

Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2021 for økonomiudvalget

Den overordnede konklusion på driften på økonomiudvalgets område er, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 351,6 mio. kr., som medfører, at der er et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. i 2021. Mindreforbruget vedrører primært fællesforvaltningsdirektørområdet samt puljer under kommunaldirektørområdet.

Økonomiudvalget besluttede på møde den 12. januar 2021 at afsætte en reservepulje på 0,2 mio. kr. i 2021 som værn for eventuelle merudgifter til Covid-19. Samlet set forventes det, at Norddjurs Kommunes indsats for at begrænse risikoen for smitte med coronavirus vil medføre en merudgift på ca. 0,4 mio. kr. på økonomiudvalgets område i perioden frem til udgangen af året. Udgifterne vedrører blandt andet ekstra medarbejdere til kommunens Corona Hotline. Merudgiften er indregnet i det samlede resultat for udvalgets område.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et samlet mindreforbrug/merindtægter på 8,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Afvigelsen vedrører primært øget salg af grunde, samt at kapitalindsud vedrørende boligbyggeri i Auning flyttes til finansforskydninger.

På de finansielle poster forventes samlet set merudgifter på 6,0 mio. kr., der vedrører kapitalindsud til almene boligbyggerier i Åbyen, i Auning og på De Lichtenbergs Vej samt efterregulering af kommunal medfinansiering.

Samlet oversigt

Tabel 1 - samlet oversigt for økonomiudvalget

| Budget 2021 (mio. kr.) | Oprindeligt Budget | Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler | Forventet regnskab pr. ultimo marts | | *Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts |
|--|--------------------|---|-------------------------------------|---|--|
| Kommunaldirektørområdet | | | | | |
| Drift - indenfor servicrammen | 21,8 | 21,8 | 21,1 | ● | -0,7 |
| Fællesforvaltningsdirektørområdet | | | | | |
| Drift - indenfor servicrammen | 244,0 | 244,0 | 242,2 | ● | -1,8 |
| Drift - udenfor servicrammen | 36,7 | 36,7 | 36,7 | ● | 0,0 |
| Velfærdsdirektørområdet | | | | | |
| Drift - indenfor servicrammen | 51,2 | 51,2 | 51,5 | ● | 0,0 |
| Ekstraudgifter Covid-19 | 0,0 | 0,0 | | ● | 0,4 |

| | | | | | |
|--------------------|----------|----------|----------|---|------|
| Drift i alt | 353,7 | 353,7 | 351,6 | | -2,1 |
| Anlæg | 13,9 | -9,0 | 5,4 | ● | -8,5 |
| Finansielle poster | -2.649,4 | -2.649,4 | -2.643,4 | ● | 6,0 |

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Servicerammen for økonomiudvalget udgør i 2021 317,0 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. indenfor servicerrammen på økonomiudvalgets område.

I henhold til den vedtagne Økonomiske politik skal servicerrammen overholdes såvel i budget som i regnskab. Dette betyder, at der skal være fokus på overholdelse af servicerrammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og servicerramme.

På driften forventes et samlet mindreforbrug på 2,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 353,7 mio. kr.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på økonomiudvalgets område:

Kommunaldirektørområdet

Mindreforbruget på 0,7 mio. kr. vedrører midler fra puljen til værn om servicerrammen, der er reserveret til overførsel af borgernes betalinger for skadedyrsbekæmpelse.

Velfærdsdirektørområdet

Merforbruget på 0,4 mio. kr. vedrører udgifter i visitation og hjælpemidler til ekstra medarbejdere i forbindelse med Covid-19 til blandt andet Corona Hotline.

Fællesforvaltningsdirektørområdet

Det forventede mindreforbrug på 1,8 mio. kr. vedrører primært, at dronningens besøg på Anholt er udsat til 2022, ekstraintægter på sygedagpengerefusion samt netto merindtægter (erstatning) vedrørende branden på entreprenørgården.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet mindreforbrug/merindtægter på 8,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Afvigelsen vedrører primært øget salg af grunde, samt kapitalindskud vedrørende boligbyggeri i Auning, der flyttes til finansforskydninger.

Økonomiudvalgets anlæg - fordelt på områder i tabel 2

Tabel 2 - anlæg

| Område (mio. kr.) | Opr. budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab 2020 | Afvigelse ift. opr. budget* |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Fællesforvaltningsdirektørområdet | 13,9 | -9,0 | 5,4 | -8,5 |
| I alt | 13,9 | -9,0 | 5,4 | -8,5 |

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

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Forventet forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune vedlægges som separat bilag.

Finansielle poster

Tabel 3 - Finansielle poster

| (mio. kr.) | Opr. Budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab 2021 | Afvigelse* |
|-----------------------------|-----------------|-------------------|-------------------------|------------|
| Indtægter: | -2.750,9 | -2.750,9 | -2.751,6 | -0,7 |
| - Skatter | -1.714,3 | -1.714,3 | -1.714,3 | 0,0 |
| - Generelle tilskud | -1.036,6 | -1.036,6 | -1.037,3 | -0,7 |
| Renter | 7,0 | 7,0 | 7,0 | -0,0 |
| Øvrige balanceforskydninger | 4,3 | 4,3 | 11,5 | 7,3 |
| Afdrag på lån | 92,8 | 92,8 | 92,8 | 0,0 |
| Optagne lån | -2,6 | -2,6 | -3,1 | -0,6 |
| I alt | -2.649,4 | -2.649,4 | -2.643,4 | 6,0 |

* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.
Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På generelle tilskud og skatter forventes en samlet merindtægt på 0,7 mio. kr., der vedrører efterregulering af kommunal medfinansiering på baggrund af regnskab 2020.

Afvigelsen på øvrige balanceforskydninger vedrører kapitalindskud til Landsbyggefonden vedrørende almene boligbyggerier i Åbyen, Grenaa (5,068 mio. kr.), De Lichtenbergs Vej (0,2 mio. kr.) samt i Auning (2,0 mio. kr.).

Afvigelsen på optagne lån skyldes, at der er budgetlagt med for lille lånebeløb til brandsikring af ældreboliger. Arbejdet er endnu ikke afsluttet.

Der er afsat en pulje på 10 mio. kr. til en eventuel midtvejsregulering af overførselsudgifterne. I hovedoversigten er det antaget, at puljen anvendes fuldt ud. Den seneste melding fra KL er, at Norddjurs Kommune i 2021 kan forvente en efterregulering af tilskuddet til de forsikrede ledige i 2020 på 7 mio. kr.

Covid-19

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

På visitation og hjælpemidler forventes ekstra udgifter i 2021 som følge af Covid-19 på ca. 0,4 mio. kr. til ekstra medarbejdere, der blandt andet varetager kommunens Corona Hotline.

Status på strategiske puljer

I budgettet for 2021-2024 er der afsat en strategisk pulje på henholdsvis anlæg og drift under Økonomiudvalget. Midlerne i puljen har til formål at understøtte kommunens deltagelse i strategisk vigtige udviklingsprojekter, herunder tværgående projekter og events i bred forstand.

Tabel 4 - Status på driftspulje til strategiske emner i 2021

| (mio. kr.) | Afholdt / forventes afholdt |
|--------------------------------------|-----------------------------|
| Budget | 1,000 |
| Annoncering om uddannelsesvejledning | -0,025 |

| | |
|---|--------------|
| Deltagelse i konkurrencen "Danmarks vildeste kommune" | -0,375 |
| Rest i alt | 0,600 |

Der er afsat 1,0 mio. kr. i driftspuljen til strategiske emner i 2021. Pt. er der anvendt eller disponeret i alt 0,4 mio. kr. fra puljen, hvorved der er 0,6 mio. kr. tilbage.

Tabel 5 - Status på anlægspulje til strategiske emner i 2021

| (mio. kr.) | Afholdt / forventes afholdt |
|---|-----------------------------|
| Budget | 2,000 |
| Restaurering og udvikling Gammel Estrup | -0,415 |
| Auning Aktivitetspark (anlægstilskud) | -0,186 |
| I alt | 1,399 |

Der er afsat 2,0 mio. kr. i anlægspuljen til strategiske emner i 2021. Pt. er der anvendt i alt 0,601 mio. kr. fra puljen, hvorved der er 1,399 mio. kr. tilbage.

Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

- Staben - Der forventes pres på udgifterne til arbejdsskader i 2021. Budgettet i 2021 på 2,850 mio. kr. til arbejdsskader er på nuværende tidspunkt opbrugt. Udgifterne er uforudsigelige, da de afhænger af Arbejdsskadestyrelsens afgørelse af arbejdsskadesager.
- Staben - På sygedagpenge indtægtspuljen ventes der ekstrairndtægter i 2021, blandt andet som følge af Covid-19.
- Staben - Forsikrings sagen vedrørende branden på entreprenørgården i 2020 er endnu ikke afsluttet. I 2021 forventes netto merindtægter som følge af erstatning, idet mange af udgifterne blev afholdt i 2020. Den endelige opgørelse foreligger ikke endnu.

Ansøgte tillægsbevillinger, der finansieres af kassen

Kommunalbestyrelsen godkendte på møde den 20. februar 2018 helhedsplan for reovering af de almennyttige boliger på De Lichtenbergs Vej i Grenaa, herunder også kapitalindskud til Landsbyggefonden. Derfor søges bevilling på 0,200 mio. kr. i 2021 under finansforskydninger til udgift vedrørende kapitalindskud for reovering af boliger på de Lichtenbergs Vej, Grenaa. Udgiften finansieres af kassen.

Det royale besøg i 2021 er flyttet til 2022. Budgettet i 2021 på 0,525 mio. kr. søges derfor lagt i kassen, og der udarbejdes en teknisk korrektion til budget 2022 vedrørende royalt besøg.

Budgetflytninger mellem udvalg

Partierne har den 19. april 2021 indgået en aftale, der understøtter den lokale genåbning samt bæredygtig vækst og udvikling i tiden efter Covid-19. I den forbindelse blev det aftalt at følgende områder tilføres midler på driften:

- Byg og miljø under økonomiudvalget tilføres 1,0 mio. kr. i 2021 og 0,6 mio. kr. årligt i 2022 og overslagsårene til plan-, udvikling og byggesager.
- Kommunaldirektørens sekretariat under økonomiudvalget tilføres 0,6 mio. kr. årligt i 2021 og i overslagsårene til opgaver inden for udvikling, bosætning og markedsføring for at styrke arbejdet med interessevaretagelse, markedsføringskampagner samt understøtte kommunalbestyrelsens og organisationens arbejde i tiden efter Covid-19.

- Kultur- og fritidsudvalget tilføres 0,45 mio. kr. i 2021 til pulje til genåbningsaktiviteter indenfor fritids- og kulturområdet til understøttelse af lokale forenings- og fritidsaktiviteter, markedsføringskampagner til turisme og oplevelser, særskilte behov hos lokale aktører samt udvikling af styrkepositioner.
- Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget tilføres 0,1 mio. kr. i 2021 til forhøjelse af erhvervs- og arbejdsmarkedspuljen som er specifikt øremærket til at understøtte genåbningen til gavn for lokale virksomheder og erhvervsforeninger samt 0,35 mio. kr. i 2021 til hjælp til svage borgere med funktionsnedsættelser, der er kommet endnu længere væk fra arbejdsmarkedet end tidligere som følge af Covid-19.
- Voksen- og plejeudvalget tilføres 0,3 mio. kr. i 2021 til socialområdet til understøttelse af det frivillige sociale arbejde samt 0,3 mio. kr. til ældreområdet til ensomhedsinitiativer.
- Børne- og ungdomsudvalget tilføres 0,3 mio. kr. i 2021 til ferieaktiviteter for børn og unge i udsatte positioner.

De samlede tiltag beløber sig til i alt 3,4 mio. kr. i 2021 og 1,2 mio. kr. årligt i 2022 og overslagsårene og finansieres af puljen til værn om servicerammen under økonomiudvalget. Der resterer herefter 6,9 mio. kr. i puljen til værn om servicerammen i 2021.

Pr. 1. januar 2021 overgik administrationen af Seniorpension fra kommunerne til Seniorpensionsenheden under ATP. Oprævningerne sker månedligt og forventes at udgøre i alt 0,320 mio. kr. årligt. Udgiften blev varslet i efteråret 2020, men blev først endeligt meldt ud i januar 2021, og kunne derfor ikke nå at blive indarbejdet i budgettet. Der søges derfor flytning af budget på 0,320 mio. kr. til afholdelse af udgifter til Seniorpensionsenheden under arbejdsmarkedsafdelingen i 2021 og overslagsårene. Budgettet flyttes fra puljen til administrative ændringer under økonomiudvalget og er budgetneutral.

Der søges flytning af budget fra selvforsikringspuljen på i alt 0,100 mio. kr. under økonomiudvalget til vej & ejendom under økonomiudvalget (ca. 0,002 mio. kr.), til miljø- og teknikudvalget (ca. 0,004 mio. kr.) og til børne og ungdomsudvalget (ca. 0,093 mio. kr.). Sagerne vedrører hærværk på el-bil, indbrud på Fuglsangsgården samt indbrud på Toubroskolen. Flytningen er budgetneutral.

Ansøgte bevillinger vedrørende anlæg

I budget 2021 blev der afsat rådighedsbeløb på anlæg på 2,0 mio. kr. til kapitalindsud vedrørende boligbyggeri i Auning. Kapitalindsud hører til under udlån på de finansielle poster. Derfor søges i denne budgettopfølgning flytning af budgettet fra anlæg til balanceforskydninger. Der gives rådighedsbeløb på -2,0 mio. kr. i udgifter på anlæg vedrørende kapitalindsud til almenyttigt boligbyggeri i Auning. Der gives tillægsbevilling på 2,0 mio. kr. til udlån under balanceforskydninger vedrørende kapitalindsud Auning.

Partierne er samtidig enige i aftalen fra den 19. april om at afsætte 4,5 mio. kr. til igangsætning af ekstra udstykninger/byggemodninger under jordforsyning. De 4,5 mio. kr. finansieres via den i budgettet afsatte anlægspulje til byggemodning og arealerhvervelse og pulje vedr. salg af sommerhusgrunde. Der søges i denne opfølgning om omplacering af budgettet til puljen til byggemodninger. Der resterer herefter 1,1 mio. kr. i puljen vedr. salg af sommerhusgrunde, mens puljen til arealerhvervelse herefter er 0 kr. Selve udmøntningen sker i særskilte sager, der starter i MTU, som er fagudvalg.

Indtægtsbudgettet i 2021 i den afsatte pulje til salg af grunde er allerede fuldt anvendt, da der er stor aktivitet på grundsalget i kommunen i øjeblikket. Anlægspuljen, der er reserveret til overførsel af anlægsprojekter fra 2020 til 2021, har et rest indtægtsbudget på ca. 13,8 mio. kr. efter overførselssagen, der var på KB200421. Derfor søges i denne budgettopfølgning om flytning af rådighedsbeløb på 3,5 mio. kr. i indtægt fra puljen til anlægsreserver til puljen til salg af grunde, svarende til forventningen til grundsalget resten af året. Flytningen er budgetneutral.

Kommunalbestyrelsen besluttede på møde den 15. december 2020 at sælge ejendommen Lyngbygaard, Lyngbyvej 105, Lyngby. Ejendommen er nu blevet solgt til det højeste bud på 0,250 mio. kr. I forbindelse med salget er der samtidig afholdt udgifter til mægler mv. for ca. 0,080 mio. kr. Der søges derfor anlægsbevilling på 0,250 mio. kr. til indtægten og anlægsbevilling på 0,080 mio. kr. til udgifterne. Såvel udgift som indtægt finansieres af puljen til salg af grunde.

I forbindelse med salg af sommerhusgrund på Nobilisvej 10, Grenaa tilbage i 2016 er der i 2021 afholdt en udgift for tilslutning af vand på adressen, da grunden blev solgt med vandtilslutning. Derfor søges anlægsbevilling på 0,010 mio. kr. i udgifter. Udgiften finansieres af puljen til salg af sommerhusgrunde.