



# Fagudvalgenes bilag til den samlede budgetopfølgning pr. ultimo august 2021



## Indhold

Økonomiudvalget .....	3
Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget .....	3
Børne- og ungdomsudvalget.....	16
Kultur- og fritidsudvalget.....	16
Miljø- og teknikudvalget .....	24
Voksen- og plejeudvalget.....	27
Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter: .....	33
Samlet oversigt over tillægsbevillinger, der finansieres af/lægges i kassen .....	33
Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger på driften .....	34
Samlet oversigt over anlægsbevillinger .....	35
Samlet oversigt over rådighedsbeløb til anlæg.....	35

## Økonomiudvalget

Den overordnede konklusion på driften på økonomiudvalgets område er, at servicerammen på økonomiudvalget overholdes. Der forventes på nuværende tidspunkt et samlet forbrug på 345,8 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i 2021. Mindreforbruget vedrører primært puljer under kommunaldirektørområdet.

Økonomiudvalget besluttede på møde den 12. januar 2021 at afsætte en reservepulje på 0,2 mio. kr. i 2021 som værn for eventuelle merudgifter til Covid-19. Derudover blev der i forbindelse med budgetopfølgningen for maj givet en tillægsbevilling på 0,100 mio. kr. til økonomiudvalget fra den statslige kompensation for merudgifter i forbindelse med covid-19. Samlet set forventes det, at Norddjurs Kommunes indsats for at begrænse risikoen for smitte med coronavirus vil medføre en merudgift på ca. 0,3 mio. kr. på økonomiudvalgets område i perioden frem til udgangen af året. Udgifterne vedrører blandt andet ekstra medarbejdere til kommunens Corona Hotline. Merudgiften er indregnet i det samlede resultat for udvalgets område.

På anlæg forventes de anlægsprojekter, der er planlagt på økonomiudvalgets område at blive gennemført. Budgetopfølgningen viser dog et mindreforbrug, der skyldes, at puljerne på anlæg til imødegåelse af overførsler budgetlægges på økonomiudvalgets område, men efterfølgende flyttes til andre udvalg i forbindelse med overførselssagen. Der er således på nuværende tidspunkt mindreudgifter på 6,1 mio. kr. netto i forhold til det oprindelige budget. Der er budgetlagt med 46,3 mio. kr. i udgifter, og indmeldingerne viser 23,5 mio. kr. i forventede udgifter sammenlignet med oprindeligt budget. Der er budgetlagt med 32,4 mio. kr. i indtægter, og udmeldingerne viser et forventet regnskab på 17,4 mio. kr. sammenlignet med oprindeligt budget.

På de finansielle poster forventes samlet set mindreindtægter/merudgifter på 18,3 mio. kr., der primært vedrører kapitalindsud til almene boligbyggerier i Åbyen, i Auning og på De Lichtenbergs Vej samt midtvejsreguleringen.

### Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for økonomiudvalget

	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
Budget 2021 (mio. kr.)					
Kommunaldirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	17,8	20,0	16,5	●	-1,2

<b>Fællesforvaltningsdirektørområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	246,5	274,8	246,5	●	0,0
Drift - udenfor servicerammen	31,5	31,5	31,5	●	0,0
<b>Velfærdsdirektørområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	51,2	53,0	51,2	●	0,1
<b>Drift i alt</b>	<b>346,9</b>	<b>380,0</b>	<b>345,8</b>		<b>-1,2</b>
Anlæg - udgifter	46,3	24,8	23,5		-22,8
Anlæg - indtægter	-32,4	-34,6	-17,4		15,0
<b>Anlæg</b>	<b>13,9</b>	<b>-9,8</b>	<b>6,1</b>	●	<b>-7,8</b>
<b>Finansielle poster</b>	<b>-2.651,5</b>	<b>-2.630,5</b>	<b>-2.636,4</b>	●	<b>18,3</b>

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

## Drift

Servicerammen for økonomiudvalget udgør i 2021 315,4 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. indenfor servicerammen på økonomiudvalgets område.

I henhold til den vedtagne Økonomiske politik skal servicerammen overholdes såvel i budget som i regnskab. Dette betyder, at der skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceramme.

På driften forventes et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 346,9 mio. kr.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på økonomiudvalgets område:

### Kommunaldirektørområdet

Afvigelsen på kommunaldirektørområdet skyldes et merforbrug på Direktionen på 0,953 mio. kr. i lønudgifter, som konsekvens af afskedigelsen af Fællesforvaltningsdirektøren, samt et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende midler fra puljen til værn om servicerammen, der er reserveret til overførsel af borgernes betalinger for skadedyrsbekæmpelse og et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedrørende midler fra puljen til værn om servicerammen, der er reserveret til eksternt finansierede projekter, eksempelvis på børne- og ungdomsrådet til Projekt RUN - UngNorddjurs. Der er tilsvarende indregnet et merforbrug af samme størrelsesorden under udvalgenes områder.

### Fællesforvaltningsdirektørområdet

Der er et forventet merforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende lønudgifter i arbejdsmarkedsafdelingen samt et forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende Ungeindsats og UU Djursland, hvorfor der er en samlet afvigelse på 0 mio. kr.

### Velfærdsdirektørområdet

Merforbruget på 0,4 mio. kr. er sammensat af forventet mindreforbrug i velfærdssekretariatet samt et forventet merforbrug på ADM skole- og dagtilbudsområdet samt i visitation og hjælpemidler til ekstra medarbejdere i forbindelse med Covid-19 til blandt andet Corona Hotline.

## Anlæg

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt mindredgifter på 7,8 mio. kr. netto i forhold til det oprindelige budget.

Der er budgetlagt med 46,3 mio. kr. i udgifter, og indmeldingerne viser 23,5 mio. kr. i forventede udgifter sammenlignet med oprindeligt budget. Afvigelsen vedrører primært udgiftsbudgettet på reservepuljen til overførsel af anlæg, samt at det afsatte kapitalindskud vedrørende boligbyggeri i Auning er flyttet til finansforskydninger, jf. praksis for kontering af kapitalindskud til almene boliger.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 32,4 mio. kr., og udmeldingerne viser et forventet regnskab på 17,4 mio. kr. sammenlignet med oprindeligt budget. Afvigelsen skyldes primært, at puljen til overførsler af anlægsindtægter fra 2020 til 2021 på 20 mio. kr. kun delvist bliver anvendt. Derimod forventes større indtægter fra grundsalg end budgetteret, idet der er stor aktivitet på salg af grunde, primært i Auning, men også i resten af kommunen.

### Økonomiudvalgets anlæg - fordelt på områder i tabel 2

Tabel 2 - anlæg

Område (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2021	Afvigelse ift. opr. budget*
Fællesforvaltningsdirektørområdet - udgifter	46,3	24,8	23,5	-22,8
Fællesforvaltningsdirektørområdet - indtægter	-32,4	-34,6	-17,4	15,0
<b>I alt</b>	<b>13,9</b>	<b>-9,8</b>	<b>6,1</b>	<b>-7,8</b>

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

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

### Finansielle poster

Tabel 3 - Finansielle poster

(mio. kr.)	Opr. Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2021	Afvigelse*
<b>Indtægter:</b>	<b>-2.762,9</b>	<b>-2.750,7</b>	<b>-2.751,7</b>	<b>11,2</b>
- Skatter	-1.714,3	-1.714,3	-1.714,4	-0,1
- Generelle tilskud	-1.048,6	-1.036,4	-1.037,3	11,3
Renter	7,0	7,0	3,8	-3,2
Afdrag på lån	98,0	98,0	98,0	0,0
Optagne lån	-2,6	-2,6	-5,8	-3,3
Øvrige balanceforskydninger	4,3	17,8	17,8	13,5
<b>I alt</b>	<b>-2.656,2</b>	<b>-2.630,5</b>	<b>-2.638,0</b>	<b>18,3</b>

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

Afvigelsen på generelle tilskud skyldes, at kommunens indtægter er reduceret i midtvejsreguleringen som følge af, at kommunernes udgifter til forsørgelsesudgifter i 2021 er reduceret på grund af den lave arbejdsløshed.

På renter forventes der merindtægter på afkast værdipapirer på cirka 3,2 mio. kr. Der vil først blive søgt en indtægtsbevilling i budgetopfølgningen for oktober, da afkastet kan ændre sig.

Afvigelsen på optagne lån vedrører lån til finansiering af beboernes andel af udgifter til brandsikring af ældreboliger. Der bliver søgt om bevilling på 3,3 mio. kr. til lånoptagelse i denne budgetopfølgning. Det er allerede besluttet, at der optages lån til finansiering af beboernes andel af udgifterne.

Afvigelsen på øvrige balanceforskydninger vedrører kapitalindskud til Landsbyggerfonden vedrørende almene boligbyggerier i Åbyen etape 1 (5,068 mio. kr.), Åbyen etape 2 (6,288 mio. kr.), De Lichtenbergs Vej (0,2 mio. kr.) samt i Auning (2,0 mio. kr.). Der er givet bevilling til alle indskud.

#### Status på økonomiudvalgets Covid-19 reservepulje

På økonomiudvalgets møde den 12. januar 2021 blev det besluttet at afsætte en Covid-19 reservepulje på 0,2 mio. kr. i 2021 til imødegåelse af ekstraordinære Covid-19 udgifter på udvalgets område. Derudover blev det i forbindelse med budgetopfølgningen i maj besluttet at afsætte 0,1 mio. kr. til kompensation af ekstraudgifter til Covid-19.

Status pr. ultimo august er, at der på visitation og hjælpemidler forventes ekstra udgifter i 2021 som følge af Covid-19 på ca. 0,4 mio. kr. til ekstra medarbejdere, der blandt andet varetager kommunens Corona Hotline.

#### Status på strategiske puljer

I budgettet for 2021-2024 er der afsat en strategisk pulje på henholdsvis anlæg og drift under Økonomiudvalget. Midlerne i puljen har til formål at understøtte kommunens deltagelse i strategisk vigtige udviklingsprojekter, herunder tværgående projekter og events i bred forstand.


**Tabel 4 - Status på driftspulje til strategiske emner i 2021**

(mio. kr.)	Afholdt
Budget	1,000
Annoncering om uddannelsesvejledning	-0,025
Deltagelse i konkurrencen "Danmarks vildeste kommune"	-0,375
Støtte til DM i vildtret	-0,125
Støtte til Verdensballetten 2021	-0,050
<b>Rest i alt</b>	<b>0,425</b>

Der er afsat 1,0 mio. kr. i driftspuljen til strategiske emner i 2021. Pt. er der disponeret i alt 0,575 mio. kr. fra puljen, hvorved der er 0,425 mio. kr. tilbage.

**Tabel 5 - Status på anlægspulje til strategiske emner i 2021**

(mio. kr.)	Afholdt
Budget	2,000
Restaurering og udvikling Gammel Estrup	-0,415
Auning Aktivitetspark (anlægstilskud)	-0,186
Køb af Nytorv 9	-1,000
<b>Rest i alt</b>	<b>0,399</b>



Der er afsat 2,0 mio. kr. i anlægspuljen til strategiske emner i 2021. Pt. er der disponeret 1,601 mio. kr. fra puljen, hvorved der er 0,399 mio. kr. tilbage.

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

- Staben - der forventes pres på udgifterne til arbejdsskader i 2021. Budgettet i 2021 er på 2,850 mio. kr., og er på nuværende tidspunkt overskredet med ca. 2,7 mio. kr. Udgifterne er uforudsigelige, da de afhænger af Arbejdsskadestyrelsens afgørelse af arbejdsskadesager.
- Staben - på sygedagpenge indtægtpuljen ventes der ekstraintægter i 2021, blandt andet som følge af Covid-19.
- Staben - forsikrings sagen vedrørende branden på entreprenørgården i 2020 er endnu ikke afsluttet. I 2021 forventes netto merindtægter på ca. 0,6 mio. kr. som følge af erstatning, idet mange af udgifterne blev afholdt i 2020. Den endelige opgørelse foreligger ikke endnu.
- IT & digitalisering - der forventes pres på IT-budgettet i 2021 som følge af væsentlige prisstigninger på indkøb af såvel hardware som software. For at sikre interne leverancer af IT-udstyr, har det desuden været nødvendigt at indkøbe ekstra klientudstyr på grund af meget lange leveringstider fra IT-leverandørerne, hvilket har medført ekstraudgifter.

#### **Ansøgte tillægsbevillinger, der finansieres af kassen**

Der gives tillægsbevilling på 3,3 mio. kr. i 2021 til optagelse af lån til finansiering af beboernes andel af udgifterne til brandsikring af ældreboliger i Plejecenter Farsøhthaus.

#### **Ansøgte tillægsbevillinger, der er budgetneutrale:**


Fra den centrale pulje til kompetenceudvikling under økonomiudvalget flyttes budget på i alt 0,366 mio. kr. til de bevilgede projekter. Budgettet fordeles med 0,165 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget og 0,200 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget. Bevillingerne er samlet set budgetneutrale.

Budget på 0,050 mio. kr. i 2021 og 0,250 mio. kr. i 2022 og overslagsårene flyttes fra økonomiudvalget vedrørende etablering af kommunale fritidsjob. Budgettet fordeles i 2021 med 0,030 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget, 0,008 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget, 0,006 mio. kr. til kultur- og fritidsudvalget og 0,006 mio. kr. til miljø- og teknikudvalget. Budgettet fordeles i 2022 og overslagsårene med 0,150 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget, 0,040 mio. kr. voksen- og plejeudvalget, 0,030 mio. kr. til kultur- og fritidsudvalget og 0,030 mio. kr. til miljø- og teknikudvalget. Bevillingerne er samlet set budgetneutrale.

Der søges om flytning af budget på 0,450 mio. kr. i 2021 og overslagsår fra myndighedsområdet under børne- og ungdomsudvalget til Børn og Visitation under økonomiudvalget. Flytningen skyldes et ønske om en mere retvisende kontering i forhold til udgifter til Børnehus Midt, der er et lovpligtigt tilbud, som alle kommuner i regionen skal benytte sig af som led i den børnefaglige undersøgelse, når der er viden eller mistanke om overgreb.

Grundet ændringer i konteringspraksis for skyldige feriepenge, gives der en tillægsbevilling til afdrag på 5,2 mio. kr. til afvikling af skyldige feriepenge i 2021. Bevillingen finansieres af den pulje, der allerede er afsat til formålet på driften på økonomiudvalgets område uden for servicerammen.

Puljerne under økonomiudvalget til værn om servicerammen og driftspuljen til strategiske emner er forudsat anvendt i denne budgetopfølgning. I de to puljer er der et samlet budget på cirka 7 mio. kr., som endnu ikke er anvendt. Det indstilles, at der gives to tillægsbevillinger på i alt 3 mio. kr. i 2021 til



kompensation af covid-19 udgifter finansieret af puljen til værn om servicerammen på økonomiudvalgets område. Bevillingerne fordeles med 1,5 mio. kr. til børne- og ungeudvalget og 1,5 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget. I den samlede budgetopfølgning indstilles det, at der afholdes et forhandlingsmøde, hvor der tages stilling til anvendelse af restbeløb i de to puljer.

#### **Ansøgte bevillinger vedrørende anlæg**

Der gives en anlægsbevilling på 0,474 mio. kr. i udgifter til byggemodning ved Møgelbjerg. Rådighedsbeløbet er allerede afsat i puljen for byggemodning.

Der gives en bevilling til rådighedsbeløb på 1,236 mio. kr. i indtægter til Bakkesvinget, Auning, 1,900 mio. kr. i indtægter til Teglovnvej, Auning Øst, 1,120 mio. kr. i indtægter til Klitten 65, Grenaa og 0,480 mio. kr. i indtægter til Spovevej 86, St. Sjørup. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

Rådighedsbeløbet afsat til reservepuljen for anlægsindtægter formindskes med 16,327 mio. kr., som følge af at flere indtægter end forventet blev realiseret allerede i 2020. Bevillingen finansieres af kassen.

I forbindelse med budgetlægningen af budget 2022 er det aftalt at nedjustere anlægsudgifterne i budgetforslaget for 2022 med 2 mio. kr. på IT-infrastruktur, og i stedet fremrykke investeringen 2021. Dette sker som et led i den faseopdelte budgetlægning, hvor Norddjurs Kommune sammen med landets øvrige kommuner bidrager til at de aftalte rammer for service- og anlægsudgifter overholdes, så kommunerne ikke rammes af sanktioner fra regeringen. Derfor søges i denne opfølgning om bevilling i 2021 til ekstra anlæg på 2 mio. kr. til IT-infrastruktur.

#### **Indstilling**

Kommunaldirektøren indstiller, at

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


Nedenstående bevillinger, der finansieres af kassen, godkendes:

2. Der gives tillægsbevilling på 3,3 mio. kr. i 2021 til optagelse af lån til finansiering af beboernes andel af udgifterne til brandsikring af ældreboliger i Plejecenter Farsøhthus.
3. Der gives en negativ tillægsbevilling på 0,200 mio. kr. i 2021 vedrørende kommunale fritidsjob. Beløbet tilføres kassen, da det først i 2. halvår 2021 har været muligt at etablere fritidsjob grundet covid-19.

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger godkendes:

4. Der gives to tillægsbevillinger på i alt 3 mio. kr. i 2021 til kompensation af covid-19 udgifter finansieret af puljen til værn om servicerammen på økonomiudvalgets område. Bevillingerne fordeles med 1,5 mio. kr. til børne- og ungeudvalget og 1,5 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget.
5. Fra den centrale pulje til kompetenceudvikling under økonomiudvalget flyttes budget på i alt 0,366 mio. kr. til de bevilgede projekter. Budgettet fordeles med 0,165 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget og 0,200 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget. Bevillingerne er samlet set budgetneutrale.



- 
6. Budget på 0,050 mio. kr. i 2021 og 0,250 mio. kr. i 2022 og overslagsårene flyttes fra økonomiudvalget vedrørende etablering af kommunale fritidsjob. Budgettet fordeles i 2021 med 0,030 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget, 0,008 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget, 0,006 mio. kr. til kultur- og fritidsudvalget og 0,006 mio. kr. til miljø- og teknikudvalget. Budgettet fordeles i 2022 og overslagsårene med 0,150 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget, 0,040 mio. kr. voksen- og plejeudvalget, 0,030 mio. kr. til kultur- og fritidsudvalget og 0,030 mio. kr. til miljø- og teknikudvalget. Bevillingerne er samlet set budgetneutrale.
  7. Budget på 0,450 mio. kr. vedrørende bistand fra ekstern (Børnehus Midt) til rådgivning under børne- og ungdomsudvalget flyttes til økonomiudvalget. Bevillingen er budgetneutral.
  8. Grundet ændringer i konteringspraksis for skyldige feriepenge, gives der en tillægsbevilling til afdrag på 5,2 mio. kr. til afvikling af skyldige feriepenge i 2021. Bevillingen finansieres af den pulje, der allerede er afsat til formålet på driften på økonomiudvalgets område udenfor servicerammen.

Nedenstående bevillinger vedrørende anlæg godkendes:

9. Der gives en anlægsbevilling på 0,474 mio. kr. i udgifter til færdiggørelse af udlægning af slidlag på stier. Der er afsat et rådighedsbeløb gennem puljen til byggemodning.
10. Der gives i 2021 en bevilling til rådighedsbeløb på 1,236 mio. kr. i indtægter til Bakkesvinget, Auning, 1,900 mio. kr. i indtægter til Teglovsvej, Auning Øst, 1,120 mio. kr. i indtægter til Klitten 65, Grenaa og 0,480 mio. kr. i indtægter til Spovevej 86, St. Sjørup. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.
11. Rådighedsbeløbet afsat til reservepuljen for anlægsindtægter formindskes med 16,327 mio. kr. i 2021, som følge af at flere indtægter end forventet blev realiseret allerede i 2020. Bevillingen finansieres af kassen.
12. Der gives en bevilling til rådighedsbeløb i 2021 og anlægsbevilling på 2 mio. kr. til IT-infrastruktur under økonomiudvalget grundet fremrykning fra 2022. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

## Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget

Budgetopfølgningen på erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 676,8 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 13,8 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært et mindre forbrug end forventet på udgifter til forsikrede ledige, mens der er et merforbrug på udgifterne til sygedagpenge, ledighedsydelse, ressourceforløb, samt seniorpension.

På udvalgets område forventes der i 2021 ikke at være merudgifter i forbindelse med Covid-19.

### Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget

Budget 2021 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget
Forsørgelsesydelse - udenfor serviceramme	625,4	625,4	615,1	●	-10,3
Øvrige udgifter - udenfor serviceramme	43,9	41,8	40,1	●	-3,8
Øvrige udgifter - indenfor serviceramme	16,6	21,3	16,9	●	0,3
Erhvervsområdet - indenfor serviceramme	4,7	7,9	4,7	●	0,0
<b>Drift i alt</b>	<b>690,6</b>	<b>696,4</b>	<b>676,8</b>	●	<b>-13,8</b>
<b>Anlæg</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	●	<b>0,0</b>

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

### Drift

Servicerammen for erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalgets udgør i 2021 29,2 mio. kr. Der forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr. indenfor servicerammen på erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalgets område. Merforbruget vedrører primært udgifter til FGU-forløb indenfor servicerammen.

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

På driften forventes et samlet mindreforbrug på 13,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 690,6 mio. kr.

### Uddybning - drift

Forventningen til årsforbruget på forsørgelsesudgifterne bygger på den forventede udvikling i antallet af fuldtidspersoner og enhedspriserne på de enkelte ydelser. Skønnet over den forventede udvikling er baseret på det faktiske forbrug i januar-august 2021 samt forventningen til den fremtidige udvikling på arbejdsmarkedet.

Forventningerne til den fremtidige udvikling på arbejdsmarkedet er behæftet med stor usikkerhed på grund af Covid-19 situationen. Der er taget udgangspunkt i materiale udarbejdet af Det Økonomiske Råd,

Finansministeriet, Beskæftigelsesministeriet og Styrelsen for Arbejdsmarked og rekruttering (STAR). I det udgangspunkt, der historisk har vist sig præcis og robust, er sygedagpengeudviklingen svær at forudsige, da den ikke har samme sammenhæng til konjunktoren, som de øvrige ydelser, derfor er der især på sygedagpenge og jobafklaring betydelig usikkerhed i den aktuelle situation.

Tabel 2 - Samlet oversigt - Forbrug og mængder

Område (mio. kr.)	Oprindelig budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab 2021	Afvigelse*	Enhedspriser oprindelig budget	Enhedspriser forventet regnskab	Antal fuldtidspersoner 2020 fra jobindsats**	Antal fuldtidspersoner oprindelig budget	for fuldtidspersoner
ledige	97,1	97,1	77,0	-20,1	142.562	136.279	615	681	
hjælp	48,2	48,2	47,6	-0,6	117.419	116.459	432	410	
hjælp	19,1	19,1	17,8	-1,3	81.318	81.987	232	237	
sygesels- og sygedagpenge	7,7	7,7	7,0	-0,7	78.967	80.273	92	98	
forløb	21,9	21,9	24,8	2,9	166.205	146.870	59	132	
forløb fra 1. juli	124,9	124,9	117,3	-7,6	166.769	163.470	-	749	
forløb før 1. juli	116,9	116,9	123,0	6,1	119.100	119.042	1.826	981	
forløb	70,8	70,8	72,5	1,7	88.744	89.251	753	798	
sygedagpenge	22,6	22,6	23,7	1,1	149.544	152.935	160	151	
forløb	14,7	14,7	15,2	0,5	129.959	129.178	116	113	
forløb	15,7	15,7	12,7	-3,0	121.915	122.454	117	129	
sygedagpenge	55,2	55,2	66,7	11,5	103.405	103.414	590	534	
forløb	0,7	0,7	0,7	0,0	170.428	174.281	5	4	
forløb	3,6	3,6	2,7	-0,9	178.807	204.196		20	
sygedagpenge	3,6	3,6	4,1	0,5				125	
øvrige	2,7	2,7	2,3	-0,4				21	
<b>sygedagpenge i alt</b>	<b>625,4</b>	<b>625,4</b>	<b>615,1</b>	<b>-10,3</b>			<b>4.997</b>	<b>5.183</b>	
Fælles områder	0,3	0,3	0,0	-0,3					
Arbejdsmarkedsafdelingen	32,8	33,3	30,4	-2,4					
Arbejdsmarkedet og UU	21,0	23,1	20,2	-0,8					
Arbejdsmarkedet og udbetaling	6,4	6,4	6,4	0,0					
<b>Arbejdsmarkedet i alt</b>	<b>60,5</b>	<b>63,1</b>	<b>57,0</b>	<b>-3,5</b>					
Arbejdsmarkedet	3,2	6,0	3,2	0,0					
Arbejdsmarkedet	1,5	1,9	1,5	0,0					
<b>Arbejdsmarkedet i alt</b>	<b>4,7</b>	<b>7,9</b>	<b>4,7</b>	<b>0,0</b>					
<b>I alt</b>	<b>690,6</b>	<b>696,4</b>	<b>676,8</b>	<b>-13,8</b>					

Kilde: Jobindsats.dk & Opus Økonomi


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

\*\* I jobindsattallet for 2020 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 2021 kolonnerne.

- Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet forbrug på 676,8 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 13,8 mio. kr. på erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalgets område i 2021.



Der er dog ydelser, hvor der forventes et merforbrug og ydelser, hvor der forventes et mindreforbrug i forhold til det oprindelige budget, ligesom der fortsat er usikkerhed bl.a. som følge af COVID og de internationale konjunkturer.

I nedenstående bemærkninger er det alene områderne, hvor det er vurderet, at afvigelserne er væsentlige, der er kommenteret.

Flere ydelsesgrupper er meget tæt forbundne, de såkaldte forbundne kar. Generelt er borgere, der bevilliges førtidspension eller fleksjob ofte på en ydelse i forvejen og derved vil en tilgang på en ydelse ofte give en afgang fra en anden. Nogle ydelser hænger mere sammen end andre. Vedrørende fleksjob og ledighedsydelse er det naturligt, at se på den samlede udvikling, idet en ledig fleksjobber har ret til at modtage ledighedsydelse. På samme måde er der også sammenhæng mellem sygedagpenge og jobafklaring.

### **Forsikrede ledige**

Der forventes et mindreforbrug på 20,1 mio. kr. til forsikrede ledige.

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

Data fra jobindsats.dk viser, at antallet af fuldtidspersoner, som modtog A-dagpenge i Norddjurs Kommune, er faldet fra 642 fuldtidspersoner i januar-juli 2020 til 568 fuldtidspersoner i januar-juli 2021. Faldet er på 74 fuldtidspersoner og svarer til et fald på -11,5 %. På landsplan er antallet af fuldtidspersoner, som modtager A-dagpenge, faldet med -4,4 % i samme periode. Dermed er antallet af A-dagpengemodtagere faldet mere i Norddjurs Kommune end på landsplan.

Forbrug af dagpengeperioden har været suspenderet siden 1. januar 2021 løber frem til 30. juni 2021. Det betyder, at den gennemsnitlige varighed af ledighedsforløbene er steget. Dette vil påvirke både mængden og medfinansieringsprocenten, så Norddjurs Kommune skal medfinansiere en større del af udgifterne til A-dagpenge.

Regeringen og folketinget vedtog i oktober 2020, at A-dagpengemodtagere som mister deres dagpengeret i 2021, vil få forlænget deres dagpengeperiode med yderligere to måneder. Hvis mange A-dagpengemodtagere får forlænget dagpengeperioden yderligere pga. de ellers mister dagpengeretten, vil det yderligere øge antallet af fuldtidspersoner, som modtager A-dagpenge i 2021, samt øge den gennemsnitlige udgift pr. fuldtidsperson.

### **Kontanthjælp**

Ingen kommentarer

### **Uddannelseshjælp**

På EAU-mødet 24. juni 2020 blev det i sagen ”Budgetanalyse med fokus på unge på uddannelseshjælp” protokolleret, at ”Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget ønsker at følge udviklingen i uddannelseshjælp i tiden efter coronakrisen”.

I efteråret 2020 sås en markant stigning i antallet af unge, som var begyndt at modtage uddannelseshjælp under coronasituationen. Situationen har stabiliseret sig, og antallet af fuldtidspersoner, der modtager uddannelseshjælp, var ultimo august 2021 svarende til det forventede antal i det oprindelige budget.

## Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse

Ingen kommentarer

### Seniorpension

Der forventes et merforbrug på 2,9 mio. kr. til seniorpension. Merforbruget skyldes, at der er blevet tilkendt flere seniorpensioner end budgetteret i starten af 2021. Pr. 1. januar 2021 overgik ansvaret for at administrere og tilkende seniorpensionen til ATP. Kommunerne skal stadig hjælpe med at belyse sagerne og rådgive borgerne. At ansvaret for tilkendelsen af seniorpension ligger hos ATP betyder, at Norddjurs Kommune ikke kan have det samme overblik som i 2020, ift. hvor mange der forventes at få tilkendt seniorpension. Der forventes primo september 2021, at 18 borgere vil få tilkendt seniorpension i resten af 2021.

### Førtidspension

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

### Fleksjob og ledighedsydelse

Der forventes et merforbrug på 2,8 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse.

Merforbruget skyldes, at der skete en stigning i antallet af fleksjobansatte som var blevet afskediget fra deres arbejde, og at fleksjobansatte som blev hjemsendt pga. coronasmitte, var berettiget til ledighedsydelse. Samtidig har det pga. nedlukningen af beskæftigelsesindsatsen ikke været muligt i normalt omfang via den virksomhedsrettede indsats, at hjælpe ledighedsydelsesmodtagerne ud i fleksjob. Dette blev igen muligt i forbindelse med den delvise genåbning af beskæftigelsesindsatsen, som trådte i kraft 15. april. Antallet af ledighedsydelsesmodtagere er faldet i takt med, at kompensationsordningerne er udløbet.

EAU har givet 350.000 kr. til indsats for LY - udgifterne til LY i august 2021 er faldet med 450.000 kr.

### Ressourceforløb

Der forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. til ressourceforløb. Merforbruget skyldes et stigende antal unge ressourceforløbsmodtagere.


### Jobafklaringsforløb

Der forventes et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. til jobafklaring. Dette skyldes, at på grund af coronasmitten har regeringen og Folketinget besluttet, at ingen sygemeldte overgår fra sygedagpenge til jobafklaringsforløb i perioden 9. marts 2020 til 30. juni 2021.

### Sygedagpenge

Der forventes et merforbrug på 11,5 mio. kr. til sygedagpenge. Merforbruget skyldes, at regeringen og Folketinget, som nævnt ovenfor, har besluttet at ingen sygemeldte overgår til jobafklaringsforløb frem til 30. juni 2021. Samtidig har regeringen suspenderet arbejdsgiverperioden for de ansatte, som sygemeldes på grund af coronasmitte. Personer med en særlig risiko for at blive syge med Covid-19, har derudover også fået mulighed for at få forlænget deres sygedagpenge frem til 30. juni 2021.

Der er usikkerhed omkring den gennemsnitlige enhedsomkostning, da forlængelserne af perioden med sygedagpenge betyder, at en stigende andel af sygedagpengemodtagerne har modtaget sygedagpenge i mere end 52 uger. Bilaget med grafer fra jobindsats viser, at i perioden januar-aug. 2020 udgjorde medfinansieringen på 80% af udgifterne på sygedagpenge 27,8 % af de samlede udgifter. I samme perioden i



2021 udgjorde medfinansieringen på 80 % af udgifterne på sygedagpenge 33,8 % af de samlede udgifter. Denne andel kan stige, hvis andelen af korte sygedagpengeforløb falder yderligere.

### **Revalidering**

Ingen kommentarer

### **Seniorjob**

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

### **FGU skoleydelse**

Der forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. til FGU skoleydelse. Merforbruget skyldes, at der skal betales for 10 personer mere end forventet til staten.

### **Løntilskud øvrige**

Ingen kommentarer

### **Arbejdsmarkedsafdelingen - indsatser**

Der forventes et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. til indsatser i arbejdsmarkedsafdelingen.

Mindreforbruget skyldes, at på Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalgets møde den 28. april 2021, og på Kommunalbestyrelsens møde den 18. maj 2021, blev det besluttet at investeringen i en koordineret indsats for aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere, blev afsluttet og midlerne tilbageført til kassen.

### **Ungeindsats og UU Norddjurs**

Der forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. til indsatser i ungeindsatsen.

Der er større udsving på FGU driftsbidrag og indsatsmidlerne. I lighed med FGU skoleydelse, skal der til staten betales for 10 personer mere til FGU driftsbidrag, end der er budgetlagt med. Dette giver en merudgift indenfor servicerrammen på 0,7 mio. kr. Der forventes dog et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på indsatsmidlerne på baggrund af coronasituationen det første halve år af 2021. Dette er dog udenfor servicerrammen.

### **Erhverv og EAU pulje**

Ingen kommentarer


#### **Covid-19**

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

Der forventes på nuværende tidspunkt en mindreindtægt på grund af situationen omkring COVID på sprogskolen. Mindreindtægten er ikke indregnet i det samlede resultat, da det forventes at budgettet til sprogundervisning stadig kan overholdes.

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

Genåbningen af samfundet har øget den økonomiske aktivitet og dermed beskæftigelsen, men der er stadig risiko for et øget antal konkurser for de virksomheder, som har været påvirket økonomisk af nedlukningen. Samtidig kan udviklingen i Tyskland, Sverige, England og USA, som er blandt Danmarks største eksportmarkeder, være afgørende for udviklingen i beskæftigelsen.



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

### **Budgetflytninger mellem udvalg**

Afdelingen Visitation og hjælpemidler under sundheds- og omsorgsområdet har opgaven med at visitere kommunes borgere til hjælpemidler. Derudover har arbejdsmarkedsafdelingen mulighed for at bevillige hjælpemidler til kommunens borgere, men kun med henblik på arbejdsfastholdelse.

Arbejdsmarkedsafdelingen har historisk bevilliget ortopædisk fodtøj til borgere som ikke var arbejdsrelateret. Denne opgave flyttes fremadrettet fra arbejdsmarkedsafdelingen til Visitation og hjælpemidler. Der flyttes 0,2 mio. kr. i 2021 fra Arbejdsmarkedsafdelingen til Visitation og hjælpemidler. Beløbet svarer til den gennemsnitlige årlige udgift på ortopædisk fodtøj, som arbejdsmarkedsafdelingen har haft de seneste år.

### **Indstilling**

Den konstituerede fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1. budgetopfølgningen pr. ultimo august 2021 godkendes.
2. der flyttes budget på 0,2 mio. kr. i udgifter fra erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget til voksen- og plejeudvalget vedrørende ortopædisk fodtøj, da opgaven er flyttet fra arbejdsmarkedsafdelingen til visitation og hjælpemidler.

### **Beslutning i Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget den 22-09-2021**

Ad. 1. Godkendt.

Ad. 2. Godkendt.

## Børne- og ungdomsudvalget

Budgetopfølgningen på børne- og ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 667,3 mio. kr. Dette medfører, at der er et merforbrug på 0,6 mio. kr. i 2021 set i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget vedrører udgifter til COVID-19.

Samlet set forventes det, at der er et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. på den ordinære drift. Det forventes imidlertid, at Norddjurs Kommunes indsats for at begrænse risikoen for smitte med COVID-19 vil medføre en merudgift på ca. 6,7 mio. kr.

Kommunalbestyrelsen besluttede den 23. februar 2021 at afsætte en pulje på 0,2 mio. kr. til dækning af COVID-19 udgifter. Derudover er der tilført et budget på 2,7 mio. kr., der vedrører COVID-19 kompensation fra staten. Dette blev besluttet på kommunalbestyrelsesmødet den 24. august 2021 og medfører, at merforbruget som følge af COVID-19 reduceres til 3,8 mio. kr. set i forhold til det korrigerede budget.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

### Samlet oversigt

Tabel 1 - Samlet oversigt på børne- og ungdomsudvalgets område

Budget 2021 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab		*Forventet årsafvigelse til oprindeligt budget pr. august 2021
<b>Skole- og dagtilbudsområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	474,8	490,2	473,8	●	-1,0
Ekstraudgifter til COVID-19	2,6	2,6	6,0	●	3,4
<b>Socialområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	192,2	193,4	187,1	●	-5,1
Drift - udenfor servicerammen	-3,2	-3,2	-0,3	●	2,9
Ekstraudgifter til COVID-19	0,27	0,3	0,7	●	0,4
<b>Drift i alt</b>	<b>666,7</b>	<b>683,3</b>	<b>667,3</b>	●	0,6
<b>Anlæg</b>	<b>3,7</b>	<b>7,6</b>	<b>2,9</b>		-0,8


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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

### Drift

Samlet forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr. på driften på børne- og ungdomsudvalgets område.





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

## **Anlæg**

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget.

### **Uddybning - Drift**

På driften forventes et samlet merforbrug på 0,6 mio. kr., som skyldes COVID-19 udgifter. På den ordinære del af driften forventes et samlet mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Mindreforbruget på den ordinære drift skyldes primært færre udgifter på skole- og dagtilbudsområdet på de centrale konti og vedrører de statslige kompetencemidler, der skal lægges i kassen ved regnskabsafslutningen. På de decentrale aftaleenheder forventes et merforbrug på 1,5 mio. kr.

På socialområdet forventes der et mindreforbrug på myndighedsområdets centrale konti på 5,6 mio. kr., som primært skyldes færre udgifter til døgninstitutioner. Desuden forventes puljen på 2,0 mio. kr. afsat til særligt dyre enkeltsager ikke at blive anvendt.

Udenfor servicerammen forventes et merforbrug på 0,9 mio. kr. vedrørende merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste samt en mindreindtægt på 2,0 mio. kr. vedrørende puljen til særligt dyre enkeltsager.

Puljen fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion. Puljen modsvares af en tilsvarende indtægtpulje indenfor servicerammen på 2,0 mio. kr. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtpuljen. I budgetopfølgningen er puljerne antaget uforbrugte, da de på nuværende tidspunkt ikke ser ud til at komme i spil i 2021. Puljerne fungerer samtidig som buffer i forhold til servicerammen, da de kan nedbringe et eventuelt merforbrug indenfor servicerammen. Puljerne er godkendt af kommunalbestyrelsen den 17. september 2019.


På de decentrale aftaleenheder forventes et merforbrug på 2,5 mio. kr. vedrørende primært Børne- og Ungecenter Norddjurs.

### **COVID-19**

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

Samlet set forventes det, at Norddjurs Kommunes indsats for at begrænse risikoen for smitte med COVID-19 på børne- og ungdomsudvalgets område vil medføre en merudgift på ca. 3,8 mio. kr. i 2021. Merudgiften fordeler sig med ca. 3,4 mio. kr. på skole- og dagtilbudsområdet og ca. 0,4 mio. kr. på socialområdet.

Der er stadig enkelte områder, der har udgifter til COVID-19 efter sommerferien. Dette vedrører primært testning af skoleelever.



Merudgiften på skole- og dagtilbudsområdet er en følge af Sundhedsstyrelsens krav og retningslinjer i forhold til podning, hygiejne og afstandsoverholdelse. Dette har medført en væsentlig forøgelse af personalenormering i dagtilbud og skoler samt betydelige udgifter til værnemidler.

På socialområdet er der primært udgifter til COVID-19 på Børne- og Ungecenter Norddjurs samt Familiehuset og sundhedsplejen. Det har således været nødvendigt med en væsentlig udvidelse af personalenormeringen i dagtimer på Børne- og Ungecenter Norddjurs i den periode, hvor børnene ikke har været i skole. Desuden har det været nødvendigt med ekstra rengøring i Familiehuset.

I økonomiaftalen mellem regeringen og KL blev det aftalt, at det statslige tilskud til kommunernes COVID-19 merudgifter i 2021 udgør 0,9 mia. kr. på landsplan. Norddjurs Kommunes har modtaget et beløb på 5,7 mio. kr., hvor af 2,7 mio. kr. er blevet tilført til børne- og ungdomsudvalget på kommunalbestyrelsens møde den 24. august 2021.

Kommunalbestyrelsen har desuden den 23. februar 2021 besluttet, at der indenfor børne- og ungdomsudvalgets ramme afsættes en pulje på 0,2 mio. kr. til COVID-19 udgifter.

Dette betyder, at der er en samlet pulje til COVID-19 på 2,9 mio. kr., og dermed reduceres merforbruget som følge af COVID-19 til 3,8 mio. kr. set i forhold til det korrigerede budget.

#### **Ansøgte tillægsbevillinger**

I budgetaftalen for 2021 blev der afsat 0,250 mio. kr. i årene 2021-2024 til kommunale fritidsjob. Midlerne er afsat til at dække bredt i forhold til ansættelser i kommunale fritidsjob i Norddjurs Kommune. Budgettet er afsat på økonomiudvalgets område, men skal omfordeles til de øvrige udvalg. I 2021 skal der omplaceres 0,050 mio. kr. til de øvrige udvalg, mens de resterende 0,200 mio. kr. skal lægges i kassen, da man ikke har kunnet iværksætte ansættelserne grundet COVID-19. Dermed skal der i 2021 omplaceres 0,030 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget. I 2022 og i hvert efterfølgende år skal der omplaceres 0,150 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget.

Der tilføres 0,2 mio. kr. i 2021 til børne- og ungdomsudvalget vedrørende kompetenceudviklingsmidler. Budgettet tilføres til Børne- og Ungecenter Norddjurs til optimering af rekrutteringsprocessen og fastholdelse af medarbejdere i stillinger med skiftende arbejdstider. Budgettet tilføres fra puljen til kompetenceudvikling under økonomiudvalget.

Der søges om flytning af budget på 0,450 mio. kr. i 2021 og overslagsår fra myndighedsområdet under børne- og ungdomsudvalget til Børn og Visitation under økonomiudvalget. Flytningen skyldes et ønske om en mere retvisende kontering i forhold til udgifter til Børnehus Midt, der er et lovpligtigt tilbud, som alle kommuner i regionen skal benytte sig af som led i den børnefaglige undersøgelse, når der er viden eller mistanke om overgreb.

## Anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 3,7 mio. kr.

Tabel 2 - anlæg under børne- og ungdomsudvalget

(mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse til oprindeligt budget*
Skole- og dagtilbudsområdet	3,7	7,6	2,9	-0,8
<b>I alt</b>	<b>3,7</b>	<b>7,6</b>	<b>2,9</b>	<b>-0,8</b>

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

Mindreforbruget skyldes primært, at en del af de afsatte midler til ombygning af Glesborg Skole ikke bliver anvendt i 2021.

Der er overført uforbrugte anlægsmidler fra 2020, der ikke indgår i det oprindelige budget. Som følge heraf er det korrigerede budget øget med ca. 3,9 mio. kr. til samlet 7,6 mio. kr. Det korrigerede budget overholdes.

En oversigt over det forventede forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune er vedlagt som separat bilag.

### Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. flytning af budget på 0,030 mio. kr. i 2021 og 0,150 mio. kr. årligt i 2022 og overslagsårene fra økonomiudvalget til børne- og ungdomsudvalget vedrørende etablering af kommunale fritidsjob godkendes.
2. flytning af budget på 0,200 mio. kr. i 2021 fra økonomiudvalget til børne- og ungdomsudvalget vedrørende kompetenceudvikling på Børne- og Ungecenter Norddjurs godkendes.
3. flytning af budget på 0,450 mio. kr. i 2021 og overslagsår fra børne- og ungdomsudvalget til økonomiudvalget vedrørende mere retvisende kontering i forhold til udgifter til Børnehus Midt godkendes.
4. budgetopfølgningen pr. ultimo august 2021 på børne- og ungdomsudvalgets område godkendes.

### Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 23-09-2021

Ad. 1-4

Tiltrådt.

Ulf Harbo deltog ikke i behandlingen af punktet.

## Kultur- og fritidsudvalget

Budgetopfølgningen på kultur- og fritidsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 57,8 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. incl. covid merudgifter. Mindreforbruget vedrører primært folkeoplysningsområdet, museer, kulturprojekter, turisme samt udvikling af yder- og landdistrikter.

På udvalgets område forventes der på nuværende tidspunkt i 2021 at være merudgifter/mindreindtægter i forbindelse med covid-19 på ca. 0,2 mio. kr.

### Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for kultur- og fritidsudvalget

Budget 2021 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august måned		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/8 2021	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/5 2021
<b>Kulturområdet</b>						
Drift - indenfor servicerammen	55,4	62,8	54,6	●	-0,8	-0,4
<b>Udviklingsområdet</b>						
Drift - indenfor servicerammen	3,4	3,4	3,2	●	-0,2	-0,1
<b>Drift i alt</b>	<b>58,8</b>	<b>66,2</b>	<b>57,8</b>		<b>-1,0</b>	<b>-0,5</b>
<b>Anlæg</b>	<b>10,0</b>	<b>11,2</b>	<b>7,4</b>	●	<b>-2,6</b>	<b>1,2</b>

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug


### Drift

Servicerammen for kultur- og fritidsudvalget udgør i 2021 58,8 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. indenfor servicerammen på kultur- og fritidsudvalgets område.

I henhold til den vedtagne Økonomiske politik skal servicerammen overholdes såvel i budget som i regnskab. Dette betyder, at der skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceramme.

Der er følgende afvigelser på kulturområdet:

#### Museer



I forbindelse med budgetvedtagelsen af budget 2021 blev der afsat yderligere tilskud til Museum Østjylland for at opretholde serviceniveauet i Norddjurs Kommune. Det afsatte tilskud, svarende til ca. 0,1 mio. kr., blev Præsidiets for Museum Østjylland senere enige om ikke skulle udbetales, hvorfor det via tillægsbevilling blev tilført kassen ifm. budgetopfølgningen for maj måned.

#### Norrdjurs Kulturskole

Kulturskolen forventer yderligere mindreindtægter på 0,1 mio. kr. Skolen fik den 26. april 2021 tilført et tilskud på 0,1 mio. kr. til dækning af mistede elevindbetalinger på grund af Covid-19. Tilskuddet blev tilført fra kultur- og fritidsudvalgets afsatte pulje til covid-19 udgifter. Forventningerne om at en del af eleverne ville vende tilbage, når samfundet blev genåbnet igen, er dog ikke sket, hvorfor der mangler yderligere dækning for 0,1 mio. kr. i mistede elevindbetalinger.

I denne budgetopfølgning søges der om dækning af underskuddet på 0,1 mio. kr. via uforbrugte midler i puljen afsat til genåbningsaktiviteter efter Covid-19.

#### Kulturprojekter

På kulturprojekter er der mindreforbrug vedrørende Grenaa Gademusikfestival, børnekulturuge samt korsamarbejde. Mindreforbruget i 2021 på ca. 0,1 mio. kr. og kan henføres til covid-19 situationen.

#### Pulje til Genåbningsaktiviteter efter Covid-19

Til genåbningaktiviteter efter Covi-19 er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Den 18. maj 2021 besluttede kommunalbestyrelsen at afsætte en pulje på 0,450 mio. kr. under kultur- og fritidsudvalget til genåbningsaktiviteter efter Covid-19. Kultur- og fritidsudvalget udmøntede puljen den 21. juni 2021 hvoraf 0,1 mio. kr. blev givet til Pavillonen til en 3 dage minifestival i samarbejde med GAFFA. Festivalen blev dog ikke gennemført, hvorfor der henstår et uforbrugt budget på 0,1 mio. kr., der i denne budgetopfølgning søges anvendt til dækning af Kulturskolens underskud.

#### Folkeoplysning, frivillig foreningsarbejde samt lokaletilskud

Der er et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr. som kan henføres til nedgang i foreningers medlemstal og dermed lavere aktivitets- og lokaletilskud.

#### Turisme

Tilskuddet til Kattegatcentrets ejendomsfond / Havets Hus udbetales efter ønske fra Kattegatcentret fra 2020 og fremover til Kattegatcentrets driftsfond. Da Kattegatcentrets driftsfond i kommunes regnskab er opført som et zoo-anlæg, bevirker dette at momsrefusionsordningen betaler en del af det udbetalte tilskud. Derfor et mindreforbrug i 2021 på ca. 0,1 mio. kr.

#### Der er følgende afvigelser på udviklingsområdet:

##### Udvikling af yder- og landdistrikter

Budgettet til afledte projekt- og driftsudgifter samt naturfoldere forventes ikke anvendt fuldt ud i indeværende år og samtidig er Kystens og Fjordens dag aflyst på grund af Covid-19, hvilket medfører et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr.

## Anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 10,0 mio. kr. Der er ingen overførsler fra 2020, men der er givet tillægsbevillinger på 1,2 mio. kr. til Kattegatcentret og Auning Aktivitetspark, så det korrigerede budget nu udgør 11,2 mio. kr.

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

Tabel 2 - anlæg

Område (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2021	Afvigelse*
Kulturområdet	10,0	11,2	7,4	-2,6
<b>I alt</b>	<b>10,0</b>	<b>11,2</b>	<b>7,4</b>	<b>-2,6</b>

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på netto 2,6 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget skyldes, at der forventes mindreforbrug på ca. 3,8 mio. kr. vedrørende ombygning og renovering af Grenaa Idrætscenter, mens de tilførte tillægsbevillinger på 1,2 mio. kr. forventes afholdt og derved nedsætter det samlede mindreforbrug.

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

### Covid-19

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


Den aktuelle situation med covid-19 bevirker, at der på kultur- og fritidsudvalgets område er konstateret mindreindtægter på Kulturskolen. På Kulturskolen har en række elever meldt sig ud, da fjernundervisningen ikke har levet op til forventningerne, hvilket har resulteret i mindreindtægter på ca. 0,2 mio. kr. vedrørende elevindbetalinger for 2021. Da det typisk er holdundervisningen, der mangler elever, vil det ikke være muligt at finde en tilsvarende besparelse på løn, da det ingen betydning har om der undervises 8 elever i stedet for 12 elever på et hold. I forbindelse med budgetopfølgningen for marts måned fik kulturskolen et tilskud på 0,1 mio. kr. fra reservepuljen til covid-19 udgifter. Et yderligere merforbrug på 0,1 mio. kr. søges i denne budgetopfølgning afholdt af uforbrugte midler under puljen til genåbningsaktiviteter efter covid-19.

Der er udbetalt ekstra tilskud på 0,1 mio. kr. til Djursland Rideklub under folkeoplysningsområdet grundet covid-19 på grund af færre heste opstaldet samt nedgang i medlemstal. Da den kommunale momsrefusion dækker en del af tilskuddet, svarer det til et nettotilskud på 0,087 mio. kr.

Der blev afsat en reservepulje til covid-19 udgifter på 0,2 mio. kr., som er udmøntet til Kulturskolen og Djurslands Rideklub, hvorefter der rester 0,013 mio. kr. i puljen.

Norddjurs Biblioteker har også udgifter til covid-19, men disse modsvares af mindreudgifter på grund af pandemien.

Pandemien har desuden medført at tilskud til nogle kulturprojekter kun er helt eller delvist gennemført og dermed udbetalt, hvilket har resulteret i et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr.



Samlet set er der under kultur- og fritidsudvalget konstateret merudgifter/mindreindtægter for 0,2 mio. kr., som kan henføres til Covid-19.

#### **Der er følgende opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen**

Kulturskolen har problemer med manglende elevindbetalinger jf. ovennævnte afsnit.

#### **Budgetflytninger mellem udvalg**

I budgetaftalen for 2021 blev der afsat 0,250 mio. kr. i årene 2021-2024 til kommunale fritidsjob. Midlerne er afsat til at dække bredt i forhold til ansættelser i kommunale fritidsjob i Norddjurs kommune. Budgettet er afsat på økonomiudvalgets område, men skal omfordeles til de øvrige udvalg. I 2021 skal der omplaceres 0,050 mio. kr. til de øvrige udvalg, de resterende 0,200 mio. kr. skal lægges i kassen, da man ikke har kunnet iværksætte ansættelserne grundet COVID-19. Dermed skal der i 2021 omplaceres 0,030 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget, 0,008 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget, 0,006 mio. kr. til kultur- og fritidsudvalget og 0,006 mio. kr. til miljø- og teknikudvalget. I 2022 og overslagsår skal der omplaceres 0,150 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget, 0,040 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget, 0,030 mio. kr. til kultur- og fritidsudvalget og 0,030 mio. kr. til miljø- og teknikudvalget.

#### **Ansøgte tillægsbevillinger**

Den 26. april 2021 blev der afsat netto 0,1 mio. kr. til projektet Udviklingsplan for Anholt og 0,1 mio. kr. til projektet Bæredygtige landsbyer, Stenvad som blev finansieret af puljemidler under kultur- og fritidsudvalget. Begge projekter bliver medfinansieret med 0,1 mio. kr. af Regionen, således at Norddjurs Kommune for hvert enkelt projekt afholder udgifter for 0,2 mio. kr. og modtager indtægter for 0,1 mio. kr. Der skal derfor yderligere afsættes et udgiftsbudget på 0,1 mio. kr. og et indtægtsbudget på 0,1 mio. kr. for hver af projekterne. Den samlede ændring er budgetneutral.

Der er konstateret yderligere mindreindtægter på 0,1 mio. kr. på Kulturskolen på grund af manglende elevindbetalinger, som søges finansieret af kultur- og fritidsudvalgets afsatte pulje til genåbningsaktiviteter efter covid-19.

#### **Indstilling**

Den konstituerede fællesforvaltningsdirektør indstiller, at

1. der inden for kultur- og fritidsudvalget omplaceres budget på 0,1 mio. kr. til erstatning for Kulturskolens mistede elevindbetalinger på grund af covid-19, finansieret af uforbrugt budget afsat til genåbningsaktiviteter efter covid-19.
2. der gives tillægsbevilling i udgift på 0,1 mio. kr. og i indtægt på 0,1 mio. kr. til projekt Udviklingsplan for Anholt. Ændringen er budgetneutral
3. der gives tillægsbevilling i udgift på 0,1 mio. kr. og i indtægt på 0,1 mio. kr. til projekt Bæredygtige landsbyer, Stenvad. Ændringen er budgetneutral
4. der i 2021 gives tillægsbevilling på 0,006 mio. kr. og 0,030 mio. kr. årligt i 2022 og overslagsårene til fritidsjob under bibliotekerne, finansieret af budget til kommunale fritidsjob under økonomiudvalget.
5. budgetopfølgningen pr. ultimo august 2021 på kultur- og fritidsudvalgets område godkendes.

#### **Beslutning i Kultur- og fritidsudvalget den 20-09-2021**

Godkendt.

## Miljø- og teknikudvalget

Budgetopfølgningen på miljø- og teknikudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 95,4 mio. kr., som medfører, at der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. incl. covid-19 merudgifter. Merforbruget vedrører primært brug af overførsler til skadedyrsbekæmpelse.

På miljø- og teknikudvalget's område forventes der i 2021 at være merudgifter i forbindelse med Covid-19 på 0,5 mio. kr. der vedrører Grenaa Anholt færgen. Udvalget har afsat en intern reservepulje til imødegåelse af Covid-19 udgifter på i alt 0,4 mio. kr., der i maj måned via budgetomplacering blev givet til Grenaa Anholt færgen. De resterende udgifter på 0,1 mio. kr. kan Grenaa Anholt færgen selv afholde indenfor deres driftsbudget.

### Samlet oversigt

Table 1 - samlet oversigt for miljø- og teknikudvalget

	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. Drifts-overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august måned		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/8-2021	*Afvigelse til oprindeligt budget Pr. 31/5 2021
<b>Budget 2021 (mio. kr.)</b>						
<b>Vej og ejendom</b>						
Drift - indenfor servicrammen	88,9	96,1	88,4	●	-0,5	-0,5
<b>Byg og miljø</b>						
Drift - indenfor servicrammen	5,7	8,5	6,4	●	0,7	0,7
<b>IT, digitalisering, Borgerservice</b>						
Drift - indenfor servicrammen	0,6	1,2	0,6	●	0,0	0,0
<b>Drift i alt</b>	<b>95,2</b>	<b>105,8</b>	<b>95,4</b>		<b>0,2</b>	<b>0,2</b>
<b>Anlæg</b>	<b>51,0</b>	<b>65,7</b>	<b>63,9</b>	●	<b>12,9</b>	<b>13,9</b>

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

### Drift

Servicerammen for Miljø- og teknikudvalget udgør i 2021 95,9 mio. kr. Der forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr. indenfor servicrammen på Miljø- og teknikudvalgets område.



I henhold til den vedtagne Økonomiske politik skal servicerammen overholdes såvel i budget som i regnskab. Dette betyder, at der skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceramme.

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

#### Kollektiv trafik

Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedr. færgedrift og 0,2 mio. kr. vedrørende busdrift via Midttrafik. Årsagen skyldes, at der er via tillægsbevillinger er flyttet driftsbudget til anlæg på 0,3 mio. kr. vedrørende Grenaa Anholt færgeren og der er tilført kassen 0,2 mio. kr. vedrørende busdrift.

#### Skadedyrsbekæmpelse

Der anvendes 0,7 mio. kr. af overførslerne fra 2020 vedr. skadedyrsbekæmpelse. Området er eksternt finansieret og skal hvile i sig selv over en årrække. Forbruget er clearet i overførselssagen med pulje til værn om servicerammen under økonomiudvalget.

## **Anlæg**

På anlæg forventes udført arbejder for 63,9 mio. kr., hvilket medfører et merforbrug på 12,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 51,0 mio. kr. Der er overført 14,4 mio. kr. fra 2020 og givet tillægsbevillinger på 0,3 mio. kr., så det korrigerede budget nu udgør 65,7 mio. kr.

**Miljø- og teknikudvalgets anlæg - fordelt på afdelinger i tabel 2**

**Tabel 2 - anlæg**

Afdeling (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2021	Afvigelse*
Vej og ejendom	48,8	64,4	63,4	14,6
Byg og miljø	2,2	1,3	0,5	-1,7
<b>I alt</b>	<b>51,0</b>	<b>65,7</b>	<b>63,9</b>	<b>12,9</b>


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

Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på netto 12,9 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget. Årsagen er brug af overførsler fra 2020 samt tillægsbevilling til dokning af Grenaa Anholt Færgeren. Tillægsbevillingen til Grenaa-Anholt Færgeren er finansieret af besparelser på driftsbudgettet til færgeren i 2021.

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

#### **Covid-19**

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



På Miljø- og teknikudvalgets område er der på nuværende tidspunkt registreret følgende områder, der er påvirket økonomisk af covid-19 situationen.

Midttrafik's bestyrelse besluttede den 25. marts 2021 at opkræve et likviditetstilskud ved kommunerne på grund af manglende indtægter. Behovet skyldes at Statens kompensationspakker udbetales på baggrund af kvartalsregnskaber og derfor er Midttrafik likviditetsmæssigt udfordret indtil det enkelte kvartals udbetaling er gennemført. For Norddjurs Kommunes vedkommende betyder dette, at der bliver opkrævet 2,3 mio. kr. Midttrafik har igen fået tilstrækkelig likviditetsmæssig råderum, hvorfor halvdelen af det opkrævede beløb er tilbagebetalt primo september måned. Det resterende beløb forventes udbetalt inden udgangen af 2021.

På grund af covid-19 restriktioner har Grenaa - Anholt færgeren i foråret sejlet med færre passagerer, men fra 1. juni 2021 må der sejles med normal kapacitet. Dette har i perioden marts - maj måned medført ekstra sejlads for netto merudgifter på ca. 0,2 mio. kr. Herudover har der i de første 5 måneder været yderligere udgifter på grund af Covid-19 på ca. 0,3 mio. kr., der er anvendt til afskærmning, rengøring samt til øget ventilation. I maj måneds budgetopfølgning blev det besluttet, at miljø- og teknikudvalgets pulje til covid-19 udgifter på 0,4 mio. kr. blev udmøntet til færgeren via intern omplacering af budget. Det resterende forbrug på 0,1 mio. kr. afholdes inden for Grenaa Anholt færgerens driftsbudget.

Der er en sommerferiepakke, hvor der tilbydes gratis færgetransport til alle gående og cyklister. Pakken med fuld refusion fra staten er gældende perioden 16. august til 30. september 2021. Det er stadig usikkert, hvor meget dette kan medføre af merindtægter.

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

- Evt. merforbrug som følge af betaling af likviditetstilskud til Midttrafik jf. ovenstående.

#### **Budgetflytninger mellem udvalg**

I budgetaftalen for 2021 blev der afsat 0,250 mio. kr. i årene 2021-2024 til kommunale fritidsjob. Midlerne er afsat til at dække bredt i forhold til ansættelser i kommunale fritidsjob i Norddjurs kommune. Budgettet er afsat på økonomiudvalgets område, men skal omfordeles til de øvrige udvalg. I 2021 skal der omplaceres 0,050 mio. kr. til de øvrige udvalg, de resterende 0,200 mio. kr. skal lægges i kassen, da man ikke har kunnet iværksætte ansættelserne grundet COVID-19. Dermed skal der i 2021 omplaceres 0,030 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget, 0,008 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget, 0,006 mio. kr. til kultur- og fritidsudvalget og 0,006 mio. kr. til miljø- og teknikudvalget. I 2022 og overslagsår skal der omplaceres 0,150 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget, 0,040 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget, 0,030 mio. kr. til kultur- og fritidsudvalget og 0,030 mio. kr. til miljø- og teknikudvalget.



### **Ansøgte tillægsbevillinger**

Der er ingen ansøgte tillægsbevillinger.

### **Indstilling**

Den konstituerede fællesforvaltningsdirektør indstiller, at

1. der i 2021 gives tillægsbevilling på 0,006 mio. kr. og 0,030 mio. kr. årligt i 2022 og overslagsårene til fritidsjob under Driftscenter Norddjurs, finansieret af budget til kommunale fritidsjob under økonomiudvalget.
2. budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2021 på miljø- og teknikudvalgets område godkendes.

## Voksen- og plejeudvalget

Budgetopfølgningen på voksen- og plejeudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 758,9 mio. kr. Dette medfører, at der er et merforbrug på 9,8 mio. kr. i 2021 set i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget vedrører udgifter til COVID-19 og stigende udgifter på socialområdet.

Samlet set forventes det, at der er et merforbrug på 7,5 mio. kr. på den ordinære drift. Derudover forventes der en merudgift til COVID-19 på ca. 2,3 mio. kr.

Voksen- og plejeudvalget besluttede på et møde den 5. januar 2021, at afsætte en pulje på 1,083 mio. kr. til dækning af COVID-19 udgifter. Endvidere besluttede kommunalbestyrelsen på et møde den 24. august 2021 - i forbindelse med midtvejsreguleringen - at udmøntet 2,9 mio. kr. i COVID 19-kompensation på voksen- og plejeudvalgets område. Begge beløb er i denne opfølgning indregnet som anvendt til at imødegå merforbruget til COVID-19.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et samlet merforbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

### Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for voksen- og plejeudvalget

Budget 2021 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august 2021		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august 2021
<b>Socialområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	201,3	203,5	210,5	●	9,2
Drift - udenfor servicerammen	-15,8	-15,8	-15,5	●	0,3
Ekstraudgifter COVID-19	0,6	0,6	0,7	●	0,1
<b>Sundheds- og omsorgsområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	432,5	440,8	429,8	●	-2,7
Drift - udenfor servicerammen	150,4	150,4	151,1	●	0,7
Ekstra udgifter COVID-19	3,3	3,3	5,5	●	2,2
<b>Ældre- og handicapboliger</b>					
Drift - udenfor servicerammen	-24,1	-24,1	-24,1	●	0,0
<b>Velfærdssekretariatet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	0,9	1,1	0,9	●	0,0
<b>Drift i alt</b>	<b>749,1</b>	<b>759,8</b>	<b>758,9</b>	●	<b>9,8</b>
<b>Anlæg</b>	<b>1,4</b>	<b>3,6</b>	<b>3,4</b>	●	<b>2,0</b>

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

## Drift

Samlet forventes et merforbrug på 9,8 mio. kr. på driften på voksen- og plejeudvalgets område. Heraf udgør 8,8 mio. kr. et forventet merforbrug inden for servicerammen.

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

## Anlæg

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et samlet merforbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

## Uddybning - Drift

På driften forventes et samlet merforbrug på 9,8 mio. kr. Heraf vedrører 2,3 mio. kr. udgifter til COVID-19, som er uddybet nedenfor. På den ordinære del af driften forventes et samlet merforbrug på 7,5 mio. kr., der fordeler sig med merforbrug på socialområdet på 9,5 mio. kr. og et mindreforbrug på sundheds- og omsorgsområdet på 2,0 mio. kr.

Merforbruget på socialområdet indenfor servicerammen udgør 9,2 mio. kr.


Merforbruget skyldes bl.a. følgende:

- Forventede udgifter og tab af indtægter i forbindelse med to verserede ankesager. Såfremt Norddjurs Kommune taber sagerne vil det betyde stigende udgifter til mellemkommunale betalinger samt et fald i indtægter på i alt ca. 3,0 mio. kr. Sagerne vedrører betalinger i perioden 2018 til 2021.
- Regninger for STU-ophold vedrørende 2020, som først er modtaget i 2021, hvilket medfører et merforbrug på ca. 0,4 mio. kr. i 2021.
- Merudgifter forbundet med tillægsydelse til særligt dyre enkeltsager, som følge af en stigning i støttebehovet for flere borgere i egne og eksterne tilbud. Merudgifterne forventes at beløbe sig til ca. 3,9 mio. kr.
- Merudgifter i forbindelse med mellemkommunale betalinger på 1,0 mio. kr.
- To nye dyre enkeltsager vedrørende kvindekrisecenter og forsorgshjem, der samlet set forventes at medføre en merudgift på ca. 0,8 mio. kr.

Indenfor servicerammen anvendes midler fra de centrale puljemidler på 2,0 mio. kr., der fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion. Puljen modsvarer af en tilsvarende indtægt udenfor servicerammen på 2,0 mio. kr. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtspuljen.

På socialområdet forventes der på nuværende tidspunkt merindtægter for særligt dyre enkeltsager på 1,7 mio. kr. udenfor servicerammen. De forventede merindtægter skyldes en stigning i de forventede udgifter til særligt dyre enkeltsager inden for servicerammen.

På sundheds- om omsorgsområdet forventes der et mindreforbrug på ca. 2,7 mio. kr. inden for servicerammen som følge af en forskydning i opstarten af normeringsudvidelser på plejecentre og i hjemmeplejen samt



ibrugtagning af klippekortordninger til hjemmeboende og til beboere på plejecentre. Forskydningen skyldes primært, at kommunerne generelt oplever betydelige problemer med rekruttering af personale på området.

På den ordinære drift udenfor servicerammen forventes der på sundheds- og omsorgsområdet et merforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet. Merforbruget modsvares af en forventet indtægt fra en efterregulering vedrørende aktivitetsåret 2020 på 0,7 mio. kr. på økonomiudvalgets område. Budgettet på 0,7 mio. kr. forventes oplaceret ved en kommende budgetopfølgning, når det eksakte beløb for efterreguleringen er kendt. Samlet set forventes den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet derfor at balancere.

### **COVID-19**

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

Samlet set forventes det, at Norddjurs Kommunes indsats for at begrænse risikoen for smitte med COVID-19 vil medføre en merudgift på ca. 2,3 mio. kr. på voksen- og plejeudvalgets område i 2021. Merudgiften fordeler sig med ca. 2,2 mio. kr. på sundheds- og omsorgsområdet og ca. 0,1 mio. kr. på socialområdet.

I økonomiaftalen mellem regeringen og KL blev det aftalt, at landets kommuner samlet set vil modtage kompensation fra staten på 0,9 mia. kr. i 2021 til dækning af COVID-19 merudgifter. I forbindelse med midtvejsreguleringen har Norddjurs Kommune modtaget kompensation på i alt 5,6 mio. kr. Heraf er 2,9 mio. kr. udmøntet til voksen- og plejeudvalgets område jf. kommunalbestyrelses møde den 24. august 2021.

### **Ansøgte tillægsbevillinger**

Kompetenceudviklingspuljen har tilgodeset 4 projekter i 2021:

- Træning med rehabiliterende afsæt (0,033 mio. kr.)
- Neuropædagogik i et arbejdsmiljøperspektiv (0,032 mio. kr.)
- Vi ruster os til fremtidens genoptræningsopgaver (0,050 mio. kr.)
- Tegn til tale (0,050 mio. kr.)

Der søges om tillægsbevilling på i alt 0,165 mio. kr. i 2021 til projekterne. Budgettet finansieres af kompetenceudviklingspuljen på økonomiudvalgets område og er derfor samlet set budgetneutral.

Visitation og hjælpemidler under sundheds- og omsorgsområdet har opgaven med at visitere kommunes borgere til hjælpemidler. Derudover har arbejdsmarkedsafdelingen mulighed for at bevillige hjælpemidler til kommunens borgere, men kun med henblik på arbejdsfastholdelse. Arbejdsmarkedsafdelingen har historisk bevilliget ortopædisk fodtøj til borgere, som ikke var arbejdsrelateret. Denne opgave flyttes fremadrettet fra arbejdsmarkedsafdelingen til Visitation og hjælpemidler. Derfor søges tillægsbevilling på 0,2 mio. kr. i 2021 til flytning af budget fra arbejdsmarkedsafdelingen til visitation og hjælpemidler. Flytningen er samlet set budgetneutral. Beløbet svarer til den gennemsnitlige årlige udgift på ortopædisk fodtøj, som arbejdsmarkedsafdelingen har haft de seneste år. Budgetomplaceringen er allerede indregnet i budget 2022 og overslagsår.

I budgetaftalen for 2021 blev der afsat 0,250 mio. kr. i årene 2021-2024 til kommunale fritidsjob. Midlerne er afsat til at dække bredt i forhold til ansættelser i kommunale fritidsjob i Norddjurs Kommune. Budgettet er afsat på økonomiudvalgets område, men skal omforderes til de øvrige fagudvalg. Derfor søges i denne budgetopfølgning om tillægsbevilling på voksen- og plejeudvalgets område på 0,008 mio. kr. i 2021 og på 0,040 mio. kr. i 2022 og overslagsårene vedrørende budget til kommunale fritidsjob. Budgettet finansieres af den afsatte pulje på økonomiudvalgets område og er derfor samlet set budgetneutral.

## Tillægsbevillinger der tilgår kassen

I forbindelse med budgetlægningen for 2021-2024 blev der afsat 1,135 mio. kr. årligt i 2021 og overslagsårene til driftsudgifter i forbindelse med nyt nødkald på plejecentre, botilbud og i hjemmeplejen. Det nye nødkaldssystem skulle ifølge planen sættes i drift i løbet af 2021. Imidlertid har udbudsprocessen været usædvanlig lang, og implementeringen af det nye system ventes først at ske i løbet af 1. eller 2. kvartal 2022. Der er udarbejdet en teknisk korrektion til budget 2022-2025, og dermed foreslås budgettet på 1,135 mio. kr. til nødkald i 2021 lagt i kassen. Midlerne indgår i stedet som finansiering af opstartsomkostningerne i forbindelse med nyt nødkaldssystem i 2022.

## Anlæg

Voksen- og plejeudvalgets anlæg fremgår af tabel 2.

Tabel 2 - anlæg

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse til oprindeligt budget*
Ny ældrebolighandlingsplan	0,8	0,4	0,2	-0,6
Tilbygning til køkken på Fuglsanggården	0,0	2,6	2,6	2,6
Ladestandere til elbiler	0,6	0,6	0,6	0,0
<b>I alt</b>	<b>1,4</b>	<b>3,6</b>	<b>3,4</b>	<b>2,0</b>

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 2,0 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget.


Merforbruget skyldes primært, at der er overført uforbrugte anlægsmidler fra 2020 og at disse midler ikke indgår i det oprindelige budget. Overførslen vedrører tilbygningen til køkkenet på Fuglsanggården. Det korrigerede budget overholdes.

En oversigt over forventet forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune er vedlagt som separat bilag.

## Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. der gives tillægsbevilling på 0,033 mio. kr. i 2021 til projekt ”Træning med et rehabiliterende afsæt” under sundheds- og omsorgsområdet. Budgettet finansieres af kompetenceudviklingspuljen på økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
2. der gives tillægsbevilling på 0,032 mio. kr. i 2021 til projekt ”Neuropædagogik i et arbejdsmiljøperspektiv” under sundheds- og omsorgsområdet. Budgettet finansieres af kompetenceudviklingspuljen på økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.

- 
3. der gives tillægsbevilling på 0,050 mio. kr. i 2021 til projekt ”Vi ruster os til fremtidens genoptræningsopgaver” under sundheds- og omsorgsområdet. Budgettet finansieres af kompetenceudviklingspuljen på økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
  4. der gives tillægsbevilling på 0,050 mio. kr. i 2021 til projekt ”Tegn til tale” under socialområdet. Budgettet finansieres af kompetenceudviklingspuljen på økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
  5. der flyttes budget på 0,008 mio. kr. i 2021 og på 0,040 mio. kr. i 2022 og hvert af overslagsårene fra økonomiudvalget til voksen- og plejeudvalget vedrørende etablering af kommunale fritidsjob. Flytningen er samlet set budgetneutral.
  6. det afsatte budget i 2021 på 1,135 mio. kr. til nødkald lægges i kassen til medfinansiering af etableringsomkostninger i forbindelse med nyt nødkaldssystem i 2022. I forbindelse med budgetlægningen for 2022 er der udarbejdet en teknisk korrektion vedrørende etableringsomkostninger til nødkald.
  7. der flyttes budget på 0,2 mio. kr. i 2021 fra erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget til voksen- og plejeudvalget vedrørende ortopædisk fodtøj, da opgaven er flyttet fra arbejdsmarkedsafdelingen til visitation og hjælpemidler. Flytningen er samlet set budgetneutral.
  8. voksen- og plejeudvalget drøfter, hvordan merforbruget på den ordinære drift på ca. 7,5 mio. kr. skal finansieres.
  9. budgetopfølgningen pr. ultimo august 2021 på voksen- og plejeudvalgets område godkendes.





### Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:

Samlet oversigt over tillægsbevillinger, der finansieres af/lægges i kassen (rådighedsbeløb til anlæg er i separat oversigt)

		Område	Indstillings nr.	Udvalg	Bemærkning	2021
Finansieret af kassen	Finansiering	3	ØK	Lånoptagelse beboerandel af brandsikring af Plejecenter Farsøhthus		-3,300
	Drift	4	VPU	Etablering af nødkaldssystem flyttet til 2022 (indgår i budget 2022-2025)		-1,135
Tillægsbevillinger i alt / finansieres af kassen						-4,435

**Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger på driften**

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2021	2022	2023	2024
Budgetneutrale tillægsbevillinger	Drift	5	BUU	Kompensation udgifter Covid-19	1,500			
	Drift	5	VPU	Kompensation udgifter Covid-19	1,500			
	Drift	5	ØK	Kompensation udgifter Covid-19	-3,000			
	Drift	6	ØK	Pulje til kompetenceudvikling	-0,366			
	Drift	6	BUU	Pulje til kompetenceudvikling	0,200			
	Drift	6	VPU	Pulje til kompetenceudvikling	0,165			
	Drift	7	ØK	Pulje til etablering af kommunale fritidsjobs	-0,050	-0,250		
	Drift	7	BUU	Pulje til etablering af kommunale fritidsjobs	0,030	0,150		
	Drift	7	MTU	Pulje til etablering af kommunale fritidsjobs	0,006	0,030		
	Drift	7	KFU	Pulje til etablering af kommunale fritidsjobs	0,006	0,030		
	Drift	7	VPU	Pulje til etablering af kommunale fritidsjobs	0,008	0,040		
	Drift	8	ØK	Bistand ekstern rådgivning (Børnehus Midt)	0,450			
	Drift	8	BUU	Bistand ekstern rådgivning (Børnehus Midt)	-0,450			
	Drift	9	ØK	Afdrag på feriepengeforpligtelse flyttet fra drift til anlæg på grund af ny budgetvejledning	-5,200			
	Afdrag	9	ØK	Afdrag på feriepengeforpligtelse flyttet fra drift til anlæg på grund af ny budgetvejledning	5,200			
	Drift	10	KFU	Projekt "Udviklingsplan for Anholt"	0,100			
	Drift	10	KFU	Projekt "Bæredygtige landsbyer, Stenvad"	-0,100			
	Drift	11	KFU	Projekt "Bæredygtige landsbyer, Stenvad"	0,100			
	Drift	11	KFU	Projekt "Bæredygtige landsbyer, Stenvad"	-0,100			
	Drift	12	EAU	Ortopædisk fodtøj	0,100			
Drift	12	VPU	Ortopædisk fodtøj	-0,100				
Budgetneutrale tillægsbevillinger i alt					0	0	0	0

**Samlet oversigt over anlægsbevillinger**

Emne	Indstillings nr.	Udvalg	Bemærkning	
Anlægsbevilling	13	MTU	Færdiggørelse af slidlag plus udarbejdelse af rapport - byggemodning i Møgelbjerg	0,474
	16	MTU	Ekstra asfaltarbejde	1,000
	17	ØK	IT-infrastruktur	2,000

**Samlet oversigt over rådighedsbeløb til anlæg**

Emne	Indstillings nr.	Udvalg	Bemærkning	2021
Rådighedsbeløb	14	ØK	Salgsindtægter Bakkesvinget, Auning	-1,236
	14	ØK	Salgsindtægter Teglovnvej, Auning Øst	-1,900
	14	ØK	Klitten 65, Grenaa	-1,120
	14	ØK	Spovevej 86, St. Sjørup	-0,480
	15	ØK	Reduktion af reservepulje til indtægter	16,327
	16	MTU	Ekstra asfaltarbejde (fremrykket fra 2022)	1,000
	17	ØK	IT-infrastruktur (fremrykket fra 2022)	2,000
Rådighedsbeløb anlæg i alt				14,591

