

Budgetopfølgning pr. ultimo oktober for Erhvervsudvalget

25/1998 Åben Sag

Sagsgang

EU

Sagsfremstilling

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

Budgetopfølgningen for Erhvervsudvalgets område viser samlet set et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på driften i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget kan primært tilskrives bevillingen af overførsler samt en generelt lavere udnyttelse af det afsatte budget.

Erhvervsudvalget – samlet oversigt

Afdeling/område (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab		Afvigelse til korrigeret budget pr. ult. oktober*	Afvigelse til korrigeret budget pr. ult. august*
Erhvervsområdet	3,2	3,8	3,1	👍	-0,7	-0,7
Erhvervspuljen	0,7	0,9	0,9	👍	0,0	0,0
I alt	3,9	4,7	4,0		-0,7	-0,7
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt						
👎 = merforbrug / 👍 = mindreforbrug / ⚠️ = opmærksomhed						

Budgetaftalen 2025-2028 fokuserer bl.a. på lokal infrastruktur i samspil med nationale infrastrukturinvesteringer. Den 13. oktober 2025 godkendte Kommunalbestyrelsen oprettelsen af en tværkommunal komité under punktet Etablering af komité til støtte for udbygning af Rute A15. Udgifterne indgår i driften for 2025, men der er fortsat usikkerhed om omfanget af disse, hvilket skaber usikkerhed omkring det forventede regnskab.

På Erhvervsudvalgets område er der overført i alt 0,8 mio. kr. fra tidligere år. Med reglerne for overførsler mellem årene er der fra regnskabsår 2025 givet tilladelse til brug af overførslerne. I 2025 er der indmeldt forventet forbrug på 0,1 mio. kr. af overførslerne og dette indgår i forventet regnskab.

I Budgetaftalen 2026-2029 afsættes midler til Erhvervskoordinator og deltagelse i EXPO messe om arbejdskraft i 2026. Udgiften finansieres af Erhvervsudvalgets overførsler fra 2025. Det betyder, at udvalget ekstraordinært får mulighed for at overføre hele sit forventede mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i 2025 til 2026.

Ved den samlede budgetopfølgning vurderes det, om forbruget af overførslerne i indværende år vedrører midlertidige eller varige udgifter. Ved varige udgifter skal der findes kompenserende dækning og her træder de hierarkiske principper i kraft. Se henvisning til økonomisk politik under sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder.

Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 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.

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

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2025 godkendes.

Bilag:

1 - 3831142	Åben	EU-Puljen 2025-2028.pdf	(87251/25)	(H)
-------------	------	-------------------------	------------	-----