

Bilag til budgetopfølgningen pr. ult. maj på Økonomiudvalgets område

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 13,9 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget i 2025.

På anlæg forventes der netto et merforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

På de finansielle poster forventes en afvigelse på 14,6 mio. kr., som skyldes færre indtægter.

På Økonomiudvalgets område er der samlede overførsler fra 2024 til 2025 på 15,1 mio. kr. til drift og -2,0 mio. kr. til anlæg.

Samlet oversigt for drift på Økonomiudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korr. budget	Forventet regnskab pr. ult. maj	+/-	Afgivelse til korr. budget pr. ult. maj
Drift - indenfor servicrammen					
Kommunaldirektørområdet	6,2	6,7	5,7	👍	-1,0
Centrale puljer	22,3	16,2	11,2	👍	-5,0
Fællesforvaltningsdirektørområdet	282,8	293,8	285,2	👍	-8,6
Velfærdsforvaltningsdirektørområdet	62,9	67,9	67,9	👍	0,0
I alt indenfor servicrammen	374,2	384,6	369,9	👍	-14,6
Drift - udenfor servicrammen					
Fællesforvaltningsdirektørområdet	34,3	34,3	35,0	👍	0,7
I alt udenfor servicrammen	34,3	34,3	35,0	👎	0,7
Drift i alt	408,5	418,9	404,9	👍	-13,9
Anlæg - udgifter	15,2	19,1	16,5	👍	-2,6
Anlæg - indtægter	-6,3	-11,7	-9,9	👎	1,8
Anlæg i alt	8,9	7,4	6,6	👍	0,8
Finansielle poster	-3.180,2	-3.168,1	-3.153,5	👍	14,6

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

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Drift

Økonomiudvalget overholder samlet set budgettet.

Kommunaldirektørområdet:

Mindreforbruget på 1 mio. kr. skyldes overførsler fra 2024 samt en forventning om færre udgifter til konsulentbistand.

Centrale puljer:

Mindreforbruget vedrører puljen der er afsat til at områderne har rum til at anvende nogle af deres overførsler uden at servicerrammen overskrides.

De centrale puljer er i 2025 udmøntet til følgende:

Oversigt over puljer i budget 2025	2025
Administrative ændringsforslagspulje	5,000
KB101224 S1 I10 busdrift brækket ben ordning	0,170
KB101224 S1 I10 busdrift lægekørsel Borgerservice	-0,172
KB101224 S1 I9 busdrift hjælpemidler og genoptr	-0,404
KB191224 S10 I2 Busdrift via Midttrafik	0,272
KB13052025 S2 I8 Ekstra betaling for KY	-0,400
KB13052025 S2 I9 Budget til pavilloner Djurslandsskolen	-0,500
Rest adm. ændringsforslagspulje	3,966
Pulje til værn om servicerrammen	10,000
Udmøntning minimumsnormering 2025	-3,700
Rest pulje til værn om servicerrammen	6,300
ØK-pulje til strategiske emner	1,130
KB04022025 Balance Danmark	-0,050
ØK03122024, sag7 komm. Om erhvervsvenlighed	-0,250
ØK04022025, sag6 Halmstad besøg	-0,127
Rest strategiske emner	0,753
Rest i alt	11,019

Under afsnittet budgetflytning mellem udvalg fremgår at der i denne sag søges om tillægsbevillinger fra puljerne på i alt 1,2 mio. kr. til flådestyringen, Norddjurs Håndbold sponsorat, tilskudsmodel svømmehaller og projektmedarbejder vedr. bystrategi og bysamarbejde. Restbeløbet vil herefter være 9,8 mio. kr.

Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Samlet set forventes der på området et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært overførsler fra 2024, som ikke forventes anvendt. Der er følgende opmærksomhedspunkter:

- Der er et særligt opmærksomhedspunkt i forhold til den centrale barselspulje, hvor der forventes et merforbrug på 3,8 mio. kr. i 2025 - særligt på grund af de nye barselsregler. Stigningen skyldes, at særligt antallet af mænd på barsel er steget markant som følge af de nye barselsregler, men også antallet af kvinder på barsel er steget lidt i forhold til tidligere år. Der er udarbejdet teknisk korrektion til budget 2026-2029.
- Borgerservice, IT og digitalisering forventer udenfor servicerammen et merforbrug vedrørende boligsikring/boligydelse. Der er lavet en teknisk korrektion fremadrettet. Der er udarbejdet teknisk korrektion til budget 2026-2029.

Velfærdsdirektørområdet:

Indmeldingerne på Velfærdsdirektørområdet viser samlet set et budget i balance i forhold til det korrigerede budget.

- Der er et særligt opmærksomhedspunkt i forhold til Børne- og Familierådgivningens som i en længere periode har været ramt af langtidssygemeldinger og høj personaleomsætning i afdelingen. 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. Udgiften til opnormeringen er ca. 1,2 mio. kr. i 2025, og 2,2 mio. kr. til tre rådgivere og en DUBU-konsulent fra 2026 og fremover. Afdelingen forventer at bruge opsparede midler fra tidligere år til dækning udgiften i 2025, men der vil være en udfordring i overslagsårene. Der fremlægges notat til budgetforhandlingerne i august.

Overførsler fra tidligere år

På Økonomiudvalgets område forventes der på nuværende tidspunkt anvendt ca. 5,9 mio. kr. af overførslerne på drift, som fra 2024-2025 udgør 15 mio. kr. Anvendelsen fordeler sig med 1,2 mio. kr. vedr. ekstra personale i Børne- og Familieafdelingen som beskrevet ovenfor. Under Vej- og Ejendom anvendes overførsler til dækning af forventet mindreindtægter vedrørende kantinen blandt andet på grund af en ikke justeret takst, som medarbejdere betaler og færre betalende medarbejdere. Der er igangsat en analyse af området med henblik på at finde en fremtidig løsning. Samtidig forventes der anvendt overførselsbeløb under Fællessekretariatet og ved Ungeindsatsen og UU på samlet set 0,5 mio. kr. På Staben er der indregnet forbrug af overførsler på 3,5 mio. kr. vedr. barselspuljen. Dette vil blive fulgt og der forventes mindreforbrug på andre områder, som kan dække del af merforbruget. Dette vil blive taget op ved regnskabsaflæggelsen og i forbindelse med opgørelse af overførselsbeløb til 2026.

Ved den samlede budgetopfølgning vil der ske en vurdering i forhold til om forbruget af overførslerne i indværende år vedrører forbigående eller varige udgifter. Ved varige udgifter skal der findes

kompeniserende dækning og her træder de hierarkiske principper i kraft. Se henvisning til Økonomisk politik under sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Anlæg

Opfølgningen på anlæg er udarbejdet ultimo juni.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt en nettoafvigelse fra korregeret budget på 0,8 mio. kr. i 2025. På Økonomiudvalgets område er den samlede overførsel på -2,0 mio. kr. til anlæg.

Samlet oversigt for anlæg på Økonomiudvalgets område

Anlæg (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korregeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Udgifter	15,2	19,1	16,5	-2,6
Indtægter	-6,3	-11,7	-9,9	1,8
Anlæg i alt	8,9	7,4	6,6	0,8

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Der er på Økonomiudvalgets område budgetlagt med 19,1 mio. kr. i anlægsudgifter i 2025. Indmeldingerne viser et forventet regnskab for 2025 på 16,5 mio. kr. i anlægsudgifter. Den største afvigelser vedrører mindreforbrug på 2,4 vedr. byggemodning Energivej i Auning vedr. stamvej for det nye erhvervsområde i Auning, som ikke gennemføres i 2025, men påbegyndes i 2026.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 11,7 mio. kr. i anlægsindtægter. Indmeldingerne viser et forventet regnskab for 2025 på 9,9 mio. kr. i anlægsindtægter på nuværende tidspunkt og der er således tale om mindreindtægter på i alt 1,8 mio. kr. De største afvigelser på indtægtssiden vedrører salg af erhvervsgrunde ved Energivej i Auning, hvor etableringen af stamvej først påbegyndes i 2026 og at ejendommen Østergade 36 i Grenaa ikke bliver solgt som forventet. Derimod forventes flere indtægter end budgetlagt vedr. byggemodning Vester Hesseldal og boligområde Teglværksvej, Auning Øst.

Det er aftalt politisk og administrativt at sætte mere fokus på anlægsopfølgningen på fagudvalgene, så der sker en særskilt drøftelse af anlæg i fagudvalg, herunder status og fremdrift samt betydningen af politiske beslutninger. Til brug for drøftelsen er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for udvalget. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Finansielle poster

(mio. kr.)	Opr. Budget	Korregeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Indtægter:	-3.239,1	-3.239,1	-3.224,5	14,6

- Skatter	-2.089,1	-2.089,1	-2.089,0	0,1
- Generelle tilskud	-1.150,0	-1.150,0	-1.135,5	14,5
Renter	1,3	3,5	3,5	0,0
Afdrag på lån	31,4	38,3	38,3	0,0
Ekstraordinære afdrag	26,2	26,2	26,2	0,0
Lånoptagelse	0,0	0,5	0,5	0,0
Indefrosne feriepenge	1,5	1,5	1,5	0,0
Grundkapital almene boliger	3,0	5,5	5,5	0,0
Balanceforskydninger	-4,5	-4,5	-4,5	0,0
I alt	-3.180,2	-3.168,1	-3.153,5	14,6

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På de finansielle poster forventes der en afvigelse på 14,7 mio. kr.

Norddjurs Kommune har i juni fået udmeldt midtvejsreguleringen for 2025. I midtvejsreguleringen bliver kommunernes budgetter nedreguleret. Dette betyder, at Norddjurs Kommune vil modtage færre indtægter på samlet set 14,0 mio. kr. Hovedparten af beløbet vedrører dækning af modregning pga. faldende prisfremskrivning og lavere udgifter til forsørgelse. Samtidig er der også kompensation vedr. Ukraineudgifter samt ekstra midler som følge af lov- og cirkulæreændringer til nye opgaver i kommunerne. Herudover ind

Samtidig sker der også en modregning i bloktilskud på indtægtssiden pga. sanktion fordi kommunerne samlet set budgetterede over den udmeldte serviceramme i økonomiaftalen. Sanktionen for Norddjurs Kommune pga. overskridelsen af servicerammen udgør 0,6 mio. kr. Beløbet vil blive trukket i bloktilskuddet og endelig også en regulering af det skrå skatteloft med 0,1 mio. kr.

Budgetopfølgningen ultimo maj 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.

Midtvejsregulering 2025

I den samlede budgetopfølgning vil der blive søgt om tillægsbevillinger som følge af midtvejsreguleringen, lov- og cirkulæreændringer samt pris- og lønreguleringer. Det skønnes, at midtvejsreguleringen på de finansielle poster netto vil udgøre mindreindtægter på ca. 14,0 mio. kr. Reguleringerne vil indgå i næste budgetopfølgningen pr. ultimo august.

På Økonomiudvalgets område vil midtvejsreguleringen dels betyde færre indtægter på finansieringssiden med ca. 14,0 mio. kr.

Herudover vil ændringen i pris- og lønskønnet pr. juni betyde nedjustering af budgettet på Økonomiudvalget med 0,550 mio. kr. vedrørende priser og 0,790 mio. kr. vedr. lønninger.

Der søges også bevillinger til en positiv regulering som følge af vedrørende lov- og cirkulæreændringer på netto 0,569 mio. kr. på Økonomiudvalgets område samt en bevilling vedrørende beløb til kompensation af Ukraineudgifter, hvor der pt. er skønnet udgifter på 3,2 mio. kr. under Børne- og Ungdomsudvalgets område og 0,5 mio. kr. på Arbejdsmarkedsudvalgets område under Økonomiudvalget mens restbeløbet på 1,830 tilføres derfor til pulje til værn om servicerammen under Økonomiudvalgets område.

Budgetflytninger mellem udvalg og fra puljer

Der søges samlet tillægsbevilling fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område på 0,037 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget fordelt med 0,033 mio. kr. til Afdeling Vestre vedrørende tyveri af haveredskaber og 0,004 mio. kr. til Afdeling Søndre under Søren Kanne-skolen som følge af tyveri af 3D-printer.

Fra den centrale pulje til administrative ændringer vil der blive søgt om tillægsbevilling på 0,7 mio. kr. til flådestyringen under Miljø- og Teknikudvalget.

I forbindelse med tilpasning af budget mellem Socialchefens område og Børne- og familiechefens område søges om bevilling til flytning af budget fra Voksen- og Plejeudvalgets område til Økonomiudvalget under Socialchefens område på 0,357 mio. kr. i 2025 og 0,345 i 2026 og efterfølgende år og Økonomiudvalget under Børne- og familiechefens område på 0,022 mio. kr. for 2025 og 0,122 mio. kr. for 2026 og efterfølgende år.

I sag om status på strategiske puljer på Økonomiudvalgets møde den 11. august 2025 indstilles det, at der gives tillægsbevilling fra strategisk pulje under Økonomiudvalgets område på 0,150 mio. kr. til ansættelse af projektmedarbejder vedr. bystrategi og bysamarbejde i Fællessekretariatet. I samme sag og fra samme pulje indstilles det også at der afsættes 0,1 mio. kr. til ekstern assistance til udarbejdelse af forslag til ny tilskudsfordelingsmodel for svømmehaller samtidig indstilles der på baggrund af beslutning på gruppeformandsmødet i juni, at der gives bevilling på 0,203 mio. kr. vedr. sponsoraftale med Norddjurs Håndbold for sæsonen 2025/2026. Beløbene bliver indenfor Økonomiudvalgets samlede ramme.

Ansøgte anlægsbevillinger

Der søges ingen anlægsbevillinger ved denne budgetopfølgning.