

## Samlet budgetopfølgning pr. ultimo oktober

20/100      Åben Sag

### Sagsgang

ØK, KB

### Sagsfremstilling

I denne sag behandles den samlede budgetopfølgning pr. 31. oktober 2020 for Norddjurs Kommune. Fagudvalgene har siden budgetopfølgningen pr. ultimo marts haft særligt fokus på de økonomiske følgevirkninger af covid-19 situationen. Covid-19 situationen medfører, at der er betydelig større økonomisk usikkerhed omkring det forventede regnskab for 2020 i budgetopfølgningen og for det kommende budget 2021.

Indmeldingerne i denne budgetopfølgning viser, at der er strukturelt overskud på ca. knap 60 mio. kr. på trods af betydelige merudgifter på driften. Den primære forklaring er, at Norddjurs Kommune har modtaget ekstra indtægter i midtvejsregulering til dækning af merudgifterne til stigningen i antallet af ledige og der er modtaget en efterregulering fra 2019. I alt har Norddjurs Kommune fået godt 20 mio. kr. mere end der afholdes udgifter for på arbejdsområdet i 2020. Samtidig er bufferpuljen på 10 mio. kr. til midtvejsregulering ikke kommet i brug, og kommunen har haft ekstra anlægsindtægter på ca. 30 mio. kr. primært fra salg af sommerhusgrunde i Klitten og i Åbyen. Samtidig blev der i budgetopfølgningen opfordret til at bremse op i de fagudvalg, der så ind i et merforbrug.

Indmeldingerne viser, at der nu ventes et mindreforbrug på servicerammen på ca. 12 mio. kr.

I de første ti måneder af 2020 har forbrugsprocenten for serviceudgifter været ca. 2 procentpoint lavere end i samme periode sidste år, på trods af at der er afholdt ekstra udgifter som følge af Covid-19. Det betyder, at flere udvalg forventer et noget større forbrug i de sidste to måneder af året, end det har været i de foregående år. Det virker højt. Eksempelvis ligger børne- og ungdomsudvalgets forbrug ved udgangen af oktober på ca. 81% af deres oprindelige budget indenfor servicerammen. I de foregående 2 år har udvalget anvendt ca. 84 % af deres oprindelige budget på samme tidspunkt.

Det lavere forbrug kan skyldes, at der på grund af Covid-19 har været en opbremsning/forsinkelse i kørsel, uddannelse, aktiviteter, genbesættelse af stillinger med videre.

Midtvejsregulering blev meldt ud af ministeriet i juli, og udgjorde godt 70 mio. kr. i ekstra indtægter for Norddjurs Kommune. Midtvejsreguleringen bestod primært af følgende elementer:

- Kompensation vedrørende overførselsudgifter i 2020 som følge af Covid-19
- Efterregulering for beskæftigelsestilskud for 2019
- Foreløbig kompensation for ekstraordinære udgifter i 2020 som følge af Covid-19
- Nedjustering pga. ændret prisskøn (lavere priser end forventet).

Ved budgetlægningen blev der afsat en pulje på 10 mio. kr. til imødegåelse af en negativ midtvejsregulering. Der blev ikke behov for anvendelse af puljen, og beløbet indgår derfor også som et mindreforbrug i budgetopfølgningen.

Partierne har på grund af Covid-19 genforhandlet Norddjurs Kommunes budgetaftale for 2020 og har valgt at fremrykke og igangsætte ekstra anlægsprojekter for knap 19 mio. kr., der finansieres via træk på kassen. Samtidig er det aftalt, at der på driftsområdet tilføres ekstra midler for knap 4 mio. kr. der finansieres af interne puljer. De ekstra anlæg og den ekstra drift er indregnet i budgetopfølgningen.

I opfølgningen er indregnet merudgifter på arbejdsmarkedsområdet, skole- dagtilbud, ældreområdet, IT og færgedrift som følge af Covid-19. Arbejdsmarkedsområdet er fortsat markant påvirket af merudgifter pga. Covid-19, og indmelder i denne opfølgning et samlet merforbrug på forsørgelse på ca. 37 mio. kr. Det er dog mindre end den midtvejsregulering på 49 mio. kr. til netop disse merudgifter, som Norddjurs Kommune har modtaget. Der skal derfor være opmærksomhed på, at kommunerne kan blive mødt af en negativ midtvejsregulering i 2021, som følge af at der er overkompenseret i 2020. Forvaltningen vil følge det nøje. Når der foreligger et skøn – forventeligt i slutningen af 1. kvartal 2021 – vil det indgå i budgetopfølgningerne for 2021.

I opfølgningen indmeldes der en skønnet merudgift på øvrige område på ca. 21,1 mio. kr. vedrørende Covid-19 for 2020. Merforbruget vedrører primært skole- og dagtilbud, ældreområdet, samt sagsbehandlere på arbejdsmarkedsområdet.

I forbindelse med økonomiforhandlingerne mellem Staten og KL er der aftalt en foreløbig kompensation vedrørende øvrige covid-19 udgifter, som udgør 8,6 mio. kr. for Norddjurs Kommune for perioden frem til 10. maj 2020. Meldingen fra statens side er, at merudgifter til Covid-19 ikke må fortrænge borgernære udgifter. Meldingen er endvidere, at KL og staten vil drøfte kommunernes samlede udgifter til Covid-19 i 2020 igen i slutningen af 2020. Kompensation på de 8,6 mio. kr. vedrører dels kommunens egne institutioner men også de private tilbud af velfærdsydelse, som ligger i kommunen.

I budgetopfølgningen for august blev de 8,6 mio. kr. fordelt til fagudvalgene (BUU, VPU og ØK) i forhold til de forventede merudgifter i 2020 på baggrund af Covid-19. I fordelingen indgik ikke merudgifter til sagsbehandlere i arbejdsmarkedsområdet, idet der allerede er givet tillægsbevilling til dækning af det fulde beløb. I denne budgetopfølgning fordeles restpuljen på 6,8 mio. kr. fra værn om servicerammen. Der sker en forholdsmæssig fordeling efter afholdte Covid-19 udgifter. Der resterer således 3,7 mio. kr. i merudgifter, som ikke dækkes.

Der kan være aftaleholdere, der også har haft mindreudgifter, som følge af Covid-19, som ikke er endeligt indregnet. I forbindelse med regnskabsafslutningen og opgørelse af overførslerne vil der blive fulgt op på, at der ikke er sket en overkompensation af Covid-19 udgifter.

De spilleregler, der gælder for økonomistyringen, herunder merudgifter som følge af Covid-19 er:

1. Fagudvalgene har i henhold til Norddjurs Kommunes økonomiske politik og principper for økonomistyring ansvar for overholdelse af de økonomiske rammer, og skal leve op til de vedtagne spilleregler for håndtering af uforudsete udgifter. Dette gælder også i forhold til overholdelse af servicerammen. Spillereglerne omhandler en række hierarkiske principper, som først og fremmest beskriver, at det enkelte udvalg skal finde finansiering ved at foretage en omprioritering indenfor egen ramme. I relation til udgifter, der afholdes i forbindelse med Covid-19, er der en risiko for, at en del af udgifterne ikke kompenseres, og derfor kan resultere i, at de skal afholdes indenfor udvalgets egen ramme.

2. Fagudvalgene skal have fokus på eventuelle mindreudgifter som følge af nedlukningen til fx kørsel, vikarer, kurser m.v.
  
3. Staten har meldt ud, at udgifter til Covid-19 ikke må fortrænge udgifter til borgernær velfærd, og merudgifter til Covid-19 indregnes ikke under servicrammen. Kommunerne er som følge heraf foreløbigt blevet kompenseret for ekstraudgifter for merudgifter frem til 10. maj.
  
4. I budgetopfølgningen for august blev det besluttet, at reservere de resterende puljemidler i værn om servicrammen og administrative ændringer på 6,8 mio. kr. i 2020 til dækning af nettomerudgifter som følge af Covid-19, der ikke dækkes af staten. Samtidig blev det besluttet at udvise tilbageholdenhed med udgifterne og at serviceniveauet skal holdes.
  
5. Endelig viser indmeldingerne i den samlede budgetopfølgningen for oktober, at kommunens samlede serviceudgifter på tværs af udvalgene ligger 12,4 mio. kr. under servicrammen, når der tages højde for compensationen på de 8,6 mio. kr. til Covid-19 udgifter og at de uforbrugte midler i puljerne på 6,8 mio. kr. ikke anvendes til andre formål. Der er således muligt at overholde servicrammen på tværs af fagudvalgene i henhold til principperne om clearing.

### Økonomiske målsætninger

Norddjurs Kommune har i januar 2019 vedtaget en økonomisk politik med en række overordnede økonomiske målsætninger. I tabel 1 sammenholdes det forventede regnskab i 2020 med det oprindelige budget der blev vedtaget for 2020.

<b>Tabel 1: Oversigt over økonomiske målsætninger i budget og forventet regnskab</b>				
<b>Målsætning jævnfør den økonomiske politik</b>		<b>Oprindeligt budget 2020</b>	<b>Budgetbalancen som følge af forhandlingerne vedr. Covid-19 pr. 3. juni</b>	<b>Forventet regnskab pr. 31. oktober 2020 inklusiv tiltag på baggrund af Covid-19</b>
Strukturel balance (indtægter dækker driftsudgifter, anlæg og afdrag på lån)	●	Strukturel balance (0 kr.)	Strukturelt underskud på 14,2 mio. kr.	Strukturelt overskud på cirka 61,2 mio. kr.
Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 150 mio. kr.	●	Gennemsnitlig kassebeholdning på 159-219 mio. kr.	Gennemsnitlig kassebeholdning på 220-260 mio. kr.	Gennemsnitlig kassebeholdning på 318-329 mio. kr.
Servicerammen skal overholdes	●	Servicerammen er overholdt	Merforbrug på cirka 8 mio. kr.	Servicerammen overholdes*
Nettoanlægsudgifter på minimum 75 mio. kr.	●	66,7 mio. kr. netto (82,6 mio. kr. brutto)	66,2 mio. kr. netto (98 mio. kr. brutto)	47,3 mio. kr. netto (90,1 mio. kr. brutto)
Afvikling af minimum 10 mio. kr. af langfristet gæld eksklusiv ældreboliglån	●	Gælden nedbringes med 83 mio. kr.	Gælden nedbringes med 83 mio. kr.	Gælden nedbringes med 83 mio. kr.

\*KL har i juli 2020 udsendt justerede målepunkter for serviceudgifterne som følge af et sænket pris- og lønskøn. I den forbindelse er Norddjurs Kommunes servicerramme nedjusteret til 1.736,7 mio. kr. Servicerammen overholdes, når der tages højde for compensationen for Covid-19 udgifter og at restpuljerne ikke anvendes til andre formål.

### Strukturel balance

Der er budgetlagt med strukturel balance i 2020.

Det forventede regnskab for 2020 viser et strukturelt overskud på ca. 61,2 mio. kr., og en kasseforøgelse på cirka 55 mio. kr. som følge af det forventede regnskab.

Der skal være strukturel balance i det enkelte år. Det vil sige, at overskuddet på den skattefinansierede drift som minimum skal dække anlægsudgifter samt afdrag på lån. Strukturel balance er en grundlæggende forudsætning for en sund økonomi.

### Gennemsnitlig kassebeholdning

Målsætningen om en kassebeholdning på minimum 150 mio. kr. overholdes. Den gennemsnitlige daglige kassebeholdning ved udgangen af 2020 forventes at ligge i spændet mellem 318 og 329 mio. kr.

Likviditetsprognosen per 31. oktober 2020 er vedlagt som bilag.

### Overholdelse af servicerammen

KL har i juli 2020 udsendt justerede målepunkter for serviceudgifterne som følge af et sænket pris- og lønskøn. I den forbindelse er Norddjurs Kommunes serviceramme nedjusteret med 4,5 mio. kr. fra 1.741,2 til 1.736,7 mio. kr.

Det skal bemærkes, at i forbruget indenfor servicerammen er indregnet de resterende puljer vedr. værn om servicerammen og administrative ændringer på 6,8 mio. kr.

Norddjurs Kommune er frem til 10. maj 2020 kompenseret med 8,6 mio. kr. vedr. Covid-19 udgifter. KL oplyser, at servicerammen ikke er justeret svarende til compensationen for udgifter til covid-19. Den enkelte kommune kan anvende andelen af covid-19 compensation som målepunkt for i hvilken udstrækning serviceudgifterne justeres. Regeringen og KL vil i slutningen af året forhandle vedrørende udgiftspåvirkningen efter den 10. maj.

Der er et mindreforbrug i forhold til servicerammen på ca. 12,4 mio. kr. når der tages højde for kompensationen på de 8,6 mio. kr. og uforbrugte midler i puljerne på 6,8 mio. kr.

### Puljer i budget 2020

I budget 2020 er der i budgetaftalen indlagt tre bufferpuljer på i alt 19 mio. kr. Det er puljen til værn om servicerammen på 12 mio. kr., pulje til Ny Kurs på 2 mio. kr. samt en pulje på 5 mio. kr. til administrative ændringer. Der er på nuværende tidspunkt anvendt 12,2 mio. kr. af puljerne. Der resterer således 6,8 mio. kr. som ikke er anvendt, men som i det forventede regnskab indregnes som forbrug i 2020 under økonomiudvalget.

I nedenstående tabel ses de enkelte puljer, herunder anvendte beløb i 2020:

Oversigt over puljer i budgettet (mio. kr.)	2020
<b>Administrative ændringsforslag oprindelig</b>	<b>5,0</b>
Forsikringer KB 17.12.19	-2,5
Busdrift Midttrafik KB 21.01.20	-0,8
<b>Administrative ændringsforslag rest</b>	<b>1,7</b>
<b>Værn om servicerammen oprindelig</b>	<b>12,0</b>
Coronaforhandlinger partierne 27.03.20	-3,8
Eksterne projektmidler – budgetoverførsler KB 21.04.20	-2,2
Destination Djursland KB 22.06.20	-0,7
<b>Værn om servicerammen rest</b>	<b>5,1</b>
<b>Pulje til Ny Kurs oprindelig</b>	<b>2,0</b>
Ekstra midler til Søren Kanne Skolen	-2,0
<b>Pulje til Ny Kurs rest</b>	<b>0,0</b>
<b>Rest puljer i alt</b>	<b>6,8</b>

### Anlæg

Ved budgetlægningen for 2020 var det pga. kommunens økonomiske situation ikke muligt at overholde den økonomiske målsætning om en anlægsramme på 75 mio. kr. Der blev budgetlagt med en anlægsramme på 66,7 mio. kr. der består af 79,6 mio. kr. i udgift og 12,9 mio. kr. i indtægt.

Partierne har efterfølgende indgået en aftale relateret til Covid-19, hvor de har fremrykket og igangsat anlæg for yderligere ca. 19 mio. kr. i 2020 for at understøtte det lokale erhvervsliv. I dette beløb indgår også overførsler fra 2019. Der er overført anlæg fuldt ud fra 2019, og der er således planlagt med 114,5 mio. kr. i anlægsudgifter og 42,4 mio. kr. i indtægter inklusiv overførsler fra 2019. Merindtægterne vedrørende overførsler fra 2019 består primært af refusioner for omfartsvejen i Grenaa, salg af grund i Åbyen og salg af sommerhusgrunde. Salget af grunden i Åbyen modsvares dog af et kapitalindskud på 5,1 mio. kr., der fremgår som en udbetaling under balanceforskydninger. Anlægsudgifterne skal derfor ses i sammenhæng med kapitalindskuddet.

Forventningen er ved udgangen af oktober, at anlægsudgifterne vil være ca. 90,1 mio. kr., og anlægsindtægterne vil være 42,8 mio. kr. Samlet er dette 47,3 mio. kr. I forhold til det oprindelige budget er der tale om merudgifter på udgiftssiden på 10,5 mio. kr. mens der på indtægtsiden forventes merindtægter på 30,0 mio. kr.

Afvigelserne på de enkelte anlægsprojekter fremgår af anlægsoversigten, der er vedlagt som bilag. Anlægsoversigten er opgjort netto, hvilket vil sige, at der er tale om en samlet sum af udgifter og indtægter.

### Gæld

I 2020 er der budgetlagt med afdrag på 83 mio. kr. på kommunens ordinære gæld, heraf 40 mio. kr. ekstraordinært. Målsætningen om afdrag på 10 mio. kr. overholdes dermed.

Der er i 2020 ikke budgetteret med lånoptagelse, men der optages lån for 2,1 mio. kr. til brandsikkerhed i ældreboliger, hvilket skyldes at optagelse af lån til brandsikkerhed til ældreboliger blev udsat fra 2019 til 2020. Der er givet bevilling til lånet ved marts opfølgningen.

På afdrag på lån forventes samlet set en merudgift på 0,4 mio. kr. Afvigelsen vedrører indfrielse af lån i Arbejdsmarkedets Feriefond vedrørende Stenvad Mosebrug, hvor 90% af det oprindelige lån er blevet eftergivet. Kommunalbestyrelsen besluttede på møde den 17. marts 2020 at afvikle lånet. Der er givet bevilling til afvikling af lånet ved marts opfølgningen.



På renter er der en afvigelse til oprindeligt budget på 3,1 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes merindtægter på investeringer i værdipapirer.

### Covid-19

I budgetopfølgningen er der indregnet et skøn over merudgifter som følge af Covid-19. Indmeldingerne dækker resten af 2020.

De foreløbige indmeldinger og beregninger på driften er:

Udvalg	Område	Merudgifter/ Mindreudgifter
ØK	Primært ekstra sagsbehandlere til arbejdsmarkedsområdet som følge af stigning i antal ledige, som KB gav en bevilling på 2 mio. kr. til den 21. april 2020, samt merudgifter til bl.a. licenser vedr. IT	2,3 mio. kr.
EAU	Forsørgelsesudgifter pga. flere ledige og borgere på sygedagpenge i 2020	36,9 mio. kr.
BUU	Skoler, dagtilbud, døgninstitution. Skøn for merudgifter for hele året. Værnemidler, vikarudgifter, leje af håndvaske mv.	9,8 mio. kr.
VPU	Ældre- og plejeområdet og institutioner Skøn for merudgifter for hele året Værnemidler, merarbejde, ekstra rengøring	9,0 mio. kr.
Total		58,0 mio. kr.

Norddjurs Kommune er ved midtvejsreguleringen blevet kompenseret med cirka 49 mio. kr. til forventede merudgifter til forsørgelse på grund af den stigende ledighed som følge af Covid-19. Der forventes merudgifter på cirka 37 mio. kr. i 2020 til forsørgelse.

På øvrige områder er der indregnet foreløbig kompensation på 8,6 mio. kr. ud af de indmeldte merudgifter på 24,3 mio. kr. i 2020. Denne kompensation dækker perioden frem til 10. maj 2020 og der vil først i efteråret komme nye udmeldinger om graden om eventuel yderligere kompensation.

Kompensationen blev ved budgetopfølgningen for august fordelt med 0,103 mio. kr. til ØK, 4,107 mio. kr. til BUU og 4,353 mio. kr. til VPU. I denne budgetopfølgning indstilles udmøntning af restpuljerne på 6,8 mio. kr. forholdsmæssigt.

**Hovedoversigt pr. ultimo oktober:**

Områder (mio. kr.)	Opr. budget 2020*	Korrigeret budget inklusiv overførsler	Forbrug ultimo oktober	Forventet regnskab	Afvigelse 4-1 I forhold til oprindeligt budget
<b>Indtægter:</b>	<b>-2.647,1</b>	<b>-2.727,9</b>	<b>-2.291,5</b>	<b>-2.727,9</b>	<b>-80,9</b>
- Skatter	-1.743,3	-1.743,7	-1.476,3	-1.743,7	-0,5
- Generelle tilskud	-903,8	-984,2	-815,2	-984,2	-80,4
<b>Drift i alt:</b>	<b>2.469,4</b>	<b>2.603,4</b>	<b>2.016,2</b>	<b>2.511,2</b>	<b>41,8</b>
<b>- Drift indenfor serviceringen:</b>	<b>1.741,1</b>	<b>1.815,4</b>	<b>1.404,1</b>	<b>1.739,6</b>	<b>-1,5</b>
Økonomiudvalget	302,1	339,5	229,6	293,9	-8,2
Erhw. og arbejdsmarkedsudvalget	15,7	19,9	10,1	14,5	-1,2
Børne- og ungdomsudvalget	669,4	669,9	544,2	672,6	3,2
Kultur- og fritidsudvalget	57,0	63,5	51,1	55,8	-1,2
Miljø- og teknikudvalget	93,5	109,0	67,9	94,4	0,9
Voksen- og plejeudvalget	603,4	613,7	501,3	608,4	5,0
<b>- Drift udenfor serviceringen:</b>	<b>728,2</b>	<b>788,0</b>	<b>612,1</b>	<b>771,5</b>	<b>43,3</b>
Økonomiudvalget	31,0	31,0	28,5	31,0	0,0
Erhw. og arbejdsmarkedsudvalget	584,6	644,3	496,2	621,5	36,9
Børne- og ungdomsudvalget	-3,1	-3,1	-1,1	-0,3	2,8
Voksen- og plejeudvalget	115,7	115,8	88,6	119,3	3,6
<b>Renter</b>	<b>8,3</b>	<b>8,3</b>	<b>6,3</b>	<b>5,2</b>	<b>-3,1</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-169,4</b>	<b>-116,2</b>	<b>-268,9</b>	<b>-211,6</b>	<b>-42,2</b>
<b>Anlæg:</b>	<b>66,7</b>	<b>72,1</b>	<b>14,1</b>	<b>47,3</b>	<b>-19,5</b>
Økonomiudvalget	11,0	-7,4	-16,1	-12,3	-23,4
Børne- og ungdomsudvalget	4,8	10,8	2,8	5,9	1,2
Kultur- og fritidsudvalget	15,0	17,5	0,0	14,5	-0,5
Miljø- og teknikudvalget	35,9	48,9	27,2	39,0	3,1
Voksen- og plejeudvalget	0,0	2,4	0,1	0,1	0,1
<b>Skattefinansieret resultat</b>	<b>-102,7</b>	<b>-44,1</b>	<b>-254,8</b>	<b>-164,3</b>	<b>-61,6</b>
<b>Finansiering mv.:</b>	<b>108,1</b>	<b>107,3</b>	<b>57,4</b>	<b>109,3</b>	<b>1,3</b>
Balancetildækning	5,4	6,2	-33,1	8,4	3,0
Afdrag på lån	102,7	103,2	92,6	103,1	0,4
Lånoptagelse	0,0	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
<b>Kasseforøgelse (-) Kasseforbrug (+)</b>	<b>5,4</b>	<b>63,3</b>	<b>-197,4</b>	<b>-55,0</b>	<b>-60,4</b>

\*Det oprindelige budget er justeret med budgetneutrale tilbagebevillinger mellem udvalg

**Grøn - budgettet overholdes**
**Rød - budgettet overholdes ikke**

**Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder**

Budgetopfølgningen følger op på målsætningerne i den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune. Herunder vurderes det også om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde det vedtagne budget for år 2020.

**Økonomiske konsekvenser**

Se ovenfor

**Indstilling**

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at budgetopfølgningen pr. ultimo oktober drøftes og at budgetopfølgningen godkendes

at nedenstående bevillinger, der finansieres af kassen, godkendes:

2. Der gives tillægsbevilling til renteindtægt på 2,2 mio. kr. vedrørende afkast på værdipapirer.
3. De samlede finansforskydninger forventes at resultere i, at der lægges 2 mio. kr. mere i kassen end budgetteret. Der gives derfor en tillægsbevilling på -2,0 mio. kr. til udlån under finansforskydninger. Bevillingen vedrører primært diverse låneordninger til borgere, herunder låneordningen for pensionister til betaling af ejendomsskatter.

at følgende budgetneutrale tillægsbevillinger godkendes:

4. Restpuljen på 6,8 mio. kr. fordeles forholdsmæssigt efter og til dækning af Covid-19 merudgifter med 0,119 mio. kr. til ØK, 2,899 mio. kr. til VPU og 3,790 mio. kr. til BUU.
5. Indtægtsbudget på i alt 1,760 mio. kr. årligt vedrørende byggesagsgebyrer flyttes i 2021 og overslagsår fra ØK til MTU
6. På baggrund af KB-beslutning den 21. april 2020 vedrørende finansiering af ekstra ressourcer til byggesagsbehandling lægges 1,5 mio. kr. fra byg og miljø overførsler på ØK's område og 1,95 mio. kr. på MTU's område i kassen i 2020. Midlerne anvendes til medfinansiering af ekstra ressourcer til byggesagsbehandling i 2021-2023 under ØK. I budgetårene tilføres området til gengæld 1,8 mio. kr. i 2021, 1,2 mio. kr. i 2022 og 0,450 mio. kr. i 2023 via puljen til administrative ændringer.
7. der gives en tillægsbevilling til sprogskolen på 1,1 mio. kr. til dækning af mistede indtægter pga. coronanedlukning. Beløbet finansieres af mindreforbruget på beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige og mindreforbruget på enkeltudgifter.

8. Der flyttes budget på 0,3 mio. kr. til udgifter fra økonomiudvalgets pulje afsat til understøttelse af interne institutioner i forbindelse med COVID-19 forhandlingerne til VPU til dækning af mindreindtægter vedrørende Fuglsanggårdens køkken
9. Der flyttes budget på i alt 0,036 mio. kr. vedrørende selvforsikringspuljen i 2020 under ØK til BUU. Forsikringsagerne vedrører UngNorddjurs og Langhøjskolen.
10. Budgetrammerne på BUU's område reduceres/forøges med 0,0 mio. kr. (netto) grundet tilsagn om projektmidler til ” Styrket efterværn til tidligt anbragte unge” i perioden 2020 til 2023. Indtægterne forøges med 0,122 mio. kr. i 2020, 0,320 mio. kr. i 2021, 0,451 mio. kr. i 2022 og 0,464 mio. kr. i 2023. Tilsvarende forøges udgifterne med 0,122 mio. kr. i 2020, 0,320 mio. kr. i 2021, 0,451 mio. kr. i 2022 og 0,464 mio. kr. i 2023
11. Der flyttes budget fra ØK, VPU, BUU, KFU samt MTU i 2020 og overslagsårene til pulje under MTU vedr. afledte driftsbesparelser som følge af energibesparende arbejder udført til og med oktober 2020. Beløbet på udvalgsniveau er specificeret i bilaget. Energibesparelser til udmøntning i 2020 udgør i alt 0,051 mio. kr., mens besparelsen i 2021-24 årligt udgør 0,206 mio. kr.
12. Der flyttes i alt 0,475 mio. kr. fra puljen til kompetencemidler under ØK til VPU og BUU. Bevillingen fordeles med 0,385 mio. kr. til VPU vedrørende initiativer på sundheds- og omsorgsområdet og 0,090 mio. kr. til BUU vedrørende mundpleje og forebyggelse på tværs af socialområdet.

at følgende bevillinger vedrørende anlæg godkendes:

13. Der gives anlægsbevilling på 2,750 mio. kr. til Udbyhøjfærgen - ombygning til enmandsbetjening, finansieret af de til formålet afsatte rådighedsbeløb på investeringsoversigten under Miljø og teknikudvalget i 2020 og 2021 på henholdsvis 0,250 mio. kr. og 2,500 mio. kr.
14. Der gives anlægsbevilling på 1,570 mio. kr. til Udbyhøjfærgen – dokning og køb af generator, finansieret af de til formålet afsatte rådighedsbeløb på investeringsoversigten under miljø- og teknikudvalget i 2020 og 2021 på henholdsvis 0,600 mio. kr. og 0,970 mio. kr.
15. Der gives tillæg til anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 0,3 mio. kr. i 2020 til Grenaa-Anholt færgen for følgeudgifter i forbindelse med påsejling af kaj, finansieret af uforbrugt

afsat rådighedsbeløb til enmandsbetjening af Udbyhøjfærgeren under miljø- og teknikudvalget.

16. Der gives rådighedsbeløb på 3,2 mio. kr. i indtægter under økonomiudvalget vedrørende salg af boliggrunde på Møgelbjerg i Grenaa, Rimsti Bakken i Gjerrild, Bakkesvinget i Auning samt salg af sommerhusgrunde i Grenaa. Indtægten lægges i kassen.

17. Der gives rådighedsbeløb på i alt 0,346 mio. kr. i udgifter under økonomiudvalget vedrørende salg af Brombærvænget 37 i Allingåbro samt salg sommerhusgrunde i Grenaa. Udgiften finansieres af kassen.

### **Beslutning i Økonomiudvalget den 08-12-2020**

Tiltrådt.

Afbud:

Jan Petersen (A)

### **Beslutning i Kommunalbestyrelsen 15-12-2020**

Godkendt.

### **Indstilling**

Formanden indstiller, at budgetopfølgningen drøftes og tages til efterretning.

### **Beslutning i Hovedudvalget den 11-02-2021**

Formanden orienterede om budgettet, som tegner et billede af en robust økonomi med fokus på langsigtede aftaler. Økonomien drøftes yderligere i forbindelse med årsregnskabet.

Fraværende:

Ole Andersen

### **Bilag:**

- |             |      |  |             |     |
|-------------|------|--|-------------|-----|
| 1 - 2983468 | Åben | Bilag til samlet budgetopfølgning per 31. oktober 2020 | (175617/20) | (H) |
| 2 - 2983463 | Åben | Likviditetsoversigt per 31. oktober 2020               | (175614/20) | (H) |
| 3 - 2975938 | Åben | Anlægsoversigt pr. ultimo oktober.pdf                  | (169117/20) | (H) |