

Samlet budgetopfølgning

22/4032 Åben Sag

Sagsgang

ØK, KB

Sagsfremstilling

I denne sag behandles den tredje samlede budgetopfølgning i 2022 for Norrdjurs Kommune.

Indmeldingerne i opfølgningen ved udgangen af august 2022 viser et merforbrug. Serviceudgifterne ligger ca. 9 mio. kr. over servicerammen, inklusiv indregnede ekstraudgifter til Covid-19 og Ukraine udgifter. Der er et strukturelt underskud på ca. 50 mio. kr., hvilket er 8 mio. kr. mere end i det oprindelige budget. Når der tages højde for ekstraordinære afdrag på 68 mio. kr. i 2022 er det forventede strukturelle overskud ca. 18 mio. kr. i denne budgetopfølgning.

Ved sidste budgetopfølgning blev der redegjort for årets midtvejsregulering for kommunerne, som blev forhandlet sammen med økonomiaftalen. Midtvejsreguleringen samt effekten af bevillingerne er indregnet i denne budgetopfølgning. Norrdjurs Kommune skal tilbagebetale 46,5 mio. kr. i tilskud, som følge af at forsørgelsesudgifterne på landsplan er lavere end forventet i 2022. Der var i budgettet lagt en pulje ind på 10 mio. kr. til at imødegå en tilbagebetaling. I midtvejsreguleringen modtager kommunen også ekstra tilskud i form af kompensation for stigende priser samt ekstraudgifter til Covid-19 og fordrevne fra Ukraine. Ved budgetopfølgningen for maj blev det besluttet at udmønte disse ekstra tilskud på driften og bevillinger givet ved kommunalbestyrelsens møde den 23. august 2022 indgår i hovedoversigten under såvel oprindeligt budget samt korrigeret budget, idet servicerammen er forhøjet i overensstemmelse med ekstra modtaget kompensationer/indtægter.

KL har medio september meldt ud, at de nye pris- og lønskøn er højere end da der blev indgået økonomiaftale med regeringen i juni. Kommunernes udgifter er dermed steget mere end indtægterne. Regeringen har foreløbigt afvist at regulere yderligere i 2022 og henviser til økonomiforhandlingerne i 2023. Omsat til Norrdjurs forhold svarer det ændrede skøn til ca. 10 mio. kr. i 2022.

Ved Kommunalbestyrelsens møder i august og september er der vedtaget de initiativer som Børne- og Ungdomsudvalget og Voksen- og Plejeudvalget har iværksat for at nedbringe merforbrug på deres områder. Initiativerne er indregnet i denne budgetopfølgning.

I nærværende budgetopfølgning for august er der fortsatte budgetudfordringer på Voksen- og Plejeudvalgets område og Børne- og Ungdomsudvalgets område.

Ved budgetopfølgningen pr. ultimo august er der indmeldt et merforbrug på 8,3 mio. kr. indenfor servicerammen på Voksen- og Plejeudvalgets område, heraf vedrører 0,3 mio. kr. ekstraudgifter som følge af Covid-19, som ligger ud over den kompensation på 3 mio. kr., der blev tilført udvalget ved sidste budgetopfølgning.

På Børne- og Ungdomsudvalgets område er der ved budgetopfølgningen pr. ultimo august indmeldt et merforbrug på 4,5 mio. kr. indenfor servicerammen, heraf vedrører 0,1 mio. kr. ekstraudgifter som følge af Covid-19, som ligger ud over den udmøntede kompensation på 1 mio. kr., der blev tilført udvalget ved sidste budgetopfølgning.

Fagudvalgene har i henhold til Norddjurs Kommunes økonomisk politik og principper for økonomistyring ansvar for overholdelse af de økonomiske rammer og skal leve op til de vedtagne spilleregler for håndtering af uforudsete udgifter. Dette gælder særligt i forhold til overholdelse af servicerammen. Spillereglerne omhandler en række hierarkiske principper, som først og fremmest beskriver, at det enkelte udvalg skal finde finansiering ved at iværksætte initiativer og/eller foretage en omprioritering indenfor egen ramme. Der kan således ikke påregnes tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb.

På Kultur- og Fritidsudvalgets område indmeldes der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. som primært vedrører tilførslen af pris- og lønfremskrivninger i midtvejsreguleringen.

Indenfor Økonomiudvalgets område er der aftalt clearing mellem Direktionen og Staben i forbindelse med dækning af merudgifter på 0,9 mio. kr., som er forbundet med afskedigelsen af velfærdsdirektøren.

I forbindelse med midtvejsreguleringen modtager Norddjurs Kommune et ekstra tilskud på baggrund af lov- og cirkulære til regulering af opgaver i år 2022. I denne sag foreslås det at udmønte beløb, som der ikke allerede budgetmæssigt er taget højde for. På den baggrund søges om bevilling indenfor servicerammen på ca. 0,8 mio. kr., som vedrører Børne- og Ungdomsudvalget, Økonomiudvalget og Voksen- og Plejeudvalget samt at lægge restbeløbet fra reguleringen på 0,5 mio. kr. i puljen til værn om servicerammen. Udenfor servicerammen søges om bevilling til reducere af rammerne med et beløb på 0,3 mio. kr., som vedrører Børne- og Ungdomsudvalget og Økonomiudvalget.

På Kommunalbestyrelsens møde den 23. august var der enighed om, at hvis der i budgetopfølgningen, der behandles i oktober, konstateres et økonomisk råderum, vil der umiddelbart derefter blive indkaldt til politiske forhandlinger. Hvis der viser sig fortsatte budgetudfordringer i Voksen- og Plejeudvalget og Børne- og Ungdomsudvalget vil forhandlingerne tage udgangspunkt i disse udfordringer.

Indmeldingerne i denne opfølgning viser, at der ikke er et restråderum indenfor servicerammen i 2022. Der indmeldes pt. et merforbrug på servicerammen på ca. 9 mio. kr. Heri er dog forudsat forbrug af puljerne til værn om servicerammen og Økonomiudvalgets strategiske pulje. Der resterer ca. 5 mio. kr. i puljerne, og hvis puljerne ikke anvendes, vil merforbruget være 4 mio. kr. Samtidig er det under forudsætning af, at udvalg som f.eks. Kultur- og Fritidsudvalget, der indmelder mindreforbrug på 1,5 mio. kr. ikke bruger deres budget. Kultur- og Fritidsudvalget har i forbindelse med behandlingen af deres budgetopfølgning på mødet i september måned protokolleret at udvalget ønsker mindreforbruget på drift og anlæg indtænkt som en løsning på de anmeldte økonomiske udfordringer, som udvalget er bekendt med på Kultur- og Fritidsudvalgets område. Eventuelle forhandlinger på Kultur- og Fritidsudvalget skal ses i sammenhæng med det samlede råderum, og der skal være en tidsmæssig sammenhæng til de øvrige eventuelle forhandlinger.

Opmærksomhedspunkter ved budgetopfølgningen for august 2022:

- Stigende merudgifter på Voksen- og plejeudvalget og Børne- og Ungdomsudvalgets område.

- Generel opmærksomhed grundet inflation pt. særligt vedr. brændstof primært vedr. færger og Busdrift Midttrafik samt endvidere også særligt på asfalt, hvor der er varslet stigninger på ca. 40%.
- Covid-19 udgifter følges i 2022 på velfærdsområderne, hvor der er en udfasning i løbet af 2022.
- Ukraine-situationen følges tæt. Udgangspunktet er, at udgifterne finansieres/afholdes inden for de nuværende budgetrammer.
- Der er ultimo 2021 igangsat en analyse af udvalgte områder under voksensocialområdet vedr. øgede udgifter på det specialiserende voksenområde grundet tungere borgere samt særligt dyre enkeltsager.
- Forskydninger på anlægsinvesteringer i betragtning af overholdelse af målsætninger for anlæg. Erfaringsmæssigt ses der forskydninger og forsinkelser på anlægsområdet. Regeringen har tidligere gjort opmærksom på, at såfremt kommunerne under et ikke overholder de aftalte rammer kan der blive lagt sanktion på anlægsrammen i regnskabet.
- På både Socialområdet og Sundheds- og Omsorgsområdet er der store udfordringer med rekruttering, der medfører øgede udgifter til merarbejde og til vikarer.
- På Sundheds- og Omsorgsområdet er der pres på udgifterne på bil- og boligsager. Det skyldes bl.a. sager, der er bevilget i 2021, men først effektueres og betales i 2022.
- Arbejdsskader udgør et opmærksomhedspunkt. Området har de to seneste år udvist et betydeligt merforbrug. I budget 2023-2026 er der indregnet en forhøjelse af budgettet til arbejdsskader fra 2023 på 1 mio. kr.
- Barselspuljen udgør et opmærksomhedspunkt. Dette skyldes en stigning i udgiften til barsel i kommunen. Hertil vides det endnu ikke, hvordan de nye barselsregler kommer til at påvirke kommunens økonomi. I budget 2023-2026 er der indarbejdet en forhøjelse af barselspuljen.

Der resterer ca. 5 mio. kr. i puljerne til værn om servicerammen og driftspuljen til strategiske emner. I denne budgetopfølgning forudsættes det, at hele beløbet anvendes i 2022.

Økonomiske målsætninger

I den økonomiske politik er der vedtaget en række overordnede økonomiske målsætninger. Den økonomiske politik er senest blevet opdateret i februar 2021. I tabel 1 sammenholdes det forventede regnskab i 2022 med det oprindelige budget der blev vedtaget for 2022.

Tabel 1: Oversigt over status på økonomiske målsætninger i 2022			
Målsætning jævnfør den økonomiske politik		Oprindeligt budget 2022	Forventet regnskab pr. ult. august 2022
Strukturel balance (indtægter dækker driftsudgifter, anlæg og afdrag på lån)	●	Strukturelt underskud på 42 mio. kr.	Strukturelt underskud på 50 mio. kr. (overskud på 18 mio. kr. uden de ekstraordinære afdrag)
Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 175 mio. kr.	●	Gennemsnitlig kassebeholdning på 291 – 351 mio. kr.	Gennemsnitlig kassebeholdning på 408 - 429 mio. kr.
Servicerammen skal overholdes	●	Servicerammen er overholdt	Servicerammen overskrides med 9 mio. kr.
Anlægsudgifterne skal årligt udgøre 100 mio. kr.	●	Anlægsudgifterne udgør 135 mio. kr.	Anlægsudgifterne udgør 107 mio. kr.
Afvikling af minimum 10 mio. kr. af langfristet gæld eksklusiv ældreboliglån	●	Gælden nedbringes med 106 mio. kr.	Gælden nedbringes med 106 mio. kr.

Strukturel balance

Der er budgetlagt med et strukturelt underskud på ca. 42 mio. kr. Dette skal ses i sammenhæng med, at kommunen ekstraordinært afdrager 68 mio. kr. på kommunens gæld. Det forventede regnskab for 2022 viser et strukturelt underskud på ca. 50 mio. kr., hvilket er ca. 8 mio. kr. højere end i det oprindelige budget.

Der skal være strukturel balance i det enkelte år. Det vil sige, at overskuddet på den skattefinansierede drift som minimum skal dække anlægsudgifter samt afdrag på lån. Strukturel balance er en grundlæggende forudsætning for en sund økonomi.

Gennemsnitlig kassebeholdning

Målsætningen om en gennemsnitlig daglig kassebeholdning over 12 måneder på minimum 175 mio. kr. overholdes. Den gennemsnitlige kassebeholdning ved udgangen af 2022 forventes at ligge i spændet mellem 408 og 429 mio. kr. Den primære årsag til, at den gennemsnitlige kassebeholdning ved udgangen af 2022 nu forventes at være markant højere end i budget 2022 er, at forbruget i regnskab 2021 blev mindre end det var forventet i den budgetopfølgning for 2021, der lå til grund for likviditetsprognosen i budget 2022.

I 2021 var det strukturelle overskud på cirka 25 mio. kr., mens der var budgetteret med et underskud på 29 mio. kr. inklusiv ekstraordinært afdrag på lån på 35 mio. kr. Der er lagt penge i kassen i regnskab 2021 vedrørende Covid-19, generel tilbageholdenhed samt tilført midler vedrørende forsørgelsesudgifter, som ikke var forventet, da budgettet for 2022 blev vedtaget. I forhold til sidste budgetopfølgning er der en stigning i forventningen i likviditeten. Det skyldes, at der i denne opfølgning ventes udgifter, der er ca. 30 mio. kr. lavere end i sidste opfølgning hovedsageligt pga. lavere anlægsudgifter.

Kassebeholdningen indeholder desuden indbetalinger fra beboere i ældreboliger, som er øremærkede fremtidige renoveringer. Beløbet er cirka 55 mio. kr. Samtidig indeholder kassen også opsparede midler fra aftaleholderne fra tidligere år jævnt før den økonomiske politik. De opsparede midler fra 2021 på driften udgør ca. 85 mio. kr. Kassebeholdningens størrelse skal ses i forhold til eksisterende garantier og muligheden for at kunne yde garantier i fremtiden. Endvidere er kommunens kassebeholdning vigtig for at kunne imødegå større uforudsete udgifter, som følge af blandt andet konjunkturændringer eller nedgang i indtægter. Aktuelt kan kassen i 2022 dække de 36,5 mio. kr., som kommunen skal tilbagebetale i midtvejsreguleringen af tilskud i 2022 (tilbagebetalingen udgør 46,5 mio. kr., men der er i budgettet afsat en pulje på 10 mio. kr.). Endelig giver en robust kasse også mulighed for at foretage større strategiske investeringer. Der er eksempelvis også foretaget et kapitalindskud på 10 mio. kr. i Aarhus Airport i 2022.

Overholdelse af servicerammen

Serviceudgifterne ligger ca. 9 mio. kr. over servicerammen på 1.877,1 mio. kr., når udgifter til Covid-19 og fordrevne fra Ukraine medregnes.

Norddjurs Kommunes serviceramme blev i juli opjusteret til 1.871,2 mio. kr. Der er i 2022 givet dispensation til overskridelse af servicerammen for udgifter der kan henføres til henholdsvis Covid-19 og udgifter vedr. fordrevne fra Ukraine. Der er modtaget kompensation på 4,0 mio. kr. vedr. Covid-19 samt 1,9 mio. kr. vedr. fordrevne fra Ukraine og Norddjurs Kommune må således afholde udgifter indenfor servicerammen på 1.877,1 mio. kr.

Hvis kommunerne samlet set overskrider den samlede serviceramme i regnskabet for 2022, vil kommunerne blive mødt med en sanktion. Sanktionen svarer samlet til den samlede overskridelse, og 60 % af sanktionen betales af de kommuner, som overskrider egen serviceramme. 40 % betales af alle kommuner.

Puljer i budget 2022

I budget 2022 er der i budgetaftalen indlagt en pulje til værn om servicerammen på 9,5 mio. kr. samt puljen til strategiske emner på 0,5 mio. kr. under Økonomiudvalget. Der resterer på nuværende tidspunkt samlet set ca. 5 mio. kr. i de to puljer i 2022. I denne budgetopfølgning forudsættes puljerne fuldt ud anvendt.

Samtidig er der også afsat en pulje til administrative ændringer på 3,9 mio. kr. til at imødegå tekniske korrektioner i årets løb. Puljen har i 2022 blandt andet dækket eftervederlag til afgående borgmester og udvalgsformænd. Der resterer på nuværende tidspunkt 2,1 mio. kr. i puljen og puljen forudsættes anvendt.

Oversigt over puljer i budgettet under økonomiudvalget i mio. kr.		
	2022	2023
Administrative ændringsforslagspulje	3,900	3,850
14-12-21 Forøget tilskud Museum Østjylland	-0,140	-0,166
14-12-21 Formandskabet DUR	0,100	0,100
24-05-22 Eftervedl. borgmester og udv.form.	-1,200	
24-05-22 Byggesagsbehandling	-0,600	-0,600
23-08-22 Pris- og Lønregulering	0,088	
23-08-22 DK2020 Klimahandlingsplan	-0,400	
Rest adm. ændringsforslagspulje	2,148	3,184
Pulje til værn om servicerrammen	9,500	9,000
26-04-22 Reserveret til overførte projekter	-0,900	
26-04-22 Merudgifter fordrevne fra Ukraine	-5,823	
23-08-22 Rest komp. pris- og lønstign.	0,567	
23-08-22 Komp. vedr. fordrevn. Ukraine	1,941	
23-08-22 Til Voksen- og Plejeudvalget	-1,000	
23-08-22 Pris- og Lønregulering	0,215	
Rest servicerrammeforbedringer	4,500	9,000
ØK-pulje til strategiske emner	0,500	0,877
23-08-22 Pris- og Lønregulering	0,011	
Rest strategiske emner	0,511	
-		
Rest i alt	7,159	13,061

Anlæg

Indmeldingerne viser, at anlægsrammen og målsætningen for anlægsudgifter på 100 mio. kr. overholdes. Der er budgetlagt med 135 mio. kr. i anlægsudgifter, og indmeldingerne viser at anlægsudgifterne forventes at være 107 mio. kr. Forbruget ved udgangen af august er på 36 mio. kr., og der er en opmærksomhed på, at der forventes at blive anvendt ca. 70 mio. kr. i årets sidste 4 måneder.

Der forventes mindreindtægter på anlæg på 11 mio. kr. Det skyldes, at der ikke er overført så mange anlægsindtægter fra sidste år som forventet, og at der ikke forventes at opnå den forventede eksterne finansiering, som der er budgetlagt med i den strategiske anlægspulje og reserveanlægspuljen på Økonomiudvalget.

Afviselserne på de enkelte anlægsprojekter fremgår af anlægsoversigten, der er vedlagt som bilag.

Der er for nuværende ingen sanktion, hvis kommunerne ikke overholder den samlede anlægsramme i regnskabet for 2022, men der har tidligere været gjort opmærksom på fra regeringens side, at såfremt kommunerne under et ikke overholder de aftalte rammer, kan der også blive lagt sanktion på anlægsrammen i regnskabet.

Gæld

I 2022 er der budgetlagt med afvikling på 106 mio. kr. på kommunens ordinære gæld, heraf er 68 mio. kr. ekstraordinært. Målsætningen om afvikling/afdrag på 10 mio. kr. overholdes dermed.

Der er i 2022 ikke budgetteret med optagelse af ordinære lån.

Covid-19

I budgetopfølgningen er der indregnet et skøn over merudgifter som følge af Covid-19 på driften på i alt 4,4 mio. kr., som fordeler sig med 1,1 mio. kr. på Børne- og Ungdomsudvalgets område samt 3,3 mio. kr. på Voksen- og Plejeudvalgets område.

Ved sidste budgetopfølgning blev det besluttet, at kompensationen på 4,0 mio. kr. til Covid-19 udgifter i midtvejsreguleringen fordeles med 1,0 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 3,0 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget svarende til 90% i kompensation. Fordelingen følger tidligere fremgangsmåde, som er anvendt ved fordeling af kompensation for Covid-19 udgifter.

Hovedoversigt per august 2022:

Områder (mio. kr.)	Opr. budget 2022*	Korrigeret budget inklusiv overførsler	Forbrug per ultimo august 2022	Forventet regnskab 2022	Afvigelse 4-1 I forhold til oprindeligt budget
Indtægter:	-2.888,4	-2.854,9	-1.945,5	-2.854,9	33,5
- Skatter	-1.777,0	-1.777,0	-1.233,4	-1.777,0	0,0
- Generelle tilskud	-1.111,3	-1.077,8	-712,2	-1.077,8	33,5
Drift i alt:	2.693,5	2.781,9	1.758,6	2.691,6	-1,9
- Drift indenfor servicerammen:	1.874,2	1.962,2	1.254,3	1.885,8	11,6
Økonomiudvalget	324,7	359,5	197,4	324,7	0,0
Erhvervsudvalget	5,1	8,7	2,1	5,1	0,0
Arbejdsmarkedsudvalget	17,2	22,5	14,6	17,5	0,3
Børne- og ungdomsudvalget	682,7	705,9	463,0	687,2	4,5
Kultur- og fritidsudvalget	61,8	70,2	49,1	60,3	-1,5
Miljø- og teknikudvalget	102,2	113,4	74,8	102,2	0,0
Voksen- og plejeudvalget	680,4	681,9	453,2	688,7	8,3
- Drift udenfor servicerammen:	819,3	819,7	504,3	805,8	-13,5
Økonomiudvalget	31,0	31,0	20,8	31,3	0,3
Arbejdsmarkedsudvalget	678,1	678,4	420,1	667,2	-10,9
Børne- og ungdomsudvalget	-3,2	-3,2	-3,7	-6,2	-3,0
Voksen- og plejeudvalget	113,4	113,6	67,1	113,5	0,1
Renter	5,6	5,6	-1,4	-0,4	-6,0
Resultat af ordinær drift	-189,3	-67,4	-188,3	-163,7	25,6
Anlægsudgifter i alt	134,6	143,4	36,4	106,5	-28,0
Økonomiudvalget	51,5	40,5	8,9	23,7	-27,7
Børne- og ungdomsudvalget	13,2	16,8	3,5	11,7	-1,6
Arbejdsmarkedsudvalget	0,5	0,5	0,0	0,5	0,0
Kultur- og fritidsudvalget	13,6	14,4	2,2	10,7	-2,8
Miljø- og teknikudvalget	50,4	65,5	19,8	56,9	6,5
Voksen- og plejeudvalget	5,4	5,6	2,0	3,0	-2,4
Anlægsindtægter i alt	-30,4	-29,6	-11,1	-19,3	11,0
Økonomiudvalget	-23,5	-20,6	-8,6	-12,6	11,0
Kultur- og fritidsudvalget	-1,5	-1,5	0,0	0,0	1,5
Miljø- og teknikudvalget	-5,3	-7,5	-2,5	-6,8	-1,4
Nettoanlægsudgifter i alt	104,2	113,8	25,3	87,2	-17,0
Skattenansieret resultat	-85,1	46,4	-163,0	-76,5	8,6
Lån og balanceforskydninger	130,8	138,0	42,9	140,8	10,0
Afdrag på lån	126,6	126,6	72,0	126,6	0,0
Lånoptagelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Balancerørskydninger	4,2	11,4	-29,2	14,2	10,0
Kasserørøgelse (-) Kasserørbrug (+)	45,7	184,4	-120,1	64,3	18,6

*Det oprindelige budget for driften er justeret med budgetneutrale tillægsbevillinger mellem udvalg

Grøn - budgettet overholdes

Rød - budgettet overholdes ikke

Korrigeret budget på hovedoversigten er inklusive budgetoverførsler på drift og anlæg, som er bevilget på kommunalbestyrelsens møde den 26. april.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Budgetopfølgningen følger op på målsætningerne i den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune. Herunder vurderes det også om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde det vedtagne budget for år 2022.

Økonomiske konsekvenser

Se ovenfor.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at

1. budgetopfølgningen pr. ultimo august drøftes og at budgetopfølgningen godkendes.

Tillægsbevillinger finansieret af kassen:

2. Som følge af midtvejsregulering vedr. lov- og cirkulæreændringer i 2022 gives i 2022 en negativ tillægsbevilling til Børne- og Ungdomsudvalget på 0,2 mio. kr., tillægsbevilling til Voksen- og Plejeudvalget på 0,2 mio. kr. og 0,5 mio. kr. til Økonomiudvalget. Bevillingerne fordeler sig med 0,8 mio. kr. indenfor servicrammen samt en negativ bevilling 0,3 mio. kr. udenfor servicrammen.
3. Der gives en tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. til puljen til værn om servicrammen under Økonomiudvalget. Bevillingen svarer til den resterende del af tilskuddet til dækning af lov- og cirkulæreændringer indenfor servicrammen.
4. Der gives tillægsbevilling på 0,678 mio. kr. til udgifter i 2022 udenfor servicrammen på Voksen- og Plejeudvalgets område samt tillægsbevilling til en tilsvarende forøgelse i kommunens indtægter som følge af efterregulering udenfor servicrammen af aktivitetsbestemt medfinansiering i aktivitetsåret 2021 på Sundheds- og Omsorgsområdet under Voksen- og Plejeudvalget.
5. Der gives tillægsbevilling på 0,780 mio. kr. til kommunens indtægter som følge regulering vedr. aftale om målrettet varmecheck og udfasning af sort varme.

Budgetneutrale tillægsbevillinger:

6. der gives tillægsbevilling på til flytning af budget på 0,2 mio. kr. i 2022 vedrørende partnerskabsaftale, som finansieres/flyttes fra Erhvervsudvalget til Arbejdsmarkedsudvalget.
7. der gives tillægsbevilling på 0,108 mio. kr. i 2022 fordelt med 0,097 mio. kr. på Økonomiudvalgets område og 0,011 mio. kr. på Børne- og Ungdomsudvalgets område. Beløbet finansieres af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget.
8. Der gives tillægsbevilling på 1,4 mio. kr. i 2022 og 2,1 mio. kr. i 2023 og overslagsår til Børne- og Ungdomsudvalget til tilpasning af budget i forbindelse med finansiering af medarbejdere under Helhedsorienteret indsats. Udgiften finansieres af Voksen- og Plejeudvalget og vedrører en udligning af budgetterne mellem Tidlig indsats – voksne og Tidlig indsats – børn, så der bliver sammenhæng mellem det overførte budget og antallet af overførte medarbejdere.
9. Der gives en tillægsbevilling på 0,270 mio. kr. i 2022 vedrørende opstart af sundhedsklynger. Budgettet flyttes fra Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget.

Tillægsbevillinger til Anlæg:

10. Der gives tillægsbevilling til anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 4,139 mio. kr. i indtægter til Hesselvang Grenaa. Rådighedsbeløbet finansieres af reservepuljen under anlæg.
11. Der gives tillægsbevilling til anlægsbevilling på 0,414 mio. kr. i indtægter til Signaturprojekt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 04-10-2022

Tiltrådt.

Bilag:

1 -	Åben	Anlægsopfølgning pr. ultimo august 2022	(118467/22)	(H)
3350408				
2 -	Åben	Samlet bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo august 2022	(128315/22)	(H)
3361912				

3 - Åben Likviditetsoversigt august 2022.pdf
3361891

(128294/22) (H)



Fagudvalgenes bilag til den samlede budgetopfølgning pr. august 2022

Indhold

Økonomiudvalget opdateres med endeligt bilag.....	3
Erhvervsudvalget	8
Arbejdsmarkedsudvalget.....	10
Børne- og ungdomsudvalget	5
Kultur- og fritidsudvalget	5
Miljø- og teknikudvalget.....	3
Voksen- og plejeudvalget	6
Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:	11
Samlet oversigt tillægsbevillinger finansieret af kassen på baggrund af midtvejsreguleringen:.....	11
Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger på driften	12
Samlet oversigt tillægsbevillinger til anlægsbevillinger /rådighedsbeløb.....	12

Økonomiudvalget

Den overordnede konklusion på driften på Økonomiudvalgets område er, at servicerammen på økonomiudvalget overholdes. Der forventes på nuværende tidspunkt et samlet regnskab på 352,5 mio. kr., som følge af, at der er et merforbrug på 0,3 mio. kr. i 2022. Merforbruget vedrører boligydelse og boligsikring, der ligger udenfor servicerammen, mens servicerammen overholdes.

På anlæg forventes størstedelen af de anlægsprojekter, der er planlagt på økonomiudvalgets område at blive gennemført. Der er på nuværende tidspunkt mindreudgifter på 27,7 mio. kr. netto i forhold til det oprindelige budget. Der er budgetlagt med 51,5 mio. kr. i udgifter, og indmeldingerne viser 23,7 mio. kr. i forventede udgifter sammenlignet med oprindeligt budget. Afvigelsen vedrører primært Anlægspulje - reserver der flyttes fra økonomiudvalget til andre udvalg i forbindelse med overførsel af anlæg fra 2021, samt Byggemodning Vester Hesseldal, hvor det er usikkert om det kan nå at starte i år, derudover bliver projekterne vedrørende kapitalindsud forventeligt ikke udført i år.

På indtægtssiden på anlæg er der budgetlagt med 23,5 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 12,6 mio. kr. sammenlignet med oprindeligt budget. Afvigelsen skyldes at der ikke blev overført så mange indtægter som ventet fra 2021, og fordi der ikke ventes indtægter fra fonde mv. vedr. den strategiske pulje.

På de finansielle poster forventes der et samlet merforbrug på 37,5 mio. kr., som består af merindtægter på renter grundet et afkast på værdipapirer på -6,0 mio. kr., mens der på generelle tilskud på indtægtssiden indmeldes mindreindtægter på 33,5 mio. kr. grundet midtvejsreguleringen som følge af forsørgelsesudgifterne på landsplan er lavere end forventet i 2022, til sidst er der på balanceforskydninger tale om et merforbrug på 10 mio. kr., grundet behov for større kapitaltilførsel til Aarhus Airport A/S.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for økonomiudvalget

Budget 2022 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo August		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo August
Kommunaldirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	13,5	20,7	14,6	●	1,1
Fællesforvaltningsdirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	260,1	289,9	258,2	●	-1,9
Drift - udenfor servicerammen	31,0	31,0	31,3	●	0,3
Velfærdsdirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	51,1	53,9	51,9	●	0,8
Drift i alt	355,7	390,5	356,0	●	0,3
Anlæg - udgifter	51,5	40,5	23,7		-27,7
Anlæg - indtægter	-23,5	-20,6	-12,6		11,0
Anlæg	27,9	20,0	11,2	●	-16,8
Finansielle poster	-2.752,0	-2.711,3	-2.714,5	●	37,5

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Korrigeret budget på oversigten er inklusive midtvejsreguleringer og budgetoverførsler på drift og anlæg.

Drift

Servicerammen for Økonomiudvalget udgør i 2022 324,7 mio. kr. der er overholdt i denne budgetopfølgning.

I henhold til den vedtagne Økonomiske politik skal serviceringen overholdes såvel i budget som i regnskab. Dette betyder, at der skal være fokus på overholdelse af serviceringen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceplan. Den overordnede konklusion på økonomiudvalgets område er, at serviceringen på økonomiudvalget overholdes.

Udenfor serviceringen for Økonomiudvalget er der et budget på 31 mio. kr., Der forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr. udenfor serviceplanen på økonomiudvalgets område.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på økonomiudvalgets område:

Kommunaldirektørområdet

Afvigelsen på kommunaldirektørområdet skyldes et merforbrug på Direktionen på 1,1 mio. kr. i lønudgifter og rekruttering, som konsekvens af afskedigelsen af Velfærdsdirektøren og konstitutionstillæg til konstitueret direktør. Der er aftalt clearing med staben.

Fællesforvaltningsdirektørområdet

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet indenfor serviceplanen skyldes primært et forventet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. på Staben. Mindreforbruget skyldes primært vakancer, herunder blandt andet stillingen som stabschef og ubesatte stillinger i kommunaldirektørens sekretariat. Derudover er der kommet ekstraordinære indtægter fra forsikringen vedrørende branden på Entreprenør gården. Udenfor serviceplanen skyldes merforbruget på 0,3 mio. kr. øgede udgifter til boligydelse og boligsikring.

Velfærdsdirektørområdet

Afvigelsen på Velfærdsdirektørområdet skyldes et forventet merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget skyldes en tilpasning af medarbejderstaben i Myndigheds- og Visitationsenhed samt Forbyggende og tidlig Indsats samt et chefskifte i Administration og Udvikling.

Clearinger

Der er aftalt clearing indenfor Økonomiudvalgets område mellem Direktionen og Staben på 1,1 mio. kr. til at dække det indmeldte merforbrug.

Anlæg

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt mindreudgifter på 27,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der er budgetlagt med 51,5 mio. kr. i udgifter, og indmeldingerne viser 23,7 mio. kr. i forventede udgifter. Afvigelsen vedrører primært Anlægspulje - reserver der flyttes fra økonomiudvalget til andre udvalg i forbindelse med overførsel af anlæg fra 2021, samt Byggemodning Vester Hesseldal, hvor det er usikkert om det kan nå at starte i år, derudover bliver projekterne vedrørende kapitalindsud forventelig ikke udført i år.

Tabel 2 - Økonomiudvalgets anlæg, fordelt på områder

Område (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget*
Fællesforvaltningsdirektørområdet - udgifter	51,5	40,5	23,7	-27,7
Fællesforvaltningsdirektørområdet - indtægter	-23,5	-20,6	-12,6	11,0
I alt	27,9	20,0	11,2	-16,8

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

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

Finansielle poster

Tabel 3 - Finansielle poster

(mio. kr.)	Opr. Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2022	Afvigelse*
Indtægter:	-2.888,4	-2.854,9	-2.854,9	33,5
- Skatter	-1.777,0	-1.777,0	-1.777,0	0,0
- Generelle tilskud	-1.111,3	-1.077,8	-1.077,8	33,5
Renter	5,6	5,6	-0,4	-6,0
Afdrag på lån	126,6	126,6	126,6	0,0
Lånoptagelse	0,0	0,0	0,0	0,0
Balanceforskydninger	4,2	11,4	14,2	10,0
I alt	-2.752,0	-2.711,3	-2.714,5	37,5

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På de finansielle poster forventes der samlet set et merforbrug på 37,5 mio. kr., der vedrører Generelle tilskud, renter og balanceforskydninger.

Aarhus Airport har efter en vanskelig økonomisk periode, som følge af covid-19, behov for en større kapitaltilførsel til Aarhus Airport A/S. Norddjurs Kommunes tilskud udgør op til 10,0 mio. kr. Dette er indregnet i nærværende budgetopfølgning under finansforskydninger, og giver derfor et merforbrug på 10,0 mio. kr. under balanceforskydninger.

Midtvejsreguleringen indebærer en negativ regulering af Norddjurs Kommunes budgetgaranti primært relateret til tilskud til overførselsindkomster, hvor der var afsat 10 mio. kr. i budgettet til håndtering af midtvejsreguleringen, der dog ikke var nok, så det medfører at posten generelle tilskud samlet set har et forventet merforbrug på 33,5 mio. kr. reguleringen skyldes en høj beskæftigelse i Danmark, og derfor lavere udgifter end det var forventet da budgettet blev lagt.

På renter indmeldes der merindtægter på værdipapirer for 6,0 mio. kr. grundet afkast på værdipapirer.

Status på strategiske puljer

I budgettet for 2022-2025 er der afsat en strategisk pulje på henholdsvis anlæg og drift under Økonomiudvalget. Midlerne i puljen har til formål at understøtte kommunens deltagelse i strategisk vigtige udviklingsprojekter, herunder tværgående projekter og events i bred forstand.

Der er afsat 0,500 mio. kr. i driftspuljen til strategiske emner i 2022, som ikke er disponeret.

Der er afsat 4,600 mio. kr. i anlægspuljen til strategiske emner i 2022. Pt. er der disponeret og reserveret i alt 2,953 mio. kr. fra puljen, hvorved der er 1,647 mio. kr. tilbage.

Tabel 4 - Status på anlægspulje til strategiske emner i 2022

(mio. kr.)	Afholdt
Budget	4,600
Adgangsforhold handicap Søren Kanne Skolen	-0,750
Kælderrestauration Gl. Estrup	-0,103
Reserveret til evt. opkøb	-2,100
Rest i alt	1,647

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Arbejdsskader udgør et opmærksomhedspunkt. Området har de to seneste år udvist et betydeligt merforbrug samtidig med, at det ikke er styrbart. Eksempelvis viste regnskabet for 2021 et samlet forbrug på arbejdsskader 7,0 mio. kr., mens budgettet var 2,9 mio. kr. Samtidig er man på skoleområdet begyndt at indmelde covid som

arbejdsskader, hvilket vil kunne påvirke forbruget til arbejdsskader. Men da vi ikke ved, hvilke sager, der bliver behandlet hvornår, er det på nuværende tidspunkt svært at vurdere, hvordan forbruget til arbejdsskader vil udvikle sig i 2022. Forbruget er dog stagneret hen over sommerperioden, og det forventede merforbrug i 2022 er nedjusteret til ca. 1 mio. kr. i denne opfølgning. I teknisk budget er der indregnet en forhøjelse af budgettet til arbejdsskader fra 2023.

Barselspuljen udgør et opmærksomhedspunkt, der er søgt tekniske korrektion i indeværende år på 1,0 mio. kr. Dette skyldes en stigning i antallet af barsler i kommunen. Hertil vides det endnu ikke, hvordan de nye barselsregler kommer til at påvirke kommunens økonomi. I teknisk budget er der indarbejdet en forhøjelse af barselspuljen.

Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning søges der flytning af budget fra selvforsikringspuljen på samlet 0,108 mio. kr. til henholdsvis Børne- og Ungdomsudvalget på 0,011 mio. kr. til dækning af tyveri og hærværk ved Børneby Nord. De resterende 0,097 kr. vedrører stjålne PC'er i forbindelse med indbrud i Borgerservice under Økonomiudvalget.

Ansøgte tillægsbevillinger:

I forbindelse med midtvejsreguleringen modtager Norddjurs Kommune et ekstra tilskud på baggrund af lov- og cirkulære til regulering af opgaver i år 2022. I denne sag foreslås det at udmønte beløb, som der ikke allerede budgetmæssigt er taget højde for. På den baggrund søges om bevilling indenfor servicerammen på ca. 0,8 mio. kr., som vedrører Børne- og Ungdomsudvalget, Økonomiudvalget og Voksen- og Plejeudvalget samt at lægge restbeløbet fra reguleringen på 0,5 mio. kr. i puljen til værn om servicerammen. Udenfor servicerammen søges om bevilling til reducere af rammerne med et beløb på 0,3 mio. kr., som vedrører Børne- og Ungdomsudvalget og Økonomiudvalget.

På Økonomiudvalgets område vedrører beløbet en forøgelse af rammen med 0,5 mio. kr. Dette fordeler sig med 0,2 mio. kr. indenfor servicerammen vedrørende bedre ressourceforløb og forenklet beskæftigelsesindsats under Arbejdsmarkedsafdelingen og Ungeindsatsen. Udenfor servicerammen forøges budgettet med 0,3 mio. kr. vedrørende kompensation for, at kommunerne ikke længere må opkræve erhvervsaffaldsgebyrer under Byg og Miljø.

Ved indgåelse af aftale om målrettet varmecheck og udfasning af sort varm modtager Norddjurs Kommune 0,780 mio. kr. i 2022 i forbindelse med midtvejsreguleringen. I den forbindelse søges om tillægsbevilling på indtægtssiden.

Ansøgte tillægsbevillinger, der er budgetneutrale:

Der gives tillægsbevilling på 0,108 mio. kr. i 2022 finansieret af selvforsikringspuljen på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalget og Økonomiudvalget. Beløbet vedrører tyveri og hærværk på henholdsvis Børneby Nord - Allingåbro skolen og Borgerservice.

Der flyttes 0,270 mio. kr. fra Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget i denne budgetopfølgning til opstart af Sundhedsklynger. Regeringen, Danske Regioner og KL har indgået en aftale om etablering af nye forpligtende og formaliserede sundhedsklynger omkring hvert af landets 21 akuthospitaler. Samtidig skal den nuværende politiske struktur i hver region forenkles og styrkes. Den nye struktur skal understøtte samarbejdet på tværs i

sundhedsvæsenet og skabe sammenhæng for blandt andet mennesker med kroniske sygdomme og psykiske lidelser og ældre.

Ansøgte tillægsbevillinger til anlægsbevillinger:

Der gives tillægsbevilling til anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 4,139 mio. kr. i indtægter til Hesselvang Grenaa. Rådighedsbeløbet finansieres af reservepuljen under anlæg.

Der gives tillægsbevilling til anlægsbevilling på 0,414 mio. kr. i indtægter til Signaturprojekt.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at

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

Tillægsbevillinger finansieret af kassen:

2. Som følge af midtvejsregulering vedr. lov- og cirkulæreændringer i 2022 gives i 2022 en negativ tillægsbevilling til Børne- og Ungdomsudvalget på 0,2 mio. kr., tillægsbevilling til Voksen- og Plejeudvalget på 0,2 mio. kr. og 0,5 mio. kr. til Økonomiudvalget. Bevillingerne fordeler sig med 0,8 mio. kr. indenfor servicerammen samt en negativ bevilling 0,3 mio. kr. udenfor servicerammen.
3. Der gives en tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. til puljen til værn om servicerammen under Økonomiudvalget. Bevillingen svarer til den resterende del af tilskuddet til dækning af lov- og cirkulæreændringer indenfor servicerammen.
4. Der gives tillægsbevilling på 0,780 mio. kr. til kommunens indtægter som følge regulering vedr. aftale om målrettet varmecheck og udfasning af sort varme.

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger godkendes:

4. der gives tillægsbevilling på 0,108 mio. kr. i 2022 fordelt med 0,097 mio. kr. på Økonomiudvalgets område og 0,011 mio. kr. på Børne- og Ungdomsudvalgets område. Beløbet finansieres af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget.
5. Der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,270 mio. kr. i 2022 vedrørende opstart af sundhedsklynger. Budgettet flyttes fra Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget.

Tillægsbevillinger til Anlæg:

6. Der gives tillægsbevilling til anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 4,139 mio. kr. i indtægter til Hesselvang Grenaa. Rådighedsbeløbet finansieres af reservepuljen under anlæg.
7. Der gives tillægsbevilling til anlægsbevilling på 0,414 mio. kr. i indtægter til Signaturprojekt.

Erhvervsudvalget

Budgetopfølgningen på Erhvervsudvalget område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 5,1 mio. kr., hvilket svarer til det oprindelige budget.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Erhvervsudvalget

Budget 2022 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget
Drift - indenfor servicramme	5,1	8,7	5,1	●	0,0
Drift i alt	5,1	8,7	5,1	●	0,0

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

merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Erhvervsudvalgets udgør i 2022 5,1 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt ingen afvigelse 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 2021	*Afvigelse til oprindeligt budget
Erhvervsområdet	3,2	6,3	3,2	0,0
Erhvervspuljen	1,9	2,4	1,9	0,0
I alt	5,1	8,7	5,1	0,0

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

Der er følgende opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er ingen opmærksomhedspunkter

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at

1. budgetopfølgningen pr. august 2022 godkendes
2. der gives bevilling vedrørende partnerskabsaftale til Arbejdsmarkedsudvalget på 0,200 mio. kr. i 2022 finansieret af budgettet under Erhvervsudvalget.

Beslutning i Erhvervsudvalget den 20-09-2022

Ad. 1. Godkendt.

Ad. 2. Godkendt.

Arbejdsmarkedsudvalget

Budgetopfølgningen på Arbejdsmarkedsudvalget område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 684,8 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 10,6 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært et mindre forbrug end forventet på udgifter til forsikrede ledige, mens der er et merforbrug på udgifterne til sygedagpenge og seniorpension.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Arbejdsmarkedsudvalget

Budget 2022 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab		*Afvigelse til oprindeligt budget
Forsørgelsesydelse - udenfor serviceramme	634,8	634,8	626,5	●	-8,3
Øvrige udgifter - udenfor serviceramme	43,4	43,6	40,8	●	-2,6
Øvrige udgifter - indenfor serviceramme	17,2	22,5	17,5	●	0,3
Drift i alt	695,4	700,9	684,8	●	-10,6
Anlæg	0,5	0,5	0,5	●	0,0

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for Arbejdsmarkedsudvalgets udgør i 2022 17,2 mio. kr. Det forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr. på servicerammen. Merforbruget vedrører udgifter til Staten for elever forløb på Forberedende Grunduddannelse.

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

På driften forventes et samlet mindreforbrug på 10,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 695,4 mio. kr.

Uddybning - drift

Forventningen til årsforbruget på forsørgelsesudgifterne bygger på den forventede udvikling i antallet af fuldtidspersoner og enhedspriserne på de enkelte ydelser. Skønnet over den forventede udvikling er baseret på det faktiske forbrug i januar-juli 2022 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. 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 taget udgangspunkt i materiale udarbejdet af Det Økonomiske Råd, Finansministeriet, Beskæftigelsesministeriet og Styrelsen for Arbejdsmarked og rekruttering (STAR). I det udgangspunkt, der historisk har vist sig præcis og robust, er sygedagpengeudviklingen svær at forudsige, da den ikke har samme sammenhæng til konjunktoren, som de øvrige ydelser, derfor er der især på sygedagpenge og jobafklaring betydelig usikkerhed i den aktuelle situation.

Der er også store usikkerheder omkring forsyningskæderne, udvikling i væksten, stigningen i energipriserne og udviklingen i inflationen. Generelt er det svært at lægge sig fast på et bestemt scenarie, men udviklingen følges tæt.

Tabel 2 - Samlet oversigt - Forbrug og mængder

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindelig budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab 2022	Afvigelse*	Enhedspriser oprindelig budget	Enhedspriser forventet regnskab	Antal fuldtids-personer 2021 fra jobindsats**	Antal fuldtids-personer oprindelig budget	Antal forventede fuldtids-personer 2022
Forsikrede ledige	81,0	81,0	50,3	-30,7	140.796	145.322	614	575	346
Kontanthjælp	45,2	45,2	39,9	-5,3	117.956	118.675	432	384	335
Uddannelseshjælp	18,8	18,8	18,7	-0,1	82.273	80.595	232	228	232
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse	6,4	6,4	10,8	4,4	80.807	80.274	92	80	143
Seniorpension	27,4	27,4	37,3	9,9	143.423	156.960	72	191	237
Førtidspension fra 1. juli 2014	131,5	131,5	132,9	1,4	165.179	160.164	-	796	831
Førtidspension før 1. juli 2014	119,9	119,9	118,3	-1,6	119.810	121.269	1.826	1.001	978
Fleksjob	75,7	75,7	84,1	8,4	92.381	93.963	788	819	883
Ledighedsydelse	24,9	24,9	17,9	-7,0	153.524	157.488	146	162	114
Ressourceforløb	15,1	15,1	11,8	-3,3	130.568	131.943	113	116	89
Jobafklaringsforløb	19,1	19,1	19,2	0,1	123.372	120.646	104	155	160
Sygedagpenge	58,2	58,2	77,2	19,0	105.580	112.921	656	551	684
Revalidering	1,6	1,6	0,7	-0,9	174.179	161.992	4	9	4
Seniorjob	3,0	3,0	1,8	-1,2	185.807	177.815		16	10
FGU skoleydelse	4,3	4,3	4,6	0,3				131	146
Løntilskud øvrige	2,7	2,7	1,0	-1,7				21	11
Forsørgelsesydelse i alt	634,8	634,8	626,5	-8,3			5.079	5.235	5.203
Indsatser - Fælles områder	0,3	0,3	0,0	-0,3					
Arbejdsmarkedsafdelingen	31,8	35,7	30,4	-1,4					
Ungeindsats og UU Djursland	22,0	23,6	21,7	-0,3					
Borgerservice og udbetaling	6,2	6,2	5,9	-0,3					

Arbejdsmarkedspulje	0,3	0,3	0,3	0,0					
Øvrige udgifter i alt	60,6	66,1	58,3	-2,3					
I alt	695,4	700,9	684,8	-10,6			5.079	5.235	5.203

Kilde: Jobindsats.dk & Opus Økonomi

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

** I jobindsatsallet for 2021 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 684,8 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 10,6 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets område i 2022.

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 ledig- hedsydelse er det naturligt, at se på den samlede udvikling, idet en ledig fleksjobber har ret til at modtage ledighedsydelse. På samme måde er der også sammenhæng mellem sygedagpenge og jobafklaring.

Forsikrede ledige

Der forventes et mindreforbrug på 30,7 mio. kr. til forsikrede ledige.

Forventningerne til mindreforbruget er, ud over de ovennævnte kilder, beregnet på baggrund af de måned- lige opdateringer fra Jobindsats af ledighedssituationen, samt historiske opgørelser over udviklingen i ledig- heden i Norddjurs Kommune.

I Økonomisk redegørelse (ØR) maj 2022 fra Finansministeriet forventes det, at ledigheden stiger hen over året. Ultimo juli er der endnu ikke kommet en stigning og såfremt gennemsnittet fra ØR skal nås, bliver stigningen i resten af året markant. Forventningerne i denne budgetopfølgning er skønnet lavere end ØR, idet der er lagt mere vægt på den aktuelle udvikling i Norddjurs for de første 7 måneder. På grund af den usikre periode vi befinder os i, som følge af krigen i Ukraine og de store prisstigninger, er der generelt en del usikkerhed i det forventede antal af forsikrede ledige. Det skønnede antal kan både stige og falde af- hængig af, hvordan udviklingen bliver resten af året.

Data fra jobindsats.dk viser, at antallet af fuldtidspersoner, som modtog A-dagpenge i Norddjurs Kommune, er faldet fra 480 fuldtidspersoner i juni 2021 til 281 fuldtidspersoner i juni 2022. Faldet er på 199 fuldtids- personer og svarer til et fald på -41,5%. På landsplan er antallet af fuldtidspersoner, som modtager A- dagpenge, faldet med -36,1 % i samme periode.

Kontanthjælp

Der forventes et mindreforbrug på 5,3 mio. kr. til kontanthjælp.

Mindreforbruget skyldes, at antallet på kontanthjælp er faldet gennem en længere periode. Dette skyldes en kombination af, at antallet af nye kontanthjælpsforløb har været lavere i 1. halvår 2022 end forventet, samtidig med at afgang fra kontanthjælp fortsat ligger på et højt niveau. Derfor forventes antallet at bliver lavere end forventet ved budgetlægningen for 2022.

Uddannelseshjælp

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

Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse

Der forventes et merforbrug på 4,4 mio. kr. til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse.

Det skyldes, at der i uge 33 var 366 ukrainske flygtninge i Norddjurs Kommune. Korrigeret for at ikke alle ukrainske flygtninge er i den erhvervsaktive alder og at nogle vil finde arbejde, forventes det at 50 fuldtidspersoner vil modtage selvforsørgelses- og hjemrejseydelse i 2022.

Seniorpension

Der forventes et merforbrug på 9,9 mio. kr. til seniorpension.

Merforbruget skyldes, at der er blevet tilkendt flere seniorpensioner end budgetteret i andet halvår 2021. Dermed har antallet af seniorpensionister været højere end budgetteret ved indgangen til 2022. Seniorpension bevilges ud fra objektive kriterier af Seniorpensionsenheden i ATP.

Det forventes, at 27 borgere vil få tilkendt seniorpension i resten af 2022. Tallet skal ses sammen med førtidspension. I lovforslaget til seniorpension blev det anslået, at ca. 25 pct af seniorpensionister i stedet ville have fået førtidspension. Den vurdering svarer til forvaltningens erfaring.

Førtidspension

Der forventes et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014 og efter 1. juli 2014.

Det samlede mindreforbrug dækker over et forventet mindreforbrug på 1,6 mio. kr. til førtidspension før 1. juli 2014, samt et merforbrug på 1,4 mio. kr. til førtidspension efter 1. juli 2014.

Merforbruget til førtidspension efter 1. juli 2014 skal ses i sammenhæng med mindreudgiften til kontanthjælp, da flere kontanthjælpsmodtagere end antaget, har fået tilkendt førtidspension.

Fleksjob og ledighedsydelse

Der forventes et samlet merforbrug på 1,4 mio. kr. til fleksjob og ledighedsydelse.

Merforbruget dækker over et merforbrug på 8,4 mio. kr. til fleksjob og et mindreforbrug på 7,0 mio. kr. til ledighedsydelse. Udviklingen skyldes, at det er lykkedes at øge antallet af fleksjobansættelser siden budgetlægningen af budget 2022. Samtidig skal merforbruget ses i sammenhæng med mindreforbruget på kontanthjælp, da flere kontanthjælpsmodtagere end antaget, er blevet visiteret til et fleksjob.

Ressourceforløb

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

Mindreforbruget skyldes, at der forventes et lavere antal fuldtidspersoner end budgetteret, da tilgangen til ressourceforløb er faldet i 1. halvår 2022, samtidig med at antallet af afsluttede sager er fastholdt på niveauet fra de foregående år.

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 betyder også, at færre visiteres til ressourceforløb.

Jobafklaringsforløb

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

Sygedagpenge

Der forventes et merforbrug på 19,0 mio. kr. til sygedagpenge.

Merforbruget skyldes, at regeringen og Folketinget besluttede, at suspendere arbejdsgiverperioden for de ansatte, som blev sygemeldt på grund af coronasmitte frem til d. 28. februar 2022.

Regnskabstallene for 2021 viser, at der er en stigning i bruttoenhedspris. Ligeledes er statsrefusionen faldende, da andelen af de borgere, der har været på ydelsen i mere end et år, er øget i 2022. Dette betyder, at nettoenhedsprisen, jævnfør tabel 2, er steget med 7.287 kr. pr. fuldtidsperson. Dette svarer til en stigning på 6,9%

Sygedagpengesystemet er præget af et stigende antal ansøgninger, grundet Covid-situationen. Der kom 4-5 gange så mange anmodninger ind i systemet end normalt, og derfor var der et særligt højt antal sygedagpengemodtagere i 1. kvartal 2022.

Sammenlignes 1. halvår 2021 med 1. halvår 2022, er antal fuldtidspersoner som modtager sygedagpenge eller jobafklaringsforløb øget fra 779 til 928, svarende til en stigning på 19,1%. På landsplan har der været en stigning på 10,1 % i samme periode.

Revalidering

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

Seniorjob

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

FGU skoleydelse

Der forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr. til FGU skoleydelse.

Løntilskud øvrige

Der forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. til løntilskud.

Det forventes at antallet vil være 10 fuldtidspersoner lavere end forventet. Derudover har der været problemer med afregningen af ydelsesrefusionen fra Staten og det vil sige, at refusion på 0,6 mio. kr. for regnskab 2021, først er modtaget og indtægtsført her i 2022.

Indsatser - fælles områder

Der forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. til insatser - fælles områder.

Arbejdsmarkedsafdelingen - indsatser

Der forventes et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. til indsatser Arbejdsmarkedsafdelingen.

Der er et mindreforbrug på indsatser til integration på 1,0 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.

Der er også et mindreforbrug til løntilskud forsikrede ledige på 0,4 mio. kr.

Der udestår en række ekstra indsatser i 2022, der kan betyde mindreforbruget reduceres.

I forbindelse med budget 2021-2024 blev der afsat 1 mio. kr. til ekstraordinær uddannelse af ledige. Med udgangspunkt i bevillingen, har Norddjurs Kommune indgået et samarbejde med Social- og Sundhedsskolen samt Syddjurs Kommune omkring uddannelse af kandidater til SOSU-området. Samarbejdet med Syddjurs er med til at understøtte en lavere enhedsomkostning pr. uddannelsesplads.

Ungeindsats og UU Norddjurs

Det forventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. til Ungeindsats og UU.

Mindreforbruget består af et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på indsatsmidler og et merforbrug på 0,7 mio. kr. skyldes en større udgift til Staten for elevers forløb på Forberedende Grunduddannelse (FGU). Det forventes, at antallet falder og derved vil forbruget i 2023 svarer til budgettet.

Borgerservice - helbredstillæg

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

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

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

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

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller at,

1. budgetopfølgningen pr. august 2022 godkendes.
2. budget på 0,2 mio. kr. vedrørende partnerskabsaftale flyttes til Arbejdsmarkedsudvalget fra Erhvervsudvalget.

Beslutning i Arbejdsmarkedsudvalget den 14-09-2022

- Ad. 1. Godkendt.
Ad. 2. Godkendt.

Børne- og ungdomsudvalget

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 681,0 mio. kr. Dette medfører, at der er et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr. i 2022 i forhold til det oprindelige budget. Set i forhold til budgetopfølgningen for juli 2022, er det samlede merforbrug øget med ca. 1,5 mio. kr. Besparelserne fra Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 16. juni 2022 er indregnet.

Indenfor servicerammen forventes et merforbrug på 4,4 mio. kr. ekskl. udgifter til COVID-19. Merforbruget vedrører stigende udgifter til anbringelser på Socialområdet samt merudgifter hos de decentrale enheder på både Socialområdet samt Skole- og Dagtilbudsområdet.

På Børne- og Ungdomsudvalgets område forventes der i 2022 at være ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på 0,1 mio. kr. Dette medfører et samlet merforbrug indenfor servicerammen på 4,5 mio. kr.

Udenfor servicerammen forventes merindtægter på ca. 3,0 mio. kr. i forbindelse med refusioner vedrørende særlig dyre enkeltsager.

Det skal bemærkes, at midtvejsreguleringen for kommunerne i 2022 medfører, at Norddjurs Kommune har modtaget et ekstra tilskud grundet stigende priser og COVID-19 udgifter. For Børne- og Ungdomsudvalget har det medført en budgettilførsel på 4,9 mio. kr. grundet prisstigninger samt 1,0 mio. kr. grundet COVID-19. Disse midler indgår i budgetopfølgningen.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt

Tabel 1 - Samlet oversigt på Børne- og Ungdomsudvalget

Budget 2022 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august 2022		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august 2022
Skole- og Dagtilbudsområdet					
Drift - indenfor servicerammen	490,1	505,3	488,2	●	-1,9
Socialområdet					
Drift - indenfor servicerammen	192,4	200,3	198,8	●	6,4
Drift - udenfor servicerammen	-3,2	-3,2	-6,2	●	-3,0
Velfærdssekretariatet					
Drift - indenfor servicerammen	0,3	0,3	0,3	●	0,0

Drift i alt	679,5	702,7	681,0	●	1,5
Heraf ekstra udgifter Covid-19	1,0	1,0	1,1	●	0,1
Anlæg	13,2	16,8	11,6	●	-1,6

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

På driften forventes et samlet merforbrug på 4,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 682,7 mio. kr.

Servicerammen på Børne- og Ungdomsudvalgets område udgør 682,7 mio. kr. i 2022. Der forventes et samlet merforbrug på 4,5 mio. kr. indenfor servicerrammen inkl. udgifter til COVID-19.

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

Det skal bemærkes, at Kommunalbestyrelsen på mødet den 23. august besluttede at gennemføre Børne- og Ungdomsudvalgets oplæg til besparelser, der blev indstillet på Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 16. juni 2022. Der gennemføres besparelser for 0,8 mio. kr. i 2022, disse er indregnet i budgetopfølgningen.

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

Skole- og Dagtilbudsområdet

På Skole- og dagtilbudsområdet forventes en samlet afvigelse på 1,9 mio. kr. i 2022, som vedrører et mindreforbrug på 6,5 mio. kr. Mindreforbruget modsvares af et merforbrug på enkelte decentrale enheder med 4,5 mio. kr. samt merudgifter forbundet med COVID-19 på 0,1 mio. kr.

Mindreforbruget fordeler sig med følgende:

- Trivsel og Læring forventer et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært va- kancer på stillinger.
- Børneby Midt forventer et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært tilbage- holdenhed med ansætter og indkøb.
- Søren Kanne-skolen forventer et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært tilbageholdenhed med indkøb.
- På de centrale konti forventes et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. som vedrører PAU, hvor der er en forskydning i udgifterne mellem årene. Desuden er tilskuddet fra staten vedrørende stigende priser placeret under de centrale konti.

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 2,3 mio. kr. og er sat under økonomisk administration.

- Område Grenaa og Område Auning har begge udfordringer i forhold til stigende pres på daginstitutionerne og dagplejen som følge af flere børn. Område Grenaa og Område Auning har været nødt til at tage andre lokaler i brug, samt at ansætte ekstra personale for at klare efterspørgslen. Område Grenaa forventer et merforbrug på 1,6 mio. kr. og Område Auning et merforbrug på 0,6 mio. kr.
- COVID-19 med et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Aftaleenhed under økonomisk administration:

Børneby Nord er med virkning fra 1. juni 2022 sat under økonomisk administration, som følge af, at der forventes et merforbrug på 2,3 mio. kr. ekskl. overførsler. 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.

Der vil i forbindelse med, at enheden er under administration, blive udarbejdet en genopretningsplan for økonomien.

Socialområdet

På Socialområdet forventes en samlet afvigelse på 3,4 mio. kr. i 2022. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug indenfor servicerammen på 6,4 mio. kr. Merforbruget modsvares af merindtægter uden for servicerammen på 3,0 mio. kr.

Merforbruget fordeler sig med følgende:

- Myndighed på 4,4 mio. kr. - som følge af særligt dyre enkeltsager samt en stigning i antallet af anbringelser på opholdssteder.
- Børne- og Ungecenteret Norddjurs på 0,5 mio. kr. Børne- og Ungecenteret har et merforbrug på løn, hvor der er vanskeligheder ved at rekruttere personale, som medfører ekstra udgifter til vikarer og overarbejdstimer for det faste personale.
- Familiehuset, Sundhedsplejen og Forebyggende og tidlig indsats på 1,3 mio. kr. grundet stigning i sager, der er meget komplekse under Familiehuset. Der er pres på ventelisterne.
- Rusmiddelbehandling under 18 år på 0,2 mio. kr. grundet flere børn, der skal i behandling. Der er pres på ventelisterne.

Merindtægterne på 3,0 mio. kr. udenfor servicerammen vedrører øget refusionsindtægter i forbindelse med særlig dyre enkeltsager.

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 modsvares 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.

Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning udmøntes i alt 0,011 mio. kr. fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Dette vedrører Børneby Nord, hvor der omplaceres 11.255 kr. til stjålet værktøj, svejsesæt m.v.

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 1,4 mio. kr. i 2022 og 2,1 mio. kr. i 2023 fra Voksen- og Plejeudvalget til Børne- og Ungdomsudvalgets område. I forbindelse med etableringen af Helhedsorienteret indsats blev der flyttet budget fra henholdsvis Tidlig indsats - Børn under Børne- og Ungdomsudvalget og Tidlig indsats - voksne under Voksen- og Plejeudvalget til Helhedsorienteret indsats. Udgangspunktet for budgetflytningen var, at der skulle overføres sagsbehandlere fra begge områder til Helhedsorienteret indsats. Det har efterfølgende vist sig, at medarbejderne alle blevet overført fra Tidlig indsats Voksne. Derfor skal der ske en udligning af budgetterne mellem Tidlig indsats - voksne og Tidlig indsats - Børn, så der bliver sammenhæng mellem det overførte budget og antallet af overførte medarbejdere.

Ansøgte tillægsbevillinger

I forbindelse med midtvejsreguleringen for kommunerne i 2022 er der afsat midler gennem lov- og cirkulæreprogrammet, hvor Børne- og Ungdomsudvalget samlet set skal reduceres i budgettet med 0,2 mio. kr. som finansieres af kassen. På Kommunalbestyrelses mødet den 23. august 2022 blev det besluttet, at midlerne lægges i kassen og efterfølgende fordeles til fagudvalgene i forbindelse med august opfølgningen. Under Børne- og Ungdomsudvalget vedrører det følgende beløb:

- Indtægtsbudgettet forøges med 0,605 mio. kr. vedrørende øget refusionsindtægter udenfor servicen, hvor der nu er lovhjemmel til at få statsrefusion hjem vedrørende indsatser, som Ungdomskriminalitetsnævnet træffer afgørelse om.
- Budgetforøgelse på 0,348 mio. kr. vedrørende Tandplejen og udvidet målgruppe til de 18-21 årige.
- Budgetforøgelse på 0,175 mio. kr. vedrørende minimumsnormeringer i daginstitutioner, hvor midlerne skal dække et styrket tilsyn.
- Budgetreduktion på 0,118 mio. kr. vedrørende nyt evaluering- og bedømmelsessystem i folkeskolen, hvor kommunerne skal medfinansiere udgiften til dette.

Anlæg

På anlæg forventes der et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i 2022 i forhold til det oprindelige budget på 13,2 mio. kr.

Tabel 2 - Børne- og Ungdomsudvalgets anlæg fordelt på områder

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2022	Afvigelse*
Skole- og Dagtilbudsområdet	13,2	16,8	11,6	-1,6
I alt	13,2	16,8	11,6	-1,6

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

Mindreforbruget på de 1,6 mio. kr. skyldes primært en forskydning i udgifterne vedrørende etablering af klasselokaler på Glesborg Skole samt samlingen af Djurslandsskolen i Ørum.

I forhold til korrigeret budget som indeholder overførslerne fra 2021 forventes et mindreforbrug på 5,2 mio. kr.

COVID-19

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

Merudgiften på driften indenfor servicerammen på 0,1 mio. kr. vedrører allerede afholdte udgifter på Skole- og Dagtilbudsområdet samt Socialområdet. Eventuelle udgifter senere på året er ikke indregnet.

I ovenstående er indregnet compensationen fra staten, hvor Norddjurs Kommune får en samlet compensation på ca. 4,0 mio. kr. Heraf har Børne- og Ungdomsudvalget fået tilført ca. 1,0 mio. kr.

Indstilling

Konstitueret Velfærdsdirektør indstiller, at:

1. Der gives tillægsbevilling på 0,011 mio. kr. i udgifter i 2022 til forsikringsager på Skole- og Dagtilbudsområdet (se nærmere beskrivelse af i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgiften finansieres af selvforsikringspuljen på Økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
2. Der gives tillægsbevilling på 1,4 mio. kr. i 2022 og 2,1 mio. kr. i 2023 til tilpasning af budget i forbindelse med finansiering af medarbejdere under Helhedsorienteret indsats (se nærmere beskrivelse af i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgiften finansieres af Voksen- og Plejeudvalget og er samlet set budgetneutral.
3. Der gives tillægsbevilling på - 0,200 mio. kr. i 2022 til midtvejsreguleringer under Børne- og Ungdomsudvalget (se nærmere beskrivelse i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutral.
4. Børne- og Ungdomsudvalget drøfter, hvorledes det forventede merforbrug på udvalgets område finansieres.
5. Budgetopfølgningen pr. ultimo august 2022 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og Ungdomsudvalget den 15-09-2022

Ad. 1-3

Tiltrådt.

Ad. 4

Børne- og Ungdomsudvalget opfordrer til, at forvaltningen fortsætter den administrative opbremsning året ud for at finansiere det forventede merforbrug.

Børne- og Ungdomsudvalget ønsker, at der er månedlige budgetopfølgninger året ud og opfordrer til generel tilbageholdenhed.

Ad. 5

Godkendt.

Kultur- og fritidsudvalget

Budgetopfølgningen på Kultur- og Fritidsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 61,3 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært central pulje vedrørende midtvejsregulering på grund af justeret pris- og lønskøn, frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde, herunder aktivitetstilskud og leder- og instruktørmidler samt uforbrugt reservepulje til covid-19 udgifter.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Kultur- og Fritidsudvalget

Budget 2022 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august måned		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/8 2022	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. 31/5 2022
Kulturområdet						
Drift - indenfor servicrammen	58,5	66,8	57,0	●	-1,5	-0,3
Udviklingsområdet						
Drift - indenfor servicrammen	3,4	3,4	3,4	●	0,0	0,0
Drift i alt	61,8	70,2	60,3		-1,5	-0,3
Anlæg	12,1	12,9	10,7	●	-1,3	0,7

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding

Drift

Servicerammen for Kultur- og Fritidsudvalget udgør i 2022 61,8 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. indenfor servicrammen på Kultur- og Fritidsudvalgets 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.

På driften forventes et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 61,8 mio. kr.

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

Midtvejsregulering i 2022 som følge af justerede pris- og lønskøn

Den 23. august har kommunalbestyrelsen givet Kultur- og Fritidsudvalget en tillægsbevilling på 1,3 mio. kr. på grund af det justerede pris- og lønskøn for indeværende år. Aftaleholderne for Norddjurs Biblioteker samt Kulturskolen har samlet set fået tildelt 0,3 mio. kr. til imødegåelse af forøgede prisstigninger.

Centralt under Kultur- og fritidsudvalget henstår der herefter en uforbrugt pulje på ca. 1,0 mio. kr.

Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

På aktivitetstilskud til foreninger samt til puljen for leder- og instruktørmidler er der mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr.

Reservepuljen til Covid-19 udgifter

På puljen henstår et uforbrugt budget på ca. 0,1 mio. kr.

Anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 12,1 mio. kr. Der er overført 0,8 mio. kr. fra 2021 til 2022 vedrørende anlægsprojekterne outdoor-investeringer samt halinvesteringer, så det korrigerede budget nu udgør 12,9 mio. kr.

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

Tabel 2 - anlæg

Område (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2022	Afvigelse*
Kulturområdet	12,1	12,9	10,7	-1,3
I alt	12,1	12,9	10,7	-1,3

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på netto 1,3 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget skyldes anvendelse af overførsler fra tidligere år samt mindreforbrug vedrørende Folkets Fabrik / Stenvad Mosebrug, projekt Fjellerup Strandliv samt halinvesteringer strategisk pulje 2022, hvor ikke alle udgifter forventes afholdt i indeværende år.

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

Covid-19

Den 1. februar 2022 oprettede kultur- og fritidsudvalget en reservepulje til covid-19 udgifter på 0,440 mio. kr. Puljen er anvendt til genstart af kultur- og fritidsinstitutioner og projekter efter covid-19. Af puljen er der foretaget udmøntning til Gl. Estrups Landbrugsmesse, Djursland for Fuld Damp og til Ørsted Borger- og Handelsstandsforening til afholdelse af arrangementet Fællesskabets dag samt til Grenaa Maritime dag - Fest i vand. Der resterer på nuværende tidspunkt stadig 0,084 mio. kr. i puljen.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er ingen opmærksomhedspunkter.

Budgetflytninger mellem udvalg

Der er ingen budgetomplaceringer mellem udvalg.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der er ingen ansøgte tillægsbevillinger.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. ultimo august godkendes.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 19-09-2022

Godkendt.

Udvalget ønsker mindreforbruget på drift og anlæg indtænkt som en løsning på de anmeldte økonomiske udfordringer, som udvalget er bekendt med på KFU-området.

Miljø- og teknikudvalget

Budgetopfølgningen på Miljø- og Teknikudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 102,2 mio. kr., hvilket svarer til det oprindelige budget.

Der forventes merforbrug på områderne på Grenaa-Anholt færgeren, Vejvedligeholdelse og Vintertjeneste. Merforbruget på disse områder forklares med stigende udgifter til henholdsvis diesel, el og vejsalt. Dette merforbrug dækkes indenfor eget budget med hjælp fra Pris- og løn fremskrivning samt generelt mindreforbrug på tværs af andre områder.

På udvalgets område forventes der i 2022 ikke at være udgifter i forbindelse med Covid-19.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Miljø- og Teknikudvalget

	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august måned		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo August måned	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj måned
Budget 2022 (mio. kr.) Pr. chefniveau						
Vej og ejendom						
Drift - indenfor servicerammen	93,8	102,2	93,8	●	0,0	0,2
Byg og miljø						
Drift - indenfor servicerammen	8,3	10,8	8,3	●	0,0	0,0
Borgerservice og udbetaling						
Drift - indenfor servicerammen	0,1	0,4	0,1	●	0,0	0,0
Drift i alt	102,2	113,4	102,2		0,0	0,2
Anlæg	45,1	58,1	50,2	●	5,1	7,0

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Budgetopfølgningen på Miljø- og Teknikudvalgets område viser, at der pr. ultimo august forventes et samlet forbrug på 102,2 mio. kr., hvilket svarer til det oprindelige 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 til det oprindelige budget på 102,2 mio. kr.

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

Grenaa- Anholtfærgeren og Randers færgefart.

Der forventes et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr. Der er et merforbrug på henholdsvis 0,9 mio. kr. på Grenaa-Anholtfærgeren og et merforbrug på 0,18 mio. kr. på Udbyhøj færgeren begge som resultat af stigende priser på

olie og el samt ekstra udgifter til løn på Udbyhøjfærgen som resultat af en sygemelding. Det er faldt ift. til sidste opfølgning på 0,2 mio. kr.

Kompenserende tiltag / eller finansiering indenfor udvalgets ramme

Merforbruget dækkes indenfor udvalgets ramme af den pulje, der er tildelt udvalget i forbindelse pris- og lønfremskrivning af 2022.

Anlæg

På anlæg forventes et merforbrug på 5,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 45,1 mio. kr. Der er overført 13,3 mio. kr. fra tidligere år, mens der er tilført kassen 0,3 mio. kr. vedrørende Grenaa Anholtfærgen, da projektet vedrørende klimatiltag ikke iværksættes på grund af afslag fra statslig pulje. Det korrigerede budget er dermed 58,1 mio. kr.

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

Tabel 2 - anlæg

Miljø- og Teknikudvalget (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2022	Afvigelse*
Vej og ejendom	44,7	54,5	49,0	4,2
Byg og miljø	0,3	3,6	1,2	0,9
I alt	45,1	58,1	50,2	5,1

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 5,1 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget skyldes hovedsagelig anvendelse af overførsler fra tidligere år samt et merforbrug på 0,864 mio. kr. i forbindelse med ombygningen af Brandstationen i Allingåbro. Der er en afklaring i gang om at nedbringe merforbruget med halvdelen gennem dialog med entreprenøren. Dette merforbrug opvejes af et mindreforbrug på belysningsplanen og på anlægget vedr. Ladestanderne i Norddjurs kommune, hvor der samlet er et mindreforbrug på 0,630 mio. kr. Der er ligeledes mindreforbrug på Puljen til cykelstier svarende til 1,800 mio. kr., da størstedelen af anlægsarbejdet forventes anvendt i 2023 og Pulje til trafikikkerhed hvor der er 1,000 mio. kr., der forventes først at blive anvendt i 2023, da projekterne ikke var mulige at realisere i indværende år.

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

Covid-19

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

Der er på nuværende ingen covid-19 udgifter associeret med anlæg på Miljø- og Teknikudvalgets områder.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

- Inflation og stigende priser medfører, at områder som vejvedligeholdelse, færger og Midttrafik har højere udgifter end forventet. Det drejer sig især om de stigende udgifter til brændsel og el. Der bør være opmærksom på disse områder, da der er risiko for en yderligere stigning i priserne, hvilket kan forværre merforbruget.

- De stigende priser medfører, at der ikke kan udføres den samme mængde arbejde for de anlægspuljer, der er blevet vedtaget. Derfor må det forventes, at der ikke er samme effekt af disse investeringer. Der drejer sig blandt andet om Asfaltbelægninger.
- Der er ved August opfølgning udgifter til husning af fordrevne Ukrainere for ca. 1,9 mio. kr. 0,5 mio. kr. af disse dækkes af en bevilling til klargørelse af mølleskolen. De resterende udgifter dækkes for nuværende under eget budgettet.
- Midttrafik har den 27. juni skrevet at Norddjurs Kommune har en økonomisk udfordring i 2022 på 2,8 mio. kr. på grund af stigende brændstofpriser samt konsekvenser af covid-19, herunder fald i passagerantallet og mistede indtægter. Af de 2,8 mio. er Norddjurs Kommune tidligere blevet opkrævet for 1,5 mio. kr., hvorfor der kan ses frem til en ekstra opkrævning på 1,3 mio. kr. Den ekstra opkrævning forventes opkrævet af Midttrafik i oktober, men først efter fornyede beregninger, der kan medføre en større eller mindre opkrævning end de anførte 1,3 mio. kr. Et eventuelt merforbrug forventes på nuværende tidspunkt, at kunne dækkes inden for udvalgets ramme, ved hjælp af midtvejsreguleringen af det justerede pris- og lønskøn.

Budgetflytninger mellem udvalg

Der gives tillægsbevilling på 0,001 mio. kr. i 2022 og overslagsår til flytning af budget vedrørende Holbæk Familieboliger fra Voksen- og Plejeudvalget til Miljø- og Teknikudvalget, da driften af boligerne hører under Vej & Ejendom. Bevillingen er samlet set budgetneutral.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der er ingen ansøgte tillægsbevillinger.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller at

1. der gives tillægsbevilling på 0,001 mio. kr. i 2022 og overslagsår til flytning af budget vedrørende Holbæk Familieboliger fra Voksen- og Plejeudvalget til Miljø- og Teknikudvalget. Bevillingen er samlet set budgetneutral.
2. Budgetopfølgningen pr. ultimo august godkendes.

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 12-09-2022

Godkendt.

Voksen- og plejeudvalget

Budgetopfølgningen på Voksen- og Plejeudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 802,2 mio. kr. i 2022. Det skal bemærkes, at der siden sidste opfølgning er tilført et budget på ca. 10 mio. kr. som følge af blandt andet pris- og lønfremskrivning, COVID-19 kompensation samt ekstra midler fra puljen til værn om servicerammen. De godkendte besparelser på Voksen- og Plejeudvalgets område, der blev godkendt på Kommunalbestyrelsens møde den 13. september 2022, er indregnet.

Der indmeldes et merforbrug på 8,4 mio. kr. i 2022 i forhold til det oprindelige budget. Når der tages højde for de tillægsbevillinger, der er givet til udvalget, er merforbruget steget med yderligere 2,1 mio. kr. i forhold til den ekstraordinære budgetopfølgning, der var på Voksen- og Plejeudvalgets møde den 13. september 2022. Det stigende merforbrug er primært inden for servicerammen på Socialområdet.

Indenfor servicerammen forventes et merforbrug på 6,7 mio. kr. ekskl. COVID-19. Merforbruget vedrører stigende udgifter på Socialområdet som følge af særligt dyre enkeltsager og stigning i støttebehovet hos borgere i egne og eksterne botilbud og bostøttetilbud. Endvidere er der store udfordringer med rekruttering, der medfører øgede udgifter til merarbejde og til vikarer på såvel Socialområdet som på Sundheds- og Omsorgsområdet.

På Voksen- og Plejeudvalgets område forventes der i 2022 at være ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på 1,6 mio. kr. Dette medfører et samlet merforbrug indenfor servicerammen på 8,3 mio. kr.

Uden for servicerammen forventes et merforbrug på 0,1 mio. kr., der vedrører merudgifter til den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet samt refusionsindtægter.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Voksen- og Plejeudvalget

Budget 2022 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august 2022		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august 2022
Socialområdet					
Drift - indenfor servicerammen	215,1	214,0	223,1	●	8,0
Drift - udenfor servicerammen	-16,0	-16,0	-16,6	●	-0,6
Sundheds- og Omsorgsområdet					
Drift - indenfor servicerammen	463,7	466,1	464,0	●	0,3

Drift - udenfor servicrammen	152,4	152,6	153,1	●	0,7
Ældre- og handicapboliger					
Drift - udenfor servicrammen	-23,0	-23,0	-23,0	●	0,0
Velfærdssekretariatet					
Drift - indenfor servicrammen	1,5	1,7	1,5	●	0,0
Drift i alt	793,8	795,4	802,2	●	8,4
Heraf ekstra udgifter Covid-19	3,0	0,0	4,6	●	1,6
Anlæg	5,4	5,6	3,0	●	-2,4

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

/ ● = mindreforbrug

Drift

På driften forventes et samlet merforbrug på 8,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 793,8 mio. kr.

Servicerammen på Voksen- og Plejeudvalgets område udgør 680,4 mio. kr. i 2022. Der forventes et samlet merforbrug på 8,3 mio. kr. indenfor servicrammen inkl. udgifter til COVID-19.

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 Voksen- og Plejeudvalgets område: Sundheds- og Omsorgsområdet

På Sundheds- og Omsorgsområdet forventes en samlet afvigelse på 1,0 mio. kr. i 2022. Afvigelsen fordeler sig med 0,3 kr. inden for servicrammen, der vedrører COVID-19 udgifter samt 0,7 mio. kr. udenfor servicrammen, der vedrører den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet.

Socialområdet

På Socialområdet forventes en samlet afvigelse på 7,4 mio. kr. i 2022. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug inden for servicrammen på 8,0 mio. kr. samt et mindreforbrug uden for servicrammen på 0,6 mio. kr.

Merforbruget vedrører primært følgende:

1. På Myndighed ventes et merforbrug på 4,0 mio. kr., der primært skyldes særligt dyre enkeltsager, en stigning i tilgangen af elever til STU, stigende udgifter vedrørende betalinger til andre kommuner og regioner samt stigende



vikarudgifter i forbindelse med BPA-ordningen.

2. På udførerområdet forventes et merforbrug på 4,7 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes primært generelt tungere borgere i tilbuddene med større behov for støtte og dermed mere personale. Desuden skyldes merforbruget et stort vikarforbrug og udbetaling af merarbejde/overarbejde grundet rekrutteringsudfordringer samt ekstraudgifter i forbindelse med lønudgifter i sygeperioder og opsigelsesperioder. Merforbruget vedrører Område Ørsted, Auning, Allingåbro og Område Grenaa.
3. Der forventes COVID-19 udgifter på 1,3 mio. kr. i 2022.

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 modsvares 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 indtægtpuljen.

Varslings-/opmærksomhedspunkter på driften

På Socialområdet er der pt. 2 verserende sager mod Syddjurs Kommune, hvor de økonomiske konsekvenser endnu ikke er afklaret.

Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 1,4 mio. kr. i 2022 og 2,1 mio. kr. i 2023 fra Voksen- og Plejeudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område. I forbindelse med etableringen af Helhedsorienteret indsats blev der flyttet budget fra henholdsvis Tidlig indsats - Børn under Børne- og Ungdomsudvalget og Tidlig indsats - voksne under Voksen- og Plejeudvalget til Helhedsorienteret indsats. Udgangspunktet for budgetflytningen var, at der skulle overføres sagsbehandlere fra begge områder til Helhedsorienteret indsats. Det har efterfølgende vist sig, at medarbejderne alle blevet overført fra Tidlig indsats Voksne. Derfor skal der ske en udligning af budgetterne mellem Tidlig indsats - voksne og Tidlig indsats - Børn, så der bliver sammenhæng mellem det overførte budget og antallet af overførte medarbejdere.

Der flyttes 0,270 mio. kr. fra Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget i denne budgetopfølgning til opstart af Sundhedsklynger. Regeringen, Danske Regioner og KL har indgået en aftale om etablering af nye, forpligtende og formaliserede sundhedsklynger omkring hvert af landets 21 akuthospitaler. Samtidig skal den nuværende politiske struktur i hver region forenkles og styrkes. Den nye struktur skal understøtte samarbejdet på tværs i sundhedsvæsenet og skabe sammenhæng for blandt andet mennesker med kroniske sygdomme og psykiske lidelser og ældre.

Ansøgte tillægsbevillinger

I forbindelse med midtvejsreguleringen for kommunerne i 2022 er der afsat midler gennem lov- og cirkulæreprogrammet. Voksen- og Plejeudvalget skal tilføres 0,189 mio. kr. i budgettet, som finansieres af kassen. På Kommunalbestyrelsens møde den 23. august 2022 blev det besluttet, at midlerne lægges i kassen og efterfølgende fordeles til fagudvalgene i forbindelse med august opfølgningen. Under Voksen- og Plejeudvalget vedrører det følgende beløb:

- Udgiftsbudgettet forøges med 0,189 mio. kr. vedrørende etableringsomkostninger ved kommunal aflastning af sygehusene.

Anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 5,4 mio. kr.

Tabel 2 - Voksen- og Plejeudvalgets anlæg fordelt på områder

Område (mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2022	Afvigelse*
Socialområdet	1,5	1,5	0,6	-0,9
Sundheds- og Omsorgsområdet	3,9	4,1	2,4	-1,5
I alt	5,4	5,6	3,0	-2,4

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

Der forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. på anlæg i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget skyldes en forskydning af udgifterne til anlægget vedrørende reovering af de fysiske rammer på AUC på 0,9 mio. kr. samt en forskydning på anlægget vedrørende ældrebolighandlingsplanen, hvor nogle af udgifterne først ventes afholdt i 2023.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder overførslerne fra 2021, forventes et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

COVID-19

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

Der forventes et samlet forbrug vedrørende COVID-19 udgifter på 1,6 mio. kr., som fordeler sig med 0,3 mio. kr. på Sundheds- og Omsorgsområdet samt 1,3 mio. kr. på Socialområdet. De overordnede principper for den nationale kompensationsmodel vedrørende udgifterne til COVID-19-håndteringer, der har været anvendt i både 2020 og 2021, videreføres i 2022, og Norddjurs Kommune har fået en samlet kompensation på ca. 4,0 mio. kr., hvoraf Voksen- og Plejeudvalget har fået tilført ca. 3,0 mio. kr.

Det skal bemærkes, at der pr. 15. august 2022 er indført nye retningslinjer for test på af plejepersonale på ældreområdet. De forventede udgifter hertil er ikke indregnet i denne budgetopfølgning.

Indstilling

Konstitueret Velfærdsdirektør indstiller, at:

1. der gives en tillægsbevilling på 1,4 mio. kr. i 2022 og 2,1 mio. kr. i 2023 og overslagsår til flytning af budget vedrørende finansiering af medarbejdere under Helhedsorienteret indsats fra Voksen- og Plejeudvalget til Børne- og Ungeudvalget (se nærmere beskrivelse i bilaget til denne budgetopfølgning). Bevillingen er samlet set budgetneutral.
2. der gives tillægsbevilling på 0,678 mio. kr. til udgifter i 2022 vedrørende efterregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering i aktivitetsåret 2021 på Sundheds- og Omsorgsområdet. Udgiften modsvares af en forventet indtægt fra efterreguleringen på Økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
3. der gives en budgetneutral tillægsbevilling på 0,270 mio. kr. i 2022 vedrørende opstart af sundhedsklynger. Budgettet flyttes fra Økonomiudvalget til Voksen- og Plejeudvalget.
4. der gives tillægsbevilling på 0,189 mio. kr. i 2022 til midtvejsregulering på Voksen- og Plejeudvalgets område (se nærmere beskrivelse i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgiften finansieres af kassen.
5. Voksen- og Plejeudvalget drøfter, hvorledes det forventede merforbrug på udvalgets område finansieres.
6. budgetopfølgningen pr. ultimo august på Voksen- og Plejeudvalgets område godkendes.

Beslutning i Voksen- og Plejeudvalget den 21-09-2022

Ad. 1
Tiltrådt.

Ad. 2
Tiltrådt.

Ad. 3
Tiltrådt.

Ad. 4
Tiltrådt.

Ad. 5
Voksen- og Plejeudvalget besluttede at gennemføre forslag 4 ”Pulje til socialsygeplejeske” for at reducere udgifterne i 2022. Voksen- og Plejeudvalget opfordrer til, at forvaltningen fortsætter den administrative opbremsning året ud for at nedbringe det forventede merforbrug og opfordrer til generel tilbageholdenhed. Derudover ønsker udvalget på et kommende møde en analyse af de budgetmæssige udfordringer i 2023 på udvalgets område herunder forslag til at reducere et evt. udgiftspres i 2023 og årene frem.

Ad. 6
Godkendt.

Samlet oversigt over bevillinger jf. indstillingspunkter:

Samlet oversigt tillægsbevillinger finansieret af kassen på baggrund af midtvejsreguleringen:

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2022	2023	2024	2025
Midtvejsregulering L&C	Drift	2	ØK	L&C understøttelse af beskæftigelsesindsats (Indenfor SR)	0,421			
	Drift	2	ØK	L&C Nytænkning af beskæftigelsesindsats m.v. (indenfor SR)	-0,217			
	Drift	2	BUU	L&C ændring af sundhedsloven (indenfor SR)	0,348			
	Drift	2	BUU	L&C Ændring af dagtilbudsloven (indenfor SR)	0,175			
	Drift	2	BUU	L&C Fremtidigt evaluerings- og bedømmelsessystem - Folkeskolen (indenfor SR)	-0,118			
	Drift	2	VPU	L&C Etablering af kommunal aflastning af sygehusene (indenfor SR)	0,189			
	Drift	3	ØK	L&C Restbeløb indenfor servicerammen tilføres puljen til værn og servicerammen (indenfor SR)	0,509			
Tillægsbevillinger indenfor servicerammen					1,307	0	0	
	Drift	2	ØK	L&C Regulering vedr. erhvervsaffaldsgebyrer (udenfor SR)	0,338			
	Drift	2	BUU	L&C Bekæmpelse af ungdomskriminalitet (udenfor SR)	-0,605			
Tillægsbevillinger udenfor servicerammen					-0,267	0	0	
Tillægsbevillinger på baggrund af L&C i Midtvejsreguleringen i alt					1,040			
	Drift	4	VPU	Efterregulering aktivitetsbestemt medfin. (udenfor SR)	0,678			
	Finansiering	4	ØK	Efterregulering aktivitetsbestemt medfin. (Indtægter)	-0,678			
Tillægsbevillinger aktivitetsbestemt medfinansiering					1,040	0	0	
	Finansiering	5	ØK	Reg. målrettet aftale om varmecheck og udfasning af sort varme (Indtægter)	-0,780			
Tillægsbevilling på baggrund af regulering vedr. målrettet aftale om varmecheck og udfasning af sort varme					-0,780			

Samlet oversigt budgetneutrale tillægsbevillinger på driften

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2022	2023	2024	2025
Budgetneutrale tillægsbevillinger	Drift	6	EU	Partnerskabsaftale - flytning af budget	-0,200			
	Drift	6	AU	Partnerskabsaftale - flytning af budget	0,200			
	Drift	7	ØK	Selvforsikringspuljen	-0,108			
	Drift	7	ØK	Borgerservice - Indbrud	0,097			
	Drift	7	BUU	Dækning af tyveri og hærværk ved Børneby Nord	0,011			
	Drift	8	BUU	Finansiering af medarbejdere under helhedsorient. indsats	1,400	2,100	2,100	2,100
	Drift	8	VPU	Udligning af budget mellem tidlig indsat voksen og børn	-1,400	-2,100	-2,100	-2,100
	Drift	10	VPU	Opstart af sundhedsklynger	0,270			
	Drift	10	ØK	Opstart af sundhedsklynger	0,270			
Budgetneutrale tillægsbevillinger i alt					0	0	0	0

Samlet oversigt tillægsbevillinger til anlægsbevillinger /rådighedsbeløb

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2022	2023	2024	2025
Rådighedsbeløb	Anlæg	11	ØK	Indtægter til Hesselvang Grenaa	4,139			
	Anlæg	11	ØK	Reservepuljen under anlæg - finansiering af indtægter til Hesselvang	-4,139			
Budgetneutrale tillægsbevillinger i alt					0	0	0	0

Samlet oversigt tillægsbevillinger til anlægsbevillinger

	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2022	2023	2024	2025
Anlæg	Anlæg	11	ØK	Indtægter til Hesselvang Grenaa	4,139			



	Område	Indstilling	Udvalg	Bemærkning	2022	2023	2024	2025
	Anlæg	12	ØK	Signaturprojektet	0,414			
Anlægsbevillinger i alt					4,553	0	0	0



Anlægsbudget ultimo august 2022

(1.000 kr.)

Forventet regnskab 2022

Udvalg	Anlæg	Anlægs- bevilling	Forbrug	Oprindeligt budget	Korr. budget	Forventet regnskab	Afvigelse i forhold til oprindeligt budget
I			-11.083	-30.376	-29.558	-19.348	11.028
ØK - Anlæg	Anlægspulje - reserver	nej	0	-10.000	-7.050	0	10.000
	Bakkesvinget Auning - boligområde	ja	601	0	601	601	601
	Boligområde Teglovsvej, Auning Øst	ja	-413	0	-413	-413	-413
	Hesselvang Grenaa	ja	-6.699	0	-6.699	-10.229	-10.229
	Industrivej, Auning	ja	-439	0	-439	-319	-319
	Møgelbjerg, Grenaa, etape 5	ja	-264	0	-266	-264	-264
	Salg af grunde	nej	0	-8.500	-344	-300	8.200
	Salg af mindre arealer	nej	-68	0			0
	Salg af sommerhusgrunde	nej	-318	0	-318		
	Signaturprojekt	ja	-414	-429	-429	-414	15
	Sommerhusområde Klitten	ja	-480	0	-488	-1.080	-1.080
	Strategisk pulje - medfinansiering	nej	0	-4.600	-4.600	0	4.600
	Østergårdsvej, Vivild	ja	-136	0	-136	-136	-136
	ØK - Anlæg Total		-8.629	-23.529	-20.579	-12.553	10.976
KFU - Anlæg	Folkets Fabrik - Stenvad Mosebrugscenter	nej		-1.500	-1.500	0	1.500
	KFU - Anlæg Total			-1.500	-1.500	0	1.500
MTU - Anlæg	Anholt Færge - klima tiltag	nej		-125	0	0	125
	Etapeplan, klimasikring mod havvand	ja			-1.000	-1.000	-1.000
	Landsbyfornyelsespuljer	ja	-2.454	-2.100	-2.694	-4.000	-1.900
	Omfartsvej nord for Grenaa	ja			-173	-173	-173
	Pulje til cykelstier	ja		-1.650	-1.650	0	1.650
	Restaurering Dystrup - Ramten søerne	ja		-1.472	-1.472	-1.472	0
	Tryk cykelparkering, letbanestationer	ja			-490	-150	-150
	MTU - Anlæg Total		-2.454	-5.347	-7.479	-6.795	-1.448
U			36.373	134.568	143.355	106.607	-28.028
ØK - Anlæg	Anlægspulje - reserver	nej	0	15.000	123	0	-15.000
	Arealerhvervelse - pulje	nej	0	500	500	500	0
	Bakkesvinget Auning - boligområde	ja	-5	0	-5	-5	-5
	Boligområde Teglovsvej, Auning Øst	ja	60	0	60	60	60
	Byggemodning - pulje		0	2.000	1.378	2.000	0
	Byggemodning Auning Øst	ja	1.749	3.960	6.141	2.549	-1.411
	Byggemodning boligområde Nørager	ja	0	0	152	0	0
	Byggemodning Vester Hesseldal	ja	470	9.600	11.020	700	-8.900
	Covid-19 reserve	ja	31	0	235	235	235
	Digital udvikling og KOMBIT projekter	ja	1.313	2.000	2.421	2.421	421
	Energivej, Auning	ja	3	0	3	3	3
	Hesselvang Grenaa	ja	28	0	50	50	50
	IT-infrastrukturprojekt	ja	3.970	4.600	4.683	4.683	83
	Kapitalindsud alm boligbyg Auning+Grenå	nej	0	2.500	2.500	0	-2.500
	Kapitalindsud Almen boligbyggeri Anholt	nej	0	400	400	0	-400
	Møgelbjerg, Grenaa, etape 5	ja	181	0	430	400	400
	Ny hjemmeside	ja	210	300	300	300	0
	Pulje til digitalisering-Borger, teknolo	ja	93	600	600	600	0
	Salg af grunde	nej	0	400	290	0	-400
	Salg af sommerhusgrunde	nej	28	0	28		0
	Signaturprojekt	ja	0	0	-429	-429	-429
	Skovskolen	Delvis	0	5.000	5.000	5.000	0
	Sommerhusområde Klitten	ja	615	0	650	650	650
	Strategisk pulje - medfinansiering	nej	0	4.600	3.850	3.850	-750
	Østergårdsvej, Vivild	ja	67	0	67	67	67
	Åbyen - boligområde	ja	75	0	100	100	100
	ØK - Anlæg Total		8.886	51.460	40.546	23.733	-27.727
BUU - Anlæg	Auning Skole - legeplads	ja	16		1.134	1.134	1.134
	Faglokaler inde og ude	ja	47		791	400	400
	Glesborg Skole - etablering klasselokale	ja	151	1.500	1.500	400	-1.100
	Handicapvenlig adgang Søren Kanne	ja	445		750	750	750
	Indeklima dagtilbud/ skoler	ja	690	2.000	2.467	2.167	167
	Indvendig renovering dagtilbud, skoler og øvrige inst.	ja	604	2.000	2.000	1.700	-300
	IT i folkeskolen	ja	1.107	1.000	1.410	1.409	409
	Ny bygning erstatter Skovbørnehaven	ja	22	500	500	50	-450
	Renovering af Landsbyen	ja		750	750	200	-550
	Renovering Regnbuen	ja		650	650	500	-150
	Samling Djurslandsskolen afd. Ørum	ja		1.625	1.625	150	-1.475
	Ventilation Landsbyen + dagpl. Gæstehus	ja	407	3.200	3.200	2.800	-400
	BUU - Anlæg Total		3.488	13.225	16.777	11.660	-1.565
KFU - Anlæg	Baunhøj Mølle - Renovering Mølledelen	ja		250	250	250	0
	BUU/KFU Outdoor investeringer	ja	689	2.000	2.180	1.980	-20
	Fjellerup Strandliv	Delvis	501	2.000	2.350	600	-1.400

KFU - Anlæg	Folkets Fabrik - Stenvad Mosebrugscenter	Delvis		2.000	2.000	800	-1.200
	Forprojekt Kunsthal v. Pavillon	ja		475	475	475	0
	GIC tag	ja		2.000	2.000	2.000	0
	Halinvesteringer	ja		3.000	0	0	-3.000
	Halinvesteringer, strategisk pulje 2021	ja	71		284	284	284
	Halinvesteringer, strategisk pulje 2022	ja	223		3.000	2.500	2.500
	Nedrivning af Enslevgården	Delvis	689	1.826	1.826	1.826	0
KFU - Anlæg Total			2.173	13.551	14.365	10.715	-2.836
MTU - Anlæg	Anholt Færge - klima tiltag	nej		500	0	0	-500
	Asfaltbelægninger 2022	ja	6.301	8.000	8.000	8.000	0
	Belysningsplanen	ja	82	4.000	4.000	3.750	-250
	Brandsikkerhed kommunale bygninger	ja	432	3.500	3.500	3.500	0
	Brandstation Allingåbro-ombygn t. ambula	ja	2.548		1.686	2.548	2.548
	Bygningsvedligehold pleje, ældre, bosted	ja	467	732	732	732	0
	Bygningsvedligeholdelse 2021	ja	64			0	0
	Coast to Coast Climate	ja	219	860	991	882	22
	Drammelstrup Vådenge	ja		426	1.210	1.210	784
	Ekstra P-pladser Mogensgade	ja	67		292	67	67
	Elladestandere i Norddjurs Kommune	ja	130	1.080	1.080	700	-380
	Etablering af cykelssti ved Ring	ja	215		528	215	215
	Etapeplan, klimasikring mod havvand	ja	721	500	1.988	500	0
	Forprojekt sti Fjellerup-Skovgårde-Lystr	nej		150	150	150	0
	Forskønnelse Grenaa Midtby	ja	3		33	33	33
	Fælles bygningsvedligeholdelse 2022	ja	3.433	10.000	10.000	10.000	0
	Gadebelysning LED-lys	ja	85		176	176	176
	Grenaa-Anholt Færge - dokning 2022	ja		1.600	1.600	1.600	0
	Højmose-genopretning Løvenholm	ja	21		328	71	71
	Klimasikring + trafikikkerhed Auning	ja	392		431	431	431
	Kloakseparering kommunale ejendomme	ja			510	510	510
	Landsbyfornyelsespuljer	ja	2.174	5.000	6.904	6.904	1.904
	Mellerup-Voer færgen, renov. el. udskift	ja		100	100	100	0
	Mobilitetsinitiativer	ja		150	75	75	-75
	Nedlæggelse af brandhaner	nej			500	0	0
	Ny dækmole ved Grenaa Marina	Delvis	98	1.900	1.900	500	-1.400
	Nyt tag Albøgegården	ja		240	240	240	0
	Omfartsvej nord for Grenaa	ja	436		-856	304	304
	Områdefornyelse Grenaa (fra 2018)	ja	0		273	273	273
	Overgang over Letbanen Trustrup Station	ja	1	500	500	500	0
	Pulje parkering, skilte, stier naturområ	ja	71	2.000	2.000	2.000	0
	Pulje til cykelstier	ja	155	2.800	2.800	1.000	-1.800
	Pulje til trafikikkerhed	ja	73	2.000	2.326	1.326	-674
	Pulje udvikling studiemiljø Grenaa bymid	nej	6	500	500	500	0
	Renov. Støttemur v. gl. vandværk Grenaa	ja			67	67	
	Renovering af broer og bygværker	ja	828	2.500	2.618	2.748	248
	Renovering tagflader Auning Skole	nej	-1			0	0
	Restaurering Dystrup - Ramten søerne	ja	196		264	253	253
	Sti mellem Fjellerup og Skovgårde	ja	343		509	509	509
	Tilskud Mole Udbyhøj lystbådehavn	Delvis		1.000	1.000	1.000	0
	Trampesti Homå	ja			25	0	
	Tryk cykelparkering, letbanestationer	ja			740	740	740
	Udbyhøjfærgen dokning og køb af generato	ja			1.570	1.570	1.570
	Udbyhøjfærgen ombyg til enmandsbetjening	ja			244	244	244
	Undersøgelse shared space Grenaa Station	ja		370	370	370	0
	Vejadgang Auning	ja	289		3.636	700	700
MTU - Anlæg Total			19.848	50.408	65.540	56.998	6.523
VPU - Anlæg	Renovering boliger Fredensgade, Grenaa	ja	51	500	500	500	0
	Renovering fysiske rammer AUC Sønderport	ja	0	1.000	1.000	100	-900
	Ældrebolighandlingsplan 1. etape	ja	1.926	3.924	4.127	2.400	-1.524
VPU - Anlæg Total			1.977	5.424	5.627	3.000	-2.424
AU - Anlæg	Virtuelt Jobcenter	ja		500	500	500	0
AU - Anlæg Total				500	500	500	0
Hovedtotal			25.290	104.192	113.797	87.258	-17.001