

Budgetopfølgning for maj 2022 Økonomiudvalget

22/4032 Åben Sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

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

Der indmeldes på nuværende tidspunkt et samlet forventet regnskab på 351,2 mio. kr. i 2022, svarende til et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Mindreforbruget vedrører primært vakancer i Staben.

På anlæg viser indmeldingerne, at de anlægsprojekter, der er planlagt på Økonomiudvalgets område bliver gennemført.

På de finansielle poster forventes der et samlet merforbrug på 4,0 mio. kr., som består af merindtægter på renter grundet et afkast på værdipapirer, mens der på balanceforskydninger er tale om et merforbrug, grundet behov for større kapitaltilførsel til Aarhus Airport A/S.

Økonomiudvalget – samlet oversigt

Budget 2022 (mio. kr.)	Opr. Budget	Korr. budget inkl. overførelser	Forventet regnskab pr. ultimo maj	Afvigelse til opr. budget*
Drift – indenfor servicerammen	320,7	355,5	319,9	-0,8
Drift – udenfor servicerammen	31,0	31,0	31,3	0,3
Drift i alt	351,7	386,5	351,2	-0,5

Anlæg – udgifter	51,5	40,5	38,4	-13,1
Anlæg – indtægter	-23,5	-23,5	-8,4	15,1
Anlæg – i alt	27,9	17,0	30,0	2,0
Finansielle poster	-2.726,1	-2.716,1	-2.722,1	4,0
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt				

Serviceammen for Økonomiudvalget udgør i 2022 320,7 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. indenfor serviceammen på Økonomiudvalgets område.

Korrigeret budget i oversigten er inklusive budgetoverførsler på drift og anlæg, som er bevilget på Kommunalbestyrelsens møde den 26. april.

I økonomiaftalen for 2023 mellem KL og Regeringen er der aftalt en midtvejsregulering af bloktilskuddet for 2022. For Norddjurs Kommune er der tale om en tilbagebetaling grundet lavere udgifter til forsørgelsesudgifter på landsplan. Midtvejsreguleringen indregnes først i budgetopfølgningen pr. ultimo august men indgår bevillingsmæssigt i denne budgetopfølgning. I bilaget til budgetopfølgningen findes en uddybning af den samlede regulering af tilskud for 2022, som i hovedtræk består af tilbagebetaling vedr. budgetgaranti på 46,5 mio. kr. samt kompensation for stigende priser på 19,9 mio. kr., ekstraudgifter til Covid-19 på ca. 4 mio. kr., fordrevne fra Ukraine på ca 2 mio. kr. samt reguleringer på baggrund af lov- og cirkulære på ca. 3 mio. kr.

Varslings-/opmærksomhedspunkter på driften

- Arbejdsskader udgør et opmærksomhedspunkt. Området har de to seneste år udvist et betydeligt merforbrug samtidig med, at det ikke er styrbart. Eksempelvis viste regnskabet for 2021 et samlet forbrug på arbejdsskader 7,0 mio. kr., mens budgettet var 2,9 mio. kr. Samtidig er man begyndt at indmelde covid som arbejdsskader, hvilket vil kunne påvirke forbruget til arbejdsskader. Men da vi ikke ved, hvilke sager, der bliver behandlet hvornår, er det på nuværende tidspunkt svært at vurdere, hvordan forbruget til arbejdsskader vil udvikle sig i 2022.
- Barselspuljen udgør et opmærksomhedspunkt. Dette skyldes en stigning i udgiften til barsel i kommunen. Hertil vides det endnu ikke, hvordan de nye barselsregler kommer til at

påvirke kommunens økonomi. Der er indarbejdet et forslag til forhøjelse af barselspuljen, som behandles i forbindelse med det tekniske budget.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften

Der gives tillægsbevilling på 0,041 mio. kr. i 2022 finansieret af selvforsikringspuljen på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalget. Beløbet vedrører tyveri og hærværk på Børneby Nord – Allingåbroskolen og FTI, Familiehuset og Sundhedsplejen.

Budgettet vedrørende Djurslands Udvlingsråd (DUR) på Økonomiudvalgets område på 0,100 mio. kr. i årene 2022, 2024 og 2025 og 0,150 mio. kr. i 2023 omplaceres til Erhvervsudvalgets område, da opgaven løses i Erhverv

Anlæg

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt merudgifter på 2,0 mio. kr. netto i forhold til det oprindelige budget. Der er budgetlagt med 51,5 mio. kr. i udgifter, og indmeldingerne viser 38,4 mio. kr. i forventede udgifter. Afvigelsen vedrører primært Anlægspulje – reserver, der flyttes fra økonomiudvalget til andre udvalg i forbindelse med overførselssagen.

På indtægtssiden forventes der på nuværende tidspunkt mindreindtægter på 15,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der er budgetlagt med 23,5 mio. kr. i indtægter og indmeldingerne viser 8,4 mio. kr. i forventede indtægter. Afvigelsen skyldes at der ikke blev overført så mange indtægter som ventet fra 2021, og fordi der ikke ventes indtægter fra fonde mv. vedr. den strategiske pulje.

Finansielle poster

På de finansielle poster forventes der samlet set et merforbrug på 4,0 mio. kr, der vedrører renter og balanceforskydninger.

Merforbruget på 10 mio. kr. på finansforskydninger vedrører kapitaltilførsel på 10 mio. kr. til Aarhus Airport, der er bevilget og udbetalt i 1. halvår 2022. På renter indmeldes der merindtægter på værdipapirer for 6,0 mio. kr. grundet afkast på værdipapirer.

En uddybende redegørelse for budgetopfølgningen samt anlægsoversigt er vedlagt som bilag.

Budgetopfølgningen pr. ultimo maj 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.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at

1. Budgetopfølgningen pr. ultimo maj på økonomiudvalgets område godkendes.

Tillægsbevillinger vedrørende midtvejsreguleringen af kommunens tilskud (samlet 33,5 mio. kr. finansieret af kassen):

2. Der gives en negativ tillægsbevilling i 2022 på 7,6 mio. kr. til indtægter fra tilskud til dækning af tilbagebetaling af tilskud i midtvejsreguleringen af tilskud i 2022.
3. Som følge af det justerede pris- og lønskøn gives der tillægsbevilling i 2022 på samlet 19,4 mio. kr. på driften fordelt på alle aftaleenheder. Udvalgsvist fordeler bevillingen sig med 2,6 mio. kr. til Økonomiudvalget, 0,8 mio. kr. til Arbejdsmarkedsudvalget, 0,1 mio. kr. til Erhvervsudvalget, 4,9 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 1,3 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget, 3,2 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget og 6,4 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget.
4. Der gives tillægsbevilling til kompensation for merudgifter i forbindelse med Covid-19 på 3,0 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget og 1,0 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget i 2022
5. Der gives en tillægsbevilling på 2,5 mio. kr. til puljen til værn om servicerammen under Økonomiudvalget. Bevillingen svarer til de tilskud, som kommunen modtager til dækning af

udgifter til fordrevne fra Ukraine samt den resterende del af tilskuddet til dækning af pris- og lønstigninger.

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger godkendes:

6. Der gives tillægsbevilling på 0,041 mio. kr. i 2022 finansieret af selvforsikringspuljen på økonomiudvalgets område til børne- og ungdomsudvalget.
7. Der gives tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. i 2022 vedr. DK2020 - Klimahandlingsplan vedr. eksterne beregninger af CO2-aftryk 2022. Beløbet finansieres af pulje til administrative ændringer på Økonomiudvalgets område.
8. Der gives bevilling vedrørende flytning af budget til Djurslands Udviklingsråd til Erhvervsudvalget på 0,100 mio. kr. i årene 2022, 2024 og 2025 og 0,150 mio. kr. i 2023 finansieret af budgettet under Økonomiudvalget.

Beslutning i Økonomiudvalget den 15-08-2022

Godkendt.

Bilag:

1 -	Åben	Anlægsoversigt ultimo maj til ØK og KB	(106950/22)	(H)
3336652				
2 -	Åben	Budgetopfølgning for økonomiudvalget ultimo maj -	(95676/22)	(H)
3322046		BILAG.docx		