






**Fagudvalgenes bilag til
den samlede
Budgetopfølgning
pr. ultimo maj 2024**

Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2024 på Økonomiudvalgets område

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på driften i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt for driften på Økonomiudvalgets område

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. Overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
Kommunaldirektørområde					
Drift - indenfor servicerammen	9,4	12,2	9,1		-0,3
Centrale puljer	10	10	10		0
Fællesforvaltningsdirektør området					
Drift - indenfor servicereammen	252,7	278,4	251,5		-1,2
Drift udenfor servicerammen	33,1	33,1	33,1		0,0
Velfærdsdirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	61,6	64,4	62,6		1,0
<i>Drift i alt</i>	366,8	398,1	366,3		-0,5
Anlæg - udgifter	28,5	24	15,2		-13,3

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. Overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
Anlæg - indtægter	-12,9	-10,8	-8,5		-4,4
Anlæg i alt	15,6	13,2	6,7	👍	-8,9
Finansielle poster	-2.986,1	-2.980,	-3.009,3	👍	-23,3

Drift

Kommunaldirektørområdet:

Afvigelsen på Kommunaldirektørområdet skyldes et mindreforbrug på konsulentydelse.

Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet på 1,2 mio. kr. er sammensat af mindreforbrug på flere områder.

På Staben er der indmeldt et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr., der vedrører:

Mindreforbrug	
Pensionsudgifter til tidligere borgmestre	-0,4 mio. kr.
Fotokopi, tryk og porto	-0,7 mio. kr.
Flådebesøg	-0,1 mio. kr.
Porteføljepleje	-0,2 mio. kr.
Revision	-0,1 mio. kr.
Konsulentbistand	-0,1 mio. kr.
Tværgående initiativer	-0,5 mio. kr.
Merindtægter sygedagpenge indtægtspulje	-0,4 mio. kr.
sum	-2,5 mio. kr.
Merforbrug	
Udgifter til barselsrefusion	2 mio. kr.
Samlet resultat	-0,5

Derudover er der på Arbejdsmarkedsafdelingen indmeldt et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. pga. tilbageholdenhed. Endelig er der på Kultur og fritidsafdelingen indmeldt mindreforbrug på samlet set 0,1 mio. kr. Mindreforbruget på Fællesforvaltningsdirektørområdet er derved sammen sat af:

Afdeling	Beløb
Staben	-0,5
Kultur og fritidsafdelingen	-0,1
Arbejdsmarkedsafdelingen	-0,6
Sum	-1,2

Velfærdsdirektørområdet:

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

Anlæg

Tabel 2 - anlæg

(mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Anlægsudgifter	28,5	24	15,2	-13,3
Anlægsindtægter	-12,9	-10,8	-8,5	-4,4
I alt	15,6	13,2	6,7	-8,9

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på udgiftssiden på 13,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 28,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært reservepuljen som er budgetlagt med 10 mio. kr. under Økonomiudvalgets område, men som er omplaceret til andre udvalg i forbindelse med den tidlige overførselssag på anlæg i januar. Derudover forventes budgettet til byggemodning på Energivej i Auning ikke brugt, da vand giver udfordringer i forhold til gennemførelse af byggemodning.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 12,9 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 8,5 mio. kr. Dette svarer til 4,4 mio. kr. i mindreindtægter sammenlignet med oprindeligt budget. Grundet udfordringer med vand til byggemodning på Energivej i Auning, forventes budgettet ikke brugt.

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

Finansielle poster

Tabel 3 - Finansielle poster

(mio. kr.)	Opr. Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2022	Afvigelse*
Indtægter:	-3.098,5	-3.098,5	-3.119,1	-20,6
- Skatter	-1.980,9	-1.980,9	-1.979,9	1,0
- Generelle tilskud	-1.117,6	-1.117,6	-1.139,2	-21,6
Renter	4,6	4,6	3,4	-1,2
Afdrag på lån	46,4	46,4	45,4	-1,0
Ekstraordinære afdrag	60,0	60,0	60,0	0,0
Lånoptagelse	0,0	0,0	-0,5	-0,5
Balanceforskydninger	1,5	7,2	1,5	0,0
I alt	-2.986,1	-2.986,0	-3.009,3	-23,3

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Efter budgetopfølgningen for maj er udarbejdet på fagudvalgenes områder, har Norddjurs Kommune fået udmeldt midtvejsreguleringen for 2024. Dette betyder, at Norddjurs Kommune vil modtage 12,3 mio. kr. Dette betyder at restbeløb i pulje til eventuel tilbagebetaling vedr. midtvejsregulering på 10 mio. kr. ikke skal aktiveres i 2024. Begge dele er indregnet som en samlet afvigelse på indtægtssiden på i alt 21,6 mio. kr.

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

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

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

Der er pres på udgifterne til barselsrefusion. Der forventes på nuværende tidspunkt en merudgift på 2 mio. kr. i 2024. Det skyldes dels øgede udgifter til flere fædre på orlov, men også, at det administrativt er besluttet at udbetale barselsrefusion løbende, og ikke når orloven er helt afsluttet. Det vil give en mere

jævn styring for aftaleholderne. Omlægningen betyder dog, at der i 2024 vil være et større pres på puljen, da der både er den løbende udbetaling, og endelig afregning af nogle af de barselsforløb, der har været i 2023.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der gives en tillægsbevilling i 2024 på 22,3 mio. kr. til indtægter/generelle tilskud som følge af tilskud modtaget i midtvejsreguleringen, øvrige reguleringer og ikke aktiveret pulje afsat til tilbagebetaling. Heraf fordeles 18,4 mio. kr. i 2024 til driften jf. indstillingspunkt 4.-8. nedenfor. Der sker ikke udmøntning af midtvejsregulering på overførsler/finansieringssiden (udenfor servicerammen), hvor der skal tilbagebetales 6,0 mio. kr.

Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning gives der tillægsbevilling på 3,337 mio. kr. vedrørende for meget hjemtaget statsrefusion i regnskabsåret 2023. Beløbet skal tilbagebetales på området indenfor servicerammen på Børne og Ungdomsudvalgets område og finansieres af puljen til administrative ændringer under Økonomiudvalget.

I denne budgetopfølgning gives der tillægsbevilling på 0,008 mio. kr. fra den centrale pulje til lederudvikling under Økonomiudvalgets til Børne- og Ungdomsudvalget.

I denne budgetopfølgning gives der tillægsbevilling på 0,018 mio. kr. i 2024 fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område til Voksen- og Plejeudvalget. Beløbet vedrører stjålet plænetraktor.

I denne budgetopfølgning gives der tillægsbevilling på 0,081 mio. kr. i 2024 finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område til Miljø- og Teknikudvalget. Beløbet vedrører hærværk på ventilationsrør på tag på Auning skole.

I denne budgetopfølgning omplaceres budget til Økonomiudvalget i en tillægsbevilling på 0,008 mio. kr. vedrørende rengøring hos UU - GD- bygningen fra Miljø- og Teknikudvalget i 2024 og 0,009 mio. kr. i 2025.

Tillægsbevillinger vedrørende anlæg

I denne budgetopfølgning gives anlægsbevilling til salg af nyt erhvervsområde i Nørager på 0,246 mio. kr. i indtægt i 2024 på Økonomiudvalget. Rådighedsbeløbet finansieret af puljen til salg af grunde uden kommunalt formål.

I denne budgetopfølgning gives anlægsbevilling på 0,370 mio. kr. i 2024 til indkøb af elcykler og cykelskure til hjemmeplejen, finansieret af den strategiske pulje på anlæg på Økonomiudvalgets område jævnfør beslutning på Økonomiudvalget d. 9. april 2024.

I denne budgetopfølgning gives anlægsbevilling vedrørende tilbagekøb af grund på Hesselvang Grenaa på 1,179 mio. kr. jævnfør beslutning i Kommunalbestyrelsen d. 18. juni 2024. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

Indstilling til Økonomiudvalget den 12-08-2024

Økonomichefen indstiller, at:

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

Tillægsbevillinger vedrørende midtvejsreguleringen og øvrige reguleringer 2024 og finansieret af kassen:

3. Der gives en tillægsbevilling i 2024 på 22,3 mio. kr. til indtægter/generelle tilskud som følge af tilskud modtaget i midtvejsreguleringen, øvrige reguleringer og ikke aktiveret pulje afsat til tilbagebetaling. Heraf fordeles 18,4 mio. kr. i 2024 til driften jf. indstillingspunkt 4.-8. nedenfor. Der sker ikke udmøntning af midtvejsregulering på overførsler/finansieringssiden (udenfor servicerammen), hvor der skal tilbagebetales 6,0 mio. kr.
4. Som følge af faldende prisudvikling gives der samlet set en negativ tillægsbevilling i 2024 på samlet 2,529 mio. kr. på driften indenfor servicerammen fordelt på alle aftaleenheder finansieret af midtvejsreguleringen. Udvalgsvist fordeler bevillingen sig med reducere af budget med 0,016 mio. kr. på Økonomiudvalget, 1,001 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalget, 0,002 mio. kr. på Erhvervsudvalget, 0,541 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 0,053 mio. kr. på Miljø- og Teknikudvalget og 0,918 mio. kr. på Voksen- og Plejeudvalget, mens prisudviklingen giver en forøgelse af budgettet på 0,002 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget.
5. Som resultat af trepartsforhandlingerne gives der en samlet tillægsbevilling på 5,976 mio. kr. i 2024 på driften indenfor servicerammen fordelt på aftaleenheder omfattet af trepartsaftalen og finansieret af midtvejsreguleringen. Udvalgsvist fordeler bevillingen sig med 0,034 mio. kr. til Økonomiudvalget, 2,247 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 3,681 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget og 0,014 mio. kr. til Arbejdsmarkedsudvalget.
6. Som følge af stigende lønudvikling gives der samlet set tillægsbevilling i 2024 på 4,479 mio. kr. indenfor servicerammen fordelt på alle aftaleenheder og finansieret af midtvejsreguleringen. Udvalgsvist fordeler bevillingen sig med 0,697 mio. kr. til Økonomiudvalget, 1,745 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 0,101 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget, 1,832 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, 0,062 mio. kr. til Arbejdsmarkedsudvalget, 0,042 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget.
7. Der gives tillægsbevilling på 6,0 mio. kr. til kompensation for merudgifter i forbindelse med udgifter til fordrevne fra Ukraine finansieret af midtvejsreguleringen. Udvalgsvis fordeler bevillingen sig indenfor servicerammen med 3,7 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og det overskydende beløb på 2,3 mio. kr. lægges i puljen til værn om servicerammen under Økonomiudvalgets område.
8. Der gives tillægsbevilling på netto 4,353 mio. kr. vedr. lov- og cirkulæreændringer med virkning i 2024 på driften og finansieret af midtvejsreguleringen. Udvalgsvis fordeler bevillingen sig med 3,287 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 0,148 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget og 0,967

mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, og en negativ bevilling på 0,048 mio. kr. til Økonomiudvalget.

Budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen:

9. Der gives en tillægsbevilling på 3,337 mio. kr. vedrørende for meget hjemtaget statsrefusion i regnskabsår 2023. Beløbet skal tilbagebetales på området indenfor servicerammen på Børne- og Ungdomsudvalgets område og finansieres af puljen til administrative ændringer under Økonomiudvalget.
10. Fra den centrale pulje til lederudvikling og evaluering på Økonomiudvalgets område gives tillægsbevilling på 0,008 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget.
11. Der gives tillægsbevilling på 0,018 mio. kr. i 2024 til Voksen- og Plejeudvalget finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område. Beløbet vedrører stjålet plænetraktor.
12. Der gives tillægsbevilling på 0,081 mio. kr. i 2024 til Miljø- og Teknikudvalget finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område. Beløbet vedrører hærværk på ventilationsrør på tag på Auning Skole.
13. Der omplaceres budget til Økonomiudvalget i en tillægsbevilling på 0,008 mio.kr. vedrørende rengøring hos UU - GD-bygningen fra Miljø- og Teknikudvalget i 2024 og 0,009 mio. kr. i 2025 og overslagsårene.








Tillægsbevillinger vedrørende anlæg:

14. Der gives anlægsbevilling til salg af nyt erhvervsområde i Nørager på 0,246 mio. kr. i indtægt i 2024 på Økonomiudvalget. Rådighedsbeløbet finansieret af puljen til salg af grunde uden kommunalt formål.
15. Der gives anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 0,370 mio. kr. i 2024 til indkøb af elcykler og cykelskure til hjemmeplejen, finansieret af den strategiske pulje på anlæg på Økonomiudvalgets område jævnfør beslutning på Økonomiudvalget d. 9. april 2024.
16. Der gives anlægsbevilling vedrørende tilbagekøb af grund på Hesselvang Grenaa på 1,179 mio. kr. jævnfør beslutning i Kommunalbestyrelsen d. 18. juni 2024. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

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

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Arbejdsmarkedsudvalget

	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/05-24	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/03-24
Budget 2024 (mio. kr.)						
Drift - Forsørgelsesydelse (udenfor serviceramme)	736,9	736,9	724,7		-12,2	0,0
Drift - Øvrige udgifter (udenfor serviceramme)	37,7	35,8	35,3		-2,4	0,0
Drift - Øvrige udgifter (indenfor serviceramme)	18,1	20,4	16,0		-2,1	0,0
Drift i alt	792,7	793,1	776,0		-16,7	0,0
Heraf ekstraudgifter som følge af Ukraine	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.						
 = mindreforbrug /  = merforbrug /  = opmærksomhed						

Drift

På driften forventes der et mindreforbrug på 16,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 792,7 mio. kr.

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

Uddybning - drift

Forventningen til årsforbruget på forsørgelsesudgifterne bygger på den forventede udvikling i antallet af fuld-tidspersoner og enhedspriserne på de enkelte ydelser. Skønnet over den forventede udvikling er baseret på det faktiske forbrug i januar-april 2024 samt forventningen i Det Økonomiske Råds sekretariat og Finansministeriet til den fremtidige udvikling på arbejdsmarkedet.

Særloven vedr. de ukrainske flygtninge blev vedtaget medio marts måned 2022 og blev i september 2023 forlænget med ét år, så den nu gælder frem til marts 2025. Tilgangen af borgere fra Ukraine skaber både usikkerhed for budgettet ift. gruppens ydelser, og den skaber usikkerhed i forhold til de øvrige ydelser, da

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

Udviklingen følges tæt med en generel forventning om, at ledigheden vil stige yderligere i løbet af 2024, hvilket er i tråd med forventningerne i Økonomisk Redegørelse fra maj 2024. Dette var også forventningen i Økonomisk Redegørelse fra december 2023, men med den nyeste Økonomiske Redegørelse forventes ledigheden ikke at stige lige så meget, som i december 2023.

Tabel 2 - Samlet oversigt - Forbrug og mængder

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindelig budget	Korrigeret budget inkl. drifts-overførsler	Forventet regnskab 2024	Afvigelse*	Enhedspriser oprindelig budget	Enhedspriser forventet regnskab	Antal fuldtids-personer 2023 fra jobindsats	Antal fuldtids-personer 2024 oprindelig budget	Antal forventede fuldtids-personer 2024
Forsikrede ledige	70,3	70,3	68,1	-2,2	150.228	146.806	367	468	464
Kontanthjælp	37,1	37,1	33,7	-3,4	122.068	122.154	284	304	276
Uddannelseshjælp	21,2	21,2	19,6	-1,6	81.658	81.794	250	260	241
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	12,7	12,7	8,8	-3,9	89.840	87.825	110	141	99
Seniorpension	53,3	53,3	54,3	1,0	164.869	170.054	287	323	319
Førtidspension fra 1. juli 2014	181,8	181,8	193,7	11,9	175.821	175.809	2.024	1.034	1.102
Førtidspension før 1. juli 2014	119,0	119,0	115,8	-3,2	130.593	132.699		911	870
Fleksjob	94,2	94,2	93,4	-0,8	103.848	104.945	855	907	899
Ledighedsydelse	28,4	28,4	23,5	-4,9	161.600	161.629	140	176	146
Ressourceforløb	7,9	7,9	4,9	-3,0	138.767	139.120	44	57	35
Jobafklaringsforløb	20,8	20,8	25,3	4,5	121.666	123.842	183	171	204
Sygedagpenge	81,0	81,0	77,0	-4,0	115.483	115.670	727	701	665
Revalidering	0,7	0,7	0,7	0,0	181.490	183.847	3	4	4
Seniorjob	1,1	1,1	0,9	-0,2	178.145	176.199		6	5
FGU skoleydelse	4,6	4,6	3,6	-1,0	33.932	34.940		137	105
Løntilskud øvrige	2,8	2,8	1,4	-1,4	135.016	127.300		21	11
Forsørgelsesydelse i alt	736,9	736,9	724,7	-12,2			5.274	5.621	5.445
Arbejdsmarkedsafdelingen	27,3	27,3	24,3	-3,0					
Ungeindsats og UU Djursland	21,7	21,7	20,2	-1,5					
Borgerservice og udbetaling	6,6	6,6	6,6	0,0					
Arbejdsmarkedspulje	0,2	0,2	0,2	0,0					
Øvrige udgifter i alt	55,8	55,8	51,3	-4,5					
I alt	792,7	792,7	776,0	-16,7			5.274	5.621	5.445

Kilde: Jobsindsats.dk & Opus Økonomi

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

** I jobsindsattallet for 2023 indgår førtidspensionister, hvor andre kommuner betaler udgiften og de førtidspensionister, der betales 100% af staten. Men i det oprindelige budget og i det forventede regnskab er disse ikke medregnet. Derfor er der færre fuldtidspersoner i 2024 kolonnerne.

- Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet forbrug på 776,0 mio. kr., som medfører et mindreforbrug på 16,7 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets område i 2024.

Der er dog ydelser, hvor der forventes et merforbrug og ydelser, hvor der forventes et mindreforbrug i forhold til det oprindelige budget.

I nedenstående bemærkninger er det alene områderne, hvor det er vurderet, at afvigelserne er væsentlige, der er kommenteret. Hvis området i sig selv er væsentligt, kommenteres det også.

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

Ledighedsudviklingen

RAR Østjyllands opgørelse over ledigheden i marts 2024 viste, at ledigheden var steget fra 15.200 fuldtids-personer i marts 2023 til 16.320 fuldtidspersoner i marts 2024. Dette svarer til en stigning på 7,4 % i Østjylland. I Norddjurs Kommune er ledigheden steget fra 516 fuldtidspersoner til 560 fuldtidspersoner i samme periode. Dette svarer til en stigning på 8,5 %. På landsplan var ledigheden i samme periode steget fra 84.727 fuldtidspersoner til 89.953 fuldtidspersoner, hvilket svarer til en stigning på 6,2%. Ledigheden i sammenlignelige kommuner er steget med 5,1%.

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

Forsikrede ledige

Der forventes et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. på forsørgelsesudgifterne til forsikrede ledige.

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

Kontanthjælp

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

Mindreforbruget skyldes, at antallet af kontanthjælpsmodtagere er faldet mere i løbet af 2.halvår 2023 end forventet ved budgetlægningsen i 2023. Dette skyldes en kombination af, at antallet af nye kontanthjælpsforløb har været lavere end forventet, samtidig med at afgang fra kontanthjælp har været højere.

Derfor forventes antallet af kontanthjælpsmodtagere at blive lavere end forventet for 2024, selvom der i forventningerne er indarbejdet en stigning i antallet af jobparate kontanthjælpsmodtagere på grund af ledighedsudviklingen.

Mindreforbruget skal desuden ses i forhold til merforbruget på førtidspensionsområdet.

Uddannelseshjælp

Der forventes et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. til uddannelseshjælp.

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

Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse

Der forventes et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse.

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

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

Seniorpension

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

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

Førtidspension

Der forventes et samlet merforbrug på 8,7 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014 og efter 1. juli 2014.

Det samlede merforbrug dækker over et forventet mindreforbrug på 3,2 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014, samt et merforbrug på 11,9 mio. kr. til førtidspension efter 1. juli 2014.

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

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

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

Fleksjob og ledighedsydelse

Der forventes et samlet mindreforbrug på 5,7 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse.

Mindreforbruget dækker over et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. til fleksjob og et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. til ledighedsydelse. Mindreforbruget på ledighedsydelse skyldes primært, at flere ledighedsydelsesmodtagere end forventet er overgået til tidlig pension, seniorpension eller førtidspension i 2. halvår 2023.

Ressourceforløb

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

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

Ressourceforløbsreformen, som trådte i kraft 1. januar 2022, betyder bl.a. at forløbene kun kan være 3 år, mod tidligere 5 år, og at borgere med mindre end 6 år til folkepensionsalderen ikke kan tilbydes et ressourceforløb. Dette forklarer hvorfor færre visiteres til ressourceforløb.

Mindreforbruget skal ses i forhold til merforbruget på førtidspensionsområdet.

Jobafklaringsforløb

Der forventes et merforbrug på 4,5 mio. kr. til jobafklaring.

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

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

Sygedagpenge

Der forventes et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. til sygedagpenge.

Forventningen tager udgangspunkt i det nuværende antal sygedagpengemodtagere. Der er normalt et konjunkturudsving i antallet af sygedagpengemodtagere, så der i løbet af sommeren ses et lavere antal sygedagpengemodtagere. Dette udsving var i 2023 ikke så stort og derfor er der endnu ikke indregnet et fald hen over sommeren i tallene. Når der i løbet af foråret foreligger flere data for 2024, vil forventningen til antallet af sygedagpengemodtagere blive tilrettet. Der er dermed usikkerhed forbundet med forventningen til antallet af sygedagpengemodtagere i 2024.

FGU skoleydelse

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

Det skyldes, at antallet i den foreløbige opgørelse er faldet med 32 årsværk i forhold til oprindeligt budget. Den endelige regning fra Staten vedrørende FGU er ikke modtaget endnu. Afregningen modtages først i juli måned, hvor det endelige antal kendes. Ligeledes kan der komme udgifter eller indtægter vedr. afregninger mellem kommuner.

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 3,0 mio. kr. til indsatser Arbejdsmarkedsafdelingen.

Mindreforbruget vedr. flere indtægter på grundtilskud og resultattilskud for udlændinge på 3,7 mio. kr., idet antallet forventes at blive højere end forventet ved budgetlægningen.

Modsat er der et forventet merforbrug på indsatser på 0,7 mio. kr. Området vil arbejde på at få udgiften nedbragt.

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

Ungeindsats og UU Norddjurs

Der forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Der er et forventet mindreforbrug på FGU-driftsudgifter på 2,1 mio. kr. og det skyldes, at antallet i den foreløbige opgørelse er faldet med 32 årsværk i forhold til oprindeligt budget. Den endelige regning fra Staten vedrørende FGU er ikke modtaget endnu. Afregningen modtages først i juli måned, hvor det endelige antal kendes. Ligeledes kan der komme udgifter eller indtægter vedr. afregninger mellem kommuner.

Modsat er der et forventet merforbrug på indsatsmidler på 0,6 mio. kr. Området vil arbejde på at få udgiften nedbragt.

Borgerservice - helbredstillæg

Der forventes budgetoverholdes på helbredstillæg.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

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

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

Indstilling

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











Beslutning i Arbejdsmarkedsudvalget den 17. juni 2024

Godkendt.

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

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser samlet et merforbrug på 14,3 mio. kr. På anlæg forventes et merforbrug på 5,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt for driften på Børne- og Ungdomsudvalgets område

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
Budget 2024 (mio. kr.)					
Drift indenfor servicerammen					
Skole- og Dagtilbudsområdet	533,9	557,0	538,6		4,7
Børne- og Familieområdet	204,6	206,5	210,4		5,8
Udgiftspulje - SDE	2,3	2,3	2,3		0,0
Øvrige områder	3,1	3,1	3,1		0,0
I alt indenfor servicerammen	743,9	768,9	754,4		10,5
Ekstra udgifter Ukraine**	0,0	0,0	3,7		3,7
I alt indenfor servicerammen inkl. udgifter til Ukraine	743,9	768,9	758,1		14,2
Drift udenfor servicerammen					
Børne- og Familieområdet	-6,9	-6,9	-6,8		0,1
Indtægtpulje - SDE, refusion	-2,1	-2,1	-2,1		0,0
I alt udenfor servicerammen	-9,1	-9,1	-9,0		0,1
Drift i alt inkl. udgifter til Ukraine	734,9	759,9	749,2		14,3
Anlæg	13,1	23,9	18,6		5,5
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. Uoverensstemmelser i summerne skyldes afrundinger.  = merforbrug /  = mindreforbrug					

Drift

Skole- og Dagtilbudsområdet:

På Skole- og Dagtilbudsområdet forventes et samlet merforbrug på 4,7 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug under de decentrale konti på 4,5 mio. kr., mens der forventes 0,2 mio. kr. i merforbrug på de centrale konti.

Uddybning af de væsentligste afvigelser for Skole- og Dagtilbudsområdet:

- Børneby Nord har problemer med udgifterne på grund af en reduktion i specialmidler og manglende mulighed for at optimere undervisningen i forhold til klassetildeling, da der er børn på 3 matrikler. De har haft kraftig opbremsning af udgifterne og forventer balance i 2025. For nuværende forventer Børneby Nord et merforbrug på 0,6 mio. kr.
- Søren Kanne-skolen forventer et merforbrug på 3,9 mio. kr., som følge af øgede udgifter til elever visiteret til specialundervisningstilbud og nødvendig oprettelse af flere klasser end budgettildelingen.
- Trivsel og Læring oplever et økonomisk pres som følge af stigning i antallet af børn, der visiteres til specialdagtilbud jf. Barnets Lov §83. Trivsel og Læring forventer et merforbrug på 1,2 mio. kr.
- Børneby Midt er udfordret i forhold til ledelse og SFO. Der forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr.
- Der forventes en netto merindtægt på 1,8 mio. kr. som følge af kompensation for overenskomstforhandlingerne 2024, trepartsforhandlingerne og pris- og lønregulering. Kompensationen vil være medvirkende til at forbedre enhedernes forventede regnskaber.

Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

- Søren Kanne-skolen er med virkning fra 1. juni 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Det er særligt specialundervisningsområdet, der er medvirkende til merforbruget, hvor der ses en markant stigning i visitationer af elever til segregeret specialundervisning. Derudover udfordrer det økonomien, at klassetildelingen er lavere end det faktiske klassetal.
- Børneby Nord er med virkning fra 1. juni 2022 under udvidet økonomistyring. Det er særligt skole og SFO, der er udfordret, hvilket bl.a. skyldes ændringen af tildelingen af specialundervisningsmidler. Omlægningen fordrer en tilpasning af forbruget i forhold til den nye ramme, hvilket ikke er sket i tilstrækkeligt omfang. Samtidig betyder opdelingen af skolen på flere matrikler, at det kan være vanskeligere at optimere klassesammensætningerne i forhold til at have eleverne samlet på en matrikel. Der er iværksat en række tiltag som bevirker, at enheden forventes at komme i balance i 2025, når tiltagene er slået igennem med fuld effekt.

Børne- og Familieområdet:

På Børne- og Familieområdet forventes et samlet merforbrug på 5,9 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 5,8 mio. kr. indenfor servicerammen inkl. puljen til særlig dyre enkeltsager samt et merforbrug på 0,1 mio. kr. udenfor servicerammen.

Uddybning af de væsentligste afvigelser for Børne- og Familieområdet:

- Børne- og Familierådgivningen har et merforbrug på 2,3 mio. kr. som skyldes følgende:
 - 2,2 mio. kr. som følge af anbringelser på sikrede institutioner, der forventes pt. 3 anbringelser året ud.
 - 0,1 mio. kr. som følge af merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste.
- Rusmiddelbehandling under 18 år har et merforbrug på 0,5 mio. kr. grundet flere børn, der skal i behandling og overholdelse af behandlingsgarantien.
- Børne- og ungecenter Norddjurs har et merforbrug på 0,9 mio. kr. bl.a. grundet ekstra udgifter i projektafdelingen som følge af øget personale behov og flytteudgifter i forbindelse med flytning af Skovbo til Trekanten.
- Familiehuset, sundhedsplejen og FTI har merforbrug på 2,6 mio. kr. som følge af 2,0 mio. kr. i tilbagebetaling af for meget hjemtaget refusion i 2023 vedr. integrations-sager samt flytteudgifter i forbindelse med flytning af FTI 0,6 mio. kr.
- Der forventes en netto merindtægt på 0,7 mio. kr. som følge af kompensation for overenskomstforhandlingerne 2024, trepartsforhandlingerne og pris- og lønregulering. Kompensationen vil være medvirkende til at forbedre enhedernes forventede regnskaber.

Det bemærkes, at der er indarbejdet en buffer på 3,0 mio. kr. i Børne- og Familierådgivningen. Bufferen nedskrives løbende med en tolvtedel hver måned.

Hertil kommer, at der på området indenfor servicerammen er indregnet forbrug på de centrale puljemidler på 2,3 mio. kr., der fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion. Puljen modsvarer af en tilsvarende merindtægt udenfor servicerammen på 2,1 mio. kr. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtspuljen.

Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

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

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Desuden forventes der et merforbrug på 3,7 mio. kr. vedrørende ekstra udgifter til ukrainske flygtningebørn. Merudgifterne vedrører undervisning i modtageklasser og elever på Djurslandsskolen samt elevbefordring. Tidligere år er kommunerne blevet kompenseret fra staten i forbindelse med midtvejsregulering, hvilket også forventes i 2024.

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

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

Der er i de enkelte enheders opfølgning indregnet den ekstra udgift som følge af overenskomstforhandlingerne 2024, trepartsforhandlingerne og pris- og lønreguleringen.

Samtidig er der indregnet en kompensation for de ekstra udgifter. Denne er indregnet som en samlet kompensation på børne- og ungdomsudvalget svarende til 2,5 mio. kr., da der er usikkerhed om beløbets størrelse og den interne fordeling mellem enhederne. Beløbet er dog fordelt med 1,8 mio. kr. til skole- og dagtilbudsområdet og 0,7 mio. kr. til Børne og familieområdet.

Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning udmøntes i alt 0,008 mio. kr. i 2024 fra den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Midlerne gives til ledelsesudvikling på Søren Kanne-skolen og i Børne- og ungecenter Norddjurs.

Ansøgte tillægsbevillinger

I denne budgetopfølgning søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger vedrørende eksterne projektmidler. Der er 4 projekter, som modtager midler:

Område Grenå - "Naturprojekt" støttet af Nordea Fonden. Projektet har til formål at udvikle børns naturforståelse og -interesse. På denne baggrund søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,0483 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,0483 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Distrikt Anholt - "Arrangement med forfatter Maria Rørbæk" støttet af Kulturstyrelsen. Projektet har til formål at understøtte børns kulturelle udvikling. På denne baggrund søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,006 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,006 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Børnehaven Nørager - "Tur til Randers Naturcenter" støttet af Nordea Fonden. Projektet har til formål at udvikle børns naturforståelse og -interesse. På denne baggrund søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,013 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,013 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Allingåbro Børnecenter - "ABC - besøg på Fjordcentret - Livet på det lave vand" støttet af Nordea Fonden. Projektet har til formål at udvikle børns naturforståelse og -interesse. På denne baggrund søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,015 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,015 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 5,5 mio. kr. i 2024 i forhold til det oprindelige budget på 13,1 mio. kr.

Samlet oversigt for anlæg på Børne- og Ungdomsudvalgets område

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Samlede anlægsudgifter	13,1	23,9	18,6	5,5

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

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

Afvigelserne i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende, at der gennemføres anlægsprojekt vedr. Renovering af Regnbuen og etablering af klasselokaler ved Glesborg skole, da tidlig overførsel af anlæg ikke indgår i oprindeligt budget.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder tidlige overførsler fra 2023 på 11,0 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 5,3 mio. kr.

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

Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1.

Der gives tillægsbevilling på 0,0823 mio. kr. i 2024 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter under Skole- og Dagtilbudsområdet. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.

2.

Der gives tillægsbevilling på 0,008 mio. kr. i 2024 til lederudvikling. Udgiften finansieres af pulje til lederudvikling og evaluering under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.

3.

Børne- og Ungdomsudvalget drøfter, hvorledes merforbruget på 10,5 mio. kr. indenfor servicerammen finansieres.

4.

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

5.

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

Beslutning i Børne- og Ungdomsudvalget den 20-06-2024

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Tiltrådt.

Ad. 3 Børne- og Ungdomsudvalget besluttede at udmønte puljen til brug af overførsler på 2,635 mio. kr. på følgende måde:

- Trivsel og Læring 1 mio. kr. til dækning af merudgifter til drift af 83 specialdagtilbud
- Børneby Midt 0,750 mio. kr. til styrkelse af ledelsen på Glesborg Skole
- Auning Skole 0,350 mio. kr. til legeplads, renovering af gulve, indretning af lokale i forbindelse med fysisk handicap
- Nørager Børnehave 0,101 mio. kr. bl.a. til dækning af øget udgift pga. flere indskrevne børn samt genhusning pga. ombygning
- Pulje på 0,434 mio. kr. til inventar bl.a. til forbedring af de fysiske læringsmiljøer

Børne- og Ungdomsudvalget ønsker, at der til hvert udvalgsmøde skal være en budgetopfølgning for de enheder, som er under udvidet økonomistyring som følge af økonomiske udfordringer.

Udvalget besluttede at afvente næste budgetopfølgning, før der iværksættes eventuelle initiativer til at nedbringe det forventede merforbrug i 2024.

Ad. 4 Drøftet.






Ad. 5 Godkendt.

Martin Raghner (C) deltog ikke i behandling af punktet.

Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2024 på Erhvervsudvalgets område






Budgetopfølgningen på Erhvervsudvalgets område viser samlet balance.

Samlet oversigt for driften på Erhvervsudvalgets område

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
Drift indenfor servicerammen	4,2	8,4	4,2		0,0
I alt indenfor servicerammen	4,2	8,4	4,2		0,0
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt  = merforbrug /  =mindreforbrug /  =opmærksomhed					

Drift

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

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
Erhvervsområdet	3,2	7,4	3,2		0,0
Erhvervspuljen	1,0	1,0	1,0		0,0
I alt	4,2	8,4	4,2		0,0
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt  = merforbrug /  =mindreforbrug /  =opmærksomhed					

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. maj 2024 godkendes.










Beslutning i Erhvervsudvalget den 17-06-2024

Godkendt.

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

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser på driften et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. På anlæg forventes et merforbrug på 3,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt for driften på Kultur- og Fritidsudvalgets område

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
Drift indenfor servicerammen						
Kulturområdet	61,6	70,9	60,1		-1,5	-0,5
Udviklingsområdet	3,2	3,2	3,2		0,0	0,0
I alt indenfor servicerammen	64,8	74,1	63,3		-1,5	-0,5
Anlæg - udgifter	4,3	13,4	7,9		3,6	1,0
Anlæg - indtægter	0,0	-2,6	0,0		0,0	0,0
Anlæg	4,3	10,8	7,9		3,6	1,0
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ; Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding						
 = mindreforbrug /  = merforbrug /  = opmærksomhed						

Drift

Kulturområdet:

På Kulturområdet er der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. I mindreforbruget er ikke indregnet en sag på vej til Kommunalbestyrelsen på 0,2 mio. kr. vedrørende gavlmaleri til markering af August Kroghs 150-års fødselsdag.

Uddybning af afvigelser for Kulturområdet:

- Under Kultur- og Fritidsudvalget kan der generelt være udfordringer i forhold til beregning af tilskudsstørrelser, hvilket kan henføres til prisfremskrivning, effektiviseringsbidrag samt momsrefusion af tilskuddets størrelse. Desuden kan opkrævninger fra samarbejdspartnere medføre udsving i opkrævninger positivt som negativt. Antal af foreninger, foreningsmedlemmer mv. kan variere, hvilket har betydning for aktuelle tilskudsudbetalinger.

- Under fritidsfaciliteter og andre fritidsfaciliteter forventes der på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 0,050 mio. kr. Årsagen hertil skyldes mindreforbrug ved udbetaling af tilskud til Grenaa Idrætscenter og Svømmehal. Herudover er der et mindreforbrug vedrørende tilskud til Foreningen Djursland for Fuld Damps dokumenterede låneandel, som udgør mindre end det budgetterede.
- Under Museer er der mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr., hvilket skyldes ny beregningsmodel af tilskud fra Museum Østjylland, hvilket har medført et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. Dette skyldes at et samlet tilskud fra Syddjurs Kommune og Norddjurs Kommune er fordelt efter indbyggertal pr. 1. januar 2023. Tilskuddet til Stenvad Mosebrug har medført et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. Årsagen hertil skyldes, at tilskuddet tidligere var opdelt med et driftstilskud til Mosebruget og et tilskud til omlægning af turistindsats. Førstnævnte er omfattet af momsrefusionsordningen, mens sidstnævnte ikke var omfattet. Ved sammenlægning af de to tilskud er der opstået en forskel, der har resulteret i mindreforbruget.
- Under Kulturprojekter er der mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. der hovedsagelig vedrører Norddjurs Award, Liv i forsamlingshusene, Grenaa Gademusiker Festival hvilket skyldes at afholdelse af Norddjurs Award er blevet noget billigere end først antaget, mens tilskuddet til Liv i forsamlingshusene ikke hvert år er prisfremskrevet i overensstemmelse med budgettet. Grenaa Gademusiker Festival får udbetalt et fast årligt beløb og følger derfor ikke budgettets prisfremskrivning.
- Under Folkeoplysningsområdet, Frivillig foreningsarbejde er aktivitetstilskud til foreninger med unge under 25 år faldet med ca. 0,250 mio. kr., hvilket skyldes færre unge i foreningsregi. Forholdet hænger sammen med færre gebyrindtægter. Forholdet er sket i perioden med Corona nedlukninger og ses stadig at være nedadgående.
- Under Folkeoplysningsområdet, Lokaletilskud er der et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr. heraf vedrører tilskud til små klubhuse, spejdere, Rideklubber, Skytteforeninger mm. ca. 0,5 mio. kr., mens gebyrindtægterne er faldet med 0,3 mio. kr. Dolmer Rideklub er lukket og Nørre Djurs Rideklub lukker ultimo året.
- Under Turisme er der et mindreforbrug på ca. 0,500 mio. kr. der kan henføres til Kattecatcentret, Visit Aarhus, Anholt Turistkontor og Grenaa Turistkontor. Årsagen skyldes at tilskuddet til Kattecatcentret der oprindeligt var opdelt i et tilskud til både drifts- og anlægsfonden, nu er et samlet tilskud til driftsfonden. Herved er der opstået en forskel på grund af momsrefusionsordningen, da tilskuddet til ejendomsfonden ikke som driftsfonden var omfattet af momsrefusion. Optrækningen fra Visit Aarhus ligger noget under budgettet, mens tilskuddet til Anholt Turistkontor ikke ses prisfremskrevet. Grenaa Turistkontor er lukket men endeligt restbudget er endnu ikke opgjort, der er anslået et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Udviklingsområdet:

På Udviklingsområdet er der på nuværende tidspunkt ingen afvigelser.

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Ingen på nuværende tidspunkt.

Budgetflytninger mellem udvalg

Rengøring af de kommunale bygninger har været i udbud, hvilket har medført stigende udgifter. Budgettet fordeles fra Miljø- og Teknikudvalget og Norddjurs kommunes biblioteker skal have tilført et budget på 0,100 mio. kr. for 2024 og 0,109 mio. kr. for hvert af årene 2025 - 2028. Auning Bibliotek skal have tilført budget på 0,010 mio. kr. for 2024 og 2025 og overslagsår, mens Grenaa Bibliotek skal have tilført 0,109 mio. kr. for 2024 stigende til 0,119 mio. kr. for 2025 og overslagsår. Rengøringen på Ørsted Bibliotek og Ørum Bibliotek er derimod blevet billigere. Ørsted Bibliotek skal afgive et budget på 0,014 mio. kr. i 2024 og 0,015 mio. kr. for 2025 og overslagsår, mens Ørum Bibliotek skal afgive et budget på 0,005 mio. kr. for hvert af årene 2024 - 2028.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der er ingen tillægsbevillinger på nuværende tidspunkt.

Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 3,6 mio. kr. i 2024 i forhold til det oprindelige budget på 4,3 mio. kr.

Samlet oversigt for anlæg på Kultur- og Fritidsudvalgets område

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Anlægsudgifter	4,3	13,4	7,9	3,6
Anlægsindtægter	0,0	-2,6	0,0	0,0
Anlæg - netto	4,3	10,8	7,9	3,6

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

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

Merudgiften på 3,6 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende, at der anvendes overførsler fra 2023 vedrørende halinvesteringspuljer, outdoorinvesteringer, Stenvad Mosebrugscenter samt Enslevgårdens madpakkehus. Forventet forbrug vedrørende Nørre Djurs Hallen, hvor der er givet tillægsbevilling i indeværende år, er ikke indregnet i oprindeligt budget og medfører ligeledes afvigelse, mens der er et mindreforbrug på Gl. Estrup tagudskiftning på grund af momsrefusionsordningen.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførsler fra 2023 på 6,1 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 3,0 mio. kr., hvilket hovedsagelig skyldes at projekt Stenvad Mosebrugscenter kun får anvendt midler til projektering mv. i indeværende år, mens forbrug af øvrige afsatte midler samt tilskud fra fonde først vil ske i kommende år.

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

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1.der omplaceres budget til Kultur- og Fritidsudvalget vedrørende rengøring på bibliotekerne på 0,100 mio. kr. i 2024 stigende til 0,109 mio. kr. for hvert af årene 2025-2028 fra Miljø- og Teknikudvalget.

2.det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Kultur- og Fritidsudvalgets område drøftes.

3.budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2024 på Kultur- og Fritidsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 25-06-2024

Ad. 1. Godkendt.











Ad. 2. Drøftet.

Ad. 3. Godkendt.

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

Budgetopfølgningen på Miljø- og Teknikudvalget område viser et merforbrug på 3,8 mio. kr. På anlæg forventes det på nuværende tidspunkt at der vil være merforbrug på 21,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget på udgiftssiden og -8,9 mio. kr. på indtægtssiden

Samlet oversigt for driften på Miljø- og Teknikudvalgets område

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
Drift indenfor servicerammen						
Vej og Ejendom	104,2	109,5	108,0		3,8	0,0
Plan, Byg og Miljø	8,3	10,3	8,3		0,0	0,0
Borgerservice og Udbetaling	0,1	0,5	0,0		0,0	0,0
I alt indenfor servicerammen	112,6	120,3	116,4		3,8	0,0
Ekstra udgifter Ukraine						
I alt indenfor servicerammen inkl. udgifter til Ukraine						
Anlæg - udgifter	51,3	67,5	69,2		17,9	0,0
Anlæg - indtægter	-5,1	-12,3	-14,0		-8,9	0,0
Anlæg	46,2	55,2	55,2		9,1	2,5
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ; Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding						
 = mindreforbrug /  = merforbrug /  = opmærksomhed						

Drift

Vej og Ejendom:

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

Uddybning af afvigelser for Vej og Ejendom:

- **Vejrlig:** Der er i maj måned et merforbrug på omkring 0,150 mio. kr. på vejrlig og det forventes at det kan koste op til 4,4 mio. kr. yderligere på denne konto i år, hvis vejr situationen bliver som de sidste 3 år. Derfor forventes det at det bliver svært at overholde budgettet i forhold til udgifter til Vejrlig.
- **Kollektiv trafik - Busdrift:** På grund af ændrede prisindeks forventes et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Der vil ikke ske en regulering heraf på nuværende tidspunkt, da skønnet er forbundet med usikkerheder. Her af havde busdriften et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. og skyldes hovedsagelig

forskelle mellem Midttrafiks Budgetforslag 2024 og endelig budget, samt tilbageførsel af 0,3% effektiviseringsbidrag. Samt tilbagebetaling af 0,074 mio. kr. vedr. Midttrafiks opgørelse af regnskab for 2023. Færger Randers fjord: Her er et merforbrug på ca. 0,200 mio. kr. og der er ikke brugt midler på vedligehold af læskærme i år svarende til ca. 0,400 mio. kr.

Plan, Byg og Miljø:

- På Plan, Byg og Miljø's område forventes det at budgettet vil være i balance for året 2024.

Når der konstateres merforbrug skal udvalget i henhold til den økonomiske politik, iværksætte initiativer, der kan nedbringe merforbruget. Det indstilles derfor i sagen, at udvalget skal drøfte hvorledes merforbruget på driften kan nedbringes. Der vil næstkommende budgetopfølgning blive fremlagt forslag til initiativer, der kan medvirke til at nedbringe merforbruget.

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

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

Budgetflytninger mellem udvalg

Ved sidste budgetopfølgning fik Miljø- og Teknikudvalget en tillægsbevilling på 0,135 mio. kr. på grund af øgede udgifter efter udbud af rengøring.

I denne budgetopfølgning skal en del af budgettet flyttes mellem MTU og KFU og MTU og ØK. I 2024 tog Danren Bogdol ikke over før 1. februar, derfor flyttes der budget svarende til 11 måneder og så det fulde budget i 2025 og overslagsårene.

- MTU til KFU vedr. ekstraudgifter til rengøring på bibliotekerne:
I 2024 flyttes der 0,100 mio. kr.
I 2025 og overslagsår flyttes der 0,110 mio. kr.
- MTU til ØK vedr. ekstraudgifter til rengøring ved UU og ungeindsatsen i GD-bygningen:
I 2024 flyttes der 0,008 mio. kr.
I 2025 og overslagsår flyttes der 0,009 mio. kr.
- Miljø og Teknikudvalget modtager 0,080 mio. kr. fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget på grund af hærværk på ventilationsrør på tag Auning skole.

Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 17,9 mio. kr. på udgiftssiden i 2024 i forhold til det oprindelige budget på 51,3 mio. kr. og 8,9 mio. kr. i merindtægter i forhold til det oprindelige budget på -5,1 mio. kr.

Samlet oversigt for anlæg på Miljø- og Teknikudvalgets område

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Anlægsudgifter	51,3	67,5	69,2	17,9
Anlægsindtægter	-5,1	-12,3	-14,0	-8,9
Anlæg - netto	46,2	55,2	5	9,0

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

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

Merudgiften på 17,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende efterfølgende:

- Overførsler fra 2023 til 2024 består af 8,5 mio. kr. på udgiftssiden og 7,2 mio. kr. på indtægtssiden.
- Derudover er der givet anlægsbevillinger til nye projekter der ikke var i budgetaftalen.
 - o Ny adgangsvej ved Nordre Kattegatvej, 7,9 mio. kr.
 - o Venstrevingsbane til erhvervsarealer, 0,4 mio. kr.
- Der er et merforbrug på Vedligehold af pleje og ældreboliger 2024 på ca. 0,6 mio. kr. Merforbruget skyldes en tagkonstruktion der gav større udfordringer end man kunne forudse ved udskiftning af taget. Dette forventes dækket af et mindre forbrug på anlægget for bygningsvedligeholdelse 2024.

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

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1. der omplaceres budget i en tillægsbevilling til Kultur- og Fritidsudvalget på 0,100 mio.kr. vedrørende rengøring på bibliotekerne fra Miljø- og Teknikudvalget i 2024 og 0,110 mio. kr. i 2025.
2. der omplaceres budget til Økonomiudvalget i en tillægsbevilling på 0,008 mio.kr. vedrørende rengøring hos UU - GD-bygningen fra Miljø- og Teknikudvalget i 2024 og 0,009 mio. kr. i 2025.
3. der omplaceres budget på 0,080 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget på grund af hærværk på ventilationsrør på tag Auning skole, drøftes.

4. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Miljø- og Teknikudvalget's område drøftes.
5. Miljø- og Teknikudvalget drøfter mulighederne for at iværksætte initiativer til at nedbringe merforbruget på driften jf. principperne i den økonomiske politik.
6. Budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2024 på Miljø- og Teknikudvalget's område godkendes.

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 24-06-2024

Ad. 1. Godkendt.

Ad. 2. Godkendt.

Ad. 3. Godkendt.

Ad. 4. Drøftet.

Ad. 5. Drøftet. Udvalget opfatter de stigende vejrlig udgifter som force majeure.















Vintertjenesten er nødvendig for blandt andet at opretholde driften på velfærdsområdet.

Ad. 6. Godkendt.

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

Budgetopfølgningen på Voksen- og Plejeudvalgets område viser samlet et forventet merforbrug på 5,1 mio. kr. på driften. På anlæg forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt for driften på Voksen- og Plejeudvalgets område

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
Budget 2024 (mio. kr.)					
Drift indenfor servicerammen					
Central konto Velfærdsdirektørområdet	4,8	4,8	0,2		-4,7
Velfærdssekretariatet	1,0	1,0	1,0		0,0
Socialområdet	232,5	232,2	248,3		15,8
Sundheds- og Omsorgsområdet	500,0	500,3	501,8		1,8
Udgiftspulje - SDE	2,1	2,1	0,0		-2,1
I alt indenfor servicerammen	740,6	740,6	751,5		10,9
Drift udenfor servicerammen					
Socialområdet	-9,7	-9,7	-17,6		-7,9
Sundheds- og Omsorgsområdet	164,5	164,5	164,5		0,0
Indtægtpulje - SDE	-2,1	-2,1	-0,0		2,1
I alt udenfor servicerammen	126,0	126,0	120,2		-5,8
Drift i alt	866,6	866,6	871,7		5,1
Anlæg	2,4	3,1	2,1		-0,3
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. = merforbrug /  =mindreforbrug 					

Drift

Velfærdsdirektørområdet:

På Velfærdsdirektørområdet forventes et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. i 2024. Mindreforbruget vedrører tidligere indhentede besparelser, der endnu ikke er udmøntet.

Velfærdssekretariatet:

Velfærdssekretariatet forventes at gå i balance i 2024.

Socialområdet:

På Socialområdet forventes et samlet merforbrug på 7,9 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 15,8 mio. kr. indenfor servicerammen, samt merindtægter på 7,9 mio. kr. udenfor servicerammen.

Uddybning af afvigelser for Socialområdet:

- Myndighed forventer et merforbrug indenfor servicerammen på 11,2 mio. kr. Merforbruget er sammensat af forventede udgifter til nye borgere, der endnu ikke er visiteret til en indsats, (13,3 mio. kr.), Tillægsydelser og enkeltmandsprojekter 0,5 mio. kr., mindreforbrug på BPA og respirationsborgere -0,8 mio. kr., mindreforbrug på Forsorghjem og krisecentre -0,7 mio. kr., samt merindtægter fra andre kommuner (1,1 mio. kr.).
- Område Ørsted, Auning og Allingåbro forventer et merforbrug på 6,5 mio. kr., der primært vedrører lønudgifter på Skovvang/Kærvang.
- Område Grenaa forventer et merforbrug på 3,5 mio. kr., der primært skyldes pres på lønudgifterne herunder udgifter i forbindelse med fratrædelser på Skovstjernen.
- Fællesområderne under Socialområdet forventer samlet et mindreforbrug på 3,2 mio. kr., der vedrører midler fra tidligere indhentede besparelser, der endnu ikke er udmøntet.
- Uden for servicerammen ventes merindtægter på 7,9 mio. kr. på Myndighed, der vedrører statsrefusion for særligt dyre enkeltsager.
- Der forventes en netto merindtægt på 2,0 mio. kr. som følge af kompensation for overenskomstforhandlingerne 2024, trepartsforhandlingerne og pris- og lønregulering. Kompensationen vil være medvirkende til at forbedre enhedernes forventede regnskaber.

Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

- Område Ørsted, Auning og Allingåbro er med virkning fra 1. juni 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Der er udarbejdet en økonomisk handleplan for området. Område Ørsted, Auning og Allingåbro forventer i 2024 et merforbrug på 6,5 mio. kr. Der er aftalt en intensiveret handleplan frem mod sommerferien og en række tiltag er sat i værk, herunder gennemgang af kontoplan og opdatering af MFR for bedre styring, ændrede normeringer og vagtplanlægning samt yderligere reduktion af vikarforbruget. Pt. er det usikkert, hvornår tiltagene slår igennem med fuld effekt og dermed hvornår området kan komme i balance.
- Område Grenaa er med virkning fra 1. juni 2023 under udvidet økonomistyring. Der er udarbejdet en økonomisk handleplan for området. Område Grenaa forventer i 2024 et merforbrug på 3,3 mio. kr. Det er fortsat særligt Skovstjernen, der har et merforbrug, som følge af langtidssygemeldinger og stort vikarforbrug. Der er blevet arbejdet med en række tiltag for at bringe området i balance, herunder ændret personalenormering og en reduktion af vikarforbruget. Der arbejdes fortsat med tiltag for at nedbringe merforbruget.

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

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

Sundhed og Omsorgsområdet:

På Sundhed og Omsorgsområdet forventes et samlet merforbrug på 1,8 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 1,8 mio. kr. indenfor servicerammen, samt balance på området udenfor servicerammen.

Uddybning af afvigelser for Sundheds- og Omsorgsområdet:

- Hjemmepleje Norddjurs forventer et merforbrug på 5,6 mio. kr., heraf forventes lønstigninger i forbindelse med OK24 og trepartsaftalen at udgøre 2,4 mio. kr.
- Plejecenter Violskrænten og Grønnegården forventer et merforbrug på 2,9 mio. kr., heraf udgør lønstigninger i forbindelse med OK24 og trepartsaftalen ca. 0,8 mio. kr. Plejecenteret er udfordret af flere vakancer og sygemeldinger i centerets aftenvagte, ligesom det tager længere tid end forventet at tilpasse opgaveløsningen i forbindelse med en nedlukning af 10 plejecenterpladser.
- Plejecenter Fuglsanggården forventer et merforbrug på 2,3 mio. kr., heraf udgør lønstigninger i forbindelse med OK24 og trepartsaftalen ca. 0,4 mio. kr. Plejecenter Fuglsanggården oplever budgetpres grundet ressourcekrævende beboere med demens, i øjeblikket er der flere beboere hvis plejebestand kræver øget bemanning i dags- og aftenvagten. Da Plejecenter Fuglsanggården har tilbud for flere målgrupper, begrænser det desuden mulighederne for at arbejde på tværs, da ikke alle medarbejdere har kompetencerne til at arbejde med demensramte borgere.
- Øvrige afdelinger under Sundhed og omsorg forventer mindre afvigelser indenfor et mer-/mindreforbrug på +0,5 til 0,0 mio. kr., med et samlet merforbrug på 1,8 mio. kr.
- Fællesområdet under Sundhed og Omsorg forventer et mindreforbrug på 6,5 mio. kr.
- Der forventes en netto merindtægt på 4,2 mio. kr. som følge af kompensation for overenskomstforhandlingerne 2024, trepartsforhandlingerne og pris- og lønregulering. Kompensationen vil være medvirkende til at forbedre enhedernes forventede regnskaber.

Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

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

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer

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

Der er i de enkelte enheders opfølgning indregnet den forventede ekstra udgift som følge af overenskomstforhandlingerne 2024 og trepartsforhandlingerne.

Samtidig er der indregnet en kompensation for de ekstra udgifter på Voksen- og Plejeudvalget på 6,2 mio. kr. Der er dog usikkerhed om beløbets størrelse og den interne fordeling mellem enhederne.

Ansøgte tillægsbevillinger

I denne budgetopfølgning søges der om en tillægsbevilling på 0,018 mio. kr. til udgifter i 2024 til dækning af en stjålet plænetraktor ved Socialpsykiatri Norddjurs. Budgettet finansieres af selvforsikringspuljen på økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.

Anlæg

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i 2024 i forhold til det oprindelige budget på 2,4 mio. kr.

Samlet oversigt for anlæg på Voksen- og Plejeudvalgets område

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2024	Afvigelse*
Samlede anlægsudgifter	2,4	3,1	2,1	-0,3

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

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

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

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

Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. der giver tillægsbevilling på 0,018 mio. kr. til udgifter i 2024 til dækning af en stjålet plænetraktor ved Socialpsykiatri Norddjurs. Budgettet finansieres af selvforsikringspuljen på økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
2. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Voksen- og Plejeudvalgets område drøftes
3. Voksen- og Plejeudvalget drøfter, hvorledes merforbruget på driften finansieres.
4. budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2024 på Voksen- og Plejeudvalgets område godkendes.

Beslutning i Voksen- og Plejeudvalgets møde den 24-06-2024

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Drøftet.

Ad. 3 Voksen- og Plejeudvalget besluttede at afvente næste budgetopfølgning, før der iværksættes eventuelle initiativer til at nedbringe det forventede merforbrug i 2024.

Udvalget henviser i øvrigt til arbejdet med velfærdsplanen for at skabe langsigtet økonomisk balance.

Ad. 4 Godkendt.

Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:

Samlet oversigt over tillægsbevillinger finansieret af vedr. midtvejsreguleringen vendes på kassen (indberettes som budgetneutrale bevillinger):

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024
Midtvejsregulering	Finansiering	3	ØK	Pulje afsat til tilbagebetaling vedr. midtvejsregulering	-10,000
	Finansiering	3	ØK	Midtvejsregulering - generelle tilskud, indtægter	-18,318
	Finansiering	3	ØK	Midtvejsregulering - generelle tilskud, udgifter	6,018
Total modtaget ved midtvejsregulering					-22,300
	Drift	4	ØK	PL-udvikling på udgifter	-0,016
	Drift	4	AU	PL-udvikling på udgifter	-1,001
	Drift	4	EU	PL-udvikling på udgifter	-0,002
	Drift	4	BUU	PL-udvikling på udgifter	-0,541
	Drift	4	MTU	PL-udvikling på udgifter	-0,053
	Drift	4	VPU	PL-udvikling på udgifter	-0,918
	Drift	4	KFU	PL-udvikling på udgifter	0,002
Total PL-udvikling på udgifter					-2,529
	Drift	5	ØK	Trepartsmidler	0,034
	Drift	5	BUU	Trepartsmidler	2,247
	Drift	5	VPU	Trepartsmidler	3,681
	Drift	5	AU	Trepartsmidler	0,014
Total Trepartsmidler					5,976
	Drift	6	ØK	PL-udvikling på løn	0,697
	Drift	6	BUU	PL-udvikling på løn	1,745
	Drift	6	MTU	PL-udvikling på løn	0,101
	Drift	6	VPU	PL-udvikling på løn	1,832
	Drift	6	AU	PL-udvikling på løn	0,062
	Drift	6	KFU	PL-udvikling på løn	0,042
Total PL-udvikling på løn					4,479

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024
	Drift	7	BUU	Kompensation Ukraine-udgifter	3,700
	Drift	7	ØK	Pulje til værn om SR - Rest fra komp vedr Ukraine-udg	2,339
				Total kompensation Ukraine-udgifter	6,039
	Drift	8	BUU	Lov- og cirkulæreændringer 2024	3,287
	Drift	8	MTU	Lov- og cirkulæreændringer 2024	0,148
	Drift	8	VPU	Lov- og cirkulæreændringer 2024	0,967
	Drift	8	ØK	Pulje til værn om SR - Lov- og cirkulæreændringer	-0,122
	Drift	8	ØK	Lov- og cirkulæreændringer 2024	0,074
				Total Lov- og cirkulæreændringer 2024	4,353
				Total indstilling 4-8 udmøntet jf. midtvejsregulering	18,318
				Ikke udmøntet midtvejsregulering vedrørende overførsler/finansieringssiden	-6,018
					12,300
				Total midtvejsreguleringen (lagt i kassen)	-3,982

Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen på driften

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024	2025	2026	2027
Budget-neutrale tillægsbevillinger	Drift	9	BUU	Regulering statsrefusion 2022 og 2023	3,337			
	Drift	9	ØK	Puljen til administrative ændringer	-3,337			
	Drift	10	BUU	Lederudvikling	0,008			
	Drift	10	ØK	Pulje til lederudvikling	-0,008			
	Drift	11	BUU	Eksternt finansierede projekter under Skole- og Dagtilbudsområdet, udgifter	0,0823			
	Drift	11	BUU	Eksternt finansierede projekter under Skole- og Dagtilbudsområdet, indtægter	-0,0823			
	Drift	12	KFU	Rengøring af biblioteker	0,100	0,109	0,109	0,109

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024	2025	2026	2027
	Drift	12	MTU	Rengøring af biblioteker	-0,100	-0,109	-0,109	-0,109
	Drift	13	ØK	Rengøring UU - GD-bygningen	0,008	0,009	0,009	0,009
	Drift	13	MTU	Rengøring UU - GD-bygningen	-0,008	-0,009	-0,009	-0,009
	Drift	14	MTU	Hærværk ventilationsrør ved Auning Skole	0,080			
	Drift	14	VPU	Stjålet plænetraktor Socialpsykiatri Norddjurs	0,018			
	Drift	14	ØK	Forsikringspuljen	-0,098			
Total					0	0	0	0

Samlet oversigt bevillinger vedr. anlæg finansieret af puljer

	Område		Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024
Anlæg	Anlægsbevilling rådighedsbeløb	og	15	ØK	Erhvervsområde i Nørager, indtægt	-0,246
	Anlægsbevilling rådighedsbeløb	og	15	ØK	Pulje til salg af grunde uden kommunalt formål	0,246
	Anlægsbevilling rådighedsbeløb	og	16	VPU	Elcykler og cykelskure til hjemmeplejen	0,370
	Anlægsbevilling rådighedsbeløb	og	16	ØK	Strategisk pulje	-0,370
Total						0

Samlet oversigt bevillinger vedr. anlæg finansieret af kassen

	Område		Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2024
Anlæg	Anlægsbevilling rådighedsbeløb	og	17	ØK	Tilbagekøb af grund	1,179
Finansieret af kassen						1,179