

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 29-05-2024

Mødedato Onsdag d. 29. maj 2024 kl. 16:30

Mødested Bogense Rådhus, mødelokale 2

Mødedeltagere Mette Landtved-Holm, Anders Thingholm, Jane Yndgaard, Kasper Solberg, Anne-Lise Sievers, Marie Holmgaard, Kenneth Maar Clasen, Ole Tastrup Hansen, Bo Jakobsen

Indholdsfortegnelse

Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 - Økonomiudvalget.....	3
Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 - SAMMENFATNING.....	6
Godkendelse af beslutningsprotokol.....	14

Punkt 489: Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 - Økonomiudvalget

S2023-15573

Sagens kerne

Udvalget skal godkende budgetopfølgningen pr. 31. marts 2024, og udvalgets anbefalinger sendes videre til behandling i Økonomiudvalget og endelig beslutning i Kommunalbestyrelsen.

Budgetopfølgningen viser overordnet positive forventninger til overholdelse af budgettet.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller:

- At budgetopfølgningen for udvalgets områder godkendes, og der overføres 766.000 kr. til Økonomiudvalgets Budgetreserve
- At der drøftes konkrete prioriteringsforslag til brug for udarbejdelse af en Genopretningsplan til Budget 2024

Sagens baggrund

Med henvisning til "Principper for økonomistyring i Nordfyns Kommune" har administrationen udarbejdet budgetopfølgningen pr. 31. marts 2024.

Budgetopfølgningen består af en særskilt opfølgning på udvalgets driftsområder, samt en tværgående opfølgning på alle anlægsprojekter i kommunen.

Økonomiske oplysninger

Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2024, viser for udvalgets områder følgende:

Forventninger til driftsregnskab 2024

Budgetopfølgningen pr. 31. marts viser en forbrugsprocent på 26,0 %, hvilket er lidt over den forventede forbrugsprocent på 25,0.

Forventningerne til regnskabsresultatet er dog samlede driftsudgifter på 242,1 mio. kr., og budgettet forventes overholdt med følgende ændringer:

Område	Beskrivelser	Beløb
Administrativ organisation	Merudgifter til administration Børn og Unge	1.975.000 kr.
Tværgående administration	Færre udgifter til særlige fleksjob	-841.000 kr.
	Færre udgifter til ansatte tjenestemænd	-1.900.000 kr.
Mindre udgifter, der overføres til Budgetreserven		-766.000 kr.

Genopretning af Budget 2024

Den samlede budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 viser en forventet merudgift på 20,4 mio. kr. inden for følgende områder:

- 0,3 mio. kr. til en fælles strategisk-fysisk udviklingsplan inden for Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalgets område
- 4,4 mio. kr. til stigende udgifter til anbringelser inden for Børne- og Ungeudvalgets områder

- 16,4 mio. kr. til stigende udgifter til eksterne tilbud på voksen-handicapområdet inden for Social- og Sundhedsudvalgets område
- -0,7 mio. kr. i forventede mindreudgifter under Økonomiudvalgets område.

Jf. Nordfyns Kommunes økonomiske politik, gives der som udgangspunkt ikke tillægsbevillinger til budgettet, hvorfor der er behov for, at udarbejde en Genopretningsplan, der kan anvise finansieringen til de forventede merudgifter på minimum 20,4 mio. kr.

Som bidrag til Økonomiudvalgets endelige udarbejdelse af en genopretningsplan til Budget 2024, skal udvalget derfor drøfte forslag til hvilke prioriteringer, der kan foretages inden for udvalgets samlede budgetramme.

Til brug for drøftelsen af forslag til 'Genopretningsplanen' er der i bilaget 'Regnskab 2023 sammenholdt med Korrigeret Budget 2024' foretaget en sammenligning af Regnskab 2023 med Korrigeret budget 2024.

Forventede budgetoverførsler fra 2024 til 2025

Jf. Nordfyns Kommunes Principper for økonomistyring, kan områder med decentraliseringsaftale, samt områder med særlig overførselsadgang overføre mer- eller mindreforbrug mellem årene.

Der er ved denne budgetopfølgning ikke foretaget en vurdering af de forventede budgetoverførsler til 2025.

Finansiering

På baggrund af budgetopfølgningen på finansieringsområdet pr. 31. marts forventes pt. følgende ændringer til budgettet:

Område	Beskrivelser	Beløb
Grundskyld	Merindtægt pga. nye vurderinger	-24.800.000 kr.
Deponerede midler	Merindtægt vedr. grundskyld deponeres	24.800.000 kr.
Indskud i Landsbyggefond	Øget grundkapital vedr. nye almene boliger	286.000 kr.
Budgetreserver	Øget grundkapital finansieres af budgetreserver	-286.000 kr.
Samlet netto merudgift		0 kr.

Indtægterne, som modtages vedr. det udmeldte øgede skøn pba. ejendomsvurderingerne. Det forventes fortsat, at der i 2027 skal ske en tilbagebetaling af merindtægten, derfor deponeres ekstraindtægten til imødegåelse af den kommende tilbagebetaling.

Forventninger til anlægsregnskab 2024

Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2024 viser en forbrugsprocent på 5,9 for Økonomiudvalget og 8,9 for Økonomiudvalget - Jordforsyning og det forventes, at der i 2024 anvendes 8,4 mio. kr. af udvalgets samlede bevilling på 17,5 mio. kr.

Status for de enkelte anlægsprojekter under udvalgets områder fremgår på side 11 - 12 i sagens bilag "ANLÆG - Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024".

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

Lovgrundlag

Principper for økonomistyring i Nordfyns Kommune.

Beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 22-05-2024

Punktet udsættes til et ekstraordinært Økonomiudvalgsmøde den 29. maj klokken 16.30.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 29-05-2024

Godkendt.

Økonomiudvalget udarbejder forslag til at indgå i den samlede budgetopfølgning.

Bilag

ØKONOMIUDVALGET - Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024

ANLÆG - Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024

Regnskab 2023 sammenholdt med Korrigeret Budget 2024

Punkt 490: Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 - SAMMENFATNING

S2023-15575

Sagens kerne

Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2024 er i maj måned til behandling i de respektive fagudvalg og Økonomiudvalget.

Kommunalbestyrelsen skal herefter godkende sammenfatningen af budgetopfølgningen.

Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at:

- Den samlede budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 godkendes
- Der udarbejdes en tværgående genopretningsplan, som behandles i fagudvalgene i juni med efterfølgende godkendelse i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen
- Genopretningsplanen vil indeholde såvel drifts- som anlægsbesparelser.

Sagens baggrund

Den samlede budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 foreligger til politisk godkendelse.

Økonomisk oversigt - overordnet

Nedenstående oversigt viser det samlede forventede resultat af Nordfyns Kommunes indtægter samt drifts- og anlægsudgifter pr. 31. marts 2024.

i hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 31.03.2024	Forventet regnskab	Korrigeret Budget 2024	Oprindeligt budget 2024
Indtægter i alt	-575.852	-2.329.551	-2.329.551	-2.304.751
Driftsudgifter i alt	529.449	2.253.054	2.232.688	2.206.677
Renter i alt	-399	-295	-295	-295
Resultat af ordinær drift	-46.802	-76.792	-97.158	-98.369
Anlægsudgifter i alt	6.395	101.482	145.034	77.877
Resultat af skattefinansieret område	-40.407	24.690	47.877	-20.492
Forsyningsvirksomheder i alt	-4.341	-3.862	-3.862	-3.862
Resultat i alt	-44.747	20.828	44.015	-24.353
Udvalgenes budgetreserver	0	0	10.039	10.000
Forventende budgetoverførsler fra 2021 til 2022	0	0	0	10.000
Resultat i alt incl. budgetreserverne ¹⁾	-44.747	20.828	54.054	-4.353

Note 1 - Specifikation af forskellen mellem Oprindeligt Budget, Korrigeret Budget samt Forventet Regnskab 2024

I nedenstående vises forklaringen mellem Oprindeligt og Korrigeret Budget, samt hvilket forudsætninger, der indgår i forskellen mellem Korrigeret Budget og Forventet Regnskab. Opgørelsen er vist i hele 1.000 kr.

Oprindeligt budget		-4.353
Tillægsbevillinger:		
Budgetoverførsler fra 2023 til 2024	16.011	
Anlægsoverførsler fra 2023 til 2024	67.157	
Merindtægt - Ejendomsskatter	-24.800	
Overført til Økonomiudvalgets budgetreserve	39	58.407
Korrigeret budget		54.054
Forventet Regnskab		20.828
Forskel mellem Korrigeret Budget og Forventet Regnskab		-33.226
Forskellen kan specificeres således:		
Forventede driftsoverførsler til 2025	0	
Forventede anlægsoverførsler til 2025	-38.552	
Forventede merudgifter jf. budgetopf. 31/3	20.366	
Anlægsbevillinger, der ikke anvendes	-5.000	
Udvalgenes budgetreserver	-10.039	-33.226

Budgetgrundlaget 2024

Budgetopfølgningen for årets 1. kvartal, herunder forventninger til Regnskabsresultatet for 2024, tager afsæt i det vedtagne budget for 2024, som er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 28. september 2023.

Eventuelle afvigelser ved denne budgetopfølgning ift. det vedtagne budget, indeholder således de afvigelser, der er konstateret ift. forventningerne i budgetgrundlaget helt tilbage fra medio 2023.

Årets første budgetopfølgning indeholder således eventuelle ændringer i budgetforudsætningerne, der måtte være opstået over de seneste 8-9 måneder, hvilket er illustreret i nedenstående figur.



I nedenstående oversigt er forventningerne til regnskabsresultatet for 2023 pr. 30.09.2023, samt det faktiske regnskabsresultat for 2023 sammenholdt med budgetgrundlaget for 2024, samt forventningerne til regnskabsresultatet for 2024 pr. 31.03.2023.

Driftsudgifter	2023 (2024-priser)			2024			Forventet 31.03.2024 vs. R2023
	Forventet 30.09.2023	Regnskab 2023	Ændring i ft. 30.09.2023	Korrigeret Budget 2024	Forventet 31.03.2024	Forventet merudgift	
Arbejdsmarkedsudvalget	537.650	527.753	-9.898	565.311	565.311	0	37.558
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	48.287	47.628	-659	49.592	49.892	300	2.264
Børne- og Ungeudvalget	587.471	588.043	573	579.829	584.270	4.441	-3.773
Social- og Sundhedsudvalget	666.348	665.605	-743	665.565	681.956	16.391	16.351
Teknik og Miljøudvalget	114.492	114.681	188	129.552	129.552	0	14.871
Økonomiudvalget	237.891	236.330	-1.562	242.839	242.073	-766	5.743
Driftsudgifter i alt	2.192.140	2.180.039	-12.101	2.232.688	2.253.054	20.366	73.015

Med udgangspunkt i de områder, der er udfordret i Budget 2024, viser ovenstående tabel i kolonnen 'Forventet 31.03.24 vs. R2023', at

- de forventede merudgifter på Børne- og Ungeudvalgets område ligger 3,8 mio. kr. lavere end Regnskab 2023, men 4,4 mio. kr. højere end korrigeret budget 2024
- de forventede merudgifter på Social- og Sundhedsudvalgets område ligger 16,4 mio. kr. højere end Regnskab 2023, hvilket også svarer til forventningerne ift. korrigeret budget 2024

Forventning til regnskab 2024

Det korrigerede budget viser et underskud på 44.015.000 kr. før opsparede midler i budgetreserverne, medens forventningerne til regnskabsresultat for 2024 er et underskud på 20.828.000 kr. - altså 23.187.000 kr. bedre end det korrigerede budget.

Årsagen til, at der forventes et bedre resultat end det korrigerede budget for 2024, kan henføres til, at der forventes følgende:

- der overføres driftsmidler på i alt 0 kr. til 2025
- der overføres uforbrugte anlægsbevillinger på i alt 38.552.000 kr. til 2025
- der forventes merudgifter på 20.366.000 kr. jf. budgetopfølgningen pr. 31. marts inden for følgende udvalgsområder:
 - Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget 300.000 kr.
 - Børne- og Ungeudvalget 4.441.000 kr.
 - Social- og Sundhedsudvalget 16.391.000 kr.
 - Økonomiudvalget -766.000 kr.
- anlægspuljen til Jordkøb på 5.000.000 kr. forventes pt. ikke anvendt

Herudover henstår der i Økonomiudvalgets budgetreserve 10.039.000 kr.

Genopretningsplan for de forventende merudgifter

Den samlede budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 viser en forventet nettomerudgift på 20,4 mio. kr. inden for følgende områder:

- 0,3 mio. kr. til en fælles strategisk-fysisk udviklingsplan inden for Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalgets område.
- 4,4 mio. kr. til stigende udgifter til anbringelser inden for Børne- og Ungeudvalgets områder.
- 16,4 mio. kr. til stigende udgifter til eksterne tilbud på voksen handicapområdet inden for Social- og Sundhedsudvalgets område.
- -0,7 mio. kr. inden for Økonomiudvalgets område

Jf. Nordfyns Kommunes økonomiske politik, gives der som udgangspunkt ikke tillægsbevillinger til budgettet, hvorfor der er behov for at udarbejde en Genopretningsplan, der kan anvise finansieringen til de forventede merudgifter på minimum 20,4 mio. kr.

Som bidrag til Økonomiudvalgets endelige udarbejdelse af en genopretningsplan til Budget 2024, har fagudvalgene derfor drøftet forslag til hvilke prioriteringer, der kan foretages inden for fagudvalgenes samlede budgetramme.

Disse forslag vil indgå i Økonomiudvalgets udarbejdelse af en genopretningsplan, som vil blive politisk behandlet på møderne i juni måned.

Endvidere knyttes nedenstående kommentarer til det forventede regnskab.

Driftsområderne

I det oprindelige budget var der budgetteret med samlede driftsudgifter på 2.206.677.000 kr. Hertil kommer budgetoverførte driftsmidler fra 2023, således det korrigerede budget nu udgør 2.232.688.000 kr.

Anlæg

I det oprindelige budget var der budgetteret med nettoanlægsudgifter på 77.877.000 kr. Hertil kommer budgetoverførte uforbrugte anlægsmidler fra 2023, således der i 2024 er et korrigeret nettoanlægsbudget på 145.034.000 kr.

I 2024 forventes regnskabet at vise nettoanlægsudgifter for 101.482.000 kr., og samlet forventes der overført uforbrugte anlægsbevillinger på 38.552.000 kr. til 2025, der fordeler sig således på de enkelte udvalgsområder:

Oversigt over forventede anlægsoverførsler (i hele 1.000 kr.)	Overførsel til 2025
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	13.426.000 kr.
Børne- og Ungeudvalget	7.868.000 kr.
Social- og Sundhedsudvalget	2.629.000 kr.
Teknik og Miljøudvalget	10.532.000 kr.
Økonomiudvalget	4.098.000 kr.
Økonomiudvalget - Jordforsyning	0
Anlægsoverførsler i alt	38.552.000 kr.

Direktionen vurderer løbende de enkelte anlægsprojekter og følger op med henblik på, at sikre en høj afslutningsgrad på projekterne.

Indtægter

Indtægtsbudgettet svarer til 9 måneders indtægter fra skatter samt tilskud og udligning.

I de forventede indtægter er der medregnet en merindtægt på 24.800.000 kr. vedrørende ejendomsskatter.

Udvalgenes budgetreserver (forventede mer-/mindreudgifter)

Med budgetopfølgningen for 1. kvartal, vil der ved en politisk godkendelse af opfølgningen, henstå følgende beløb i budgetreserverne:

i hele 1.000 kr.	Oprindeligt Budget	Budgetopfølgning 31/3	Budgetreserver i alt
Økonomiudvalget	10.000	39	10.039

Som det fremgår af ovenstående, tilgår der 39.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. marts, som kan henføres til følgende områder:

Område	Beskrivelser	Beløb	Godkendt af KB/ØU
Finansiering	Merudgifter til indskud af grundkapital, Kirkebakken i Krogsbølle	-120.000 kr.	30.11.2023
	Merudgifter til indskud af grundkapital, Bøgeparken i Otterup	-166.000 kr.	17.01.2024
Økonomiudvalget	BDO-analyse vedrørende undersøgelse af socialfaglig praksis i Børn og Unge	-441.000 kr.	21.02.2024
	Resultat af budgetopfølgningen for driften på Økonomiudvalgets område	766.000 kr.	
Midler i udvalgets budgetreserve		39.000 kr.	

NB! Beløb angivet med minus (-) er udtryk for forbrug af midler i budgetreserven og positive beløb er udtryk for henlæggelser/opsparing i reserven.

Efter budgetopfølgningen pr. 31. marts 2024, henstår der således 10.039.000 kr. i Økonomiudvalgets budgetreserve.

Forventningerne til overholdelse af service- og anlægsrammen

De samlede service- og anlægsudgifter i 2024 vil skulle holdes inden for de udmeldte rammer for 2024, for at undgå sanktionsbestemmelserne, jf. 'Aftalen om kommunernes økonomi for 2024'.

I forhold til det vedtagne budget for 2024 og resultatet af budgetopfølgningen pr. 31. marts, forventes de samlede service- og anlægsudgifter pt. at ligge 51.143.000 kr. over den aftalte ramme på 1.630.633.000 kr., hvilket fremgår af nedenstående oversigt.

I hele 1.000 kr.	Forventet 2024 (korr. budget)	Aftalt ramme	Udmeldt ramme	Forventet afvigelse
Serviceudgifter	1.570.293	1.547.756	1.545.298	-22.537 ✖
Brutto anlægsudgifter	111.482	82.877	83.804	-28.605 ✖
Service- og anlægsudgifter i alt	1.681.776	1.630.633	1.629.102	-51.143 ✖

Grundlaget for opgørelse af de forventede serviceudgifter for 2025 er som følgende:

Korrigeret budget inden for servicerammen	1.563.766.880 kr.
Korrektion for:	
Resultat af budgetopfølgningen	20.365.590 kr.
Resultat af budgetopfølgningen - merindtægt for særligt dyre enkeltsager, som indgår i servicerammen	11.200.000 kr.
Økonomiudvalgets budgetreserve	-10.039.000 kr.
Forventede budgetoverførsler til 2025	-15.000.000 kr.
Forventede serviceudgifter	1.570.293.470 kr.

Ovenstående forventninger til afvigelsen på 51,4 mio. kr. vil blive nedjusteret ift. det endelige forslag til en Genopretningsplan for 2024, som forventes godkendt i juni måned.

Styringen af overholdelse af service- og anlægsrammen sker i tæt dialog med KL, idet en udmøntning af sanktionsbestemmelserne vil være afhængig af overholdelse af rammerne på landsplan.

Beslutninger fra fagudvalgene omkring budgetopfølgningen:

Udvalg	Beslutning
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget Afholdt den 13. maj 2024	Budgetopfølgningen godkendt. Udvalget drøftede mulige prioriteringsforslag til brug for en kommende genopretningsplan, og ser positivt på at finansiere merudgiften på 300.000 kr. til udviklingsplanen. Der kan ikke for nuværende peges på de konkrete forslag, men udvalget ser positivt på at bidrage til de øvrige samlede budgetudfordringer. A finder materialet for tyndt til at træffe så vigtige beslutninger og ønsker en uddybning af budgetoverskridelserne på de enkelte udvalg. A finder det vigtigt at drøfte budgettet på tværs af udvalg og i egen gruppe. A finder det nødvendigt med et grundigere tværgående samarbejde for Genopretningsplanen, hvor forslag er præsenteret forud for møder. A mener, det bør overvejes at genåbne budget 2024.
Børne- og Ungeudvalget Afholdt den 14. maj 2024	Børne- og Ungeudvalget drøftede administrationens forslag til kompenserende besparelser. Børne- og Ungeudvalget ønsker, at der gives mulighed for yderligere politiske drøftelser inden der træffes beslutning om kompenserende besparelser og eventuelt genopretningsplaner. Udvalget godkender budgetopfølgningen. Der overføres 1.200.000 kr. til Teknik- og Miljøudvalget.
Social- og Sundhedsudvalget Afholdt den 14. maj 2024	Udvalget blev forelagt budgetopfølgningen. Et flertal i udvalget bestående af Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Venstre og Liberal Alliance peger på kompenserende besparelser på i alt 3,3 millioner kroner til videre behandling i Økonomiudvalget. Et mindre tal bestående af Socialdemokratiet finder materialet for tyndt til at træffe så vigtige beslutninger og ønsker en uddybning af budgetoverskridelserne på de enkelte udvalg. Socialdemokratiet finder det vigtig at drøfte budgettet på tværs af udvalg og i egen gruppe. Vi finder det nødvendigt med et grundigere tværgående samarbejde for genopretningsplanen, hvor forslag er præsenteret forud for møder. Socialdemokratiet mener, det bør overvejes at genåbne budget 2024.
Arbejdsmarkedsudvalget Afholdt den 15. maj 2024	Udvalget godkender budgetopfølgningen. Muligheden for at finde kompenserende besparelser til en tværgående prioritering blev drøftet. Et mindretal bestående af

	Socialdemokratiet (2 medlemmer) ønsker en uddybning af budgetoverskridelserne på de enkelte udvalg. A finder det vigtig at drøfte budgettet på tværs af udvalg og i egen gruppe. Vi finder det nødvendigt med et grundigere tværgående samarbejde for genopretningsplanerne, hvor forslag er præsenteret forud for møder. Socialdemokratiet mener, det bør overvejes at genåbne budget 2024.
Teknik- og Miljøudvalget Afholdt den 15. maj 2024	Fraværende: Brian Lebak (A) og Palle Yndgaard (V). Budgetopfølgningen godkendes. Udvalget kan for nuværende ikke pege på konkrete forslag til en genopretningsplan. Et mindretal bestående af A og Æ finder materialet for tyndt til at træffe så vigtige beslutninger og ønsker en uddybning af budgetoverskridelserne på de enkelte udvalg. A og Æ finder det vigtig at drøfte budgettet på tværs af udvalg og i egen gruppe. A og Æ finder det nødvendigt med et grundigere tværgående samarbejde for Genopretningsplanen, hvor forslag er præsenteret forud for møder. A mener, det bør overvejes at genåbne budget 2024.

Supplerende oplysninger i ft. dagsordenspunktet

I den oprindelige økonomiske oversigt for 2024 fra dagsordenspunktet 477 på mødet den 22. maj 2024, viste det forventede regnskab et Resultat i alt incl. budgetreserverne et overskud på 3.972.000 kr. Det korrekte beløb er et underskud på 20.828.000 kr. hvilket er en forskel på 24.800.000 kr. Forskellen kan henføres til, at der fejlagtigt var medtaget en indtægt på 24,8 mio. kr. under 'Tilskud og udligning' vedrørende merindtægt for ejendomsskatter. Et beløb som også indgår i det korrigerede budget for Skatter.

Nedenstående oversigt viser hvilke hovedtal, der ændres som følge af fejlregistreringen:

i hele 1.000 kr.	Forventet Regnskab		
	Oprindelig opgørelse	Korrekt opgørelse	Rettelse
Indtægter i alt	-2.354.351	-2.329.551	24.800
Driftsudgifter i alt	2.253.054	2.253.054	0
Renter i alt	-295	-295	0
Resultat af ordinær drift	-101.592	-76.792	24.800
Anlægsudgifter i alt	101.482	101.482	0
Resultat af skattefinansieret område	-110	24.690	24.800
Forsyningsvirksomheder i alt	-3.862	-3.862	0
Resultat i alt	-3.972	20.828	24.800
Udvalgenes budgetreserver	0	0	0
Forventende budgetoverførsler fra 2023 til 2024	0	0	0
Resultat i alt incl. budgetreserverne	-3.972	20.828	24.800

Som det fremgår af oversigten er fejlen udelukkende relateret til indtægtsgrundlaget, og de deraf efterfølgende mellemtotaler for resultatet. Drifts- og anlægsudgifterne er således ikke påvirket af fejlen.

Økonomiske oplysninger

-

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Principper for Økonomistyring i Nordfyns Kommune.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 29-05-2024

Økonomiudvalget indstiller, at:

1. Den samlede budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 tages til efterretning.
2. Der arbejdes videre med at anvise finansieringen til de forventede merudgifter på minimum 20,4 mio.kr. se tillige dot 3.
3. Der tages højde for nye oplysninger om, at Nordfyns Kommune kan forvente en merindtægt på 4,085 mio.kr. for mellemkommunale refusioner, som vil indgå i den samlede budgetopfølgning.
4. Der reserveres 5,0 mio.kr. af budgetreserven, der skal indgå til genopretning inden for det specialiserede socialområde - (voksen).
5. Behovet for finansiering af merudgifterne udgør herefter 11,3 mio.kr. som der arbejdes videre med en fælles løsning og finansiering af. Herunder afventes bl.a. BDO afrapporteringen på Børne- og Familieområdet.
6. Økonomiudvalget foretager de nødvendige justeringer efter udvalgenes behandling, inden budgetopfølgningen fremlægges for Kommunalbestyrelsen til endelig godkendelse i juni måned.

Bilag

SAMMENFATNING - Budgetopfølgning pr. 31. marts 2024 - version 2

Regnskab 2023 sammenholdt med Korrigeret Budget 2024

Punkt 491: Godkendelse af beslutningsprotokol

S2021-17849

Sagens kerne

Udvalget skal, jf. Kommunestyrelseslovens § 20, godkende beslutningsprotokol for dette møde.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert udvalgsmedlem godkende dette punkt i dagsordenssystemet Prepare/First Agenda.

Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2022-2025 29-05-2024

Godkendt.