

# **DAGSORDEN Seniorrådet d. 05-11-2020**

**Mødedato** Torsdag d. 05. november 2020 kl. 09:30

**Mødested** Mødelokale 1, Borgervænget 12, i Brovst

# Indholdsfortegnelse

Budgetopfølgning 2 pr. 31. juli 2020.....	3
---	---

## Punkt 96: Budgetopfølgning 2 pr. 31. juli 2020

00.30.14-G01-5-19

### Beslutningstema

Drøftelse af budgetopfølgning 2 - 2020 pr. 31. juli samt stillingtagen til konsekvenserne heraf.

### Sagsfremstilling

Administrationen har gennemført budgetopfølgning 2 pr. 31. juli 2020.

Budgetopfølgningen har til formål at gennemgå budgetforudsætningerne i indeværende år.

Budgetopfølgningen er foretaget med udgangspunkt i erfaringerne fra de syv første måneder og er gennemført på alle driftsbudgettets aktivitetsområder, ligesom budgetforudsætningerne er gennemgået vedrørende indtægter og anlæg.

I denne budgetopfølgning er 2/3 af overførslerne fra 2019 på drift placeret på pol. 16. Den resterende del indgår i det korrigerede budget under fagområderne.

Som det fremgår af kommunens økonomistyringsprincipper, har det enkelte udvalg i forlængelse af budgetopfølgningen til opgave at beslutte kompenserende besparelser inden for det enkelte politikområde, såfremt budgetopfølgningen viser merudgifter.

Såfremt dette ikke er muligt, skal det enkelte fagudvalg drøfte muligheden for at finansiere en eventuel afvigelse inden for udvalgets samlede områder. En sådan løsning kræver efterfølgende behandling i Økonomiudvalget samt i Kommunalbestyrelsen. Såfremt udvalget ikke kan finde de nødvendige kompenserende tiltag inden for eget udvalgsområde, har Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til opgave at anvise tiltag hertil.

Såfremt øvrige finansieringsmuligheder er udtømte, kan udvalget indstille tillægsbevillinger til Kommunalbestyrelsen.

#### Budgetopfølgningen pr. 31. juli

##### Det forventede regnskab

Det forventede regnskab afspejler forbruget pr. 31. juli samt forvaltningernes forventninger til resten af året.

Den ordinære drift viser et forventet overskud på 83,7 mio. kr.

Anlægsforbruget på det skattefinansierede område (netto) er vurderet til 86,3 mio. kr.

Dette giver et samlet forventet underskud på det skattefinansierede område på 2,6 mio. kr.

På affaldsområdet forventes der samlet et forbrug på 16,7 mio. kr., dette består overvejende af et forbrug på anlæg.

Det samlede forventede resultat inkl. det brugerfinansierede område bliver herefter et underskud på 19,3 mio. kr.

Efter nettolånoptagelse og finansforskydninger bliver det samlede forventede resultat et forbrug af likvide aktiver på 33,7 mio. kr.

##### Det forventede regnskab i forhold til korrigeret budget

På indtægtssiden forventes en merindtægt på 59,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Heraf udgør de 62,7 merindtægter vedrørende midtvejs- og efterreguleringen inklusiv COVID-19.

På driften forventes der et merforbrug i forhold til korrigeret budget inkl. overførsler på 11,5 mio. kr. I det forventede forbrug er indregnet de opgjorte merudgifter for Jammerbugt Kommune til COVID-19. Samlet er der foreløbigt indregnet merudgifter vedrørende COVID-19 på 35 mio. kr., hvoraf de 22 mio. kr. vedrører beskæftigelsesområdet. Der søges om tillægsbevillinger til merudgifterne.

Forventningerne til anlægsområdet er, at der vil være et forbrug på 86,3 mio. kr. inkl. jordforsyning, hvilket er 92,9 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Årsagerne til afvigelsen er mindreforbrug på ca. 40 mio. kr. på fremrykkede anlægsprojekter, mindreforbrug på øvrige anlægsprojekter på ca. 37 mio. kr. og merindtægter på ca. 16 mio. kr.

Resultatet af det skattefinansierede område forventes at afvige fra det korrigerede budget med 141,5 mio. kr. I det korrigerede budget er der dog indeholdt store beløb på både drift og anlæg som forventes - eller allerede er besluttet - overført til 2021.

Under finansieringsposterne forventes der et merforbrug på 33,5 mio. kr. netto (mindre låneoptagelse, indskud i landsbyggefonden mv.) men samlet forventes ændring i likvide aktiver at blive 108,7 mio. kr. bedre end korrigerede budget pr. 31. juli.

Nedenfor er resultatopgørelsen vist.

	(1)	(3)	(4)	(5)	(6)
	Oprindeligt Budget 2020	Korrigeret Budget pr 31. juli	Forventet regnskab pr. 31. juli 2020	Skønnet afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)	Skønnet afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)
Mio. kr.					
Indtægter i alt	-2.519,9	-2.519,9	-2.579,9	-59,9	-59,9
Driftsudgifter i alt	2.435,4	2.481,0	2.492,5	57,1	11,5
<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>-84,5</b>	<b>-39,0</b>	<b>-87,4</b>	<b>-2,9</b>	<b>-48,5</b>
Renter mv.	3,8	3,8	3,7	-0,1	-0,1
<b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>-80,7</b>	<b>-35,1</b>	<b>-83,7</b>	<b>-3,0</b>	<b>-48,6</b>
Bruttoanlægsudgifter i alt	88,0	189,1	112,0	24,0	-77,1
Anlægsindtægter i alt	-5,1	-9,8	-25,7	-20,6	-15,9
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>83,0</b>	<b>179,3</b>	<b>86,3</b>	<b>3,4</b>	<b>-92,9</b>
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>2,2</b>	<b>144,1</b>	<b>2,6</b>	<b>0,4</b>	<b>-141,5</b>
Resultat af forsyningsvirksomheder	0,0	17,4	16,7	16,7	-0,7
<b>Resultat i alt</b>	<b>2,2</b>	<b>161,5</b>	<b>19,3</b>	<b>17,1</b>	<b>-142,2</b>
<b>FINANSIERINGSOVERSIGT</b>					
Optagne lån (langfristet gæld)	-20,0	-87,2	-59,9	-39,9	27,4
Afdrag på lån (langfristet gæld)	52,9	52,9	52,7	-0,3	-0,3
Øvrige finansfor skydninger	-0,9	15,2	21,6	22,5	6,4
<b>Ændring af likvide aktiver</b>	<b>34,3</b>	<b>142,4</b>	<b>33,7</b>	<b>-0,6</b>	<b>-108,7</b>

Bemærk : Positive tal angiver udgift/ merforbrug. Negative tal (-) angiver indtægt/mindreudgift

Budgetopfølgningen er vedhæftet som bilag.

Budgetopfølgningen behandles i Kommunalbestyrelsen 17. september 2020.

## Lovgrundlag

'Principper for økonomistyring i Jammerbugt kommune'

### Økonomi

Økonomiudvalget indstiller følgende budgetneutrale omplaceringer samt tillægsbevillinger til de merudgifter, der vedrører COVID-19 på driftsområderne og indtægter, der vedrører Økonomiaftalen 2021.

Omplaceringer:

<b>Drift - Omplaceringer</b>	<i>Netto tillægsbevilling 2020</i>
1.000 kr.	
Børne- og familieudvalget	0
Kultur, Fritids- og Landdistriktsudvalget	0
Beskæftigelsesudvalget	0
Social- og Sundhedsudvalget	304
Teknik- og Miljøudvalget	1.321
Økonomiudvalget	-1.625
<b>I alt</b>	<b>0</b>

#### Tillægsbevillinger:

<b>Ansøgninger om tillægsbevillinger - Drift</b>	<i>Netto tillægsbevilling 2019</i>
1.000 kr.	
<b>Børne- og Familieudvalget i alt</b>	<b>4.733</b>
Dagtilbud	3.371
Undervisning og fritid	1.333
Familie og forebyggelse	29
<b>Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget</b>	<b>-100</b>
Kultur-, Fritids- og Landdistriktsudvalget	-100
<b>Beskæftigelsesudvalget i alt</b>	<b>22.000</b>
Sundhed og arbejdsmarkedsområdet	11.400
Forsikrede ledige	10.500
Sundhed og arbejdsmarkedsområdet - Serviceudgifter	100
<b>Social- og Sundhedsudvalget i alt</b>	<b>6.281</b>
Sundhed og Senior	5.284
Sundhedsområdet	-388
Sundhed og Handicap	1.385
<b>Teknik- og miljøudvalget i alt</b>	<b>1.050</b>
Natur og miljø	1.050
<b>Økonomiudvalget i alt</b>	<b>1.044</b>
Administration organisation	315
Politisk organisation	44
Kommunale ejendomme	600
Tværgående aktiviteter	85
<b>Tillægsbevillinger drift total</b>	<b>35.008</b>

<b>Finansielle konti</b>	<i>Netto tillægsbevilling 2020</i>
Skatter og tilskud og moms	-62.700
Renter	0
Afdrag	0
Låneoptag	0
Finansforskydninger	0
<b>Tillægsbevillinger finansielle konti total</b>	<b>-62.700</b>

Serviceammen er med det godkendte budget 1.761,2 mio. kr. Hvis forudsætningerne i det forventede regnskab for 2020 holder, vil serviceammen være ca. 10 mio. kr. under serviceammen eksklusiv udgifter til COVID-19.

På grund af COVID-19 aftalte Regeringen og KL i marts at ophæve bruttoanlægsrammen for 2020.

### Indstilling

Direktionen indstiller at Økonomiudvalget anbefaler Kommunalbestyrelsen at godkende

- at budgetopfølgning 2 tages til efterretning
- at de budgetneutrale omplaceringer mellem politikområderne godkendes
- at tillægsbevillingen på 35,0 mio. kr. på driftsområderne godkendes
- at tillægsbevillingen på merindtægterne på 62,7 mio. kr. godkendes

**Økonomiudvalget, 9. september 2020, pkt. 154:**

Anbefales godkendt.

**Beslutning fra Kommunalbestyrelsen, 17. september 2020, pkt. 142:**

Godkendt.

**Afbud:**

Lisbet Emmery. (A) - Der var ikke indkaldt suppleant.

**Til orientering i Seniorrådet den 5. november, 2020.**

**Bilag**

Samlet overblik - budgetopfølgning 2 2020

ØKU 31072020

BFU 31072020

TMU 31072020

KFL 31072020

BEU 31072020

SSU 31072020