

Budgetopfølgning ultimo marts 2025 - Økonomiudvalget

25/435 Åben Sag

Sagsgang








ØK

Sagsfremstilling

I denne sag behandles budgetopfølgningen for Økonomiudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2025.

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget i 2025. På anlæg forventes der ingen afvigelser i forhold til korrigeret budget. På de finansielle poster forventes et merforbrug på 11,5 mio. kr., hvilket primært vedrører indfrielse af lån i Bakkely i forbindelse med salg.


Samlet oversigt for driften på Økonomiudvalgets område


Budget 2025 (mio. kr.)	Opr. budget	Korr. budget	Forventet regnskab	+/-	Afvigelse til korr. budget pr. ult. marts
Drift – indenfor servicerammen	374,2	370,6	370,5		-0,1
Drift – udenfor servicerammen	34,3	34,3	34,3		0,0
Drift i alt	408,5	404,9	404,8		-0,1
Anlæg – udgifter	15,2	15,7	15,7		0,0
Anlæg – indtægter	-6,3	-6,3	-6,3		0,0
Anlæg i alt	8,9	9,4	9,4		0,0
Finansielle poster	-3.180,2	-3.180,0	-3.168,7		11,5

--	--	--	--	--	--

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

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

 = mindreforbrug

 = merforbrug

Der er følgende kommentarer til driften:

Det samlede mindreforbrug indenfor servicerammen på 0,1 mio. kr. er primært sammensat af et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i Staben og et merforbrug på 0,8 mio. kr. hos børne- og familieområdet. Årsagsforklaringerne til mindreforbruget på Staben er blandt andet mindreforbrug på følgende områder:

- Revision, porteføljepleje og konsulentbistand
- Tjenestemandspensioner
- Fotokopi og tryk

På Velfærdsdirektørens område er der et forventet merforbrug på Børne- og Familierådgivningens område på 0,8 mio. kr. i 2025. Det forventede merforbrug skyldes opnormering til grundet langtidssygemeldinger i afdelingen, hvilket har stået på i længe. Dette har resulteret i en sagspukkel, hvor Børne- og Familierådgivningen ikke kan overholde sagsbehandlingsfrister. For at nedbringe sagspuklen og antallet af sager pr. rådgiver, er det nødvendigt at ansatte ekstra sagsbehandlere. Forvaltningen skønner, at der i den resterende del af 2025 samt hele 2026 skal opnormeres med 3 medarbejdere. I 2027 forventes en opnormering på 2 medarbejdere, hvorefter sagspuklen forventes at være nedbragt, og afdelingen er tilbage på normal drift. Udgiften til opnormeringen er ca. 0,800 mio. kr. i 2025, 1,575 mio. kr. i 2026 og 1,050 mio. kr. i 2027. Afdelingen har overførte midler i 2025, der kan dække udgiften, men der vil være en udfordring i overslagsårene.

Anlæg:

Der er på Økonomiudvalgets område budgetlagt med 15,7 mio. kr. i anlægsudgifter i 2025.

Indmeldingerne viser et forventet regnskab for 2025 på 15,7 mio. kr. i anlægsudgifter.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 6,3 mio. kr. i anlægsindtægter. Indmeldingerne viser et forventet regnskab for 2025 på 6,3 mio. kr. i anlægsindtægter på nuværende tidspunkt.

På anlæg er de tidlige overførsler medregnet i det korrigerede budget. Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Økonomiudvalget til særskilt drøftelse.

Bemærk, at Kommunalbestyrelsen godkendte overførsler fra 2024 til 2025 på deres møde d. 22. april 2025. Overførslerne er ikke indregnet i denne opfølgning, da de ikke var godkendt på tidspunktet for udarbejdelse af opfølgningen. Overførslerne vil indgå i kommende budgetopfølgninger for maj. På Økonomiudvalgets område er den samlede overførsel på 15,1 mio. kr. til drift og -2,0 mio. kr. til anlæg.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg:

Der søges samlet tillægsbevilling fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område på 0,084 mio. kr. Bevillingen fordeler sig med 0,003 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,081 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget.

Der søges samlet tillægsbevilling fra den centrale kompetenceudviklingspuljen under Økonomiudvalgets område på 1,035 mio. kr. Bevillingen fordeler sig med 0,738 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, 0,217 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,080 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget.

Der søges tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. vedrørende stigende udgifter til kommunens ydelsessystem (KY) i 2025 til Økonomiudvalget finansieret af den centrale pulje til administrative ændringer på Økonomiudvalgets område. Det forventes, at kommunerne kompenseres for de stigende udgifter i midtvejsreguleringen, og så vil beløbet blive tilbageført til puljen til administrative ændringer senere på året.

Der søges tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. for merudgifter til leje af pavilloner på Djurslandsskolen til Børne- og Ungdomsudvalget i 2025 finansieret af den centrale pulje til administrative ændringer på Økonomiudvalgets område. Det var forventningen at lejen af pavillonerne skulle ophøre i 2025,

og derfor blev budgettet til lejeudgiften lagt i kassen i forbindelse med budget 2025, men lejen fortsætter i 2025, og derfor skal budgettet tilbageføres.

Der søges tillægsbevilling på 0,380 mio. kr. i 2025 og overslagsårene vedrørende flytning af budget fra Velfærdsdirektørens centrale konto under Voksen- og Plejeudvalget til Velfærdsdirektørens konto under Økonomiudvalgets område.

Der søges anlægsbevilling på 8,1 mio. kr. i indtægter vedrørende salg af 23 grunde på Vester Hesseldal.

Der søges tillægsbevilling på samlet 9,1 mio. kr. finansieret af kassen vedrørende salget af Bakkely. Beløbet fordeler sig med 6,9 mio. kr. der vedrører afdrag og 2,2 mio. kr. der vedrører rentekomkostninger.

Budgetopfølgningen pr. ultimo marts samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

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

Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. I tilfælde af forventede budgetoverskridelser og eventuelle ønsker om nye aktiviteter angiver det enkelte fagudvalg kompenserende besparelser eller merindtægter indenfor fagudvalgets eget område.

Kommunalbestyrelsen har vedtaget 3 hierarkiske principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

Lovgrundlag

Budgetopfølgninger udarbejdes med henblik på at udarbejde prognoser for kommunens forventede regnskab og er dermed omfattet af Den Kommunale Styrelseslov og Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at:

1. At der gives tillægsbevilling fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område på samlet 0,084 mio. kr. fordelt med 0,003 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,081 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget.
2. Der gives tillægsbevilling fra HR- og kompetenceudviklingspuljen under Økonomiudvalgets område på samlet 1,035 mio. kr. fordelt med 0,738 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, 0,217 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,080 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget.
3. Der gives tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. vedrørende ændringer i kommunes ydelsessystem (KY) i 2025 til Økonomiudvalget finansieret af den centrale pulje til administrative ændringer på Økonomiudvalgets område.
4. Der gives tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. for merudgifter til leje af pavilloner på Djurslandsskolen til Børne- og Ungdomsudvalget i 2025 finansieret af den centrale pulje til administrative ændringer på Økonomiudvalgets område.
5. Der gives tillægsbevilling på 0,380 mio. kr. i 2025 og overslagsårene vedrørende flytning af budget fra Velfærdsdirektørens centrale konto under Voksen- og Plejeudvalget til Velfærdsdirektørens konto under Økonomiudvalgets område.
6. Der søges anlægsbevilling på 8,1 mio. kr. i indtægter vedrørende salg af grunde på Vester Hesseldal.
7. Der søges tillægsbevilling på samlet 9,1 mio. kr. finansieret af kassen vedrørende salget af Bakkely. Beløbet fordeler sig med 6,9 mio. kr. der vedrører afdrag og 2,2 mio. kr. der vedrører renteomkostninger.
8. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Økonomiudvalgets område drøftes.
9. Budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2025 på Økonomiudvalgets område godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 06-05-2025

Ad 1. Godkendt.

Ad 2. Godkendt.

Ad 3. Godkendt.

Ad 4. Godkendt.

Ad 5. Godkendt.

Ad 6. Godkendt.

Ad 7. Godkendt.

Ad 8. Drøftet.

Ad 9. Godkendt.

Bilag:

1 -	Åben	Bilag budgetopfølgning ultimo marts -	(42429/25)	(H)
3767839		Økonomiudvalget		
2 -	Åben	Anlægsoversigt Økonomiudvalget	(42430/25)	(H)
3767840				