

## Økonomi

### *Åben Sag*

## Sagsgang

DIR

## Sagsfremstilling

For at følge den økonomiske udvikling og gennemførelsen af budgettet indeholder direktionens møder et fast punkt om kommunens økonomi.

Årsberetningen for 2020 samt sag vedr. driftsoverførsler til 2021 og tilhørende bilag er vedlagt til drøftelse i direktionen: 1) Årsberetning 2020 samlet, 2) Sagsfremstilling vedr. driftsoverførsler, 3) Overførsler mellem regnskabsår, 4) Handleplaner for merforbrug, 5) Overførsler 2020 til 2021.

Regnskabet for 2020 viser, at budgettet er overholdt på både driften og anlægsudgifter, men at der er et strukturelt overskud på ca. 116 mio. kr. Årsagen er primært ekstra indtægter i midtvejsreguleringen og ekstra anlægsindtægter primært fra salg af sommerhusgrunde og grund i Åbyen. Kommunerne fik et betydeligt løft i midtvejsreguleringen 2020 som følge af en forventet stigning i antal ledige pga. covid-19. Stigningen har dog været lavere end forventet, og Norddjurs Kommunes udgifter er ca. 30 mio. kr. lavere end compensationen.

Regnskabet viser også, at servicerammen er overholdt. Udgifterne ligger knap 2% (svarende til 33 mio. kr.) under servicerammen ud af et samlet budget på knap 1,8 mia. kr. Det svarer til billedet på landsplan. Det har været et helt særligt år pga. covid-19, der også været en række udgifter, der ikke er afholdt pga. nedlukningen og restriktionerne. Her kan blandt andet nævnes færre udgifter til kørsel, vakancer, uddannelse, forbrugsudgifter, konferencer mv. Samtidig blev der i forbindelse med budgetopfølgningerne i efteråret 2020 protokolleret en opfordring til at udvise tilbageholdenhed i det generelle forbrug, da indmeldingerne i opfølgningen for august viste, at servicerammen ville blive overskredet. Dette har også medført en opbremsning i forbruget, og endelig har det været en mild vinter, hvorfor udgifterne til vintervedligehold også har været lavere.

I sagen om driftsoverførsler søges der 86,2 mio. kr. overført til 2021. Det svarer til ca. 4,8 % af det samlede korrigerede driftsbudget med overførselsadgang. Driftsoverførslerne er således steget med

21,7 mio. kr. i 2020. I sagen tages også stilling til finansiering af de resterende ikke-kompenserede covid-19 nettomerudgifter, som aftaleholderne har afholdt i 2020. Direktionen forelægges regnskab for 2020 samt overførselssag.

Økonomichef Bettina Andersen deltager i punktet

### **Økonomiske konsekvenser**

Direktionen følger den økonomiske udvikling og vurderer løbende budgetopfølgningerne på de forskellige områder.

### **Indstilling**

Kommunaldirektøren indstiller, at punktet drøftes.

### **Beslutning i Direktionen den 24-03-2021**

Drøftet.

### **Bilag:**

1 - 3055688	Åben	Årsberetning 2020 samlet	(45857/21)	(H)
2 - 3055687	Åben	Sagsfremstilling om driftsoverførsler fra 2020 til 2021	(45856/21)	(H)
3 - 3054426	Åben	Overførsler mellem regnskabsår	(44810/21)	(H)
4 - 3045508	Åben	Handleplaner for merforbrug over 2,5%.pdf	(37040/21)	(H)
5 - 3045721	Åben	Overførsler 2020 til 2021.pdf	(37204/21)	(H)