

Forklaringstekst til månedsopfølgning april 2023

Social Omsorg

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	+27 mio. kr.	+1 mio. kr.
Direktør for Social Omsorg	0	0
Staben	0	0
Sundhed og Ældre Budgettet forventes overhold, på trods af flere budgetudfordringer. Blandt andet tages der forbehold for Kærminde plejehjem, idet budget for 2023 er uafklaret. Der afventes en sag til behandling i udvalget. Der kan forudses et merforbrug på Kærminde plejehjem alt efter, hvor hurtigt borgerne flytter ind.	-2	+2
Voksen handicap Merforbruget ligger inden for handleplanen, som bl.a. vedrører merforbrug på botilbud og socialpædagogisk støtte. Reserverede puljemidler afsat, men skal frigives af kommunalbestyrelsen.	+28	-3
Kommunal aktivitetsbestemt medfinansiering i alt: Merforbruget vedrører kommunale udgifter i forbindelse med hospiceophold.	+1	0
Ældreboliger Tomgangsleje for ubesatte ældreboliger, plejeboliger og handicapboliger.	0	0

Beskæftigelse

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	+3 mio. kr.	+3 mio. kr.

<p>Jobcentret/Beskæftigelse/Borgerservice:</p> <p>Budgetopfølgningen er et skøn for udviklingen af ydelsesmodtagere, gennemsnitsudgifter og refusionsprocenter på baggrund af de 3 første måneder i 2023.</p> <p>Ledigheden er fortsat lav og der er stor efterspørgsel på arbejdskraft. Der er i budgetopfølgningen ikke taget højde for en evt. begyndende økonomisk krise.</p> <p>Vedrørende forsikrede ledige er der budgetteret med 350 helårspersoner. I den foreliggende budgetopfølgning skønnes 365 helårspersoner mod sidste måned 351.</p> <p>Der forventes et merforbrug til sygedagpenge bl.a. grundet eftervirkninger fra Covid-19, derudover er der udfordringer med ventetider i behandlingssystemet. Herudover er den høje beskæftigelse hovedårsagen til at mange flere bliver sygemeldte. Det er en kendt mekanisme, at når beskæftigelsen er høj, så stiger antallet af sygemeldte. Vi er aktuelt i den første fase af samarbejdsprojektet med Marselisborg og ser endnu ikke effekterne.</p> <p>Pt. forventes merforbrug til pensioner. Der forventes flere tilkendelser af førtidspensioner end budgetteret. Samtidig er det usikkert hvor mange seniorpensioner, der tilkendes i løbet af 2023. Stiger bevillingerne ud over det antal, vi har budgetteret med, vil udgifterne stige yderligere. Seniorpensionsenheden i ATP er bevilgende myndighed.</p> <p>Der er stadig usikkerhed omkring retvisende finansieringskommune i pensionssystemet.</p> <p>Der forventes pt. færre udgifter til:</p> <p>FGU:</p> <p>Beskæftigelsestilbud/STU og løntilskud</p> <p>Kontanthjælp/Uddannelseshjælp</p> <p>Begraveshjælp, personlige tillæg, enkeltydelser og boligstøtte</p> <p>Yderligere udgifter forventes til:</p> <p>Forsikrede ledige</p> <p>Pensioner</p> <p>Sygedagpenge:</p> <p>Jobafklaring</p> <p>Udgifter til fleksjob/ledighedsydelse:</p> <p>HOS:</p>	+5	0
<p>Social Psykiatri og Rusmiddelcenter:</p> <p>Der forventes mindreforbrug på botilbud i Social Psykiatri.</p>	-4	+4
<p>For Jobcentrets projekter forventes et merforbrug på 1 mio. kr., hvilket skyldes, at projektmidlerne modtages i rater over flere år.</p>	+1	-1

Udgifter/merforbrug = plus
 Indtægter/mindre forbrug = minus

Konto 6: Forventer at balancere.	0	0
Samlede forventede udgifter til Ukraine og energi udgør netto	+1	0

Læring

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	+6 mio. kr.	-1 mio. kr.
Centrale midler:	-8	+8
I løbet af regnskabsåret forventes centrale midler omplaceret til decentrale enheder efter en dialogbaseret, individuel og konkret vurdering. Disse midler er for nuværende placeret på de centrale midler.		
Decentrale midler i alt:	+9	-9
Tandplejen forventer et mindreforbrug. Opsparing til nyt inventar.	-3	+3
Ungdomsskole, PPR, CPU og UU	-1	+1
Dagtilbud	-1	+1
Skoler	+15	-15
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.		
Børn & Familiers egne tilbud	-1	+1
Myndighedsområdet (specialiseret børneområde): Driften forventes at balancere.	0	0
Konto 6: Forventes at balancere.	0	0
Samlede forventede udgifter til Ukraine udgør netto	+5	0

Vækst, Teknik & Fællesskab

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	+3 mio. kr.	-3 mio. kr.
Centrale midler: Forventer at balancere.	0	0
Kultur, Vækst & Udvikling i alt:	-6	+6

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.	-3	+3
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:	+6	-6
Arbejdet med "Kloge m2" skal med udgangen af 2023 medføre en besparelse på 6 mio. kr. Beløbet er inkl. overførsel af ikke-realiserede besparelser på 3 mio. kr. fra 2021 og 2022. I kapacitetsudvalget arbejdes der på løsninger, men besparelserne forventes først realiseret i 2024.	+6	-6
Øvrige midler til bygningsvedligehold, vejvedligehold og kørselskontor forventes at balancere.	0	0
Klima, Miljø & Byg i alt:	+1	-1
Til budget 2023 blev der indført et gebyr for byggesager. Der er budgetlagt med en indtægt på 2,2 mio. kr. Der kommer til at mangle ca. 1/3 da bunken af byggesager omkring nytår var på 4 måneder. Sager som indkom inden nytår er ikke gebyrlagt	+1	-1
Øvrige midler på området forventes at balancere.		
Konto 6 i alt:	+2	-2
Der arbejdes på en revideret udgave af honorarmodellen i forbindelse med anlægsarbejder. Med den nuværende model forventes der mindre indtægter end budgetteret.		
Samlede forventede udgifter til Ukraine er ikke muligt at opgøre på nuværende tidspunkt.	0	0
Som udgangspunkt opkræves alle huslejudgifter hos borgerne eller hjemtages i statsrefusion. Der kan dog forekomme udgifter som ikke er mulige at hente hjem. Den type udgifter er ikke mulig at forudse for hele 2023 på nuværende tidspunkt.		

Kommunaldirektøren

Forklaring:	Forventet regnskab 2023 :	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	0 mio. kr.	+1 mio. kr.

Udgifter/merforbrug = plus
 Indtægter/mindre forbrug = minus

Barselspuljen forventer at have et merforbrug.	+2	0
Besparesespuljer vedr. "konkurrenceudsættelse", "puljer i hele organisationen" og "naturlig afgang og timereduktion" bliver til maj fremlagt for direktionen. Kommunaldirektøren forventer at afholde udgifterne i 2023.	+5	
Mindreforbrug på diverse puljer til at dække ovennævnte besparelser.	-4	0
Borgmestersekretariatet samt Kommunalbestyrelsen forventer samlet et mindreforbrug.	-1	0
Der forventes 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.	-1	+1

Økonomi, Personale & IT

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	-25 mio. kr.	0 mio. kr.
ØPI forventer at balancere.	0	0
I forbindelse med budgetlægningen af 2023, blev der under ØPI lagt et budget på 25 mio. kr. til handleplanen for Social Omsorg. De er endnu ikke bevilliget Social Omsorg, derfor er de medregnet forventet regnskab for ØPI.	-25	0

Anlæg

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	0 kr.	0 kr.
De overførte beløb både vedr. udgifter og indtægter forventes afholdt i 2023 på lige fod med de budgetterede beløb, der er afsat i det oprindelige budget 2023.	0	0

Finansielle poster m.v.

Forklaring:	Forventet regnskab 2023:	Overføres til 2024:
Afrundet til hele mio. kr.	0 mio. kr.	0 kr.

<p>Der er endnu ikke grundlag for et kvalificeret bud på et resultat af en eventuel midtvejsreguleringen af de generelle tilskud (bloktilskud) i 2023.</p> <p>I det omfang reserven til Handleplan Voksenhandicap på 25,3 mio. kr. i sidste ende kommer i spil, vil der regnskabsmæssigt være en tilsvarende finansiel effekt under balanceforskydninger og forbrug af likvide aktiver i 2023, idet der i Budget 2023 budgettekniske er afsat en modpost til Handleplan Voksenhandicap under balanceforskydninger.</p>	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	14		94
I alt solgte grunde			4			

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 82 mio. kr. mere i 2023 i forhold til det oprindelige budget 2023.

Merforbruget er sammensat på følgende måde:

(mio. kr.)	Overførsler fra 2022	Vedtagne budgetkorrektio- ner	Månedso- følgningen	I alt i forhold til oprindeligt budget
Drift	+30	-4	+14	+40
Anlæg	+29	+4	0	+33
Finansiering m.v.	+3	+6	0	+9
I alt (afrundet)	+61	+7	+14	+82