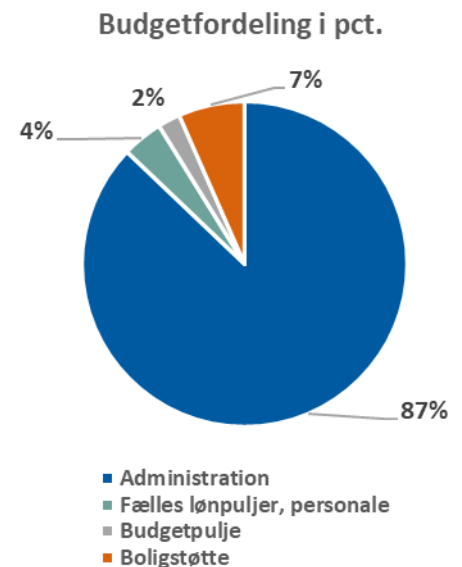
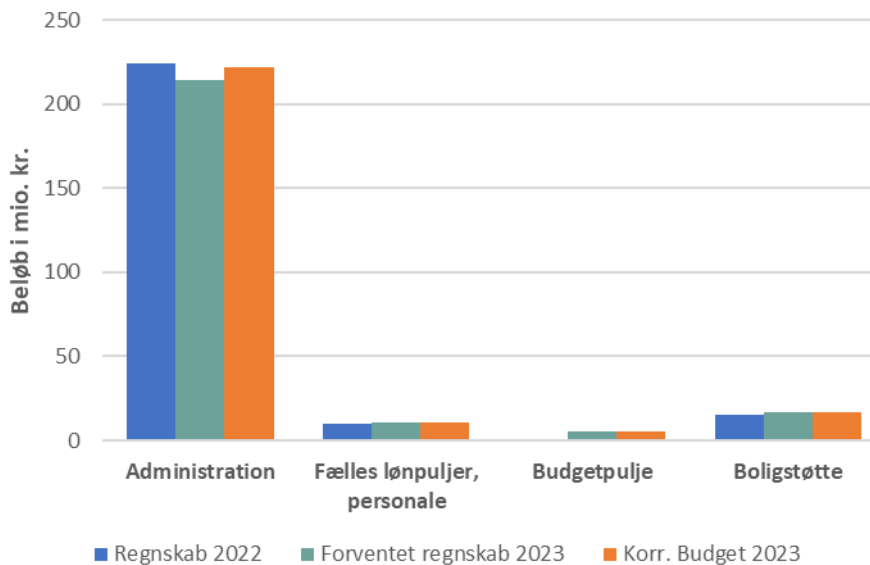


## Økonomivurdering 1. kvartal 2023 for Økonomiudvalget

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.3.2023	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>73,8</b>	<b>249,5</b>	<b>8,2</b>	<b>254,7</b>	<b>247,2</b>	<b>7,5</b> ↑
Administration	69,1	215,5	6,7	221,9	214,4	7,5
Fælles lønpuljer, personale	0,0	7,8	1,5	10,3	10,9	-0,5
Budgetpulje	0,5	9,4	0,0	5,7	5,2	0,5
Boligstøtte	4,2	16,8		16,8	16,8	0,0

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



### Resume

Økonomivurderingen for Økonomiudvalget viser et mindreforbrug på 2,3 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget, og et mindreforbrug på 7,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det korrigerede budget indeholder korrektioner på 5,2 mio.kr., fordelt med et overført mindreforbrug på 8,2 mio.kr. fra 2022, og en budgetreduktion i året på 3 mio.kr.

Økonomiudvalget

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Administration	Fællesområdet under Fællescenter Økonomi	↑ Der forventes mindreforbrug på tjenestemandspensioner og provenu til kommuner i forbindelse med salg af KMD-ejendomme
◇ Administration	Beredskabet	↓ Kontrakt udgifter stiger mere end budget fremskrives
◇ Administration	Byrådssekretariatet	↓ Ukraine udgifter, aflønning af energimedarbejder, og negativ overførsel fra 2022
◇ Administration	Erhverv og Turisme	↑ Øget opsparing til eksternt finansierede projekter
◇ Fælles lønpuljer	Barsel	↓ Forventer merforbrug på barselsrefusion
◇ Fælles lønpuljer	Investeringspulje til besparelsesinvesteringer	↑ Forventer mindreforbrug på 1,9 mio. kr.
◇ Budgetpulje	Pulje Fripulehjem	↑ Forventer mindreforbrug på 0,5 mio.kr.

## Økonomiudvalget

ØKV1 - ultimo marts (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	Note
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>249,5</b>	<b>8,2</b>	<b>254,7</b>	<b>247,2</b>	<b>7,5</b>	<b>↑</b>
Administration	215,5	6,7	221,9	214,4	7,5	↑
Fællescenter Økonomi	31,1	7,4	37,1	26,5	10,6	↑
Adm. Fællescenter Økonomi	10,3	1,2	11,6	10,6	1,0	↑
Tværgående adm. Udgifter	20,8	6,1	25,5	15,9	9,6	↑ <b>1</b>
Center Natur og Miljø	12,4	0,5	12,9	12,9	0,0	↑
Center Plan, Byg og Vej	25,5	-0,5	25,5	26,1	-0,5	↓
Administration center Plan, Byg og Vej	18,7	-0,5	18,8	18,8	0,0	↑
Beredskab	6,8		6,8	7,3	-0,5	↓ <b>2</b>
Center Sundhed, Kultur og Fritid	6,3	-0,2	6,1	6,7	-0,6	↓ <b>3</b>
Center Børn og Unge	3,6	0,4	4,1	4,1	0,0	↑
Center Familie og Handicap	15,8	1,7	17,4	16,4	1,0	↑ <b>4</b>
Fællescenter Sekretariatet	82,3	-2,7	80,4	82,9	-2,5	↓ <b>5</b>
HR	7,4	0,5	8,8	7,8	1,0	↑
Byrådssekretariat	18,6	-4,3	14,7	21,8	-7,1	↓
IT og Digitalisering	30,8	1,0	31,8	29,6	2,2	↑
Intern Service og Rengøring	3,2	-0,2	3,0	3,4	-0,4	↓
Kantine - Adm.bygninger	0,8	-0,1	0,7	0,7	0,0	↑
Politisk Organisation	7,5	-1,5	6,0	7,3	-1,3	↓
Fælles, Løn og Puljer	6,0	-2,3	3,2	6,6	-3,4	↓
Erhverv og Turisme	8,0	4,3	12,3	5,7	6,6	↑
Center Pleje og Omsorg	9,0	-0,2	8,7	8,7	0,0	↑
Center Arbejdsmarked	29,5	0,2	29,6	30,1	-0,5	↓ <b>6</b>
Fælles lønpuljer, personale	7,8	1,5	10,3	10,9	-0,5	↓ <b>7</b>
Barsel	6,0	-2,0	4,0	7,9	-3,9	↓
Lønpuljer	0,7	0,1	0,7	0,6	0,1	↑
Trepartsaftaler	2,2	1,6	3,8	2,4	1,4	↑
Øvrige puljer	-1,0	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	↓
Investeringspulje til besparelsesinv.	0,0	1,9	1,9	0,0	1,9	↑
Budgetpulje	9,4	0,0	5,7	5,2	0,5	↑ <b>8</b>
Pulje til Fripulehjem	4,2	0,0	0,5	0,0	0,5	↑
Budgetpulje - Servicerramme	5,2	0,0	5,2	5,2	0,0	↑
Boligstøtte	16,8	0,0	16,8	16,8	0,0	↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

På Økonomiudvalgets område forventer vi et mindreforbrug på 2,3 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget, og et mindreforbrug på 7,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget inklusive overførsler fra 2022. Området har fået overført 8,2 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2022. Der ud over, er der foretaget en budgetreduktion i året på 3 mio.kr.. Overførslen fordeler sig med 3,2 mio. kr. til drift af centrene, 6,2 mio. kr. til de tværgående fællesområderne under Fællescenter Økonomi, -2,7 mio.kr. til Fællescenter Sekretariatet og 1,5 mio. kr. til barselpulje, trepartsmidler m.v.

### **Note 1 – Fællescenter Økonomi, Tværgående adm. udgifter**

På de tværgående adm. udgifter under Fællescenter Økonomi forventer vi et mindreforbrug på 9,6 mio. kr., heraf udgør tjenestemandspension og provenu til kommuner i forbindelse med salg af KMD-ejendomme de væsentligste årsager. Mindreudgiften skal ses i lyset af overførte mindreudgifter fra 2022 på 4,6 mio. kr.

Angående provenu, er der fra 2022 overført et samlet beløb på 3,2 mio. kr., som er prioriteret af kommunerne og KL til engangs- og implementeringsomkostninger til udvikling af IT-værktøjer og digitalisering i kommunerne i forbindelse med monopolbruddet.

### **Note 2 – Center Plan, Byg og Vej, Beredskabet**

For Center Plan, Byg og Vej vurderes et merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, og ligeledes 0,5 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget er på Beredskabet, hvor kontrakterne fremskrives med den almindelige pris og lønfremskrivning, hvilket det afsatte budget ikke kan matche.

### **Note 3 – Center Sundhed, Kultur og Fritid**

Der er overført en merudgift på 0,2 mio.kr. fra tidligere år, og vurderingen er at Center Sundhed, Kultur og Fritid får et merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, og et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der arbejdes på at nedbringe merforbruget, hvilket kan medføre serviceforringelser.

### **Note 4 – Center Familie og Handicap**

Der er overført mindreudgifter på 1,7 mio.kr. fra tidligere år, og vurderingen er at Center Familie Handicap får et merforbrug på 1,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, og et forbrug der matcher det korrigerede budget. Den tidligere opnormering af konsulenter bortfaldt i 2022, og med et ønske om at fastholde opnormering, er det aftalt at området bruger af de overførte midler i 2023.

### **Note 5 – Fællescenter Sekretariat**

For Fællescenter Sekretariatet vurderes et merforbrug på 0,6 mio. kr. ift. det oprindelige budget, og et merforbrug på 2,5 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget. De 2 største områder under Fællescenter Sekretariatet er IT og Byrådssekretariatet.

De væsentligste grunde til merforbruget skal findes på områderne, Byrådssekretariatet, Politisk organisation og Fælles, Løn og puljer. Området Erhverv og turisme forventer derimod stigende opsparing.

Under Byrådssekretariatet er blandt andet kommunens forsikringer og effektiviseringer via indgåede indkøbsaftaler, Ukraine udgifter, projektet "Effektivisering af kontrakter". De væsentligste årsager til merforbruget på dette område er udgifter til husning af Ukrainiske flygtninge, finansiering af energi medarbejder, og udskudt start af projektet "Effektivisering af kontrakter". For de to sidstnævnte er der budgetteret med en effektiviseringsgevinst. Indtil regeringsaftalen er indgået, er det uklart, om regering vil kompensere kommunerne for merudgifter som følge af fordrevne fra Ukraine i 2023.

Området, Politisk organisation er udfordret på grund af et overført merforbrug fra 2022. Vi forventer merforbruget kan indhentes over tid.

Området Fælles, Løn og puljer er udfordret af en rammebesparelse fra budgetforliget i 2020, og heraf også overførsler fra 2022.

Området Erhverv og Turisme forventer et mindreforbrug på 6,6 mio.kr. i forhold til korrigerede budget, som skyldes et overført mindreforbrug og stigende opsparing på området til projekter finansieret af eksterne midler.

#### **Note 6 – Center Arbejdsmarked**

Center Arbejdsmarked forventer et merforbrug på 0,5 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget, hvori et overført mindreforbrug på 0,2 mio.kr. fra 2022 indgår. Merforbruget skyldtes flere udgifter til lægeerklæringer.

#### **Note 7 – Fælles lønpuljer, personale**

Under Fælles lønpuljer, personale, er den samlede vurdering for området et merforbrug på 3,1 mio.kr. i forhold til oprindelige budget, og et merforbrug på 0,5 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er overført et mindre forbrug på 1,5 mio. kr. fra tidligere år. Særligt barselpuljen er udfordret, og igen i år vurderer vi et merforbrug på 2 mio.kr. til barselsrefusion. I den nuværende beslutning ligger, at der i forbindelse med barsel kompenseres med op til 80 % af lønudgiften fra puljen.

Trepartsmidlerne fordeles efter konkrete ansøgninger fra institutioner og centre. Trepartsmidlerne er en medfinansiering til uddannelse af ledere og medarbejdere og fordeles 4 gange årligt. På nuværende tidspunkt vurderes det, at der bliver et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, og et mindreforbrug på 1,4 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget. I det korrigerede budget indgår en overførsel på 1,6 mio.kr. fra 2022.

#### **Note 8– Budgetpulje**

Budgetpulje består af en pulje til etablering af Friplejehjem og en pulje til serviceramme.

I forbindelse med budgetforliget for 2020 blev der afsat en budgetpulje under fælles lønpuljer. Puljen er i 2023 på 4,2 mio.kr. Budgetpuljen er afsat til at dække forventede merudgifter som følge af etablering af Friplejehjem i Nørager. På nuværende tidspunkt forventes der udgifter på 3,7 mio.kr., og budget er flyttet til Sektor Pleje og Omsorg, hvor udgifterne afholdes. Det uforbrugte budget forventes dermed at ende på 0,5 mio.kr.

Pulje til Serviceramme er en rent teknisk løsning, og er låst. Modposten er lagt ind under "finansforskydninger".