

## Budgetopfølgning pr. ultimo maj 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 forbrug på 350,9 mio. kr. i 2021, svarende til et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

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. Samlet set forventes det, at Norddjurs Kommunes indsats for at begrænse risikoen for smitte med coronavirus vil medføre en merudgift på ca. 0,2 på økonomiudvalgets område i perioden frem til udgangen af året. Udgifterne vedrører ekstra medarbejdere på velfærdsområdet til blandt andet Corona Hotline. 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. Der er således på nuværende tidspunkt mindreudgifter på 8,0 mio. kr. netto i forhold til det oprindelige budget. Der er budgetlagt med 46,3 mio. kr. i udgifter, og indmeldingerne viser 21,5 mio. kr. i forventede udgifter sammenlignet med oprindeligt budget. Der er budgetlagt med 32,4 mio. kr. i indtægter, og udmeldingerne viser et forventet regnskab på 15,6 mio. kr. sammenlignet med oprindeligt budget.

På de finansielle poster forventes samlet set mindreindtægter/merudgifter på 15,1 mio. kr., der primært vedrører midtvejsreguleringen samt kapitalindsud til almene boligbyggerier i Auning, De Lichtenbergs Vej og Åbyen etape 1 og 2.

### Økonomiudvalget – samlet oversigt

Budget 2021 (mio. kr.)	Opr. Budget	Korr. budget inklusiv overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj	Afvigelse til opr. budget*
Drift – indenfor servicerammen	314,8	347,6	314,0	-0,8
Drift – udenfor servicerammen	36,7	36,7	36,7	0,0
Ekstraudgifter som følge af Covid-19	0,0	0,2	0,2	0,2
<b>Drift i alt</b>	<b>351,5</b>	<b>384,5</b>	<b>350,9</b>	<b>-0,6</b>
Anlæg – udgifter	46,3	22,3	21,5	-24,8
Anlæg – indtægter	-32,4	-32,2	-15,6	16,8
<b>Anlæg</b>	<b>13,9</b>	<b>-9,9</b>	<b>5,9</b>	<b>-8,0</b>
<b>Finansielle poster</b>	<b>-2.651,5</b>	<b>-2.644,3</b>	<b>-2.636,4</b>	<b>15,1</b>

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

Servicerammen for økonomiudvalget udgør i 2021 314,8 mio. kr. Der forventes et mindreforbrug på 0,6 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 visitation og hjælpemidler forventes ekstra udgifter i 2021 som følge af Covid-19 på ca. 0,2 mio. kr. til ekstra medarbejdere, der blandt andet varetager kommunens Corona Hotline.

### Varslings-/opmærksomhedspunkter på driften

- Centrale puljer under Staben – Forbruget på arbejdsskader er på nuværende tidspunkt overskredet med 2,5 mio. kr. i forhold til budgettet på 2,9 mio. kr., og der er indregnet et yderligere forbrug i resten af 2021 på 1,6 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 – Forsikringsagen 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.
- IT & digitalisering – der forventes pres på IT-budgettet i 2021 som følge af væsentlige prisstigninger på indkøb af såvel hardware som software. For at sikre interne leverancer af IT-udstyr, har det desuden været nødvendigt at indkøbe ekstra klientudstyr på grund af meget lange leveringstider fra IT-leverandørerne, hvilket har medført ekstraudgifter.
- Generelt Covid-19, herunder evt. mindreforbrug på kørsel, uddannelse, møder mv. grundet nedlukningen i begyndelsen af året.

### Anlæg

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt mindredgifter på 8,0 mio. kr. netto i forhold til det oprindelige budget. Der er budgetlagt med 46,3 mio. kr. i udgifter, og indmeldingerne viser 21,5 mio. kr. i forventede udgifter sammenlignet med oprindeligt budget. Afvigelsen vedrører primært udgiftsbudgettet på reservepuljen til overførsel af anlæg, der nu er fordelt til andre udvalg, 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 udmeldingerne viser et forventet regnskab på 15,6 mio. kr. 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 15,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på de finansielle poster. Afvigelsen vedrører primært midtvejsreguleringen samt kapitalindskud til almene boligbyggerier i Auning, De Lichtenbergs Vej, Åbyen etape 1 og 2.

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

Budgetopfølgningen pr. ultimo maj 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 maj på økonomiudvalgets område godkendes.

Nedenstående bevillinger, der finansieres af kassen, godkendes:

2. Der gives en tillægsbevilling på 2,9 mio. kr. finansieret af kassen til dækning af midtvejsregulering af tilskud i 2021.
3. Der gives tillægsbevilling på 6,3 mio. kr. under balanceforskydninger til kapitalindskud vedrørende Åbyen, etape 2, i Grenaa. Kapitalindskuddet finansieres af indtægterne fra salget af grunden i Åbyen, der blev lagt i kassen i 2020.

Nedenstående budgetneutrale tillægsbevillinger godkendes:

4. Som følge af det justerede pris- og lønskøn gives der tillægsbevilling i 2021 på samlet 1,913 mio. kr. på driften fordelt på alle aftaleenheder finansieret via midtvejsreguleringen. Udvalgsvist fordeler bevillingen sig med 0,058 mio. kr. til økonomiudvalget, 0,348 mio. kr. til erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget, 0,730 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget, 0,040 mio. kr. til kultur- og fritidsudvalget, 0,165 mio. kr. til miljø- og teknikudvalget og 0,571 mio. kr. til voksen og plejeudvalget.
5. Der gives tillægsbevilling til kompensation for merudgifter i forbindelse med covid-19 på 5,7 mio. kr. i 2021. Udvalgsvist fordeles bevillingen sig med 0,1 mio. kr. til økonomiudvalget, 2,7 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget og 2,9 mio. kr. til voksen- og

- plejeudvalget. Beløbet finansieres af den statslige kompensation for covid-19, som bliver udbetalt via midtvejsreguleringen.
6. Der gives en tillægsbevilling i 2021 på 0,647 mio. kr. til ”Styrkelse af fysisk og mental rehabilitering og kulturtilbud til sårbare ældre og til personer med Handicap” under voksen- og plejeudvalget finansieret via midtvejsreguleringen.
  7. Der gives en tillægsbevilling på 0,411 mio. kr. i 2021 til systemunderstøttelse vedrørende praksisændring på pensionsområdet på økonomiudvalgets område finansieret via midtvejsreguleringen.
  8. Der gives en tillægsbevilling på 0,107 mio. kr. i 2021 vedrørende ændring af ejendomsvurderingsloven og forskellige andre love på økonomiudvalgets område finansieret via midtvejsreguleringen
  9. Der gives en tillægsbevilling på 0,134 mio. kr. i 2021 til køb af nyoprettede kvindekrisecenterpladser på voksen- og plejeudvalgets område finansieret via midtvejsreguleringen.
  10. Der gives en tillægsbevilling på 0,111 mio. kr. i 2021 til styrket tilsyn med dagtilbud på børne- og ungeudvalgets område finansieret via midtvejsreguleringen.
  11. Der gives en tillægsbevilling på 0,525 mio. kr. i 2021 til indsatser rettet mod faglige udfordringer og indsatser for styrket trivsel i folkeskolen på børne- og ungdomsudvalgets område finansieret via midtvejsreguleringen
  12. Der gives en tillægsbevilling på 0,203 mio. kr. i 2021 til trivselsfremmende aktiviteter i skole, SFO, fritids- og klubtilbud og børn og unge på børne- og ungdomsudvalgets område finansieret via midtvejsreguleringen

Nedenstående bevillinger vedrørende anlæg godkendes:

13. Der gives rådighedsbeløb i 2021 og anlægsbevilling på 3,5 mio. kr. til køb af ejendommen Nytorvet 9, Grenaa. Rådighedsbeløbet finansieres med 1,1 mio. kr. fra puljen til salg af sommerhusgrunde Klitten, 1 mio. kr. fra den strategiske anlægspulje under økonomiudvalget, mens de resterende 1,4 mio. kr. finansieres af kassen
14. Der gives anlægsbevilling på 0,757 mio. kr. i indtægter vedrørende salg af små erhvervsgrunde på Skakkesholm nr. 8-16. Rådighedsbeløbet finansieres af puljen til jordforsyning.

15. Der gives anlægsbevilling på 0,025 mio. kr. i udgifter til udmatrikulering vedrørende salg af små erhvervsgrunde på Skakkesholm nr. 8-16. Rådighedsbeløbet finansieres af puljen til jordforsyning.
16. Der gives anlægsbevilling på 0,020 mio. kr. i indtægter vedrørende salg af forurenede grund på Gl. Kirkevej 33 i Allingåbro. Køber afholder alle udgifter i forbindelse med handelen. Rådighedsbeløbet til indtægten finansieres af puljen til jordforsyning.
17. Der gives tillægsbevilling til anlægsbevilling på 1,252 mio. kr. i indtægter vedrørende salg af sommerhusgrunde i Klitten, Grenaa.
18. Der gives tillægsbevilling til anlægsbevilling på 0,199 mio. kr. i udgifter vedrørende salg af bolig-/erhvervsgrunde i Åbyen, Grenaa.

**Beslutning i Økonomiudvalget den 16-08-2021**

Godkendt.

**Bilag:**

1 -	Åben	Budgetopfølgning for Økonomiudvalget ultimo maj -	(91636/21)	(H)
3109541		BILAG.docx		
2 -	Åben	Anlægsoversigt pr. ultimo maj	(88790/21)	(H)
3106114				