 51,3 | 76,6 | 63,5 |  | 12,2 | 17,9 |
| Anlæg - indtægter | -5,1 | -14,1 | -12,0 |  | -7,0 | -8,9 |
| Anlæg | 46,2 | 62,5 | 51,4 |  | 5,2 | 9,1 |
| * - = 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 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. Der er indarbejdet en teknisk korrektion på 1,5 mio. kr. i budgettet for 2025 og overslagsårene.
Udvalget opfatter de stigende vejrlig udgifter som force majeure. Vintertjenesten er nødvendig for blandt andet at opretholde driften på velfærdsområdet
- **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 tilbageførsel af 0,3% effektiviseringsbidrag. Samt tilbagebetaling af 0,074 mio. kr. vedr. Midttrafiks opgørelse af regnskab for 2023. Færger Randers fjord: Her er et merforbrug på ca. 0,200 mio. kr.
- **Materielgårde:** Området har været presset, men forventer at balancere inden for budgettet. Der er dog øget fokus på jævnlig opfølgning på udgifter og indtægter på området.

Plan, Byg og Miljø:

- På Plan, Byg og Miljø's område forventes det at budgettet vil være i balance for året 2024, der er dog økonomiske udfordringer omkring miljø- og virksomhedstilsyn, da forvaltningen har mange udestående opgaver.
- 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 i oktober opfølgningen, ligesom forvaltningen løbende følger med status.

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

I den samlede budgetopfølgning for maj blev der givet bevillinger til fagudvalgene på baggrund af midtvejsreguleringen for 2024. Norddjurs Kommune vil modtage 12,3 mio. kr. Hovedparten af beløbet går til dækning af stigningen i udgifter som følge af nye overenskomster og trepartsaftaler. Desuden er der kompensation vedr. Ukraineudgifter samt ekstra midler som følge af lov- og cirkulæreændringer til nye opgaver i kommunerne. Men der er også modregning pga. faldende prisfremskrivning og lavere udgifter til forsørgelse.

For Miljø- og Teknikudvalget betyder det samlet set positive bevillinger på i alt -0,072 mio. kr. Heraf udgør -0,048 mio. kr. højere pris- og lønfremskrivning og -0,024 mio. kr. regulering vedrørende lov- og cirkulæreændringer.

| Midtvejsregulering (mio. kr.) | 2024 |
|---|--------|
| Pris- og lønfremskrivning Vej og Ejendom | -0,067 |
| Pris- og lønfremskrivning Plan, Byg og Miljø | 0,019 |
| L & C vedrørende vedligeholdelse af veje | -0,148 |
| L & C vedrørende tinglysning af lån til ejendomsskatter | 0,124 |
| | |
| I alt | -0,072 |

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

Budgetflytninger mellem udvalg

- I forbindelse med L&C vedrørende tinglysning af lån til ejendomsskatter flyttes der -0,124 mio. kr. fra Økonomiudvalget til Miljø- og Teknikudvalget.

Anlæg

På anlæg forventes der et netto merforbrug på 5,2 mio. kr. som fordeler sig på 12,2 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 2023 | Afvigelse* |
|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|------------|
| Anlægsudgifter | 51,3 | 76,6 | 63,5 | 12,2 |
| Anlægsindtægter | -5,1 | -14,1 | -12,0 | -7,0 |
| Anlæg - netto | 46,2 | 62,5 | 51,4 | 5,2 |

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

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

Merudgiften på 12,2 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.
- Derudover er der givet tillægsbevillinger til nye projekter der ikke indgik i budgetaftalen.
 - Ny adgangsvej ved Nordre Kattegatvej, 7,9 mio. kr.
 - Venstrevingsbane til erhvervsarealer, 0,4 mio. kr.
- Der er et merforbrug på Vedligehold af pleje og ældrebosteder 2024 på ca. 0,6 mio. kr. Merforbruget skyldes en tagkonstruktion der gav større udfordringer end man kunne forudse ved udskiftning af taget. Dette forventes dækket af et mindre forbrug på anlægget for bygningsvedligeholdelse 2024.
- 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 godkendes, at der flyttes en negativ bevilling på 0,124 mio. kr. fra Økonomiudvalget til Miljø- og Teknikudvalget.
2. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Miljø- og Teknikudvalgets område drøftes.
3. budgetopfølgningen pr. ultimo august 2024 på Miljø- og Teknikudvalgets område godkendes.

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 16. september 2024

Ad. 1. Godkendt.

Ad. 2. Drøftet.

















Miljø- og Teknikudvalget opfatter de stigende vejrlig udgifter som force majeure. Vintertjenesten er nødvendig for blandt andet at opretholde driften på velfærdsområdet.

Ad. 3. Godkendt.

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

Budgetopfølgningen på Voksen- og Plejeudvalgets område viser samlet et forventet merforbrug på 6,4 mio. kr. på driften. På anlæg forventes et mindreforbrug på 0,2 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 august |
|---|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|---|---|
| Budget 2024 (mio. kr.) | | | | | |
| Drift indenfor servicrammen | | | | | |
| Velfærdssekretariatet | 1,0 | 1,0 | 1,0 |  | 0,0 |
| Socialområdet | 234,2 | 233,9 | 255,1 |  | 20,6 |
| Udgiftspulje - SDE | 2,1 | 2,1 | 0,0 |  | -2,1 |
| Sundheds- og Omsorgsområdet | 503,7 | 504,0 | 503,9 |  | 0,2 |
| Velfærds.dir.omr. (- SDE-pulje) | 4,8 | 4,8 | 0,1 |  | -4,7 |
| Vej & Ejendom (boligbudgetter) | 0,2 | 0,2 | 0,2 |  | 0,0 |
| I alt indenfor servicrammen | 746,0 | 746,0 | 760,4 |  | 14,0 |
| Drift udenfor servicrammen | | | | | |
| Socialområdet | -9,7 | -9,7 | -19,4 |  | -9,7 |
| Indtægtpulje - SDE | -2,1 | -2,1 | -0,0 |  | 2,1 |
| Sundheds- og Omsorgsområdet | 164,7 | 164,7 | 164,7 |  | 0,0 |
| Vej & Ejendom (boligbudgetter) | -26,6 | -26,6 | -26,6 |  | 0,0 |
| I alt udenfor servicrammen | 126,2 | 126,2 | 118,6 |  | -7,6 |
| Drift i alt | 872,2 | 872,2 | 879,0 |  | 6,4 |
| Anlæg | 2,4 | 3,4 | 2,2 |  | -0,2 |
| *- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. = merforbrug /  =mindreforbrug  | | | | | |

I den samlede budgetopfølgning for maj blev der givet bevillinger til fagudvalgene på baggrund af midtvejsreguleringen for 2024. Norddjurs Kommune modtager 12,3 mio. kr. Hovedparten af beløbet går til dækning af stigningen i udgifter som følge af nye overenskomster og trepartsaftaler. Desuden er der kompensation vedr. Ukraineudgifter samt ekstra midler som følge af lov- og cirkulæreændringer til nye opgaver i kommunerne. Men der er også modregning pga. faldende prisfremskrivning og lavere udgifter til forsørgelse.

For Voksen- og Plejeudvalget betyder det samlet set positive bevillinger på i alt 5,563 mio. kr.

| Midtvejsregulering (mio. kr.) | 2024 |
|---|--------|
| Modregning pga. lavere prisudvikling | -0,918 |
| Stigning i lønninger - Overenskomstforhandlinger 2024 | 1,833 |
| Stigning i lønninger - Trepartsmidler 2024 | 3,681 |
| L & C vedrørende Kvalitetsløft i ældreplejen | 0,771 |
| L & C vedrørende Omford. af midler, løn pædagoger | 0,196 |
| I alt | 5,563 |

Drift

Velfærdsdirektørområdet:

På Velfærdsdirektørområdet forventes et mindreforbrug på 4,7 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 11,3 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 20,6 mio. kr. indenfor servicerammen, samt merindtægter på 9,7 mio. kr. udenfor servicerammen.

På fællesområderne under Socialområdet har der været et forventet mindreforbrug på yderligere 2,6 mio. kr. der vedrører tidligere indhentede besparelser, der ikke har været udmøntet. Dette forventede mindreforbrug er nu fordelt på Område Ørsted, Auning og Allingåbro (1,457 mio. kr.), Område Grenaa (0,785 mio. kr.) og Socialpsykiatri og rusmidler (0,448 mio. kr.)

Uddybning af afvigelser for Socialområdet:

- Myndighed forventer et merforbrug indenfor servicerammen på 12,0 mio. kr. Merforbruget er sammensat af forventede udgifter til nye borgere, der endnu ikke er visiteret til en indsats (3,8 mio. kr.), merudgifter ved køb af pladser (10,9 mio. kr.), merindtægter ved salg af pladser (1,0 mio. kr.), mindreforbrug på BPA og respiration (1,7 mio. kr.), merforbrug på tillægsydelser og

enkeltmandsprojekter (0,7 mio. kr.), samt mindreforbrug på forsorghjem og krisecentre (0,7 mio. kr.).

- Område Ørsted, Auning og Allingåbro forventer et merforbrug på 5,0 mio. kr., der primært vedrører lønudgifter på Skovvang/Kærvang.
- Område Grenaa forventer et merforbrug på 2,7 mio. kr., der primært skyldes pres på lønudgifterne herunder udgifter i forbindelse med fratrædelser på Skovstjernen.
- Socialpsykiatri og rusmidler forventer et merforbrug på 1,3 mio. kr. der primært skyldes vikarudgifter på Dolmer Have.
- Fællesområderne under Socialområdet forventer samlet et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., der vedrører tilbageholdenhed på området.
- Uden for servicerammen ventes merindtægter på 9,7 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 5,0 mio. kr. Der er aftalt en intensiveret handleplan frem mod sommerferien 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 er udarbejdet en økonomisk handleplan for området. Område Grenaa forventer i 2024 et merforbrug på 2,7 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 1,3 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 indtægtpuljen.

Sundhed og Omsorgsområdet:

På Sundhed og Omsorgsområdet forventes et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 0,2 mio. kr. indenfor servicerammen, samt balance på området udenfor servicerammen.

Uddybning af afvigelser for Sundheds- og Omsorgsområdet:

- Hjemmepleje Norddjurs forventer et merforbrug på 3,0 mio. kr.
- Plejecenter Violskrænten og Grønnegården forventer et merforbrug på 1,0 mio. kr. Plejecenteret er udfordret af flere vakancer og sygemeldinger i centerets aftenvagter, ligesom det tager længere

tid end forventet at tilpasse opgaveløsningen i forbindelse med en nedlukning af 10 plejecenterpladser.

- Plejecenter Fuglsanggården forventer et merforbrug på 2,0 mio. kr. Plejecenter Fuglsanggården oplever budgetpres grundet ressourcekrævende beboere med demens, i øjeblikket er der flere beboere hvis plejebenhov 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 -0,2 mio. kr., med et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr.
- Fællesområdet under Sundhed og Omsorg forventer et mindreforbrug på 6,2 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-visitation 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 som følge af Lov- og cirkulærepragrammet på 0,771 mio. kr. til kvalitetsløft af ældreplejen og tillægsbevilling på 0,196 mio. kr. vedrørende omfordeling af midler vedrørende lønstigninger til pædagoger i regionale institutioner på socialområdet, jfr. tilskud modtaget i midtvejsreguleringen.

Anlæg

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 0,2 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* |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|-------------|
| Samlede anlægsudgifter | 2,4 | 3,4 | 2,2 | -0,2 |

* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.
 Evt. 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 fremrykkes fra 2025 til 2024 og som godkendes 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. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afviselser.

Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Voksen- og Plejeudvalgets område drøftes.
2. Voksen- og Plejeudvalget drøfter, hvorledes merforbruget på driften finansieres.
3. Der gives tillægsbevilling som følge af Lov- og cirkulæreprogrammet på 0,771 mio. kr. til kvalitetsløft af ældreplejen.
4. Der gives tillægsbevilling som følge af Lov- og cirkulæreprogrammet på 0,196 mio. kr. vedrørende omfordeling af midler vedrørende lønstigninger til pædagoger i regionale institutioner på socialområdet.
5. Budgetopfølgningen pr. ultimo august 2024 på Voksen- og Plejeudvalgets område godkendes.

Ad. 1 Drøftet

Ad. 2 Voksen- og Plejeudvalget besluttede følgende initiativer, der kan nedbringe det forventede merforbrug på driften i 2024:

- Hjemme-monitorering af KOL-borger på 0,300 mio. kr.
- Tilbageholdenhed i implementeringen af Ældrereform på 0,220 mio. kr.
- Tilbageholdenhed i implementeringen af Sundhedsreform på 0,260 mio. kr.

Ad. 3 Tiltrådt.

Ad. 4 Tiltrådt.

Ad. 5 Godkendt.

Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:

Samlet oversigt over tillægsbevillinger finansieret af kassen:

| | Område | Indstilling | Udvalg | Bemærkning | 2024 |
|------------------------------------|--------------|-------------|--------|---|---------------|
| | Finansiering | 3 | ØK | Færre skatteindtægter, som følge af skattesanktion i 2024 | 1,000 |
| | Renter | 4 | ØK | Renteudgifter - færre som følge af ekstraordinære afdrag på lån | -1,200 |
| | Afdrag | 5 | ØK | Afdrag - færre som følge af ekstraordinære afdrag | -1,000 |
| | | | | Æ | |
| Total finansieret af kassen | | | | | -1,200 |

Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen på driften

| | Område | Indstilling | Udvalg | Bemærkning | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|------------------------------------|--------------|-------------|--------|---|---------|----------|----------|----------|
| Budget-neutrale tillægsbevillinger | Drift | 6 | ØK | Pulje til lederudvikling | -0,021 | | | |
| | Drift | 6 | BUU | Lederudvikling | 0,016 | | | |
| | Drift | 6 | VPU | Lederudvikling | 0,005 | | | |
| | Drift | 7 | ØK | Lov- og cirkulæreændring, flytning mellem udvalg | 0,191 | | | |
| | Drift | 7 | BUU | Lov- og cirkulæreændring, flytning mellem udvalg | -0,191 | | | |
| | Drift | 8 | ØK | Lov- og cirkulæreændring, flytning mellem udvalg | -0,124 | | | |
| | Drift | 8 | MTU | Lov- og cirkulæreændring, flytning mellem udvalg | 0,124 | | | |
| | Drift | 9 | ØK | Ændringer til kommunernes ydelsessystem (KY), pulje adm.ændringer | -0,400 | | | |
| | Drift | 9 | ØK | Ændringer til kommunernes ydelsessystem (KY) | 0,400 | | | |
| | Drift | 10 | BUU | Eksternt fin. Projekt Skole- og Dagtilbud, indtægter | -0,0581 | | | |
| | Drift | 10 | BUU | Eksternt fin. Projekt Skole- og Dagtilbud, udgifter | 0,0581 | | | |
| | Total | | | | | 0 | 0 | 0 |

Samlet oversigt bevillinger vedr. anlæg finansieret af puljer

| | Område | Indstilling | Udvalg | Bemærkning | 2024 |
|--------------|----------------|-------------|--------|--|----------|
| Anlæg | Rådighedsbeløb | 11 | ØK | Salg af grund, Møgelbjerg | -0,298 |
| | Rådighedsbeløb | 11 | ØK | Pulje til salg af grunde uden kommunalt formål | 0,298 |
| Total | | | | | 0 |

Samlet oversigt anlægsbevillinger

| | Område | Indstilling | Udvalg | Bemærkning | 2024 |
|--------------|-----------------|-------------|--------|------------------------------------|---------------|
| Anlæg | Anlægsbevilling | 11 | ØK | Salg af grund, Møgelbjerg, indtægt | -0,298 |
| Total | | | | | -0,298 |