

Budgetopfølgning på Økonomiudvalget pr. ultimo marts 2024

23/11214 Åben Sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

I denne sag behandles budgetopfølgningen for Økonomiudvalgets område. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2024.

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at servicerammen overholdes, med et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. På anlæg forventes et mindreforbrug på 6,5 mio. kr.

| Budget 2024 (mio. kr.) | Oprindeligt Budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab | | Afvigelse til oprindeligt budget* |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---|-----------------------------------|
| Drift – indenfor servicerammen | 338,5 | 338,5 | 335,6 | ● | -2,9 |
| Centrale puljer | 12,9 | 12,9 | 12,9 | ● | 0,0 |
| Drift – udenfor servicerammen | 33,1 | 33,1 | 33,1 | ● | 0,0 |
| Drift i alt | 384,5 | 384,5 | 381,6 | ● | -2,9 |
| Anlæg – udgifter | 28,5 | 20 | 20 | ● | -8,5 |
| Anlæg – indtægter | -12,9 | -10,9 | -10,9 | | 2,0 |
| Anlæg i alt | 15,6 | 9,1 | 9,1 | ● | -6,5 |
| Finansielle poster | -2.986,1 | -2.986,0 | -2.987,8 | ● | -1,7 |

*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt ; ** Ekstra udgifter Ukraine vedrører skole- og dagtilbudsområdet.

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Korrigeret budget i oversigten er eksklusive budgetoverførsler på drift og anlæg, som er bevilget på Kommunalbestyrelsens møde den 16. april. Overførsler og forventet forbrug af overførsler vil fremgå af næstkommende budgetopfølgning pr. ultimo maj.

Årsagen til mindreforbruget på 2,9 mio. kr. på driften indenfor servicerammen dækker primært over mindreudgifter til pension til tidligere borgmestre, lavere udgifter til fotokopi og porto, lavere udgifter til tjenestemandspensioner, porteføljepleje, revision mv. og lønudgifter som følge af vakancer, og forventede færre udgifter til konsulentydelse. Se specifikation i bilaget.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg

I denne opfølgning søges en række bevillinger på drift og anlæg. Bevillingerne er uddybet i bilaget.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på udgiftssiden på 8,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 28,5 mio. kr. Mindreudgifterne skyldes primært reservepuljen som er budgetlagt med 10 mio. kr. under Økonomiudvalgets område, men som er omplaceret til andre udvalg i forbindelse med den tidlige overførselssag på anlæg i januar.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 12,9 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 10,9 mio. kroner. Dette svarer til 2,0 mio. kr. i mindreindtægter end oprindeligt budget. Årsagen skyldes også her reservepuljen, som er budgetlagt med 5 mio. kr. i indtægter men hvor der endnu ikke forventes indtægter.

På anlæg er de tidlige overførsler medregnet, mens det korrigerede budget er eksklusiv budgetoverførsler på anlæg som er bevilliget på Kommunalbestyrelsens møde d. 16. april. Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Økonomiudvalget til særskilt drøftelse i fagudvalget.

Finansielle poster

På de finansielle poster skyldes mindreforbruget færre renteudgifter og lidt lavere afdrag på lån. Samtidig er der dog også en modregning på indtægtssiden pga. skattesanktion fordi kommunerne samlet set hævede skatterne i 2024

Budgetopfølgningen pr. ultimo marts måned samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

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.

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:

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger godkendes:

1. Fra den centrale pulje til kompetenceudvikling på Økonomiudvalgets område gives tillægsbevilling på 0,697 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, 0,103 mio. kr. til Miljø- og teknikudvalget, 0,027 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,285 mio. kr. til Økonomiudvalget.
2. Fra den centrale pulje til lederudvikling og evaluering på Økonomiudvalgets område gives tillægsbevilling 0,005 mio. kr. til Økonomiudvalget, 0,017 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,013 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget
3. Der gives en tillægsbevilling på 2,0 mio. kr. i 2024 og overslagsårene til Byg og Miljø fra puljen værn om servicerammen under Økonomiudvalget til nedbringelse af sagsbehandlingstiderne for byggesager. Bevillingen dækker opnormering af medarbejdere til myndighedsopgaver vedr. byggesagsbehandling.

4. Der gives tillægsbevilling på 0,880 mio. kr. til Miljø og Teknikudvalget fra puljen værn om servicerammen under Økonomiudvalget. Beløbet dækker over prøvetagning i Allingå i forhold til evt. forurening fra Nordic Waste.
5. Der gives tillægsbevilling på 0,135 mio. kr. til ekstra udgift til rengøring til Miljø- og Teknikudvalget finansieret af Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer.
6. Der gives en positiv tillægsbevilling på 0,083 mio. kr. i 2024 og 0,100 mio. kr. i 2025 og efterfølgende år vedrørende overflytning af den social døgnvagt fra Ungdomskonsulenterne til myndighed på Børne- og familieområdet under Børne- og Ungdomsudvalgets område. Tillægsbevillingen modsvares af en tilsvarende negativ tillægsbevilling på Børne- og familieområdet under Økonomiudvalget.
7. DM i vildt afholdes ikke i år eller fremover. Der gives tillægsbevilling til at omplacere støttemidlerne på 0,125 mio. kr. i 2024 og overslagsår retur til den strategiske pulje under Økonomiudvalget.

Tillægsbevillinger vedrørende anlæg:

8. Der gives tillægsbevilling til rettelse vedr. 1,2 mio. kr. der er overført for meget på Økonomiudvalgets område i forbindelse med anlægsoverførslerne fra 2023 til 2024. Beløbet tilbageføres til kassen.
9. Der gives anlægsbevilling til salg af erhvervsgrund på 0,772 mio. kr. i indtægt i 2024 på Økonomiudvalget vedrørende salg af industriparken Allingåbro. Rådighedsbeløbet finansieres af puljen til salg af grunde.
10. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Økonomiudvalgets område drøftes.
11. Budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Økonomiudvalgets område godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 07-05-2024

Godkendt.

Afbud:

Diana Therese Mikkelsen (Æ)

Bilag:

| | | | | |
|---------|------|---|------------|-----|
| 1 - | Åben | Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på | (35047/24) | (H) |
| 3602544 | | Økonomiudvalgets | | |
| 2 - | Åben | Afvielser ØK-anlæg.pdf | (35060/24) | (H) |
| 3602566 | | | | |