2. budgetopfølgning

Økonomiudvalget | 21. oktober 2026

Den samlede økonomi

- Administrationen forventer at vi kan overholde Syddjurs Kommunes andel af servicerammen

- Forventet kassetræk på 9,4 mio. kr., hvilket er 11,4 mio. kr. bedre end oprindeligt budget. Det reducerede kassetræk skyldes primært en samlet positiv midtvejsregulering.

Tillægsbevillinger

Med anden budgetopfølgning indstiller Administrationen ten række tillægsbevillinger til godkendelse. De væsentligste er:

- Midtvejsreguleringer fra økonomiaftalen
  - Lov- og cirkulæreprogrammet (udmøntes i driften 5,7 mio. kr. af 6,7 mio. kr.)
  - Nye overførselsskøn (udmøntes i driften -4,8 og bloktilskuddet falder med 4,8 mio. kr.)
  - Nye PL-skøn, (udmøntes i driften 10 mio. kr. af knap 14,3 mio. kr.)
  - Ukraine-midler (udmøntes 0,6 mio. kr. i driften, modtager 7,4 mio. kr.)
- Dom vedr. honorering af deltidsansattes overarbejde (13,0 mio. kr.)
- Analyse af mellemkommunal refusion (-6,5 mio. kr., hvoraf 1,4 allerede er budgetteret)

- En del af merudgiften til vintervedligehold håndteres ved 2. budgetopfølgning (3,1 mio. kr.)

Hvor kommer pengene fra		Hvor bruges pengene
• I alt -16 mio. kr. • L&C 1 mio. kr. • PL-skøn 4 mio. kr. • Ukraine-midler 7 mio. kr. • Refusions-analyse 5 mio. kr.	➔	• I alt 16 mio. kr. • Deltidsansattes overarbejde 13 mio. kr. • Vintervedligehold 3 mio. kr.

Udfordringer der skal håndteres ved 3. budgetopfølgning

Revisionen påpegede i forbindelse med regnskab 2025, at væsentlige merudgifter skal håndteres inden årets afslutning. Summen af merudgifter på bevillinger må ikke overstige godt 40 mio. kr. (PWC beregner cap som 1 % af indtægter fra skatter og generelle tilskud)

Derfor er der med 3. budgetopfølgning behov for at håndtere hele eller dele af nedenstående forventede ubalancer:

- Merudgifter på 12 mio. kr. på socialområdet
- Merudgifter på 5 mio. kr. på familieområdet.
- Merudgifter vedr. vintervedligehold på 7 mio. kr.
- Merudgifter til arbejdsskadeforsikringer på 7 mio. kr.

Der er budgetter til overs, som kan finansiere udfordringen

- Børn og Lærings budgetter tilpasses løbende efter udviklingen i børnetal og Administrationen forventer mindreudgifter på 16,3 mio. kr. grundet lavere børnetal
- Rest af midler fra Finansloven for 2026 godt 2 mio. kr. Det vedrører kompensationen for at nedsætte forældrebetaling for dagtilbud og tilføre mere pædagogisk personale (sag i BY i februar)