

## Bilag budgetopfølgning på Økonomiudvalgets område pr. ultimo oktober 2024

### Sagsfremstilling

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at servicerammen overholdes, med et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Derudover er der 8,3 mio. kr. i de centrale puljer, som endnu ikke er disponeret. De vil blive anvendt til at dække merforbruget på Voksen- og Plejeudvalget indenfor servicerammen. På anlæg forventes et mindreforbrug på 12,0 mio. kr.

Samlet oversigt for driften på Økonomiudvalgets område tabel 1

	Oprindeligt budget	Korr. budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo oktober		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo oktober	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo august	*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>							
<b>Kommunaldirektørområdet</b>							
Drift - indenfor servicerammen	9,4	10,4	9,3	👍	-0,1	-0,3	-0,3
Centrale puljer	8,3	8,3	0	👍	-8,3	0,0	0
<b>Fællesforvaltningsdirektørområdet</b>							
Drift - indenfor servicereammen	269,9	295,6	267,8	👍	-2,1	-1,5	-1,2
Drift udenfor servicerammen	33,1	33,1	33,1	👍	0,0	0,0	0,0
<b>Velfærdsdirektørområdet</b>							
Drift - indenfor servicerammen	62,0	64,7	62,7	👎	0,7	0,6	1,0
<b>Drift i alt</b>	<b>382,7</b>	<b>412,1</b>	<b>373,0</b>	👍	<b>-9,7</b>	<b>-1,2</b>	<b>-0,5</b>
Anlæg - udgifter	28,5	22,8	14,2	👍	-14,3	-12,4	13,3
Anlæg - indtægter	-12,9	-10,0	-10,6	👎	2,3	5,4	-4,4
<b>Anlæg i alt</b>	<b>15,6</b>	<b>12,8</b>	<b>3,6</b>	👎	<b>-12,0</b>	<b>-7</b>	<b>-8,9</b>
<b>Finansielle poster</b>	<b>-3.004,3</b>	<b>-3.003,3</b>	<b>-3.010,0</b>	👍	<b>-5,7</b>	<b>-0,7</b>	<b>-23,3</b>

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

👍 = mindreforbrug / 👎 = merforbrug / ⚠️ = opmærksomhed

## Drift

### Kommunaldirektørområdet:

Afvigelsen på Kommunaldirektørområdet skyldes et mindreforbrug på konsulentydelse.

### Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet på 2,1 mio. kr. skyldes et samlet mindreforbrug på Staben. Dette består primært af et mindreforbrug vedrørende pension til tidligere borgmestre, fotokopi, print og porto samt lønninger grundet midlertidige vakancer i Staben. Derudover er der en øget forventning til indtægter på sygedagpengepuljen. Modsat findes et merforbrug på barselspuljen. Derudover er der indmeldt et mindreforbrug på Kultur- og Fritidsafdelingen på 0,2 mio. kr. Samtidig er der i Plan, Byg og Miljø et merforbrug på 0,250 mio. kr. som cleares med Staben.

### Velfærdsdirektørområdet:

Der ventes samlet set et merforbrug på 0,7 mio. kr. Det er sammensat af et merforbrug på 1,2 mio. kr. under Visitation og Hjælpebidler vedrørende 1 årsværk til visitation til rengøring, samt udgift afsat til erstatning af langtidssygemeldt medarbejder. På Børn og visitationsområdet social ventes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. grundet personaleændringer, mens øvrige områder tilsammen venter et mindreforbrug på i alt 0,2 mio. kr.

## Anlæg

Tabel 2 - anlæg

(mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2024	Afvigelse*
Anlægsudgifter	28,5	22,9	14,2	-14,3
Anlægsindtægter	-12,9	-10,0	-10,5	2,3
<b>I alt</b>	<b>15,6</b>	<b>12,8</b>	<b>3,6</b>	<b>12,0</b>

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på udgiftssiden på 14,3 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 Økonomiudvalget 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 med i forhold til byggemodning. Dog forventes et merforbrug på udgiftssiden vedrørende byggemodning af Vester Hesseldal på 1,2 mio. kr. Samtidig der lagt færdigt slidelag ved Skovskolen.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 12,9 mio. kr. i indtægter, og indmeldinger viser et forventet regnskab på 10,5 mio. kr. afvigelsen på indtægtssiden skyldes primært Byggemodning på Energivej i Auning der ikke kan gennemføres, og derved opnås indtægtsbudgettet på 2,4 mio. kr. heller ikke i 2024.

Vedrørende anlæg er der i løbet af 2024 solgt en række mindre arealer og grunde, hvor der i denne budgetopfølgning søges om anlægsbevilling og rådighedsbeløb til indtægter og udgifter. Følgende specifikation er et eksempel på indtægter og udgifter i forbindelse med et salg:

	I	U
Salg af areal ved Krammesvej Ørsted	-32.000	26.735
Salg af Kirkevej	-244.880	
Salg af areal ved Hovedgården	-15.444	
Salg af Tøjstrupvej	-9.776	
Salg af Fabriksvej 12	-34.930	
Tilbagekøb af Stien 4		44.720
Salg af Sildevej	-1.209.473	
Salg af areal ved Granvej 13, Lystrup Strand	-10.080	
Salgsklargøring af dolmervej 14		69.328
Salgsklargøring Bakkely		79.785
Salgsklargøring Havnevej 185		59.328
Salgsklargøring Dystrup Tværvæg 6		33.963
Salg af Rougsøvej 155		9.975
<b>I alt</b>	<b>1.556.583</b>	<b>323.833</b>

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	-3.119,8	-3.119,8	-3,0
- Skatter	-1.980,9	-1.979,9	-1.979,9	1,0
- Generelle tilskud	-1.135,9	-1.139,9	-1.139,9	-4,0
Renter	4,6	3,4	3,4	-1,2
Afdrag på lån	46,4	45,7	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	1,5	0,0
<b>I alt</b>	<b>-3.004,3</b>	<b>-3.003,3</b>	<b>-3.010,0</b>	<b>-5,7</b>

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På de finansielle poster skyldes mindreforbruget færre renteudgifter og lavere afdrag på lån. Samtidig var der en positiv midtvejsregulering, og derfor blev den afsatte pulje til at imødegå en tilbagebetaling af midtvejsregulering ikke aktiveret. Modsat er der også en modregning på indtægtssiden grundet skattesanktion fordi kommunerne samlet set hævede skatten i 2024. De 5,0 mio. kr. skyldes revurderinger af ejendomsskatte vurderinger fra 2021-2023, som har resulteret i indefrysninger.

Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober måned samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

#### Budgetflytninger mellem udvalg og udmøntning fra centrale puljer

Der søges i denne budgetopfølgning om tillægsbevilling på i alt 0,574 mio. kr. 2025. Der er tale om en teknisk korrektion, så budgettet svarer til den forventede betaling til Midttrafik i 2025. Beløbet fordeler sig med negativ tillægsbevilling på 0,170 mio. kr. for 2025 vedrørende mindredgifter til busdriften "brækket ben ordningen" under Børne - og Ungdomsudvalget. Beløbet tilføres Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer. Samtidig gives der positiv tillægsbevilling på 0,371 mio. kr. og 0,033 mio. kr. for 2025 vedrørende busdriften til henholdsvis "genoptræning" og "Hjælpe midler" under Voksen- og Plejeudvalget, der finansieres af Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer. Derudover gives der positiv tillægsbevilling på 0,172 mio. kr. for 2025 vedrørende busdriften til "lægekørsel" under Økonomiudvalget, der finansieres af Økonomiudvalgets pulje til administrative ændringer.

Der gives bevilling til at der fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område omplaceres 0,020 mio. kr. til Børne - og Ungdomsudvalget.

Der gives bevilling på i alt 0,179 mio. kr. som kompensation for Hovedudvalgsmedlemmer, finansieret af det afsatte beløb på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeler sig med 0,043 mio. kr. til Børne - og Ungdomsudvalget, 0,020 mio. kr. til Miljø - og Teknikudvalget, 0,046 mio. kr. til Voksen - og Plejeudvalget og 0,070 mio. kr. til Økonomiudvalget.

Der søges om rådighedsbeløb på 5,9 mio. kr. til finansiering af salg af grund i Åbyen til B45. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.

Der søges om anlægsbevilling og rådighedsbeløb på i alt 1,56 mio. kr. i indtægter og 0,321 mio. kr. i udgifter vedrørende en række salg af mindre arealer og grunde. Rådighedsbeløbet på indtægtssiden finansieres delvist af puljen til salg af ejendomme og grunde uden kommunalt formål med 0,956 mio. kr., samt puljen til salg af grunde med 0,031 mio. kr. under Økonomiudvalgets område og det resterende beløb på 0,570 mio. kr. finansieres af kassen. Rådighedsbeløbet på udgiftssiden finansieres af puljen til salg af grunde.

Der søges om anlægsbevilling og rådighedsbeløb til salg af Dystrup Tværvej på 0,885 mio. kr. i indtægter. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.