








## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2024 på Økonomiudvalgets område

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på driften i forhold til det oprindelige budget.

### Samlet oversigt for driften på Økonomiudvalgets område

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. Overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
<b>Budget 2024 (mio. kr.)</b>					
<b>Kommunaldirektørområde</b>					
Drift - indenfor servicerammen	9,4	12,2	9,1		-0,3
Centrale puljer	10	10	10		0
<b>Fællesforvaltningsdirektør området</b>					
Drift - indenfor servicereammen	252,7	278,4	251,5		-1,2
Drift udenfor servicerammen	33,1	33,1	33,1		0,0
<b>Velfærdsdirektørområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	61,6	64,4	62,6		1,0
<i>Drift i alt</i>	366,8	398,1	366,3		-0,5
Anlæg - udgifter	28,5	24	15,2		-13,3
Anlæg - indtægter	-12,9	-10,8	-8,5		-4,4

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. Overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj
Anlæg i alt	15,6	13,2	6,7		-8,9
Finansielle poster	-2.986,1	-2.980,	-3.009,3		-23,3

Drift

Kommunaldirektørområdet:

Afvigelsen på Kommunaldirektørområdet skyldes et mindreforbrug på konsulentydelse.

Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Afvigelsen på Fællesforvaltningsdirektørområdet på 1,2 mio. kr. er sammensat af mindreforbrug på flere områder.

På Staben er der indmeldt et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr., der vedrører:

Mindreforbrug		
Pensionsudgifter til tidligere borgmestre	-0,4	mio. kr.
Fotokopi, tryk og porto	-0,7	mio. kr.
Flådebesøg	-0,1	mio. kr.
Porteføljepleje	-0,2	mio. kr.
Revision	-0,1	mio. kr.
Konsulentbistand	-0,1	mio. kr.
Tværgående initiativer	-0,5	mio. kr.
Merindtægter sygedagpenge indtægtspulje	-0,4	mio. kr.
sum	-2,5	mio. kr.
Merforbrug		mio. kr.
Udgifter til barselsrefusion	2	mio. kr.
Samlet resultat	-0,5	

Derudover er der på Arbejdsmarkedsafdelingen indmeldt et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. pga. tilbageholdenhed. Endelig er der på Kultur og fritidsafdelingen indmeldt mindreforbrug på samlet set 0,1 mio. kr. Mindreforbruget på Fællesforvaltningsdirektørområdet er derved sammen sat af:

Afdeling	Beløb
----------	-------

Staben	-0,5
Kultur og fritidsafdelingen	-0,1
Arbejdsmarkedsafdelingen	-0,6
Sum	-1,2

#### Velfærdsdirektørområdet:

Afvigelsen på Velfærdsdirektørområdet på 1 mio. kr. i merforbrug er sammensat af et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i Velfærdssekretariatet der vedrører øvrig administration samt et merforbrug på 1,2 mio. kr. under Visitation og Hjælpemidler vedrørende 1 årsværk til revisitering til rengøring, samt udgift afsat til erstatning af langtidssygemeldt medarbejder.

#### Anlæg

**Tabel 2 - anlæg**

(mio. kr.)	Opr. budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Anlægsudgifter	28,5	24	15,2	-13,3
Anlægsindtægter	-12,9	-10,8	-8,5	-4,4
<b>I alt</b>	<b>15,6</b>	<b>13,2</b>	<b>6,7</b>	<b>-8,9</b>

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på udgiftssiden på 13,3 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 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 gennemførelse af byggemodning.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 12,9 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 8,5 mio. kr. Dette svarer til 4,4 mio. kr. i mindreindtægter sammenlignet med oprindeligt budget. Grundet udfordringer med vand til byggemodning på Energivej i Auning, forventes budgettet ikke brugt.

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:	-3.098,5	-3.098,5	-3.119,1	-20,6
- Skatter	-1.980,9	-1.980,9	-1.979,9	1,0
- Generelle tilskud	-1.117,6	-1.117,6	-1.139,2	-21,6
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	7,2	1,5	0,0
<b>I alt</b>	<b>-2.986,1</b>	<b>-2.986,0</b>	<b>-3.009,3</b>	<b>-23,3</b>

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Efter budgetopfølgningen for maj er udarbejdet på fagudvalgenes områder, har Norddjurs Kommune fået udmeldt midtvejsreguleringen for 2024. Dette betyder, at Norddjurs Kommune vil modtage 12,3 mio. kr. Dette betyder at restbeløb i pulje til eventuel tilbagebetaling vedr. midtvejsregulering på 10 mio. kr. ikke skal aktiveres i 2024. Begge dele er indregnet som en samlet afvigelse på indtægtssiden på i alt 21,6 mio. kr.

På de finansielle poster skyldes mindreforbruget færre renteudgifter og lidt lavere afdrag på lån. Samtidig er der dog også en modregning på indtægtssiden pga. skattesanktion fordi kommunerne samlet set hævede skatterne i 2024.

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Det bemærkes, at der i forbindelse med aftalen mellem KL og Forhandlingsfællesskabet om overenskomst- og aftalefornyelsen pr. 1. april 2024 forudsættes, at eventuelle konsekvenser som vil medføre justering af pris- og lønskønnet for 2024 forventes finansieret af midtvejsreguleringen. Hvorfor effekten ikke er indregnet i budgetopfølgningen.

Der er pres på udgifterne til barselsrefusion. Der forventes på nuværende tidspunkt en merudgift på 2 mio. kr. i 2024. Det skyldes dels øgede udgifter til flere fædre på orlov, men også, at det administrativt er besluttet at udbetale barselsrefusion løbende, og ikke når orloven er helt afsluttet. Det vil give en mere

jævn styring for aftaleholderne. Omlægningen betyder dog, at der i 2024 vil være et større pres på puljen, da der både er den løbende udbetaling, og endelig afregning af nogle af de barselsforløb, der har været i 2023.

### **Ansøgte tillægsbevillinger**

Der gives en tillægsbevilling i 2024 på 22,3 mio. kr. til indtægter/generelle tilskud som følge af tilskud modtaget i midtvejsreguleringen, øvrige reguleringer og ikke aktiveret pulje afsat til tilbagebetaling. Heraf fordeles 18,4 mio. kr. i 2024 til driften jf. indstillingspunkt 4.-8. nedenfor. Der sker ikke udmøntning af midtvejsregulering på overførsler/finansieringssiden (udenfor servicerrammen), hvor der skal tilbagebetales 6,0 mio. kr.

### **Budgetflytninger mellem udvalg**

I denne budgetopfølgning gives der tillægsbevilling på 3,337 mio. kr. vedrørende for meget hjemtaget statsrefusion i regnskabsåret 2023. Beløbet skal tilbagebetales på området indenfor servicerrammen på Børne og Ungdomsudvalgets område og finansieres af puljen til administrative ændringer under Økonomiudvalget.

I denne budgetopfølgning gives der tillægsbevilling på 0,008 mio. kr. fra den centrale pulje til lederudvikling under Økonomiudvalgets til Børne- og Ungdomsudvalget.

I denne budgetopfølgning gives der tillægsbevilling på 0,018 mio. kr. i 2024 fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område til Voksen- og Plejeudvalget. Beløbet vedrører stjålet plænetraktor.

I denne budgetopfølgning gives der tillægsbevilling på 0,081 mio. kr. i 2024 finansieret af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalgets område til Miljø- og Teknikudvalget. Beløbet vedrører hæværk på ventilationsrør på tag på Auning skole.

I denne budgetopfølgning omplaceres budget til Økonomiudvalget i en tillægsbevilling på 0,008 mio. kr. vedrørende rengøring hos UU - GD- bygningen fra Miljø- og Teknikudvalget i 2024 og 0,009 mio. kr. i 2025.

### **Tillægsbevillinger vedrørende anlæg**

I denne budgetopfølgning gives anlægsbevilling til salg af nyt erhvervsområde i Nørager på 0,246 mio. kr. i indtægt i 2024 på Økonomiudvalget. Rådighedsbeløbet finansieret af puljen til salg af grunde uden kommunalt formål.

I denne budgetopfølgning gives anlægsbevilling på 0,370 mio. kr. i 2024 til indkøb af elcykler og cykelskure til hjemmeplejen, finansieret af den strategiske pulje på anlæg på Økonomiudvalgets område jævnfør beslutning på Økonomiudvalget d. 9. april 2024.

I denne budgetopfølgning gives anlægsbevilling vedrørende tilbagekøb af grund på Hesselvang Grenaa på 1,179 mio. kr. jævnfør beslutning i Kommunalbestyrelsen d. 18. juni 2024. Rådighedsbeløbet finansieres af kassen.