

Bilag til budgetopfølgningen pr. ult. oktober på Økonomiudvalgets område

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 28,4 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget i 2025. Til budgetopfølgningen ultimo august var det forventede mindreforbrug 12,7 mio. kr. Ændringen siden augustopfølgningen skyldes primært de centrale puljer, hvor der nu er indregnet i opfølgningen at puljerne ikke forventes anvendt i 2025.

På anlæg forventes der netto et merforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

På de finansielle poster forventes et mindreforbrug på 6,8 mio. kr.

På Økonomiudvalgets område er der samlet 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. oktober	+/-	Afvigelse til korr. budget pr. ult. oktober
Drift - indenfor servicerammen					
Kommunaldirektørområdet	6,2	6,7	6,1	👍	-0,6
Centrale puljer	22,3	16,7	0,5	👍	-16,2
Fællesforvaltningsdirektørområdet	282,8	296,5	284,9	👍	-11,6
Velfærdsforvaltningsdirektørområdet	62,9	67,3	66,8	👍	-0,5
I alt indenfor servicerammen	374,2	387,2	358,3	👍	-28,9
Drift - udenfor servicerammen					
Fællesforvaltningsdirektørområdet	34,3	34,6	35,1	👎	0,5
I alt udenfor servicerammen	34,3	34,6	35,1	👎	0,5
Drift i alt	408,5	421,8	393,4	👍	-28,4
Anlæg - udgifter	15,2	19,1	15,4	👍	-4,3
Anlæg - indtægter	-6,3	-12,2	-5,1	👎	7,1
Anlæg i alt	8,9	6,9	10,3	👍	2,7
Finansielle poster	-3.180,3	-3.158,6	-3.165,4	👍	-6,8

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

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Drift

Økonomiudvalget overholder samlet set budgettet.

Kommunaldirektørområdet:

Mindreforbruget på 0,6 mio. kr. skyldes overførsler fra 2024 samt en forventning om færre udgifter til konsulentbistand.

Centrale puljer:

Mindreforbruget på 16,2 mio. kr. vedrører puljen på 5,0 mio. kr. der er afsat til, at områderne har rum til at anvende nogle af deres overførsler uden at servicrammen overskrides. Puljen forventes ikke anvendt i 2025 på baggrund af nuværende indmeldinger. Af puljen til værn om servicrammen forventes der på nuværende et mindreforbrug på 7,8 mio. kr. Puljen til administrative ændringsforslag forventes der på nuværende tidspunkt et forventet mindreforbrug på 3,9 mio. kr. Af puljen til strategiske emner forventes midlerne brugt i 2025.

Af de centrale puljer er der i 2025 udmøntet følgende:

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
KB19082025 Forventet underskud i flådestyringen	-0,700
Tilbageførsel af midler fra flådestyring	0,700
KB14052024 S2 Rengøring	-0,140
Midtvejsregulering og P/L	-0,030
Rest adm. ændringsforslagspulje	3,936
Pulje til værn om servicrammen	10,000
Udmøntning minimumsnormering 2025	-3,700
RES: KB 19-08-2025 Kompensation vedr. Ukraineudgifter	1,830
Midtvejsregulering og P/L	-0,059
KB700625 S3 Procesudgifter Energiklynge Djursland	-0,250
Rest pulje til værn om servicrammen	7,821
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
ØK19082025, sag 7 - Tilskudsmodel vedr. svømmehaller	-0,100
ØK19082025, sag 7 - Sponsoraftale ned NH 2025/2026	-0,203
ØK19082025, sag 7 - Bystrategier/bysamarbejde	-0,150
Beachparty	-0,250
Rest strategiske emner	0,000
Rest i alt	11,307

Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Samlet set forventes der på området et mindreforbrug på 11,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært overførsler fra 2024, som ikke forventes anvendt. Der er følgende opmærksomhedspunkter:

- Der 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 forventer et merforbrug udenfor servicerammen 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 mindreforbrug på -0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Ved budgetopfølgningen ultimo august var der samlet set et forventet merforbrug på 0,7 mio. kr. De primære årsager til det forventede mindreforbrug er:

- Velfærdssekretariatet, med et forventet mindreforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket skyldes råderumsprojektet skriftlige fremstillinger der er kommet senere i gang end forventet samt en vakant stilling.
- I Børne- og Familierådgivningen forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. Afdelingen har i en længere periode været ramt af langtidssygemeldinger og høj personale omsætning 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 fremover. Afdelingen forventer at bruge opsparede midler fra tidligere år til dække udgiften i 2025, I budgetaftalen for 2026-2029 er der blevet tildelt midler til afdelingen for at kunne udgiften til ansættelsen af sagsbehandlere.
- På administration og udvikling forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. hvilket skyldes færre udgifter til drift af Voldby administrationsbygning.

Overførsler fra tidligere år

På Økonomiudvalgets område forventes der på nuværende tidspunkt anvendt ca. 2,0 mio. kr. af overførslerne på drift, som fra 2024-2025 udgør 15 mio. kr.

- Under Vej- og Ejendom forventes det, at der anvendes 0,6 mio. kr. af 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.
- På Staben er der indregnet forbrug af overførsler på 0,6 mio. kr. Dette skyldes primært merforbrug på barselspuljen der dog delvist dækkes af mindreforbrug på andre poster. Dette vil blive taget op ved regnskabsaflægningen og i forbindelse med opgørelse af overførselsbeløb til 2026.
- Borgerservice, IT- og Digitalisering forventer at anvende 0,2 mio. kr. til fremrykning af IT-informationssikkerhed.
- På Kommunaldirektørens område forventes brug af overførsler på 0,5 mio. kr. til arbejdet med kloge kvadratmeter.
- Ungeindsatsen forventer at bruge 0,1 mio. kr. af overførsler.

Ved den samlede budgetopfølgning vil der ske en vurdering i forhold til om forbruget af overførslerne i indeværende år vedrører forbigående 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

Anlæg

Opfølgningen på anlæg er udarbejdet ultimo oktober.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt en nettoafvigelse fra korrigeret budget på 2,7 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	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Udgifter	15,2	19,1	15,4	-4,3
Indtægter	-6,3	-12,2	-5,1	7,1
Anlæg i alt	8,9	6,9	10,3	2,7

* - = 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 15,4 mio. kr. i anlægsudgifter. Afvigelsen skyldes primært mindreforbrug på 3,2 mio. kr. vedr. byggemodning Energivej i Auning og etablering af ny stamvej for det nye erhvervsområde i Auning som ikke gennemføres i 2025 grundet udfordringer med vand. Arbejdet påbegyndes i 2026. Derudover er forventes der anvendt 0,5 mio. kr. af den strategiske pulje til anlæg, de resterende midler på 1,0 mio. kr. forventes overført til 2026 og arbejdet med kloge kvadratmeter.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 12,2 mio. kr. i anlægsindtægter. Indmeldingerne viser et forventet regnskab for 2025 på 5,1 mio. kr. i anlægsindtægter. Der er mindreindtægter på i alt 7,1 mio. kr. De største afvigelser på indtægtssiden vedrører salg af erhvervsgrunde Stensmarkvej, hvor der er budgetlagt med 2,8 mio. kr. i indtægter men forventes ikke solgt i 2025. Derudover forventes det samlede afsatte beløb til salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål ikke anvendt. Vedrørende Byggemodning Energivej i Auning, hvor der i 2025 er budgetlagt med 2,4 mio. kr. i indtægter, gennemføres projektet ikke i 2025.

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	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Indtægter:	-3.239,1	-3.225,0	-3.225,0	0,0
- <i>Skatter</i>	-2.089,1	-2.089,0	-2.089,0	0,0
- <i>Generelle tilskud</i>	-1.150,0	-1.136,0	-1.136,0	0,0
Renter	1,3	3,5	-8,9	-12,4
Afdrag på lån	31,4	39,1	40,3	1,2
Ekstraordinære afdrag	26,2	26,2	26,2	0,0
Lånoptagelse	0,0	-4,8	-0,4	-4,4
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	-3.180,3	-3.158,6	-3.165,4	-6,8

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På de finansielle poster forventes der en afvigelse på -6,8 mio. kr.

Sammenlignes afvigelsen på 6,8 mio. kr. med budgetopfølgningen ultimo august 2025, hvor afvigelsen var -0,1, er forklaringen, at der vedrørende renter har været indfrielse af lån før tid, samt at der er forventet afkast på indtægter på porteføljeaftaler. Samtidig er lånoptagelsen vedrørende Elme Alle 6 tagrenovering af ældreboliger mindre end forudsat.

Budgetopfølgningen ultimo oktober 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.

Budgetflytninger mellem udvalg og fra puljer

Der søges om budgetneutral omplacering på 0,129 mio. kr. i 2025 til Børne- og Ungdomsudvalget. Beløbet finansieres af den centrale pulje til selvforsikring under Økonomiudvalgets område. Beløbet vedrører stjålet og ødelagt udstyr i forbindelse med indbrud på Søren Kanne-skolen.

Der søges om budgetneutral omplacering på 0,284 kr. i 2025 til Børne- og Ungdomsudvalget fra Økonomiudvalget. Beløbet vedrører ekstraomkostninger til KMD-institutionssystem.

Der søges om budgetneutral tillægsbevilling på 0,250 mio. kr. i 2026 og overslagsår flyttes fra Voksen- og Plejeudvalget til Økonomiudvalget til sekretariatsunderstøttelse i forbindelse med implementering af sundhedsreformen.

Der søges om budgetneutral omplacering på 0,7 mio. kr. i 2025 fra Miljø- og Teknikudvalget til Økonomiudvalget. Beløbet vedrører flådestyring og flyttes tilbage til puljen for administrative ændringer under Økonomiudvalget, hvor beløbet tidligere er bevilliget fra.

Der søges om budgetneutral tillægsbevilling på 0,890 mio. kr. i 2025 Plan, Byg og Miljø under Økonomiudvalget område finansieret af Lov- og cirkulæreprogrammet i Midtvejsreguleringen. Beløbet fordeler sig med 0,890 mio. kr. i indtægter og 0,890 mio. kr. i udgifter. Beløbet vedrører midler til arbejdet med Grøn Trepert, der er modtaget fra staten.

Der søges budgetneutral tillægsbevilling på 0,043 mio. kr. i 2025 til Børne- og Ungdomsudvalget finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og evaluering under Økonomiudvalget.

Der gives tillægsbevilling på 0,010 mio. kr. i 2025 fra Miljø- og Teknikudvalget til Økonomiudvalget.

Der søges tillægsbevilling på 12,4 mio. kr. i renteindtægter i 2025 finansieret af kassen. Beløbet vedrører primært højere end forventede indtægter fra porteføljen.

Der søges tillægsbevilling på 1,2 mio. kr. til ekstraordinære afdrag finansieret af kassen. Beløbet vedrører ekstraordinære afdrag på lån, som har været højere end forventet.

Ansøgte anlægsbevillinger

Der søges om anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 0,3 mio. kr. i 2025 vedrørende byggemodning i Åbyen under Økonomiudvalgets område. Beløbet vedrører ekstraomkostninger i forbindelse med køb og opsætning af stiger langs åen. Beløbet finansieres af det afsatte udgiftsbudget til salg af grunde under Økonomiudvalgets område, hvor budgettet ellers ikke forventes anvendt.