



# Budget 2021

samt overslagsårene 2022-2024



**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.