

Økonomiudvalgets budgetopfølgning ultimo august 2023

23/1337 Åben Sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

Den overordnede konklusion på driften på Økonomiudvalgets område er, at servicerammen på Økonomiudvalget overholdes.

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forventet regnskab på 365,2 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på driften på 2,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

På anlæg viser indmeldingerne at de anlægsprojekter, der er planlagt på Økonomiudvalgets område forventes gennemført. Der indmeldes i denne opfølgning mindreudgifter på 6,7 mio. kr. og mindreindtægter på 0,7 mio. kr., hvilket samlet set giver et forventet mindreforbrug på 6,0 mio. kr.

På de finansielle poster forventes der samlet set merindtægter på 7,8 mio. kr.

Økonomiudvalget – samlet oversigt

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Afv. ift. oprindeligt budget
Drift indenfor servicerammen	336,2	365,3	332,5	-3,7
Drift udenfor servicerammen	31,3	31,3	32,7	1,4
Drift i alt	367,5	396,6	365,2	-2,3
Anlæg	14,2	19,9	8,2	-6,0
Finansielle poster	-2.880,6	-2.889,8	-2.888,4	-7,8
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt				

Serviceammen for Økonomiudvalget udgør i 2023 336,2 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. indenfor serviceammen på Økonomiudvalgets område. Mindreforbruget skyldes blandt andet, at der ikke forventes at afholde valg i 2023, at stillingen som Stabschef er vakant samt midler fra pris- og lønreguleringen.

Udenfor serviceammen forventes der et merforbrug på 1,4 mio. kr. på boligsikring og boligydelse, hvilket skyldes en merudgift på 0,8 mio. kr. og en ekstra afskrivning af ydelseskroner til Udbetaling Danmark for perioden 2020-2022 på 0,6 mio. kr.

På de finansielle poster forventes der samlet set merindtægter på 7,8 mio. kr.

På indtægtssiden er der forventede merindtægter på generelle tilskud på godt 15,5 mio. kr. Det skyldes primært at det samlede restbeløb i pulje til eventuel tilbagebetaling vedr. midtvejsregulering på 10 mio. kr. ikke anvendes ligesom der også er udmeldt en række mindre reguleringer blandt andet på skattesiden.

Varslings-/opmærksomhedspunkter på driften

- Barselpuljen udgør et opmærksomhedspunkt. Dette skyldes en stigning i antallet af barsler blandt kommunalt ansatte.
- Merforbrug på boligsikring og boligydelse, hvilket er samme tendens, som var gældende i 2022. Der er derfor givet teknisk korrektion på 0,8 mio. kr. i 2024 og overslagsårene.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften

Der søges om tillægsbevilling på 0,090 mio. kr. i 2023 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 0,043 mio. kr. til Voksen- og plejeudvalgets område, 0,023 til Børne- og Ungdomsudvalgets område og 0,025 udmøntes under Økonomiudvalgets område.

Der søges om tillægsbevilling på 0,046 mio. kr. i 2023 til Børne- og ungdomsudvalgets område finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område. Beløbet vedrører hærværk på tag og vinduer samt tyveri i Søren Kanne Børneby Afd. Vestre.

Anlæg

Der er på Økonomiudvalgets område budgetlagt med 28,2 mio. kr. i anlægsudgifter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 21,5 mio. kr. og der forventes på nuværende tidspunkt mindreudgifter på ca. 6,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreudgifterne skyldes primært reservepuljen, som er budgetlagt med 10 mio. kr. under Økonomiudvalget, men som er omplaceret til andre udvalg i overførselssagen af anlæg fra 2022.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 14 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 13,3 mio. kr., hvilket svarer til 0,7 mio. kr. mindreindtægter end oprindeligt budget. Mindreindtægterne vedrører primært reservepuljen, som er budgetlagt med 5,0 mio. kr. i indtægt, men som er omplaceret til andre udvalg i overførselssagen af anlæg fra 2022, samt en mindreindtægt under Strategisk pulje – medfinansiering, da der ikke forventes indtægter i 2023. Der forventes merindtægt vedrørende salg af ejendomme/grunder uden kommunalt formål, da der i løbet af efteråret sættes flere ejendomme/grunde til salg.

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 Økonomiudvalget i Norddjurs Kommune. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Under budgetforhandlingerne i august blev det besluttet at fremrykke renovering af IT-infrastruktur fra 2024 for 2 mio. kr. på Økonomiudvalgets område. Det gives formel bevilling på Kommunalbestyrelsens møde i september.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på anlæg

Der søges om tillæg til flerårig anlægsbevilling på 12,0 mio. kr. i indtægt og 0,2 mio. kr. i udgift til Teglværksvej – Auning Øst. Beløbet vedrører salg af grunde i 2. etape på Teglværksvej i Auning.

Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til Salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål på 5,3 mio. kr. i indtægt og 0,2 mio. kr. i udgift. Beløbene vedrører salg af fire ejendomme samt mindre udgifter i forbindelse med salg. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til salg af grund i Grenaa på 2,010 mio. kr. i indtægt og 0,020 mio. kr. i udgift. Rådighedsbeløbet finansieres af anlægspuljen Salg af grunde.

Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til salg af grund på Stensmarkvej i Grenaa på 2,984 mio. kr. i indtægt og 0,020 mio. kr. i udgift. Rådighedsbeløbet finansieres af anlægspuljen Salg af grunde.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august 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

1. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Økonomiudvalgets område drøftes.
2. Budgetopfølgningen pr. ultimo august på økonomiudvalgets område godkendes.

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen godkendes:

3. Der gives tillægsbevilling på 0,090 mio. kr. i 2023 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med

- 0,043 mio. kr. til Voksen- og plejeudvalget, 0,023 til Børne- og Ungdomsudvalget og 0,025 udmøntes under Økonomiudvalgets område.
4. Der gives tillægsbevilling på 0,046 mio. kr. i 2023 til Børne- og ungdomsudvalgets område finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område. Beløbet vedrører hærværk på tag og vinduer samt tyveri i Søren Kanne Børneby Afd. Vestre.
 5. Der gives tillæg til anlægsbevilling på 12,0 mio. kr. i indtægt og 0,2 mio. kr. i udgift til Teglværksvej – Auning Øst. Beløbet vedrører salg af grunde i 2. etape på Teglværksvej i Auning.
 6. Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til Salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål på 5,3 mio. kr. i indtægt og 0,2 mio. kr. i udgift. Beløbene vedrører salg af fire ejendomme samt mindre udgifter i forbindelse med salg. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.
 7. Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til salg af grund i Grenaa på 2,010 mio. kr. i indtægt og 0,020 mio. kr. i udgift. Rådighedsbeløbet finansieres af anlægspuljen Salg af grunde.
 8. Der søges om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb til salg af grund på Stensmarkvej i Grenaa på 2,984 mio. kr. i indtægt og 0,020 mio. kr. i udgift. Rådighedsbeløbet finansieres af anlægspuljen Salg af grunde.

Beslutning i Økonomiudvalget den 03-10-2023

Godkendt.

Bilag:

- | | | | | |
|-------------|------|----------------------------------------------------|------------|-----|
| 1 - 3519180 | Åben | Bilag budgetopfølgning ultimo august 2023 -ØK.docx | (95454/23) | (H) |
| 2 - 3524550 | Åben | Afvielser 2023 august - Anlæg.pdf | (99854/23) | (H) |