



**nordfyns**  
**kommune**

# 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 2021 samt overslagsårene 2022-2024.

Under hvert fagudvalg er forudsætninger for budget 2021 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



Økonomi & Løn  
Østergade 23

5400 Bogense  
[www.nordfynskommune.dk](http://www.nordfynskommune.dk)

KMD-Nova: S2020-44497

# Indhold

<b>Læsevejledning</b> .....	<b>1</b>
<b>Indhold</b> .....	<b>2</b>
<b>Hovedoversigt</b> .....	<b>3</b>
Budget contra måltal for den økonomiske politik.....	4
Service- og anlægsudgifter sammenholdt med de udmeldte rammer for 2021 .....	4

# Hovedoversigt

I nedenstående hovedoversigt er det samlede resultat af budgettet for 2021-2024 vist.

	Budget	Budgetoverslag		
	2021	2022	2023	2024
Alle beløb er i 2020-priser (i hele 1.000 kr.)				
<b>DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>				
<b>Indtægter</b>				
Skatter	-1.367.075	-1.390.404	-1.420.011	-1.447.983
Generelle tilskud	-728.254	-751.106	-764.209	-774.519
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-2.095.329</b>	<b>-2.141.510</b>	<b>-2.184.220</b>	<b>-2.222.502</b>
<b>Drift</b>				
Arbejdsmarkedsudvalget	506.211	506.211	504.492	504.506
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	45.622	45.622	45.622	45.636
Børne- og Ungeudvalget	514.938	511.923	510.952	507.601
Social- og Sundhedsudvalget	586.053	593.994	596.350	596.708
Teknik- og miljøudvalget	122.757	121.757	120.757	120.831
Økonomiudvalget	222.703	219.670	220.562	221.385
<i>Pris og lønstigninger</i>		<i>40.293</i>	<i>81.532</i>	<i>126.760</i>
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>1.998.284</b>	<b>2.039.470</b>	<b>2.080.267</b>	<b>2.123.428</b>
Renter	1.215	1.220	1.110	920
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-95.829</b>	<b>-100.819</b>	<b>-102.843</b>	<b>-98.154</b>
<b>Anlæg</b>				
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	8.950	17.500	5.000	4.000
Børne- og Ungeudvalget	12.000	12.000	15.000	15.000
Social- og Sundhedsudvalget	14.949	6.727	2.892	892
Teknik- og miljøudvalget	15.115	9.150	8.300	4.300
Økonomiudvalget	1.811	5.548	23.808	30.808
Økonomiudvalget - Jordforsyning	21.675	17.775	20.000	20.000
<b>Anlæg i alt</b>	<b>74.500</b>	<b>68.700</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>
<b>RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>	<b>-21.329</b>	<b>-32.119</b>	<b>-27.843</b>	<b>-23.154</b>
<b>DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE</b>				
Renovationsområdet - Drift	-2.032	-6.468	-3.302	-3.282
Renovationsområdet - Anlæg	500	6.300	0	0
<b>RESULTAT AF DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE</b>	<b>-1.532</b>	<b>-168</b>	<b>-3.302</b>	<b>-3.282</b>
<b>RESULTAT I ALT (før budgetreserver)</b>	<b>-22.861</b>	<b>-32.287</b>	<b>-31.144</b>	<b>-26.436</b>
Arbejdsmarkedsudvalgets budgetreserve	5.000	5.000	5.000	5.000
Økonomiudvalgets budgetreserve	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>RESULTAT I ALT (efter budgetreserver)</b>	<b>-12.861</b>	<b>-22.287</b>	<b>-21.144</b>	<b>-16.436</b>
Forventende budgetoverførsler	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>RESULTAT I ALT</b>	<b>-7.861</b>	<b>-17.287</b>	<b>-16.144</b>	<b>-11.436</b>
Forventede budgetoverførsler	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Indskud i Landsbyggefonden	1.411	994	0	0
Forskydninger i lån til betaling af stigning i ejendomsskatter	11.656	11.656	11.656	0
Deponerede beløb for lån m.v.	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Kirkeskat	0	0	0	0
Afdrag på øvrige lån	16.120	16.435	16.455	16.475
Låneoptagelse	-18.030	-11.656	-11.656	0
<b>Ændring af likvide aktiver</b>	<b>-3.104</b>	<b>-6.258</b>	<b>-6.089</b>	<b>-1.361</b>

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 2021 med de vedtagne måltal.

	Måltal	Budget 2021	Forskel
Alle beløb er oplyst i hele 1.000 kr.			
Resultat af ordinær drift	-85.000	-68.690	16.310
Anlægsbudget	75.000	75.000	0
Gennemsnitlig likviditet	150.000	93.741	56.259
Årlig nettogældsafvikling	10.000	-1.910	11.910

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

Som det fremgår af ovenstående oversigt, efterleves måltallene for Resultat af ordinær drift samt anlæg i 2021.

I nedenstående oversigt er der endvidere foretaget en illustration af resultatet af det vedtagne budget for årene 2021-2024 sammenholdt med måltallene i den økonomiske politik.

	MÅLTAL	BUDGET 2021	BUDGETOVERSLAG		
			2022	2023	2024
Måltal for resultat af ordinær drift	<b>-85.000</b>	-95.829	-100.819	-102.843	-98.154
Måltal for anlæg	<b>75.000</b>	75.000	75.000	75.000	75.000
Måltal for gennemsnitlig likviditet	<b>150.000</b>	129.052	141.233	154.907	166.132
Måltal for nettogældsafvikling	<b>10.000</b>	-1.910	4.779	4.799	16.475

Kilde: KMD-OpusØkonomi og Nordfyns Kommunes Økonomiske politik  
Positive resultater samt indtægter markes 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 2021

Økonomiaftalen for 2020 betyder blandt andet, at kommunerne skal overholde både service- og anlægsrammen. Den udmeldte serviceramme for kommunerne under ét er i 2021 på 267,5 mia. kr. og anlægsrammen er på 21,6 mia. kr.

I nedenstående oversigt er udmeldte rammer gældende for Nordfyns Kommune sammenholdt med resultatet af det vedtagne budget for 2021.

	Udmeldt ramme for 2021	Udgift i Budget 2021	Forskel
Alle beløb er oplyst i hele 1.000 kr.			
Serviceramme	1.371.312	1.371.688	-376
Anlægsrammen (Bruttoanlægsudgifter)	69.749	69.749	0
<b>TOTAL</b>	<b>1.441.061</b>	<b>1.441.437</b>	<b>376</b>

Som det fremgår af oversigten viser det administrative budget, at den samlede service- og anlægsramme ligger 376.000 kr. under de udmeldte rammer.