



Økonomiudvalget

BESLUTNINGSPROTOKOL

Sted: Skype-møde

Dato: Fredag den 9. oktober 2020

Start kl.: 15:00

Slut kl.: 16:00

Medlemmer: Jan Petersen (A)
Hans Fisker Jensen (A)
Tom Bytoft (A)
Kasper Bjerregaard (V)
Steen Jensen (O)
Jens Meilvang (I)
Benny Hammer (C)
Mads Nikolajsen (F)
Ulf Harbo (Ø)

Fraværende: Hans Fisker Jensen (A) Benny Hammer (C)
Steen Jensen (O) Ulf Harbo (Ø)

Indholdsfortegnelse

	Side
1. Anlægsbevilling - yderligere Covid-19 anlæg	1
2. Revideret model til fordeling af budgettet til specialundervisning	4
3. Orientering om personsag	10
4. Orientering	11
5. Godkendelse af beslutningsprotokol	12
Bilagsoversigt	13

1. Anlægsbevilling - yderligere Covid-19 anlæg

00.01.00.S00

19/23303

Åben sag

Sagsgang

ØK, KB

Sagsfremstilling

Partierne har den 6. oktober 2020 afholdt forhandlinger omkring igangsætning af yderligere Covid-19 initiativer. Partierne er enige om at igangsætte anlægsinitiativer i 2020 for yderligere 3 mio. kr. der finansieres af kassebeholdningen. Partierne har prioriteret følgende anlægsemner:

På voksen og plejeudvalget:

- Fuglsanggården – køkkenmaskiner og vedligehold 0,3 mio. kr.

På børne- og ungdomsudvalget:

- Indeklima i institutioner – pulje på 0,2 mio. kr.

På miljø- og teknikudvalget:

- Forskønnelse og udskiftning af materiel i Grenaa Midtby 0,5 mio. kr.
- Forbedring af varmekorhold på tidl. Voldby Skole' gymnastikhal 0,09 mio. kr. med en årlig afledt drift på 0,05 mio. kr.
- Asfaltering af parkeringsplads ved Kulturperronen i Auning 0,3 mio. kr.

På kultur- og udviklingsudvalget:

- Renoveringspulje idrætshaller 1,11 mio. kr.
- Anlægstilskud til Auning hallerne til nyt handicapvenligt baderum 0,5 mio. kr.

Den konkrete udmøntning sker efterfølgende via fagudvalgene.

Partierne er samtidig enig i, at de 0,3 mio. kr., der blev afsat til understøttelse af interne institutioner i forbindelse med Covid forhandlingerne i foråret allokeres til Fuglsanggården til dækning af mindreindtægter som følge af manglende mødeforplejning og kantinedrift som følge af Covid-19 situationen.

Partierne er enige om, at mødes igen i december, hvor der er en særlig politisk prioritering om at drøfte mulighederne for at afsætte eventuelle driftsmidler til eventuel understøttelse af konkrete foreninger og institutioner, der som følge af Covid-19 kan være truet økonomisk på deres eksistens. Indmeldingerne i den seneste budgetopfølgning for august måned viser, at det aktuelt ikke ser ud til at være mulighed for at afsætte yderligere driftsmidler, uden at servicerammen overskrides. Derfor afventes den samlede budgetopfølgning for oktober måned, der behandles politisk i december måned. Såfremt indmeldingerne viser, at der er mulighed for at afholde ekstra udgifter indenfor servicerammen og at der er et behov herfor, kan eventuelle tilskud bevilges i økonomiudvalget den 8. december og kommunalbestyrelsen den 15. december og efterfølgende udbetales.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Sagen har indvirkning på overholdelse af målsætningerne i den økonomiske politik, herunder overholdelse af serviceramme og strukturel balance, hvis der gives en tillægsbevilling.

Økonomiske konsekvenser

Der er ikke afsat budget til at igangsætte ekstra anlægsprojekter. Partierne har derfor besluttet, at finansiering sker via kassebeholdningen. Den ekstra bevilling vil påvirke kassebeholdningen og den strukturelle balance negativt med 3 mio. kr.

Der skal i den forbindelse være opmærksomhed på, at Covid-19 medfører, at der fortsat er en betydelig økonomisk usikkerhed. Dette er særligt i forhold til hele arbejdsmarkedsområdet men også i forhold til eksterne institutioner og foreninger, der evt. kan opleve økonomiske udfordringer som følge af Covid. Her kan det blive nødvendigt, at Norddjurs Kommune understøtter økonomisk.

Økonomiudvalget har den 6. oktober behandlet den samlede budgetopfølgning ultimo august måned. Der er vedlagt en revideret hovedoversigt, der viser de økonomiske konsekvenser af de 3 mio. kr. der bevilges ekstra på anlæg.

De økonomiske målsætningen påvirkes således:

- Det strukturelle overskud vil herefter falde fra 32,4 mio. kr. til 29,4 mio. kr.
- Den gennemsnitlige kassebeholdning falder med 3 mio. kr. frem mod udgangen af 2021
- Anlægsudgifterne stiger med 3 mio. kr.

Der vil i forbindelse med renoveringen af gymnastiksalen på Voldby Skole være en afledt driftsudgift på årligt 0,05 mio. kr. Der søges i denne en bevilling til dækning af udgiften finansieret af puljen til administrative ændringer under økonomiudvalget.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at der gives anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 3 mio. kr. til igangsætning af ekstra anlæg. Finansiering sker via kassen i henhold til partiernes beslutning.
2. at der afsættes 0,05 mio. kr. årligt fra 2021 til Vej- og ejendom til den afledte drift af gymnastiksalen på Voldby Skole. Udgiften finansieres af puljen til administrative ændringer, der er afsat i budgettet.
3. at der omplaceres fra 2021 og frem 0,05 mio. kr. fra puljen til administrative ændringer under økonomiudvalget til Miljø- og teknikudvalget til dækning af afledt drift vedrørende Gymnastiksalen ved Voldby Skole.

Bilag:

- 1 Åben Status på økonomiske målsætninger - incl. 3 mio. kr. i ekstra anlæg 145892/20

Beslutning i Økonomiudvalget den 09-10-2020

Tiltrådt.

2. Revideret model til fordeling af budgettet til specialundervisning

00.22.04.G01

19/22988

Åben sag

Sagsgang

BUU, ØK, BUU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen godkendte på sit møde den 18. februar 2020 en ny ressourcefordelingsmodel på specialundervisningsområdet.

Et væsentlig element i modellen er, at der tages højde for, at der er betydelige forskelle i segregeringsgraden, dvs. den andel af elever, der modtager et specialundervisningstilbud, i indskolingen, på mellemtrinnet og i overbygningen.

Ved fordelingen af budgettet til specialundervisning til Norddjurs Kommunes fire skoler og børnebyer tages der udgangspunkt i antallet af folkeskoleelever og antallet af elever, der allerede er segregeret til et specialundervisningstilbud. Det skal bemærkes, at Anholt Skole ikke er omfattet af modellen.

Modellen er ligeledes baseret på, at forholdet mellem antal elever i den kommunale folkeskole og antallet af elever i fri- og privatskoler er stort set det samme i hvert af de fire skoledistrikter som Børneby Nord, Børneby Midt, Auning Skole og Søren Kanne Skolen bygger på.

Med opstarten af Min Friskole i Ørum er dette forhold imidlertid blevet væsentligt ændret i Børneby Midts distrikt, idet antallet af elever i den kommunale folkeskole er faldet kraftigt, mens antallet af elever i fri- og privatskoler er steget fra og med skoleåret 2020/21.

Dette medfører, at Børneby Midt med den nuværende ressourcefordelingsmodel vil modtage et betydelig lavere budget til specialundervisning i 2021 og efterfølgende år, selv om børnebyens udgifter til specialundervisning for alle børn i distriktet vil være uændrede.

På denne baggrund er der udarbejdet et forslag til en justering af ressourcefordelingsmodellen, så fordelingen af budgettet til specialundervisning fremover baseres på det samlede antal 6-15 årige børn i hvert enkelt af de fire skoledistrikter. De øvrige elementer i ressourcefordelingsmodellen er der ikke ændret på.

Et notat med en beskrivelse af forslaget til en revideret model til fordeling af budgettet til specialundervisning er vedlagt som bilag.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Ressourcefordelingsmodellen har sammenhæng til Norddjurs Kommunes handleplan for specialundervisning og inklusion samt kommunens politik for inklusion og tidlig indsats.

Økonomiske konsekvenser

Den samlede budgetramme til specialundervisning er uændret. Modellen medfører imidlertid en ændret fordeling af budgettet mellem de enkelte skoler og børnebyer.

En oversigt, der viser, hvordan fordelingen af budgetmidler til de enkelte skoler og børnebyer vil blive i 2021 sammenlignet med den nuværende budgettildeling i 2020, er vedlagt som bilag.

Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. forslaget til en justering af modellen til fordeling af budgettet til specialundervisning godkendes.
2. den reviderede ressourcefordelingsmodel på specialundervisningsområdet anvendes fra og med budget 2021.

Bilag:

- 1 Åben Forslag til revideret model til fordeling af budgettet til 134277/20 specialundervisning
- 2 Åben Oversigt over forskelle i fordelingen af budgettet til 134279/20 specialundervisning i 2020 og 2021

3	Åben Sammenligning af specialundervisningsmodeller	144229/20
4	Åben Henvendelse fra Auning Skole	147188/20

Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 24-09-2020

Børne- og ungdomsudvalget indstiller, at den reviderede ressourcefordelingsmodel ikke indføres fuldt ud i 2021, og at der samtidig forud for mødet i økonomiudvalget udarbejdes forslag til justerede modeller, hvor der opereres med en gradvis ændring af ressourcefordelingen og med forskellige grader af kompensation for segregeringsgraden henholdsvis i indskoling, på mellemtrinnet og i udskoling. I modellerne skal der også indgå en mulighed for en central reservepulje.

Allan Gjersbøl Jørgensen deltog ikke i behandlingen af punktet.

Sagsfremstilling

Forvaltningen den 30. september 2020

På baggrund af børne- og ungdomsudvalgets beslutning på udvalgsmødet den 24. september 2020 har forvaltningen udarbejdet forslag til fire nye alternativer til det hidtil fremlagte forslag til en revideret ressourcefordelingsmodel på specialundervisningsområdet.

De fire alternative modeller er opbygget på samme måde, som den hidtil fremlagte model, men er modificeret i forhold til tre parametre:

- Der er i alle fire modeller afsat en central pulje, der kan medvirke til at dække ekstraordinære udgifter, som de enkelte skoler og børnebyer vil have vanskeligt ved at finansiere.
- Der opereres i to af modellerne med en gradvis indførelse af ændringerne i det hidtil fremlagte forslag til ressourcefordeling.
- Der opereres i to af modellerne med en justering af ressourcefordelingen som følge af, at der kun tages delvis højde for forskellene mellem segregeringsgraden i indskoling, på mellemtrinnet og i overbygningen.

Det hidtil fremlagte forslag til en revideret ressourcefordelingsmodel er i bilagsmaterialet benævnt: Model 1.

I forhold hertil er der udarbejdet en model 1a, hvor eneste forskel er, at der forlods i den samlede budgetramme til specialundervisning er afsat en central pulje på 2,0 mio. kr. Den øvrige del af budgetrammen fordeles herefter på samme måde som i model 1.

I model 2 er der foretaget en justering af ressourcefordelingen, så det kun er 50 pct. af ændringerne i model 1a, der slår igennem i 2021.

I model 3 er der ud over midler til en centrale pulje på 2,0 mio. kr. foretaget en justering, så det kun er 50 pct. af forskellene mellem segregeringsgraden i indskolingen, på mellemtrinnet og i overbygningen, der tages højde for ved ressourcefordelingen.

I model 4 er der foretaget en yderligere tilpasning, hvor effekten af model 2 og 3 kombineres. Dvs. at det kun er 50 pct. af ændringerne i model 1a og 50 pct. af forskellene i segregeringsgraden mellem de tre klassetrin, der slår igennem ved ressourcefordelingen.

En samlet oversigt over de ændringer, som de forskellige fordelingsmodeller vil medføre set i forhold til den nuværende budgetfordeling i 2020 og en budgetfordeling for 2021, der er baseret på elevtal i stedet for befolkningstal, er vedlagt som bilag.

Som det fremgår af oversigten, så vil de enkelte modeller have forskellige effekter på budgetfordelingen mellem kommunens fire skoler og børnebyer. Set i forhold til det hidtil fremlagte fordelingsforslag (model 1), så er det f.eks. kun i model 3, at Børneby Midt vil få tildelt flere midler i 2021. Både i model 1a, model 2 og model 4 vil Børneby Midt derimod få færre midler – med mindre, at børnebyen får andel i de centralt afsatte puljemidler.

Beslutning i Økonomiudvalget den 06-10-2020

Tom Bytoft (A) deltog ikke i sagens behandling.

Sagen sendes tilbage til børne- og ungdomsudvalget, og der gennemføres ekstraordinært økonomiudvalgsmøde – som et skype møde - således, at sagen behandles på kommunalbestyrelsens møde d. 20.10.

Sagsfremstilling

Forvaltningen den 7. oktober 2020

Økonomiudvalget har på sit møde den 6. oktober 2020 besluttet at tilbagesende sagen til børne- og ungdomsudvalget med henblik på fornyet behandling.

Som det fremgår ovenfor, så har forvaltningen siden børne- og ungdomsudvalgets seneste behandling af sagen den 30. september 2020 udarbejdet forslag til fire nye alternativer til det hidtil fremlagte forslag til en revideret ressourcefordelingsmodel på specialundervisningsområdet.

Hertil kommer, at forvaltningen på baggrund af dialogen mellem børne- og ungdomsudvalgets medlemmer forud for sagens behandling i økonomiudvalget har udarbejdet yderligere et forslag til ressourcefordelingsmodel. Denne model er benævnt: Model 4a. Modellen er blevet tilføjet i den oversigt over forslag til fordelingsmodeller, der forelå til økonomiudvalgets behandling af sagen. Den opdaterede oversigt med model 1, 1a, 2, 3, 4 og 4a er vedlagt som bilag.

Model 4a adskiller sig kun fra model 4 ved, at det nu er 75 pct. (og ikke 50 pct.) af ændringen som følge af indførelsen af en ressourcefordeling, der er baseret på befolkningstal, som slår igennem i 2021. Desuden er de centralt afsatte puljemidler også forøget til 1,5 mio. kr. i model 4a (er på 1,0 mio. kr. i model 4).

På børne- og ungdomsudvalgets møde vil de forskellige ressourcefordelingsmodeller blive gennemgået.

Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at der træffes politisk beslutning om hvilken ressourcefordelingsmodel, der skal anvendes til fordeling af budgettet til specialundervisning i 2021.

Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 07-10-2020

Børne- og ungdomsudvalget indstiller, at model 4a anvendes til fordeling af budgettet til specialundervisning i 2021.

Beslutning i Økonomiudvalget den 09-10-2020

Økonomiudvalget tiltrådte indstillingen og der er mulighed for at tilkendegive synspunkter fra berørte parter inden kommunalbestyrelsens møde den 20.10.20.

Der er modtaget tilkendegivelser fra Auning Skole (MED-udvalget samt bestyrelsen) som vedlægges dagsorden til kommunalbestyrelsens møde.

Velfærdsdirektøren foranlediger det videre forløb.

3. Orientering om personsag

85.02.10.G01

20/13405

Lukket sag

Beslutning i Økonomiudvalget den 09-10-2020

Til efterretning.

4. Orientering

00.22.00.100

19/23505

Åben sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

Sagsfremstilling

På økonomiudvalgets møde orienterer borgmesteren om aktuelle emner, herunder:

- Strategiske ejendoms-/arealsalg

Det tidligere plejecenter Lyngbygaard beliggende Lyngbyvej 105, Trustrup er pr. 8. oktober udbudt til salg, jf, KB beslutning.

Ejendommen udbydes til salg uden en fast mindstepris med budfrist den 29. oktober kl. 12.

Økonomiske konsekvenser:

Ingen.

Indstilling:

Borgmesteren indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning i Økonomiudvalget den 09-10-2020

Til efterretning.

5. Godkendelse af beslutningsprotokol

Åben sag

Bilagsoversigt

1. Anlægsbevilling - yderligere Covid-19 anlæg
 1. Status på økonomiske målsætninger - incl. 3 mio. kr. i ekstra anlæg (145892/20)

2. Revideret model til fordeling af budgettet til specialundervisning
 1. Forslag til revideret model til fordeling af budgettet til specialundervisning (134277/20)
 2. Oversigt over forskelle i fordelingen af budgettet til specialundervisning i 2020 og 2021 (134279/20)
 3. Sammenligning af specialundervisningsmodeller (144229/20)
 4. Henvendelse fra Auning Skole (147188/20)

Underskriftsside

Jan Petersen (A)

Hans Fisker Jensen (A)

Tom Bytoft (A)

Kasper Bjerregaard (V)

Steen Jensen (O)

Jens Meilvang (I)

Benny Hammer (C)

Mads Nikolajsen (F)

Ulf Harbo (Ø)

Bilag: 1.1. Status på økonomiske målsætninger - incl. 3 mio. kr. i ekstra anlæg

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 09. oktober 2020 - Kl. 15:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 145892/20

Notat

Dato: 7. oktober 2020

Reference: Staben

Journalnr.: 20/100

Status på de økonomiske målsætninger i 2020

Norrdjurs 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.

Det forventede regnskab svarer til budgetopfølgningen for august, plus de anlægsprojekter for i alt 3 mio. kr., som partierne på forhandlingsmødet den 6. oktober blev enige om at igangsætte på grund af Covid-19.

Tabel 1: Oversigt over økonomiske målsætninger i budget og forventet regnskab

Målsætning jævnfør den økonomiske politik		Oprindeligt budget 2020	Forventet regnskab per 31. august 2020
Strukturel balance (indtægter dækker driftsudgifter, anlæg og afdrag på lån)	●	Strukturel balance (0 kr.)	Strukturelt overskud på cirka 29,4 mio. kr.
Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 150 mio. kr.	●	Gennemsnitlig kassebeholdning på 220-260 mio. kr.	Gennemsnitlig kassebeholdning på 282-304 mio. kr.
Servicerammen skal overholdes	●	Servicerammen er overholdt	Servicerammen overholdes
Nettoanlægsudgifter på minimum 75 mio. kr.	●	66,7 mio. kr. netto (79,6 mio. kr. brutto)	62,7 mio. kr. netto (105,4 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.

*Servicerammen overholdes, når der tages højde for kompensationen for covid-19 udgifter og at restpuljerne ikke anvendes til andre formål som eksempelvis yderligere Covid-19 initiativer.

De ekstra anlægsudgifter er blevet lagt ind i det forventede regnskab i hovedoversigten for august 2020. Hovedoversigten inklusiv ekstra anlæg er på side 2.

Tabel 2: Hovedoversigt per 31. august plus yderligere Covid-19 anlæg (3 mio. kr. i forventet regnskab)

	1.	2.	3.	4.	
Områder (mio. kr.)	Opr. budget 2020*	Korrigeret budget inklusiv overførsler	Forbrug ultimo august	Forventet regnskab	Afvigelse 4-1 I forhold til oprindeligt budget
Indtægter:	-2.647,1	-2.727,9	-1.813,7	-2.727,9	-80,9
- Skatter	-1.743,3	-1.742,2	-1.210,5	-1.743,7	-0,5
- Generelle tilskud	-903,8	-985,8	-603,2	-984,2	-80,4
Drift i alt:	2.469,4	2.591,6	1.596,4	2.527,1	57,7
- Drift indenfor servicerammen:	1.741,1	1.803,7	1.123,5	1.752,2	11,1
Økonomiudvalget	302,4	339,8	181,1	296,5	-5,9
Erhv. og arbejdsmarkedsudvalget	15,7	19,9	8,5	14,5	-1,2
Børne- og ungdomsudvalget	669,2	665,3	434,3	674,5	5,3
Kultur- og fritidsudvalget	57,0	63,6	43,8	56,3	-0,7
Miljø- og teknikudvalget	93,3	104,5	60,8	95,5	2,2
Voksen- og plejeudvalget	603,4	610,6	394,9	614,8	11,4
- Drift udenfor servicerammen:	728,2	787,9	472,9	774,8	46,6
Økonomiudvalget	31,0	31,0	20,8	31,0	0,0
Erhv. og arbejdsmarkedsudvalget	584,6	644,3	383,6	624,6	40,0
Børne- og ungdomsudvalget	-3,1	-3,1	-0,4	-0,3	2,8
Voksen- og plejeudvalget	115,7	115,7	69,0	119,5	3,8
Renter	8,3	8,3	6,1	5,6	-2,7
Resultat af ordinær drift	-169,4	-128,1	-211,3	-195,3	-25,9
Anlæg:	66,7	75,7	2,5	62,7	-4,0
Økonomiudvalget	11,0	-0,1	-15,8	-8,3	-19,3
Børne- og ungdomsudvalget	4,8	10,6	2,5	8,5	3,7
Kultur- og fritidsudvalget	15,0	15,8	0,0	14,4	-0,6
Miljø- og teknikudvalget	35,9	47,3	15,8	46,3	10,4
Voksen- og plejeudvalget	0,0	2,1	0,0	1,8	1,8
Skattefinansieret resultat	-102,7	-52,4	-208,8	-132,5	-29,9
Finansiering mv.:	108,1	111,5	38,4	110,3	2,2
Balanceforskydninger	5,4	10,4	-48,4	9,3	4,0
Afdrag på lån	102,7	103,2	89,0	103,1	0,4
Lånoptagelse	0,0	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
Kasseforøgelse (-) Kasseforbrug (+)	5,4	59,2	-170,4	-22,2	-27,6

*Det oprindelige budget er justeret med budgetneutrale omplaceringer mellem udvalg

Grøn - budgettet overholdes

Rød - budgettet overholdes ikke

Strukturel balance

Der er budgetlagt med strukturel balance i 2020.

Det forventede regnskab for 2020 viser et strukturelt overskud på cirka 29,4 mio. kr., og en kasseforøgelse som følge af regnskabet på godt 22 mio. kr.

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 på minimum 150 mio. kr.

Målsætningen om en kassebeholdning på minimum 150 mio. kr. overholdes. Den gennemsnitlige daglige kassebeholdning i 2020 (1. januar - 31. december) forventes per 31. august at være mellem 282 og 304 mio. kr.

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 servicerramme nedjusteret med 4,5 mio. kr. fra 1.741,2 til 1.736,7 mio. kr.

Det skal bemærkes, at der i forbruget indenfor servicerrammen er indregnet de resterende puljer vedr. værn om servicerrammen 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 servicerrammen ikke er justeret svarende til kompensationen for udgifter til covid-19. Den enkelte kommune kan anvende andelen af Covid-19 kompensation som målepunkt for hvordan serviceudgifterne justeres. Regeringen og KL vil i efteråret følge op vedrørende udgiftspåvirkningen efter den 10. maj.

Servicerammen overholdes, når der tages højde for kompensationen på de 8,6 mio. kr. og uforbrugte midler i puljerne på 6,8 mio. kr.

Nettoanlægsudgifter på minimum 75 mio. kr.

Ved budgetlægningen for 2020 blev der budgetlagt med en anlægsramme på 75 mio. kr., og 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, hvor de har fremrykket og igangsat anlæg for yderligere cirka 16 mio. kr. i 2020 for at understøtte det lokale erhvervsliv i forbindelse med covid-19 situationen. I dette beløb indgår også, overførte anlæg fra 2019. Der er således planlagt med 108,1 mio. kr. i anlægsudgifter og 32,4 mio. kr. i indtægter inklusiv overførsler fra 2019. Merindtægterne vedrørende overførsler fra 2019 består primært af refusioner vedrørende omfartsvejen i Grenaa, salg af grund i Åbyen og salg af sommerhusgrund. Salget af grunden i Åbyen modsvares dog af et kapitalindskud på 5,1 mio. kr., der fremgår i det forventede regnskab under balanceforskydninger. Anlægsudgifterne skal derfor ses i sammenhæng med kapitalindskuddet.

Partierne blev den 6. oktober enige om at iværksætte yderligere initiativer. I alt er partierne enige om at forøge anlægsudgifterne med 3 mio. kr. i 2020.

Forventningen er ved udgangen af august, at anlægsudgifterne vil være cirka 105,4 mio. kr. og anlægsindtægterne vil være 42,6 mio. kr. Nettoanlægsudgifterne er dermed cirka 62,7 mio. kr. Det er inklusiv de 3 mio. kr. som partierne den 6. oktober blev enige om at anvende i 2020.

I forhold til det oprindelige budget er der tale om merudgifter på udgiftssiden på 22,8 mio. kr. mens der på indtægtssiden forventes merindtægter på 29,7 mio. kr.

Afvikling af gæld

I 2020 er der budgetlagt med at afdrage 83 mio. kr. på kommunens ordinære lån. Målsætningen om afdrag på 10 mio. kr. overholdes dermed. I budget 2020 blev det besluttet at anvende 40 mio. kr. svarende til cirka 2/3 af det ekstraordinære tilskud på grund af faldende befolkningstal til at afdrage på kommunens gæld i år 2020.

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. Ældreboliglån betales af beboerne gennem huslejen.

**Bilag: 2.1. Forslag til revideret model til fordeling af budgettet til
specialundervisning**

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 09. oktober 2020 - Kl. 15:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 134277/20

Forslag til revideret model til fordeling af budgettet til specialundervisning

På kommunalbestyrelsens møde den 18. februar 2020 blev der godkendt en ny model til fordeling af budgettet til specialundervisning. Den nye ressourcefordelingsmodel på specialundervisningsområdet tager i skoledelen højde for forskellen i den faktiske segregering i indskolingen, på mellemtrinnet og i udskolingen, mens segregeringsprocenten i SFO er den samme på alle klassesetrin.

Modellen er baseret på elevtallene på de enkelte kommunale folkeskoler lagt sammen med elevtallene for de elever, der allerede er segregeret til specialundervisningstilbud. Disse tal danner det samlede "elevtalsgrundlag" i modellen.

I forbindelse med etableringen af Min Friskole i Ørum udfordres den eksisterende model, da antallet af folkeskoleelever i Børneby Midt er blevet kraftigt reduceret fra og med skoleåret 2020/21. Børneby Midt vil dermed få en væsentligt lavere tildeling til specialundervisning på grund af faldet i elevtallet på Ørum Skole. Niveauet for udgifter til specialundervisning vil imidlertid være uændret for Børneby Midt, da friskolen ikke varetager undervisning af elever med behov for specialundervisning, og befolkningsgrundlaget er det samme som hidtil.

Dette medfører et behov for at tilpasse den eksisterende model til fordeling af specialundervisningsmidler, så den tager højde for alle elever i skoledistrikterne.

På denne baggrund er der udarbejdet et forslag til en ændret beregningsmetode, der vil kunne rette op på skævheden.

Den foreslåede metode indebærer en ændring i opgørelsen af elevgrundlaget, så befolkningstal for de 6-15 årige børn i de enkelte skoledistrikter anvendes i stedet for summen af antal elever i den almene del af folkeskolen og antallet af allerede segregerede elever i specialundervisningstilbud.

Med ændringen af fordelingsmodellen vil befolkningstallet således blive vægtet i forhold til den faktiske segregeringsgrad for børn i aldersintervallerne svarende til indskolingen, mellemtrinnet og udskolingen. Mellemtrins- og udskolingselever vil fortsat vægte med en større faktor end elever i indskolingen, da der er større sandsynlighed for, at de segregeres. Så befolkningstallet bliver for skoledelen omregnet til et nyt elevtal, hvor der er taget højde for segregeringsgraden. I SFO fastholdes sammen segregeringsgrad, men fordelingen baseres ligeledes på befolkningstal i stedet for elevtal.

Det giver følgende fordeling af befolkningstal (antal 6-15 årige) efter den foreslåede, reviderede model:

Befolkningstal efter skoledistrikt

	Børneby Midt	Børneby Nord	Auning Skole	Søren Kanne Skolen	Segre. grad	Segre.grad forhold
Indskoling	194	297	192	637	3,98%	1,00
Mellemtrin	175	213	155	523	5,57%	1,40
Udskoling			384	807	9,94%	2,50
Total	370	511	730	1.967		

Befolkningstal, hvor der tages højde for segregeringsprocenten

	Børneby Midt	Børneby Nord	Auning Skole	Søren Kanne Skolen
Indskoling	194	297	192	637
Mellemtrin	245	299	217	732
Udskoling			959	2.016
Total	440	596	1.367	3.385

Efter den nuværende model fordeler elevtallene sig som anført i nedenstående tabel:

Antal folkeskolelever efter skoledistrikt

	Børneby Midt	Børneby Nord	Auning Skole	Søren Kanne Skolen	Segre. grad	Segr.grad forhold
Indskoling	83	247	199	464	3,98%	1,00
Mellemtrin	93	174	150	335	5,57%	1,40
Udskoling			283	478	9,94%	2,50
Total	176	421	632	1.277		

Antal folkeskoleelever, hvor der tages højde for segre.pct.

	Midt	Nord	Auning	Søren Kanne
Indskoling	83	247	199	464
Mellemtrin	130	244	210	469
Udskoling			707	1.194
Total	213	491	1.116	2.127

Justeringen af ressourcefordelingsmodellen vil medføre en omfordeling af budgetmidlerne, hvor Børneby Midt og Søren Kanne Skolen i alt vil få henholdsvis 1,8 og 3,1 mio. kr. mere i budget end med den nuværende

model, mens Børneby Nord og Auning Skole i alt vil få henholdsvis 1,6 og 3,3 mio. kr. mindre. De tildelte budgetbeløb fremgår af nedenstående tabel:

(hele mio. kr.)	Nuværende model med tildeling efter antal folkeskoleelever			Revideret model med tildeling efter befolkningstal			Forskel		
	Skole	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet
Auning Skole	17,520	2,976	20,496	14,768	2,427	17,195	-2,751	-0,549	-3,301
Søren Kanne Skolen	35,316	6,401	41,717	38,031	6,798	44,830	2,716	0,397	3,113
Børneby Midt	4,125	0,926	5,051	5,487	1,332	6,820	1,362	0,406	1,768
Børneby Nord	8,365	1,988	10,353	7,039	1,733	8,772	-1,326	-0,255	-1,581
Samlet ramme	65,326	12,291	77,617	65,326	12,291	77,617	-	-	-

Det skal bemærkes, at det i et selvstændigt bilag er beskrevet, hvordan fordelingen af budgetmidler til de enkelte skoler og børnebyer i 2021 ændrer sig set i forhold til den nuværende budgettildeling i 2020.

**Bilag: 2.2. Oversigt over forskelle i fordelingen af budgettet til
specialundervisning i 2020 og 2021**

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 09. oktober 2020 - Kl. 15:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 134279/20

	Budgettildeling i 2020 (jfr. KB d. 18/2-2020) på grundlag elevtal i folkeskolen og forskellig segr.pct. i indsk., på ml.trin og i udsk.*			Budgettildeling i 2021 (gældende model) på grundlag af elevtal i folkeskolen og forskellig segr.pct. i indsk., på ml.trin og i udsk.*)			Tildeling 2021 (forslag til revideret model) på grundlag af befolkningstal og forskellig segr.pct. i indsk., på ml.trin og i udsk.*)		
	Skole**	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet
Auning Skole	15.892.162	2.854.981	18.747.143	17.519.611	2.976.096	20.495.707	14.768.177	2.427.005	17.195.181
Søren Kanne Børneby	34.828.131	6.410.330	41.238.461	35.315.884	6.400.806	41.716.691	38.031.408	6.798.222	44.829.630
Område Midt***	7.321.511	1.387.202	8.708.713	4.125.255	925.968	5.051.223	5.487.376	1.332.162	6.819.538
Område Nord***	10.687.816	2.014.863	12.702.679	8.365.297	1.987.805	10.353.102	7.039.087	1.733.287	8.772.374
Samlet	68.729.620	12.667.376	81.396.996	65.326.048	12.290.676	77.616.723	65.326.048	12.290.676	77.616.723

Anm.: *Anvendelsen af differentierede segregeringsgrader gælder kun skoledelen, jfr. beslutning i KB d. 18/2-2020.

** Tallene for 2020 er vægtet mellem skoleåret 2019/20 og 2020/21, da den modellen med indførelse af differentierede segregeringsandele på klassetrin trådte i kraft til skoleåret 2020/21.

***Der er tilført Børneby Midt 0,637 mio. kr. og Børneby Nord 1,028 mio. kr. i 2020 finansieret af de afsatte finanslovsmidler til løft af folkeskolen på 1,665 mio. kr. i 2020 til at understøtte den omstillingsproces, som de to børnebyer skal gennemføre i løbet af 2020, jfr. KB d. 18/2-2020. Finanslovsmidlerne i 2020 er fordelt mellem de to børnebyer efter deres elevtal.

I den samlede budgetramme for 2021 er der indregnet 2,0 mio. kr. i 2021, jfr. forslaget til budgetskitse for 2021. Beløbet tilføres også i overslagsårene. Der er tilført Børneby Midt og Børneby Nord i alt 0,8 mio. kr. i 2021 i forbindelse med budgetaftalen om folkeskolen. Beløbet fordeler sig med 0,3 mio. kr. til Børneby Midt og 0,5 mio. kr. til Børneby Nord. Fordelingen er baseret på de to børnebyers befolkningstal (6-15 årige). Beløbet er kun afsat i 2021.

Bilag: 2.3. Sammenligning af specialundervisningsmodeller

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 09. oktober 2020 - Kl. 15:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 144229/20

Sammenligning af ressourcefordelingsmodeller på specialundervisningsområdet

MODEL 1	Tildeling i 2020 (KB 18/2-2020) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling i 2021 (gældende model) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling i 2021 (på grundlag af befolkningstal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)		
	Skole**	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet
	Auning Skole	15.892.000	2.855.000	18.747.000	17.520.000	2.976.000	20.496.000	14.768.000	2.427.000
Søren Kanne Børneby	34.828.000	6.410.000	41.238.000	35.316.000	6.401.000	41.717.000	38.031.000	6.798.000	44.830.000
Område Midt***	7.322.000	1.387.000	8.709.000	4.125.000	926.000	5.051.000	5.487.000	1.332.000	6.820.000
Område Nord***	10.688.000	2.015.000	12.703.000	8.365.000	1.988.000	10.353.000	7.039.000	1.733.000	8.772.000
Samlet	68.730.000	12.667.000	81.397.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000

MODEL 1 a	Tildeling i 2020 (KB 18/2-2020) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling i 2021 (gældende model) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling i 2021 med central pulje (på grundlag af befolkningstal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)		
	Skole**	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet
	Auning Skole	15.892.000	2.855.000	18.747.000	17.520.000	2.976.000	20.496.000	14.310.000	2.427.000
Søren Kanne Børneby	34.828.000	6.410.000	41.238.000	35.316.000	6.401.000	41.717.000	36.853.000	6.798.000	43.651.000
Område Midt***	7.322.000	1.387.000	8.709.000	4.125.000	926.000	5.051.000	5.328.000	1.332.000	6.660.000
Område Nord***	10.688.000	2.015.000	12.703.000	8.365.000	1.988.000	10.353.000	6.835.000	1.733.000	8.569.000
Central pulje	-	-	-	-	-	-	2.000.000	-	2.000.000
Samlet	68.730.000	12.667.000	81.397.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000

MODEL 2	Tildeling i 2020 (KB 18/2-2020) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling i 2021 (gældende model) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling med gradvis indfasning på 50 pct. af model 1 a i 2021 (på grundlag af befolkningstal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)		
	Skole**	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet
	Auning Skole	15.892.000	2.855.000	18.747.000	17.520.000	2.976.000	20.496.000	15.915.000	2.427.000
Søren Kanne Børneby	34.828.000	6.410.000	41.238.000	35.316.000	6.401.000	41.717.000	36.084.000	6.798.000	42.684.000
Område Midt***	7.322.000	1.387.000	8.709.000	4.125.000	926.000	5.051.000	4.726.000	1.332.000	5.856.000
Område Nord***	10.688.000	2.015.000	12.703.000	8.365.000	1.988.000	10.353.000	7.600.000	1.733.000	9.461.000
Central pulje	-	-	-	-	-	-	1.000.000	-	1.000.000
Samlet	68.730.000	12.667.000	81.397.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000

MODEL 3	Tildeling i 2020 (KB 18/2-2020) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling i 2021 (gældende model) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling i 2021 med justeret segr.andel (på grundlag af befolkningstal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)		
	Skole**	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet
	Auning Skole	15.892.000	2.855.000	18.747.000	17.520.000	2.976.000	20.496.000	13.561.000	2.427.000
Søren Kanne Børneby	34.828.000	6.410.000	41.238.000	35.316.000	6.401.000	41.717.000	35.987.000	6.798.000	42.785.000
Område Midt***	7.322.000	1.387.000	8.709.000	4.125.000	926.000	5.051.000	6.009.000	1.332.000	7.341.000
Område Nord***	10.688.000	2.015.000	12.703.000	8.365.000	1.988.000	10.353.000	7.769.000	1.733.000	9.502.000
Central pulje	-	-	-	-	-	-	2.000.000	-	2.000.000
Samlet	68.730.000	12.667.000	81.397.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000

MODEL 4	Tildeling i 2020 (KB 18/2-2020) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling i 2021 (gældende model) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling i 2021 med justeret segr.andel (50 pct.) og gradvis indfasning (50 pct.) (på grundlag af befolkningstal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)		
	Skole**	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet
	Auning Skole	15.892.000	2.855.000	18.747.000	17.520.000	2.976.000	20.496.000	15.540.000	2.427.000
Søren Kanne Børneby	34.828.000	6.410.000	41.238.000	35.316.000	6.401.000	41.717.000	35.651.000	6.798.000	42.251.000
Område Midt***	7.322.000	1.387.000	8.709.000	4.125.000	926.000	5.051.000	5.067.000	1.332.000	6.196.000
Område Nord***	10.688.000	2.015.000	12.703.000	8.365.000	1.988.000	10.353.000	8.067.000	1.733.000	9.928.000
Central pulje	-	-	-	-	-	-	1.000.000	-	1.000.000
Samlet	68.730.000	12.667.000	81.397.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000

MODEL 4 a	Tildeling i 2020 (KB 18/2-2020) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling i 2021 (gældende model) (på grundlag af elevtal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)			Tildeling 2021 med justeret segr.andel (50 pct.) og gradvis indfasning (75 pct.) (på grundlag af befolkningstal og forskellig segr.pct. på indsk., ml.trin og udsk.*)		
	Skole**	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet	Skole	SFO	Samlet
	Auning Skole	15.892.000	2.855.000	18.747.000	17.520.000	2.976.000	20.496.000	14.551.000	2.427.000
Søren Kanne Børneby	34.828.000	6.410.000	41.238.000	35.316.000	6.401.000	41.717.000	35.819.000	6.798.000	42.618.000
Område Midt***	7.322.000	1.387.000	8.709.000	4.125.000	926.000	5.051.000	5.538.000	1.332.000	6.870.000
Område Nord***	10.688.000	2.015.000	12.703.000	8.365.000	1.988.000	10.353.000	7.918.000	1.733.000	9.651.000
Central pulje	-	-	-	-	-	-	1.500.000	-	1.500.000
Samlet	68.730.000	12.667.000	81.397.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000	65.326.000	12.291.000	77.617.000

Anm.: *Anvendelsen af differentierede segregeringsgrader gælder kun skoledelen, jfr. beslutning i KB d. 18/2-2020

** Tallene for 2020 er vægтет mellem skoleåret 2019/20 og 2020/21, da modellen med indførelse af differentierede segregeringsandele på klassetrin trådte i kraft t skoleåret 2020/21.

***Der er tilført Børneby Midt 0,637 mio. kr. og Børneby Nord 1,028 mio. kr. i 2020 finansieret af de afsatte finanslovsmidler til løft af folkeskolen på 1,665 mio. kr. i 2020 t at understøtte den omstillingsproces, som de to børnebyer skal gennemføre i løbet af 2020, jfr. KB d. 18/2-2020. Finanslovsmidlerne i 2020 er fordelt mellem de to børnebye efter deres elevtal.

I den samlede budgetramme for 2021 er der indregnet 2,0 mio. kr. i 2021, jfr. budgetaftalen for 2021. Beløbet tilføres også i overslagsårene. Der er tilført Børneby Midt og Børneby Nord i alt 0,8 mio. kr. i 2021 i forbindelse med budgetaftalen om folkeskolen. Beløbet fordeler sig med 0,3 mio. kr. til Børneby Midt og 0,5 mio. kr. til Børneby Nord. Fordelingen er baseret på de to børnebyers befolkningstal (6-15 årige). Beløbet er kun afsat i 2021

Bilag: 2.4. Henvendelse fra Auning Skole

Udvalg: Økonomiudvalget

Mødedato: 09. oktober 2020 - Kl. 15:00

Adgang: Åben

Bilagsnr: 147188/20

From: Kim Bruun Nielsen
Sent: 9 Oct 2020 13:48:42 +0200
To: Alle - Kommunalbestyrelsen – Økonomiudvalget
Cc: Alle - Direktionen;Hanne Maarup Johansen;Bettina Andersen
Subject: Fwd: OBS - Bedes om muligt læst inden økonomiudvalgsmøde i dag 09.10.2020

Kære økonomiudvalg

Efter aftale med borgmesterens fremsendes nedenstående henvendelse forud for økonomiudvalgets møde d.d.

Venlig hilsen
Kim Bruun Nielsen

Start på videresendt besked:

Fra: Jan Petersen
Dato: 9. oktober 2020 kl. 10.45.47 CEST
Til: Søren Blach
Cc: "morten-kirkegaard-jensen@jubii.dk" , Kim Bruun Nielsen , Christian Bertelsen , Hanne Maarup Johansen , Mads Nikolajsen , Kenneth Koed Nielsen
Emne: Vedr.: OBS - Bedes om muligt læst inden økonomiudvalgsmøde i dag 09.10.2020

· Kære Søren.

Jeg har kun mulighed for at sende din henvendelse til Økonomi-udvalget inden mødet og det sikrer jeg sker.

Mvh

Jan

Med venlig hilsen
Jan Petersen
Borgmester
Kommunalbestyrelsen
Norddjurs Kommune

Email: jp@norddjurs.dk
Telefon: 89 59 10 01
Mobil: 27 85 24 51

Den 9. okt. 2020 kl. 10.03 skrev Søren Blach :

Hej Jan

Vi er på Auning Skole blevet opmærksomme på at B&U i dag indstiller en ny ressourcefordelingsmodel på specialundervisningsområdet til økonomiudvalget.

Den model der indstilles (model 4a) betyder at Auning Skole tilføres kr. 3,5 mill mindre i 2021 end oprindeligt budgetteret (Ud fra den model der blev vedtaget i Maj 2020).

Det samlede budget på kr. 77.617.000 fastholdes – men fordelingen mellem skoledistrikterne ændres markant.

Modellen er vedtaget i B&U 7.okt og er lagt til økonomiudvalgets vedtagelse 9. okt.

Den ultrakorte behandlingstid levner selvsagt ikke meget plads til drøftelse af de faglige overvejelser der ligger bag og tid til relevante drøftelser. Et så kort beslutningsforløb mener vi ikke lever op til en af Norddjurs værdierne vedr. ordentlighed og tillid.

Denne henvendelse burde være sendt til B&U da de er ansvarlige for området. Vi henvender os til dig for at få en ordentlig beslutningsproces og tilsikre at den beslutning i skal træffe bliver kvalificeret. Derfor håber vi at beslutningen i dag kan udskydes således vi kan få lejlighed til at drøfte faglighed og serviceniveau konstruktiv.

Med venlig hilsen

Morten Kirkegaard & Søren Blach
Auning Skole