

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo august 2023 for Økonomiudvalget

### Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for Økonomiudvalget(opdateret)

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo august		*Afvigelse til oprindeligt budget
<b>Kommunaldirektørområde</b>					
Drift - indenfor servicerammen	19,7	20,8	19,6	●	-0,1
<b>Fællesforvaltningsdirektørområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	260,4	285,9	257,2	●	-3,2
Drift - udenfor servicerammen	31,3	31,3	32,7	●	1,4
<b>Velfærdsdirektørområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	56,1	58,6	55,7	●	-0,4
<b>Drift i alt</b>	<b>367,5</b>	<b>396,6</b>	<b>365,2</b>	●	<b>-2,3</b>
Anlæg - udgifter	28,2	29,0	21,5		-6,7
Anlæg - indtægter	-14,0	-9,1	-13,3		0,7
<b>Anlæg</b>	<b>14,2</b>	<b>19,9</b>	<b>8,2</b>	●	<b>-6,0</b>
<b>Finansielle poster</b>	<b>-2.880,6</b>	<b>-2.889,8</b>	<b>-2.888,4</b>	●	<b>-7,8</b>

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

### Drift

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 365,2 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Mindreforbruget vedrører blandt andet, at det ikke forventes at afholde valg i 2023 og at stillingen som Stabschef er vakant.

Servicerammen for Økonomiudvalget udgør i 2023 336,2 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. indenfor servicerammen på Økonomiudvalgets område.

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

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Økonomiudvalgets område:

#### Fællesforvaltningsdirektørområdet

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet er sammensat af et forventet mindreforbrug på 2,5 i Staben, som blandt andet skyldes, at det ikke forventes at afholde valg i 2023, en vakant Stabschefstilling samt en pris og lønregulering på 0,4 mio. kr. Derudover et forventet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i Arbejdsmarkedsafdelingen, som vedrører færre udgifter til lønninger. Udenfor servicerammen forventes der et merforbrug på 1,4 mio. kr., som skyldes merudgifter til boligydelse og en ekstra regning vedrørende afskrivninger af ydelseskroner i Udbetaling Danmark for perioden 2020-2022. De øgede udgifter til boligydelse er en tendens, som også var der i 2022, hvorfor der er givet en teknisk korrektion fra 2024 på 0,8 mio. kr.

#### Velfærdsdirektørområdet

Afvigelsen på Velfærdsdirektørområdet er sammensat af et merforbrug på Visitationsområdet på 0,3 mio. kr., som vedrører opnormering af visitator til rengøring på baggrund af ændret tolkning fra ankestyrelsen,

samt vikarer og barselsvikar. Derudover et merforbrug på Plejeafdelingen konto 6 på 0,5 mio. kr., som vedrører fratrædelsesgodtgørelse og overlap i ansættelse i bolig administrationen, samt et merforbrug på forebyggende og tidlig indsats børn og unge på 0,1 mio. kr., grundet dyrere ansættelser end den afsatte budgetramme. Afvigelsen er derudover sammensat af et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Velfærdssekretariatet, der vedrør vakant chefstilling i de første måneder af året, samt et mindreforbrug på ADM Socialområdet på 0,3 mio. kr. ligeledes grundet vakant chefstilling første halvdel af året. Derudover et mindreforbrug på Myndighed børn på 0,6 mio. kr., som vedrører færre udgifter til forældrekompetenceundersøgelser, samt et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Myndighed voksen, der vedrører vakante stillinger og udskydelse af ansættelse af koordinator.

## Anlæg

Økonomiudvalgets anlæg - fordelt på udgifter og indtægter i tabel 2

Tabel 2 - anlæg (opdateret)

(Mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse ift. opr. budget
Udgifter	28,2	29,0	21,5	-6,7
Indtægter	-14,0	-9,1	-13,3	0,7
<b>I alt</b>	<b>14,2</b>	<b>19,9</b>	<b>9,0</b>	<b>-6,0</b>

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Der er på Økonomiudvalgets område budgetlagt med 28,2 mio. kr. i anlægsudgifter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 21,5 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt mindreudgifter på ca. 6,0 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 overførsels-sagen af anlæg fra 2022. Derudover forventes der mindreudgifter på 2,3 mio. kr. vedrørende Skovskolen.

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. i 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 overførsels-sagen af anlæg fra 2022. Derudover forventes der en mindreindtægt under Strategisk pulje - medfinansiering, da der ikke forventes indtægter herunder i 2023. Der forventes yderligere merindtægter på salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål, hvor der jf. indstillingspunkt 6 er søgt om anlægsbevilling samt rådighedsbeløb.

Forventet forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune er vedlagt som separat bilag.

**Tabel 3 - Finansielle poster (opdateret)**

(Mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Indtægter:	-2.945,9	-2.961,8	-2.961,4	-15,5
- - Skatter	-1.858,4	-1.858,0	-1.858,0	0,4
- - Generelle tilskud	-1.087,5	-1.103,7	-1.103,4	-15,8
Renter	3,41	3,41	3,41	0,00
Afdrag på lån	48,0	48,0	48,0	0,0
Ekstraordinære afdrag	10,0	10,0	10,0	0,0
Lånoptagelse	0,0	-0,5	-0,5	-0,5
Balanceforskydninger	4,0	11,0	12,2	8,2
<b>I alt</b>	<b>-2.880,6</b>	<b>-2.889,8</b>	<b>-2.888,4</b>	<b>-7,8</b>

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

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.

#### Pulje til brug af overførsler

Økonomiudvalgets pulje til anvendelse af overførsler er på 1,2 mio. kr. Fra puljen er der udmøntet 0,250 mio. kr. til Byg og Miljø under Økonomiudvalgets område til udvikling af studiemiljø og levende bymidte. Derudover er der udmøntet 0,556 mio. kr. til Myndigheds- og visitationsenheden under Økonomiudvalgets område, som har til formål at nedbringe sagsbehandlingstiderne på børnefaglige vurderinger. Der resterer derfor 0,394 mio. kr. i puljen, som i denne opfølgning er indregnet som forventet forbrugt.

#### **Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen**

- 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.

#### **Ansøgte tillægsbevillinger**

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 plejeudvalgets område, 0,023 til Børne- og Ungdomsudvalgets område og 0,025 udmøntes under Økonomiudvalgets område.

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.

Der gives tillæg til anlægsbevilling på 12,0 mio. kr. i indtægt og 0,2 mio. kr. i udgift til Teglværksvej - Auning Øst. Udgiftssiden finansieres af puljen til salg af grunde. 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.