



# Fagudvalgenes bilag til den samlede budgetopfølgning pr. oktober 2023



## **Indhold**

Økonomiudvalget .....	3
Arbejdsmarkedsudvalget .....	8
Erhvervsudvalget .....	17
Børne- og Ungdomsudvalgets område .....	19
Kultur- og Fritidsudvalget .....	26
Miljø- og Teknikudvalget .....	29
Voksen- og Plejeudvalgets område .....	33
Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter: .....	39
Samlet oversigt tillægsbevillinger finansieret af kassen .....	39
Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen på driften .....	39
Samlet oversigt bevillinger vedr. anlæg .....	40

## Økonomiudvalget

### Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Økonomiudvalget

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo oktober		*Afvigelse til oprindeligt budget
<b>Kommunaldirektørområdet</b>					
Drift og centrale puljer - indenfor servicerammen	20,7	21,7	5,3	●	-15,4
<b>Fællesforvaltningsdirektørområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	260,2	285,8	256,0	●	-4,2
Drift - udenfor servicerammen	31,3	31,3	32,9	●	1,6
<b>Velfærdsdirektørområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	56,1	58,6	55,3	●	-0,8
<b>Drift i alt</b>	<b>368,3</b>	<b>397,4</b>	<b>349,5</b>	●	<b>-18,8</b>
Anlæg - udgifter	28,2	31,2	21,6		-6,6
Anlæg - indtægter	-14,0	-14,4	-13,0		1,0
<b>Anlæg</b>	<b>14,2</b>	<b>16,8</b>	<b>8,6</b>	●	<b>-5,6</b>
<b>Finansielle poster</b>	<b>-2.880,6</b>	<b>-2.889,7</b>	<b>-2.892,1</b>	●	<b>-11,5</b>

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

### Drift

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 349,5 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 18,8 mio. kr. Mindreforbruget vedrører først og fremmest ubrugte midler i de centrale puljer, derudover at det ikke forventes at afholde valg i 2023, og at stillingen som Stabschef er vakant.

Servicerammen for Økonomiudvalget udgør i 2023 337,0 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 20,4 mio. kr. indenfor servicerammen på Økonomiudvalgets område.

På de finansielle poster forventes der samlet set merindtægter på 11,5 mio. kr.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Økonomiudvalgets område:

#### Kommunaldirektørområdet

Mindreforbruget på Økonomiudvalgets område er steget betragteligt siden sidste budgetopfølgning ultimo august. Dette skyldes, at de ubrugte midler i de centrale puljer på Kommunaldirektørområdet svarende til 15,2 mio. kr. er medregnet i det samlede mindreforbrug. Størstedelen af mindreforbruget vedrører puljen til værn om servicerammen med 12,2 mio. kr. Da oktober opfølgningen er sidste budgetopfølgning i 2023, forventes det ikke, at der bliver brugt flere midler på puljerne, og derfor er de medregnet. Knap 12 mio. kr. af puljen vil blive anvendt til at dække gælden for indeværende år på Voksen- og Plejeudvalget jf. budgetaftalen 2024

#### Fællesforvaltningsdirektørområdet

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet er sammensat af et forventet mindreforbrug på 3,4 i Staben, som blandt andet skyldes, at det ikke forventes at afholde valg i 2023 (1,2 mio. kr.), en vakant Stabschefstilling (1,2 mio. kr.) samt ekstra midler i pris og lønregulering på 0,4 mio. kr. Derudover et forventet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i Arbejdsmarkedsafdelingen, som vedrører færre udgifter til lønninger. Udenfor servicerammen forventes der et merforbrug på 1,6 mio. kr., som skyldes merudgifter til boligydelse og en ekstra regning vedrørende afskrivninger af ydelseskroner i Udbetaling Danmark for perioden 2020-2022. De øgede udgifter til boligydelse er en tendens, som også var der i 2022, hvorfor der er givet en teknisk korrektion fra 2024 på 0,8 mio. kr.

### Velfærdsdirektørområdet

Afvigelsen på Velfærdsdirektørområdet er sammensat af et merforbrug på Visitationsområdet på 0,5 mio. kr., som vedrører opnormering af visitator til rengøring på baggrund af ændret tolkning fra ankestyrelsen, samt vikarer og barselsvikar. Derudover et merforbrug på Plejeafdelingen konto 6 på 0,1 mio. kr., som vedrører fratrædelsesgodtgørelse og overlap i ansættelse i boligadministrationen, samt et merforbrug på forebyggende og tidlig indsats børn og unge på 0,1 mio. kr., grundet dyrere ansættelser end den afsatte budgetramme. Afvigelsen er derudover sammensat af et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Velfærdssekretariatet, der vedrør vakant chefstilling i de første måneder af året, samt et mindreforbrug på ADM Socialområdet på 0,5 mio. kr. ligeledes grundet vakant chefstilling første halvdel af året. Derudover et mindreforbrug på Myndighed børn på 0,9 mio. kr., som vedrører færre udgifter til færdrekompetenceundersøgelser.

## Anlæg

Økonomiudvalgets anlæg - fordelt på udgifter og indtægter i tabel 2

Tabel 2 - anlæg

(Mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget
Udgifter	28,2	31,2	21,6	-6,6
Indtægter	-14,0	-14,4	-13,0	1,0
<b>I alt</b>	<b>14,2</b>	<b>16,8</b>	<b>8,6</b>	<b>-5,6</b>

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Der er på Økonomiudvalgets område budgetlagt med 28,2 mio. kr. i anlægsudgifter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 21,6 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt derfor et mindreudgifter på ca. 6,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreudgifterne skyldes primært reservepuljen, som er budgetlagt med 10 mio. kr. under Økonomiudvalget, men som er omplaceret til andre udvalg i overførselssagen af anlæg fra 2022. Derudover forventes der mindreudgifter på 2,3 mio. kr. vedrørende Skovskolen.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 14 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 13,0 mio. kr. i indtægter, hvilket svarer til 1,0 mio. kr. i mindreindtægter i forhold til oprindeligt budget. Mindreindtægterne vedrører primært reservepuljen, som er budgetlagt med 5,0 mio. kr. i indtægt, men som er omplaceret til andre udvalg i overførselssagen af anlæg fra 2022. Derudover forventes der en mindreindtægter under Strategisk pulje - medfinansiering, da der ikke forventes indtægter herunder i 2023. Der forventes yderligere merindtægter vedrørende salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål på 3,8 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

Forventet forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune er vedlagt som separat bilag.

Tabel 3 - Finansielle poster

(Mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Indtægter:	-2.945,9	-2.961,8	-2.961,4	-15,5
- - Skatter	-1.858,4	-1.858,0	-1.858,0	0,4
- - Generelle tilskud	-1.087,5	-1.103,7	-1.103,4	-15,8
Renter	3,41	3,41	-0,29	-3,70
Afdrag på lån	48,0	48,0	48,0	0,0
Ekstraordinære afdrag	10,0	10,0	10,0	0,0
Lånoptagelse	0,0	-0,5	-0,5	-0,5
Balanceforskydninger	4,0	11,2	12,2	8,2

I alt	-2.880,6	-2.889,7	-2.892,1	-11,5
-------	----------	----------	----------	-------

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På de finansielle poster forventes der samlet set merindtægter på 11,5 mio. kr.

På indtægtssiden er der forventede merindtægter på generelle tilskud på godt 15,5 mio. kr. Det skyldes primært at det samlede restbeløb i pulje til eventuel tilbagebetaling vedr. midtvejsregulering på 10 mio. kr. ikke anvendes ligesom der også er udmeldt en række mindre reguleringer blandt andet på skattesiden. Derudover forventes der en indtægt på renter på 0,29 mio. kr., hvilket vedrører afkast på værdipapirer.

#### Pulje til brug af overførsler

Økonomiudvalgets pulje til anvendelse af overførsler er på 1,2 mio. kr. Fra puljen er der udmøntet 0,250 mio. kr. til Byg og Miljø under Økonomiudvalgets område til udvikling af studiemiljø og levende bymidte. Derudover er der udmøntet 0,556 mio. kr. til Myndigheds- og visitationsenheden under Økonomiudvalgets område, som har til formål at nedbringe sagsbehandlingstiderne på børnefaglige vurderinger. Der resterer derfor 0,457 mio. kr. i puljen, som i denne opfølgning er indregnet som et mindreforbrug.

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

- Barselpuljen udgør et opmærksomhedspunkt. Dette skyldes en stigning i antallet af barsler blandt kommunalt ansatte.
- Merforbrug på boligsikring og boligydelse, hvilket er samme tendens, som var gældende i 2022.

#### **Ansøgte tillægsbevillinger**

Der gives tillægsbevilling på 0,005 mio. kr. i 2023 til Børne- og ungdomsudvalgets område finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalget. Bevillingen vedrører lederudvikling hos UngNorddjurs.

Der gives tillægsbevilling på 0,025 mio. kr. i 2023 til Miljø- og teknikudvalgets område finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget. Bevillingen vedrører ødelagt vindue og yderdør hos Grenaa Idrætscenter.

Der gives tillægsbevilling på 0,173 mio. kr. til kompensation af Hovedudvalgets medlemmer finansieret af det afsatte beløb på Økonomiudvalget. Bevillingen fordeler sig med 0,042 mio. kr. til Børne- og ungdomsudvalgets område, 0,039 mio. kr. til Miljø- og teknikudvalgets område, 0,044 mio. kr. til Voksen- og plejeudvalgets område og 0,048 mio. kr. til Økonomiudvalgets område.

Der gives tillægsbevilling på 1,728 mio. kr. i 2024, 2,556 mio. kr. i 2025, 3,214 mio. kr. i 2026 og 3,527 mio. kr. i 2027 vedrørende Barnets Lov til Økonomiudvalgets område. Bevillingen finansieres af det hertil afsatte budget på Børne- og Ungdomsudvalgets område. Budgettet flyttes, da det vedrører myndighedsopgaver under Økonomiudvalget.

Der gives tillægsbevilling på 0,252 mio. kr. gældende fra 2024 til Voksen- og plejeudvalgets område finansieret af den centrale pulje til administrative ændringer på Økonomiudvalgets område. Bevillingen vedrører ekstra huslejeudgifter til Rusmiddelcenteret i forbindelse med flytning til Skovvej 1.

Der gives tillægsbevilling til renteudgifter på 1,5 mio. kr. i 2023, som følge af den højere rente på kommunens lån med variabel rente hos KommuneKredit. Bevillingen finansieres af kassen.

Der gives tillægsbevilling til renteindtægter på 5,2 mio. kr. i 2023, da kommunen har haft højere indtægter på værdipapirer end forventet. Bevillingen finansieres af kassen.

Der gives tillægsbevilling på 11,8 mio. kr. til Voksen- og plejeudvalgets område finansieres af den centrale pulje til værn om servicerammen på Økonomiudvalgets område. Bevillingen vedrører nulstilling af gæld fra tidligere år samt indeværende år jævnfør budgetaftalen for 2024-2027.

Der gives tillæg til anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 0,973 mio. kr. i indtægt til puljen Salg af grunde. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

Der gives tillæg anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til byggemodning Allingåbro, Brombærvænget på 0,032 mio. kr. i udgift. Rådighedsbeløbet finansieres af byggemodningspuljen. Byggemodningen vedrører manglende belysning.

Der gives anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til Salg af Hedebo på 0,8 mio. kr. i indtægt. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

Der gives rådighedsbeløb på 0,052 mio. kr. til salg af grund på Håndværkervej. Rådighedsbeløbet finansieres af det afsatte beløb i puljen salg af grunde/ejendomme uden kommunalt formål.

Økonomichefen indstiller, at

1. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Økonomiudvalgets område drøftes.
2. Budgetopfølgningen pr. ultimo august på økonomiudvalgets område godkendes.

Tillægsbevillinger finansieret af kassen:

3. Der gives tillægsbevilling til renteudgifter på 1,5 mio. kr. i 2023, som følge af den højere rente på kommunens lån med variabel rente hos KommuneKredit. Bevillingen finansieres af kassen.
4. Der gives tillægsbevilling til renteindtægter på 5,2 mio. kr. i 2023, da kommunen har haft højere indtægter på værdipapirer end forventet. Bevillingen finansieres af kassen.

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen godkendes:

5. Der gives tillægsbevilling på 11,9 mio. kr. til Voksen- og plejeudvalgets område finansieres af den centrale pulje til værn om servicerammen på Økonomiudvalgets område. Bevillingen vedrører nulstilling af gæld for indeværende år jævnfør budgetaftalen for 2024-2027.
6. Der gives tillægsbevilling på 0,005 mio. kr. i 2023 til Børne- og ungdomsudvalgets område finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalget. Bevillingen vedrører lederudvikling hos UngNorddjurs.
7. Der gives tillægsbevilling på 0,025 mio. kr. i 2023 til Miljø- og teknikudvalgets område finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget. Bevillingen vedrører ødelagt vindue og yderdør hos Grenaa Idrætscenter.
8. Der gives tillægsbevilling på 0,173 mio. kr. til kompensation af Hovedudvalgets medlemmer finansieret af det afsatte beløb på Økonomiudvalget. Bevillingen fordeler sig med 0,042 mio. kr. til Børne- og ungdomsudvalgets område, 0,039 mio. kr. til Miljø- og teknikudvalgets område, 0,044 mio. kr. til Voksen- og plejeudvalgets område og 0,048 mio. kr. til Økonomiudvalgets område.
9. Der gives tillægsbevilling på 1,728 mio. kr. i 2024, 2,556 mio. kr. i 2025, 3,214 mio. kr. i 2026 og 3,527 mio. kr. i 2027 vedrørende Barnets Lov til Økonomiudvalgets område. Bevillingen finansieres af det hertil afsatte

budget på Børne- og Ungdomsudvalgets område. Budgettet flyttes, da det vedrører myndighedsopgaver under Økonomiudvalget.

10. Der gives tillægsbevilling på 0,252 mio. kr. gældende fra 2024 og overslags år til Voksen- og Plejeudvalgets område finansieret af den centrale pulje til administrative ændringer på Økonomiudvalgets område. Bevillingen vedrører ekstra huslejeudgifter til Rusmiddelcenteret i forbindelse med flytning til Vestre Skovvej 1.
11. Der gives tillægsbevilling vedr. 0,343 mio. kr. i 2023 og 0,266 mio. kr. i overslagsårene fra Økonomiudvalgets område til Voksen- og Plejeudvalgets vedrørende rettelse fra tidligere budgetopfølgninger, hvor bevilling har været givet to gange (der er taget højde for rettelser i nærværende budgetopfølgning). Beløbet vedrører udmøntning af budget til et nyt omsorgssystem.

Bevillinger vedrørende anlæg:

12. Der gives tillæg til anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 0,973 mio. kr. i indtægt til puljen Salg af grunde. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.
13. Der gives tillæg til anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til byggemodning Allingåbro, Brombærvænget på 0,032 mio. kr. i udgift. Rådighedsbeløbet finansieres af byggemodningspuljen. Byggemodningen vedrører manglende belysning.
14. Der gives anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til Salg af Hedebo på 0,8 mio. kr. i indtægt. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.
15. Der gives rådighedsbeløb på 0,052 mio. kr. til salg af grund på Håndværkervej. Rådighedsbeløbet finansieres af det afsatte beløb i puljen salg af grunde/ejendomme uden kommunalt formål.

## Arbejdsmarkedsudvalget

### Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Arbejdsmarkedsudvalget

	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/10-23	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/8-23
<b>Budget 2023 (mio. kr.)</b>						
Drift - Forsørgelsesydelse (udenfor serviceramme)	675,0	675,0	673,2	●	-1,8	6,1
Drift - Øvrige udgifter (udenfor serviceramme)	35,0	34,2	35,5	●	0,5	0,5
Drift - Øvrige udgifter (indenfor serviceramme)	16,9	19,6	17,7	●	0,8	1,2
<b>Drift i alt</b>	<b>726,9</b>	<b>728,8</b>	<b>726,4</b>	●	<b>-0,5</b>	<b>7,8</b>
Heraf ekstraudgifter som følge af Ukraine	0,0	0,0	0,1	●	0,1	0,1

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

### Drift

Servicerammen for Arbejdsmarkedsudvalget udgør i 2023 16,9 mio. kr. Der forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget består hovedsageligt af et forventet merforbrug på 1,2 mio. kr. til FGU samt en forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på øvrige konti.

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 samlet et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 726,4 mio. kr.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Arbejdsmarkedsudvalgets område:

Merforbruget vedrører primært udgifterne til førtidspension og sygedagpenge, samt fleksjob.

#### Kompenserende tiltag / eller finansiering indenfor udvalgets ramme

Jævnfør Norddjurs Kommunes økonomiske politik, har fagudvalgene et ansvar i forhold til at nedbringe merforbrug, også selvom det er overførselsudgifter. For at reducere merforbruget er der iværksat følgende initiativer:



### Forstærket indsats for sygedagpengemodtagere

Der er iværksat en styrkelse af den tidlige indsats, så sygemeldte fra arbejdspladser med højt sygefravær kontaktes tidligere, så den sygemeldte hurtigere kan få lagt en plan for tilbagevenden til arbejdsmarkedet.

### Omlægning af øvrig drift til virksomhedsrettet indsats

Arbejdsmarkedsafdelingen er i gang med at omlægge den beskæftigelsesrettede indsats, så flere deltager i et virksomhedsrettet forløb, i stedet for øvrig vejlednings- og opkvalificeringsforløb. Denne omlægning ligger i forlængelse af anden delaftale om en forenklet beskæftigelsesindsats.

### Omprioritering af ressourcer fra retssikkerhed til sagsbehandling

Området har tidligere planlagt en omprioritering af ressourcer fra retssikkerhed til sagsbehandling. Dette ville reducere den gennemsnitlige sagsvarighed og understøtte, at de ledige eller sygemeldte hurtigere vender tilbage til arbejdsmarkedet. I lyset af den nuværende balance og det klare politiske mål om fastholdelse af en værdig sagsbehandling, er dette skrinlagt.

### Opbremsning i brug af midler i arbejdsmarkedspuljen

Der resterer ca. 0,1 mio. kr. i puljen, som ligger indenfor servicerammen. En opbremsning i udlodning fra puljen kan bidrage til at nedbringe merforbruget indenfor servicerammen. I denne budgetopfølgning forventes et mindreforbrug på 0.1 mio. kr. fra puljen.

### FGU

I forhold til forbruget på FGU er der i forbindelse med budget 2024 indarbejdet en teknisk korrektion på 0,9 mio. kr., som forventes at dække de øgede udgifter i 2024.

### Småjobs

Afdelingen er opmærksom på en udvikling hen imod kortere forløb på fleksjob og vil i lyset heraf og de muligheder, som ligger i kontanthjælpsreformen og de sociale frikort arbejde hen imod en øget brug af småjob.

## **Uddybning - drift**

Forventningen til årsforbruget på forsørgelsesudgifterne bygger på den forventede udvikling i antallet af fuldtidspersoner og enhedspriserne på de enkelte ydelser. Skønnet over den forventede udvikling er baseret på det faktiske forbrug i januar-april 2023 samt forventningen i Det Økonomiske Råds sekretariat og Finansministeriet til den fremtidige udvikling på arbejdsmarkedet.

Særloven vedr. de ukrainske flygtninge blev vedtaget medio marts måned 2022 og blev i september 2023 forlænget med ét år, så den nu gælder frem til marts 2025. Tilgangen af borgere fra Ukraine skaber både usikkerhed for budgettet ift. gruppens ydelser, og den skaber usikkerhed i forhold til de øvrige ydelser, da arbejdet med disse grupper påvirkes af behovet for fokus på gruppen af borgere til Ukrainere såvel ledelsesmæssigt som personalemæssigt.

Der er også store usikkerheder omkring udvikling i væksten, energipriserne samt udviklingen i inflationen. Udviklingen følges tæt med en generel forventning om, at ledigheden vil stige yderligere i slutningen af 2023.

Den 25. maj 2023 indgik Regeringen og KL en økonomaftale for 2024. I den forbindelse blev der også aftalt en positiv midtvejsregulering til kommunerne i 2023, fordi udgifterne til forsørgelse på landsplan i 2023 ligger på et højere niveau end det, der blev aftalt i økonomaftalen for 2023. På Kommunalbestyrelsens møde 22. august 2023 under punktet "Samlet budgetopfølgning for maj 2023", blev det besluttet at give en tillægsbevilling på 20,9 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets område, som følge af midtvejsreguleringen. Denne tillægsbevilling er indarbejdet i denne budgetopfølgninger.

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

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindelig budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*	Enhedspriser oprindelig budget	Enhedspriser forventet regnskab	Antal fuldtids-personer 2022 fra jobindsats	Antal fuldtids-personer oprindelig budget	Antal forventede fuldtids-personer 2023
Forsikrede ledige	59,1	59,1	55,9	-3,2	142.165	141.609	323	416	405
Kontanthjælp	46,2	46,2	34,7	-11,5	119.466	119.727	338	387	289
Uddannelseshjælp	19,1	19,1	19,7	0,6	83.744	77.917	232	228	253
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	16,3	16,3	10,0	-6,3	81.019	85.720	108	201	116
Seniorpension	47,7	47,7	47,7	0,0	159.291	159.468	238	263	299
Førtidspension fra 1. juli 2014	148,4	148,4	165,1	16,7	166.032	168.786	1.902	854	978
Førtidspension før 1. juli 2014	114,0	114,0	117,6	3,6	124.431	127.001		916	926
Fleksjob	80,7	80,7	88,7	8,0	95.720	98.838	844	843	898
Ledighedsydelse	26,4	26,4	21,6	-4,8	158.347	155.822	114	167	139
Ressourceforløb	13,2	13,2	6,0	-7,2	132.056	134.204	85	100	45
Jobafklaringsforløb	19,3	19,3	21,3	2,0	124.510	125.933	174	155	169
Sygedagpenge	73,8	73,8	77,6	3,8	108.842	112.876	709	600	689
Revalidering	1,6	1,6	0,6	-1,0	175.773	161.461		9	4
Seniorjob	2,1	2,1	0,9	-1,2	187.970	175.000		11	5
FGU skoleydelse	4,4	4,4	4,5	0,1	33.040	32.762		132	137
Løntilskud øvrige	2,7	2,7	1,3	-1,4	129.394	121.788		21	11
<b>Forsørgelsesydelse i alt</b>	<b>675,0</b>	<b>675,0</b>	<b>673,2</b>	<b>-1,8</b>			<b>5.067</b>	<b>5.304</b>	<b>5.363</b>
Indsats - Fælles områder	0,4	0,4	0,0	-0,4					
Arbejdsmarkedsafdelingen	25,2	25,6	24,0	-1,2					
Ungeindsats og UU Djursland	19,6	20,9	22,8	3,2					
Borgerservice og udbetaling	6,4	6,4	6,2	-0,2					
Arbejdsmarkedspulje	0,3	0,5	0,2	-0,1					
Øvrige udgifter i alt	51,9	53,8	53,2	1,3					
<b>I alt</b>	<b>726,9</b>	<b>728,8</b>	<b>726,4</b>	<b>-0,5</b>			<b>5.067</b>	<b>5.304</b>	<b>5.363</b>

Kilde: Jobindsats.dk & Opus Økonomi

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

\*\* I jobindsattallet for 2022 indgår førtidspensionister, hvor andre kommuner betaler udgiften og de førtidspensionister, der betales 100% af staten. Men i det oprindelige budget og i det forventede regnskab er disse ikke medregnet. Derfor er der færre fuldtidspersoner i 2022 kolonnerne.

- Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet forbrug på 726,2 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets område i 2023.

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 ledighedssydelse 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**

Forventningerne til antallet af forsikrede ledige er behæftet med usikkerhed pga. der er usikkerhed omkring den økonomiske udvikling som konsekvens af krigen i Ukraine samt stigende renter.

RAR Østjyllands opgørelse over ledigheden i september 2023 viste<sup>1</sup>, at ledigheden var steget fra 13.668 fuldtidspersoner i august 2022 til 15.752 fuldtidspersoner i august 2023. Dette svarer til en stigning på 15,2

% i Østjylland. I Norddjurs Kommune er ledigheden steget fra 425 fuldtidspersoner til 439 fuldtidspersoner i samme periode. Dette svarer til en stigning på 3,3 %. På landsplan var ledigheden i samme periode steget fra 75.706 fuldtidspersoner til 83.540 fuldtidspersoner, hvilket svarer til en stigning på med 10,3%. Hvis ledigheden i Norddjurs Kommune var steget lige så meget som den samlede ledighed i Østjylland fra august 2022 til august 2023, ville ledigheden have været 490 fuldtidspersoner i stedet for. Dette svarer til 51 fuldtidspersoner mere end den faktiske ledighed. Helårsvirkningen af 51 fuldtidspersoner vil svare til en nettoudgift til forsørgelse på ca. 5,2 mio. kr.

Økonomisk redegørelse fra maj 2023 forventede, at den samlede ledige ville blive 97.000 fuldtidspersoner i 2024, mens Økonomisk redegørelse fra august 2023 forventede at den samlede ledighed ville blive 94.000 fuldtidspersoner i 2024. Ledigheden er ikke steget så meget hen over sommeren som forventet i Norddjurs Kommune, men der forventes stadig en stigende ledighed i Norddjurs Kommune for resten af året, som tager udgangspunkt i forventningerne til ledigheden fra Økonomisk redegørelse i august 2023. Da ca. 6.500 borgere pendler ud af Norddjurs Kommune, er der en risiko for at situationen i de andre østjyske kommuner vil brede sig til Norddjurs Kommune.

### **Forsikrede ledige**

Der forventes et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. på forsørgelsesudgifterne til forsikrede ledige. Mindreforbruget skyldes, at antallet af forsikrede ledige ikke er steget så meget som forventet i løbet af sommeren. Samtidig er den gennemsnitlige enhedspris pr. forsikret ledig lidt lavere end budgetteret.

Udgifterne til forsikrede ledige er blevet efterreguleret med 2,0 mio. kr. pga. staten har opgjort den kommunale medfinansiering til den midlertidige arbejdsfordelingsordning, som var gældende fra september 2020 til marts 2022, som følge af udbredelsen af coronasmitten. Uden denne efterregulering havde mindreforbruget dermed været på 5,2 mio. kr.

### **Kontanthjælp**

Der forventes et mindreforbrug på 11,5 mio. kr. til kontanthjælp.

Mindreforbruget skyldes, at antallet af kontanthjælpsmodtagere er færre end forventet gennem 2022. 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 2023, selvom der forventes en stigning i antallet af jobparate kontanthjælpsmodtagere på grund af ledighedsudviklingen.

Mindreforbruget skal ses i forhold til merforbruget på førtidspensionsområdet.

<sup>1</sup> Ledigheden er her defineret som A-dagpengemodtagere, jobparate kontanthjælps- eller SHO-ydelsesmodtagere samt åbenlyst uddannelsesparate uddannelseshjælpsmodtagere.

### Uddannelseshjælp

Der forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr. til uddannelseshjælp.

Merforbruget skyldes et stigende antal på uddannelseshjælp, hvoraf andelen af aktivitetsparate primært er stigende. Aktivitetsparate uddannelseshjælpsmodtager får en højere ydelse. Ligeledes forventes det, at tilgangen vil være større end afgang på grund af en stigende ledighed, som følge af situationen med krigen i Ukraine og den høje inflation.

### Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse

Der forventes et mindreforbrug på 6,3 mio. kr. til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse.

Mindreforbruget skyldes, at flygtninge fra Ukraine i løbet af 2022 er kommet hurtigere i beskæftigelse, end forventet i budgetlægningen for 2023. Der er i vurderingen taget udgangspunkt i forbruget for januar-juli 2023 samt en forventning om, at ledigheden blandt ukrainerne vil følge den generelle ledighedsudvikling. Gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson er højere end antaget ved budgetlægningen for 2023.

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 at budgettet overholdes.

Budgettet overholdes i det midtvejsreguleringen forhøjer det oprindelige budget.

Der er en stigning i antallet af tilkendelse i forhold til oprindelige budget inden midtvejsreguleringen. Stigningen skyldes bl.a. at regeringens oplæg omkring en sammenlægning af seniorpensionen og retten til tidlig pension, har fået flere end forventet til at søge om seniorpension i 2023.

Selvom stigningen i antallet af seniorpensionister i Norddjurs Kommune har været større end forventet, viser data fra jobindsats.dk, at den gennemsnitlige stigning i antallet af seniorpensionister på landsplan har været højere end i Norddjurs.

Tabel 3 - Antal fuldtidspersoner som modtager seniorpension i jan.-aug. 2022 og jan.-aug. 2023			
	Jan-aug. 22	Jan-aug. 23	Udvikling i pct.
Norddjurs	18.533	25.227	36,1
Hele landet	230	283	23,0

Kilde: Jobindsats.dk, 19. oktober 2023

En borger er berettiget til seniorpension, hvis borgeren opfylder nedenstående kriterier:

- højst har 6 år til folkepensionsalder
- tilknytning til arbejdsmarkedet med sammenlagt mindst 20-25 års beskæftigelse
- arbejdsevne er varigt nedsat til højst 15 timer om ugen i forhold til seneste job

Det er dermed vanskeligt for kommunerne at styre tilgangen til seniorpensionen.

Et notat fra Beskæftigelsesministeriet viser, at kun 4% af borgerne som tilkendes seniorpension, var i beskæftigelse ugen før<sup>2</sup>. Seks måneder før tilkendelsen var 12% i beskæftigelse. Der eksisterer ikke tal på kommuneniveau, men notatet viser at langt størstedelen af seniorpensionisterne ville modtage andre ydelser - primært sygedagpenge eller jobafklaringsforløb - hvis de ikke modtog seniorpension.

### Førtidspension

Der forventes et samlet merforbrug på 20,3 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014 og efter 1. juli 2014.

Det samlede merforbrug dækker over et forventet merforbrug på 3,6 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014, samt et merforbrug på 16,7 mio. kr. til førtidspension efter 1. juli 2014.

Merforbruget skyldes, at der er blevet tilkendt 30 flere førtidspensioner i 2022 end antaget under budgetlægningen af budget 2023. Dermed er det samlede antal førtidspensionister i starten af 2023 højere end antaget. Samtidig forventes det, at antallet af nytilkendelser vil være væsentlig højere end de budgetterede 100 i 2023, da der i perioden januar-juli 2023 er tilkendt 153 førtidspensioner i Norddjurs Kommune. Derudover er gennemsnitsprisen pr. førtidspensionist efter 1. juli 2014 højere end forventet ved budgetlægningen.

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.

Merforbruget til førtidspension før 1. juli 2014 skyldes primært, at antallet ved årets start er 14 fuldtids-personer højere. Afgangen af gruppen har ikke været så stor som ventet. Samtidig er gennemsnitsprisen pr. førtidspensionist før 1. juli 2014 højere end forventet ved budgetlægningen.

Sammenlignes der med sammenlignelige kommuner<sup>3</sup>, havde Norddjurs Kommune i august 2023 den samme andel af borgere over 40 år, som modtog førtidspension som sammenlignelige kommuner. Blandt de 18-39 årige, havde Norddjurs Kommune en højere andel end sammenlignelige kommuner. Samlet set svarer forskellen mellem Norddjurs Kommune og de sammenlignelige kommuner til 51 fuldtidspersoner. Disse 51 fuldtidspersoner ville have modtaget anden offentlig forsørgelse, hvis de ikke modtog førtidspension, hvilket betyder at Norddjurs Kommune stadig ville have haft en udgift til offentlig forsørgelse.

Andel af arbejdsstyrken som modtager førtidspension i Norddjurs Kommune, sammenlignelige kommuner samt hele landet i august 2023		
Område	18-39 årige	40+
Norddjurs	1,8	9,9
Sammenlignelige kommuner	1,6	9,9
Hele landet	0,3	7,6

Kilde: Jobindsats.dk, 19. oktober 2023

### Fleksjob og ledighedsydelse

Der forventes et samlet merforbrug på 3,2 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse.

Merforbruget dækker over et merforbrug på 8,0 mio. kr. til fleksjob og et mindreforbrug på 4,8 mio. kr. til ledighedsydelse. Udviklingen skyldes, at det generelt er lykkedes at visitere flere ind i fleksjobordningen, samtidig med at det er lykkedes at hjælpe flere ledige fleksjobvisiterede ud på arbejdsmarkedet. Samtidig er gennemsnitsprisen pr. ledighedsydelsesmodtager lavere end forventet ved budgetlægningen, mens gennemsnitsprisen pr. fleksjobansat er højere end forventet ved budgetlægningen.

### **Ressourceforløb**

Der forventes et mindreforbrug på 7,2 mio. kr. til ressourceforløb.

Mindreforbruget skyldes, at der forventes et lavere antal fuldtidspersoner end budgetteret, da tilgangen til ressourceforløb er faldet gennem hele 2022, 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 2,0 mio. kr. til jobafklaring.

Merforbruget skyldes, at der er flere sygemeldte som deltager i et jobafklaringsforløb end forventet ved budgetlægningen. Samtidig er gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson højere end forventet ved budgetlægningen.

---

<sup>3</sup> Sammenlignelige kommuner er: Esbjerg, Fredericia, Guldborgsund, Ishøj, Kalundborg, Randers, Samsø, Skive, Slagelse, Nyborg, Tønder, Thisted, Vordingborg, Vesthimmerland og Odsherred

### **Sygedagpenge**

Der forventes et merforbrug på 3,8 mio. kr. til sygedagpenge.

Forventningen tager udgangspunkt i det nuværende antal sygedagpengemodtagere og fremskriver udviklingen, så den svarer til udviklingen sidste år. Der er normalt et konjunkturudsving i antallet af sygedagpengemodtagere, så der i løbet af sommeren ses et lavere antal sygedagpengemodtagere. Dette udsving har i 2023 ikke været så stort, så antallet af sygedagpengemodtagere i løbet af sommeren har været højere end forventet. Stigningen i antallet af sygedagpengemodtagere medfører at antallet af langvarige sager også er steget, hvilket har medført at gennemsnitsprisen pr. fuldtidsperson er højere end forventet ved budgetlægningen.

### **Revalidering**

Der forventes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. til revalidering. Mindreforbruget skyldes, at der ikke har været den tilgang til revalideringsordningen, som der blev antaget ved budgetlægningen.

### **Seniorjob**

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

### **FGU skoleydelse**

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

Den endelig regning er endnu ikke modtaget, men oversigten over de borgere, der har modtaget skoleydelse har været til kontrol. Der kan komme en del mellemkommunale afregninger, som først kommer til kommunernes kendskab når regningen modtages. Derfor er der noget usikkerhed på forventet regnskab.

### **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 1,3 mio. kr. til indsatser Arbejdsmarkedsafdelingen.

Der er et forventet mindreforbrug på indsatser til integration på 0,9 mio. kr. Dette område består både af udgifter til indsatser og danskundervisning. Ligeledes er der indtægter vedr. grundtilskud, resultattilskud og statsrefusion på udgifter til indsatser og danskundervisning. Beregningerne bag det forventede mindreforbrug er behæftet med usikkerhed, primært på grund af krigen i Ukraine. Der er taget udgangspunkt i det nuværende antal ukrainske integrationsborgere, men dette antal kan ændre sig, alt efter hvordan krigen udvikler sig. Ligeledes er der et mindreforbrug på 1,0 mio.kr. på løntilskud forsikrede ledige.

### **Ungeindsats og UU Norddjurs**

Der forventes merforbrug på 3,2 mio. kr. vedr. indsatser og FGU driftsudgifter.

Merforbruget på FGU driftsudgifter udgør 1,2 mio. kr. og skyldes, at det faktiske antal elever er højere end forventet. Den endelige regning fra Staten vedrørende FGU er modtaget i juli måned, med opgørelsen af Norddjurs Kommunes antal elever i forberedende grunduddannelse. Merudgifter på 2,0 mio. kr. til indsatser skyldes, at der er en stigning i antallet af uddannelseshjælpsmodtagere, særligt aktivitetsparate som kræver større indsats, og øget udgifter på mellemkommunale sager, som ikke kan kontrolleres. Generelt er der også udfordringer, da budgettet ved budgetlægningen for 2023 blev reduceret med 2,4 mio. kr., og budgettet til

indsatser på Ungeindsatsen har ikke haft historik for at blive mængdereguleret, i forhold til antallet af uddannelseshjælpsmodtagere. Mængderegulering er indarbejdet i budget 2024.

#### **Borgerservice - helbredstillæg**

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

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

Udviklingen er præget af betydelig usikkerhed, og betydningen af potentielt svigtende forsyningskæder virksomheder i mellem, energipriser og inflationen er vanskelig at forudse. Udviklingen følges derfor tæt.

#### **Indstilling:**

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2023 med initiativer godkendes.

Godkendt.



## Erhvervsudvalget

Budgetopfølgningen på Erhvervsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 4,1 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

### Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Erhvervsudvalget

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget
Drift - indenfor servicramme	4,5	9,7	4,1	●	-0,4
Drift i alt	4,5	9,7	4,1	●	-0,4

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

### Drift

Servicerammen for Erhvervsudvalgets udgør i 2023 4,5 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. indenfor servicrammen på Erhvervsudvalgets område.

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

Tabel 2 - Forbrug

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab	*Afvigelse til oprindeligt budget
Erhvervsområdet	3,1	6,6	3,0	-0,1
Erhvervspuljen	1,4	3,1	1,1	-0,3
I alt	4,5	9,7	4,1	-0,4

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

I erhvervspuljen resterer der 0,3 mio. kr. i 2023, som endnu ikke er disponeret. I denne budgetopfølgning forudsættes restbeløbet i erhvervspuljen ikke disponeret.

### Der er følgende opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er ingen opmærksomhedspunkter.

**Indstilling:**

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. oktober 2023 godkendes.

**Beslutning i Erhvervsudvalget den 13-11-2023**

Godkendt.

## Børne- og Ungdomsudvalgets område

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 697,7 mio. kr. Hertil kommer udgifter i forbindelse med ukrainske flygtninge på 5,1 mio. kr., som er finansieret med 4,5 mio. kr. som ekstra tilskud ved den statslige midtvejsregulering for 2023. Der er i forhold til oprindeligt budget samlet set i balance inkl. udgifter til ukrainske flygtninge. I forhold til budgetopfølgningen for august 2023 er den samlede afvigelse uændret. På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Det skal bemærkes, at midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 medførte, at Norddjurs Kommune udover tilskud til Ukraine udgifter også har modtaget en budgettilførsel på 1,8 mio. kr. grundet pris- og lønregulering.

Desuden besluttede Børne- og Ungdomsudvalget den 22. juni 2023 at anvende udvalgets pulje på 0,8 mio. kr. til dækning af merforbruget på Børne- og Ungdomsudvalgets område samt at den afsatte pulje til forbrug af overførsler på 2,4 mio. kr. tildeles Søren Kanne-skolen, hvilket reducerer skolens merforbrug.

Endelig har Børne- og Ungdomsudvalget den 17. august 2023 besluttet en række besparelsesforslag svarende til samlet 2,8 mio. kr. i 2023 for at opnå driftsmæssig balance.

## Samlet oversigt

Tabel 1 - Samlet oversigt på Børne- og Ungdomsudvalgets område

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo oktober		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo oktober	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august
<b>Budget 2023 (mio. kr.)</b>						
<b>Drift indenfor servicrammen</b>						
Skole- og Dagtilbudsområdet	505,5	523,2	500,0	●	-5,5	-3,9
Børne- og Familieområdet	195,0	195,1	204,1	●	9,1	8,1
Udgiftspulje - SDE	2,1	2,1	2,1	●	0,0	0,0
Øvrige områder	4,2	4,2	0,0	●	-4,2	-4,2
<b>I alt indenfor servicrammen</b>	<b>706,8</b>	<b>724,6</b>	<b>706,2</b>		<b>-0,6</b>	<b>0,0</b>
Ekstra udgifter Ukraine**	4,5	4,5	5,1	●	0,6	0,0
<b>I alt indenfor servicrammen inkl. udgifter til Ukraine</b>	<b>711,3</b>	<b>729,1</b>	<b>711,3</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Drift udenfor servicrammen</b>						
Børne- og Familieområdet	-6,5	-6,5	-6,5	●	0,0	0,0

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo oktober		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo oktober	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august
<b>Budget 2023 (mio. kr.)</b>						
Indtægtpulje - SDE, refusion	-2,1	-2,1	-2,1	●	0,0	0,0
<b>I alt udenfor servicrammen</b>	<b>-8,5</b>	<b>-8,5</b>	<b>-8,5</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Drift i alt</b>	<b>698,3</b>	<b>716,1</b>	<b>697,7</b>		<b>-0,6</b>	<b>0,0</b>
<b>Drift i alt inkl. udgifter til Ukraine</b>	<b>702,8</b>	<b>720,6</b>	<b>702,8</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Anlæg</b>	<b>12,9</b>	<b>24,6</b>	<b>14,4</b>		<b>1,5</b>	<b>-1,6</b>

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

## Drift

Servicerammen på Børne- og Ungdomsudvalgets område udgør 711,3 mio. kr. i 2023. Det forventes, at det samlede budget indenfor servicrammen er i balance.

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

### Kommentar til driften på Skole- og Dagtilbudsområdet

På Skole- og Dagtilbudsområdets ordinære drift er der et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. For Ukraine forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr., hvilket skyldes ekstra udgifter til befording af ukrainske flygtningebørn.

Der forventes et merforbrug på decentrale enheder med 3,4 mio. kr. Dette modsvares af et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. vedrørende centrale konti, 0,7 mio. kr. på decentrale enheder, samt effekt af besparelser på 1,3 mio. kr. vedtaget i Børne- og Ungdomsudvalget den 17. august 2023.

Det bemærkes, at der forventes en merudgift på 0,4-0,5 mio. kr. som følge af rengøring mv. efter beskadigelse af asbestholdigt tag i Solstrålen. Merudgiften finansieres af tilbagebetaling fra Midttrafik vedrørende befording af elever til ungdomsuddannelser som ikke kan befordre sig selv grundet tilskadekomst som for eksempel et brækket.

Merforbruget fordeler sig med følgende:

- Børneby Nord har udfordringer, som skyldes reduktion i specialmidler og manglende mulighed for at optimere undervisningen i forhold til klassetildeling, da der er børn på 3 matrikler. Børneby Nord forventer et merforbrug på 0,7 mio. kr.

- Søren Kanneskolen forventer et merforbrug på 2,0 mio. kr., som følge af øgede udgifter til elever visiteret til specialundervisningstilbud samt tilpasning af personaleressourcer i forbindelse med mængderegulering til budget 2023. I afvigelsen indgår forbrug af overførsler på 2,4 mio. kr. som følge af clearing med puljen til forbrug af overførsler på 2,4 mio. kr. besluttet på Børne- og Ungdomsudvalget møde den 22. juni 2023.
- Område Auning forventer et merforbrug på 0,6 mio. kr. grundet øget behov for understøttelse af børn i daginstitutionerne.
- Anholt Skole- og Børnehave forventer et merforbrug på 0,1 mio. kr. som følge af en langtidssygemelding.

Mindreforbruget fordeler sig med følgende:

- På de centrale konti forventes et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. som primært vedrører betaling til andre kommuner på dagtilbudsområdet, tilskud til privat pasning og udgifter til PAU.
- På decentrale enheder forventes der følgende mindreforbrug: 0,3 mio. kr. på Område Grenaa og 0,4 mio. kr. i Trivsel og Læring.

Mindreforbrugene skyldes generelt tilbageholdenhed i forbruget samt fornyede skøn i forhold til enhedernes driftsudgifter.

- Børne- og Ungdomsudvalget har den 17. august 2023 besluttet en række besparelsesforslag svarende til samlet 2,8 mio. kr. i 2023, heraf vedrører 1,3 mio. kr. Skole- og Dagtilbudsområdet.

Aftaleenheder under økonomisk administration:

- Søren Kanne-skolen er med virkning fra 1. juni 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Det er særligt specialundervisningsområdet, der er medvirkende til merforbruget, hvor der ses en markant stigning i visitationer af elever til segregeret specialundervisning. Derudover udfordrer det økonomien, at klassetildelingen er lavere end det faktiske klassetal.
- Børneby Nord blev med virkning fra 1. juni 2022 sat under økonomisk administration. Det er særligt skole og SFO, der er udfordret, hvilket bl.a. skyldes ændringen af tildelingen af specialundervisningsmidler, hvor Børneby Nord med den seneste model vedtaget i Kommunalbestyrelsen den 12. oktober 2021 får en mindre tildeling end tidligere. Omlægningen fordrer en tilpasning af forbruget i forhold til den nye ramme, hvilket ikke er sket i tilstrækkeligt omfang. Samtidig betyder opdelingen af skolen på flere matrikler, at det kan være vanskeligere at optimere klassedannelserne i forhold til at have eleverne samlet på en matrikel. Tidligere har overskud i tildelingen til specialundervisning kunnet kompensere for dette.

Kommentar til driften på Børne- og Familieområdet

På Børne- og Familieområdet forventes et samlet merforbrug på 9,1 mio. kr. i 2023. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 9,1 mio. kr. indenfor servicerammen inkl. puljen til særlig dyre enkeltsager samt balance på området udenfor servicerammen

Merforbruget indenfor servicerammen fordeler sig med følgende:

- Børne- og Familierådgivningen på 6,2 mio. kr. som skyldes følgende:
  - 2,3 mio.kr. som følgende af nye anbringelser på sikrede institutioner, der forventes pt. 3 anbringelser året ud.
  - 1,5 mio. kr. til specialaflastningspladser. Det skal bemærkes, at Region Midtjylland pr. 28. februar 2023 har opsagt aftalen omkring aflastning af 7 børn på Møllebækken. Der er indgået en aftale med Region Midtjylland om, at de i overgangsperioden fra marts til og med maj 2023 viderefører tilbuddet indtil Norddjurs Kommune overtager opgaven fra 1. juni 2023. Region Midtjylland har hævet betalingen for aflastningen i marts - maj 2023, så den afspejler regionens omkostninger. Merudgiften hertil er 0,7 mio.kr. Det kan oplyses, at Norddjurs Kommune har indgået en lejeaftale med Region Midtjylland omkring leje af bygninger på Kløvhøjvej i Dalstrup til og med ultimo 2024.
  - 1,0 mio. kr. som følgende af takststigninger og øget plejebehov hos to børn, der er anbragt i eksterne tilbud.
  - 1,2 mio. kr. som følgende af merudgifter i forbindelse med betaling til/fra andre kommuner/regioner.
  - 0,2 mio.kr. i merudgifter på øvrige områder.
- Rusmiddelbehandling under 18 år på 0,3 mio. kr. grundet flere børn, der skal i behandling. Der er pres på ventelisterne.
- Børne- og Ungecenteret forventer et merforbrug på 2,7 mio. kr. grundet opstart af nye tilbud samt merudgifter i forbindelse med tungere børn, i merforbruget er indregnet etableringsomkostninger på 0,6 mio. kr. vedrørende Skovbo, Kløverbo og Projektafdelingen.
- UngNorddjurs forventer et merforbrug på 0,3 mio. kr. som vedrører overførsler af eksterne projektmidler fra 2022. Merforbruget modsvarer af et tilsvarende mindreforbrug på puljen til værn om servicerammen under Økonomiudvalget.
- Tandplejen på 0,4 mio. kr. grunder merudgifter til den fælleskommunal tandregulering.
- Familiehuset, Sundhedsplejen og FTI på 0,7 mio. kr. som skyldes flytteudgifter i forbindelse med flytning af FTI til anden adresse.

Børne- og Ungdomsudvalget har den 17. august 2023 besluttet en række besparelsesforslag svarende til samlet 2,8 mio. kr. i 2023, heraf vedrører 1,5 mio. kr. Børne- og Familieområdet.

Det bemærkes, at der er indarbejdet en buffer på 0,5 mio. kr. i Børne- og Familierådgivningen. Bufferen dækker to anbringelser, som løbende nedskrives med en tolvtedel hver måned.

Hertil kommer, at der på området indenfor servicerammen er indregnet udgifter på de centrale puljemidler på 2,0 mio. kr., der fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion. Puljen modsvarer af en tilsvarende indtægt udenfor servicerammen på 2,0 mio. kr. Samlet set er puljerne i balance. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtspuljen.

#### Aftaleenheder under økonomisk administration:

- Børne- og Ungecenter Norddjurs er med virkning fra 16. juni 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Budgetopfølgningen viser et forventet merforbrug på

2,7 mio. kr., dette er en reduktion af merforbruget med 0,3 mio. kr. siden august budgetopfølgningen. Det er særligt etablering af nye tilbud, der presser økonomien, samt at der er tungere børn i tilbuddene. Men der ses også en ubalance i driftsbudgettet, som bl.a. skyldes sygemeldinger og ekstra vikarudgifter. Der udarbejdes en handleplan for aftaleenheden.

### Øvrige områder

Der er på Børne- og Ungdomsudvalgets område afsat en pulje til udvalgets disposition på 0,8 mio. kr. Puljen indgår i budgetopfølgningen med et mindreforbrug som følge af Børne- og Ungdomsudvalget beslutning den 22. juni 2023 om anvendelse af pulje til finansieringen til dækning af merforbruget på Børne- og Ungdomsudvalgets område.

Der er ved udmøntningen af midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 tildelt Børne- og Ungdomsudvalgets område 1,8 mio. kr. grundet pris- og lønregulering, som indgår i denne budgetopfølgning til reduktion af merforbruget.

Reduktioner, som følge af effektiviseringstiltag, besluttet i Kommunalbestyrelsen den 13. december 2022 indgår i budgetopfølgningen med et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. De besluttede effektiviseringstiltag er stigende i de kommende år, hvor der i 2024 er et budget på 1,8 mio. kr. stigende til 2,1 mio. kr. i 2025 og efterfølgende år. Mindreforbruget er placeret centralt og kan indgå som finansiering af merforbrug i de kommende år.

Der har på Børne- og Ungdomsudvalgets område været afsat en pulje til forbrug af overførsler på 2,4 mio. kr. Som følge af Børne- og Ungdomsudvalget beslutning den 22. juni 2023 er puljen tildelt Søren Kanneskolen, hvilket har reduceret deres merforbrug med et tilsvarende beløb.

Det bemærkes, at Børne- og Ungdomsudvalget den 17. august 2023 har besluttet en række besparelsesforslag svarende til 2,8 mio. kr. i 2023, og forventet 0,8 mio. kr. i 2024 og forventet 1,1 mio. kr. i efterfølgende år.

De vedtagne besparelsesforslag for 2023 er indregnet i denne budgetopfølgning.

### **Budgetflytninger mellem udvalg**

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 0,040 mio. kr. i 2023 fra Børne- og Ungdomsudvalgets til Voksen- og Plejeudvalget område. Flytningen vedrører midler til kompensation for pensionsudgifter til medarbejdere som er på EUV 1- Pædagogisk assistent uddannelse.

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 1,728 mio. kr. i 2024, 2,556 mio. kr. i 2025, 3,214 mio. kr. i 2026 og 3,527 mio. kr. i 2027 fra Børne- og Ungdomsudvalgets til Økonomiudvalgets område. Flytningen vedrører midler afsat i forbindelse med Lov- og Cirkulæreprogrammet for budget 2024-2027 vedrørende Barnets lov. Midlerne flyttes, da det efterfølgende har vist sig, at de vedrører myndighedsopgaver under Økonomiudvalget.

I denne budgetopfølgning udmøntes i alt 0,005 mio. kr. i 2023 fra den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Midlerne gives til ledelsesudvikling vedrørende medarbejder på UngNorddjurs.

I denne budgetopfølgning udmøntes i alt 0,042 mio. kr. i 2023 fra puljen til HU- kompensation under Økonomiudvalget til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Områder der modtager midler er - Børneby Nord, Auning Skole og Søren Kanne-Skolen.

### Ansøgte tillægsbevillinger

Åparkens børnehave - "Den kommunale kompetencefond", som har til formål at støtte opkvalificering af kommunaltansatte medarbejdere. På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 12.000 kr. i 2023. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 12.000 kr. i 2023. Den samlede ændring er budgetneutral.

I denne budgetopfølgning gives en anlægsbevilling på 1,067 mio. kr. vedrørende nybygning af Skovbørnehaven, som finansieres af det afsatte rådighedsbeløb i 2023.

### Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 1,5 mio. kr. i 2023 i forhold til det oprindelige budget på 12,9 mio. kr.

**Tabel 2 - Børne- og Ungdomsudvalgets anlæg fordelt på områder**

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Børne- og Familieområdet	0,0	0,1	0,1	0,1
Skole- og Dagtilbudsområdet	12,9	24,6	14,4	1,5
<b>I alt</b>	<b>12,9</b>	<b>24,6</b>	<b>14,4</b>	<b>1,5</b>

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

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

Afviselserne i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende, at der gennemføres anlægsprojekt vedr. fysiklokaler på Søren Kanne Skolen og ændring af bygningsforhold på Djurslandsskolen i Ørum, der ikke er afsat oprindeligt budget til.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførsler fra 2022 på 9,0 mio. kr. samt fremrykkede anlæg i 2023 på 2,7 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 10,2 mio. kr.

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



### Indstilling.

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. Der gives tillægsbevilling på 0,012 mio. kr. i 2023 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter under Skole- og Dagtilbudsområde. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.
2. Der gives tillægsbevilling på 0,005 mio. kr. i 2023 til lederudvikling. Udgiften finansieres af pulje under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
3. Der gives tillægsbevilling på 0,042 mio. kr. i 2023 til HU-kompensation. Udgiften finansieres af pulje under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
4. Der gives negativ tillægsbevilling på 0,040 mio. kr. i 2023 til kompensation for pensionsudgifter til medarbejdere som er på EUV 1- Pædagogisk assistent uddannelse. Midlerne tilføres Voksen- og Plejeudvalget og finansieres af pulje under Børne- og Ungdomsudvalget og er samlet budgetneutral.
5. Der gives en negativ tillægsbevilling på 1,728 mio. kr. i 2024, 2,556 mio. kr. i 2025, 3,214 mio. kr. i 2026 og 3,527 mio. kr. i 2027 til Barnets Lov idet budgettet er afsat på Børne- og Ungdomsudvalgets område, men de vedrører myndighedsopgaver under Økonomiudvalget. Midlerne tilføres Økonomiudvalget og finansieres af afsatte midler til Barnets Lov under Børne- og Ungdomsudvalget og er samlet budgetneutral.
6. Der gives anlægsbevilling på 1,067 mio. kr. vedrørende nybygning af Skovbørnehaven. Bevillingen finansieres af det afsatte rådighedsbeløb til nybygning af Skovbørnehaven som fremgår af investeringsoversigten.
7. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
8. Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2023 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

### Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 16-11-2023

- Ad. 1 Tiltrådt.
- Ad. 2 Tiltrådt.
- Ad. 3 Tiltrådt.
- Ad. 4 Tiltrådt.
- Ad. 5 Tiltrådt.
- Ad. 6 Tiltrådt.
- Ad. 7 Drøftet.
- Ad. 8 Godkendt.

## Kultur- og Fritidsudvalget

### Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for kultur- og Fritidsudvalget

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo oktober måned		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/10 2023	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/8 2023
Kulturområdet						
Drift - indenfor servicrammen	59,9	68,8	59,7	●	-0,2	-1,0
Udviklingsområdet						
Drift - indenfor servicrammen	3,0	3,0	2,8	●	-0,2	0,0
Drift i alt	62,9	71,8	62,5		-0,4	-1,0
Anlæg	6,7	11,6	7,0	●	0,3	0,7

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding. ● = merforbrug / ● = mindreforbrug

### Drift

Servicerammen for Kultur- og Fritidsudvalget udgør i 2023 62,9 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. indenfor servicrammen på Kultur- og Fritidsudvalgets område. Servicerammen for Kultur- og Fritidsudvalget svarer på nuværende tidspunkt til oprindeligt budget.

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

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

#### Kultur- og udviklingspuljen

Der er udmøntede midler under kultur- udviklingspuljen op ca. 0,1 mio. kr.

#### Kunst- og kulturpuljen

Der er udmøntede midler under kulturpuljen op ca. 0,1 mio. kr.

#### Kulturprojekter

Under kulturprojekter forventes et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr., hvilket skyldes mindreforbrug vedrørende Grenaa Gademusikfestival, kunstrute 2023 samt betaling til Kulturring Østjylland.

#### Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

På idræts- og fritidspuljen er der udmøntede midler på ca. 0,1 mio. kr.

### Norrdjurs Biblioteker

Norrdjurs Biblioteker kommer ud med et merforbrug på ca. 0,2 mio. kr., hvilket skyldes indkøb af el-bil efter totalskade på den gamle. Biblioteket har opsparede midler, og beløbet er clearet med Chefen for Kultur, Fritid, turisme og Biblioteker, da forbruget vil blive modregnet i øvrige mindreforbrug på Kultur- og Fritidsudvalget område.

### Udviklingsområdet, udvikling af yder- og landdistrikter samt øvrige fritidsfaciliteter

Der er mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. der hovedsagelig kan henføres til afledte projekt- og driftsudgifter, Kysten og fjordens dag samt små mindreforbrug under øvrige fritidsfaciliteter.

Tidligere opgjorte mindreforbrug er af Kultur- og Fritidsudvalget udmøntet den 31. oktober, hvorved der er omplaceret budget fra andre områder til dækning af dette forbrug.

### **Anlæg**

På anlæg forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 6,7 mio. kr. Der er overført 4,2 mio. kr. fra 2022 til 2023. Desuden er der fra Økonomiudvalgets puljer tilført 2,0 mio. kr. vedrørende Grenaa Idrætscenter - tagrenovering og tilført 0,7 mio. kr. fra kassen til madpakkehus ved Enslevgården, mens der samtidig er tilført kassen netto 2,0 mio. kr. vedrørende det lukkede projekt Fjel- lerup Strandliv, hvorfor det korrigerede budget udgør 11,6 mio. kr.

### **Kultur- og Fritidsudvalgets anlæg - i tabel**

2 Tabel 2 - anlæg

Område (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Kulturområdet	6,7	11,6	7,0	0,3
I alt	6,7	11,6	7,0	0,3

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på netto 0,3 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget. Årsagen vedrører hovedsagelig anvendelse af overførsler fra tidligere år samt forbrug af tilførte midler til Grenaa Idrætscenters tagrenovering og til Enslevgårdens madpakkehus. Der er mindreforbrug vedrørende Fjellerup Strandliv som er lukket og midlerne tilført kassen. Folkets Fabrik/Stenvad Mose-brugscenter forventes ikke igangsat i år, hvilket medfører et uforbrugt nettobudget på 3,3 mio. kr. På Hal- investeringer strategisk pulje 2023 samt tidligere puljer fra 2021 og 2022 har Kultur- og Fritidsudvalget den

31. oktober udmøntet uforbrugte midler. På grund af det fremskredne tidspunkt på året er det uklart, hvor stort et forbrug der når at blive udmøntet i år, hvorfor afvigelsen er uændret i forhold til seneste budget- opfølgning.

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 i Norrdjurs Kommune. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de



anlæg, hvor der forventes afvigelser.

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

Der er ingen opmærksomhedspunkter.

### **Budgetflytninger mellem udvalg**

Der er ingen budgetflytninger mellem udvalg.

### **Ansøgte tillægsbevillinger**

Der er ingen tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.

### **Indstilling:**

Fællesforvaltningen indstiller, at budgetopfølgningen pr. ultimo oktober godkendes.

### **Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 28-11-2023**

Godkendt.

## Miljø- og Teknikudvalget

Budgetopfølgningen på Miljø- og Teknikudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 106,2 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der er mindreforbrug vedrørende busdrift via Midttrafik på 0,5 mio. kr. Der er merforbrug på Grenaa-Anholt færgefart, som dækkes af midtvejsreguleringen. Der er ligeledes mindre indtægter på byggesagsbehandling i indeværende år, som ligeledes dækkes af midtvejsregulering samt mindre besparelser indenfor eget område.

## Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Miljø og -Teknikudvalget

	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo oktober måned		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. denne opfølgning	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. sidste store opfølgning
Budget 2023 (mio. kr.)						
Vej og ejendom						
Drift - indenfor servicerammen	99,3	108,6	98,8	●	-0,5	0,0
Byg og miljø						
Drift - indenfor servicerammen	7,3	9,5	7,3	●	0,0	0,0
Borgerservice og udbetaling						
Drift - indenfor servicerammen	0,1	0,4	0,1	●		
Drift i alt	106,7	118,5	106,2	●	-0,5	0,0
Anlæg	41,2	51,2	44,1	●	2,9	0,1

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

### Drift

Servicerammen for Miljø- og Teknikudvalget udgør i 2023 106,7 mio. kr. Det forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. indenfor servicerammen. Servicerammen for Miljø- og Teknikudvalget svarer til nuværende tidspunkt til oprindeligt budget.

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 ingen afvigelse i forhold til det oprindeligt budget på 106,7 mio.kr.

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

#### Afvigelse - Midttrafik, busdrift

Midttrafik har varslet et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. for regnskab 2023, hvilket hovedsagelig skyldes nedgang i prisindeks.

### Afvigelse - Grenaa-Anholt færgefart.

Grenaa-Anholt færgefart forventer et merforbrug på 0,556 mio. kr. Merforbruget skyldes blandt andet stigende udgifter til løn. Der har i indeværende år været fratrædelse af chefskipper. Det har medført at der har været ekstra timer til andre medarbejdere for at dække disse timer. Der har ligeledes været store udgifter til afløser for styrmænd. Der er ydermere flere uforudsete omkostninger på grund af krav fra søfartsstyrelsen samt reparationen af kajen i Grenaa.

### Kompenserende tiltag / eller finansiering indenfor udvalgets ramme

Merforbrug dækkes af midtvejsregulering samt mindre besparelser indenfor eget område.

## Anlæg

På anlæg forventes et merforbrug på 3,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 41,2 mio. kr. Der er overført 11,3 mio. kr. fra tidligere år og givet tillægsbevillinger for -1,3 mio. kr. Så det korrigerede budget nu udgør 51,2.

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

Tabel 2 - anlæg

Miljø og teknik (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Vej og ejendom	34,7	43,2	44,7	10,0
Byg og miljø	6,5	8,0	-0,6	-7,1
I alt	41,2	51,2	44,1	2,9

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

Der er stor afvigelse på Drammelstrup vådenge, hvor der forventes et mindreforbrug på 5,6 mio. kr. Personale ressourcerne til vådområder er blevet anvendt på lavbundsprojekterne Ørum Å, og Skærvad. Det forventes at projektet bliver udført i 2024.

Der forventes et merforbrug på Bygningsvedligehold, pleje, ældre og bosteder. Som konsekvens af yderligere omkostninger ved vedligehold af taget. Der forventes et merforbrug på 0,2 mio. kr., det dækkes af den almene anlægspulje til bygningsvedligehold.

Der er et mindreforbrug på Ladestandere på 1,442 mio. kr. som resultat af et billigere udbud og større niveau af private investeringer til at løse opgaven.

Der er generelt mindre indtægter på anlæg. Det skyldes at der dels er nogle forskydninger af indtægter/refusion vedr. omfartsvejen og cykelstipulje og dels at Coast to Coast anlægget endnu ikke er blevet behandlet i EU. Derfor kan de indtægter, der er budgetteret med ikke realiseres endnu. De forventes at blive modtaget i 2024.

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

## Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

- Midttrafik har udarbejdet forventet regnskab for 2023 vedrørende busdriften og for Norddjurs Kommune forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., der hovedsagelig skyldes fald i prisindeks.
- Grenaa-Anholt færgedrift. Der er et forventet merforbrug på 0,556 mio. kr. merforbruget skyldes blandt andet stigende udgifter til løn, grundet fratrædelse af Chefskipper, afløser for skipper og afløser for styrmænd. Der er ligeledes flere uforudsete omkostninger som resultat af krav fra søfartsstyrelsen ifm. en lækstabilitetsberegning samt reparation af kajen i Grenaa, som resultat af en påsejling. Der gøres opmærksom på, at færgens fremtidige budget bør være et opmærksomhedspunkt, da det forventes en stram økonomiske situation i de kommende år.
- Byggesagsgebyrer. Som nævnt ved sidste budgetopfølgning er det ikke muligt at realisere de budgetterede indtægter i det indeværende år. Dette sker som konsekvens af en ændret opgaveportefølje og et skift i typen af sager. Der er indarbejdet en teknisk korrektion på området i budget 2024-2027, som bør justere for dette skift på området i de kommende år.
- Merforbrug på offentlige toiletter, budgettet overskrides med 0,2-0,3 mio. kr. grundet ekstra regninger efter dialog med Bønnerup lystbådehavn. Merforbruget dækkes af midtvejsreguleringen.
- Der forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr. på kystsikring, det dækkes indenfor eget budget med besparelser på læskærme.

## Budgetflytninger mellem udvalg

Fra forsikringspuljen under Økonomiudvalget udmøntes der 0,025 mio. kr. til Ejendomscentret vedrørende udbedring af skader på vinduesrammer og dør ved Grenaa Idrætscenter.

Fra Økonomiudvalget til Miljø- og Teknikudvalget udmøntes der kompensation for HU medlemmer for 2023 på 0,038 mio. kr.

Besparelser vedrørende energibesparende tiltag udført i 2023 vil indgå i den samlede budgetopfølgningssag for oktober som tilgår Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

## Ansøgte tillægsbevillinger

Der søges om anlægsbevilling og rådighedsbeløb i indtægt på 0,032 mio. kr. til Landsbyfornyelsespuljen. Midlerne tilføres kassen.

### Indstilling:

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1. der udmøntes 0,025 mio. kr. til Ejendomscentret fra Forsikringspuljen under Økonomiudvalget.
2. der omplaceres budget fra Økonomiudvalget til Miljø- og Teknikudvalget vedr. kompensation for Hovedudvalgsmedlemmer for året 2023 svarende til 0,038 mio. kr.
3. der gives anlægsbevilling og rådighedsbeløb i indtægt på 0,032 mio. kr. til Landsbyfornyelsespuljen. Midlerne tilføres kassen.
4. budgetopfølgningen pr. ultimo oktober godkendes.

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 20-11-2023

Ad. 1. Godkendt.

Ad. 2. Godkendt.

Ad. 3. Godkendt.

Ad. 4. Godkendt.



## Voksen- og Plejeudvalgets område

Budgetopfølgningen på Voksen- og Plejeudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 826,5 mio. kr. Dette medfører, at der er et samlet merforbrug på 7,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Set i forhold til budgetopfølgningen for august 2023 er merforbruget steget med 0,1 mio. kr.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et merforbrug på 2,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

## Samlet oversigt

Tabel 1 - Samlet oversigt på Voksen- og Plejeudvalgets område

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. ultimo oktober		*Afvigelse til opr. budget pr. ultimo oktober	*Afvigelse til opr. budget pr. ultimo august
<b>Budget 2023 (mio. kr.)</b>						
<b>Drift indenfor servicrammen</b>						
Velfærdssekretariatet	0,9	1,2	0,9	●	0,0	0,0
Socialområdet	215,1	211,8	229,0	●	13,9	13,4
Udgiftspulje - SDE	2,1	2,1	0,0	●	-2,1	-2,1
Sundhed & Omsorg	475,4	473,4	479,1	●	3,6	4,2
Øvrige områder	8,3	11,4	2,6	●	-5,8	-5,8
Ekstra udgifter COVID-19 **	0,0	0,0	0,2	●	0,2	0,3
<b>I alt indenfor servicrammen</b>	<b>701,9</b>	<b>699,9</b>	<b>711,7</b>		<b>9,9</b>	<b>10,0</b>
<b>Drift udenfor servicrammen</b>						
Socialområdet	-14,0	-14,0	-18,8	●	-4,8	-5,0
Indtægtpulje - SDE, refusion	-2,1	-2,1	0,0	●	2,1	2,1
Sundhed & Omsorg	133,6	133,6	133,6	●	0,0	0,0
<b>I alt udenfor servicrammen</b>	<b>-117,5</b>	<b>-117,5</b>	<b>-114,8</b>		<b>-2,7</b>	<b>-2,9</b>
<b>Drift i alt</b>	<b>819,4</b>	<b>817,4</b>	<b>826,5</b>	●	<b>7,2</b>	<b>7,1</b>
<b>Anlæg</b>	<b>0,0</b>	<b>3,4</b>	<b>2,1</b>	●	<b>2,1</b>	<b>1,9</b>

\*- = mindreforbrug/merindtægt, += merforbrug/mindreindtægt; \*\* Ekstra udgifter COVID-19 vedrører Sundheds- og Omsorgsområdet.

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

## Drift

På driften forventes samlet set et merforbrug på 7,2 i forhold til det oprindelige budget på 819,4 mio. kr.

Servicerammen på Voksen- og Plejeudvalgets område udgør 701,9 mio. kr. i 2023. Der forventes et samlet merforbrug på 9,9 mio. kr. indenfor servicerammen inkl. udgifter til COVID-19.

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.

### Kommentarer til driften på Socialområdet

På Socialområdet forventes et samlet merforbrug på 9,1 mio. kr. i 2023. Afvigelsen er sammensat af et merforbrug på 13,9 mio. kr. indenfor servicerammen samt merindtægter på 4,8 mio. kr. udenfor servicerammen. Set i forhold til budgetopfølgningen for august 2023 er merforbruget steget med 0,5 mio. kr. indenfor servicerammen og et fald i merindtægterne udenfor servicerammen på 0,2 mio. kr.

Afvigelsen fordeler sig i hovedtræk med følgende:

#### *Myndighed:*

- På Myndighed forventes merudgifter på 9,2 mio. kr., der hovedsageligt vedrører stigende betalinger til andre kommuner og regioner på botilbudsområdet, særligt dyre enkeltsager, merudgifter til BPA-ordninger ekstra midler til interne udførerområder og STU. Set i forhold til budgetopfølgningen for august måned er merforbruget faldet med ca. 0,4 mio. kr.

#### *Udførerområderne:*

- Område Grenaa forventer et merforbrug på 1,0 mio. kr., der primært skyldes lønforbrug på Skovstjernen som følge af flere langtidssygemeldinger, udgifter i forbindelse med påbud fra Arbejdstilsynet vedrørende bl.a. køkkenområdet samt udgifter til nødvendigt IT-udstyr.
- I Område Ørsted/Auning/Allingåbro forventes et merforbrug på ca. 4,7 mio. kr., der primært vedrører personaleudgifter, herunder udgifter i forbindelse med fratrædelser.
- Socialpsykiatri og Rusmidler forventer pt. et merforbrug på 0,3 mio. kr., der vedrører merudgifter til rusmiddelbehandling samt udgifter i forbindelse med langtidssygemeldinger og barsler.
- Område Ørum forventer at være i budgetbalance i 2023.
- Ungeindsatsen og UU-vejledningen forventer et merforbrug på 0,1 mio. kr. som følge af pres på udgifterne til bostøttetimer.

#### *Fællesområderne*

- På Fællesområderne under Socialområdet ventes et mindreforbrug på i alt 1,4 mio. kr., der fordeler sig med 0,9 mio. kr. som følge af vakante stillinger og tilbageholdenhed samt et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. fra indhentede besparelser.

Derudover ventes et mindreforbrug vedrørende forventede merindtægter på statsrefusion for særligt dyre enkeltsager på 4,8 mio. kr. under Myndighedsområdet. Budgettet ligger udenfor servicerammen.

Det bemærkes, at der er indarbejdet en økonomisk buffer på Myndighedsområdet, som løbende nedskrives. I denne opfølgning udgør bufferen netto 0,5 mio. kr.

Hertil kommer, at der på området indenfor servicerammen er indregnet et mindreforbrug på de centrale puljemidler på 2,1 mio. kr., der fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion. Puljen modsvares af en tilsvarende merindtægt udenfor servicerammen på 2,1 mio. kr. Samlet set er puljerne i balance. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtspuljen.

#### Aftaleenheder under økonomisk administration

- Område Grenaa er med virkning fra 1. juni 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Det er særligt botilbuddet Skovstjernen, der har merforbrug som følge af ekstraordinært høje lønudgifter, sygefravær, udfordringer med at få dækket vagter samt vikardækning. Hertil kommer uforudsete IT-udgifter samt udgifter i forbindelse med påbud fra Arbejdstilsynet.
- Område Ørsted, Auning og Allingåbro er med virkning fra 1. juni 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Det er især området botilbud, der presser økonomien, grundet udfordringer med personaletilpasninger i forhold til budgetrammen for 2023 samt udgifter til langtidssygemeldinger og fratrædelser. Der er som en del af handleplanen et fælles fokus på at opbygge og styrke den økonomiske styringsmæssige kapacitet.
- Socialpsykiatri og Rusmidler er med virkning fra 1. juni 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Det er såvel botilbud, særligt Dolmer Have, som rusmiddelområdet, der er udfordret. Udfordringerne skyldes ekstraordinært mange barsler, der presser lønbudgettet, uforudsete IT-udgifter, udgiftspres på rusmiddelbehandling samt ekstraordinære udgifter i forbindelse med strakspåbud fra Arbejdstilsynet på Dolmer Have til ekstra nattevagt, som bliver et permanent krav.

For alle tre enheder er der udarbejdet handleplaner for iværksættelse af tiltag, der kan bringe områderne i balance. Der følges op på handleplanerne ultimo 2023/primio 2024.

#### Kommentarer til driften på Sundhed & Omsorgsområdet

På Sundhed & Omsorgsområdets ordinære drift forventes et merforbrug på 3,6 mio. kr. samt merudgifter som følge af COVID-19 på 0,2 mio. kr. Set i forhold til budgetopfølgningen for august 2023 er resultatet blevet forbedret med 0,6 mio. kr.

Merforbruget fordeler sig i hovedtræk med følgende:

- På Demenscenteret forventes et merforbrug på ca. 2,0 mio. kr., der vedrører lønudgifter, vagtplanlægning samt højt sygefravær.
- På Visitation og Hjælpemidler forventes et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. Resultat er forbedret med ca. 1,0 mio. kr. siden sidste opfølgning, hvilket især skyldes en bolig, der ikke længere forventes at blive renoveret i indeværende år, samt en bil der blev billigere end først forventet.
- På Sundhed og Træning forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr., der primært skyldes ny ordning omkring Flexiture med MidtTrafik, der medfører højere udgifter.
- Der forventes et merforbrug på ca. 4,5 mio. kr. på Hjemmeplejen som følge af løn- og vikarudgifter.
- I forlængelse af påbud fra Ankestyrelsen er det ikke muligt at ændre rengøringsfrekvensen hos den enkelte borger, før der er foretaget en re-visitation. Såvel hjemmeplejen som plejecentrene er derfor under udgiftspres, da de ikke fuldt ud kan realisere de forventede besparelser hertil i 2023.
- På Fællesområdet forventes et mindreforbrug på ca. 3,7 mio. kr. som følge af generel tilbageholdenhed.
- Derudover er der mindre afvigelser (mer- og mindreforbrug) på øvrige enheder under Sundhed og Omsorg, der samlet set udgør et forventet merforbrug på 0,3 mio. kr.

Det skal samtidig bemærkes, at hele Sundheds- og Omsorgsområdet har oplevet store personale- og rekrutteringsudfordringer i 2023. Udgifterne til eksterne vikarer til og med oktober måned udgjorde 11,8 mio. kr. i alt, fordelt med 7,8 mio. kr. på plejecentre og 4,0 mio. kr. på hjemmeplejen.

#### Aftaleenheder under økonomisk administration

- Hjemmeplejen Norddjurs er med virkning fra 17. maj 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Merforbruget skyldes bl.a. rekrutteringsudfordringer samt høje udgifter til eksterne vikarer. Hjemmepleje Norddjurs arbejder dog med at konvertere eksterne dyrere vikarer til timelønnede og interne vikarer. Samtidig har området oplevet stor udskiftning af ledende medarbejdere, hvilket har medført et videnstab og manglende styring af området. Derudover har påbuddet fra Ankestyrelsen med krav om re-visitation hos den enkelte borger, før end rengøringsfrekvensen kan ændres til hver 3. uge, påvirket merforbruget i forhold til at kunne realisere tidligere vedtagne besparelser.
- Plejecenter Violskrænten og Grønnegården blev med virkning fra 17. maj 2023 sat under økonomisk administration grundet budgetoverskridelse. Velfærdsdirektøren har besluttet, at området med virkning fra 1. september 2023 er fritaget fra at være under økonomisk administration, da området er kommet i budgetbalance.

For Hjemmeplejen Norddjurs er der udarbejdet en handleplan for iværksættelse af tiltag, der kan bringe området i balance. Der følges op på handleplanen ultimo 2023/primo 2024.

Demenscenter Grenaa er ikke under økonomisk administration, men der er en skærpet opmærksomhed på at opnå balance i områdets økonomi.

#### Øvrige områder

Der er på Voksen- og Plejeudvalgets område afsat en pulje til udvalgets disposition på 0,8 mio. kr. Puljen blev afsat i forbindelse med budgetaftalen for 2023 og indgår som finansiering af merforbruget i denne opfølgning, jf. beslutning på Voksen- og Plejeudvalgets møde den 29. juni 2023.

Der er ved udmøntningen af midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 tildelt Voksen- og Plejeudvalget ca. 2,7 mio. kr. grundet pris- og lønskøn samt lov- og cirkulæreændringer, der indgår i denne budgetopfølgning til reduktion af merforbruget.

Derudover skal bemærkes, at Voksen- og Plejeudvalget på møde den 23. august 2023 besluttede en række besparelsesforslag svarende til samlet knap 2,5 mio. kr. i 2023. De vedtagne besparelsesforslag er indregnet i denne budgetopfølgning. De fordeler sig med 1,8 mio. kr. på Sundhed & Omsorg samt 0,7 mio. kr. på Socialområdet.

#### Øvrige opmærksomhedspunkter

På Kommunalbestyrelsens møde den 13. december 2022 blev der givet en tillægsbevilling til Voksen- og Plejeudvalget på 5,6 mio. kr. til dækning af merforbruget i 2022. Tillægsbevillingen blev givet som et lån til Voksen- og Plejeudvalget. Voksen- og Plejeudvalget besluttede på møde den 29. marts 2023, at handleplan for tilbagebetaling af tillægsbevilling på 5,6 mio. kr. skal være 0 mio. kr. i 2023, 3 mio. kr. i 2024 og 2,6 mio. kr. i 2025. Indmeldingerne i denne budgetopfølgning tager højde for en gældsafvikling på 0 kr. i 2023.

Efterfølgende er forligspartierne i budgetaftalen for 2024 blevet enige om at nulstille Voksen- og Plejeudvalgets gæld fra tidligere år og indeværende år.

## Ansøgte tillægsbevillinger

I denne budgetopfølgning flyttes budget på driften på 0,040 mio. kr. i 2023 fra Børne- og Ungdomsudvalget til Voksen- og Plejeudvalget. Flytningen vedrører midler til kompensation for pensionsudgifter til medarbejdere, som er på EUV 1 - Pædagogisk assistent uddannelse. Flytningen er budgetneutral.

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2024-2027 blev det aftalt, at merudgiften til husleje i forbindelse med Rusmiddelcentrets flytning til Vestre Skovvej 1 i Grenaa skal finansieres fra puljen til administrative ændringer. Derfor søges i denne budgetopfølgning om flytning af budget på 0,225 mio. kr. i 2024 og over- slagsårene fra Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget. Flytningen er budgetneutral.

Der søges endvidere en budgetneutral bevilling på driften til flytning af 0,044 mio. kr. i 2023 fra Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget vedrørende kompensation for HU-medlemskab.

Endelig søges der en tillægsbevilling på 11,9 mio. kr. i 2023 fra puljen til værn om servicerammen under Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget indenfor servicerammen. Beløbet dække over det forventede merforbrug i 2023 svarerende til forskellen mellem korrigeret budget og forventet regnskab indenfor servicerammen. Derudover sker der en teknisk nulstilling af gæld fra tidligere år. Bevillingen og den tekniske nulstilling sker jf. budgetaftalen for 2024.

## Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 2,1 mio. kr. i 2023 i forhold til det oprindelige budget på 0,0 mio. kr.

**Tabel 2 - Voksen- og Plejeudvalgets anlæg fordelt på områder**

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget*
Socialområdet	0,0	1,1	1,0	0,1
Sundhed & Omsorg	0,0	2,3	1,1	1,2
<b>I alt</b>	<b>0,0</b>	<b>3,4</b>	<b>2,1</b>	<b>1,3</b>

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

Merforbruget på 2,1 mio. kr. vedrører overførsel af anlægsprojekter fra 2022 samt nye anlæg, der ikke var på investeringsoversigten for 2023.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder tidlige overførsler fra 2022, ventes en afvigelse på 1,3 mio. kr., der vedrører anlæggene Renovering af fysiske rammer på AUC Sønderport og Ældrebolighandlingsplanen.

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 drøftelserne er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Voksen- og Plejeudvalget i Norddjurs Kommune. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

### **Indstilling:**

Velfærdsdirektøren indstiller, at

1. der gives bevilling på 0,040 mio. kr. i 2023 vedrørende kompensation for pensionsudgifter til medarbejdere, som er på EUV 1 - Pædagogisk assistent uddannelse. Budgettet flyttes fra Børne- og Ungdomsudvalget til Voksen- og Plejeudvalget og er samlet set budgetneutral.
2. der gives bevilling på 0,225 mio. kr. i 2024 og overslagsårene vedrørende varige merudgifter til husleje på Rusmiddelcentret i forbindelse med flytningen til Vestre Skovvej 1. Budgettet flyttes fra puljen til administrative ændringer under Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget og er samlet set budgetneutral.
3. der gives bevilling på 0,044 mio. kr. i 2023 vedrørende kompensation for HU-medlemskab. Budgettet flyttes fra Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget og er samlet set budgetneutral.
4. der gives en tillægsbevilling på 11,9 mio. kr. i 2023 fra puljen til værn om servicerammen under Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget indenfor servicerammen. Flytningen vedrører Voksen- og Plejeudvalgets forventede merforbrug i 2023, jf. budgetaftalen for 2024.
5. budgetopfølgningen pr. ultimo oktober på Voksen- og Plejeudvalgets område godkendes

### **Beslutning i Voksen- og Plejeudvalget den 22-11-2023**

Ad.1 Tiltrådt

Ad.2 Tiltrådt

Ad.3 Tiltrådt

Ad.4 Tiltrådt

Ad.5 Tiltrådt

## Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:

### Samlet oversigt tillægsbevillinger finansieret af kassen

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Finans	renter	3	ØK Renteudgifter pga. højere rente	1,500			
	renter	4	ØK Renteindtægter pga. værdipapirer	-5,200			

### Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen på driften

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Budget-neutrale tillægsbevillinger	Drift	5	ØK Tillægsbevilling VPU fra pulje til værn om servicerammen jf. budgetaftale 2024-2027	-11,900			
	Drift	5	VPU Tillægsbevilling VPU fra pulje til værn om servicerammen jf. budgetaftale 2024-2027	11,900			
	Drift	6	ØK Budget til Vildt Gastronomi lægges i pulje, gives i 2026	-0,125			0,125
	Drift	6	ØK Budget til Vildt Gastronomi lægges pulje til strategiske emner, udmøntes i 2026	0,125			-0,125
	Drift	7	ØK Pulje til lederudvikling udmøntes	-0,005			
	Drift	7	BUU Beløb til lederudvikling under UngNorddjurs	0,005			
	Drift	8	MTU Selvforsikringsmidler til vindue og yderdør GIC	0,025			
	Drift	8	ØK Selvforsikringspulje til GIC	-0,025			
	Drift	9	ØK Kompensation HU-medlemmer	-0,173			
	Drift	9	BUU Kompensation HU-medlemmer, BUU	0,042			
	Drift	9	MTU Kompensation HU-medlemmer, MTU	0,039			
	Drift	9	VPU Kompensation HU-medlemmer, VPU	0,044			
	Drift	9	ØK Kompensation HU-medlemmer, ØK	0,048			
	Drift	10	ØK Myndighedsopgaver vedr. Barnets lov	1,728	2,556	3,214	3,527
	Drift	10	BUU Myndighedsopgaver vedr. Barnets lov	-1,728	-2,556	-3,214	-3,527
	Drift	11	ØK Central pulje adm. Ændringer til husleje Rusmiddelcenter Vestre Skovvej	-0,225	-0,225	-0,225	-0,225
	Drift	11	VPU Huslejudgifter Rusmiddelcenteret Vestre Skovvej	0,225	0,225	0,225	0,225
	Drift	12	BUU Eksternt finansierede projekter på Skole- og Dagtilbudsområdet, indtægter	-0,012			
	Drift	12	BUU Eksternt finansierede projekter på Skole- og Dagtilbudsområdet, udgifter	0,012			
	Drift	13	BUU Kompensation for pensionsudgifter på EUV1	-0,040			
	Drift	13	VPU Kompensation for pensionsudgifter på EUV1	0,040			
	Drift	14	ØK Rettelse vedr. bevilling omsorgssystem	-0,343	-0,266	-0,266	-0,266
	Drift	14	VPU Rettelse vedr. bevilling omsorgssystem	0,343	0,266	0,266	0,266
	Drift	15	MTU Pulje til energibesparende arbejder 2023	0,072	0,114		
	Drift	15	MTU Energibesparende arbejder i 2023 overføres til pulje	-0,006	-0,010		
	Drift	15	BUU Energibesparende arbejder i 2023 overføres til pulje	-0,016	-0,031		
	Drift	15	VPU Energibesparende arbejder i 2023 overføres til pulje	-0,050	-0,066		

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Drift	15	KFU	Energibesparende arbejder i 2023 overføres til pulje		-0,008		
Drift	16	MTU	Varmeudgifter midlertidige flygtningeboliger Mølleskolen	0,041	0,041	0,041	0,041
Drift	16	AU	Varmeudgifter midlertidige flygtningeboliger Mølleskolen	-0,041	-0,041	-0,041	-0,041
<b>Total</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Anlæg	17	ØK	Anlægsbevilling og rådighedsbeløb til indtægt til puljen salg af grunde	-0,973			
Anlæg	19	ØK	Anlægsbevilling og rådighedsbeløb i indtægt vedr. salg af Hedebo	-0,800			
Anlæg	21	MTU	Anlægsbevilling og rådighedsbeløb i indtægt til Landsbyfornyelsespuljen	-0,032			

#### Samlet oversigt bevillinger vedr. anlæg (budgetneutrale)

Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2023	2024	2025	2026
Anlæg	18	ØK	Anlægsbevilling og rådighedsbeløb til byggemodning Allingåbro, Brombærvænget, udgift	0,032			
Anlæg	18	ØK	Anlægsbevilling og rådighedsbeløb til byggemodning Allingåbro, Brombærvænget finansieret af byggemodningspuljen	-0,032			
Anlæg	20	ØK	Anlægsbevilling til nybygning af Skovbørnehaven	1,067			
Anlæg	20	ØK	Anlægsbevilling til nybygning af Skovbørnehaven finansieret af rådighedsbeløb på investeringsoversigten	-1,067			
Anlæg	22	ØK	Salg af grund på Håndværkervej, rådighedsbeløb indtægt	-0,052			
Anlæg	22	ØK	Salg af grund på Håndværkervej, finansieret af puljen til salg af grunde/ejendomme uden kommunalt formål	0,052			