

Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo august 2024 på Økonomiudvalgets område

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. På anlæg forventes et mindreforbrug på 12,4 mio. i forhold til udgifter og 5,4 mio. kr. færre indtægter.

Samlet oversigt for driften på Økonomiudvalgets område tabel 1

	Oprindeligt budget	Korr. budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
Budget 2024 (mio. kr.)						
Kommunaldirektørområdet						
Drift - indenfor servicerammen	9,6	10,4	9,3	👍	-0,3	-0,3
Centrale puljer	8,7	8,7	8,7	👍	0,0	0
Fællesforvaltningsdirektørområdet						
Drift - indenfor servicereammen	269,3	295,0	267,8	👍	-1,5	-1,2
Drift udenfor servicerammen	33,1	33,2	33,1	👍	0,0	0,0
Velfærdsdirektørområdet						
Drift - indenfor servicerammen	61,8	64,6	62,4	👎	0,6	1,0
Drift i alt	382,6	411,9	381,4	👍	-1,2	-0,5
Anlæg - udgifter	28,5	25,0	16,1		-12,4	13,3
Anlæg - indtægter	-12,9	-10,0	-7,5	👎	5,4	-4,4
Anlæg i alt	15,6	15,0	8,6	👍	-7	-8,9
Finansielle poster	-3.004,4	-3.002,5	-3.005,1	👍	-0,7	-23,3

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

👍 = mindreforbrug / 👎 = merforbrug / ⚠️ = opmærksomhed
--

Drift

Kommunaldirektørområdet:

Afvigelsen på Kommunaldirektørområdet skyldes et mindreforbrug på konsulentytelser.

Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet på 1,5 mio. kr. skyldes et samlet mindreforbrug på Staben. Dette består primært af et mindreforbrug vedrørende pension til borgmester, fotokopi, print og porto samt lønninger grundet midlertidige vakancer. Derudover har der en øget forventning til indtægter på sygedagpengepuljen. Modsat findes et merforbrug på administration af barselspuljen på 2,2 mio. kr.

Der er indmeldt et mindreforbrug på Arbejdsmarkedsafdelingen på 0,5 mio. kr., et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Kultur- og Fritidsafdelingen. Dette modsvares af et indmeldt merforbrug ved Borgerservice - IT og Digitalisering på 0,4 mio. kr. som et resultat af en ny kontanthjælpsreform der kræver opdatering af fælleskommunal IT-løsning som kommunerne ikke kompenseres for i 2024. Samtidig er der i Plan, Byg og Miljø et merforbrug på 0,2 mio. kr. som cleares med Staben.

Velfærdsdirektørområdet:

Der ventes samlet set et merforbrug på 0,6 mio. kr. Det er sammensat af et merforbrug på 1,2 mio. kr. under Visitation og Hjælpemidler vedrørende 1 årsværk til visitation til rengøring, samt udgift afsat til erstatning af langtidssygemeldt medarbejder. På voksen- myndighed ventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. pga. vakancer og barselsudligning, mens øvrige området tilsammen venter et mindreforbrug på i alt 0,3 mio. kr.

Anlæg

Tabel 2 - anlæg

(mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2024	Afvigelse*
Anlægsudgifter	28,5	25,0	16,1	-12,4
Anlægsindtægter	-12,9	-10,8	-7,5	5,4
I alt	15,6	13,2	8,6	-7

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på udgiftssiden på 12,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 28,5 mio. kr. Mindreforbruget 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. Derudover forventes budgettet til byggemodning på Energivej i Auning ikke brugt, da vand giver udfordringer i forhold til byggemodning.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 12,9 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 7,5 mio. kr. Dette svarer til 5,4 mio. kr. i mindreindtægter sammenlignet med oprindeligt budget. Der er tilbagekøbt en sommerhusgrund ved Sommerhusområde Klitten, der forventes solgt igen i år. Samtidig er der usikkerhed om salg er større erhvervsgrund gennemføres i 2024, grundet usikkerhed om planforhold i og anvendelse af grunden.

Det blev på gruppeformandsmøde den 12. august besluttet at fremrykke anlæg vedr. infrastrukturprojektet for 1,0 mio. kr. som er medregnet i det korrigerede budget og der er givet bevilling ved Kommunalbestyrelsen møde d. 10. september 2024.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Økonomiudvalget til særskilt drøftelse i fagudvalget.

Finansielle poster

Tabel 3 - Finansielle poster

(mio. kr.)	Opr. Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2022	Afvigelse*
Indtægter:	-3.116,8	-3.120,8	-3.119,8	-3,0
- <i>Skatter</i>	-1.980,9	-1.980,9	-1.979,9	1,0
- <i>Generelle tilskud</i>	-1.135,9	-1.139,9	-1.139,9	-4,0
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	7,3	6,5	5,0
I alt	-3.004,4	-3.002,5	-3.005,1	-0,7

* - = 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 indtægtsiden pga. skattesanktion fordi kommunerne samlet set hævede skatterne i 2024.

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

I den samlede budgetopfølgning for maj blev der givet bevillinger til fagudvalgene på baggrund af midtvejsreguleringen for 2024. Norddjurs Kommune vil modtage 12,3 mio. kr. Hovedparten af beløbet går til dækning af stigningen i udgifter som følge af nye overenskomster og trepartsaftaler. Desuden er der kompensation vedr. Ukraineudgifter samt ekstra midler som følge af lov- og cirkulæreændringer til nye opgaver i kommunerne. Men der er også modregning pga. faldende prisfremskrivning og lavere udgifter til forsørgelse.

For Økonomiudvalget betyder budgetændringerne vedrørende af nye overenskomster og trepartsaftaler samlet set positive bevillinger på i alt 0,714 mio. kr. i 2024.

Vedrørende lov- og cirkulæreændringerne betyder budgetændringer samlet set positive bevillinger på i alt 0,074 mio. kr. i 2024.

Derudover er der tilført et restbeløb på 2,3 mio. kr. i midtvejsreguleringen fra kompensation vedr. Ukraine, som er tilført puljen til værn om servicerammen på Økonomiudvalgets område.

Budgetflytninger mellem udvalg og udmøntning fra centrale puljer

Der gives tillægsbevilling på 0,021 mio. kr. i 2024 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordelen med 0,016 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget. Beløbet på Børne- og ungdomsudvalget fordeles mellem følgende aftaleenheder med 0,008 mio. kr. til Søren Kanne Skolen, 0,005 mio. kr. til Anholt skole, og 0,003 mio. kr. til UngNorddjurs. Beløbet på og 0,005 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget udmøntes til aftaleenheden Violskrænten og Grønnegården.

Der gives tillægsbevilling på 0,191 mio. kr. i 2024 til lov- og cirkulæreændring. Beløbet flyttes mellem Børne- og ungdomsudvalget og Økonomiudvalget som følge af lovforslag om ændring af lov om social pension og forskellige andre love.

Der gives tillægsbevilling på 0,124 mio. kr. i 2024 til lov- og cirkulæreændring. Beløbet flyttes mellem Økonomiudvalget og Miljø- og Teknikudvalget som følge af ny ejendomsskattelov og tinglysningsudgifter i 2024.

Der gives tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. til ekstraudgifter vedrørende ændringer i kommunernes ydelsessystem (KY) i 2024 til Økonomiudvalget finansieret af den centrale pulje til administrative ændringsforslag.

Der gives anlægsbevilling til salg af grund ved boligområdet ved Møgelbjerg, Grenaa på 0,298 mio. kr. i indtægt i 2024 på Økonomiudvalget. Rådighedsbeløbet finansieres af puljen til salg af grunde på Økonomiudvalgets område.