

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark					T101
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,160	0,042	-0,161	-0,696	01.01.2023
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerrammen:
Netto	0,160	0,042	-0,161	-0,696	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Siden 2013 har kommunerne betalt et administrationsbidrag til dækning af administrations-udgifterne vedrørende de opgaver, der er overført fra kommunerne til Udbetaling Danmark (UDK). Administrationsbidraget til UDK er sammensat af et administrationsbidrag til drift og vedligehold, der dækker over udgifter til almindelig drift af IT-løsninger, ATP og leverandører, samt udgifter til implementering af nye opgaver, budgetreserve og finansieringsbidrag.

Økonomiske konsekvenser

Administrationsbidraget for 2023 fastlægges først endeligt af Udbetaling Danmark ultimo 2022. Til den tekniske korrektion er derfor anvendt skøn fra UDK pr. 1. juli 2022 samt KL's Budgetvejledning 2023. De enkelte bidrag fordeles mellem kommunerne ud fra befolkningsnøgletallet fra Danmarks Statistik.

I tabellen nedenfor ses Norddjurs Kommunes forventede andel af kundedrift- og IT-administrationsbidrag til Udbetaling Danmark i perioden 2023-2026. Dette er sammenholdt med det tidligere afsatte budget på områderne.

Samlet set ventes administrationsbidraget til Udbetaling Danmark at blive 0,160 mio. kr. højere i 2023, 0,042 mio. kr. højere 2024, 0,161 mio. kr. lavere i 2025 og 0,696 mio. kr. lavere i 2026 end hidtil budgetlagt.

Mio. kr. (2023-pl)	2023	2024	2025	2026
Administrationsbidrag jf. skøn fra UDK	9,005	8,417	7,935	7,400
Allerede indregnet i budgettet	8,845	8,375	8,096	8,096
Teknisk korrektion	0,160	0,042	-0,161	-0,696

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Nyt økonomisystem					T102
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,650	0,650	0,000	0,000	01.01.2023
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,650	0,650	0,000	0,000	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	1	1	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Vores nuværende ERP-(enterprise resource planning) løsning hos KMD udløber ultimo 2024, og derfor skal der igangsættes et arbejde med at afsøge markedet og udforme udbudsmateriale af økonomisystem, løn- og personalesystem, indkøbssystem og debtorsystem. En sådan løsning er udbudspligtigt, hvorfor det skal sendes i udbud, og da det overstiger tærskelværdien, er der tale om et EU-udbud.

Økonomiske konsekvenser

På grund af kompleksiteten i sådan et udbud er der behov for at få tilført ressourcer i en to-årig periode, svarende til et ekstra årsværk i 2023 og 2024. I første omgang skal midlerne anvendes til en projektansvarlig, som vil have til formål at afsøge markedet og udarbejde udbudsmateriale. Herefter skal midlerne anvendes til projektledelse, som har til formål at sikre implementeringen af de nye systemer, så de nye systemer kan anvendes i kommunen fra ultimo 2024, når den nuværende løsning udløber.

Der vil kunne komme ekstra udgifter, når der er indgået kontrakt om et nyt økonomisystem og de fremtidige priser er kendte.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Norddjurs Kommunes arkivvirksomhed, arkivmedarbejder					T103/T401
(Mio. kr. i 2022-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,400	0,400	0,400	0,400	01.01.2023
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,400	0,400	0,400	0,400	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	1	1	1	1	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Norddjurs Kommunes arkivvirksomhed består af det kommunale arkiv og Grenaa egnsarkiv. Det kommunale arkiv reguleres af arkivloven med der til følgende lovbundne opgaver, mens Grenaa Egsarkiv varetager opgaver af historisk karakter. Udgifter forbundet med det kommunale arkiv er budgetmæssigt placeret under staben, (konto 6) under økonomiudvalget, mens Grenaa Egsarkiv er placeret på (konto 3) under Fritids- og kulturudvalget.

De seneste år har det kommunale arkiv medført stigende arbejdsbyrde ikke mindst på grund af lukning og flytning af kommunale institutioner, øget fokus på informations- og datasikkerhed samt øget adgang til at søge om aktindsigt. Dette har medført ophobede arbejdsopgaver.

På nuværende tidspunkt er den daglige leders løn fordelt med 50% til det kommunale arkiv og 50% til Grenaa Egsarkiv.

Der har i en række år været ansat en arkivmedarbejder, hvor halvdelen af arbejdstiden blev udført i det kommunale arkiv, mens resten af tiden foregik på Grenaa Egsarkiv. Medarbejderen som nu er gået på pension var finansieret gennem gammel arbejdslovgivning på førtidspension / skånejob, hvorfor pågældende ikke havde lønomkostninger, som påvirkede hverken det kommunale arkiv eller Grenaa Egsarkiv. Det vil ikke være muligt at rekruttere en person på lignende vilkår på grund af forandringer og nedlæggelser af støtteordninger.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Forvaltningen vurderer at der kan ansættes en medarbejder inden for en ramme på 0,4 mio. kr.

Den tekniske korrektion fordeler sig således på udvalgene:

Tabel i mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Økonomiudvalget, Stabens andel	0,2	0,2	0,2	0,2
Kultur- og fritidsudvalget, Grenaa Egnsarkiv	0,2	0,2	0,2	0,2
I alt	0,4	0,4	0,4	0,4

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Flytning af budget under Velfærdssekretariatet					T104/T705/ T304
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,643	0,708	0,708	0,708	1. januar 2023
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerrammen:
Netto	0,643	0,708	0,708	0,708	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Under Velfærdssekretariatet er der afsat et samlet budget på 0,6 mio. kr. i 2023 og 0,7 mio. kr. i de efterfølgende år til at understøtte udviklingsprocesser under de fagområder, der ligger under Børne- og Ungdomsudvalget samt Voksen- og Plejeudvalget.

Budgetterne skal konteringsmæssigt placeres, hvor udgifterne skal anvendes, og derfor skal de flyttes til Økonomiudvalget. Dermed flyttes budgettet udvalgs-mæssigt, men fastholdes under Velfærdssekretariatet, hvor man servicerer og understøtter fagområderne.

Denne korrektion medfører dermed, at man øger budgettet til administrationsudgifter.

Økonomiske konsekvenser

Samlet set er den tekniske korrektion budgetneutral. Men på de tre nedenstående udvalg, vil der ske en korrektion af budgetramme.

Budgetrammerne ændres med følgende under de respektive udvalg:

Tabel i mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Økonomiudvalget	0,643	0,708	0,708	0,708
Voksen- og Plejeudvalget	-0,307	-0,401	-0,401	-0,401
Børne- og Ungdomsudvalget	-0,336	-0,307	-0,307	-0,307
I alt	0	0	0	0

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Pulje til arbejdsskader					T105
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	1,000	1,000	1,000	1,000	01.01.2023
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	1,000	1,000	1,000	1,000	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet i kommunens centrale pulje til arbejdsskader dækker udgifter til erstatninger (tab af erhvervsevne), behandlinger, godtgørelser mv. Norddjurs Kommune er selvforsikret på arbejdsskadeområdet, men har en aftale med forsikrings-mæglervirksomheden Contea A/S, der varetager administrationen af kommunens arbejdsskadesager.

Det nuværende budget i arbejdsskadepuljen er på 3,89 mio. kr. årligt. De samlede udgifter til arbejdsskadesager har været svingende, men udviser en stigende tendens. Fra 2019 til 2021 har der været et gennemsnitligt forbrug på 4,83 mio. kr. og indtil videre tyder det på, at denne stigende tendens fortsætter i 2022, og budgettet blev således også opjusteret med 1 mio. kr. i en teknisk korrektion sidste år. Der har løbende i budgetopfølgninger i både 2021 og 2022 været et fast opmærksomhedspunkt på de stigende udgifter til erstatninger.

Arbejdsskadestyrelsen har styrket indsatsen for at få flere sager afgjort. For kommunen betyder det i øjeblikket højere udgifter som følge af de afgørelser, der medfører erstatning til medarbejderen for tab af erhvervsevne. Visse enkeltsager har affødt engangsbeløb i erstatning på op til 1,2 mio. kr.

De årlige udgifter til arbejdsskader er uforudsigelige, dels fordi udgifterne afhænger af de sager, der bliver afgjort i Arbejdsskadestyrelsen, dels fordi sagsbehandlingstiden er forholdsvis lang. Erstatninger, der kommer til udbetaling i et givent år, kan således vedrøre arbejdsskader, der er sket 2-3 år eller længere tilbage i tiden. Samtidig må der forventes større udgifter til erstatninger i årene fremover på grund af arbejdsskader som følge af Covid-19.

Økonomiske konsekvenser

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Med baggrund i generelt stigende udgifter til arbejdsskader på baggrund af afgørelser i Arbejdsskadestyrelsen samt en forventning om et stigende antal arbejdsskadesager som følge af Covid-19 søges om forhøjelse af puljen til arbejdsskadeudgifter med 1,0 mio. kr. årligt i 2023 og overslagsårene.

Kontoen til arbejdsskader er uden overførselsadgang. Det betyder, at et eventuelt mindreforbrug tilgår kassen ved årets regnskabsafslutning.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Barselsudligningspulje					T106
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	1,000	1,000	1,000	1,000	01.01.2023
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicrammen:
Netto	1,000	1,000	1,000	1,000	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Norddjurs Kommune har en central barselsudligningspulje, der er tværgående for hele organisationen. Barselspuljen indgår som en del af kommunens samlede lønbudget, men er placeret under Økonomiudvalgets område. Barselsudligningsordningen er obligatorisk for alle landets kommuner.

Barselsudligningen er en 80 % udligning af forskellen mellem medarbejderens løn og den dagpengerefusion, som arbejdspladsen får fra medarbejderens hjemkommune. Det er således ikke 80 % af hele medarbejderens løn, men 80 % af forskelsbeløbet, som barselspuljen udligner.

Det nuværende budget i barselsudligningspuljen er på 6,91 mio. kr. årligt. I Norddjurs Kommune har der været en stigning i udgifterne til barselsudligning i de seneste år grundet stigende antal barsler. I 2021 havde Norddjurs Kommune et merforbrug på 1,0 mio. kr. i udgifter til barselsudligning, og i 2022 er forventningen på nuværende tidspunkt, at vi ligeledes vil ende med et merforbrug på omkring 1 mio. kr. Dette varsles også i budgetopfølgningerne.

Samtidig estimeres det at den nye barselslovgivning, medfører at kommunens udgifter stiger med henholdsvis 0,369 mio. kr. i 2023, 0,390 mio. kr. i 2024 og 0,399 mio. kr. i 2025.

Det er meget vanskeligt at forudsige det fremtidige forbrug på barselspuljen, idet forbruget afhænger af, hvor mange medarbejdere der går på barsel, og hvilken løn de pågældende medarbejdere får. Forbruget kan derfor variere fra år til år.

Økonomiske konsekvenser

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Med baggrund i udviklingen i udgifter til barselsudligning, som viser en stigende tendens, søges der om forhøjelse af puljen til barselsudligning med 1,0 mio. kr. årligt i 2023 og overslagsårene.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Administrationsudgifter til sagsbehandling på arbejdsmarkedsområdet					T107
(Mio. kr. i 2023-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	1,200	0,720	0,720	0,720	1. januar 2023
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	1,200	0,720	0,720	0,720	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	2,5	1,5	1,5	1,5	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Budgettet for 2023 er beregnet på baggrund af forventningen til ledighedsudviklingen i udmeldingerne fra Finansministeriet via økonomisk redegørelse og håndteringen af fordrevne ukrainere.

I økonomisk redegørelse fra maj måned 2022 forudser finansministeriet en stigning i ledigheden sådan, at den gennemsnitlige ledighed i Norddjurs vil stige til 416 årsværk fra det nuværende niveau på 365. Den forventede eksponentielle stigning af ledighedsudvikling i udgangen af 2022, resulterer i ikke under 700 berørte ledige i december og ved indgangen til 2023. Det økonomiske rådssekretariat har i sin rapport af 31. maj 2022 forventet en yderligere stigning i ledigheden fra 2023 til 2024. Det vil sige, at ledigheden igen vil stige i 4. kvartal efter et lille fald i 2. og 3. kvartal 2023.

Borgeren har ved ledighed et retskrav på 6 samtaler i begyndelsen af ledighedsperioden. Der er derfor behov for ekstra 1,5 fuldtidsstillinger til at gennemfører et lovligt kontaktforsøg i den aktive beskæftigelsesindsats.

Kommunen har modtaget 329 ukrainere. De voksne skal have en aktiv arbejdsmarkedsindsats indsats, og de skal alle registreres, boligplaceres midlertidigt og permanent. Til dette arbejde er der behov for ressourcer særligt indenfor boligplaceringsområdet i 2023 svarende til 1 midlertidig fuldtidsstilling. Det blev i kommunalbestyrelsens møde d. 26. april 2022 besluttet, at behovet for ekstra ressourcer til håndteringen af Ukrainere i 2023, skulle vurderes i forbindelse med budgetprocessen for 2023-2026.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

For at kunne afhjælpe med indsatser indenfor beskæftigelses-, jobformidlings- og boligplaceringsområdet har arbejdsmarkeds- og integrationsområdet behov for en række opnormeringer. Opnormeringen for boligindsatsen er midlertidig, da dette arbejde forventes udført i 2023.

Økonomiudvalget

Teknisk korrektion - budget 2023 og overslagsår

Titel					Nr.
Tilslutning til cybersikkerhedssamarbejde KL og Sundhedsdatastyrelsen.					T108
(Mio. kr. i 2022-priser)	2023	2024	2025	2026	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,500	0,500	0,500	0,500	01-01-2023
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,500	0,500	0,500	0,500	Ja/nej
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	½	½	½	½	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Den sikkerhedspolitiske situation efter invasionen af Ukraine betyder ekstra opmærksomhed på at have styr på informationssikkerheden i kommunerne for at kunne modstå trusler og angreb. KL har i den forbindelse opfordret til, at man bl.a. sikrer sig, at beredskaber i forhold til cyber- og informationssikkerhed fungerer, og at alle kommuner indgår i det nationale samarbejde på sundhedsområdet om cybersikkerhed for ad denne vej at få hurtige og opdaterede efterretninger om konkrete trusler og mulige løsninger på dette.

Konkret skal kommunerne indenfor de næste to år indgå i tættere samarbejde om cybersikkerheden på sundhedsområdet. Det betyder, at kommunerne skal investere yderligere i udstyr og løsninger, der kan opfange ondsindede cyberangreb samt opbygge kompetencer til at kunne indgå i arbejdet med øget fælles overvågning af og håndtering af trusler.

Krav om at indgå i dette stammer fra Strategi for cyber- og informationssikkerhed i sundhedssektoren, der blev aftalt mellem regeringen, Danske Regioner og KL i januar 2019. Herefter er der igangsat en række aktiviteter og analyser, som samlet set skal løfte sektorens evne til at forudsige, forebygge, opdage og håndtere cyberangreb. Dette har resulteret i, at der nu opbygges et nationalt center i Sundhedsdata-styrelsen (DCISSund) med henblik på etablering af fælles overvågnings- og analyse-funktioner på tværs af stat, regioner og kommuner, der bl.a. via overvågning af tilsluttede aktørers netværk skal kunne varsle om potentielle angreb, så disse kan forebygges eller afværgeres.

Økonomiske konsekvenser

KL vurderer at i Norddjurs vil det betyde en ekstraudgift på 0,500 mio. kr. i 2023 og overslagsårene beløbet består af 2-300.000kr i licens udgifter og et halvt årsværk til overvågning og vedligehold.