

Forklaringstekst til månedsopfølgning september 2023

Bevillingskorrektioner:

På baggrund af midtvejsreguleringen i 2023, der i alt har givet merindtægter for 65,6 mio. kr., har Kommunalbestyrelsen på deres møde den 27. september 2023, godkendt bevillingskorrektioner for samlet 37,2 mio. kr. Heraf 31,6 mio. kr. til driften, 1,6 mio. kr. på anlæg og 4 mio. kr. til renter. De resterende 28,5 mio. kr. er tilført kassebeholdningen.

Bevillingskorrektionerne er indregnet i månedsopfølgningen og tallene i trafiklyset er derfor ændret i forhold til sidste månedsopfølgning.

Social Omsorg

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	+6 mio. kr.	-3 mio. kr.
Direktør for Social Omsorg	0	0
Staben	+1	-1
Merudgifter vedrørende Microsoft licenser og overgang til KMD Opus Vagtplan.		
Sundhed og Ældre	+2	-2
Med den nuværende belægning skønnes budgettet at kunne holde på Kærminde plejehjem. Der er en stigning i udgiften til komplekse borgere samt en merudgift til private leverandører (hjemmepleje).		
Voksen handicap	0	0
Merforbruget ligger inden for handleplanen, som bl.a. vedrører merforbrug på botilbud og socialpædagogisk støtte. Området er dog presset af et stigende antal dyre borgere i eksterne botilbud.		
Kommunal aktivitetsbestemt medfinansiering i alt	+1	0
Merforbruget vedrører kommunale udgifter i forbindelse med hospiceophold.		
Ældreboliger	+2	0
Tomgangsleje for ubesatte ældreboliger, plejeboliger og handicapboliger.		

Beskæftigelse

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	-2 mio. kr.	3 mio. kr.
Jobcentret/Beskæftigelse/Borgerservice Budgetopfølgningen er et skøn for udviklingen af ydelsesmodtagere, gennemsnitsudgifter og refusionsprocenter. Der forventes aktuelt færre udgifter til: Sygedagpenge: Der forventes et mindre forbrug, idet der er indregnet en forventet positiv udvikling. Dagpenge: Ledigheden er fortsat lav og der er stor efterspørgsel på arbejdskraft. Der er indregnet en positiv forventning til udviklingen i beskæftigelsen. Ungeenheden forventer et overskud på Særlig tilrettelagt Ungdomsuddannelse og Ungeforanstaltning, områderne er takstfinansierede, hvor overskuddet vil blive indregnet i de kommende takster i 2024. Yderligere udgifter forventes til: Fleksjob/ledighedsydelse: Yderligere udgifter, idet nettogennemsnitsudgiften er højere en budgetteret.	0 -1 -1 -1 +3	+1 +1
Social Psykiatri og Rusmiddelcenter Der er sket en stigning på ophold i forsorgshjem. Derfor falder mindreforbruget i forhold til sidste måned.	-2	+2
For Jobcentrets projekter forventes et merforbrug på 1 mio. kr., hvilket skyldes, at projektmidlerne modtages i rater over flere år.	+1	-1
Konto 6: Forventer et lille mindreforbrug.	-1	+1
Samlede forventede udgifter til Ukraine forventer at balancere	0	0

Læring

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.
Centrale midler I løbet af regnskabsåret forventes centrale midler omplaceret til de centrale enheder efter en dialogbaseret, individuel og konkret vurdering. Disse midler er for nuværende placeret på de centrale midler. Sidst på regnskabsåret forventes Læring at finansiere nødvendige anlægsudgifter med driftsmidler for ca. 4,7 mio. kr.	-4	+4

Decentrale midler i alt	+2	-2
Tandplejen forventer et mindreforbrug. Opsparing til nyt inventar.	-3	+3
Ungdomsskole, PPR, CPU og UU	-1	+1
Dagtilbud	-3	+3
Skoler	+11	-11
Størstedelen af kommunens skoler har flere udgifter til betaling for segregerede elever, end de får budgetteret, og der er en generel tendens til øget segregering. Udfordringen vil være stigende i de kommende år. Dette gør, at mange af kommunens folkeskoler fortsat er voldsomt udfordrede med udsigt til betydelige budgetoverskridelser. Forventede merudgifter på segregeret specialundervisning beløber sig til ca. 1,5 mio. kr. om måneden. Der bliver arbejdet med dette i Læring og der er ved at blive udarbejdet en handleplan.		
Børn & Familiers egne tilbud	-2	+2
Myndighedsområdet (specialiseret børneområde): Merforbruget skyldes en stigning i antallet af anbringelser.	+2	-2
Konto 6: Forventes at balancere.	0	0
Ukraine relaterede udgifter forventes at balancere.	0	0
Energiudgifter forventes at balancere.	0	0

Vækst, Teknik & Fællesskab

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.
Centrale midler: Forventer at balancere.	0	0
Kultur, Vækst & Udvikling i alt	-7	+7
På Kultur- & Fritidsområdet forventes et mindreforbrug. Det skyldes primært, at nogle afsatte puljemidler bevilges i 2023, men bliver først udbetalt i årene efter, når projekterne er afsluttede.	-4	+4
For midlerne til landdistriktsudvikling forventes der et mindreforbrug. Alle midler forventes bevilget, men projekterne skal først afsluttes indenfor 3 år, og en del af udbetalingerne sker derfor først senere.	-3	+3
Vej, Ejendom & Drift i alt	+5	-5
Arbejdet med "Kloge m2" skal med udgangen af 2023 medføre en besparelse på 6 mio. kr. Beløbet er inkl. overførsel af ikke-realise-		

<p>rede besparelser på 3 mio. kr. fra 2021 og 2022. Kapacitetsudvalgets anbefalinger kan først realiseres i de kommende regnskabsår.</p>	+6	-6
<p>Hele puljen til udvendig bygningsvedligehold i Ejendom & Service forventes reserveret, men nogle af projekterne vil først blive færdigafsluttede og betalte i 2024.</p>	-2	+2
<p>Kørselskontoret har fra 2022 fået overført et underskud på godt 1 mio. kr. Herudover bortfaldt et regionalt tilskud til den kollektive trafik fra køreplansskiftet den 25. juni 2023.</p>	+1	-1
<p>Øvrige midler herunder vejområdet forventes at balancere.</p>	0	0
<p>Klima, Miljø & Byg i alt</p>	0	0
<p>Til budget 2023 blev der indført et gebyr for byggesager. Der er budgetlagt med en indtægt på 2,2 mio. kr. Der forventes at mangle ca. 1,45 mio. kr. i 2023. Det skyldes bl.a. at bunken af byggesager omkring nytår var på 4 måneder. Sager som indkom inden nytår er ikke gebyrlagt.</p>	+1	-1
<p>Der forventes ikke at blive udbetalt ret mange tilskud til varmeplanlægning i 2023. Midlerne anvendes forventeligt primært i 2024.</p>	-1	+1
<p>Øvrige midler på området forventes at balancere.</p>		
<p>Konto 6 i alt</p>	+2	-2
<p>Der arbejdes på en revideret udgave af honorarmodellen i forbindelse med anlægsarbejder. Med den nuværende model forventes der mindre indtægter end budgetteret.</p>		
<p>Samlede forventede udgifter til Ukraine forventes at kunne holdes inden for budgettet til integrationsboliger.</p>	0	0

Kommunaldirektøren

Forklaring:	Forventet regnskab 2023 :	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	-3 mio. kr.	+1 mio. kr.
Kommunaldirektøren forventer at balancere	0	0
Politik & Udvikling samt Kommunalbestyrelsen forventer samlet et mindreforbrug.	-1	0

Udgifter/merforbrug = plus
 Indtægter/mindre forbrug = minus

Der forudsættes ikke at blive udstedt Folketingsvalg i år, derfor forventes der er mindreforbrug på valg.	-1	0
Data & Analyse har fortsat et engangsbeløb, der er givet til finansiering af Læringsinformation og Data og derfor bruges lidt af dette beløb hvert år. Det overskydende beløb overføres til næste år.	-1	+1

Økonomi, Personale & IT

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	0 mio. kr.	+1 mio. kr.
Økonomi, Personale & IT forventer samlet set at balancere	0	+1

Anlæg

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	-21 mio. kr.	+30 mio. kr.
Der er iværksat mange projekter, hvorfor der vil forekomme tidsforskydninger både i udgifter og salgsindtægter.		
Det forventede forbrug i 2023 kan opdeles i: <ul style="list-style-type: none"> • Forskydning indgåede salgsindtægter • Udskydelse af anlægsarbejder til 2023 	-5 -16	-5 +35

Finansielle poster m.v.

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.
Midtvejsregulering af de generelle tilskud medfører en merindtægt på 66 mio. kr., som ikke oprindeligt var budgetteret. Da Kommunalbestyrelsen i september 2023 har meddelt bevilling på 66 mio. kr., forventes regnskab 2023 ikke længere at afvige fra det korrigerede budget 2023.	0	0

Anlæg – Regnskab over grunde

Boligparceller		Beholdning primo måned	Solgt	Nye	Købt tilbage	Beholdning ultimo måned
Primo 2023	Januar	84	4	0		80
	Februar	80	0	0		80
	Marts	80	0	0		80
	April	80	0	0		80
	Maj	80	1	0		79
	Juni	79	0	0		79
	Juli	79	0	0		79
	August	79	0	14		93
	September	93	9	0		84
I alt solgte grunde			14			

Økonomisk status

Med afsæt i den aktuelle månedsopfølgning er der som konsekvens af overførsler fra 2022, tillægsbevillinger i 2023 og denne månedsopfølgning udsigt til, at der samlet set forbruges 15 mio. kr. mere i 2023 i forhold til det oprindelige budget 2023.

Merforbruget er sammensat på følgende måde:

(mio. kr.)	Overførsler fra 2022	Vedtagne budget- korrektioner	Månedsopfølgningen	I alt i forhold til oprindeligt budget
Drift	+30	+20	+1	+51
Anlæg	+29	-7	-21	+1
Finansiering m.v.	+3	-39	0	-36
I alt (afrundet)	+61	-26	-20	+15