

DAGSORDEN Direktionen 2021 d. 10-11-2021

Mødedato Onsdag d. 10. november 2021 kl. 08:30

Mødested Bogense Rådhus, Mødelokale 2

Mødedeltagere Henrik Gregers Boesen, Gitte Clemmensen, Mogens Bak
Hansen, Karsten Poulsen, Morten V. Pedersen, Vicki Møberg Torp

Indholdsfortegnelse

Budgetopfølgning pr. 30. september 2021 - SAMMENFATNING.....	3
--	---

Punkt 10: Budgetopfølgning pr. 30. september 2021 - SAMMENFATNING

S2021-14248

Sagens kerne

Sammenfatningen af budgetopfølgningen pr. 30. september 2021 drøftes i direktionen.

Administrationens indstilling

Det indstilles, at Direktionen drøfter budgetopfølgningen som viser følgende samlet resultat, at:

- den samlede budgetopfølgning pr. 30. september 2021 godkendes
- merindtægten på finansieringsområdet på 115.000 kr. tilgår den likvide beholdning
- anmodningen fra Børne- og Ungeudvalget om at budgetoverskridelsen på 6.689.000 kr. finansieres udenfor Børne- og Ungeudvalgets budgetramme drøftes, idet udvalget ikke kan pege på kompenserende besparelser
- der søges en indtægtsbevilling til anlæg på 8.000.000 kr. for salg af byggegrunde under Økonomiudvalgets område, som tilgår den likvide beholdning.

Sagens baggrund

Den samlede budgetopfølgning pr. 30. september 2021 foreligger til politisk godkendelse.

Økonomisk oversigt - overordnet

Nedenstående oversigt viser det samlede forventede resultat af Nordfyns Kommunes indtægter samt drifts- og anlægsudgifter pr. 30. september 2021.

i hele 1.000 kr.	Forbrug pr. 30.09.2021	Forventet regnskab	Korrigeret Budget 2021	Oprindeligt budget 2021
Indtægter i alt	-1.558.068	-2.086.824	-2.086.824	-2.095.329
Driftsudgifter i alt	1.491.021	2.012.561	2.018.254	1.998.284
Renter i alt	-1.127	-2.206	-2.206	1.215
Resultat af ordinær drift	-68.174	-76.468	-70.775	-95.829
Anlægsudgifter i alt	7.895	47.907	108.866	74.500
Resultat af skattefinansieret område	-60.279	-28.561	38.091	-21.329
Forsyningsvirksomheder i alt	-1.077	-609	-109	-1.532
Resultat i alt	-61.356	-29.169	37.983	-22.861
Udvalgenes budgetreserver	0	0	8.004	10.000
Forventende budgetoverførsler fra 2020 til 2021	0	0	0	5.000
Resultat i alt incl. budgetreserverne	-61.356	-29.169	45.987	-7.861

Forventning til regnskab 2021

Det korrigerede budget viser et underskud på 37.983.000 kr. før opsparede midler i budgetreserverne, medens forventningerne til regnskabsresultat for 2021 er et overskud på 29.169.000 kr. - altså 67.152.000 kr. bedre end det korrigerede budget.

Årsagen til, at der forventes et bedre resultat end det korrigerede budget for 2021, kan henføres til, at der forventes følgende:

der overføres driftsmidler på i alt 5.693.000 kr. til 2022

der overføres uforbrugte anlægsbevillinger på i alt 61.459.000 kr. til 2022

Endvidere er der ved denne budgetopfølgning medtaget en forventet indtægtsbevilling under anlæg for salg af byggegrunde i 2021 på i alt 8.000.000 kr. under 'Økonomiudvalget - Jordforsyning'.

Endvidere knyttes nedenstående kommentarer til det forventede regnskab.

Driftsområderne

I det oprindelige budget var der budgetteret med samlede driftsudgifter på 1.998.284.000 kr. Hertil kommer budgetoverførte driftsmidler fra 2020 samt resultatet af årets budgetopfølgninger, således at det korrigerede budget nu udgør 2.018.254.000 kr.

I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2021 forventes driftsudgifterne i 2021 at udgøre 2.012.561.000 kr., hvilket er 14.277.000 kr. mere end det oprindelige budget for 2021. Merudgiften i forhold til det oprindelige budget kan hovedsageligt henføres til merudgifter på Arbejdsmarkedsudvalgets og Børne- og Ungeudvalgets områder.

Anlæg

I det oprindelige budget var der budgetteret med nettoanlægsudgifter på 75.000.000 kr. Hertil kommer budgetoverførte uforbrugte anlægsmidler fra 2020 samt den forventede indtægtsbevilling for salg af byggegrunde, således der i 2021 er et korrigeret nettoanlægsbudget på 110.836.000 kr. (opgjort incl. det brugerfinansierede område).

I 2021 forventes regnskabet at vise nettoanlægsudgifter for 49.377.000 kr., og samlet forventes der overført uforbrugte anlægsbevillinger på 61.459.000 kr. til 2022, der fordeler sig således på de enkelte udvalgsområder:

Oversigt over forventede anlægsoverførsler **Overførsel til 2022** (i hele 1.000 kr.)

Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	16.476
Børne- og Ungeudvalget	8.676
Social- og Sundhedsudvalget	4.837
Teknik- og Miljøudvalget	17.398
Teknik- og Miljøudvalget - Forsyning	500
Økonomiudvalget	2.300
Økonomiudvalget - Jordforsyning	11.272

Anlægsoverførsler i alt **61.459**

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. Endvidere er der indarbejdet resultat af midtvejsregulering Skatter samt Tilskud og udligning.

Udvalgenes budgetreserver (forventede mer-/mindreudgifter)

Med budgetopfølgningen for 3. kvartal 2021, vil der ved en politisk godkendelse af opfølgningen henstå følgende beløb i budgetreserverne:

	Oprindeligt Budget	Budget-opfølgning 31/3	Budget-opfølgning 30/6	Budget-reserver i alt
i hele 1.000 kr.				
Arbejdsmarkedsudvalget	5.000	-5.000	0	0
Økonomiudvalget	5.000	-1.000	4.004	8.004
I alt	10.000	-6.000	4.004	8.004

Forventninger til overholdelse af service- og anlægsrammen for 2021

De samlede service- og anlægsudgifter i 2021 vil skulle holdes inden for de udmeldte rammer for 2021, for at undgå sanktionsbestemmelserne, jf. 'Aftalen om kommunernes økonomi for 2021'.

I forhold til det vedtagne budget for 2021 og resultatet af budgetopfølgningen pr. 30. september 2021, forventes de samlede service- og anlægsudgifter pt. at ligge 6.606.000 kr. over den udmeldte ramme på 1.441.347.000 kr.

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:

Arbejdsmarkedsudvalget:	Godkendt
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget:	Godkendt
Børne- og Ungeudvalget:	Godkendt. Børne- og Ungeudvalget kan ikke pege på kompenserende besparelser og anmoder Økonomiudvalget om at budgetoverskridelsen finansieres udenfor udvalgets budgetramme.
Social- og Sundhedsudvalget:	Social- og Sundhedsudvalget indstiller, at udvalget henlægger en reserve under udvalget på 800.000 kroner. Reserven finansieres af midler tiltænkt udmøntning på ældre- og sundhedsområdet til understøttelse af elevindsatsen. Reserven skal ved regnskabsafslutningen finansiere underskuddet på myndighedsområdet på forventet 710.000 kroner. Der afregnes først endeligt i forbindelse med regnskabsafslutningen, når underskuddet kan gøres endeligt op. Et eventuelt restbeløb fra reserven anvendes til at nedbringe gæld på plejecentrenes konti.
Teknik- og Miljøudvalget:	Godkendt
Økonomiudvalget:	Foreligger på mødet.

Økonomiske oplysninger

På baggrund af budgetopfølgningen pr. 30. september 2021 forventes det, at det samlede resultat for 2021 kommer til at udvise et overskud på 34.849.000 kr. under følgende forudsætninger:

- der overføres driftsmidler på i alt 5.693.000 kr. til 2022
- der overføres uforbrugte anlægsbevillinger på i alt 61.459.000 kr. til 2022
- Økonomiudvalgets budgetreserve på 8.004.000 kr. forbliver uforbrugte.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Lovgrundlag

Principper for økonomistyring i Nordfyns Kommune.

Bilag

SAMMENFATNING - Budgetopfølgning pr. 30. september 2021