



Budget 2020

samt overslagsårene 2021-2023

Læsevejledning

Den efterfølgende budgetredegørelse er opbygget i forhold til den politiske og organisatoriske opdeling.

Formålet med budgettet er at redegøre og beskrive de forudsætninger, der er lagt til grund for det vedtagne budget for 2020 samt overslagsårene 2021-2023.

Under hvert fagudvalg er forudsætninger for budget 2020 beskrevet.

Opmærksomheden henledes i øvrigt på, at:

- indtægter er angivet med minus og udgifter er angivet som positive tal
- afrundinger til hele tusind kr. i alle de anførte tal- og tabelopstillinger kan medføre, at tallene ikke summerer til totalen

Ajourført: 20. december 2019



Økonomi & Løn
Østergade 23

5400 Bogense
www.nordfynskommune.dk

KMD-Nova: S2019-14598

Indhold

Læsevejledning	1
Indhold	2
Hovedoversigt	3
Budget contra måltal for den økonomiske politik.....	4
Service- og anlægsudgifter sammenholdt med de udmeldte rammer for 2020	4

Hovedoversigt

I nedenstående hovedoversigt er det samlede resultat af budgettet for 2020-2023 vist.

	Budget	Budgetoverslag		
	2020	2021	2022	2023
Alle beløb er i 2020-priser (i hele 1.000 kr.)				
DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE				
Indtægter				
Skatter	-1.344.947	-1.392.835	-1.425.517	-1.461.906
Generelle tilskud	-621.055	-608.814	-624.261	-626.077
Indtægter i alt	-1.966.002	-2.001.649	-2.049.778	-2.087.983
Drift				
Arbejdsmarkedsudvalget	429.305	429.802	430.423	431.458
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	45.996	45.996	45.996	45.996
Børne- og Ungeudvalget	508.780	506.952	502.566	500.561
Social- og Sundhedsudvalget	556.316	567.942	570.911	572.955
Teknik- og miljøudvalget	122.777	122.284	121.284	120.284
Økonomiudvalget	204.367	206.209	199.169	199.897
Pris og lønstigninger	0	43.518	87.543	133.514
Driftsudgifter i alt	1.867.541	1.922.702	1.957.892	2.004.664
Renter	-630	-295	-175	-100
Resultat af ordinær drift	-99.090	-79.242	-92.060	-83.419
Anlæg				
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	33.688	10.200	12.000	4.000
Børne- og Ungeudvalget	10.500	15.500	15.500	15.500
Social- og Sundhedsudvalget	21.606	14.949	2.892	2.892
Teknik- og miljøudvalget	16.450	11.900	4.350	3.500
Økonomiudvalget	1.600	1.351	24.558	34.108
Økonomiudvalget - Jordforsyning	25.000	15.000	15.000	15.000
Anlæg i alt	108.844	68.900	74.300	75.000
RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	9.754	-10.342	-17.760	-8.419
DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE				
Renovationsområdet - Drift	-1.940	-1.940	-2.689	-2.689
Renovationsområdet - Anlæg	2.420	6.100	700	0
RESULTAT AF DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE	480	4.160	-1.989	-2.689
RESULTAT I ALT (før budgetreserver)	10.233	-6.182	-19.749	-11.108
Arbejdsmarkedsudvalgets budgetreserve	7.500	5.000	5.000	5.000
Økonomiudvalgets budgetreserve	7.500	5.000	5.000	5.000
RESULTAT I ALT (efter budgetreserver)	25.233	3.818	-9.749	-1.108
Forventende budgetoverførsler	21.504	21.504	21.504	21.504
RESULTAT I ALT	46.737	25.322	11.755	20.396
Forventede budgetoverførsler	-21.504	-21.504	-21.504	-21.504
Indskud i Landsbyggefonden	1.410	3.463	0	0
Forskydninger i lån til betaling af stigning i ejendomsskatter	9.538	0	0	0
Deponerede beløb for lån m.v.	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Kirkeskat	399	0	0	0
Afdrag på øvrige lån	15.765	16.380	16.415	16.435
Låneoptagelse	-22.288	-6.374	0	0
Ændring af likvide aktiver	28.657	15.887	5.266	13.927

Kilde: KMD-Opus Økonomi

Hovedoversigtens formål er at give et summarisk overblik over de budgetterede aktiviteter og finansieringen heraf. Endvidere indeholder hovedoversigten budgetoverslag for en treårig periode. Formålet med budgetoverslagsårene er at sikre, at der sker en vurdering af de langsigtede virkninger, som beslutningerne i årsbudgettet og ikke mindst budgetaftalen er udtryk for.

Budget contra måltal for den økonomiske politik

Jf. den økonomiske politik, er der i nedenstående oversigt foretaget en sammenholdelse af budgettet for 2020 med de vedtagne måltal.

	Måltal	Budget 2020	Forskel
Alle beløb er oplyst i hele 1.000 kr.			
Resultat af ordinær drift	-85.000	-99.090	-14.090
Anlægsbudget	75.000	108.844	-33.844
Gennemsnitlig likviditet	150.000	166.000	-16.000
Årlig nettogældsafvikling	10.000	-6.523	16.523

Kilde: KMD-Opus og Nordfyns Kommunes Økonomiske politik
Positive resultater samt indtægter markeres med minus fortegn




Som det fremgår af ovenstående oversigt, efterleves kun måltallet for anlæg i 2020.

I nedenstående oversigt er der endvidere foretaget en illustration af resultatet af det administrative budget for årene 2020-2023 sammenholdt med måltallene i den økonomiske politik.

	MÅLTAL	BUDGET 2020	BUDGETOVERSLAG		
			2021	2022	2023
Måltal for resultat af ordinær drift	-85.000	-99.090	-79.242	-92.060	-83.419
Måltal for anlæg	75.000	108.844	68.900	74.300	75.000
Måltal for gennemsnitlig likviditet	150.000	166.000	143.000	133.000	123.000
Måltal for nettogældsafvikling	10.000	-6.523	16.314	16.415	16.435

Kilde: KMD-Opus Økonomi og Nordfyns Kommunes Økonomiske politik
Positive resultater samt indtægter markeres med minus fortegn

Positive resultater markeres med minus fortegn, og trafiklys angivelsen foretages p.b.a. følgende kriterier:

- måltallet afviger i intervallet fra 0 til 5 % 
- måltallet afviger i intervallet fra 5 til 10 % 
- måltallet afviger over 10 % 

Service- og anlægsudgifter sammenholdt med de udmeldte rammer for 2020

Økonomiaftalen for 2020 betyder blandt andet, at kommunerne skal overholde både service- og anlægsrammen. Den udmeldte serviceramme for kommunerne under ét er i 2020 på 261,8 mia. kr. og anlægsrammen er på 19,1 mia. kr.

I nedenstående oversigt er udmeldte rammer gældende for Nordfyns Kommune sammenholdt med resultatet af det administrative budget for 2020.

	Udmeldt ramme for 2020	Udgift i Budget 2020	Forskel
Alle beløb er oplyst i hele 1.000 kr.			
Serviceramme	1.334.860	1.345.580	10.720
Anlægsrammen (Bruttoanlægsudgifter)	97.680	89.936	-7.744
TOTAL	1.432.540	1.405.492	2.976

Som det fremgår af oversigten viser det vedtagne budget, at den samlede service- og anlægsramme ligger 2.976 over de udmeldte rammer.

Endvidere skal det bemærkes, at den endelig udmelding af servicerammen forventes at ligge ca. 10 mio. kr. over den nuværende ramme, således servicerammen i det vedtagne budget overholdes.