

Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Økonomiudvalgets område

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet mindreforbrug på driften på 2,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt for driften på Økonomiudvalgets område tabel 1

	Oprindeligt budget	Korr. budget	Forventet regnskab pr. ultimo marts		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
Budget 2024 (mio. kr.)					
Kommunaldirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	9,1	9,1	8,9	●	-0,2
Centrale Puljer	12,9	12,9	12,9		0,0
Fællesforvaltningsdirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	267,9	267,9	264,2	●	-3,7
Drift udenfor servicerammen	33,1	33,1	33,1	●	0
Velfærdsdirektørområdet					
Drift - indenfor servicerammen	61,5	61,5	62,5	●	1,0
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	-2.986,0	-2.986,0	-2.987,8	●	-1,7

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Kommunaldirektørområdet

Afvigelsen på Kommunaldirektørområdet skyldes et mindreforbrug på konsulentytelser.

Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet på 3,7 mio. kr. er sammensat af et mindreforbrug på Staben på 2,9 mio. kr., der vedrører:

- pensionsudgifter til tidligere borgmestre på 0,5 mio. kr.
- fotokopi, tryk og porto 0,7 mio. kr.
- DM i vildt 0,1 mio. kr.
- tjenestemandspensioner på 0,6 mio. kr.,
- flådebesøg 0,1 mio. kr.
- tværgående initiativer, revision, centrale lønpuljer og porteføljepleje på samlet 0,8 mio. kr.
- øvrige mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som følge af vakance mv.

Derudover er der på arbejdsmarkedsafdelingen indmeldt et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. pga. tilbageholdenhed. Endelig er der på IT og borgerservice og Kultur og fritidsafdelingen indmeldt mindreforbrug på samlet set 0,2 mio. kr.

Velfærdsdirektørområdet:

Afvigelsen på Velfærdsdirektørområdet er sammensat af et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i Velfærdssekretariatet der vedrører øvrig administration samt et merforbrug på 1,2 mio. kr. under Visitation og Hjælpemidler vedrørende 1 årsværk til revisitering til rengøring, samt udgift afsat til erstatning af langtidssygemeldt medarbejder.

Anlæg

Tabel 2 - anlæg

(mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Anlægsudgifter	28,5	20	20	-8,5
Anlægsindtægter	-12,9	-10,9	-10,9	2,0
I alt	15,6	9,1	9,1	-6,5

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På Økonomiudvalgets område er der budgetlagt med 28,5 mio. kr. i anlægsudgifter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 20 mio. kr. Der forventes derfor på nuværende tidspunkt mindreudgifter på 8,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreudgifterne skyldes primært reservepuljen som er budgetlagt med 10 mio. kr. på Økonomiudvalget 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., og indmeldingerne viser et forventet regnskab på -10,9 mio. kr., hvilket svarer til mindreindtægter på 2,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Afvigelsen skyldes primært at der ikke forventes indtægter svarende til den afsatte reservepulje på 5 mio. kr., samtidig er der flere forventede indtægter fra salg af grunde.

Forventet forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune vedlægges som separat bilag.

Finansielle poster

Tabel 3 - Finansielle poster

(mio. kr.)	Opr. Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2022	Afvigelse*
Indtægter:	-3.098,5	-3.098,5	-3.097,5	1,0
- Skatter	-1.980,9	-1.980,9	-1.979,9	1,0
- Generelle tilskud	-1.117,6	-1.117,6	-1.117,6	0,0
Renter	4,6	4,6	3,4	-1,2
Afdrag på lån	46,4	46,4	45,4	-1,0
Ekstraordinære afdrag	60,0	60,0	60,0	0,0
Lånoptagelse	0,0	0,0	-0,5	-0,5
Balanceforskydninger	1,5	1,5	1,5	0,0
I alt	-2.986,1	-2.986,0	-2.987,8	-1,7

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

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.

Status på strategiske puljer under Økonomiudvalget

I budgettet for 2024-2027 er der afsat en strategisk pulje på henholdsvis anlæg og drift under Økonomiudvalget. Midlerne i puljen har til formål at understøtte kommunens deltagelse i strategisk vigtige udviklingsprojekter, herunder tværgående projekter og event i bred forstand.

Tabel 4 - Midler i strategisk pulje på driften:

ØK's strategiske pulje på driften	2024	2025
Opr. budget	1,032	1,032
ØK 051223 Lubker golfevent	-1,000	
ØK 070524 - forventet bevilling om tilbageførsel af midler til DM i vildt	0,125	0,125
Rest strategisk pulje	0,157	1,157

Tabel 5 - Midler i strategisk pulje på anlæg:

ØK's strategiske pulje på anlæg	2024	2025
Opr. budget - anlægsudgifter	3,6	2,0
KB 200224 Skålen	-0,6	
ØK 090424 Elcykler mv. til hjemmeplejen	-0,4	
Rest budget til anlægsudgifter	2,6	2,0
Opr. budget - anlægsindtægter	-1,0	-1,0

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Det bemærkes, at der i forbindelse med aftalen mellem KL og Forhandlingsfællesskabet om overenskomst- og aftalefornyelsen pr. 1. april 2024 forudsættes, at eventuelle konsekvenser som vil medføre justering af pris- og lønskønnet for 2024 forventes finansieret af midtvejsreguleringen. Hvorfor effekten ikke er indregnet i budgetopfølgningen.

Ansøgte bevillinger i denne opfølgning

Der gives tillægsbevilling på 1,113 mio. kr. i 2023 finansieret af den centrale pulje til kompetenceudvikling på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 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.

Der gives tillægsbevilling på 0,036 mio. kr. i 2024 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 0,005 mio. kr. til Økonomiudvalget, 0,017 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,013 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget.

Ved denne budgetopfølgning søges om tillægsbevilling til Byg og Miljø på 2,0 mio. kr. i 2024 og overslagsårene finansieret af puljen til værn om servicerammen på Økonomiudvalgets område til nedbringelse af sagsbehandlingstiderne for byggesager. Bevillingen dækker opnormering af medarbejdere til myndighedsopgaver vedr. nedsættelse af byggesagsbehandlingstid. På gruppeformandsmøde i Økonomiudvalget d. 12.03.2024 var der enighed om opnormeringen og finansieringen fra puljen til værn om servicerammen.

Der gives tillægsbevilling på 0,9 mio. kr. i 2024 til Byg og Miljø fra puljen værn om servicerammen til dækning af udgifter i forbindelse med prøvetagning af Allingå vedrørende Nordic Waste.

Udgiften til rengøring i administrationsbygninger og biblioteker blev 0,135 mio. kr. højere i forbindelse med udliciteringen, der søges derfor en teknisk korrektion fra puljen til administrative ændringer, til dækning af merudgiften.

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 0,083 mio. kr. i 2024 og 0,1 mio. kr. i 2025 og efterfølgende år fra Børne- og Ungdomsudvalgets til Økonomiudvalgets område. Flytningen skyldes en overflytning af den social døgnvagt fra Ungdomskonsulenterne til myndighed på Børne- og familieområdet.

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.

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.

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.