



Økonomiudvalget

BESLUTNINGSPROTOKOL

Sted:	Borgmesterens kontor
Dato:	Tirsdag den 1. oktober 2024
Start kl.:	13:00
Slut kl.:	16:00
Medlemmer:	Kasper Bjerregaard (V) Benny Hammer (C) Lars Møller (A) Allan Gjersbøl Jørgensen (A) Jens Kannegaard Lundager (O) Kasper Vindbjerg (F) Sebastian Halkjær-Grauert (I) Diana Therese Mikkelsen (Æ) Ulf Harbo (Ø)
Fraværende:	Allan Gjersbøl Jørgensen (A)

Indholdsfortegnelse

	Side
1. Budget 2025-2028 - 2. behandlingsbudgettet	1
2. Den kirkelige ligning 2025	6
3. Budgetopfølgning Økonomiudvalget ultimo august.....	9
4. Samlet budgetopfølgning pr. ult. august.....	14
5. Tidsplan for regnskabsafslutning 2024.....	23
6. Borgerrådgiverens beretning.....	27
7. Godkendelse af Kattegatcentrets regnskaber 2023	31
8. Endelig vedtagelse af tillæg nr. 11 til spildevandsplanen.....	35
9. Stillingtagen til indhold om strategi for Grenaa bymidte i forslag til kommuneplan 2025.....	37
10. Anlægsbevilling Byggemodning i Åbyen i Grenaa	41
11. Skema A for alment boligbyggeri i Glesborg B45	43
12. Orientering om regnskab for Boligselskabet af 2014	47
13. Orientering om regnskab for DjursBO 2023	50
14. Salg af ejendom.....	53
15. Salg af ejendom.....	54
16. Anlæg. Lokaler til udskolings elever på Djurslandsskolens afdeling i Ørum	55
17. Orientering	56
18. Godkendelse af beslutningsprotokol.....	57
Bilagsoversigt.....	58

1. Budget 2025-2028 - 2. behandlingsbudgettet

00.30.10.S00

24/6991

Åben sag

Sagsgang

ØK, KB

Sagsfremstilling

I denne sag fremsendes årsbudgettet for 2025-2028 til 2. behandling.

En samlet kommunalbestyrelse har indgået en budgetaftale for 2025-2028. Af aftalen fremgår det, at budgetaftalen indebærer, at alle stemmer for budgetaftalen, og at der ikke bliver stillet ændringsforslag til enkelte dele af aftalen.

Hovedtallene i budgetaftalen fremgår af nedenstående tabel:

Budgetbalance mio. kr.	2025	2026	2027	2028
Indtægter	-3.239,1	-3.313,4	-3.404,9	-3.475,3
Driftsområdet incl. renter	3.105,9	3.206,3	3.319,1	3.437,1
Resultat af ordinær drift	-133,2	-107,0	-85,7	-38,2
Anlægsudgifter	108,2	112,7	117,1	61,0
Anlægsindtægter	-10,3	-17,9	-34,6	-26,4
Afdrag*	62,0	31,8	27,2	27,6
Strukturel balance ekskl. ekstraordinære afdrag og højvandslukke -==overskud, +=underskud	0,6	-0,1	1,1	36,1
Finansforskydninger	-4,5	-4,5	-19,4	0
Kasseforøgelse (-) / Kasseforbrug (+)	22,2	15,0	4,5	23,9
Kassebeholdning gennemsnit	394,6	377,5	367,4	348,6

*i 2025 afdrages der ekstraordinært 25,4 på kommunens ordinære lån og 0,750 mio. kr. på ældreboliglån i både 2025 og 2026.

De centrale økonomiske målsætninger som er vedtaget i kommunens økonomiske politik er:

- Strukturel balance i alle år
- Anlægsudgifter svarende til anlægsrammen som pt. udgør ca. 100 mio. kr.
- Nedbringelse af gæld på minimum 10 mio. kr. årligt
- En gennemsnitlig kassebeholdning på mindst 175 mio. kr.
- Servicerammen og anlægsrammen overholdes.

I budgetaftalen er der indarbejdet ekstra initiativer på driften på 24,7 mio. kr. i 2025 i forhold til det tekniske budget. Ændringerne på driften i forhold til det tekniske budget fremgår af den vedlagte oversigt over driftsændringer.

I budgetaftalen er der strukturel balance i 2025-2027, mens der i 2028 er ubalance på ca. 36 mio. kr.

Der er i budgetaftalen aftalt et anlægsniveau i 2025, 2026 og 27 på over 100 mio. kr. årligt, som svarer til både kommunens målsætning og anlægsrammen i 2025. I 2028 ligger anlægsudgifterne på 61 mio. kr., hvilket er under målsætningen på 100 mio. kr. De prioriterede anlægsprojekter i budgetperioden fremgår af vedlagte anlægsoversigt.

KL har udmeldt en vejledende teknisk serviceramme for Norddjurs Kommune på 2.155,9 mio. kr. I budgetaftalen udgør serviceudgifterne i alt 2.157,6 mio. kr. svarende til en overskridelse af den vejledende ramme på 1,7 mio. kr.

Kommunerne har indberettet nye forventninger til budget 2025 medio september i lyset af den fælles budgetkoordinering og den lokale budgetproces. Den foreløbige status for budgetterne for 2025 er, at anlægsudgifterne ligger godt 1,5 mia. over de aftalte rammer, mens serviceudgifterne ligger ca. 0,7 mia. kr. under aftalen. Det er en fælles opgave for kommunerne at nærme sig de samlede rammer. Den næste indberetning er 24. september, og der forventes snarest efter borgmestermødet 26. september en ny status fra KL.

På skattesiden balancerer ønsket om at hæve og sænke skatterne nogenlunde på tværs af kommunerne. Jf. aktuel status er der en mindre samlet stigning på ca. 10 mio. kr. Til gengæld medfører statens øgede skøn for skattegrundlaget, at mange kommuner vil overveje at selv-

budgettere i 2025. 68 kommuner har indberettet, at de hælder til at selvbudgettere i 2025. KL vil løbende orientere om status for interessen. Jo flere kommuner der vælger selvbudgettering, jo mere vil det pege på også at vælge selvbudgettering i Norddjurs Kommune. Hvis der er 68 kommuner, der vælger selvbudgettering, så viser forvaltningens beregninger, at Norddjurs Kommune vil minimere sit tab ved at vælge selvbudgettering fremfor at vælge statsgaranti. På grund af den aktuelle usikkerhed er det aftalt, at den endelige stillingtagen til om Norddjurs Kommune i 2025 skal budgettere med det statsgaranterede indtægtsgrundlag, eller om kommunen ønsker at selvbudgettere, vil afvente Kommunalbestyrelsens møde den 8. oktober 2024. Der er vedlagt notat om valg mellem statsgaranti og selvbudgettering og de foreløbige vurderinger.

Nedenfor er oplistet en række af de væsentligste ændringer siden 1. behandlingen:

- Norddjurs Kommune modtager 19 mio. kr. fra ansøgningspuljen til særligt vanskeligt stillede kommuner i 2025
- Regeringen har afsat yderligere 2,5 mia. kr. til kommunerne i finansieringstilskud, og herfra modtager Norddjurs Kommune 19,4 mio. kr. i 2025.
- Nyt skøn for skatteindtægter/beskatningsgrundlag giver et fald på indtægtssiden i 2027-2028
- Effektiviseringsbidraget nedsættes fra 0,8 pct. til 0,55 pct. i 2025. (Effektiviseringsbidraget fastholdes på 0,8 pct. i overslagsårene).
- Puljen til værn om servicerammen reduceres med 3,0 mio. kr. til 10 mio. kr. i 2025 og overslagsår
- For at skabe budgetbalance på Børne- og familieområdet, myndighed tilføres der 1,5 mio. kr. årligt.
- Der afsættes ekstra tilskud med 0,250 mio. kr. til Nr. Djurs Hallen, og Frivilligpuljen forhøjes med 0,1 mio. kr. i alle år

I bilaget med driftsændringer ses en samlet oversigt over de ændringer, der er aftalt i budgettaftalen.

Der er vedlagt et forslag til takstoversigt som bilag. Ikke alle takster er kendte, og takstoversigten bliver derfor fremlagt til endelig godkendelse på Kommunalbestyrelsens møde i december 2024.

Som foregående år vil der blive lavet to udgaver af budgettet – et let tilgængeligt sammendrag af budgettet og et samlet budget med budgetaftale, budgetbemærkninger og talspecifikationer. Sammendraget vil indeholde hovedelementerne i budgettet, ligesom det vil formidle den politiske aftale omkring budgettet. Sammendraget af budgettet er færdigt i uge 41, mens den fulde udgave vil være klar i december. Begge udgaver vil blive tilgængelige på kommunens hjemmeside.

Hovedudvalg og aftaleholdere vil blive orienteret af direktionen og økonomichefen om indholdet i den endelige budgetaftale på orienteringsmøder i uge 41.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Der er sammenhæng til de aftalte målsætninger i den gældende økonomiske politik. Med særlig betydning for budgetlægningen kan nævnes målsætninger vedrørende strukturel balance, gennemsnitlig kassebeholdning, anlægsramme, afvikling af gæld samt årlig effektivisering.

Økonomiske konsekvenser

Se ovenfor.

Lovgrundlag

Budgetloven og Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Indstilling

Økonomichefen indstiller at

1. Aftalepartiernes budgetaftale for 2025-2028 godkendes.
2. Der tages stilling til, om Norddjurs Kommunes valg af indtægtsgrundlag for indkomstskat, tilskud og udligning i 2025 skal baseres på selvbudgettering eller statsgaranti.
3. Taksterne i den vedlagte takstoversigt godkendes.

Bilag:

1	Åben Budgetaftale 2025-2028 - endelig	93862/24
2	Åben Budgetbalance 2025-2028 - 2. behandlingsbudgettet	93891/24
3	Åben Budget 2025-2028 - Driftsændringer i budgetaftalen	93883/24
4	Åben Budget 2025-2028 Anlægsoversigt	93881/24
5	Åben Takstoversigt budget 2025-2028	93887/24
6	Åben Generelle bemærkninger 2025 - 2028	62628/24
7	Åben Budgetbemærkninger 2025-2028 - alle udvalg	94850/24
8	Åben Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering	94970/24

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Ad. 1. Tiltrådt.

Ad. 2. Økonomiudvalget indstiller, at indtægtsgrundlaget for indkomstskat, tilskud og udligning i 2025 baseres på selvbudgettering, og at det samlede forventede provenutab budgetmæssigt først indregnes i 2028.

Ad. 3. Tiltrådt.

2. Den kirkelige ligning 2025

30.00.00.S00

24/3887

Åben sag

Sagsgang

ØK, KB

Sagsfremstilling

Provstiudvalget har med hjemmel i bekendtgørelsen af lov om folkekirkens økonomi, og på baggrund af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag vedtaget en uændret kirkeskat på 1,00% for 2025. Driftsbudgettet er i balance, således at der ikke er et mellemværende mellem kirkekasserne og Norrdjurs Kommune.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Provstiudvalgets beslutning om uændret kirkeskat for 2025, er i overensstemmelse med den økonomiske politiks målsætning om efterlevelsen af økonomiaftalens krav om samlet uændret skatteprocenter.

Økonomiske konsekvenser

Provstiudvalget har på baggrund af udmeldingen fra Kirkeministeriet og det statsgaranterede udskrivningsgrundlag opgjort udgiftsbudgettet for de enkelte kirkekasser og provstikassen. Den samlede udgift kan derfor opgøres til følgende:

Udgifter	Beløb
i mio. kr.	
Kirkekasser, Provstikasse og reservefond	59,0
Landskirkeskat	9,1
Udgifter i alt	68,1

Ved anvendelse af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag som er udmeldt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet, samt udligningstilskuddet udmeldt af Kirkeministeriet, og ved anvendelse af uændret kirkeskatteprocent på 1,00 fremkommer følgende indtægter:

Indtægter	Beløb
I mio. kr.	
Udligningstilskud	6,7
Kirkeskat	61,4
Indtægter i alt	68,1

Sammenlignet med budget 2024, indeholder kirkeligningen for 2025 følgende udgifter og indtægter

I mio. kr.			
Udgifter	2025	2024	Forskel
Kirkekasser mv.	59,0	56,1	2,9
Landskirkeskat	9,1	8,6	0,5
I alt	68,1	64,7	3,4
Indtægter			
Udligningstilskud	6,7	7,0	-0,3
Kirkeskat	61,4	57,7	3,7
I alt	68,1	64,7	3,4

Lovgrundlag

Bekendtgørelsen af lov om folkekirkens økonomi pgf. 7 stk. 2 giver provstiudvalget hjemmel til at fastsætte ligningsbeløbet som kommunen skal opkræve for det kommende år.

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at provstiudvalgets budget og fastsættelse af kirkeskatten for 2025 tages til efterretning.

Bilag:

- | | | |
|---|---|----------|
| 1 | Åben Udmeldingsbrev af landskirkeskat og udligningstilskud 2025 | 93264/24 |
| 2 | Åben Statsgaranteret udskrivningsgrundlag 2025 for kirker | 93262/24 |

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Tiltrådt.

3. Budgetopfølgning Økonomiudvalget ultimo august

00.30.14.S00

23/11214

Åben sag









Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

I denne sag behandles budgetopfølgningen for Økonomiudvalgets område. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2024.

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser, at servicerammen overholdes, med et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. På anlæg forventes lavere udgifter på 12,4 mio. og lavere indtægter på 5,4 mio. kr.

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab		Afvigelse til oprindeligt budget*
Drift – indenfor servicerammen	340,8	370,1	339,6		-1,2
Centrale puljer	8,7	8,7	8,7		0,0
Drift – udenfor servicerammen	33,1	33,1	33,1		0,0
Drift i alt	382,6	411,9	381,4		-1,2
Anlæg - udgifter	28,5	25,0	16,1		-12,4
Anlæg - indtægter	-12,9	-10,0	-7,5		5,4
Anlæg i alt	15,6	15,0	8,6		-7
Finansielle poster	-3.004,4	-3.002,5	-3.005,1		-0,7

 = mindreforbrug /
  = merforbrug /
  = opmærksomhed

*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt

Korrigeret budget i oversigten er inklusive budgetoverførsler på drift og anlæg, som er bevilget på Kommunalbestyrelsens møde den 16. april.

Indenfor servicerammen er der et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. hvor der i maj opfølgningen var et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget på de 1,2 mio. kr. vedrører primært mindreudgifter til pension til borgmestre, husleje – og beboerklagenævn, og lavere udgifter til fotokopi og porto, lavere udgifter til tjenestemandspensioner, porteføljepleje, revision mv. og forventede færre udgifter til konsulentydelse. En del af mindreforbruget skyldes derudover lønninger som følge af vakancer i Staben.

Der er indmeldt et merforbrug på barselspuljen på 2,2 mio. kr. Barselspuljen udgør derfor et opmærksomhedspunkt resten af året. Derudover er der fra Borgerservice, IT – og Digitalisering meldt et merforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. den fælleskommunale it-løsning (KY), der skyldes ny kontanthjælpsreform og betyder at ydelsessystemet skal opdateres, hvilket fører til ekstra udgifter i 2024 som kommunerne ikke kompenseres for.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg

Der søges i denne budgetopfølgning omplaceringer fra den centrale pulje til Lederudvikling og Evaluering på Økonomiudvalgets område på i alt 0,021 mio. kr. som fordeles med 0,016 mio. kr. i 2024 til Børn- og Ungdomsudvalget og 0,005 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget. Derudover søges der budgetneutral omplacering fra Børne- og Ungdomsudvalget til Økonomiudvalget på 0,191 mio. kr. vedrørende lov- og cirkulæreændring fra midtvejsreguleringen 2024.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på udgiftssiden på 12,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 28,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært reservepuljen som er budgetlagt med 10 mio. kr. under Økonomiudvalgets område, men som er omplaceret til andre udvalg i forbindelse med den tidlige overførselssag på anlæg i januar. Derudover

forventes budgettet til byggemodning på Energivej i Auning ikke brugt, da vand giver udfordringer i forhold til byggemodning.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 12,9 mio. kr. i indtægter, og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 7,5 mio. kr. Dette svarer til 5,4 mio. kr. i mindreindtægter sammenlignet med oprindeligt budget. Der er tilbagekøbt en sommerhusgrund ved Sommerhusområde Klitten, der forventes solgt igen i år. Samtidig er der usikkerhed om salg er større erhvervsgrund gennemføres i 2024, grundet usikkerhed om planforhold i og anvendelse af grunden.

Det blev på gruppeformandsmøde den 12. august besluttet at fremrykke anlæg vedr. IT. Infrastrukturprojektet for 1,0 mio. kr. som er medregnet i det korrigerede budget og der er givet bevilling ved Kommunalbestyrelsen møde d. 10. september 2024.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Økonomiudvalget til særskilt drøftelse i fagudvalget.

Finansielle poster

På de finansielle poster skyldes mindreforbruget færre renteudgifter og lidt lavere afdrag på lån. Samtidig er der dog også en modregning på indtægtssiden pga. skattesanktion fordi kommunerne samlet set hævede skatterne i 2024.

Budgetændringer

I den samlede budgetopfølgning for maj blev der givet bevillinger til fagudvalgene på baggrund af midtvejsreguleringen for 2024. Norddjurs Kommune vil modtage 12,3 mio. kr. Hovedparten af beløbet går til dækning af stigningen i udgifter som følge af nye overenskomster og trepartsaftaler. Desuden er der kompensation vedr. Ukraineudgifter samt ekstra midler som følge af lov- og cirkulæreændringer til nye opgaver i kommunerne. Men der er også modregning pga. faldende prisfremskrivning og lavere udgifter til forsørgelse.

For økonomiudvalget betyder det samlet set positive bevillinger på i alt 0,789 mio. kr. Heraf udgør 0,697 mio. kr. modregning pga. lavere pris- og lønfremskrivning, -0,016 mio. kr., 0,034 mio. kr. stigning i lønninger pba. overenskomstforhandlinger og trepartsmidler, 0,074 mio. kr. regulering vedrørende lov- og cirkulæreændringer.

Derudover er der tilført restbeløb på 2,3 mio. kr. i midtvejsregulering fra kompensation vedr. Ukraine, som er tilført puljen til værn om Servicerammen.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august måned samles for alle fagudvalg i en sag som videregendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i såvel budget som i regnskab. Dette betyder, at der ved budgetopfølgningerne skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceramme.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

Lovgrundlag

Budgetopfølgninger udarbejdes med henblik på at udarbejde prognoser for kommunens forventede regnskab og er dermed omfattet af Den Kommunale Styrelseslov og Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at:

1. Budgetopfølgningen pr. ultimo august drøftes.
2. Det vedlagte overblik over anlæg drøftes.

Der gives følgende tillægsbevillinger finansieret af kassen:

3. Der gives tillægsbevilling vedr. færre skatteindtægter på 1,0 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, som følge af skattesanktion.
4. Der gives negativ tillægsbevilling til færre renteudgifter på i alt 1,2 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, som følge af ekstraordinære afdrag på lån.
5. Der gives negativ tillægsbevilling til færre udgifter til afdrag på i alt 1,0 mio. kr. på Økonomiudvalgets område som følge af ekstraordinære afdrag og reducere af gæld.

Der gives følgende budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen:

6. Der gives tillægsbevilling på 0,021 mio. kr. i 2024 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordelen med 0,016 mio. kr. til Børne – og Ungdomsudvalget og 0,005 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget.
7. Der gives tillægsbevilling på 0,191 mio. kr. i 2024 til lov- og cirkulæreændring. Beløbet flyttes fra Børne- og Ungdomsudvalget til Økonomiudvalget.
8. Der gives tillægsbevilling på 0,124 mio. kr. i 2024 til lov- og cirkulæreændring. Beløbet flyttes mellem Økonomiudvalget og Miljø- og Teknikudvalget.
9. Der gives tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. til ekstra udgift vedrørende ændringer i kommunernes ydelsessystem (KY) i 2024 til Økonomiudvalget finansieret af den centrale pulje til administrative ændringsforslag på Økonomiudvalgets område.

Der gives følgende tillægsbevillinger vedrørende anlæg:

10. Der gives anlægsbevilling til salg af grund ved boligområdet ved Møgelbjerg, Grenaa på 0,298 mio. kr. i indtægt i 2024 på Økonomiudvalget. Rådighedsbeløbet finansieres af puljen til salg af grunde på Økonomiudvalgets område.

Bilag:

- | | | |
|---|--|----------|
| 1 | Åben Bilag budgetopfølgning på Økonomiudvalgets område ultimo august | 87012/24 |
| 2 | Åben Anlægsoversigt pr. ultimo august på Økonomiudvalgets område | 87448/24 |

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Ad. 1. - 2. Drøftet og godkendt.

Ad. 3. - 10 Godkendt.

4. Samlet budgetopfølgning pr. ult. august

00.30.14.S00

23/11214

Åben sag

Sagsgang

ØK, KB

Sagsfremstilling

Her fremlægges den samlede budgetopfølgning, som er status på overholdelse af de planlagte udgifter i det vedtagne budget for 2024. Denne budgetopfølgning er den tredje ud af fire i 2024.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august viser et strukturelt overskud på 6 mio. kr., mens der oprindeligt var budgetlagt med et strukturelt overskud på ca. 5 mio. kr. i 2024. Der opspares således 1 mio. kr. mere end i det oprindelige budget, hvilket primært skyldes indmeldt mindreforbrug på overførselsudgifter, ekstra refusionsindtægter på særligt dyre enkeltsager og renter.

Servicerammen overskrides, og hvis der tages højde for, at de centrale puljer anvendes til at dække merforbruget er den samlede overskridelse på knap 11 mio. kr. I tabel 3 fremgår hvordan merforbruget fordeler sig.

På driften udenfor servicerrammen forventes et mindreforbrug da udgifterne til forsørgelse er lavere end forventet.

Der skal i 2024 være opmærksomhed fra fagudvalgene på overholdelse af servicerrammen og udgiftsniveauer.

- Kommunalbestyrelsen har i forbindelse med behandling af budgetopfølgningen pr. ult. maj på mødet den 20. august besluttet at opfordre de to velfærdsudvalg til at iværksætte initiativer og tiltag, der kan reducere merforbruget, så den samlede servicerramme kan overholdes.
- Et flertal i Børne- og Ungdomsudvalget har på mødet den 12. september 2024 besluttet at iværksætte initiativer for ca. 3 mio. kr., der kan nedbringe det forventede merforbrug på driften i 2024.

- Voksen- og Plejeudvalget har på mødet den 18. september besluttet at iværksætte initiativer for samlet 0,8 mio. kr. der kan nedbringe det forventede merforbrug på driften i 2024.




De vedtagne initiativer på samlet 3,8 mio. kr. på de to udvalg indgår først i næstkommende budgetopfølgninger.

Udviklingen på Voksen- og Plejeudvalgets område vil blive fulgt frem til budgetopfølgningen pr. ultimo oktober, hvorefter der vil blive taget bevillingsmæssigt stilling til evt. yderligere bevilling, således at bevillingsreglerne overholdes.



Bevillinger på baggrund af midtvejsreguleringen, som blev givet til driften ved sidste budgetopfølgning indgår i denne budgetopfølgning.

Økonomiske målsætninger

I den økonomiske politik er der vedtaget en række overordnede økonomiske målsætninger. I tabel 1 sammenholdes det forventede regnskab i 2024 med det oprindelige budget der blev vedtaget for 2024.

Tabel 2: Oversigt over status på økonomiske målsætninger i 2024			
Målsætning jævnfør den økonomiske politik		Oprindeligt budget 2024	Forventet regnskab pr. ult. august 2024
Strukturel balance (indtægter dækker driftsudgifter, anlæg og afdrag på lån)		Overskud på 5 mio. kr. uden ekstraordinære afdrag men inkl. Kapitalindskud	Overskud på 6 mio. kr. uden ekstraordinære afdrag men inkl. kapitalindskud
Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 175 mio. kr.		Gennemsnitlig kassebeholdning på 318 mio. kr.	Gennemsnitlig kassebeholdning på 383 - 433 mio. kr.
Servicerammen skal overholdes		Servicerammen er overholdt	Servicerammen på 2.053 mia. kr. overskrides med knap 11 mio. kr. når der indregnes at de resterende centrale puljer anvendes til at dække merforbruget*

Tabel 2: Oversigt over status på økonomiske målsætninger i 2024

Anlægsudgifterne skal årligt udgøre 100 mio. kr.		Anlægsudgifterne udgør 100 mio. kr.	Anlægsudgifterne udgør 105 mio. kr.
Afvikling af minimum 10 mio. kr. af langfristet gæld eksklusiv ældreboliglån		Gælden nedbringes med 45 mio. kr.	Gælden nedbringes med 45 mio. kr.

* Der er i juli udmeldt et nyt sigtepunkt for servicerammen i 2024 på 2.053 mia. kr.

Hvis der tages højde for at de resterende centrale puljer på knap 9 mio. kr. ikke anvendes udgør overskridelsen af servicerammen knap 11 mio. kr.

Opsummering på drift

Merforbruget i forhold til det oprindelige budget på drift indenfor servicerammen skyldes hovedsageligt følgende forhold:

- Indenfor servicerammen er der indmeldt et samlet merforbrug på 19,3 mio. kr., hvoraf 14 mio. kr. er indmeldt indenfor servicerammen på Voksen- og Plejeudvalgets område og primært vedrører myndighedsdelen og udførerdelen under Socialområdet og Sundheds- og Omsorgsområdet. På Børne- og Ungdomsudvalgets område er der indmeldt 6 mio. kr. vedrørende bl.a. merudgifter til specialelever, sikrede institutioner samt buffer på myndighedsdelen på 1,2 mio. kr. som er taget i anvendelse. På Miljø- og Teknikudvalget indmeldes merforbrug på ca. 4 mio. kr. som vedrører vintertjeneste. Merforbruget på de 3 udvalg modsvares af mindreforbrug på knap 5 mio. kr. under Økonomiudvalget, Arbejdsmarkedsudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget.
- Udenfor servicerammen er der indmeldt et samlet mindreforbrug på 19 mio. kr., som primært skyldes fald i udgifter til forsørgelser og merindtægter vedr. statsrefusion til særligt dyre enkeltsager på voksen-handicap-området. Mindreudgifterne modsvares af merudgifter på Børne- og Ungdomsudvalgets område på ca. 5 mio. kr. som primært vedrører udgifter til tabt arbejdsfortjeneste og merudgiftsydelser.

Overholdelse af servicerammen

Tabel 3: Opgørelse af servicerammen (mio. kr.)	Oprindelig budget 2024	Forventet regnskab 2024	Mer-/mindre forbrug indenfor servicerammen**

Tabel 3: Opgørelse af servicerammen (mio. kr.)	Oprindelig budget 2024	Forventet regnskab 2024	Mer-/mindre forbrug indenfor servicerammen**
Økonomiudvalget	349,4	339,6	-1,2
Erhvervsudvalget	4,2	4,2	0,0
Arbejdsmarkedsudvalget	18,1	15,7	-2,4
Børne- og Ungdomsudvalget	757,5	763,9	6,4
Kultur- og Fritidsudvalget	65,0	63,7	-1,3
Miljø- og Teknikudvalget	112,8	116,6	3,8
Voksen- og Plejeudvalget	746,0	760,0	14,0
Serviceramme inklusiv forbrug af puljer	2.053,0	2.072,3	19,3
Restbeløb i centrale puljer			-8,7
Overskridelse af servicerammen, hvis restbeløb i puljer ikke anvendes			10,6 mio. kr.

** + = merforbrug, - = mindreforbrug

I budgetloven fremgår det, at såfremt kommunerne under et ikke overholder den aftalte serviceramme i regnskabet, vil det udløse en sanktion svarende til overskridelsen. Heraf vil en del være individuel, og en del vil være kollektiv.

Centrale puljer i budget 2024

Tabel 4: Restbeløb i puljer (mio. kr.)	2024
Administrative ændringsforslag (oprindeligt på 4,7 mio. kr.)	0,5
Pulje til værn om servicerammen (oprindeligt på 13 mio. kr.)	8,1
Rest i alt	8,7

Der resterer således ca. 8,7 mio. kr., i de centrale puljer, som ikke er disponeret. Hvis puljerne ikke anvendes vil de kunne dække en del af merforbruget på driften.

Ukrainske flygtninge

Der er opgjort udgifter på 3,7 mio. kr. vedr. Ukrainske flygtningebørn på Børne- og Ungdomsudvalgets område, som vedrører undervisning i modtageklasser og elever på Djurslands-

skolen samt elevbefordring. Ekstraudgifterne er dækket af kompensation modtaget i midtvejsreguleringen.

Anlæg/opmærksomhedspunkt

Anlægsudgifterne forventes at blive 5,1 mio. kr. højere end budgetteret og anlægsrammen på nuværende tidspunkt. Anlægsindtægterne forventes at blive -1,6 mio. kr. højere end budgetteret.

Anlæg er et opmærksomhedspunkt i 2024, idet der er overførsler for i alt 36 mio. kr. i anlægsudgifter fra 2023 til 2024. Forbruget på anlæg følges tæt i budgetopfølgningerne og på gruppeformandsmødet den 12. august blev det besluttet at igangsætte/fremrykke anlæg for yderligere 10,179 mio. kr. i 2024. Der er ved Kommunalbestyrelsens møde i september givet bevilling til de aktuelle anlæg. Regeringen har tidligere gjort opmærksom på, at såfremt kommunerne under ét ikke overholder de aftalte rammer kan der blive lagt sanktion på anlægsrammen i regnskabet.

Indtægter, skat, renter og afdrag

På de finansielle poster indmeldes samlet set et forventet regnskab som er knap 0,7 mio. kr. bedre end det oprindelige budget. Dette skyldes færre renteudgifter og lidt lavere afdrag på lån på i alt 1 mio. kr. samt midtvejsreguleringen for 2024, hvor blandt andet midtvejspuljen ikke er aktiveret. Samtidig er der også en modregning på indtægtssiden pga. skattesanktion på 1 mio. kr. fordi kommunerne samlet set hævede skatterne i 2024, ligesom der er forventning om tilbagebetaling vedr. ændrede skøn på grundskyld.

Opmærksomheder på kort og lang bane

Opmærksomhedspunkter på den korte bane:

- Opmærksomhed på socialområdet, der fortsat oplever stigende udgifter. Det er på både børne- og voksenområdet. Der opleves også et økonomiske udfordringer på decentrale enheder under Skole- og Dagtilbudsområdet samt et udgiftspres på Trivsel og Læring som følge af stigning i antallet af børn, der visiteres til specialdagtilbud jf. Barnets lov §83.

Opmærksomhedspunkter på den længere bane:

- Kommunens økonomiske vilkår forventes at blive forværret i de kommende år. Dette er afspejlet i budget 2024-2027, hvor indtægterne stiger langsommere end udgifterne, på trods af at der hvert år udmøntes et effektiviseringsbidrag i hele organisationen. For at være på forkant med situationen, og for at sikre at kommunens midler bruges bedst muligt, har Kommunalbestyrelsen som en del af budgetaftalen 2024-2027 besluttet at igangsætte et kontinuerligt råderumsarbejde med fokus på kerneopgaven, samtidig med, at der skal arbejdes med strukturelle tiltag, så der kan opnås balance mellem indtægter og udgifter i på den længere bane.

Tabel 5: Hovedoversigt

Områder (mio. kr.)	Opr. budget 2024*	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forbrug pr. Ult. august 2024	Forventet regnskab 2024	Afvigelse
Indtægter:	-3.116,8	-3.120,8	-2.085,6	-3.119,8	-3,0
- Skatter	-1.980,9	-1.980,9	-1.354,0	-1.979,9	1,0
- Generelle tilskud	-1.135,9	-1.139,9	-731,6	-1.139,9	-4,0
Drift i alt:	2.976,9	3.055,2	1.930,8	2.977,4	0,5
- Drift indenfor servicerammen:	2.053,0	2.133,1	1.360,5	2.072,3	19,3
Økonomiudvalget	340,8	370,1	212,9	339,6	-1,2
Økonomiudvalget - centrale puljer	8,7	8,7	1,0	8,7	0,0
Erhvervsudvalget	4,2	10,5	2,7	4,2	0,0
Arbejdsmarkedsudvalget	18,1	20,4	12,7	15,7	-2,4
Børne- og ungdomsudvalget	757,5	782,8	515,0	763,9	6,4
Kultur- og fritidsudvalget	65,0	74,1	53,0	63,7	-1,3
Miljø- og teknikudvalget	112,8	120,5	84,7	116,6	3,8
Voksen- og plejeudvalget	746,0	746,0	478,5	760,0	14,0
- Drift udenfor servicerammen:	923,9	922,1	570,2	905,1	-18,8
Økonomiudvalget	33,1	33,2	22,7	33,1	0,0
Arbejdsmarkedsudvalget	773,7	771,8	480,1	757,5	-16,2
Børne- og ungdomsudvalget	-9,1	-9,1	-2,7	-4,1	5,0
Voksen- og plejeudvalget	126,2	126,2	70,1	118,6	-7,6
Renter	4,6	4,6	-3,4	3,4	-1,2
Resultat af ordinær drift	-135,4	-61,0	-158,2	-139,1	-3,7
Anlægsudgifter i alt	99,6	143,9	37,8	104,7	5,1
Økonomiudvalget	28,5	25,0	8,1	16,1	-12,4
Børne- og ungdomsudvalget	13,1	24,9	5,7	15,3	2,2
Kultur- og fritidsudvalget	4,3	14,0	4,4	7,4	3,2
Miljø- og teknikudvalget	51,3	76,6	18,9	63,5	12,2
Voksen- og plejeudvalget	2,4	3,4	0,8	2,4	0,0
Anlægsindtægter i alt	-18,0	-26,6	-4,8	-19,6	-1,6
Økonomiudvalget	-12,9	-10,0	-2,8	-7,5	5,4
Kultur- og fritidsudvalget	0,0	-2,6	0,0	0,0	0,0
Miljø- og teknikudvalget	-5,1	-14,1	-2,0	-12,0	-7,0
Nettoanlægsudgifter i alt	81,6	117,3	33,0	85,1	3,5
Skatteministeret resultat	-53,8	56,2	-125,2	-54,0	-0,2
Lån og balanceforskydninger	107,9	113,8	82,9	111,4	3,5
Afdrag på lån	46,4	46,4	96,4	45,4	-1,0
Ekstraordinære afdrag	60,0	60,0	0,0	60,0	0,0
Lånoptagelse	0,0	0,0	0,0	-0,5	-0,5
balancerorskydninger	1,5	7,3	-13,6	6,5	5,0
Kasserørøvelse (-) Kasserørbrug (+)	54,1	170,0	-42,3	57,4	3,3
Strukturel balance inkl. ekstraord. afdrag	55,1	165,2	-28,7	51,4	5,1
Strukturel balance ekskl. ekstraord. afdrag	-4,9	105,2	-28,7	-6,1	6,1

*Det oprindelige budget for driften er justeret med budgetneutrale tillægsbevillinger mellem udvalg

Grøn - budgettet overholdes

Rød - budgettet overholdes ikke

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i såvel budget som i regnskab. Det betyder, at der ved budgetopfølgningerne skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceramme.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

Lovgrundlag

Budgetopfølgninger udarbejdes med henblik på at udarbejde prognoser for kommunens forventede regnskab og er dermed omfattet af Den Kommunale Styrelseslov og Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Indstilling

Økonomichefen indstiller at

1. Budgetopfølgningen pr. ultimo august drøftes.
2. Det vedlagte overblik over anlæg drøftes

Der gives følgende tillægsbevillinger finansieret af kassen:

3. Der gives tillægsbevilling vedr. færre skatteindtægter på 1,0 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, som følge af skattesanktion i 2024.
4. Der gives negativ tillægsbevilling til færre renteudgifter på i alt 1,2 mio. kr. på Økonomiudvalgets område, som følge af ekstraordinære afdrag på lån.
5. Der gives negativ tillægsbevilling til færre udgifter til afdrag på i alt 1,0 mio. kr. på Økonomiudvalgets område som følge af ekstraordinære afdrag og reducere af gæld.

Der gives følgende budgetneutrale tillægsbevillinger indenfor servicerammen:

6. Der gives tillægsbevilling på 0,021 mio. kr. i 2024 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling og evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 0,016 mio. kr. til Børne – og Ungdomsudvalget og 0,005 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget.
7. Der gives tillægsbevilling på 0,191 mio. kr. i 2024 vedrørende lov- og cirkulæreændringer. Beløbet flyttes fra Børne- og Ungdomsudvalget til Økonomiudvalget.

8. Der gives tillægsbevilling på 0,124 mio. kr. i 2024 til flytning af bevilling på baggrund af lov- og cirkulæreprogrammet. Beløbet flyttes Økonomiudvalget til Miljø- og Teknikudvalget.
9. Der gives tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. til ekstra udgift vedrørende ændringer i kommunernes ydelsessystem (KY) i 2024 til Økonomiudvalget finansieret af den centrale pulje til administrative ændringsforslag på Økonomiudvalgets område.
10. På Børne- og Ungdomsudvalgets område gives tillægsbevilling på 0,0581 mio. kr. i 2024 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter under Skole- og dagtilbudsområdet. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.

Tillægsbevillinger vedrørende anlæg:

11. Der gives anlægsbevilling til salg af grund ved boligområdet ved Møgelbjerg, Grenaa på 0,298 mio. kr. i indtægt i 2024 på Økonomiudvalget. Rådighedsbeløbet finansieres af puljen til salg af grunde på Økonomiudvalgets område.

Bilag:

1	Åben Bilag til samlet budgetopfølgning pr. august 2024	93317/24
2	Åben Anlægsoversigt pr. ult. august 2024	93328/24
3	Åben Likviditetsoversigt august 2024	94967/24

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Ad. 1. Drøftet og tiltrådt. Økonomiudvalget er enige i at følge udviklingen i merforbruget på vintertjeneste

Ad. 2.Drøftet og tiltrådt.

Ad. 3.Tiltrådt.

Ad. 4.Tiltrådt.

Ad. 5.Tiltrådt.

Ad. 6.Tiltrådt.

Ad. 7.Tiltrådt.

Ad. 8.Tiltrådt.

Ad. 9.Tiltrådt.

Ad. 10.Tilrådt.

Ad. 11.Tilrådt.

5. Tidsplan for regnskabsafslutning 2024

00.32.00.S00

24/6939

Åben sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

Forvaltningen har udarbejdet nedennævnte forslag til overordnet tidsplan, for regnskabsår 2024.

Tidspunkt/frist	Aktivitet
15/1 2025	Supplementsperioden udløber for bogføring. Efter denne dato kan der ikke bogføres vedrørende 2024.
16/1 - 31/1 2025	I denne periode kan der KUN omkonteres vedrørende 2024, der kan <u>IKKE</u> betales regninger i regnskabsår 2024.
1/2 – 4/3 2025	Udarbejdelse af årsregnskab 2024 i Økonomisk sekretariat i samarbejde med fagforvaltningerne. Der udarbejdes detaljerede administrative tidsplaner på de enkelte fagområder.
28/2 2025	Statsrefusioner skal være revideret af kommunens revision og eventuelle regnskabsmæssige berigtigelser skal være foretaget senest 28/2 2025.
28/2 2025	Posteringsmæssig regnskabsafslutning.
Senest 1/3 2025	Specifikationer (inkl. balancen) indsendes til Danmarks Statistik.
11/3 2025	Økonomiudvalget behandler lånerammeopgørelsen for 2024
18/3 2025	Kommunalbestyrelsen behandler lånerammeopgørelsen for 2024
Medio marts måned 2025	Særlige regnskabsoplysninger indsendes til Indenrigs- og Sundhedsministeriet.
Marts/april 2025	Hvert fagudvalg behandler deres eget områdes regnskabsresultat, sektorbeskrivelser samt eventuelle konsekvenser af regnskabsresultat for budget 2025. I sagen indgår også oversigt over overførsler på drift fra 2024-2025 samt afsluttede anlægsregnskaber på 2 mio.

	kr. eller over.
8/4 2025	Årsregnskabet 2024 behandles i Økonomiudvalget. Der vedlægges opgørelse over overførselsbeløb fra 2024 til 2025, og der søges bevilling til at overføre beløbene til 2025.
22/4 2025	Årsregnskabet 2024 behandles i Kommunalbestyrelsen. Der vedlægges opgørelse over overførselsbeløb fra 2024 til 2025, og der søges bevilling til at overføre beløbene til 2025.
22/4 2025	Årsregnskabet afgives af Kommunalbestyrelsen til revision og indsendes til Indenrigs- og Sundhedsministeriet inden 1/5 2025.
Inden 15/6 2025	Revisionen afgiver beretning om revision af årsregnskabet til Kommunalbestyrelsen. Udsendes på mail til Kommunalbestyrelsen.
15/6 2025	Den digitale revisionsmodel - De kommunale revisionsresultater skal indberettes i Revisionssystemet inden den 15. juni i året efter regnskabsåret. Indberetningen registreres med ”foreløbig godkendelse” i revisionssystemet. Resultaterne offentliggøres som aggregerede landstotaler.
11/8 2025	Revisionsberetning vedr. regnskab 2024 behandles i Økonomiudvalget.
19/8 2025	Revisionsberetning vedr. regnskab 2024 behandles i Kommunalbestyrelsen.
31/8 2025	Regnskab, revisionsberetning og de afgørelser, Kommunalbestyrelsen har truffet i forbindelse hermed, sendes til Ankestyrelsen senest 31/8 2025.
31/8 2025	Den digitale revisionsmodel – Kommunen skal oplyse sin revisor om eventuel gennemført og planlagt opfølgning på revisionsresultaterne. Indberetningen registreres med ”endelig godkendelse” i revisionssystemet. Resultaterne og opfølgningen bliver straks offentliggjort på kommuneniveau på Kommunal Revision.

Årsregnskabet for 2024 udarbejdes i beretningsform med relevante oversigter, bilag, bemærkninger og afstemninger m.v. som tillæg hertil.

Fra regnskabsåret 2022 er kommunernes revisionsresultater blevet indberettet i en ny offentlig digital revisionsmodel Kommunal Revision. Den nye revisionsmodel omfatter områder med statsrefusion og tilskud under Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.

De af Indenrigs- og Sundhedsministeriets generelle tidsfrister i forbindelse med regnskabsaf-læggelsen m.v. er:

15. januar-ultimo januar	Supplementsperioden udløber.
Inden 1. marts	Posteringsmæssig regnskabsafslutning.
Senest 1. marts	Specifikationer (inkl. balancen) indsendes til Danmarks Statistik.
Medio marts	Særlige regnskabsoplysninger indsendes til Indenrigs- og Sundhedsministeriet
Inden 1. maj	Årsregnskabet afgives af Kommunalbestyrelsen til revisionen og indsendes til Indenrigs- og Sundhedsministeriet
Inden 15. juni	Revisionen afgiver beretning om revision af årsregnskabet til Kommunalbestyrelsen.
Senest 31. august	Regnskab, revisionsberetning og de afgørelser, som Kommunalbestyrelsen har truffet i forbindelse hermed, sendes til Ankestyrelsen.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Tidsplanen følger Indenrigs- og Sundhedsministeriets tidsfrister for kommuner i forbindelse med regnskabsaf-læggelsen.

I forhold til budgetoverførsler er der sammenhæng til den Økonomiske Politik. Kommunalbestyrelsen godkendte revideret Økonomisk Politik på mødet i juni, som blandt andet betyder ændringer i overførsler mellem regnskabsår i forhold til, at der max kan overføres 5% af aftaleenhedens budgetramme med overførselsadgang samt at det fra 2025 bliver muligt at anvende sine overførsler uden clearing.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelseslov.

Indstilling

Økonomichefen indstiller ovennævnte overordnede tidsplan for regnskabsafslutningen 2024 til godkendelse.

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Godkendt.

6. Borgerrådgiverens beretning

Åben sag

Sagsgang

HU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Borgerrådgiverfunktionen blev etableret i 2012, da Norrdjurs Kommunalbestyrelse ønskede en uafhængig funktion i kommunen, hvor borgere og virksomheder kunne klage over sagsbehandling og service.

Formålet med Borgerrådgiverfunktionen er at gøre det nemmere for borgere og erhvervsdrivende at klage over forhold vedrørende sagsbehandlingen og betjeningen i Norrdjurs Kommune. Desuden får de, som oplever en konkret usikkerhed eller tvivl om, hvorvidt de er blevet behandlet korrekt af Norrdjurs Kommune, mulighed for at få uafhængig rådgivning og vejledning omkring deres sagsforløb.

Borgerrådgiveren giver på temamødet i Kommunalbestyrelsen den 20. august et kort oplæg om beretningen for 2023. Borgerrådgiverens beretning 2023 behandles i Hovedudvalget d. 5. september, i Økonomiudvalget d. 1. oktober og i Kommunalbestyrelsen d. 8. oktober.

Der blev besluttet på temamøde for Kommunalbestyrelsen d. 23. maj 2023, at fagcheferne inviteres til årsberetningen fremover.

Borgerrådgiverens fokus er at medvirke til at gøre sagsbehandlingen i Norrdjurs Kommune så god

som mulig. Hos kommunens Borgerrådgiver kan man:

Få hjælp til at forstå en afgørelse fra kommunen

Få information og rådgivning om, hvordan man klager over kommunens afgørelser, og hvem der kan behandle en given klage

Klage over kommunens sagsbehandling, personalets optræden m.v.

Få hjælp til at få genskabt dialogen med kommunens medarbejdere, hvis der er opstået konflikter i en sag

Komme med forslag til, hvordan kommunens sagsbehandling og borgerbetjening kan forbedres

Anmode Borgerrådgiveren om at deltage som bisidder

Få hjælp til at komme videre med en klage, hvis man har oplevet diskrimination i kommunen.

Beretningen vedrører perioden fra den 1. januar til den 31. december 2023, hvor der har været 289 henvendelser til Borgerrådgiveren. Henvendelserne har fordelt sig nogenlunde ligeligt mellem Velfærdsområdet og Fællesforvaltningens område. Til sammenligning var der 246 henvendelser i 2022. Borgerrådgiveren har ingen bemærkninger til antallet og fordelingen af henvendelser, som svarer til antallet igennem de seneste par år.

Borgerrådgiveren forsøger i beretningen at identificere den utilfredshed, som fylder mest hos borgeren og som ofte også er årsag til, at borgeren efterfølgende bliver utilfreds med andre forhold ved sagsbehandlingen eller med sagsbehandleren.

For en større andel af henvendelserne er årsagen til borgerens frustration eller utilfredshed manglende indblik i eller forståelse for de enkelte sagsbehandlingsskridt, sagsbehandlingsproceduren i deres sag eller sagens afgørelse.

Borgerrådgiverens generelle opfattelse er, at sagsbehandlerne tidligere har givet borgerne de samme oplysninger, som borgeren får i deres samtale med borgerrådgiveren. Dog mister borgerne nemt overblikket over de forskellige sagsbehandlingsskridt. Dette gør sig særligt gældende i de komplicerede sager med mange forskellige sagsskridt og hvor der kan være forskellige muligheder og udfald i spil.

Det er Borgerrådgiverens vurdering, at man særligt i de komplekse og langstrakte sagsforløb vil kunne fjerne meget af borgerens usikkerhed omkring sagsbehandlingen og det fremadrettede forløb med tydeligere information og bedre inddragelse af borgerne.

Desuden vil det også i de mere simple forløb give god mening at have fokus på borgerens forståelse af sagsforløbet og sagsbehandlingen. Dette kan bl.a. ske ved, at der i forbindelse med samtalerne med borgerne er afsat tid til både at tale om de næste konkrete sagsbehandlingskridt og det samlede forventede sagsforløb i borgerens sag.

For at støtte op om denne proces og i øvrigt give en nærmere gennemgang af årsagerne til borgernes utilfredshed vedrørende de enkelte afdelinger, tilbyder Borgerrådgiveren at komme ud i de forskellige afdelinger i Norddjurs Kommune og holde oplæg.

Velfærdsforvaltningsdirektøren indleder punktet ved kort at præsentere hovedpointerne i rapporten og komme ind på læringsperspektiverne.

Indstilling

Formanden indstiller, at Hovedudvalget har en dialog om Borgerrådgiverens beretning og læringsperspektiverne.

Bilag:

- | | | |
|---|---|----------|
| 1 | Åben Borgerrådgiverens beretning 2023 Norddjurs kommune.pdf | 82056/24 |
| 2 | Åben Opfølgning på borgerrådgiverens beretning 2023 | 90697/24 |

Beslutning i Hovedudvalget den 05-09-2024

Velfærdsdirektør Lene Mehlsen Thomsen fremlagde pointer fra borgerrådgiverens beretning. Der er eksempelvis opmærksomhed på, at vi nogle steder kan blive bedre til dialog med og inddragelse af børn og unge. I forhold til sagsgange og sagsarbejdet kan transparensen med fordel øges og eventuelt visualiseres på nye måder. Rapporten bruges fremad som afsæt for læring i forhold til at blive endnu bedre i kontakten med borgerne

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at Borgerrådgiverens beretning godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Tiltrådt.

7. Godkendelse af Kattegatcentrets regnskaber 2023

24.05.00.Ø40

22/11546

Åben sag

Sagsgang

KFU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Kattegatcentrets Driftsfond og Ejendomsfonden Kattegatcentret – Havets Hus' regnskab skal ifølge vedtægterne fremsendes til Kommunalbestyrelsens godkendelse. Årsrapporter 2023 for hhv. Driftsfonden og Ejendomsfonden er vedlagt.

Regnskab for Kattegatcentrets Driftsfond

Årsregnskabet viser indtægter på i alt 43,299 mio. kr. mod 39,921 mio. kr. i 2022 svarende til en indtægtsstigning på 7,8 %.

Regnskabsåret blev afsluttet med et overskud på 0,600 mio. kr., hvilket anses for meget tilfredsstillende i forhold til, at der i budget 2023 var forventet et overskud på 0,204 mio. kr. Det gode resultat i forhold til budget skyldes primært, at mange gæster besøgte Kattegatcentret i 2023 i kombination med, at det er lykkedes at øge omsætningen pr. gæst.

Det samlede gæstetal for 2023 blev på 186.546, hvilket anses for meget tilfredsstillende, og det bedste gæstetal i 15 år. Det budgetterede besøgstal for 2023 udgjorde 156.000.

Bestyrelsen for driftsfonden har godkendt regnskabet den 19. juni 2024.

Årsregnskabet i den nuværende form er godkendt af ledelsen, og kan af revisionen forsynes med en erklæring uden forbehold samt uden omtale af væsentlig usikkerhed vedrørende forsæt drift, fremhævelse af forhold og andre rapporteringsforpligtelser.

Revisionen har ikke givet anledning til væsentlige kritiske bemærkninger.

Regnskab for Kattegatcentrets Ejendomsfond – Havets Hus:

Årsregnskabet viser et bruttoresultat på 4,633 mio. kr. Årets resultat er et overskud på 0,958 mio. kr. mod 1,059 i 2022 svarende til en nedgang på 9,5 %. Fondskapitalen er på 19,300 mio. kr.

Bestyrelsen for ejendomsfonden har godkendt regnskabet den 18.-19. juni 2024.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Ingen væsentlig sammenhæng.

Økonomiske konsekvenser

Forvaltningens gennemgang af regnskaberne har ikke medført bemærkninger, men følgende forhold kan nævnes:

Kattegatcentrets Driftsfond

Regnskabsåret blev afsluttet med et overskud på 0,600 mio. kr. mod et overskud på 4,599 mio. kr. i 2022 svarende til en nedgang på 86,9 %.

Nedgangen i overskud skyldes primært et generelt forøget omkostningsniveau både i budget og i det opnåede regnskabsresultat. Resultatet før afskrivninger blev på 0,508 mio. kr. mod 4,827 mio. kr. i 2022 svarende til en nedgang på 89,5 %. Fra 2022 til 2023 har der været generelle stigninger i Løn- og Personaleudgifter, PR og butik og spisesteder på mellem 7-15 %, hvorimod der ses betragtelige stigninger i omkostninger til Administration med 132,1 %*, Produktudvikling med 116,5 %, Dyrehold med 73,5 % og Drift af bygninger og anlæg med 35,0 % i forhold til 2022. I forhold til budget har der været markante overskridelser på Direkte omkostninger, butik svarende til 38,6 %, Dyrehold svarende til 66,7 % og Produktudvikling svarende til 258,9 %.

*Gruppen administrationsomkostninger indeholder den årlige regulering af Kattegatcentrets delvise momsprocent. I 2022 var momsfradraget højt på grund af gennemfakturerede byggeudgifter fra Drifts- til Ejendomsfond, hvilket bidrog til ekstraordinære lave administrations-

omkostninger i 2022. Herudover ses øgede administrationsomkostninger i 2023 på grund af stigning i it-udgifter (hosting, systemer, etc.).

Kattegatcentret har udført løbende vedligehold af bygninger. I 2023 blev der f.eks. indkøbt og installeret en batteriløsning til opbevaring af solcelleenergi fra Kattegatcentrets eget solcelleanlæg, og desuden lavet en række energioptimeringer, bl.a. via udskiftninger af tekniske anlæg til nye med mindre energiforbrug.

Henlæggelse til Kattegatcentrets Maritime Naturfond udgør 0,165 mio. kr.

Egenkapitalen udgør 12,034 mio. kr., hvoraf 0,5 mio. kr. er henlagt til specifikke formål.

Bemærkning: ”I forbindelse med fondens gennemførelse af Masterplanen er der opstået tvist med en leverandør omkring de leverede ydelser. Leverandøren har rejst krav om betaling af 1,875 mio. kr. Fonden har rejst et modkrav på 3,068 mio. kr. inkl. moms og sædvanlig processrente fra 30. december 2022. Det er fondens opfattelse af leverandøren ikke vil få medhold i kravet i en eventuel voldgiftssag, hvorfor der ikke er indregnet noget beløb vedrørende sagen i regnskabet. Der er berammet voldgiftssag i september 2025.”

Kattegatcentrets Ejendomsfond

Fondens formål er, på et almennyttigt grundlag, at opføre, eje, vedligeholde og udleje fast ejendom til Kattegatcentret, for derigennem at støtte og udvikle centrets aktiviteter, samt i form af udlodning at støtte alment velgørende formål med hovedvægt på forskning, formidling, turisme og erhvervsudvikling med udgangspunkt i havet. Der er mellem Kattegatcentrets Driftsfond og Ejendomsfond indgået aftale om, at huslejen på den oprindelige bygning til enhver tid skal dække renter og afdrag på den langsigtede gæld. Der er aftalt en årlig husleje på nybygningen, som åbnede for publikum medio 2022, på 0,525 mio. kr.

Ejendomsfonden afsluttede 2023 med et overskud på 0,958 mio. kr. mod et budgetteret resultat på 1,113 mio. kr. svarende til 86 %.

Resultatet for regnskabsåret er tilfredsstillende.

Overskuddet overføres til egenkapitalen, der således udgør 28,808 mio. kr. ultimo 2023, heraf udgør 19,3 mio. kr. fondskapitalen.

Norddjurs Kommune har garanteret for lån optaget i kommunekredit. Restgælden pr. 31. december 2023 udgør 11,962 mio. kr.

Lovgrundlag

Bekendtgørelse om Kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. samt Kommunalfuldmagten.

Indstilling

Chefen for Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker indstiller, at Kattegatcentrets regnskaber for 2023 godkendes.

Bilag:

- | | | |
|---|---|----------|
| 1 | Åben Regnskab 2023 - Kattegatcentrets Driftsfond, Årsrapport 2023 | 56406/24 |
| 2 | Åben Regnskab 2023 - Ejendomsfonden Kattegatcentret-HH, Årsrapport 2023 | 56411/24 |

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 17-09-2024

Tiltrådt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Tiltrådt.

8. Endelig vedtagelse af tillæg nr. 11 til spildevandsplanen

06.00.05.G01

24/1350

Åben sag

Sagsgang

MTU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Forvaltningen har udarbejdet vedlagte forslag til tillæg nr. 11 til Spildevandsplan 2014 - 2022.

Kommunalbestyrelsen vedtog den 18. juni 2024 at sende tillæg nr. 11 i otte ugers offentlig høring, og det forelægges nu til endelig godkendelse. Der er ikke indkommet bemærkninger eller ændringsforslag i høringsperioden.

Ændringer eller inddragelse af nye områder i spildevandsplanen foretages ved udarbejdelse af et tillæg til den eksisterende spildevandsplan. Tillæg nr. 11 til Norddjurs Kommunes ”Spildevandsplan 2014 - 2022” er udarbejdet for at kunne tilslutte processpildevandet fra De Danske Gærfabrikker i Grenaa til Fornæs Renseanlæg.

Gærfabrikken har i dag deres eget renseanlæg, som de således planlægger at nedlægge. Processpildevandet skal fremover behandles på det mere moderne og udbygget Fornæs Renseanlæg. Det højteknologiske Fornæs Renseanlæg renser bedre bl.a. ved at fjerne flere næringsstoffer.

Kapaciteten på Fornæs Renseanlæg forøges etapevis fra 69.704 til 120.000 PE (personækvivalenter). Udløbet fra Fornæs Renseanlæg foregår 640 meter fra kysten på 12 meters dybde i strømfyldt farvand. Udløbsledningen fra Gærfabrikken ligger parallelt med havledningen fra Fornæs Renseanlæg med udledning ca. 350 m fra kysten. Udledningen fra de to renseanlæg sker således i dag få hundrede meter fra hinanden til samme vandområde. Fornæs Renseanlæg beholder sin nuværende havledning i Kattegat.

Samlet set sker der ikke nogen forøgelse af næringssaltudledningen ved at samle de to udløb i ét. Der er foretaget en screening i henhold til lov om miljøvurdering af planer og programmer.

På baggrund heraf vurderer forvaltningen, at der ikke er pligt til miljøvurdering af tillægget til Spildevandsplan 2014-2022.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Ingen væsentlig sammenhæng.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Miljøbeskyttelsesloven.

Indstilling

Chefen for Plan, Byg og Miljø indstiller, at forslag til tillæg nr. 11 til Spildevandsplan 2014 - 2022 vedtages endeligt og offentliggøres.

Bilag:

1	Åben	Tillæg nr. 11 til Spildevandsplan 2014-2022	33901/24
2	Åben	Ansøgning om udledningstilladelse for Fornæs Renseanlæg	33888/24
3	Åben	UDKAST til afgørelse om ikke-miljøvurdering af tillæg til spildevandsplanen	33903/24
4	Åben	Oversigtstegning	33898/24
5	Åben	Screeningsanmeldelse	33886/24

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 16-09-2024

Tiltrådt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Tiltrådt.

9. Stillingtagen til indhold om strategi for Grenaa bymidte i forslag til kommuneplan 2025

01.02.00.P00

24/5475

Åben sag

Sagsgang

MTU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Forvaltningen er i gang med at udarbejde forslag til Kommuneplan 2025. Det er forventningen, at forslag til Kommuneplan 2025 er klar til politisk behandling sidst i 2024.

Det er et nyt krav i Planloven, at der i kommuneplanen skal indgå en strategi for bymidter over en vis størrelse. Kommunalbestyrelsen har således besluttet, i forbindelse med igangsættelse af sagen for kommuneplanarbejdet, at der skal udarbejdes en strategi for Grenaa bymidte.

Der skal tages stilling til foreløbigt udkast til indhold i strategien for Grenaa bymidte.

Baggrund

Hensigten med det nye krav i Planloven er, at kommuner fremover skal fokusere på udvikling af levende bymidter i mindre og mellemstore byer.

Den strategiske planlægning for bymidter skal ifølge planloven:

- Understøtte en udvikling af levende bymidter i kommunens mindre og mellemstore byer
- Angive overordnede målsætninger og virkemidler for udviklingen af bymidterne
- Tage stilling til placering af offentlige funktioner og bevaring af kulturmiljøer og bygninger i bymidterne
- Udarbejdes i dialog med byens private og civile aktører, herunder Handel Grenaa og Erhverv Grenaa.

Plan- og Landdistriktsstyrelsen har udgivet vedlagte vejledning om strategisk planlægning for bymidter. Vejledningen indeholder bedste praksis og konkrete erfaringer fra fem testbyer.

Grenaa bymidte har specifikke udfordringer, der er sammenlignelige med testbyerne f.eks. tomme butikslokaler, problemer med at fastholde og tiltrække detailhandel og servicefunktioner, spredt detailhandel, der gør det svært at skabe en sammenhængende og attraktiv shoppingoplevelse. Dertil er det oplagt, specifikt i Grenaa, i strategien at indarbejde klimatilpasnings tiltag samt at sætte fokus på potentialet i de mange unge i Grenaa.

Udkast til indhold til strategi for Grenaa bymidte

Allerede i dag findes politisk forankrede strategier og planer der omfatter Grenaa bymidte bl.a. Strategisk Udviklingsplan "Næse for Vand" (2023), Grenaa - Den attraktive midtby (2016), Detailhandelsanalyse (2018) og en række mindre konkrete projekter, der omhandler f.eks. forbindelser mellem uddannelsesinstitutionerne og bymidten.

Forvaltningen har baseret udkastet til indhold til kommuneplanens bymidtestrategi på de allerede eksisterende planer, strategier og projekter, da disse fortsat er relevante og adresserer ovenstående nye krav i planloven til indhold i bymidtestrategien.

At ovennævnte præciseres i kommuneplanen, erstatter ikke den indsats der skal ske for at udvikle Grenaa by i de kommende år. Tværtimod vil kommuneplanen sammenfatte udgangspunktet for denne indsats. Forvaltningen foreslår derfor tre centrale strategipunkter i kommuneplanen:

- Samskabelse
- Anvendelser i midtbyen
- Forbindelser.

Forvaltningen har følgende overvejelser om indhold til i de tre ovenstående strategipunkter:

Samskabelse

- Fortsat stort fokus på lokal forankring, f.eks. ved tættere formelle og uformelle samarbejder med lokale aktører samt bred og inkluderende borgerinddragelse i bymidstens udvikling, der erfaringsmæssigt fører til bedre resultater.
- Eventuel etablering af et fast borgerforum med repræsentanter fra forskellige aldersgrupper, erhvervsliv og foreninger for at opnå større ejerskab.

- Øget fokus på lokale ressourcers bidrag til liv i bymidten f.eks. workshops, events og kultur- og kunstprojekter.

Anvendelse i midtbyen

- Øget fokus på de lovmæssige muligheder for midlertidige anvendelser af tomme butikslokaler i Storegade og Lillegade f.eks. til kreative fællesskaber, undervisningslokaler og kontorfællesskaber.
- Opmærksomhed på vigtigheden af placeringen af offentlige funktioner, som bidrager til øget aktivitet i bymidten.
- Fokus på at understøtte og forstærke unikke områdeidentiteter f.eks. uddannelsesområde, kulturområder og den historiske bymidte.
- Opmærksomhed på forskellighed i indkøbsoplevelsen i henholdsvis bymidten og aflastningsområdet, og hvordan de kan supplere hinanden.

Forbindelser

- Fortsat fokus på forbindelser mellem bymidten, uddannelsesinstitutioner og havnebyen både i form af konkrete stiforbindelser, wayfinding og anden infrastruktur.
- Fokus på digital infrastruktur i bymidten.
- Fokus på mere direkte forbindelser fra Grenaa bymidte til den omkringliggende natur.

Forvaltningen anbefaler, at ovenstående danner grundlag for bymidtestrategien for Grenaa i Kommuneplanen 2025. I kommuneplanen vil strategien få form af retningslinjer med tilhørende redegørelse.

Et næste skridt kunne være at gå i dialog med de professionelle aktører, herunder Handel Grenaa og Erhverv Grenaa.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Der er sammenhæng til Plan- og Udviklingsstrategi 2023, Den Strategiske Udviklingsplan til Fremtidssikring af Grenaa fra marts 2023 og Kommuneplan 2025.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Planloven.

Indstilling

Chef for Plan, Byg og Miljø indstiller, at afsnit om den strategiske planlægning for Grenaa i Kommuneplan 2025 tager udgangspunkt i ovenstående anbefalinger og overvejelser.

Bilag:

1	Åben Strategisk Udviklingsplan - Næse for Vand (2024)	85410/24
2	Åben Detailhandelsanalyse (2018)	85411/24
3	Åben Vejledning om strategisk planlægning for bymidter	85413/24
4	Åben Grenaa - Den attraktive midtby	85414/24

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 16-09-2024

Tiltrådt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Tiltrådt.

10. Anlægsbevilling Byggemodning i Åbyen i Grenaa

13.06.04.S00

21/15499

Åben sag

Sagsgang

MTU, ØK, KB

Sagsfremstilling

I budgetaftalen er der afsat en pulje på 2,3 mio. kr. i 2024 til byggemodning af nye områder samt færdiggørelse af eksisterende byggemodninger.

I denne sag søges der om frigivelse af en del af ovenstående midler til delvis færdiggørelse af byggemodningen i Åbyen i Grenaa, hvor der løbende er blevet bygget til i området. Den oprindelige lokalplan for Åbyen blev udarbejdet i 2007, hvor de første bygninger blev opført.

Etape 1 for færdiggørelsen af byggemodningen i Åbyen blev færdiggjort i 2023. Der er udarbejdet en opdateret plan for de resterende byggemodningsarbejder, der mangler at blive udført i Åbyen. Derved kan der afsættes midler til disse færdiggørelser i forbindelse med, at de resterende byggegrunde sælges i Åbyen.

Forvaltningen vil med bistand fra en rådgiver lægge en plan for næste etape for færdiggørelsen af byggemodningen i Åbyen. Der søges derfor anlægsbevilling til rådgiverarbejdet i forbindelse med projekteringen.

Der skal også udskiftes en bro over til ”Øen” der hedder Åholmen, hvor der indtil nu kun har været en midlertidig bro. Forvaltningen anbefaler, at broen indkøbes i år, så den kan monteres i 2025, hvorfor der søges om anlægsbevilling til indkøb af broen i 2024.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Denne sag er en del af udmøntning af budgetaftale 2024-2027.

Økonomiske konsekvenser

I budgetaftalen for 2024-2027 er der afsat en pulje på 2,3 mio. kr. i 2024 og 2,3 mio. kr. i overslagsårene til byggemodning af nye områder samt færdiggørelse af eksisterende byggemodninger. Efter finansiering af 0,850 mio. kr. til færdiggørelse af byggemodning i Åbyen er der i Byggemodningspuljen et restbudget på 0,726 mio. kr. i 2024.

Der søges om anlægsbevilling på 0,1 mio. kr. til rådgiverarbejdet i form af projektering samt 0,750 mio. kr. til indkøb af en ny bro.

Lovgrundlag

Intet relevant lovgrundlag.

Indstilling

Vej- og ejendomschefen indstiller, at der gives anlægsbevilling på 0,85 mio. kr. vedr. færdiggørelsen af byggemodning i Åbyen finansieret af den afsatte pulje til byggemodning for 2024.

Bilag:

1 Åben Kort - ny stibro i Åbyen

87725/24

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 16-09-2024

Tiltrådt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Tiltrådt.

11. Skema A for alment boligbyggeri i Glesborg B45

03.02.10.G00

24/4126

Åben sag

Sagsgang

MTU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Boligorganisationen B45 har indsendt ansøgning om godkendelse af skema A for alment nybyggeri af en ny afdeling i Glesborg.

Forvaltningen anbefaler, at skema A godkendes betinget af, at der afsættes midler i budget 2025 -2028 til formålet, samt at Norddjurs Kommune yder grundkapitallån på 2,691 mio. kr. samt stiller garanti for det støttede lån på 26,906 mio. kr. - på den baggrund er der i budgetskitsen for 2025 afsat 3 mio. kr. til dækning af grundkapitaludgiften.

Baggrund

B45 har indgået en betinget købsaftale med ejeren af grunden beliggende i den nye lokalplan 122-707 "Boligområde Nord for Glesborg Kærvej" med et grundareal på 5.400 kvm.

Det samlede byggeri består af 12 familieboliger på i alt 6 stk. dobbelthuse jf. vedhæftede projektskitse.

6 stk. boliger på hver 90 m ²
4 stk. boliger på hver 105 m ²
2 stk. boliger på hver 115 m ²

Bolighederne er placeret, så der opnås mest muligt fællesrum i midten af bebyggelsen. Dobelthusene lægger sig derfor langs delområdetets ydre afgrænsninger.

Deres indbydes placering er holdt vinkelret og med forskydninger så det rumlige forhold imellem dem vil variere. Samtidigt vil bebyggelsen have en vis genkendelig struktur med lo-

kalplanens øvrige delområders oplæg til bebyggelsernes placering og i forhold til de interne vejforløb. Til alle boliger er der tilknyttet udeskur og overdækket carport.

Centralt i bebyggelsen er der placeret 6 fælles parkeringspladser.

Anskaffelsessum og finansiering

Ved skema A ansøgningen udgør den samlede anskaffelsessum 26,906 mio. kr. Den samlede finansiering efter det indsendte skema A udgør:

	Skema A
Grundkapitallån (10% boliger over 90m ²)	2.691 mio. kr.
Realkreditbelåning (90%)	23.677.315 mio. kr.
Beboerindskud (2%)	538.120 kr.
Kr. i alt	26.906.040 mio. kr

Husleje

Den gennemsnitlige husleje er beregnet til 1.030 kr./m²/år. Huslejebudgettet ser således ud:

90 m ² boliger	7.882 kr.pr.md
105 m ² boliger	9.195 kr.pr.md
115 m ² boliger	10.071 kr.pr.md

Tidsplan

B45 forventer, at byggeriet kan påbegyndes foråret 2025 og afleveres medio 2026.

Det bemærkes endvidere, at forvaltningen ifølge kommunens kompetencefordelingsplan er bemyndiget til at godkende skema B, hvis anskaffelsessum og husleje er på samme eller lavere niveau.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Projektet er indenfor rammerne af Norddjurs Kommunes almene boligpolitik.

Økonomiske konsekvenser

Når kommunen giver tilsagn (godkender skema A) til opførelse af byggeri, så forpligter kommunen staten til at yde den løbende støtte til byggeriets opførelse. Samtidig forpligter kommunen sig til at stille garanti til det støttede lån. De garantier, der ydes med hjemmel i almenboligloven, medregnes ikke til kommunens långivning efter lånebekendtgørelsen. Garantiers størrelse ligger først endelig fast ved skema C, når endelig byggesum kendes.

Kommunen skal yde grundkapitallån på 2,691 mio. kr, som der på nuværende er aftalt afsat i budgetskitzen, som danner grundlag for 1. behandlingsbudgettet. Sagens godkendelse er derfor betinget af, at det afsatte beløb fastholdes i det endelige budget

B45 betaler ligeledes 0,067 mio. kr. til kommunen i støttesagsgebyr.

Lovgrundlag

Bekendtgørelse om støtte til almene boliger.

Indstilling

Vej- og ejendomschefen indstiller, at

1. skema A godkendes betinget af, at det afsatte beløb til grundkapital i budgetskitzen fastholdes i det vedtagne budget for 2025.
2. kommunen yder et grundkapitallån, der ved skema A udgør 2,691 mio. kr. betinget af, at der afsættes grundkapital i budgettet for 2025.
3. kommunen garanterer for det støttede lån på 26,906 mio. kr. idet garantiens endelige størrelse først fastsættes ved lånoptagelsen samt betinget af, det afsatte beløb til grundkapital i budgetskitzen fastholdes i det vedtagne budget for 2025
4. det foreløbige huslejebudget tages til efterretning.

Bilag:

1	Åben B45 - Nye boliger Glesborg projektskitse	84625/24
2	Åben Nyhusvej 1A, 8585 Glesborg, - skema A budget	84685/24
3	Åben Notat vedr. begreber indenfor Almen bolig	84775/24

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 16-09-2024

Jens Meilvang (I) deltog ikke i behandling af dette punkt.

Ad. 1. Tiltrådt.

Ad. 2. Tiltrådt.

Ad. 3. Tiltrådt.

Ad. 4. Tiltrådt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Ad. 1. Tiltrådt.

Ad. 2. Tiltrådt.

Ad. 3. Tiltrådt.

Ad. 4. Tiltrådt.

12. Orientering om regnskab for Boligselskabet af 2014

03.11.02.G00

24/4928

Åben sag

Sagsgang

MTU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Boligselskabet af 2014 har indsendt regnskab for perioden 1. januar til 31. december 2023. Forvaltningen anbefaler, at orientering om regnskabet godkendes med en bemærkning om, at dispositionsfonden stadig skal styrkes.

Kommunalbestyrelsen skal påse, at regnskab for almene boligorganisationer og deres afdelingsregnskaber indsendes sammen med bestyrelsens årsberetning og udskrift af revisionsprotokol inden seks måneder efter regnskabsårets afslutning. Kommunen skal gennemgå regnskabet kritisk for at påse, om boligorganisationens og dens afdelingers drift og økonomi er forsvarlig og opfylder de gældende regler.

Boligselskabet af 2014 består af 13 afdelinger med i alt 1.444 lejemål. Afdeling 4 er beliggende i Norddjurs Kommune og består af 284 lejemål.

Det er Randers Kommune, som er hjemstedskommune for Boligselskabet af 2014, hvorfor Randers Kommune har den overordnede tilsynspligt.

Boligselskabet af 2014 er af Randers Kommune sat under skærpet tilsyn som følge af deres sårbare økonomi og gennemførelse af helhedsplaner. Det betyder, at tilsynet med almene boliger følger boligselskabets udvikling tæt. Boligselskabet har haft problemer med meget store tomgangstab, hvilket der fortsat er fokus på. Særlig afdeling 4, som er beliggende i Norddjurs Kommune, er udfordret økonomisk.

Årets resultat for boligorganisationen er et overskud på 0,237 mio. kr. Årets resultat for afdeling 4 er et underskud på 0,526 mio. kr.

Den disponible del af dispositionsfonden er på 4.956 kr. pr. lejemål, og der skal indbetales til dispositionsfonden indtil det fastsatte pligtige minimumsbeløb 6.205 kr. pr. lejemål nås.

Norrdjurs Kommune følger situationen tæt og har god dialog med Randers Kommune omkring udviklingen af boligorganisationen. På styringsdialogmødet i efteråret 2024 vil Tilsynet forhøre sig nærmere om økonomien og fremtiden for særligt afd. 4.

Årsregnskab, afdelingsregnskab, ledelsesberetning samt bestyrelsens beretningen for 2023 er vedlagt.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Ingen væsentlig sammenhæng.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Bekendtgørelse af drift om almene boliger § 116.

Indstilling

Vej- og ejendomschefen indstiller, at orientering om årsregnskab 2023 med bemærkning om fortsat fokus på styrkelse af dispositionsfonden godkendes.

Bilag:

1	Åben	Bestyrelsens beretning i 2024 - Boligselskabet af 2014	55963/24
2	Åben	Ledelsesberetning 2023 - Boligselskabet af 2014	55962/24
3	Åben	Afd.04 Årsregnskab 2023 - Boligselskabet af 2014	55959/24
4	Åben	Årsregnskab 2023 - Boligselskabet af 2014	55958/24

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 16-09-2024

Jens Meilvang (I) deltog ikke i behandling af dette punkt.

Tiltrådt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Tiltrådt.

13. Orientering om regnskab for DjursBO 2023

03.11.02.G00

24/5083

Åben sag

Sagsgang

MTU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Boligselskabet djursBO har indsendt årsregnskab for 2023, og forvaltningen anbefaler, at orienteringen om regnskabet godkendes.

Kommunalbestyrelsen påser, at regnskabet for en almen boligorganisation og samtlige afdelingsregnskaber indsendes sammen med bestyrelsens årsberetning og udskrift af revisionsprotokollen inden 6 måneder efter regnskabsårets afslutning. Kommunen skal gennemgå regnskabet kritisk for at påse, om boligorganisationen og dens afdelingers drift og økonomi er forsvarlig og i øvrigt opfylder de gældende regler.

Syddjurs Kommune er tilsynskommune for boligorganisationen, hvilket forpligter Syddjurs Kommune til at afholde et årligt styringsdialogmøde samt føre tilsyn med boligorganisationen og afdelingerne. Norddjurs Kommune er beliggenhedskommune og fører tilsyn med de afdelinger, som ligger i Norddjurs Kommune. Norddjurs og Syddjurs kommuner har et velfungerende samarbejde omkring tilsynet.

DjursBO har følgende afdelinger beliggende i Norddjurs Kommune, som består af almene familieboliger:

- Afdeling 41, Enighedsvej 6-58, Auning (27 lejemål).
- Afdeling 42, Banevænget 2-24, Auning (12 lejemål).

Revisionen har ikke givet anledning til kritiske bemærkninger vedrørende forhold af væsentlig betydning for årsregnskaberne eller vedrørende forvaltningen. Revisionen har dog valgt at forsyne revisionspåtegningen for afdeling 34 Købmandshaven i Hornslet, afdeling 37 Hovedgaden i Rønne, afdeling 69 Drasbæksgade 98 samt afdeling 121,122 og 124 Strandvejen etape

1, II og III med et forbehold, da der endnu ikke foreligger et aflagt og revideret byggeregnskab.

Revisionen har ingen bemærkninger til den udførte forvaltningsrevision.

Boligorganisationens regnskab for 2023 udviste et overskud på ca. 0,538 mio. kr.

Den disponible del af dispositionsfonden er på -237 kr. pr. lejemål (361 kr. i 2022), og der skal indbetales til dispositionsfonden, indtil organisationen når op på det fastsatte pligtige minimumsbeløb 6.205 kr. pr. lejemål. Den negative saldo på skæringstidspunktet skyldes et meget stort træk på dispositionsfondens likvide midler, idet der er anvendt 3,603 mio. kr. som tilskud til 6 afdelinger, udover dækning af tab ved lejeledighed og tab ved fraflytninger.

Det er revisors vurdering, at der er uomtvistelig sikkerhed for afdelingernes midler.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Ingen væsentlig sammenhæng.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Bekendtgørelse af drift om almene boliger § 116.

Indstilling

Vej- og ejendomschefen indstiller, at orientering om årsregnskab 2023 godkendes.

Bilag:

1	Åben DjursBO - Regnskab for Boligorganisationen 4.0	57998/24
2	Åben DjursBO - Regnskab afd. 42 for året 2023	57996/24
3	Åben DjursBO - Regnskab afd. 41 for året 2023	57995/24

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 16-09-2024

Jens Meilvang (I) deltog ikke i behandling af dette punkt.

Tiltrådt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Tiltrådt.

14. Salg af ejendom

82.02.00.G10

22/12003

Lukket sag

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 16-09-2024

Jens Meilvang (I) deltog ikke i behandling af dette punkt.

Tiltrådt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Økonomiudvalget indstiller, at ejendommen fortsætter i almindeligt salg til en pris på 3,5 mio. kr. i maksimalt seks måneder, eller indtil der træffes en anden beslutning. Økonomiudvalget skal godkende salget, hvis buddet er lavere.

15. Salg af ejendom

03.02.10.000

24/3468

Lukket sag

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 16-09-2024

Jens Meilvang (I) deltog ikke i behandling af dette punkt.

Tiltrådt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Tiltrådt.

16. Anlæg. Lokaler til udskolings elever på Djurslandsskolens afdeling i Ørum

82.00.00.A00

24/7278

Lukket sag

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Ad. 1. Tiltrådt.

Ad. 2. Tiltrådt.

Ad. 3. Tiltrådt.

Ad. 4. Tiltrådt.

17. Orientering

00.22.00.G01

24/150

Åben sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

Årshjul for sager på Økonomiudvalget i 2024 er vedlagt.

Orientering om konkret sag.

Bilag:

1 Åben Årshjul - sager til økonomiudvalget i 2024 oktober

91993/24

Beslutning i Økonomiudvalget den 01-10-2024

Taget til efterretning.

18. Godkendelse af beslutningsprotokol

Åben sag

Bilagsoversigt

1. Budget 2025-2028 - 2. behandlingsbudgettet
 1. Budgetaftale 2025-2028 - endelig (93862/24)
 2. Budgetbalance 2025-2028 - 2. behandlingsbudgettet (93891/24)
 3. Budget 2025-2028 - Driftsændringer i budgetaftalen (93883/24)
 4. Budget 2025-2028 Anlægsoversigt (93881/24)
 5. Takstoversigt budget 2025-2028 (93887/24)
 6. Generelle bemærkninger 2025 - 2028 (62628/24)
 7. Budgetbemærkninger 2025-2028 - alle udvalg (94850/24)
 8. Valg mellem statsgaranti og selvbudgettering (94970/24)

2. Den kirkelige ligning 2025
 1. Udmeldingsbrev af landskirkeskat og udligningstilskud 2025 (93264/24)
 2. Statsgaranteret udskrivningsgrundlag 2025 for kirker (93262/24)

3. Budgetopfølgning Økonomiudvalget ultimo august
 1. Bilag budgetopfølgning på Økonomiudvalgets område ultimo august (87012/24)
 2. Anlægsoversigt pr. ultimo august på Økonomiudvalgets område (87448/24)

4. Samlet budgetopfølgning pr. ult. august
 1. Bilag til samlet budgetopfølgning pr. august 2024 (93317/24)
 2. Anlægsoversigt pr. ult. august 2024 (93328/24)
 3. Likviditetsoversigt august 2024 (94967/24)

6. Borgerrådsgiverens beretning
 1. Borgerrådsgiverens beretning 2023 Norddjurs kommune.pdf (82056/24)
 2. Opfølgning på borgerrådsgiverens beretning 2023 (90697/24)

7. Godkendelse af Kattegatcentrets regnskaber 2023
 1. Regnskab 2023 - Kattegatcentrets Driftsfond, Årsrapport 2023 (56406/24)
 2. Regnskab 2023 - Ejendomsfonden Kattegatcentret-HH, Årsrapport 2023

(56411/24)

8. Endelig vedtagelse af tillæg nr. 11 til spildevandsplanen
 1. Tillæg nr. 11 til Spildevandsplan 2014-2022 (33901/24)
 2. Ansøgning om udledningstilladelse for Fornæs Renseanlæg (33888/24)
 3. UDKAST til afgørelse om ikke-miljøvurdering af tillæg til spildevandsplanen (33903/24)
 4. Oversigtstegning (33898/24)
 5. Screeningsanmeldelse (33886/24)

9. Stillingtagen til indhold om strategi for Grenaa bymidte i forslag til kommuneplan 2025
 1. Strategisk Udviklingsplan - Næse for Vand (2024) (85410/24)
 2. Detailhandelsanalyse (2018) (85411/24)
 3. Vejledning om strategisk planlægning for bymidter (85413/24)
 4. Grenaa - Den attraktive midtby (85414/24)

10. Anlægsbevilling Byggemodning i Åbyen i Grenaa
 1. Kort - ny stibro i Åbyen (87725/24)

11. Skema A for alment boligbyggeri i Glesborg B45
 1. B45 - Nye boliger Glesborg projektskitse (84625/24)
 2. Nyhusvej 1A, 8585 Glesborg, - skema A budget (84685/24)
 3. Notat vedr. begreber indenfor Almen bolig (84775/24)

12. Orientering om regnskab for Boligselskabet af 2014
 1. Bestyrelsens beretning i 2024 - Boligselskabet af 2014 (55963/24)
 2. Ledelsesberetning 2023 - Boligselskabet af 2014 (55962/24)
 3. Afd.04 Årsregnskab 2023 - Boligselskabet af 2014 (55959/24)
 4. Årsregnskab 2023 - Boligselskabet af 2014 (55958/24)

13. Orientering om regnskab for DjursBO 2023

1. DjursBO - Regnskab for Boligorganisationen 4.0 (57998/24)
 2. DjursBO - Regnskab afd. 42 for året 2023 (57996/24)
 3. DjursBO - Regnskab afd. 41 for året 2023 (57995/24)
17. Orientering
1. Årshjul - sager til økonomiudvalget i 2024 oktober (91993/24)

Underskriftsside

Kasper Bjerregaard (V)

Benny Hammer (C)

Lars Møller (A)

Allan Gjersbøl Jørgensen (A)

Jens Kannegaard Lundager (O)

Kasper Vindbjerg (F)

Sebastian Halkjær-Grauert (I)

Diana Therese Mikkelsen (Æ)

Ulf Harbo (Ø)