

## Budgetopfølgning ultimo oktober for økonomiudvalget

21/666      Åben Sag

### Sagsgang

ØK

### Sagsfremstilling

Den overordnede konklusion på driften på økonomiudvalgets område er, at servicerammen overholdes på økonomiudvalgets område. Der indmeldes på nuværende tidspunkt et samlet forventet forbrug på 339,7 mio. kr. i 2021, svarende til et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget incl. merudgifter til covid-19.

Økonomiudvalget besluttede på møde den 12. januar 2021 at afsætte en reservepulje på 0,2 mio. kr. som værn for eventuelle merudgifter i 2021 til Covid-19 udgifter. Derudover har udvalget fået tilført 0,1 mio. kr. fra den statslige kompensation, der er medtaget under den oprindelige budgetramme. Samlet set forventes der Covid-19 udgifter på ca. 0,7 mio. kr. på økonomiudvalgets område i perioden frem til udgangen af året. Udgifterne vedrører ekstra medarbejdere til kommunens corona hotline samt ekstra koordinatore. Merudgiften er indregnet i det samlede resultat for udvalgets område.

På anlæg forventes de anlægsprojekter, der er planlagt på økonomiudvalgets område at blive gennemført. Budgetopfølgningen viser dog et mindreforbrug, der skyldes, at puljerne på anlæg til imødegåelse af overførsler budgetlægges på økonomiudvalgets område, men efterfølgende flyttes til andre udvalg i forbindelse med overførselssagen.

**Økonomiudvalget – samlet oversigt**

<b>Budget 2021 (mio. kr.)</b>	<b>Opr. Budget</b>	<b>Korr. budget inklusiv overførsler</b>	<b>Forventet regnskab pr. ultimo oktober</b>	<b>Afvigelse til opr. budget*</b>
Drift – indenfor servicerammen	312,5	345,5	308,2	-4,3
Drift – udenfor servicerammen	31,5	31,5	31,5	0,0
<b>Drift i alt</b>	<b>344,0</b>	<b>377,0</b>	<b>339,7</b>	<b>-4,3</b>
Anlæg – udgifter	46,3	25,7	23,4	-22,9
Anlæg – indtægter	-32,4	-21,4	-24,7	7,9
<b>Anlæg</b>	<b>13,9</b>	<b>4,3</b>	<b>-1,3</b>	<b>-15,0</b>
<b>Finansielle poster</b>	<b>-2.656,2</b>	<b>-2.633,9</b>	<b>-2.638,5</b>	<b>17,7</b>

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

Servicerammen for økonomiudvalget udgør i 2021 312,5 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. inkl. ekstraudgifter som følge af Covid-19 indenfor servicerammen på økonomiudvalgets område.

Covid-19

Økonomiudvalget ønsker, at fagudvalgene har et særligt fokus på virkningerne af Covid-19.

På sundhed og omsorg forventes ekstra udgifter i 2021 som følge af Covid-19 på ca. 0,7 mio. kr. til koordinatører.

Varslings-/opmærksomhedspunkter på driften

- Centrale puljer under Staben – Forbruget på arbejdsskader er på nuværende tidspunkt overskredet med 3,2 mio. kr. i forhold til budgettet på 2,9 mio. kr., og der er indregnet et yderligere forbrug i resten af 2021 på 0,5 mio. kr. Der er derfor pres på udgifterne til

arbejdsskadeerstatninger i 2021. Til gengæld ventes der ekstraindtægter på sygedagpenge puljen, der dog ikke helt opvejer merforbruget på arbejdsskader.

- Staben – Forsikrings sagen vedrørende branden på entreprenørgården i 2020 er endnu ikke afsluttet. I 2021 forventes netto merindtægter på ca. 0,6 mio. kr. som følge af erstatning, idet mange af udgifterne blev afholdt i 2020. Den endelige opgørelse foreligger ikke endnu.

### Anlæg

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt mindreudgifter på 15,0 mio. kr. netto i forhold til det oprindelige budget. Der er budgetlagt med 46,3 mio. kr. i udgifter, og indmeldingerne viser 23,4 mio. kr. i forventede udgifter sammenlignet med oprindeligt budget. Afvigelsen vedrører primært at pulje til overførsler rent teknisk er budgetlagt på økonomiudvalget. Derudover ventes en forskydning på boligområde Auning Øst samt at det afsatte kapitalindskud vedrørende boligbyggeri i Auning er flyttet til finansforskydninger, jf. praksis for kontering af kapitalindskud til almene boliger.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 32,4 mio. kr., og indmeldingerne viser et forventet regnskab på 24,7 mio. kr. i indtægter sammenlignet med oprindeligt budget. Afvigelsen skyldes primært, at puljen til overførsler af anlægsindtægter fra 2020 til 2021 på 20 mio. kr. kun delvist bliver anvendt. Derimod forventes større indtægter fra grundsalg end budgetteret, idet der er stor aktivitet på salg af grunde, primært i Auning, men også i resten af kommunen.

### Finansielle poster

På nuværende tidspunkt forventes mindreindtægter/merudgifter på 17,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på de finansielle poster. Afvigelsen skyldes at kommunens indtægter blev nedreguleret ved midtvejsreguleringen, og at det er besluttet at udbetale kapitalindskud til almene boligbyggerier i Auning og Grenaa. Til gengæld er renterne lavere end budgetteret.

En uddybende redegørelse for budgetopfølgningen samt anlægsoversigt er vedlagt som bilag.

Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober måned samles for alle fagudvalg i en sag, som videresendes 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.

### **Indstilling**

Kommunaldirektøren indstiller, at

1. Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober på økonomiudvalgets område godkendes.

Nedenstående tillægsbevillinger finansieret af kassen godkendes:

2. der gives en tillægsbevilling på 3,6 mio. kr. til øgede renteindtægter i 2021 på grund af afkast på værdipapirer. Beløbet lægges i kassen.
3. der gives en negativ tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. til lavere renteudgifter i 2021 på grund af den lave rente. Beløbet lægges i kassen.

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger godkendes:

4. der gives en negativ tillægsbevilling på 0,1 mio. kr. til økonomiudvalget i 2022 og overslagsårene 2023-2025 vedr. formandskabet for Djurslands Udviklingsråd. Beløbet tilbageføres puljen til administrative ændringer, da bevillingen er givet dobbelt.
5. der gives tillægsbevilling til udgift på 0,727 mio. kr. uden for servicerammen på voksen- og plejeudvalgets område samt tillægsbevilling til en tilsvarende forøgelse i kommunens indtægter fra tilskud på 0,727 mio. kr. som følge af efterreguleringen af aktivitetsbestemt medfinansiering i aktivitetsåret 2020.
6. der gives tillægsbevilling på 0,036 mio. kr. i 2022-2025 i forbindelse med at administrationsopgaven med beregning og opkrævning af forældrebetaling mv. for juniorklubber flyttes fra børne- og ungdomsudvalget til økonomiudvalget.

7. der gives tillægsbevilling på 0,140 mio. kr. i 2022 og 0,166 mio. kr. i 2023-2025 til forøget tilskud til Museum Østjylland under kultur- og fritidsudvalget, finansieret af puljen til administrative ændringer under økonomiudvalget.
8. der gives tillægsbevilling på 0,001 mio. kr. i 2021 og 0,013 mio. kr. i årene 2022 - 2025 som følge af energibesparende arbejder udført til og med oktober 2021 fra økonomiudvalget til pulje til afsat formål på miljø- og teknikudvalgets område.
9. der gives tillægsbevilling på 0,101 mio. kr. i 2021 finansieret af selvforsikringspuljen på økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 0,063 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget, 0,001 mio. kr. til miljø- og teknikudvalget og 0,037 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget.
10. der gives tillægsbevilling på 0,075 mio. kr. i 2021 til voksen- og plejeudvalget til opstart og etablering af et hygiejnenetværk. Bevillingen finansieres af puljen til ekstra Covid-19 indsatser på økonomiudvalgets område.
11. der gives tillægsbevilling på 1,250 mio. kr. på kultur- og fritidsudvalgets område i forbindelse med udbetaling af ekstraordinære tilskud, besluttet på forhandlingsmødet den 30/11. Beløbet finansieres af puljen til værn om servicerammen under økonomiudvalget.
12. der gives tillægsbevilling på 0,087 mio. kr. finansieret af budget afsat til kompensation af hovedudvalgsmedlemmer på økonomiudvalget. Bevillingen fordeles med 0,041 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget, 0,019 mio. kr. til miljø- og teknikudvalget og 0,027 mio. kr. til voksen- og plejeudvalget.

Nedenstående bevillinger vedrørende anlæg godkendes:

13. der gives rådighedsbeløb på 1,4 mio. kr. i indtægter vedrørende salg på Bakkesvinget. Rådighedsbeløbet finansieres af 0,7 mio. kr. fra puljen til jordforsyning mens de resterende 0,7 mio. kr. lægges i kassen.
14. der gives anlægsbevilling på 1,5 mio. kr. i indtægter og rådighedsbeløb på 1,5 mio. kr. i indtægter vedrørende salg af byggegrunde på boligområde Teglovnvej, Auning Øst. Beløbet lægges i kassen.
15. der gives anlægsbevilling på 3,0 mio. kr. indtægter og rådighedsbeløb på 3,0 mio. kr. indtægter vedrørende salg på Teknologivej. Beløbet lægges i kassen.
16. der gives anlægsbevilling på 1,0 i indtægt og rådighedsbeløb på 1,0 i indtægt vedrørende salg af byggegrunde i sommerhusområde Klitten. Beløbet lægges i kassen.

**Beslutning i Økonomiudvalget den 07-12-2021**

Ad 1-16

Godkendt.

**Bilag:**

1 -	Åben	Budgetopfølgning ultimo oktober for økonomiudvalget	(158784/21)	(H)
3191191		- BILAG		
2 -	Åben	Anlægsoversigt pr. ultimo oktober 2021 2. udgave	(160512/21)	(H)
3193176				