

## Regnskab 2019



*Fotokonkurrence 2019  
Sangstrup Klint, Kristine Alethe Røberg*

# Indhold

Kommuneoplysninger .....	4
Borgmesterens forord.....	5
Påtegninger .....	6
Ledelsens påtegning .....	6
Revisionens påtegning .....	7
Norrdjurs Kommune Årsberetning .....	8
Overholdelse af målsætninger i den økonomiske politik .....	12
Strukturel balance .....	12
Gennemsnitlige kassebeholdning på minimum 150 mio. kr. ....	14
Overholdelse af serviceramme .....	15
Nedbringelse af langfristet gæld .....	15
Anlægsinvesteringer for minimum 75 mio. kr.....	16
Byggemodning og salg af grunde .....	17
Reservepulje i budgetlægningen .....	17
Hoved- og nøgletal, herunder befolkningsudvikling.....	18
Regnskabsopgørelse 2019 .....	19
Noter til regnskabsopgørelsen.....	20
Note 1: Skatter, tilskud og udligning .....	20
Note 2: Sektorbeskrivelse økonomiudvalget.....	21
Note 3: Sektorbeskrivelse erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget .....	26
Note 4: Sektorbeskrivelse børne- og ungdomsudvalget .....	29
Note 5: Sektorbeskrivelse kultur- og fritidsudvalget.....	32
Note 6: Sektorbeskrivelse miljø- og teknikudvalget .....	34
Note 7: Sektorbeskrivelse voksen- og plejeudvalget.....	37
Note 8: Renter .....	39
Note 9: Anlægsudgifter, økonomiudvalget .....	40
Note 10: Anlægsudgifter, børne- og ungdomsudvalget.....	41
Note 11: Anlægsudgifter, kultur- og fritidsudvalget .....	42
Note 12: Anlægsudgifter, miljø- og teknikudvalget.....	43
Note 13: Afdrag på lån .....	45
Note 14: Finansforskydninger .....	45
Note 15: Optagne lån .....	46
Note 16: Finansieret af/henlagt til kassebeholdningen .....	47
Balance .....	48
Note 17: Materielle anlægsaktiver 2019 .....	49
Note 18: Finansielle anlægsaktiver .....	50
Note 19: Fysiske anlæg til salg.....	50
Note 20: Likvide beholdninger .....	50
Note 21: Egenkapital .....	51
Note 22: Hensatte forpligtelser.....	51
Note 23: Langfristede gældsforpligtelser .....	52

Bemærkninger til regnskabet.....	53
Kautions- og garantiforpligtelser samt eventualrettigheder.....	53
Swapaftaler 2019 .....	54
Personaleoversigt.....	55
Oversigt over overførte uforbrugte bevillinger .....	58
Kassebeholdning .....	59
Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder .....	60
Anvendt regnskabspraksis .....	62
Ordliste .....	67
Specifikationer.....	69
Fortegnelse over ikke afsluttede anlægsarbejder i 2019 .....	70
Fortegnelse over afsluttede anlægsarbejder 2019 .....	72
Fortegnelse over afsluttede anlægsregnskaber i 2019 over 2 mio. kr. ....	80
Eventualrettigheder.....	84
Kautions- og garantiforpligtigelser .....	85
Leasingforpligtigelser .....	100
Langfristet gæld 2019 .....	102
Værdi og kursregulering 2019 .....	104
Afskrivning af restancer og tilgodehavender 2019 .....	105
Låneramme .....	107
Finansiell status .....	108
Regnskabsoversigt.....	110

# Kommuneoplysninger

Kommune	Norrdjurs Kommune, Torvet 3, 8500 Grenaa Telefon 89 59 10 00 Hjemmeside <a href="#">Norrdjurs Kommunes hjemmeside</a> E-mail <a href="mailto:norrdjurs@norrdjurs.dk">norrdjurs@norrdjurs.dk</a> CVR-nr 29 18 99 86 Hjemsted Grenaa Regnskabsår 1. januar - 31. december 2019 Kommune nr. 707
Borgmester	Jan Petersen (A)
Direktion pr. 31. december 2019	Kommunaldirektør Christian Bertelsen Velfærdsdirektør Kenneth Koed Nielsen Fællesforvaltningsdirektør Lars Kirkegaard
Revision	BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Thors Bakke 4, 2 sal 8900 Randers C

# Borgmesterens forord



Regnskab 2019 er på mange måder udtryk for den nye økonomiske kurs for Norddjurs Kommune, som i 2019 er indledt for at skabe en solid balance mellem kommunens økonomiske muligheder og de fremtidige investeringer. Set i forhold til de overordnede økonomiske målsætninger præsenteres der et regnskab for 2019, hvor de overordnede rammer er overholdt, og hvor kommunens økonomi har en vis soliditet.

Det er det afsæt, vi står på i den aktuelle situation med COVID19, hvor vi på lige fod med andre kommuner kigger ind i en vanskelig situation i 2020. Det er helt afgørende i uforudsete situationer som denne, at en kommune har en robust kassebeholdning, og med en kassebeholdning på 175 mio. kr. ved udgangen af regnskabsåret 2019 har Norddjurs Kommune et mere robust grundlag for at komme igennem den vanskelige situation.

Regnskab 2019 afspejler som nævnt den nye økonomiske kurs for Norddjurs Kommune. Samtidig afspejles også den opbremsning i forhold til ansættelser og anlæg samt i det hele taget den vanskelige økonomiske situation, som Norddjurs Kommune befandt sig i, da budgettet for 2019 blev vedtaget. Budget 2019 indeholdt på den baggrund markante besparelser på driften, et meget lavt anlægsbudget samt en forhøjelse af skatteprocenten. Det betød, at 2019 på mange måder var et hårdt år for borgere og medarbejdere. Omlægninger, opbremsninger og ændring af skolestrukturen betød, at der skulle løftes store opgaver både politisk og på arbejdspladsniveau for at manøvrere igennem og sikre borgerne adgang til den service, lovgivningen kræver. Samtidig var fokus på at få opbygget en robust økonomi. En robusthed, vi har brug for, så der skabes plads til målrettede investeringer i Norddjurs' styrkepositioner.

I starten af 2019 blev der vedtaget en ny økonomisk politik, hvor et af målene bl.a. er en gennemsnitlig kassebeholdning på 150 mio. kr. Dette er opfyldt allerede i 2019, idet kassebeholdningen ved udgangen af 2019 var på knap 175 mio. kr. Af denne årsag har der bl.a. ikke været behov for at optage lån i det omfang det var budgetlagt og dertil kommer opfyldelse af målsætningen om faldende gældsprocent og samtidig ses, at den faktiske gæld er reduceret med 9,3 mio. kr.

På anlæg er der afholdt anlægsudgifter, som budgetteret, men der har også været ekstra anlægsindtægter primært ved salg af jord ved Gl. Estrup og refusion på b.la. områdefornyelse i Grenaa og Auning. Der er i 2019 gennemført en række større anlægsprojekter blandt andet kystsikring på Anholt, ligesom der er igangsat omfattende arbejder omkring brandsikkerhed i de kommunale ældreboliger og institutioner for mennesker med handicap. Derudover er udbedringen af vandskaden på Søren Kanne skolens Vestre afdeling næsten færdiggjort.

Regnskabet på driften ligger inden for det vedtagne budget. Det er lykkedes, at lande på et positivt regnskab for driften på trods af markante besparelser og øgede udgifter, som blandt andet ses på baggrund af den ændrede skolestruktur, som trådte i kraft efter sommerferien 2019. Det positive resultat skyldes blandt andet færre udgifter til vintervedligeholdelse, refusionsindtægter, erstatninger vedrørende brande lavere udgifter til tværgående initiativer samt renteudgifter. Resultatet på driften er endvidere også et udtryk for at økonomien følges tæt, og at alle aftaleholdere har taget ansvar og efterlever det budget, som der er politisk vedtaget.

Denne nye kurs fastholdes i 2020 og skal være med til at sikre grundlaget for, at vi fortsætter med den positive udvikling i Norddjurs Kommune på både et økonomisk, socialt og bæredygtigt grundlag.

  
Jan Petersen  
Borgmester

# Påtegninger

## Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget i Norddjurs Kommune har den 15. april 2020 aflagt årsregnskab for 2019 for Norddjurs Kommune til kommunalbestyrelsen.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revisionen.

Norrdjurs Kommune, den 21. april 2020

  
Borgmester  
Jan Petersen (A)

  
Kommunaldirektør  
Christian Bertelsen

# Revisionens påtegning

Der henvises til særlig revisionsberetning for regnskabsåret 2019 fra BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab.

# Norddjurs Kommune Årsberetning

Regnskabet for 2019 er afsluttet og ser man på regnskabet i forhold til den økonomiske politik er næsten alle målsætninger opfyldt. Af tabel 1 fremgår hvilke af de økonomiske målsætninger fra Norddjurs Kommunes økonomiske politik, som blev opfyldt i 2019. Grøn betyder, at målsætningen blev opfyldt. Gul betyder, at målsætningen næsten blev opfyldt. Rød betyder, at målsætningen ikke blev opfyldt.

Tabel 1: Økonomiske målsætninger for regnskabet 2019

Målsætning jævnfør den økonomiske politik*		Resultat i regnskab 2019	Budget 2019
Strukturel balance (indtægter dækker driftsudgifter, anlæg og afdrag på lån)	●	Strukturelt overskud på 52,8 mio. kr.	Strukturelt overskud på 1,5 mio. kr.
Kassebeholdningen skal over en årrække konsolideres. Målet er en gennemsnitlig kassebeholdning på 150 mio. kr.	●	Gennemsnitlig kassebeholdning på 174,9 mio. kr.	Gennemsnitlig kassebeholdning på 63 mio. kr.
Serviceramme skal overholdes Mål for servicerammen er 1.685,9 mio. kr.	●	Servicerammen er overholdt med et regnskab på 1.665,7 mio. kr.	Servicerammen er overholdt
Nettoanlægsprogram på minimum 75 mio. kr. Note 1.	●	Nettoanlægsprogram på 4,8 mio. kr.	Nettoanlægsprogram på 28,6 mio. kr.
Gældsprocenten skal nedbringes	●	Gældsprocenten falder fra 29,4 % til 27,3 %	Gældsprocenten falder fra 29,4 % til 28,1 %
Afvikling af langfristet gæld eksklusiv ældreboliger på minimum 10 mio. kr.	●	Gælden reduceres med 9,3 mio. kr. i 2019	Gælden forøges med 5,2 mio. kr. i 2019

\*Målsætninger jf. økonomisk politik vedtaget i januar 2019.

Note 1 I forhold til budgetaftalen er der afholdt de anlægsudgifter, der var aftalt og lidt til, men der har også været ekstra anlægsindtægter primært ved salg af jord ved Gl. Estrup og refusion på b.la. områdefornyelse i Grenaa og Auning. Det betyder, at når nettoanlægsudgifter gøres op - som er anlægsindtægter og anlægsudgifter samlet set - så er der anvendt 4,8 mio. kr. på anlæg i 2019. Målsætningen om et nettoanlægsprogram på minimum 75 mio. kr. er et langsigtet mål over en årrække og på grund af den økonomiske situation var der budgetlagt meget lavt på anlæg i 2019.

Budgettet for 2019 tog afsæt i en vanskelig økonomisk situation, og der blev i budgetaftalen for 2019 vedtaget en skattestigning, markante besparelser, omlægninger og et lavt anlægsbudget - alt sammen med henblik på at opnå en ny økonomisk kurs med balance mellem kommunens indtægter og udgifter. 2019 har derfor været et år med stor fokus på økonomien og på at overholde de økonomiske målsætninger i den økonomiske politik.

Samtidig har der i 2019 også været stor fokus på at sikre, at borgerne har fået adgang til den service som lovgivningen kræver - på trods af den hårde opbremsning og ændring af strukturer, som budget 2019 indeholdte. Det har været en stor og krævende opgave, som har krævet ekstraordinær indsats i forhold til innovativt at følge det økonomiske grundlag og sikre serviceniveauet på de borgernære områder.

Resultatet i regnskab 2019 ligger lidt under det oprindelige budget (ca. 1% under servicerammen), og under forventningen i den seneste budgetopfølgning. Der er fokus på i budgetopfølgningerne, at indmeldingerne er så præcise som muligt, men der kan være udgiftsområder, hvor det kan være svært at forudse udgifterne i de sidste måneder. Et eksempel er vintervedligehold, hvor der i 2019 er et mindreforbrug på grund af mildt vejr i november og december.

På landsplan ligger det faktiske regnskabsresultat også under de tidligere forventninger. KL har fulgt kommunernes forventede regnskab tæt i 2019. Billedet er vendt fra at vise et betydeligt merforbrug på både anlæg og serviceudgifter i december 2019, til at kommunerne samlet set forventes at holde sig inden



for rammerne. KL oplyser, at ændringen er bredt funderet, der er altså ikke tale om en lille gruppe kommuner, der gennem store ændringer har flyttet tallene på landsplan ned under rammen.

Regnskabsresultatet 2019 viser også:

- Det samlede vedtagne budget for 2019 er overholdt, og at der i 2019 er leveret i forhold til den budgetaftale, der er indgået politisk.
- Det afsatte budget på velfærdsområderne er anvendt, samtidig med, at der er tilført og anvendt yderligere midler fra puljer under økonomiudvalget på samlet set godt 12 mio. kr. til børne- og ungdomsudvalget og voksen- og plejeudvalget.
- De afsatte puljer under økonomiudvalget er prioriteret anvendt til de borgernære områder.
- Servicerammen for Norddjurs Kommune er overholdt i 2019.

Både børne- og ungdomsudvalget og voksen- og plejeudvalget har fulgt budgetopfølgningerne tæt i hele 2019. Siden budgetopfølgningen pr. ultimo januar 2019 har der været indmeldt risiko for et udgiftspres på voksen- og plejeudvalget og børne- og ungdomsudvalgets områder i 2019.

Ved budgetopfølgningerne i foråret 2019 blev budgetproblemerne indenfor servicerammen opgjort til 9,5 mio. kr. på voksen- og plejeudvalgets område og 8 mio. kr. på børne- og ungdomsudvalgets område. På børne- og ungdomsudvalgets område blev der fundet finansiering af 4,3 mio. kr. mens der indenfor voksen- og plejeudvalget blev fundet finansiering af 1 mio. kr. indenfor eget udvalgsområde.

På børne- og ungdomsudvalgets område skyldtes budgetproblemerne primært fratrædelsesudgifter til ledere og lærere i forbindelse med opsigelser som følge af den nye skolestruktur samt kraftigt stigende udgifter til betaling for elever i skoletilbud i andre kommuner. På voksen- og plejeudvalgets område skyldtes budgetproblemerne primært højere omkostninger end forventet på socialområdet, som dyre enkeltmandsprojekter samt mindreindtægter/merudgifter vedrørende mellemkommunale forhold.

Kommunalbestyrelsen besluttede derfor på mødet den 18. juni 2019 at tildele børne- og ungdomsudvalget 3,7 mio. kr. fra ny kurs puljen og voksen- og plejeudvalget 8,5 mio. kr. fra servicerammepuljen og ny kurs puljen, således at de to udvalg ikke skulle ud i yderligere besparelsesrunder.

Der har i regnskab 2019 ikke været anvendelse af opsparede midler fra tidligere år. Frem til budgetopfølgningen pr. ultimo november har indmeldingerne til forventet regnskab vist, at servicerammen ikke ville blive overholdt, og der har derfor ikke været råderum til anvendelse af de overførte midler.

Der har i 2019 været afholdt månedlige statusmøder, hvor økonomiudvalget og udvalgsformænd har deltaget, således at der kan reageres på tendenser som indikerer en negativ udvikling i økonomien generelt eller specifikt.

Kommunalbestyrelsen vedtog i januar 2019 at ændre og præcisere den økonomiske politik ud fra betragtninger om at

- Det korrigerede anlægsbudget skal svare til budgetrammen og at der indarbejdes en anlægsreserve til overførte anlæg.
- Kassebeholdningen skal over en årrække konsolideres og målet er en kassebeholdning på ca. 150 mio. kr.
- Sikring af fuld anvendelse af teknisk serviceramme og overholdelse af serviceramme i såvel budget som regnskab.

Hovedtallene i regnskabet for 2019 er opsummeret i tabel 2.

**Tabel 2: Regnskabsopgørelse for Norddjurs Kommune 2019**

Regnskabsopgørelse (i mio. kr.)	Opr. budget 2019	Korr. budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse til opr. budget
Indtægter i alt	-2.509,9	-2.510,1	-2.511,2	-1,3
Driftsudgifter i alt	2.406,9	2.461,1	2.382,4	-24,5
Renter	9,2	8,3	8,2	-0,9
<b>Ordinære driftsresultat</b>	<b>-93,9</b>	<b>-40,8</b>	<b>-120,6</b>	<b>-26,7</b>
Anlægsudgifter	28,6	5,3	4,8	-23,8
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-65,3</b>	<b>-35,4</b>	<b>-115,7</b>	<b>-50,5</b>
Afdrag på lån**	63,8	60,3	62,9	-0,8
Finansforskydninger	-4,7	1,6	-33,2	-28,5
Optagne lån	-47,2	-38,2	-32,7	14,5
<b>Finansieret af/henlagt til kassebeholdningen</b>	<b>-53,4</b>	<b>-11,8</b>	<b>-118,7</b>	<b>-65,3</b>

+ = udgifter, - = indtægter

\*\* Afdrag på lån vedrørende ældreboliger udgjorde 21,6 mio. kr. i 2019

Som det fremgår af tabel 2, viser regnskabsresultatet for 2019, at overskuddet på det skattefinansierede område er 50,5 mio. kr. højere end forventet i det oprindelige budget. Afvigelsen dækker primært over lavere udgifter på driften og ekstra indtægter på anlæg.

På driften ligger det samlede regnskab 24,5 mio. kr. under det oprindelige budget.

Der er mindreforbrug på alle udvalgsområder på nær børne- og ungdomsudvalget, hvor regnskabet ligger 1,0 mio. kr. over det oprindelige budget. Der har på skoleområdet været strukturændringer på de fleste skoler med sammenlægning og reduktion af ledelseslaget. Samtidig er der sket en fysisk flytning af flere elever særligt i område Midt og på Søren Kanne skolen. Merforbruget dækker over merudgifter på skole og dagtilbudsområdet på 3,0 mio. kr., som primært vedrører stigende udgifter til betaling for elever i skoletilbud i andre kommuner, udgifter til fratrædelsesudgifter samt stigende udgifter til specialskoleelever, der går i 10. klasse. Merforbruget modsvarer af et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. under socialområdet som primært vedrører forebyggende foranstaltninger og refusionsindtægter på børn.

På økonomiudvalgets område er der et mindreforbrug på 12,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget vedrører primært restbeløb i centrale puljer til værn om servicerammen og ny kurs, lavere udgifter til tværgående initiativer som f.eks. barselpuljen og selvforsikring, lavere udgifter til folketingsvalget, mv. Samtidig er der i regnskab 2019 også særlige forhold omkring erstatninger vedrørende brande på Rådhuset og Farsøhthus, der er udbetalt i 2019, mens en del af udgifterne blev afholdt i 2018.

Miljø- og teknikudvalget har et mindreforbrug på 5,9 mio. kr., som primært vedrører lavere udgifter til vintervedligehold som følge af den milde vinter og lavere udgifter til skadedyrsbekæmpelse.

På voksen- og plejeudvalgets område er der tale om et mindreforbrug på 3,7 mio. kr., som primært ligger udenfor servicerammen. Det vedrører merindtægter fra refusion af særligt dyre enkeltsager og lavere udgifter på mellemkommunal medfinansiering vedrørende hospitalsindlæggelser.

På erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget område er der mindreudgifter på 3,0 mio. kr., som primært vedrører indsats og driftsudgifter samt erhvervsområdet.

På kultur- og fritidsudvalgets område er der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som primært vedrører puljemidler og mindreforbrug på biblioteksområdet, aktivitetstilskud under frivillig foreningsarbejde samt færre indkøbte teaterforestillinger.

I forhold til budgetaftalen er der afholdt de anlægsudgifter, der var aftalt og lidt til, men der har også været ekstra anlægsindtægter primært ved salg af jord ved Gl. Estrup og refusion på b.la. områdefornyelse i Grenaa og Auning. Det betyder, at når nettoanlægsudgifter gøres op - som er anlægsindtægter og anlægsudgifter samlet set - så er der anvendt 4,8 mio. kr. på anlæg i 2019, det er ca. 23,8 mio. kr. mindre end forventet i oprindeligt budget.

I forhold til økonomiaftalen, som indgås mellem KL og regeringen, er kommunerne omfattet af en samlet anlægsramme. I forhold til anlægsrammen måles der alene på anlægsudgifterne. Det oprindelige anlægsbudget, der er vedtaget for 2019 for Norddjurs Kommune er på 28,6 mio. kr., men består af både indtægter og udgifter. Tabellen nedenfor viser, at der oprindeligt er budgetlagt med 38,3 mio. kr. i udgifter i 2019, og 9,7 mio. kr. i indtægter, hvilket giver en nettoanlægsudgift på 28,6 mio. kr.

Det er en central forudsætning, at den aftalte kommunale anlægsramme på udgiftssiden overholdes for at der ikke fremover skal komme sanktioner på anlæg. Anlægsrammen for Norddjurs Kommune i 2019 udgør 38,3 mio. kr. og svarer til de oprindeligt budgetlagte anlægsudgifter.

Regnskabsresultatet viser, at Norddjurs Kommune i 2019 har haft anlægsudgifter på 46,2 mio. kr. og anlægsudgifterne ligger dermed 7,9 mio. kr. over rammen for anlægsudgifter i 2019. Der er ikke sanktioner ved overskridelse af anlægsrammen i regnskab 2019.

Nedenstående tabel viser fordelingen mellem anlægsudgifter og anlægsindtægter i 2019.

<b>Tabel 3: Fordelingen mellem anlægsudgifter og anlægsindtægter i 2019</b>				
<b>Anlæg</b>	<b>Oprindeligt budget 2019</b>	<b>Korrigeret budget incl. overførsler</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Afvigelse i forhold til oprindeligt budget</b>
Udgift	38,3	71,9	46,2	7,9
Indtægt	-9,7	-66,5	-41,3	-31,6
<b>Netto anlægsudgift</b>	<b>28,6</b>	<b>5,4</b>	<b>4,9</b>	<b>-23,7</b>

Der er afdraget 62,9 mio. kr. på lån i 2019. Dette er ca. 0,8 mio. kr. mindre end budgetlagt i det oprindelige budget. Afvigelsen skyldes at låneoptaget var lavere i 2019 end budgetlagt, og dermed afdrages ikke på de nye lån i 2019. Af de samlede afdrag udgør afdrag på lån i ældreboliger 21,6 mio. kr.

Finansforskydninger viser i regnskab 2019 en indtægt på 33,2 mio. kr. Det er en afvigelse i forhold til det oprindelige budget på 28,5 mio. kr. Finansforskydningen er et udtryk for den ændring, der har været i kommunens aktiver og passiver i forhold til ultimo 2018. De største ændringer vedrører kommunens gæld og kommunens tilgodehavender. Finansforskydningerne på gæld og tilgodehavender budgetlægges ikke, da det ikke er muligt at forudse, hvor stor ændringen i gælden og tilgodehavender vil være ved udgangen af året. Finansforskydningerne ændrer sig fra dag til dag, da de påvirkes af regninger, som kommunen sender og modtager. (Specifikation over finansforskydninger kan ses i note 14 i årsberetningen).

I 2019 er der optaget lån for 32,7 mio. kr. Det er 14,5 mio. kr. lavere end oprindeligt budget. Det skyldes, at kommunalbestyrelsen besluttede ikke at optage lån som budgetlagt, da kommunens kassebeholdning var væsentligt forbedret siden vedtagelsen af budget 2019. Med beslutningen blev målsætningen om afvikling af 10 mio. kr. af kommunens gæld stort set opnået i 2019 med et afdrag på 9,3 mio. kr.

I regnskabet for 2019 har der været et forbrug indenfor servicerammen på 1.665,7 mio. kr. Det er ca. 20,2 mio. kr. under den udmeldte serviceramme for Norddjurs Kommune. Det skyldes primært mindreforbrug

vedrørende centrale puljer og tværgående initiativer, lavere udgifter til vintervedligehold som følge af den milde vinter og lavere udgifter til skadedyrsbekæmpelse. Samtidig er der i regnskab 2019 også særlige forhold blandt andet omkring erstatninger vedrørende brande på Rådhuset og Farsøththus.

Social- og indenrigsministeriet melder først ud efter 1. maj 2020, hvorvidt kommunerne på landsplan samlet set har overholdt servicerammen, og dermed også hvorvidt der er nogen sanktionsmæssig konsekvens for Norddjurs Kommune. Overordnet gælder det, at sanktionerne træder i kraft, hvis kommunerne under ét overskrider de aftalte rammer. Der kan blive tale om både kollektive og individuelle sanktioner. Seneste udmelding fra KL går dog i retning af, at kommunernes samlede serviceudgifter i 2019 holder sig inden for den serviceramme.

Der forventes overført et samlet mindreforbrug på driften på 64,5 mio. kr. til 2020, hvor der fra 2018 til 2019 blev overført ca. 52 mio. kr. Alle udvalg på nær erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget og voksen- og plejeudvalget har i 2019 øget overførslerne. Børne- og ungdomsudvalget overfører et merforbrug på 2,1 mio. kr. til 2020, hvor der fra 2018 til 2019 blev overført et merforbrug på 2,7 mio. kr.

## Overholdelse af målsætninger i den økonomiske politik

Målsætningerne i den økonomiske politik er dels målsætninger, der skal indfries på længere sigt, dels mere kortsigtede resultatkrav, som skal indfries ved budgetlægningen. De økonomiske målsætninger, der er nævnt i nedenstående vedrører den økonomiske politik, som var gældende i 2019, og som blev vedtaget primo 2019.

Kommunalbestyrelsens overordnede økonomiske målsætninger, som er vedtaget i den økonomiske politik i januar 2019:

- 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 på det skattefinansierede område.
- Kassebeholdningen skal over en årrække konsolideres. Målet er en gennemsnitlig kassebeholdning på ca. 150 mio. kr.
- Servicerammen overholdes såvel i budget som i regnskab.
- Der skal være en årlig afvikling på mindst 10 mio. kr. af kommunens gæld eksklusiv ældreboliger.
- Der er et mål om over en årrække, at nettoanlægsprogrammet på det skattefinansierede område skal udgøre ca. 75 mio. årligt.
- Det skal tilstræbes i budgetlægningen, at den tekniske serviceramme udnyttes fuldt ud, og set i det lys indarbejdes der en teknisk bundet reservepulje i forbindelse med budgetlægningen.
- Gældsprocenten skal nedbringes. Gældsprocenten er et udtryk for den andel som langfristet gæld ekskl. gæld vedrørende ældreboliger udgør i forhold til årets samlede skatteindtægter.

Regnskabet for 2019 lever op til alle målsætningerne i den økonomiske politik på nær målsætningerne om afdrag på gælden på 10 mio. kr., der næsten er opfyldt, og målsætningen om et nettoanlægsprogram på 75 mio. kr. Det lave nettoanlægsprogram i 2019 er et udtryk for, kommunens nuværende økonomiske niveau, og ambitionen er på længere sigt, at nettoanlægsprogrammet skal udgøre 75 mio. kr.

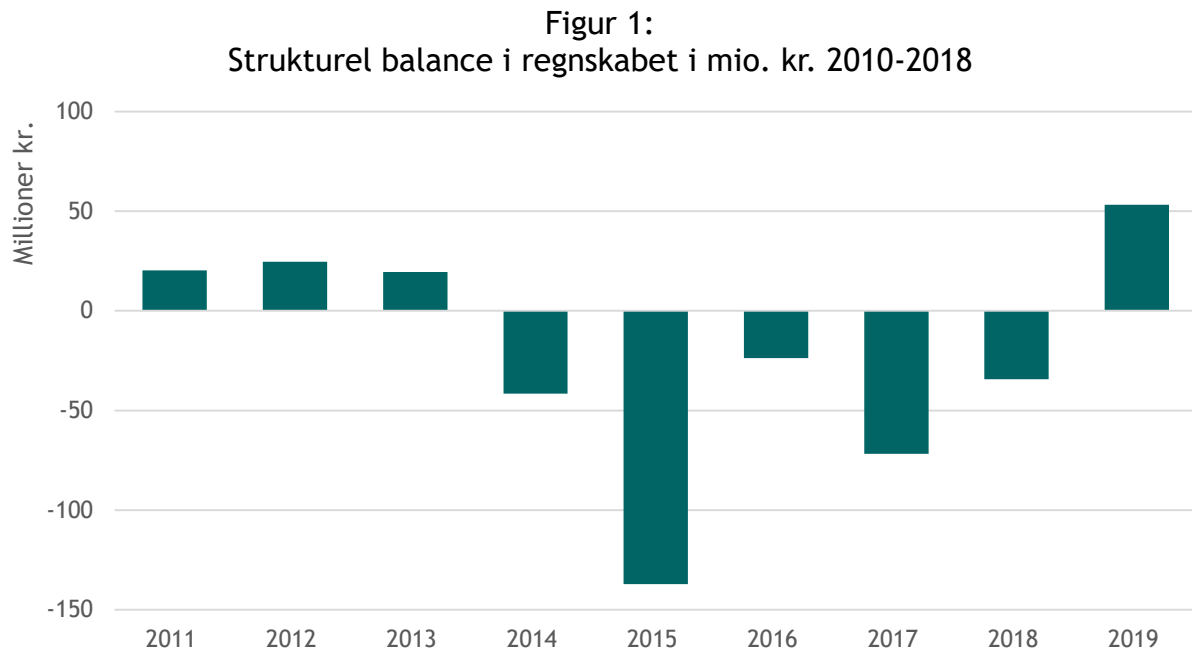
### Strukturel balance

Overskuddet på den ordinære drift (det vil sige alle indtægter fra skatter, udligning og tilskud minus alle udgifter på driften inklusiv renter) skal kunne dække anlægsinvesteringer og afdrag på kommunens gæld.

Det strukturelle overskud i 2019 er på 52,8 mio. kr. Overskuddet på driften er således tilstrækkeligt til at dække anlægsudgifter og afdrag på lån.

I det oprindelige budget for 2019 var der budgetteret med et strukturelt overskud på 1,5 mio. kr.

Figur 1 viser udviklingen i den strukturelle balance i perioden 2010-2019. Strukturel balance er opnået ved 0 kr. eller derover.



I de seneste ni regnskabsår er det lykkedes at leve op til målsætningen om strukturel balance i regnskaberne for 2011-2013 og regnskab 2019. Fra 2014-2018 har der været underskud og målsætningen har ikke været overholdt.

## Gennemsnitlige kassebeholdning på minimum 150 mio. kr.

Den gennemsnitlige daglige kassebeholdning var ved udgangen af 2019 på cirka 175 mio. kr., og dermed over målsætningen på 150 mio. kr. Kassebeholdningen ligger også over det, der var forventet ved budgetlægningen i efteråret 2018, da budgettet blev lagt. Det skyldes primært, at resultatet i regnskab 2018 blev ca. 79 mio. kr. bedre end forventet ved budgetlægningen. Også i 2019 viser regnskabet et bedre resultat end forventet ved budgetlægningen.

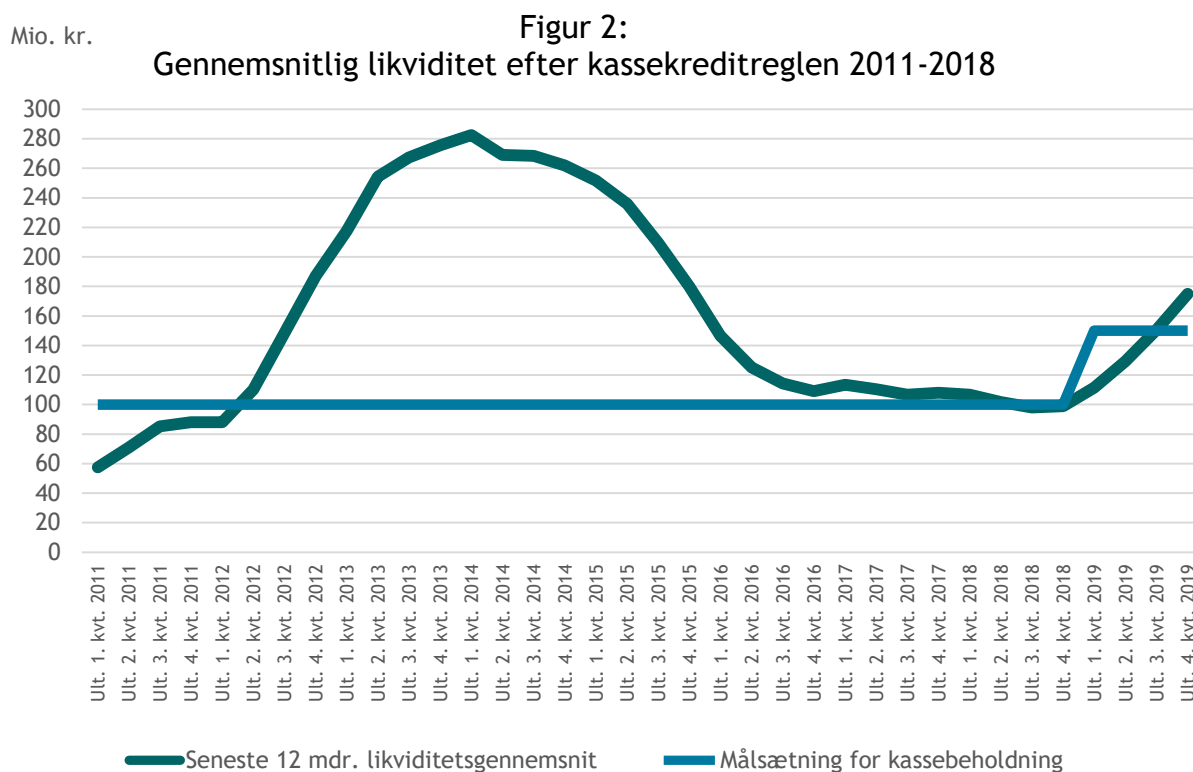
Den større kassebeholdning er medvirkende til at kommunen har en vis soliditet i forhold til at modstå ekstraordinære situationer.

Norrdjurs Kommunes kassebeholdning ligger dog stadigvæk under gennemsnittet for landets kommuner.

En del af de penge, der ligger i Norrdjurs Kommunes kasse, er andres penge. De tæller med, når Norrdjurs Kommune opgør sin gennemsnitlige likviditet. Det drejer sig primært om beboerindskud i ældreboliger og beboernes forudbetalinger til vedligehold af disse boliger. Ved udgangen af december 2019 var cirka 58 mio. kr. af kassebeholdningen andres penge.

Den gennemsnitlige kassebeholdning

Udviklingen i den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen siden 2011 fremgår af figur 2.



## Overholdelse af serviceramme

I regeringens aftale med KL om kommunernes økonomi, er der aftalt en maksimal stigning i de budgetterede serviceudgifter for kommunerne samlet set. Serviceudgifterne er groft sagt alle de kommunale udgifter til drift, dog undtaget forsørgelsesudgifter inden for arbejdsmarkedsområdet, aktivitetsbestemt medfinansiering (kommunens betaling for hospitalsindlæggelser) og refusionsindtægter for særligt dyre enkeltsager på socialområdet. Serviceudgifterne betragtes som de udgifter, der går til at levere serviceydelser til kommunens borgere - deraf navnet serviceudgifter.

Det er kommunalbestyrelsens målsætning i den økonomiske politik, at den aftalte ramme for serviceudgifter overholdes såvel i budget som i regnskab.

Norrdjurs Kommunes har i regnskab 2019 overholdt sin serviceramme på 1.685,9 mio. kr. og ligger således godt 20 mio. kr. under, sådan som nedenstående tabel viser.

**Tabel 4 Oversigt over serviceramme og afholdte serviceudgifter i regnskab 2019**

Tabel 4 Oversigt over serviceramme og afholdte serviceudgifter i regnskab 2019			
Opgørelse af servicerammen (mio. kr.)	Udmeldt justeret serviceramme fra KL 2019	Regnskab 2019	Mindreforbrug
Serviceramme for Norrdjurs Kommune	1.685,9	1.665,6	20,2

\*Servicerammen lå på 1.686,2 mio. kr. ved budgetvedtagelse. Dette er nedskrevet med 0,3 mio. kr. jf. nye mål, som er udmeldt fra KL i efteråret 2019.

## Nedbringelse af langfristet gæld

Det er en langsigtet målsætning at nedbringe kommunens gældsprocent. Gældsprocenten er defineret som den langsigtede gæld eksklusiv ældreboliger sat i forhold til de samlede skatteindtægter.

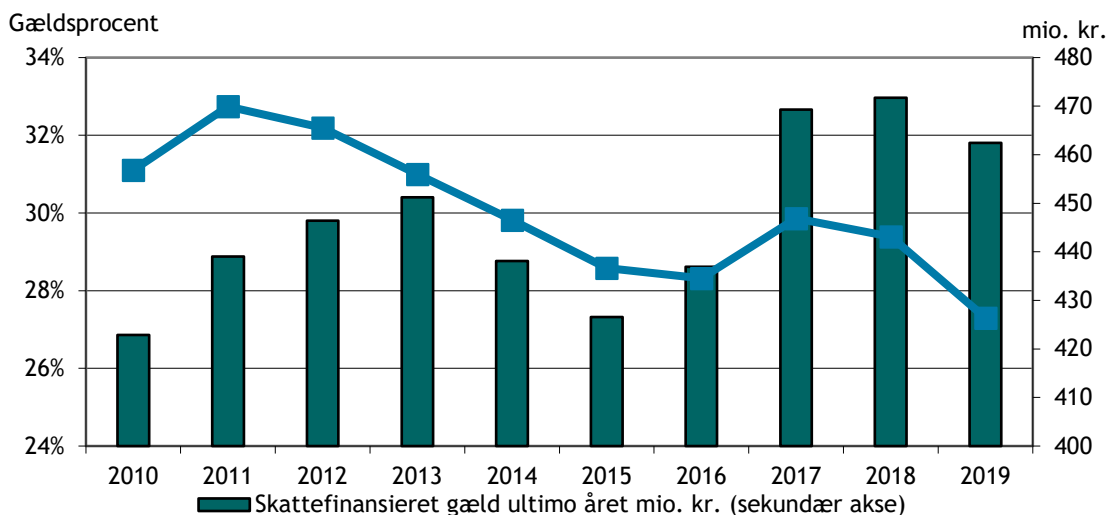
Det er desuden en målsætning, at den langfristede gæld eksklusiv ældreboliger nedbringes med gennemsnitligt 10 mio. kr. pr. år.

I regnskabet for 2019 reduceres den langfristede gæld med 9,3 mio. kr. Gældsprocenten falder fra 29,4 % til 27,3 %, som følge af at gælden er reduceret og skatteindtægterne er steget.

I budgettet for 2019 var der oprindeligt budgetlagt med en forøgelse af gælden på 5,1 mio. kr. Kommunalbestyrelsen besluttede at optage lån for 32 mio. kr., hvilket er 15,2 mio. kr. mindre end vedtaget i budgetaftalen for 2019-2022.

I figur 3 ses udviklingen i gældsprocenten og den langsigtede gæld eksklusiv ældreboliger i regnskab 2010-2019.

Figur 3: Udvikling i langfristet gæld eksklusiv ældreboliger og gældsprocent i regnskab 2010-2019

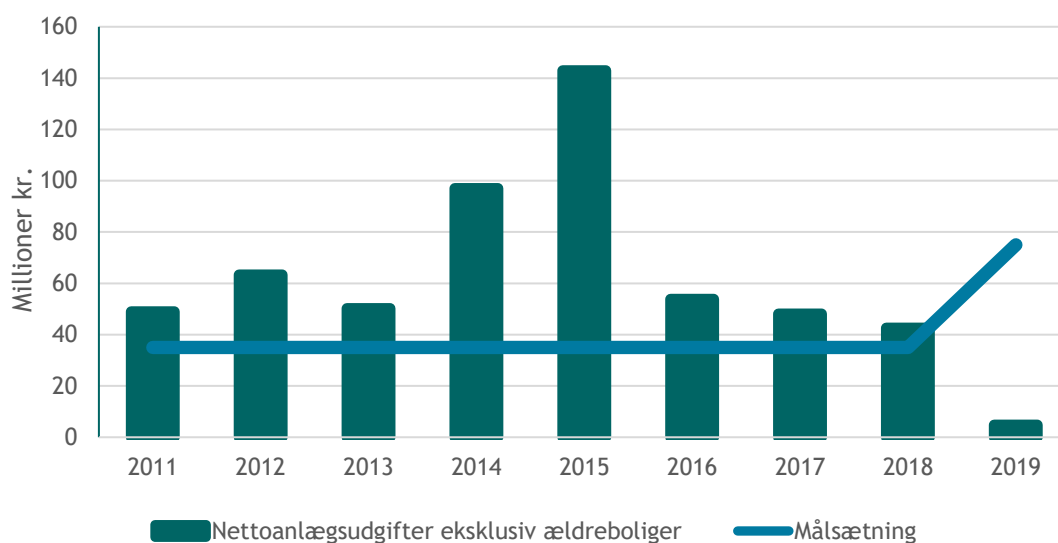


Tendensen de seneste år har været en faldende gældsprocent som følge af stigende skatteindtægter. Den langfristede gæld eksklusiv ældreboliger var stigende fra 2015-2018, mens den i 2019 er reduceret.

### Anlægsinvesteringer for minimum 75 mio. kr.

Det er et mål over en årrække, at nettoanlægsprogrammet på det skattefinansierede område skal udgøre ca. 75 mio. kr. årligt. I regnskabet for 2019 er nettoanlægsudgifterne på det skattefinansierede område på knap 5 mio. kr. Regnskabsresultatet opfylder dermed ikke målsætningen.

Figur 4: Nettoanlægsudgifter i perioden 2011-2019





I grafen ovenfor fremgår det, at nettoanlægsudgifterne har været over 35 mio. kr. i alle år i perioden 2011-2018.

Det lave nettoanlægsprogram i 2019 er et udtryk for, kommunens økonomiske aktuelle økonomiske situation i 2018 og 2019, og ambitionen er på længere sigt, at nettoanlægsprogrammet skal udgøre 75 mio. kr. Men det er også et udtryk for at der i 2019 er ekstrairndtægter fra blandt andet salg af jord.

## **Byggemodning og salg af grunde**

Køb, byggemodning og indtægter fra salg af grunde, sker ud fra en vurdering af markedsprisen. Der er i 2019 solgt 8 grunde til boligformål samt 2 sommerhusgrunde. Derudover er der solgt 3 grunde til erhvervsformål, hvoraf indtægten for den ene grund først kommer i 2020 (almennyttig boligbyggeri i Åbyen).

Der er herudover solgt 3 småarealer samt tilbagekøbt 1 grund til boligformål.

## **Reservepulje i budgetlægningen**

Det er en målsætning at det tilstræbes i budgetlægningen, at den tekniske serviceramme udnyttes fuldt ud under forudsætning af fortsat strukturel balance i budgettet. Målsætningen er efterlevet idet der i budget 2019 og overslagsår var indlagt en pulje på 10 mio. kr. til værn om servicerammen og 10 mio. kr. til ny kurs.

Puljerne blev i 2019 anvendt til de borgernære områder under børne- og ungdomsudvalget og voksen- og plejeudvalgets områder. Ved udgangen af 2019 var der ca. 3,7 mio. kr. tilbage i puljen.

Det er et mål over en årrække, at nettoanlægsprogrammet på det skattefinansierede område skal udgøre ca. 75 mio. kr. årligt. Det korrigerede anlægsbudget skal svare til det vedtagne budget for anlæg, hvorfor der kan indarbejdes en anlægsreserve til overførte anlæg, såfremt overførslen fra anlæg over flere år ikke med sikkerhed kan indarbejdes i budgettet.

I 2019 er målsætningen efterlevet idet der i budget 2019 var indarbejdet en anlægsreserve på 2 mio. kr., som blev anvendt til overførsler af anlæg fra 2018 til 2019. I forbindelse med kommunalbestyrelsens behandling af overførselssagen fra 2018 til 2019, blev der endvidere foretaget en prioritering af hvilke anlæg der skulle overføres til det efterfølgende år, og hvilke anlæg der skulle udskydes til et senere år, da den indarbejdede anlægsreserve ikke gav det nødvendige råderum.

# Hoved- og nøgletal, herunder befolkningsudvikling

Mio. kr.

Positive tal=udgifter/aktiver Negative tal=indtægter/passiver	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019
<b>Regnskabsopgørelsen, udgiftsbaseret</b>				
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-78,4	-24,7	-67,2	-120,6
Resultat af det skattefinansierede område (inkl. ældrebolig)	-24,9	32,4	-24,7	-115,7
<b>Balance, aktiver</b>				
Anlægsaktiver i alt	3.240,0	3.171,6	3.051,7	3.204,2
Omsætningsaktiver i alt	145,2	139,8	127,5	235,5
<b>Balance, passiver</b>				
Egenkapital	-1.905,4	-1.527,2	-1.460,6	-1.762,7
Hensatte forpligtelser	-138,5	-396,3	-395,6	-383,3
Langfristet gæld	-958,0	-970,4	-960,2	-971,8
-heraf ældreboliger	-514,1	-496,0	-479,8	-457,5
Kortfristet gæld	-369,7	-404,1	-349,2	-307,6
-heraf ældreboliger	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Gennemsnitlig daglig likviditet (kassekreditreglen)</b>	109,0	108,0	98,9	174,9
<b>Langfristet gæld pr. indbygger* (kr.)</b>	25.145	25.405	25.578	26.201
<b>Skatteudskrivning (budget)</b>				
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,6	25,6	25,6	26,7
Grundskyldspromille	34,0	34,0	34,0	34,0
<b>Indbyggertal pr. 31. december (stk.)</b>	38.099	38.197	37.680	37.089

\* inkl. ældreboliger (uden ældreboliger er tallet kr. 13.865)

Der har i 2019 været et fald i indbyggertallet i Norddjurs Kommune på 591 personer eller 1,57%, således at indbyggertallet ultimo december måned 2019 udgjorde 37.089 personer.

Pr. 1. januar 2007 udgjorde det samlede indbyggertal i Norddjurs Kommune 38.333 personer. Der er dermed tale om et fald i indbyggertallet siden kommunesammenlægningen på 1.244 personer.

Langfristet gæld pr. indbygger er inklusiv optagne lån vedrørende ældreboliger.

# Regnskabsopgørelse 2019

Positive tal=udgifter/aktiver. Negative tal=indtægter/passiver.

Mio. kr.		1.	2.	3.	4.	5.
Noter	Autoriseret regnskabsopgørelse	Budget 2019	Korr. budget 2019	Regnskab 2019	Forskel 3-2	Forskel 3-1
	<b>A. Det skattefinansierede område</b>					
1	<b>Indtægter</b>					
	Skatter	-1.695,2	-1.695,1	-1.694,1	0,9	1,0
	Tilskud og udligning	-814,7	-815,0	-817,1	-2,0	-2,3
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-2.509,9</b>	<b>-2.510,1</b>	<b>-2.511,2</b>	<b>-1,1</b>	<b>-1,3</b>
	<b>Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)</b>					
2	Økonomiudvalget	323,9	351,2	311,8	-39,4	-12,1
3	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	586,6	591,4	583,6	-7,8	-3,0
4	Børne- og ungdomsudvalget	669,6	668,0	670,6	2,6	1,0
5	Kultur- og fritidsudvalget	52,1	57,9	51,2	-6,6	-0,8
6	Miljø- og teknikudvalget	88,2	94,8	82,3	-12,5	-5,9
7	Voksen- og plejeudvalget	686,5	697,8	682,8	-15,0	-3,7
	<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.406,9</b>	<b>2.461,1</b>	<b>2.382,4</b>	<b>-78,7</b>	<b>-24,5</b>
	<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>-103,0</b>	<b>-49,0</b>	<b>-128,8</b>	<b>-79,8</b>	<b>-25,8</b>
8	Renter m.v.	9,2	8,3	8,2	0,0	-0,9
	<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED</b>	<b>-93,9</b>	<b>-40,8</b>	<b>-120,6</b>	<b>-79,8</b>	<b>-26,7</b>
	<b>Anlægsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)</b>					
9	Økonomiudvalget	6,4	-21,5	-12,8	8,7	-19,2
10	Børne- og ungdomsudvalget	5,1	4,9	3,8	-1,2	-1,3
11	Kultur- og fritidsudvalget	0,2	0,2	0,1	0,0	0,0
12	Miljø- og teknikudvalget	17,0	21,8	13,8	-8,0	-3,2
	<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>28,6</b>	<b>5,3</b>	<b>4,8</b>	<b>-0,5</b>	<b>-23,8</b>
	<b>RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>	<b>-65,3</b>	<b>-35,4</b>	<b>-115,7</b>	<b>-80,3</b>	<b>-50,5</b>
	<b>Finansiering m.v.</b>					
13	Afdrag på lån	63,8	60,3	62,9	2,7	-0,8
14	Finansforskydninger	-4,7	1,6	-33,2	-34,8	-28,5
15	Optagne lån	-47,2	-38,2	-32,7	5,5	14,5
16	<b>Finansieret af/henlagt til kassebeholdning</b>	<b>-53,4</b>	<b>-11,8</b>	<b>-118,7</b>	<b>-107,0</b>	<b>-65,3</b>

# Noter til regnskabsopgørelsen

## Note 1: Skatter, tilskud og udligning

	Oprindelig budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Forskel	Forskel
Skatter, tilskud og udligning (mio. kr.)	1	2	3	3-2	3-1
Kommunal indkomstskat	-1.532,4	-1.532,3	-1.532,3	0,0	0,1
Selskabskat	-18,8	-18,8	-18,8	0,0	0,0
Anden skat på lignet visse indkomster	-0,6	-0,6	-0,6	0,0	0,0
Grundskyld	-141,4	-141,4	-140,4	0,9	0,9
Anden skat på fast ejendom	-2,0	-2,0	-2,0	0,0	0,0
<b>Samlede skatter i alt</b>	<b>-1.695,2</b>	<b>-1.695,1</b>	<b>-1.694,1</b>	<b>0,9</b>	<b>1,0</b>
Udligning og generelle tilskud	-664,5	-684,7	-686,2	-1,5	-21,7
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	15,8	15,8	15,8	0,0	0,0
Kommunale bidrag til regionerne	5,1	4,2	4,2	0,0	-0,9
Særlige tilskud	-171,6	-150,8	-150,8	0,0	20,9
Refusion af købsmoms	0,5	0,5	-0,1	-0,6	-0,6
<b>Tilskud og udligning i alt</b>	<b>-814,7</b>	<b>-815,0</b>	<b>-817,1</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,3</b>
<b>Skatter, tilskud og udligning i alt</b>	<b>-2.509,9</b>	<b>-2.510,1</b>	<b>-2.511,2</b>	<b>-1,2</b>	<b>-1,3</b>

Norrdjurs Kommune har i 2019 i lighed med tidligere år valgt at basere budgetlægningen på statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Kommunen er derfor sikret et bestemt provenu af indkomstskat og af tilskuds- og udligningsordningerne, uanset om det faktiske udskrivningsgrundlag bliver lavere. Omvendt vil kommunen ikke modtage et eventuelt merprovenu, såfremt den faktiske udvikling resulterer i et udskrivningsgrundlag, der ligger over det statsgaranterede.

Norrdjurs Kommune har i forhold til oprindelige budget haft en merindtægt på 1,298 mio. kr. på skatter, tilskud og udligning.

Midtvejsreguleringen udgør netto en mindreudgift på 1,404 mio. kr. Der var i årsbudgettet optaget et budget på 5,000 mio. kr. til imødegåelse af midtvejsreguleringen.

Tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner blev fremrykket med 4,044 mio. kr., da halvdelen af beløbet blev udbetalt i 2018. Endeligt er der en mindreudgift vedr. skattesanktionen, da den endelige sanktion blev 1,345 mio. kr. lavere end det budgetlagte.

Årsagen til den samlede nettomerindtægt skyldes en mindreudgift til midtvejsreguleringen og momsrefusionen, modregnet en mindreindtægt til grundskyld, på baggrund af primært en regulering af et jordstykke der var udlagt til sommerhusområdet, men som blev tilbageført til landzonejord.

Refusion af købsmoms dækker over mellemværende med Social- og indenrigsministeriet. Funktionen skal normalt kun udvise kommunens tilbagebetaling vedrørende huslejeindtægter, da der er fuld refusion af købsmomsudgiften. Nettoresultatet udviser en merindtægt på 0,094 mio. kr. på baggrund af reguleringer i 2019 og berigtigelser i 2018.

## Note 2: Sektorbeskrivelse økonomiudvalget

Økonomiudvalgets område omfatter udgifter og indtægter vedrørende kommunens politiske virksomhed, herunder kommissioner, råd, nævn og valg, den centrale administration og planlægningsvirksomhed, diverse udgifter og indtægter samt lønpuljer.

### Regnskab 2019

	2019				
	Oprindeligt budget **	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget *	Afvigelse til opr. budget *
Drift (i mio. kr.)	1	2	3	3-2	3-1
Kommunaldirektørområdet	10,5	12,4	6,6	-5,8	-3,8
Fællesforvaltningsdirektørområdet	265,0	288,0	257,0	-31,0	-8,0
Velfærdsdirektørområdet	48,5	50,8	48,2	-2,6	-0,3
<b>I alt ***</b>	<b>323,9</b>	<b>351,2</b>	<b>311,8</b>	<b>-39,4</b>	<b>-12,1</b>

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

\*\* Indeholder budgetneutrale tillægsbevillinger imellem udvalg

\*\*\* Tallene viser det samlede resultat, som dækker indenfor og udenfor servicrammen.

Det samlede årsregnskab på økonomiudvalgets område viser et mindreforbrug på 12,1 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Mindreforbruget er fordelt med 3,8 mio. kr. på kommunaldirektørområdet, 8,0 mio. kr. på fællesforvaltningsdirektørområdet og 0,3 mio. kr. på velfærdsdirektørområdet.

I forhold til overførsler imellem årene ses der på afvigelser i forhold til det korrigerede budget, som er udtryk for det oprindelige budget inklusiv de tillægsbevillinger, der har været i løbet af året. På økonomiudvalgets område overføres der 35,0 mio. kr. fra 2019 til 2020 på områder med overførselsadgang. Aftaleholderne kan anvende overførslerne i det efterfølgende år i henhold til clearings- og koordineringsprincippet i den økonomiske politik.

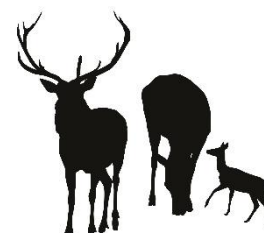
Servicerammen for økonomiudvalget udgjorde i 2019 292,2 mio. kr. Regnskabet for 2019 viser et mindre-/merforbrug indenfor servicrammen på 11,9 mio. kr.

### Tillægsbevillinger i 2019 finansieret af kassen

Kommunaldirektørområdet	Mio. kr.*
Overførsler fra 2018	2,0
<b>Fællesforvaltningsdirektørområdet</b>	
Overførsler fra 2018	23,1
<b>Velfærdsdirektørområdet</b>	
Overførsler fra 2018	2,3
<b>I alt</b>	<b>27,4</b>

\* -= reducerer udgiftsbudgettet/øger indtægtsbudgettet, += øger udgiftsbudgettet/reducerer indtægtsbudgettet

Budgetneutrale tillægsbevillinger flyttet mellem udvalg er ikke med i oversigten.



## Regnskabsforklaringer 2019

### Kommunaldirektørområdet

På kommunaldirektørområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 3,8 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Centrale puljer 2019	-3,7
Direktionen	-0,1
<b>I alt</b>	<b>-3,8</b>

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

På puljer er mindreforbruget på 3,7 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

#### *Mindreforbrug*

- Ny økonomisk kurs VPU: 2,8 mio. kr.
- Servicerammeforbedring: 0,9 mio. kr.

På direktionens område vedrører mindreforbruget på 0,1 mio. kr. øvrige administrationsudgifter.

### Fællesforvaltningsdirektørområdet

På fællesforvaltningsdirektørområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 8,0 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Staben	-5,9
Vej og ejendom	-0,1
Byg og miljø	-0,3
Kultur, fritid, turisme og biblioteker	-0,5
Fællesforvaltningsdirektørområde	-0,8
Sekretariat og erhverv	-0,7
Arbejdsmarkedsafdelingen	0,1
Ungdommens Uddannelsesvejledning	-0,1
Borgerservice, IT og digitalisering	0,4
<b>I alt</b>	<b>-8,0</b>

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

Budgettet på Stabens område vedrører dels poster vedrørende selve stabsfunktionen (personale, IT, materialer mv.), dels fællesudgifter og -indtægter for hele Norddjurs Kommune, blandt andet centrale puljer og tværgående initiativer.

Mindreforbruget på Staben på 5,9 mio. kr. er sammensat af følgende afvigelser:

#### *Mindreforbrug, der vedrører selve Staben*

- Kommunaldirektørens sekretariat: 0,4 mio. kr.
- Økonomi og dataanalyse: 0,5 mio. kr.
- Løn, opkrævning og bogholderi: 0,5 mio. kr.

*Mindreforbrug, der vedrører fællesudgifter/-indtægter for hele Norddjurs Kommune*

- Centrale lønpuljer: 1,9 mio. kr.
- Fotokopi m.m.): 0,5 mio. kr.
- Kompetencemidler under HR m.m.: 1,4 mio. kr.
- Driftssikring af boligbyggeri: 0,4 mio. kr.
- Valg: 0,6 mio. kr.
- Tværgående initiativer: 0,1 mio. kr.
- Brande Rådhuset og Farsøthushus (erstatninger og momsrefusion): 1,9 mio. kr.

*Merforbrug, der vedrører fællesudgifter/-indtægter for hele Norddjurs Kommune*

- Arbejdsskader: 1,9 mio. kr.
- Tjenestemandspensioner: 0,4 mio. kr.

På Vej og ejendom vedrører mindreforbruget på 0,1 mio. kr. ADM Servicecenter.

På Byg og miljø er mindreforbruget på 0,3 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

*Mindreforbrug*

- FællesADM Erhverv og miljø: 0,2 mio. kr.
- Administration Miljø: 0,4 mio. kr.
- Administration Vand: 0,2 mio. kr.
- Administration Natur: 0,2 mio. kr.
- Administration Klima: 0,1 mio. kr.

*Merforbrug*

- Gebyrer byggesagsbehandling (mindreindtægt): 0,5 mio. kr.
- Administration Plan: 0,3 mio. kr.

På Kultur, fritid, turisme og biblioteker er mindreforbruget på 0,5 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

*Mindreforbrug*

- Personaleudgifter: 0,3 mio. kr.
- Materiale- og aktivitetsudgifter: 0,2 mio. kr.

På Fællesforvaltningsdirektørområdet vedrører mindreforbruget på 0,8 mio. materiale- og aktivitetsudgifter.

På Sekretariat og erhverv er mindreforbruget på 0,7 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

*Mindreforbrug*

- Personaleudgifter: 0,9 mio. kr.

*Merforbrug*

- Materiale- og aktivitetsudgifter: 0,2 mio. kr.

På Arbejdsmarkedsafdelingens område er merforbruget på 0,1 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

*Mindreforbrug*

- Merindtægter ifm. arbejdsmarkedsrettede aktiviteter: 0,3 mio. kr.
- Materiale- og aktivitetsudgifter: 0,4 mio. kr.

*Merforbrug*

- Personaleudgifter: 0,7 mio. kr.
- Betaling fra andre off. myndigheder (mindreindtægt): 0,1 mio. kr.

På Ungdommens Uddannelsesvejledning er mindreforbruget på 0,1 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

*Mindreforbrug*

- Personaleudgifter: 0,6 mio. kr.
- Materiale- og aktivitetsudgifter: 0,4 mio. kr.

#### Merforbrug

- Projekt Unge med Imidt (mindreindtægt): 0,7 mio. kr.
- It, inventar og materiel: 0,1 mio. kr.
- ADM Ungeindsatsen, Grunde og bygninger: 0,1 mio. kr.

På Borgerservice, IT og digitalisering er mindreforbruget på 0,4 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

#### Mindreforbrug

- Lægekørsel og begravelse: 0,5 mio. kr.
- Boligsikring: 0,3 mio. kr.
- Boligyldelse til pensionister: 0,1 mio. kr.
- KMD: 3,0 mio. kr.
- Digitalisering: 0,1 mio. kr.
- Hardware: 0,3 mio. kr.
- Licenser, e-handelsprogram, udbudssystemer: 0,2 mio. kr.

#### Merforbrug

- Myndighedsudøvelse: 0,4 mio. kr.
- Microsoft: 1,2 mio. kr.
- Fælles programmer: 1,6 mio. kr.
- Andre licenser: 1,2 mio. kr.
- Projekt udbredelse af mobil og bredbånd: 0,5 mio. kr.

### Velfærdsdirektørområdet

På velfærdsdirektørområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Velfærdssekretariatet + Kompetencemidler	-0,4
Skole-og dagtilbudsområdet	0,0
Forebyggende og tidlig indsats børn og unge	0,0
ADM socialområdet	-0,2
Myndigheds- og visitationsenheden	0,4
Sundheds- og omsorgsområdet	0,4
Visitation og hjælpemidler	-0,6
<b>I alt</b>	<b>-0,3</b>

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

På Velfærdssekretariatet og kompetencemidler vedrører mindreforbruget på 0,4 mio. kr. personaleudgifter.

På ADM Socialområdet er mindreforbruget på 0,2 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

#### Mindreforbrug

- Myndighedsstab, voksen: 0,5 mio. kr.

#### Merforbrug

- Myndighedsstab, børn: 0,3 mio. kr.

På Myndigheds- og visitationsenheden er merforbruget på 0,4 mio. kr. primært sammensat af følgende afvigelser:

#### Mindreforbrug

- Ungeteam, børn: 0,7 mio. kr.



*Merforbrug*

- Myndighedsafd. Konto 6 Børn: 1,1 mio. kr.

På Sundheds- og omsorgsområdet vedrører merforbruget på 0,4 mio. kr. personaleudgifter.

På Visitation og hjælpemidler vedrører mindreforbruget på 0,6 mio. kr. personaleudgifter.

## Note 3: Sektorbeskrivelse erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget

Arbejdsmarkedsrådets kerneopgave er, at understøtte borgerne i kommunen, i at bidrage med egne ressourcer på arbejdsmarkedet, samt at sikre virksomhederne adgang til arbejdskraft. Erhvervsområdet dækker over erhvervsrådgivning og erhvervsudvikling, samarbejde med Erhvervscenter Midtjylland, Business Region Aarhus og Region Midtjyllands EU kontor, og tilskud til Destination Djursland.

### Regnskab 2019

Drift (i mio. kr.)	2019				
	Oprindeligt budget**	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget*	Afvigelse til opr. budget*
	1	2	3	3-2	3-1
Forsørgelsesudgifter	541,1	541,4	543,2	1,8	2,1
Indsats- og driftsudgifter	39,6	40,8	35,3	-5,5	-4,3
Erhverv	5,9	9,2	5,1	-4,1	-0,8
<b>I alt***</b>	<b>586,6</b>	<b>591,4</b>	<b>583,6</b>	<b>-7,8</b>	<b>-3,0</b>

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

\*\*Indeholder budgetneutrale tillægsbevillinger imellem udvalg og omplaceringer

\*\*\*Tallene viser det samlede resultat, som dækker indenfor og udenfor serviceringen.

Det samlede årsregnskab på erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalgets område viser et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget

Der er et merforbrug på 2,1 mio. kr. på forsørgelsesudgifter, et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. på indsats- og driftsudgifter, samt et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på erhvervsområdet.

I forhold til overførsler imellem årene ses der på afvigelser i forhold til det korrigerede budget, som er udtryk for det oprindelige budget inklusiv de tillægsbevillinger, der har været i løbet af året. På erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalgets område overføres der 4,1 mio. kr. fra 2019 til 2020 på områder med overførselsadgang. Aftaleholderne kan anvende overførslerne i det efterfølgende år i henhold til clearings- og koordineringsprincippet i den økonomiske politik.

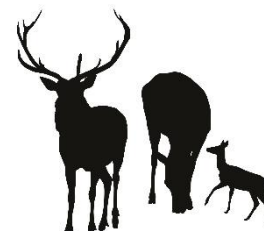
Servicerammen for erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget udgjorde i 2019 11,7 mio. kr. Regnskabet for 2019 viser et mindreforbrug indenfor serviceringen på 1,5 mio. kr.

### Tillægsbevillinger i 2019 finansieret af kassen

Forsørgelsesudgifter	Mio. kr.*
L&C midtvejsregulering - Pension	0,3
<b>Indsats- og driftsudgifter</b>	
Overførsler fra 2018 - UU Norddjurs	1,0
L&C midtvejsregulering - FGU	0,2
<b>Erhverv</b>	
Overførsler fra 2018	3,3
<b>I alt</b>	<b>4,8</b>

\*-= reducerer udgiftsbudgettet/øger indtægtsbudgettet, += øger udgiftsbudgettet/reducerer indtægtsbudgettet

Budgetneutrale tillægsbevillinger flyttet mellem udvalg er ikke med i oversigten.



# Regnskabsforklaringer 2019

## Forsørgelsesudgifter

På ydelsesområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et merforbrug på 2,1 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Seniorjob	-0,2
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	-0,2
Førtidspension fra 1. juli 2014	0,0
Førtidspension før 1. juli 2014	-0,3
Sygedagpenge	-1,3
Kontanthjælp	-0,6
Revalidering	0,3
Fleksjob	3,7
Forsikrede ledige	0,7
Ressourceforløb	-0,1
Jobafklaring	-0,2
Ledighedsydelse	0,2
Uddannelseshjælp	0,1
<b>I alt</b>	<b>2,1</b>

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

Den største afvigelse til oprindeligt budget er på fleksjob, hvor merforbruget er på 3,7 mio. kr. Denne afvigelse skyldes primært, at Styrelsen for arbejdsmarked og rekruttering (STAR) har konstateret en fejl i beregningen af det særlige fleksbidrag. For personer, der har haft mere end en lønindtægt i en måned, har STAR beregnet det særlige fleksbidrag for hver lønindberetning, i stedet for at tage udgangspunkt i den samlede lønindtægt for måneden. Det betyder, at STAR har udbetalt for meget til kommunerne for perioden 1. januar 2016 - 30. november 2019. Beløbet der er udbetalt for meget i hele perioden 2016-2019 er trukket tilbage ultimo januar 2020, og derfor påvirker korrektionen for alle 4 år i Regnskab 2019. Uden denne korrektion ville afvigelsen på forsørgelsesudgifter til oprindeligt budget, være lukket med et merforbrug på 0,2 mio. kr.

## Indsats- og driftsudgifter

På indsats- og driftsudgiftsområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 4,3 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Arbejdsmarkedsafdelingen	-2,5
Ungeindsats og UU Norddjurs	-2,1
Borgerservice, IT og digitalisering	0,3
Fællesforvaltningsdirektørområde	-0,1
<b>I alt</b>	<b>-4,3</b>

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

På Arbejdsmarkedsafdelingens område er mindreforbruget på 2,5 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

### *Mindreforbrug*

- Enkelttydelser: 0,5 mio. kr.
- Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner: 0,6 mio. kr.
- Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige: 0,8 mio. kr.

- Beskæftigelsesordninger: 0,5 mio. kr.
- Personlig assistance til handicappede i erhverv: 0,5 mio. kr.
- Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb: 2,5 mio. kr.
- Sprogundervisning: 0,1 mio. kr.

*Merforbrug*

Beskæftigelsesindsats: 3,0 mio. kr.

På Ungeindsatsen og UU Norddjurs´ område er mindreforbruget på 2,1 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

*Mindreforbrug*

- Erhvervsgrunduddannelse: 0,3 mio. kr.
- Grundtilskud til produktionsskoler: 0,1 mio. kr.
- Beskæftigelsesindsats: 1,5 mio. kr.
- UU Norddjurs: 0,1 mio. kr.

På Borgerservice, IT og digitaliserings område vedrører merforbruget på 0,3 mio. kr. personlige tillæg m. v.

På Fællesforvaltningsdirektørens område vedrører mindreforbruget på 0,1 mio. kr. beskæftigelsesindsatsen.

## Erhvervsområdet

På erhvervsområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Erhverv og Turisme	-0,7
EAU-pulje	-0,1
<b>I alt</b>	<b>-0,8</b>

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

På erhvervsområdet er mindreforbruget på 0,8 mio. kr. sammensat af følgende afvigelser:

*Mindreforbrug*

- Erhvervsservice: 0,5 mio. kr.
- Operatør erhvervsservice: 0,2 mio. kr.
- Mindreforbrug på EAU-puljen: 0,1 mio. kr.

## Note 4: Sektorbeskrivelse børne- og ungdomsudvalget

Børne- og ungdomsudvalgets område spænder fra pasning af børn i institutioner og dagpleje til undervisning i folkeskoler og til forebyggende foranstaltninger og anbringelser af børn og unge.

### Regnskab 2019

	2019				
	Oprindeligt budget**	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget*	Afvigelse til opr. budget*
Drift (i mio. kr.)	1	2	3	3-2	3-1
Skole- og dagtilbudsområdet	480,9	492,7	483,9	-8,8	3,0
Socialområdet	188,7	175,3	186,7	11,4	-2,0
<b>I alt***</b>	<b>669,6</b>	<b>668,0</b>	<b>670,6</b>	<b>2,6</b>	<b>1,0</b>

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

\*\*Indeholder budgetneutrale tillægsbevillinger imellem udvalg

\*\*\*Tallene viser det samlede resultat, som dækker indenfor og udenfor servicerammen.

Det samlede årsregnskab på børne- og ungdomsudvalgets område viser et merforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

Der er et merforbrug på 3,0 mio. kr. på skole- og dagtilbudsområdet, og et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. på socialområdet.

Merforbruget på skole- og dagtilbudsområdet vedrører primært fratrædelsesudgifter til ledelse og lærere som følge af opsigelser i forbindelse med den nye skolestruktur samt stigende udgifter til betaling for elever i skoletilbud i andre kommuner, da ekstraordinært mange elever har valgt at søge skoletilbud i Syddjurs Kommune. Hertil kommer stigende udgifter til specialskoleelever, der går i 10. klasse.

Mindreforbruget på socialområdet vedrører primært forebyggende foranstaltninger og refusionsindtægter.

I forhold til overførsler imellem årene ses der på afvigelser i forhold til det korrigerede budget, som er udtryk for det oprindelige budget inklusiv de tillægsbevillinger, der har været i løbet af året. På børne- og ungdomsudvalgets område overføres der -2,1 mio. kr. fra 2019 til 2020 på områder med overførselsadgang. Aftaleholderne kan anvende overførslerne i det efterfølgende år i henhold til clearings- og koordineringsprincippet i den økonomiske politik.

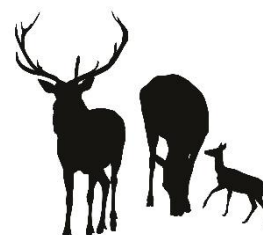
Servicerammen for børne- og ungdomsudvalget udgjorde i 2019 670,7 mio. kr. Regnskabet for 2019 viser et merforbrug indenfor servicerammen på 0,5 mio. kr. Det oprindelige budget er inklusiv 5,1 mio. kr., som udvalget har fået bevilget fra puljen til ny kurs i juni 2019.

### Tillægsbevillinger i 2019 finansieret af kassen

Skole- og dagtilbudsområdet	Mio. kr.*
Overførsler fra regnskab 2018	11,7
Midtvejsregulering på skoleområdet	0,9
<b>Socialområdet</b>	
Midtvejsregulering på socialområdet	0,2
Overførsler fra regnskab 2018	-14,4
<b>I alt</b>	<b>-1,6</b>

\*-= reducerer udgiftsbudgettet/øger indtægtsbudgettet, += øger udgiftsbudgettet/reducerer indtægtsbudgettet

Budgetneutrale tillægsbevillinger flyttet mellem udvalg er ikke med i oversigten.



## Regnskabsforklaringer 2019

### Skole- og dagtilbudsområdet

På skole- og dagtilbudsområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et merforbrug på 3,0 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Centrale konti	4,4
Decentrale aftaleenheder	
Aftaleenheder under administration	-0,1
Øvrige aftaleenheder	-1,3
Decentrale aftaleenheder i alt	-1,4
I alt	3,0

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

På de centrale konti på skole- og dagpasningsområdet viser regnskabet for 2019 et samlet merforbrug på 4,4 mio. kr. Merforbruget vedrører primært fratrædelsesudgifter til ledelse og lærere i forbindelse med opsigelser som følge af den nye skolestruktur samt stigende udgifter til betaling for elever i andre kommuner, da ekstraordinært mange elever har valgt at søge skoletilbud i Syddjurs Kommune.

For de decentrale aftaleenheder, som dækker skoler, specialundervisningstilbud, daginstitutioner og dagplejen, viser regnskabet for 2019 et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

For aftaleenhederne under administration viser regnskabet for 2019 et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget vedrører Auning Skole som i 2019 er eneste aftaleenhed under administration på børne- og ungdomsudvalgets område.

For øvrige aftaleenheder viser regnskabet for 2019 et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

### Socialområdet

På socialområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Myndighedsafdelingen	-0,8
Decentrale aftaleenheder	-1,2
I alt	-2,0

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

For myndighedsafdelingen viser regnskabet et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Mindreforbrug fordeler sig med et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. indenfor servicerammen og en merforbrug på 0,5 mio. kr. udenfor servicerammen.

Indenfor servicerammen vedrører mindreforbruget primært forebyggende foranstaltninger, hvor der har været en udgiftsreduktion i forhold til 2018.

Merforbruget udenfor servicerammen vedrører merudgifter til tabt arbejdsfortjeneste og merudgiftsydelser på 2,1 mio. kr., hvilket modsvares af merindtægter på 1,6 mio. kr. vedrørende statsrefusion i forbindelse med anbringelser og forebyggende foranstaltninger m.v.

For de decentrale aftaleenheder, som dækker Tandplejen, Rusmiddelbehandling under 18 år, Tidlig indsats, UngNorddjurs, Børne- og Ungecentret Norddjurs, samt Sundhedsplejen og Familiehuset, viser regnskabet et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

## Note 5: Sektorbeskrivelse kultur- og fritidsudvalget

Området omfatter administration af folkeoplysningsloven, fritidsfaciliteter og fritidsaktiviteter, biblioteker og kulturskole, kulturaftale i Kulturring Østjylland, museer, øvrige tværkommunale kulturprojekter, samarbejde med kulturinstitutioner, børneteater og tilskud til kulturinstitutioner. Herudover omfatter området bosætning, landdistriktsudvikling, turisme samt driftstilskud til institutioner.

### Regnskab 2019

	2019				
	Oprindeligt budget**	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget*	Afvigelse til opr. budget*
Drift (i mio. kr.)	1	2	3	3-2	3-1
Kulturområdet	49,6	53,6	48,9	-4,7	-0,7
Udviklingsområdet	2,5	4,3	2,3	-2,0	-0,1
<b>I alt***</b>	<b>52,1</b>	<b>57,9</b>	<b>51,2</b>	<b>-6,6</b>	<b>-0,8</b>

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

\*\*Indeholder budgetneutrale tillægsbevillinger imellem udvalg

\*\*\*Tallene viser det samlede resultat, som dækker indenfor og udenfor servicerammen.

\*Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Det samlede årsregnskab på kultur- og fritidsudvalgets område viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Det vedrører primært besparelse af puljemidler og mindreforbrug på biblioteksområdet, aktivitetstilskud under frivillig foreningsarbejde samt færre indkøbte teaterforestillinger.

Der er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på kulturområdet, samt et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på udviklingsområdet.

I forhold til overførsler imellem årene ses der på afvigelser i forhold til det korrigerede budget, som er udtryk for det oprindelige budget inklusiv de tillægsbevillinger, der har været i løbet af året. På kultur- og fritidsudvalgets område overføres der 6,6 mio. kr. fra 2019 til 2020 på områder med overførselsadgang. Aftaleholderne kan anvende overførslerne i det efterfølgende år i henhold til clearings- og koordineringsprincippet i den økonomiske politik.

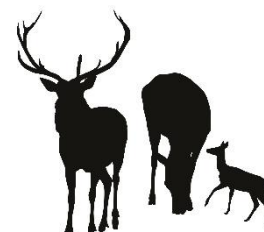
Servicerammen for kultur- og fritidsudvalget udgjorde i 2019 52,1 mio. kr. Regnskabet for 2019 viser et mindreforbrug indenfor servicerammen på 0,8 mio. kr.

### Tillægsbevillinger i 2019 finansieret af kassen

Kulturområdet	Mio. kr.*
Budgetoverførsel fra 2018	4,1
Tilbagebetaling af tidligere tilskud fra Nørre Djurs Hallen	-0,1
Udviklingsområdet	
Budgetoverførsel fra 2018	1,8
<b>I alt</b>	<b>5,8</b>

\*-= reducerer udgiftsbudgettet/øger indtægtsbudgettet, += øger udgiftsbudgettet/reducerer indtægtsbudgettet

Budgetneutrale tillægsbevillinger flyttet mellem udvalg er ikke med i oversigten.





# Regnskabsforklaringer 2019

## Kulturområdet

På kulturområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Museer	-0,1
Teatre	-0,1
Kulturhuse	-0,1
Forsamlingshuse	0,1
Kunst- og kulturpulje	-0,1
Kulturprojekter	0,1
Folkeoplysning, frivillig foreningsarbejde	-0,2
Norrdjurs Biblioteker	-0,2
Kultur- og udviklingspulje inklusiv fleksmidler	-0,1
I alt	-0,7

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

- Mindreforbruget vedrørende museer skyldes, at den kommunale momsrefusionsordning betaler en del af de udbetalte tilskud.
- Mindreforbruget vedrørende teatre skyldes, at Norrdjurs Børneteatersamvirke ikke har indkøbt så mange teaterforestillinger i året.
- Mindreforbruget vedrørende kulturhuse skyldes hovedsagelig Kulturhuset i Trustrup og Baunhøj Mølle hvor budgettet ikke helt er anvendt.
- Merforbruget vedrørende forsamlingshuse skyldes, at puljen til renovering af forsamlingshuse blev nedlagt i forbindelse med vedtagelse af budget 2019, men der er afregnet tilskud som der blev givet tilsagn til i 2018.
- Mindreforbruget vedrørende kulturelle midler skyldes, at kunst- og kulturpuljen ikke er blevet udmøntet fuldt ud.
- Merforbrug vedrørende kulturprojekter skyldes, at tilsagn givet til projekter i 2018 først er blevet regnskabsaflagt og afregnet i indeværende år.
- Mindreforbruget vedrørende frivillig foreningsarbejde skyldes at der er udbetalt mindre i aktivitetstilskud og at udviklingspuljen samt leder- og instruktørmidler under fritidsområdet ikke er blevet udmøntet fuldt ud.
- Mindreforbruget vedrørende Norrdjurs Biblioteker skyldes, hovedsagelig besparelse på lønudgifter.
- Mindreforbruget vedrørende kultur- og udviklingspuljen herunder fleksmidler ikke er blevet udmøntet fuldt ud.

## Udviklingsområdet

På udviklingsområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Udvikling af yder- og landdistrikter	-0,1
I alt	-0,1

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

- Mindreforbruget skyldes hovedsageligt et mindreforbrug til projektledelse og administration af Naturpark Randers Fjord samt afledte projekt- og driftsudgifter.

## Note 6: Sektorbeskrivelse miljø- og teknikudvalget

På Miljø- og teknikudvalgets område varetages vedligeholdelse af veje og ejendomme, kollektiv trafik, opgaver på miljø- og naturområdet, betaling til fælles kommunalt redningsberedskab, GIS og kort samt udgifter til tinglysning af lån til betaling af ejendomsskat.

### Regnskab 2019

	2019				
	Oprindeligt budget**	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget*	Afvigelse til opr. budget*
Drift (i mio. kr.)	1	2	3	3-2	3-1
Vej og ejendom	70,9	74,1	67,1	-7,0	-3,8
Byg og miljø	6,9	9,9	4,9	-5,0	-2,0
Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker	9,9	10,1	9,9	-0,2	0,0
IT og digitalisering	0,5	0,6	0,4	-0,2	-0,1
Borgerservice og udbetaling	0,1	0,2	0,0	-0,1	0,0
<b>I alt***</b>	<b>88,2</b>	<b>94,8</b>	<b>82,3</b>	<b>-12,5</b>	<b>-5,9</b>

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

\*\*Indeholder budgetneutrale tillægsbevillinger imellem udvalg

\*\*\*Tallene viser det samlede resultat, som dækker indenfor og udenfor servicerammen.

Det samlede årsregnskab på Miljø- og teknikudvalgets område viser et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Det vedrører primært Skadedyrsbekæmpelse, vintertjeneste og drift af ejendomme.

Der er et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. på Vej og ejendom, et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. på Byg og miljø, et mindreforbrug samt 0,1 mio. kr. på IT og digitalisering.

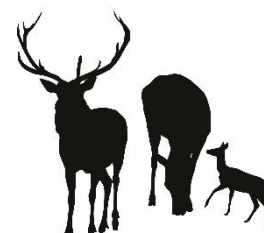
I forhold til overførsler imellem årene ses der på afvigelser i forhold til det korrigerede budget, som er udtryk for det oprindelige budget inklusiv de tillægsbevillinger, der har været i løbet af året. På Miljø- og teknikudvalgets område overføres der 11,5 mio. kr. fra 2019 til 2020 på områder med overførselsadgang. Aftaleholderne kan anvende overførslerne i det efterfølgende år i henhold til clearings- og koordineringsprincippet i den økonomiske politik.

Servicerammen for Miljø- og teknikudvalget udgjorde i 2019 88,2 mio. kr. Regnskabet for 2019 viser et mindreforbrug indenfor servicerammen på 5,9 mio. kr.

Oprindeligt budget for MTU er ændret siden budgetopfølgningen pr. ultimo december, da der siden er indberettet tillægsbevilling til imødegåelse af stigende forsikringsudgifter og kompensation for Hovedudvalgsmedlemskab.

### Tillægsbevillinger i 2019 finansieret af kassen

Vej og ejendom	Mio. kr.*
Overførsler fra 2018 til 2019	3,3
<b>Byg og miljø</b>	
Overførsler fra 2018 til 2019	2,9
<b>Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker</b>	
Overførsler fra 2018 til 2019	0,2
<b>IT og digitalisering</b>	
Overførsler fra 2018 til 2019	0,1
<b>Borgerservice og udbetaling</b>	



Vej og ejendom	Mio. kr.*
Overførsler fra 2018 til 2019	0,1
<b>I alt</b>	<b>6,6</b>

\* -= reducerer udgiftsbudgettet/øger indtægtsbudgettet, += øger udgiftsbudgettet/reducerer indtægtsbudgettet  
Budgetneutrale tillægsbevillinger flyttet mellem udvalg er ikke med i oversigten.

## Regnskabsforklaringer 2019

### Vej og ejendom

På Vej og ejendoms område er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 3,8 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Kollektiv trafik	-0,3
Fritidsområder	0,2
Veje	-2,8
Materielgårde	1,2
Bygninger drift	-2,0
<b>I alt</b>	<b>-3,8</b>

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

Der er mindreforbrug til kollektiv trafik, Grenaa-Anholt Færgesfart, pga. merindtægter. Merforbruget på fritidsområder skyldes udgifter til vedligeholdelse af naturområder. På vejområdet er der mindreudgifter til vintertjeneste samt vejafvandingsbidrag. Der er merforbrug på materielgårde pga. manglende indtægter fra internt salg i kommunen. Mindreforbrug til bygningsdrift vedrører fortrinsvis ejendomme til integration samt ind- og udgående ejendomme, hvor der ikke er overførselsadgang.

### Byg og miljø

På Byg og miljø område er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Natur	-0,2
Miljø	-1,8
<b>I alt</b>	<b>-2,0</b>

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

Der er mindreforbrug til Naturforvaltningsprojekter. Mindreforbruget på miljø skyldes at udgifterne til skadedyrsbekæmpelse har været lavere end den takst, der har været opkrævet i 2019. Området skal hvile i sig selv over en årrække og taksten er nedsat fra budget 2020.

### IT og digitalisering

På IT og digitaliserings område er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
GIS og kort	-0,1
<b>I alt</b>	<b>-0,1</b>

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

Afvigelsen skyldes mindreudgifter til GIS og kort.

### Borgerservice og udbetaling

På Borgerservice og udbetalings område er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Tinglysning v. lån til betaling af ejendomsskat	-0,1
<b>I alt</b>	<b>-0,1</b>

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

Afvigelsen skyldes mindreudgifter til tinglysning ved lån til betaling af ejendomsskat.

## Note 7: Sektorbeskrivelse voksen- og plejeudvalget

Voksen- og plejeudvalgets område omfatter levering af hjemmepleje og hjemmesygepleje, drift af plejeboliger, genoptræning, hjælpemidler, sundhedsfremme og forebyggelse samt ansvaret for medfinansiering af sygehusvæsenet og praksissektoren. Det omfatter endvidere visitationen til, og driften af tilbud indenfor voksenhandicap og psykiatri samt støtte til frivilligt socialt arbejde.

### Regnskab 2019

	2019				
	Oprindeligt budget**	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget*	Afvigelse til opr. budget*
Drift (i mio. kr.)	1	2	3	3-2	3-1
Sundheds- og omsorgsområdet	503,8	515,0	502,3	-12,7	-1,5
Socialområdet	182,0	181,9	179,8	-2,1	-2,2
Velfærdssekretariatet	0,7	0,9	0,7	-0,2	0,0
<b>I alt***</b>	<b>686,5</b>	<b>697,8</b>	<b>682,8</b>	<b>-15,0</b>	<b>-3,7</b>

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

\*\*Indeholder budgetneutrale tillægsbevillinger imellem udvalg

\*\*\*Tallene viser det samlede resultat, som dækker indenfor og udenfor servicerammen.

Det samlede årsregnskab på voksen og plejeudvalgets område viser et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Mindreforbruget vedrører primært en mindreudgift vedrørende den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet samt en merindtægt vedrørende statsrefusion i særligt dyre enkeltsager på socialområdet.

Der er et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på sundheds- og omsorgsområdet, et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. på socialområdet.

I forhold til overførsler imellem årene ses der på afvigelser i forhold til det korrigerede budget, som er udtryk for det oprindelige budget inklusiv de tillægsbevillinger, der har været i løbet af året. På voksen- og plejeudvalgets område overføres der 9,4 mio. kr. fra 2019 til 2020 på områder med overførselsadgang. Aftaleholderne kan anvende overførslerne i det efterfølgende år i henhold til clearings- og koordineringsprincippet i den økonomiske politik.

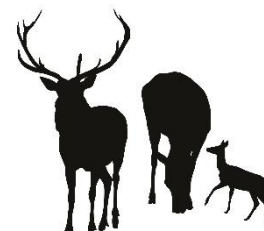
Servicerammen for voksen og plejeudvalget udgjorde i 2019 569,9 mio. kr. Regnskabet for 2019 viser et merforbrug indenfor servicerammen på 0,4 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Oprindeligt budget er inklusiv 8,5 mio. kr. som blev tilført fra de centrale puljer vedrørende ny kurs og værn om servicerammen i juni 2019.

### Tillægsbevillinger i 2019 finansieret af kassen

Sundheds- og omsorgsområdet	Mio. kr.*
Overførsler fra 2018	9,9
Midtvejsregulering akutpladser	0,2
Midtvejsregulering synlighed og åbenhed om resultater	0,1
<b>Socialområdet</b>	
Overførsler fra 2018	0,0
<b>Velfærdssekretariatet</b>	
Overførsler fra 2018	0,2
<b>I alt</b>	<b>11,3</b>

\*-= reducerer udgiftsbudgettet/øger indtægtsbudgettet, += øger udgiftsbudgettet/reducerer indtægtsbudgettet

Budgetneutrale tillægsbevillinger flyttet mellem udvalg er ikke med i oversigten.



## Regnskabsforklaringer 2019

### Sundheds- og omsorgsområdet

På sundheds- og omsorgsområdet er der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget.

Område	Afvigelse til opr. budget*
Sundheds og omsorgsområdet	-1,5
I alt	-1,5

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

Afvigelsen skyldes primært et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. uden for servicerammen, der lægges i kassen. Dette vedrører fortrinsvis den aktivitetsbestemte medfinansiering.

Inden for servicerammen er der et mindreforbrug på i alt 0,3 mio. kr.

### Socialområdet

På socialområdet er der et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget.

Område	Afvigelse til opr. budget*
Socialområdet	-2,2
I alt	-2,2

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

Afvigelsen skyldes primært en merindtægt/mindreudgift uden for servicerammen på 2,9 mio. kr., der fordeler sig på:

- 0,5 mio. kr. i mindreudgifter på budgettet til dækning af merudgifter til voksne handicappede
- 0,2 mio. kr. i mindreudgifter på aflastningsbolig
- 2,2 mio. kr. i merindtægter på særligt dyre enkeltsager.

Inden for servicerammen er der et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr., der fordeler sig på en række budgetposter på myndighedsområdet.

I løbet af 2019 har der vist sig et udgiftspres grundet en række dyre enkeltsager, faldende mellemkommunale indtægter, samt den manglende løn- og prisfremskrivning, der tilsammen har betydet et merforbrug.

Der er derfor tilført 8,5 mio. kr. til dækning af merudgifterne på socialområdet. Der blev ved denne bevilling også stillet krav om en generel tilbageholdenhed på 1 mio. kr. på hele voksen- og plejeudvalgets område.

Denne tilbageholdenhed har vist sig at lykkes med et mindreforbrug på udførerenhederne på 1,9 mio. kr. Det skyldes bl.a. en udsættelse af nyanskaffelser af biler samt renovering af printerrum.

### Velfærdssekretariatet

På velfærdssekretariatets område er der ingen afvigelse til det oprindelige budget.

## Note 8: Renter

(i mio. kr.)	Regnskab 2019				
	Oprindeligt budget 1	Korrigeret budget 2	Regnskab 3	Afvigelse til korr. budget* 3-2	Afvigelse til opr. budget* 3-1
Renter af likvide aktiver	0,9	0,9	-2,3	-3,2	-3,2
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-0,1	-0,1	-0,3	-0,2	-0,2
Renter af langfristede tilgodehavender	-0,1	-0,3	-0,3	-0,0	-0,2
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0,2	0,2	0,3	0,1	0,1
Renter af langfristet gæld - ordinære lån	6,2	5,5	5,0	-0,5	-1,2
Renter af langfristet gæld - ældreboliger	1,5	1,5	3,7	2,2	2,2
Kurstab og kursgevinster	0,6	0,6	2,2	1,6	1,6
<b>I alt</b>	<b>9,2</b>	<b>8,3</b>	<b>8,2</b>	<b>-0,0</b>	<b>-0,9</b>

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

Der har i 2019 været et mindreforbrug på renter på 0,9 mio. kr. samlet set i forhold til oprindeligt budget.

Der blev i 2019 givet en negativ tillægsbevilling på 0,7 mio. kr. til mindre renteudgifter til ordinære lån på grund af lav rente, samt en tillægsbevilling til indtægt på 0,2 mio. kr. vedrørende udlodning fra salg af KMD.

## Note 9: Anlægsudgifter, økonomiudvalget

(i mio. kr.)	2019				
	Oprindeligt budget 1	Korrigeret budget 2	Regnskab 3	Afvigelse til korr. budget* 3-2	Afvigelse til opr. budget* 3-1
Jordforsyning	0,0	-26,434	-17,267	9,167	-17,267
Øvrige anlæg	6,397	4,897	4,452	-0,445	-1,945
<b>I alt</b>	<b>6,397</b>	<b>-21,537</b>	<b>-12,815</b>	<b>8,722</b>	<b>-19,212</b>

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

Regnskab 2019 viser en samlet afvigelse på anlæg under økonomiudvalget på 8,722 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Afvigelsen er sammensat af en mindreindtægt på jordforsyning og et mindreforbrug på øvrige anlæg.

I forhold til det oprindelige budget er der et samlet mindreforbrug på 19,2 mio. kr.

Nedenfor er de enkelte anlægsprojekter specificeret.

### Afvigelsesforklaring

Projekt (i mio. kr.)	2019					
	Opr. Budget 1	Korrigeret Budget 2	Regnskab 3	Afvigelse til korr. budget* 3-2	Afvigelse til opr. budget* 3-1	Bemærkning til afvigelse i forhold til korr. budget
Jordforsyning boligformål pulje	-1,500	0	0	0	1,500	Afsluttet
Arealerhvervelse - pulje	0,500	0,443	0	-0,443	-0,500	Afsluttet
Byggemodning - pulje	2,000	0,435	0	-0,435	-2,000	Afsluttet
Møgelbjerg 5, Grenaa, etape 5	0	-0,868	-0,868	0	-0,868	Lægges i kassen, men afsluttes ikke
Åbyen - boligområde	0	-10,500	0,399	10,899	0,399	Overføres, da indtægten først kommer i 2020
Bakkesvinget Auning - boligområde	0	0,003	0,003	0	0,003	Lægges i kassen, men afsluttes ikke
Granbakkevej, Allingåbro	0	0,387	0,172	-0,215	0,172	Projektet færdiggøres i 2020. Mindreforbruget overføres
Ørumgårdvej, Ørum	0	-0,058	-0,058	0	-0,058	Lægges i kassen, men afsluttes ikke
Brombærvænget, Allingåbro	0	-0,442	-0,442	0	-0,442	Lægges i kassen, men afsluttes ikke
Salg af mindre arealer	0	-0,055	-0,055	0	-0,055	Afsluttet
Boligområde Auning Øst	0	1,000	0,164	-0,836	0,164	Projektet færdiggøres i 2020. Mindreforbruget overføres
Jordforsyning erhvervsformål pulje	-1,000	-0,339	0	0,339	1,000	Afsluttet
Nyt erhvervsområde i Nørager	0	0,654	0,512	-0,142	0,512	Afsluttet
Håndværkervej Glesborg	0	-0,035	-0,035	0	-0,035	Lægges i kassen, men afsluttes ikke
Salgs af landbrugsareal Gl. Estrup	0	-17,059	-17,059	-0,001	-17,060	Afsluttet
<b>Jordforsyning i alt</b>	<b>0</b>	<b>-26,434</b>	<b>-17,267</b>	<b>9,167</b>	<b>-17,267</b>	
Salg/køb div. bygninger og arealer 2015	0	0,030	0,030	0	0,030	Afsluttet
Tidl. Hedebocenter - salg af del af bygning	0	0,057	0,057	0	0,057	Afsluttet



Projekt (i mio. kr.)	2019					
	Opr. Budget 1	Korrigeret Budget 2	Regnskab 3	Afvigelse til korr. budget* 3-2	Afvigelse til opr. budget* 3-1	Bemærkning til afvigelse i forhold til korr. budget
Salg af sommerhusgrunde	0	-0,568	-0,582	-0,014	-0,582	Afsluttet
Sommerhusområde Klitten	0	0,040	0,039	-0,001	0,039	Afsluttet
Handicaprådets tilgængelighedspulje	0,100	0,080	0,080	0	-0,020	Restbudget overføres jf. KB230419
Sangstrupvej 32 bygningsmæssige udbudringer	0,347	0,347	0,323	-0,024	-0,024	Afsluttet
Sangstrupvej 32 klargøring af lokaler	0,500	0,500	0,500	0	0	Afsluttet
Udbud af alarmsystemer	0,400	0,400	0,400	0	0	Afsluttet
Ekstra anlægspulje	1,850	0	0	0	-1,850	Afsluttet
Informationssikkerhed	0,500	0,500	0,499	-0,001	-0,001	Afsluttet
IT til administrationen herunder KOMBIT (funktion adm. organisation)	1,800	2,611	2,208	-0,403	0,408	Grundet forsinkelse på KOMBITS implementering af monopolbrudssystemerne søges mindreforbruget ift. korr. budget overført til 2020.
IT-anlægspulje	0,900	0,900	0,897	-0,003	-0,003	Afsluttet
<b>Øvrige anlæg i alt</b>	<b>6,397</b>	<b>4,897</b>	<b>4,452</b>	<b>-0,445</b>	<b>-1,945</b>	
<b>I alt</b>	<b>6,397</b>	<b>-21,537</b>	<b>-12,815</b>	<b>8,722</b>	<b>-19,212</b>	

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

## Note 10: Anlægsudgifter, børne- og ungdomsudvalget

(i mio. kr.)	2019				
	Oprindeligt budget 1	Korrigeret budget 2	Regnskab 3	Afvigelse til korr. budget* 3-2	Afvigelse til opr. budget* 3-1
Skole- og dagtilbudsområdet	5,101	4,947	3,761	-1,186	-1,340
<b>I alt</b>	<b>5,101</b>	<b>4,947</b>	<b>3,761</b>	<b>-1,186</b>	<b>-1,340</b>

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

Regnskabet for 2019 viser et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Det består af et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på IT genanskaffelserne på skoleområdet, et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende vandskade på Vestre Skole samt et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende den ny skolestruktur.

I forhold til det oprindelige budget er der et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

## Afvigelsesforklaring

Projekt (i mio. kr.)	2019					Bemærkning til afvigelse i forhold til korr. budget
	Opr. Budget 1	Korrigeret Budget 2	Regnskab 3	Afvigelse til korr. budget* 3-2	Afvigelse til opr. budget* 3-1	
Daginstitutionen, Stjernehuset i Grenaa	0,684	0,674	0,691	-0,017	0,007	Afsluttet.
Daginstitutionen, Mælkevejen i Auning	0,217	0,228	0,220	0,011	0,003	Afsluttet.
IT genanskaffelser	0,0	0,569	0,116	0,453	0,116	Mindreforbruget overføres til 2020. Beløbet er disponeret til Aula på dagtilbudsområdet.
Vandskade på Vestre Skole	2,700	1,976	1,637	0,339	-1,063	Mindreforbruget overføres til 2020.
Ny skolestruktur	1,500	1,500	1,098	0,402	-0,402	Mindreforbruget overføres til 2020.
<b>I alt</b>	<b>5,101</b>	<b>4,947</b>	<b>3,761</b>	<b>1,186</b>	<b>-1,340</b>	

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

## Note 11: Anlægsudgifter, kultur- og fritidsudvalget

(i mio. kr.)	2019				
	Oprindeligt budget 1	Korrigeret budget 2	Regnskab 3	Afvigelse til korr. budget* 3-2	Afvigelse til opr. budget* 3-1
Kulturområdet	0,150	0,150	0,119	-0,031	-0,031
<b>I alt</b>	<b>0,150</b>	<b>0,150</b>	<b>0,119</b>	<b>-0,031</b>	<b>-0,031</b>

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

Regnskabet for 2019 viser et mindreforbrug på 0,031 mio. kr. i forhold til både oprindeligt og korrigeret budget. Mindreforbruget skyldes, at den kommunale momsrefusionsordning har afholdt en del af det udbetalte tilskud til Nørre Djurs Hallen.

## Afvigelsesforklaring

Projekt (i mio. kr.)	2019					Bemærkning til afvigelse i forhold til korr. budget
	Opr. Budget 1	Korrigeret Budget 2	Regnskab 3	Afvigelse til korr. budget* 3-2	Afvigelse til opr. budget* 3-1	
Nyt gulv i Nørre Djurs Hallen	0,150	0,150	0,119	-0,031	-0,031	Afsluttet.
<b>I alt</b>	<b>0,150</b>	<b>0,150</b>	<b>0,119</b>	<b>-0,031</b>	<b>-0,031</b>	

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

## Note 12: Anlægsudgifter, miljø- og teknikudvalget

(i mio. kr.)	2019				
	Oprindeligt budget 1	Korrigeret budget 2	Regnskab 3	Afvigelse til korr. budget* 3-2	Afvigelse til opr. budget* 3-1
Vej og ejendom	13,6	20,1	14,4	-5,6	0,9
Byg og miljø	3,4	1,7	-0,7	-2,4	-4,1
<b>I alt</b>	<b>17,0</b>	<b>21,8</b>	<b>13,8</b>	<b>-8,0</b>	<b>-3,2</b>

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

På Miljø- og teknikudvalgets område er der et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på netto 8,0 mio. kr., der hovedsageligt vedrører Brandsikkerhed på pleje- og ældreboliger samt Kystsikring Anholt.

### Afvigelsesforklaring

Projekt (i mio. kr.)	2019					
	Opr. Budget 1	Korrigeret Budget 2	Regnskab 3	Afvigelse til korr. budget* 3-2	Afvigelse til opr. budget* 3-1	Bemærkning til afvigelse i forhold til opr. budget
Bakkely - tilbygning kollegie Skovskolen	1,0	1,0	0,0	-1,0	-1,0	Projektet gennemføres ikke
Energiinvesteringspulje	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	Afsluttet
Fælles bygningsvedligeholdelse 2019	5,3	4,8	4,8	0,0	-0,5	Afsluttet
Kloakseparering kommunale ejendomme	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	Afsluttet
Landsbyfornyelse 2016		-0,4	0,0	0,3	0,0	Afsluttet
Landsbyfornyelse 2017	0,0	0,4	0,6	0,2	0,6	Restbudget overføres til 2020
Landsbyfornyelsespuljer	0,6	0,6	0,3	-0,3	-0,3	Restbudget overføres til 2020
Brandsikkerhed pleje- /ældreboliger + botilbud	2,6	10,5	4,6	-5,9	2,0	Tidlig overførsel Restbudget overføres til 2020
Rådhuset Grenaa - renovering af elevator	0,4	0,1	0,0	-0,1	-0,4	Restbudget overføres til 2020
Gadebelysning LED-lys	0,5	0,5	0,3	-0,2	-0,2	Tidlig overførsel Restbudget overføres til 2020
Omfartsvej nord for Grenaa	0,0	-3,8	2,4	6,2	2,4	Tidlig overførsel Restbudget overføres til 2020
Trafikknudepunkt Auning	0,0	-0,6	-0,5	0,1	-0,5	Afsluttet
Asfaltbelægninger 2019	3,0	2,9	2,9	0,0	-0,1	Afsluttet
Helhedsplan for Auning	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	Afsluttet
Fløden Fjellerup	0,0	-0,2	-0,2	0,0	-0,2	Afsluttet
Kystsikring Anholt	-2,8	-0,9	-4,3	-3,4	-1,5	Rest budget på 1,2 mio. kr. overføres til 2020
Letbaneprojekter	0,0	1,1	-0,4	-1,6	-0,4	Udgiftsdelen af projektet afsluttes, rest indtægtsbudget på 0,3 mio. kr. overføres til 2020
Grenaa-Anholt Færge - dokning 2019	1,3	1,6	1,6	0,0	0,4	Afsluttet

Projekt (i mio. kr.)	2019					Bemærkning til afvigelse i forhold til opr. budget
	Opr. Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget*	Afvigelse til opr. budget*	
	1	2	3	3-2	3-1	
Udbyhøj Kabelfærge, dokning 2019	1,5	1,5	1,5	0,0	0,0	Afsluttet
Mellerup-Voer færgen, renov. el. udskiftning	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	Afsluttet
Sti mellem Fjellerup og Skovgårde	0,9	1,4	0,6	-0,8	-0,3	Tidlig overførsel Restbudget overføres til 2020
Højmose-genopretning Løvenholm	1,7	1,7	1,1	-0,7	-0,6	Tidlig overførsel Restbudget overføres til 2020
Øster Alling Vådenge	-0,2	-0,2	0,3	0,5	0,5	Tidlig overførsel Restbudget overføres til 2020
Restaurering Dystrup-Ramten søerne	0,6	0,7	0,4	-0,3	-0,2	Tidlig overførsel Restbudget overføres til 2020
Klimahandlingsplan & energiplan	0,6	1,0	0,3	-0,7	-0,3	Tidlig overførsel Restbudget overføres til 2020
Områdefornyelse Grenaa (fra 2018)	0,0	-1,6	-1,9	-0,3	-1,9	Tidlig overførsel Restbudget overføres til 2020
Områdefornyelse Auning (fra 2018)	0,0	-1,4	-1,4	0,0	-1,4	Afsluttet
<b>I alt</b>	<b>17,0</b>	<b>21,8</b>	<b>13,8</b>	<b>-8,0</b>	<b>-3,2</b>	

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

## Note 13: Afdrag på lån

	Regnskab 2019				
	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget*	Afvigelse til opr. budget*
(i mio. kr.)	1	2	3	3-2	3-1
Kommunekreditforeningen	41,1	41,1	40,3	-0,8	-0,8
Pengeinstitutter	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	21,7	18,2	21,6	3,4	-0,1
<b>I alt</b>	<b>63,8</b>	<b>60,3</b>	<b>62,9</b>	<b>2,7</b>	<b>-0,8</b>

\* -= mindreforbrug += merforbrug

Der har i 2019 været et mindreforbrug på afdrag på 0,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget skyldes at kommunen lånoptagelse i 2019 har været mindre sammenlignet med det oprindelige budget for 2019, og der er derfor afdraget mindre.

Der blev i 2019 givet en negativ tillægsbevilling på 3,5 mio. kr. til lavere afdrag på ældreboliglån.

## Note 14: Finansforskydninger

	2019				
	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Forskel	Forskel
(i mio. kr.)	1	2	3	3-1	3-2
Refusionstilgodehavender			-0,9	0,9	0,9
Tilgodehavender i betalingskontrol			19,9	-19,9	-19,9
Mellemregninger med foregående efterfølgende regnskabsår			-31,1	31,1	31,1
Aktier og andelsbeviser m.v.		3,1	3,1	-3,1	0,0
Udlån til beboerindskud	1,1	1,1		-1,1	-1,1
Andre langfristede udlån og tilgodehavender		3,2	2,1	2,1	1,1
Deponerede beløb for lån m.v.	-5,8	-5,8	-5,8	0,0	0,0
Deposita			-1,5	1,5	1,5
Deposita			1,0	-1,0	-1,0
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager			-17,2	17,2	17,2
Mellemregningskonto			-2,9	2,9	2,9
<b>I alt</b>	<b>-4,7</b>	<b>1,6</b>	<b>-33,3</b>	<b>30,6</b>	<b>32,7</b>

mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt

\* - =

Finansforskydningen er et udtryk for den ændring, der har været i kommunens aktiver og passiver i årets løb, og påvirkningen på kommunens kasse. De største ændringer på finansforskydninger vedrører kortfristet gæld og tilgodehavender i betalingskontrol.

Der er i Budget- og regnskabssystemet udelukkende krav om at der skal budgetlægges på forskydninger i kommunens beholdning af pantebreve, aktier, tilgodehavende hos grundejer og deponerede beløb.

Finansforskydninger omfatter endvidere tilgodehavende i betalingskontrollen, som er udtryk for kommunens samlede tilgodehavende hos borgerne registeret i debtorsystemet. Regnskabet viser en forøgelse af tilgodehavende hos borgerne med 19,9 mio. kr. Kommunen har med andre ord 19,9 mio. kr. mere tilgode i forhold til udgangen af 2018.

Mellemregning med det foregående år er primært udtryk for forudbetalinger fra debtorsystemet i 2019 som først skal optages i regnkab 2020. Beløbet kan opgøres til 27,1 mio. kr af de 31,1 mio. kr.

Aktier og andelsbeviser udviser en bevægelse på 3,1 mio. kr. Beløbet indeholder en udbetaling til Aarhus lufthavn i forbindelse med en kapitaludvidelse. Der er endvidere tilbagebetalt indskud i forbindelse med nedlukning af Djurs Mad.

Der er frigivet deponering i 2019 på 5,8 mio. kr. vedrørende lejemålet på GD grunden. Der er tale om det sidste beløb der er deponeret. Norddjurs Kommune har ikke længere deponeret beløb.

Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager, udtrykker bevægelsen i mellemværende med typisk vores leverandører mv. Regnskabet viser at vores gæld er vokset med 17,2 mio. kr. i forhold til sidste år.

Mellemregningskonto udviser en bevægelse på -2,9 mio. kr. Beløbet er udtryk for at gælden på mellemregningskonti er forøget, hvilket bl.a. kan henføres til regulering af henlæggelser og overskuddet på ældreboliger, samt optagelse af årets netto bevægelse vedrørende det fælles redningsberedskab i forbindelse med nulstilling af driftsregnskabet, samt som konsekvens af den nye ferielov er der optaget et beløb til indefrosning af feriepenge på i alt 2,4 mio. kr. Beløbet er overført til 9.73 via status.

## Note 15: Optagne lån

	Regnskab 2019				
	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget*	Afvigelse til opr. budget*
(i mio. kr.)	1	2	3	3-2	3-1
Kommunekreditforeningen	-47,2	-32,0	-32,0	0,0	15,2
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	0,0	-6,2	-0,7	5,5	-0,7
<b>I alt</b>	<b>-47,2</b>	<b>-38,2</b>	<b>-32,7</b>	<b>5,5</b>	<b>14,5</b>

\* -= merindtægt, += mindreindtægt

Norddjurs Kommune optog i 2019 ordinære lån for i alt 32 mio. kr. I det oprindelige budget var det vedtaget, at der skulle optages lån for 47,2 mio. kr. På grund af mindreforbruget i 2018 var den gennemsnitlige kassebeholdning større end forventet, og derfor blev der optaget mindre lån.

Der er optaget lån til brandsikring af ældreboliger på i alt 0,7 mio. kr. Der blev i 2019 givet tillægsbevilling på 6,2 mio. kr. til lån til brandsikring af ældreboliger. De fleste af projekterne er ikke fuldt afsluttet i 2019, og lånene vil derfor først blive optaget i 2020.

Afdrag og renter vedrørende ældreboliglån betales af beboerne i de enkelte boligforeninger gennem huslejen. Ældreboliggælden påvirker derfor ikke kommunens skattefinansierede resultat, og dermed heller ikke kommunens strukturelle balance.

## **Note 16: Finansieret af/henlagt til kassebeholdningen**

Det samlede regnskab for 2019 inkl. afdrag på lån, finansforskydninger og optagne lån medfører en henlæggelse til kassebeholdningen på i alt 118,8 mio. kr. mod en forventet henlæggelse i henhold til oprindeligt budget på 53,4 mio. kr.

Der er ultimo 2019 en positiv kassebeholdning på 67,7 mio. kr. Den gennemsnitlige daglige kassebeholdning opgjort efter kassekreditreglen var ultimo 2019 174,9 mio. kr. (positiv).

# Balance

Balancen viser Norddjurs Kommunes aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo 2018 og ultimo 2019.

AKTIVER		Ultimo	Ultimo
<b>Anlægsaktiver:</b>			
Materielle anlægsaktiver	Note 17	1.569,79	1.494,43
Finansielle anlægsaktiver	Note 18	1.481,20	1.708,99
Finansielt udlæg, Forsyningsvirksomhederne		0,75	0,73
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.051,74</b>	<b>3.204,15</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Fysiske anlæg til salg	Note 19	84,96	84,04
Tilgodehavender		90,35	76,30
Værdipapirer		7,52	7,63
Likvide beholdninger	Note 20	-55,30	67,57
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>127,53</b>	<b>235,54</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>3.179,27</b>	<b>3.439,69</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b> Note 21			
Balance for reserver for opskrivninger		-13,28	-13,69
Balance selvejende institutioners aktiver		-0,04	-0,03
Balance, skattefinansierede aktiver i øvrigt		-1.638,42	-1.564,76
Balance for finansielle statusposter		184,54	-184,31
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-1.467,20</b>	<b>-1.762,79</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Hensatte forpligtelser	Note 22	-389,00	-383,34
Langfristede gældsforpligtelser *)	Note 23	-960,21	-971,79
Nettogæld vedr. fonds, legater m.v.		-13,67	-14,18
Kortfristede gældsforpligtelser **)		-349,19	-307,59
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>-1.712,07</b>	<b>-1.676,90</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>-3.179,27</b>	<b>-3.439,69</b>
*) heri gæld vedrørende:			
Ældreboliger:		-479,83	-457,53
Leasingforpligtelser		-8,70	-8,29
**) Heri gæld vedrørende:			
Feriepengeforpligtelse		-201,23	-137,27



## Note 17: Materielle anlægsaktiver 2019

Anlægsoversigt i mio. kr.	Grunde	Bygninger	Teknisk anlæg m.v.	Inventar m.v.	Materielle anlægsaktiver under udførelse	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
<b>Kostpris</b>							
1. januar 2019	259,4	1.784,6	223,2	33,4	10,5	0,0	2.311,1
Tilgang	17,1	0,9	6,0	0,0	1,3	0,0	25,3
Afgang	-17,1	-20,6	-0,8	0,0	0,0	0,0	-38,5
Overført	0,0	0,0	10,5	0,0	-10,5	0,0	0,0
<b>Kostpris</b>							
31. december 2019	259,4	1.764,9	238,9	33,4	1,3	0,0	2.297,9
<b>Opskrivninger</b>							
1. januar 2019	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets opskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Opskrivninger afhændede aktiver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Opskrivninger</b>							
31. december 2019	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Ned- og afskrivninger</b>							
1. januar 2019	0,0	-572,3	-135,8	-33,2	0,0	0,0	-741,3
Årets afskrivninger	0,0	-58,6	-14,4	0,0	0,0	0,0	-73,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0,0	10,2	0,6	0,0	0,0	0,0	10,8
<b>Ned- og afskrivninger i alt</b>	0,0	-620,7	-149,6	-33,2	0,0	0,0	-803,5
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>							
31. december 2019	259,4	1.144,2	89,3	0,2	1,3	0,0	1.494,4
Afskrivninger over antal år	Ingen	30 År	15 År	10 År	Ingen	5 År	

## Note 18: Finansielle anlægsaktiver

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	2019			
	Mio. kr.	Ejerandele	Indre værdi	Kommunal andel
Djurs mad I/S - ultimo 2019		50,00000%	0,0	0,0
Beredskab og sikkerhed Rds,Favrskov,Djursland		20,80000%	1,0	0,2
Dansk Restprodukt håndtering - ultimo 2019		5,55556%	6,6	0,6
A/S Grenaa Havn - 2019		100,00000%	189,3	189,3
Reno Djurs A/S - 2019		49,89000%	103,4	51,6
Århus Lufthavn - ultimo 2019		4,99000%	84,0	9,2
Aqua Djurs A/S - ultimo 2019		100,00000%	1.421,5	1.421,5
<b>I alt</b>			<b>1.805,8</b>	<b>1.672,3</b>

Langfristede tilgodehavender i mio. kr.	2019	
	Regnskabsværdi	Nominel værdi
Tilgodehavender hos grundejere	0,2	0,2
Beboerindskud	12,4	12,4
Indskud i landsbyggefonden	0,0	93,5
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	24,0	32,9
Deponerede beløb	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>36,6</b>	<b>139,0</b>

## Note 19: Fysiske anlæg til salg

Der er ikke foretaget justeringer af salgspriser på grunde til salg i 2019.

## Note 20: Likvide beholdninger

Finansieringsoversigt 2019 (I mio. kr.)	Budget 2019	Korr. budget 2019	Regnskab 2019	Forskel 3-1	Forskel 3-2
Likvide beholdninger primo 2019			-55,3		
<b>Tilgang af likvide aktiver 2019</b>					
Optagne lån	-47,2	-38,2	-32,7	14,5	5,5
Finansforskydninger	-4,7	1,6	-33,2	-28,5	-34,8
<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>					
Årets resultat (fra regnskabsopgørelsen)	-65,3	-35,4	-115,7	-50,5	-80,3
Afdrag på lån	63,8	60,3	62,9	-0,8	2,7
Kursregulering vedr. likvide aktiver			-4,1		
<b>Likvide beholdninger ultimo</b>			<b>67,6</b>		

## Note 21: Egenkapital

Udvikling i egenkapital: 2019	(mio. kr.)
Egenkapital ultimo 2018	-1.467,1
Primorkorrektion	3,9
Landsbyggefonden tilbageført, primo	-93,5
<b>Egenkapital primo 2019</b>	<b>-1.556,7</b>
+/- udvikling i modposter til fysiske aktiver	73,2
+/- udvikling på balancen	-279,2
<b>Egenkapital ultimo 2019</b>	<b>-1.762,7</b>

Bevægelser på balancekontoen (mio. kr.)		
Ultimo 2018 - jf. balancen		184,6
Primorkorrektion		3,9
Landsbyggefonden tilbageført, primo		-93,5
<b>Primo 2019 jf. årsberetningen</b>		<b>95,0</b>
Overført fra hovedkonto 0-8	-123,2	
Afskrivninger af restancer	12,8	
Værdireguleringer, ejendomsværdis- og kursreguleringer	-30,1	
Landsbyggefonden udskilt af balancen i h.t. konteringsreglerne	93,5	
Regulering aktier, andelsbeviser og ejerandele	-232,1	
<b>Udvikling på balancen i alt</b>	<b>-279,2</b>	<b>-279,2</b>
<b>Ultimo 2019</b>		<b>-184,2</b>

## Note 22: Hensatte forpligtelser

Det fremgår af balancen ultimo 2019, at der er hensatte forpligtelser på 383,34 mio. kr. Forpligtelserne, der er aktuarmæssig opgjort ultimo 2017, omfatter arbejdsskade-forpligtigelse samt pensionsforpligtelse for nuværende og tidligere tjenestemænd og eventuelle ægtefæller, samt børn efter afdøde tjenestemænd. Forpligtelsen omfatter endvidere tidligere ansatte tjenestemænd, som er overgået til ansættelse hos SKAT samt nuværende og tidligere borgmestre og eventuelle ægtefæller.

Forpligtelsen overfor de tidligere skattemedarbejdere vil blive afviklet via Staten efterhånden, som personerne går på pension og bortfalder derfor først ved dødsfald.

Ved beregningen af pensionsforpligtigelsen henvises der til anvendt regnskabspraksis på side 65.

Tjenestemænd i folkeskolens lukkede gruppe indgår ligeledes i beregningen.

Pensionsforpligtelsen er i 2019 nedreguleret med 13,2 mio. kr. til 338,18 mio. kr. Arbejdsskadeforpligtigelsen er i 2019 opreguleret med 0,88 mio. kr. udgør 45,16 mio. kr.

## Note 23: Langfristede gældsforpligtelser

Norrdjurs Kommunes samlede langfristede gæld ultimo 2019 fordeler sig således:

Kreditor	Mio kr.
Kommunekreditforeningen	453,5
Pengeinstitutter	3,5
Lønmodtagernes Feriemidler	43,6
Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	5,4
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	457,5
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	8,3
<b>I alt</b>	<b>971,8</b>

I 2019 er der optaget lån hos KommuneKredit på i alt 32,7 mio. kr.

Optagne lån 2019	Mio kr.
Ordinære lån - låneramme 2018 (25 år)	9,6
Ordinære lån - lån til styrkelse af lav likviditet (10 år)	22,4
Ældreboliglån	0,7
<b>I alt</b>	<b>32,7</b>

I Norrdjurs Kommunes finansielle politik er der fastsat retningslinjer for, hvilken valuta kommunen kan låne penge i, og hvilken fordeling der skal være mellem lån med fast og variabel rente. Rammerne er gengivet i nedenstående oversigt:

Valuta		
Finansieringsvaluta	Minimum	Maksimum
DKK	60 %	100 %
EUR	0 %	40 %

Rente			
Fast rente		Variabel rente	
Minimum	Maksimum	Minimum	Maksimum
25 %	100 %	0 %	75 %

Fordeling mellem DKK og udenlandsk valuta per 31. december 2019:

Kommunens ordinære lån fordelt på valuta per 31. december 2019	
DKK	EUR
100 %	0 %

Fordeling mellem fast og variabel rente per. 31. december 2019:

Norrdjurs Kommunes ordinære lån fordelt på fast og variabel rente per 31. december 2019	
Fast rente	Variabel rente
56 %	44 %

# Bemærkninger til regnskabet

## Kautions- og garantiforpligtelser samt eventualrettigheder

Nedenstående oversigt indeholder kautions- og garantiforpligtelser stillet af Norddjurs Kommune indtil ultimo 2019.

Ved eventualrettigheder kan der være tale om ydelser, som i realiteten må betragtes som drifts- og eller anlægstilskud, men hvor kommunen har sikkerhed i form af pantebreve eller lignende, og/eller hvor kommunen har ret til at tilskuddet tilbagebetales, hvis det formål, tilskuddet er ydet til, opgives indenfor en given tid.

Der henvises til specificeret oversigt i specifikationerne til regnskabet for 2019.

<b>Kautions- og garantiforpligtelser:</b>	<b>Mio. kr.</b>
Forsyningsvirksomheder	479,6
Institutioner	82,0
Andelsboliger	107,6
Almennyttige boliger	221,1
Solidarisk hæftelse	1.808,8
I.H.T boliglov efter 1946	0,3
<b>I alt</b>	<b>2.699,4</b>
<b>Eventualrettigheder (tilgodehavender):</b>	
Idrætshaller, spejderhuse, beboerhuse, selvejende institutioner m.v.	13,6
Indskud i Landsbyggefonden	93,5
<b>I alt</b>	<b>107,1</b>

## Swapaftaler 2019

Norrdjurs Kommune har ultimo 2019 to ordinære renteswaps, som ligger ovenpå variable forrentede lån hos Kommunekredit. Renteswappen har den funktion, at en del af det variable forrentede lån "byttes" til et fastforrentet lån. De to renteswaps "bytter" samlet set 59,529 mio. kr. fra variabelt til fast lån. Nedenstående tabel viser specifikationerne på Norrdjurs Kommunes to renteswaps ultimo 2019.

Markedsværdien er et udtryk for den pris, som det vil koste Norrdjurs Kommune at gå ud af kontrakterne ved udgangen af 2019.

Swap i mio. kr.	Markedsværdi 31. december 2019
Renteswap hos Nordea 1019379/1284614 Fastrenteswap, der ligger ovenpå det variable kommunekreditlån 201137402 Oprindelige hovedstol på renteswappen udgør 70 mio. kr. Restgæld pr. 31. december 2019 udgør 35,538 mio. kr. Renteswappen udløber 4. januar 2028	5,306
Renteswap hos Nordea 1177981/1546402 Fastrenteswap, der ligger ovenpå det variable kommunekreditlån 201239763 Oprindelige hovedstol på renteswappen udgør 31,3 mio. kr. Restgæld pr. 31. december 2019 udgør 23,991 mio. kr.  Renteswappen udløber 28. marts 2023	1,368
<b>I alt</b>	<b>6,674</b>

## Personaleoversigt

Personaleoversigten viser det samlede personaleforbrug (årsværk) omregnet til fuldtidsbeskæftigede i henhold til gældende overenskomster og omfatter således i 2019 2.858 personer, hvilket er ca. 179 fuldtidsbeskæftigede personer færre end i 2018.

Område	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2016	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2017	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2018	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2019
<b>Hovedkonto 00. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	<b>1,25</b>	<b>2,33</b>	<b>2,32</b>	<b>1,00</b>
002511 Boliger til integration af udlændinge	0,00	0,12	0,12	0,12
002513 Andre faste ejendomme	0,13	0,13	0,16	0,16
002519 Ældreboliger	0	0	0,72	0,72
003850 Naturforvaltningsprojekter	-0,01	0,00	0,00	0,00
005287 Godkendelse/tilsyn - fælles formål	0,00	0,70	0,17	0,00
005289 Øvrige planlægning, undersøgelser, tilsyn	1,13	1,38	1,15	0,00
<b>Hovedkonto 02. Transport og infrastruktur</b>	<b>68,08</b>	<b>71,54</b>	<b>74,28</b>	<b>70,71</b>
022201 Fælles formål, Materialegårde	53,89	56,40	59,12	55,15
023230 Fælles formål, kollektiv trafik	1,44	1,96	1,51	1,88
023233 Færgedrift	12,75	13,18	13,65	13,68
<b>Hovedkonto 03. Undervisning og kultur</b>	<b>842,75</b>	<b>835,18</b>	<b>813,71</b>	<b>744,73</b>
032201 Folkeskoler	431,74	420,84	405,31	369,93
032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning	15,08	16,23	14,91	12,72
032205 Skolefritidsordninger	69,68	68,81	71,25	66,67
032206 Befordring af elever i kommunale specialklasser Note 1	0,00	7,16	15,69	17,05
032208 Kommunale specialskoler	187,83	186,62	186,44	180,52
032209 Specialistkompetencer - læsning, matematik m.v.	0	0	0,13	0,15
032214 Ungdommens uddannelsesvejledning	12,43	14,57	15,89	7,06
032216 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	6,97	5,57	5,66	5,29
032217 Specialpædagogisk bistand til voksne	11,35	12,85	0,00	0,00
033045 Erhvervsgrunduddannelser	2,14	2,26	1,70	0,45
033046 Ungdomsudd. For unge med særlige behov	19,67	14,66	12,04	10,50
033250 Folkebiblioteker	20,76	20,16	20,10	17,92
033563 Musikarrangementer	7,53	8,68	8,78	8,52
033564 Andre kulturelle opgaver	1,00	0,78	0,99	0,99
033875 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	0,79	0,82	0,73	0,20
033876 Ungdomsskolevirksomhed	55,78	55,17	54,10	46,76
<b>Hovedkonto 04. Sundhedsområdet</b>	<b>112,47</b>	<b>110,04</b>	<b>112,35</b>	<b>100,71</b>
046282 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	69,90	69,11	69,34	60,39
046285 Kommunal tandpleje	18,70	16,38	16,91	16,89
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	11,76	12,86	14,06	12,38
046289 Kommunal sundhedstjeneste	12,11	11,69	12,04	11,05

Område	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2016	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2017	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2018	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2019
<b>Hovedkonto 05. Sociale opgaver og beskæftigelse</b>	<b>1673,51</b>	<b>1.629,05</b>	<b>1.630,70</b>	<b>1.563,89</b>
052510 Fælles formål	52,36	35,73	28,85	25,29
052511 Dagpleje	129,63	127,69	121,80	118,37
052513 Børnehaver	0,29	0,00	0,00	0,00
052514 Integrerede daginstitutioner	184,41	185,98	182,90	178,39
052820 Plejefamilier og opholdssteder m.m.	0,04	0,07	0,00	0,00
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	37,86	39,45	49,05	49,00
052822 Vederlag til plejefamilier (§ 66, stk. 1, nr. 1)	0,40	0,65	0,56	0,83
052823 Døgninstitutioner for børn og unge	59,42	64,10	68,85	68,48
053026 Personlig og praktisk hjælp <b>Note 2</b>	0,00	0,00	252,81	234,84
053027 Pleje og omsorg mv. af primær <b>Note 2</b>	0,00	0,00	447,71	456,79
053028 Hjemmesygepleje <b>Note 2</b>	0,00	0,00	72,32	68,51
053029 Forbyggende indsats samt aflastning <b>Note 2</b>	0,00	0,00	2,47	1,73
053031 Hjælpemidler, forbrugsgoder mv. <b>Note 2</b>	0,00	0,00	5,91	6,62
053036 Plejevederlag til nærtstående			0,53	1,43
053230 Ældreboliger	0,84	0,72	0,00	0,00
053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede <b>Note 2</b>	731,15	727,66	3,42	0,00
053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	4,29	2,44	0,01	0,00
053234 Plejehjem og beskyttede boliger	61,43	54,50	-0,01	0,00
053235 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording <b>Note 2</b>	10,92	14,91	0,00	0,00
053237 Løn og plejevederlag til pårørende, jf. service-loven § 118	2,06	0,97	0,00	0,00
053838 Personlig og praktisk hjælp <b>Note 2</b>	0,00	0,00	5,65	1,96
053839 Socialpædagogisk bistand til personer med særlige sociale problemer	0,00	2,34	79,35	52,00
053841 Hjælpemidler, forbrugsgoder mv. <b>Note 2</b>	0,00	0,00	3,89	4,12
053844 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede	7,12	8,82	9,69	7,37
053850 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108) <b>Note 2</b>	45,14	55,13	172,96	33,87
053851 Botilbudslignende tilbud <b>Note 2</b>				150,78
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (§107)	179,22	157,54	1,17	0,19
053853 Kontaktperson- og ledsagerordninger (§ 45, 97-99)	15,01	14,20	6,05	6,32
053858 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	37,49	34,72	26,12	26,40
053859 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	13,63	19,73	21,84	21,23
054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	0,17	17,23	18,89	15,34
055881 Løntilskud mv. Til personer i fleksjob mv.	3,89	1,65	1,78	1,50
056890 Driftsudgifter til den komm. beskæftigelsesindsats.		22,38	14,64	7,67
	44,37			
056895 Løntilskud til ledige ansat i kommuner	13,46	5,58	4,57	1,24
056897 Seniorjob til personer over 55 år	38,05	34,19	25,77	23,50
056898 Beskæftigelsesordninger	0,19	0,00	0,00	0,00
057299 Støtte til frivilligt socialt arbejde	0,67	0,67	1,15	0,12
<b>Hovedkonto 06. Fællesudgifter og administration m.v.</b>	<b>373,13</b>	<b>395,38</b>	<b>402,95</b>	<b>376,62</b>
064243 Valg mv.	0,01	0,01	0,00	0,21



Område	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2016	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2017	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2018	Antal ansatte omregnet til helårsbeskæftigelse 2019
064550 Administrationsbygninger	10,99	11,23	10,73	10,50
064551 Sekretariat og forvaltninger	174,55	181,60	184,46	157,78
064552 Fælles it og telefoni	12,64	14,81	16,05	13,73
064553 Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	64,66	82,95	82,36	90,29
064554 Administration vedrørende naturbeskyttelse	9,28	7,70	4,20	5,57
064555 Administration vedrørende miljøbeskyttelse	11,45	10,82	11,57	11,00
064556 Byggesagsbehandling	13,71	11,88	7,42	7,03
064557 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicap-områder	37,75	36,59	48,51	43,95
064558 Det specialiserede børneområde	36,73	37,79	37,65	36,56
064867 Erhvervsservice & iværksætter	0,67	0,00	0,00	0,00
064868 Udvikling af yder- og landdistriktsområder	0,69	0,00	0,00	0,00
<b>Totalt - konto 0 til konto 6</b>	<b>3.071,19</b>	<b>3.043,52</b>	<b>3.036,31</b>	<b>2.857,66</b>

I 2019 har der været ca. 179 færre fuldtidsbeskæftigede end i 2018. Faldet skyldes primært, at budget 2019 indeholdte en række generelle besparelser, som betød en reduktion i serviceniveauet og serviceudgifterne, og dermed også en reduktion af lønbudgetter/antallet af medarbejdere. Faldet fordeler sig i store træk med 69 fuldtidsbeskæftigede på konto 3 vedrørende undervisning og kultur, 67 fuldtidsbeskæftigede på konto 5 vedrørende sociale opgaver og beskæftigelse, 26 fuldtidsbeskæftigede på konto 6 vedrørende fællesudgifter og administration m.v. samt 12 fuldtidsbeskæftigede på konto 4 vedrørende sundhedsområdet.

**Note 1:** Stigningen under befordring af elever i kommunale specialklasser skyldes, at Norddjurs Kommune i perioden har hjemtaget elevbefordring af specialskolebørn, hvilket har givet en udgiftsstigning på personalesiden til chauffører m.m. Tidligere afholdtes udgifterne som tjenesteydelser købt hos ekstern leverandør.

**Note 2:** Der er ændret i konteringsreglerne og metoden i forhold til opgørelse af kommunale udgifter til henholdsvis ældre og personer med handicap m.v. gældende fra år 2018. Funktion 5.32.32 er blevet nedlagt og 5.30.26 (personer over 67 år) og 5.38.38 (personer under 67 år) er oprettet i stedet.

Samtidigt hermed er der lavet en ny kontoplan for sundheds- og omsorgsområdet, og i den forbindelse er der foretaget en stor oprydning af konteringspraksis på området, og der ses derfor udsving på områderne henover årene fra 2016 til 2018.

Jf. konteringsvejledningen foretages der hvert år en forholdsmæssig fordeling af udgifter og indtægter mellem kontoområder vedrørende ældre og personer med handicap. Denne fordeling kan ikke ske i lønsystemet og er dermed ikke indregnet i personaleoversigten, som rent baserer sig på baggrund af data fra lønsystemet.

# Oversigt over overførte uforbrugte bevillinger

## Oversigt over bevillinger, der søges overført fra 2019 til 2020

Udvalg (mio. kr.)	Drift	Anlæg	I alt
Økonomiudvalget	35,0	-9,4	25,6
Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget	4,1	0	4,1
Børne- og ungdomsudvalget	-2,1	1,2	-0,9
Kultur- og fritidsudvalget	6,6	0	6,6
Miljø- og teknikudvalget	11,5	3,4	14,9
Voksen- og plejeudvalget	9,4	0	9,4
<b>Hovedtotal</b>	<b>64,5</b>	<b>-4,8</b>	<b>59,7</b>

\* - = merforbrug i 2019, + = mindreforbrug i 2019.

Ovenstående overførsler er godkendt af kommunalbestyrelsen den 21. april 2020.

Nedenfor ses overførslerne i de foregående to regnskabsår.

## Oversigt over overførte bevillinger fra 2018 til 2019

Udvalg (mio. kr.)	Drift	Anlæg	I alt
Økonomiudvalget	27,3	1,4	28,7
Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget	4,3	0	4,3
Børne- og ungdomsudvalget	-2,7	0,6	-2,1
Kultur- og fritidsudvalget	5,9	0	5,9
Miljø- og teknikudvalget	6,7	6,3	13,0
Voksen- og plejeudvalget	10,2	0	10,2
<b>Hovedtotal</b>	<b>51,7</b>	<b>8,3</b>	<b>60,0</b>

\* - = merforbrug i 2018, + = mindreforbrug i 2018.

## Oversigt over overførte bevillinger fra 2017 til 2018

Udvalg (mio. kr.)	Drift	Anlæg	I alt
Økonomiudvalget inkl. medfinansieringspuljen	24,1	18,1	42,2
Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget	5,2	0,0	5,2
Børne- og ungdomsudvalget	1,6	2,9	4,5
Kultur- og udviklingsudvalget	5,0	3,3	8,3
Miljø- og teknikudvalget	4,0	24,6	28,6
VPU	6,7	0,6	7,3
<b>Hovedtotal</b>	<b>46,6</b>	<b>49,5</b>	<b>96,1</b>

\* - = merforbrug i 2017, + = mindreforbrug i 2017.

## Kassebeholdning

Den gennemsnitlige daglige kassebeholdning opgjort efter kassekreditreglen for perioden 1/1 2019 - 31/12 2019 er i alt 174,9 mio. kr.

Sammenlignet med perioden 1/1 2018 - 31/12 2018 er kassebeholdningen forøget med 76,0 mio. kr. Den gennemsnitlige kassebeholdning beregnes som et gennemsnit over de seneste 12 måneder. Dette betyder, at en stigning eller et fald i kassebeholdningen først har fuld virkning på den gennemsnitlige kassebeholdning efter et år.

Nedenfor ses en oversigt over nøgletal for Norddjurs Kommunes likviditet:

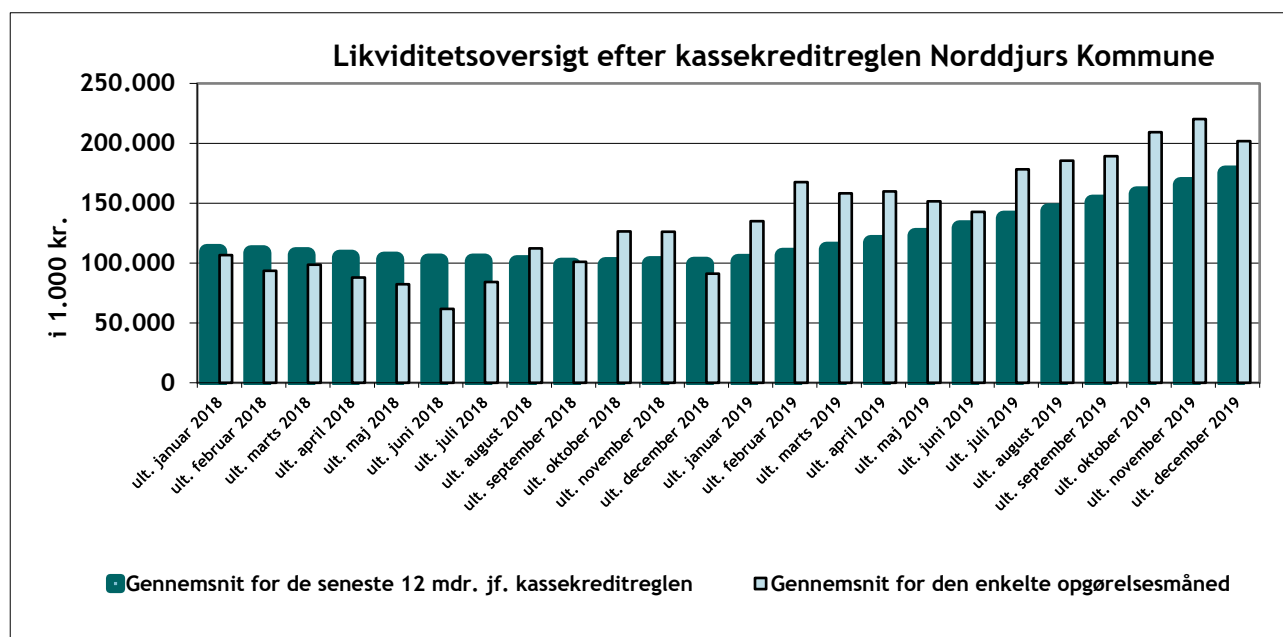
Likviditet pr. 31. december 2019	Mio. kr.
Faktisk bankbeholdning	-188,4
Likvide midler placeret i værdipapirer	255,9

+ = indestående, - = træk på kontoen

Andres penge i kommunens kasse udgør 58,1 mio. kr. Kommunens kassebeholdning indeholder midler, som reelt tilhører personer eller andre institutioner. Eksempelvis deposita og forudbetalinger til vedligehold fra lejere i ældreboliger.

Skyldige beløb pr. 31. december 2019	Mio. kr.
Ældreboliger - indbetaling til vedligeholdelseskontoen	40,1
Ældreboliger - beboerindskud i ældreboliger	13,8
Beboerindskud vedr. øvrige ejendomme	0,2
Hovedtotal	54,1

Pr. 31. december 2019 ville Norddjurs Kommunes gennemsnitlige daglige kassebeholdning have udgjort 120,8 mio. kr., under forudsætning af, at det skyldige beløb vedrørende ældreboliger havde været det samme (54,1 mio. kr.) i hele opgørelsesperioden.



## Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

Kommunen, der udfører opgaver for andre offentlige myndigheder, skal for hver enkelt opgave foretage en løbende registrering af de med opgaven forbundne indtægter og omkostninger.

I Norddjurs kommune er der i 2019 udført følgende opgaver for andre offentlige myndigheder.

### Vej & Park - Syddjurs Kommune

Vej & Park i Norddjurs Kommune har i 2019 udført opgaver vedrørende Syddjurs Kommune.

Indtægter og omkostninger (direkte og indirekte) vedrørende disse opgaver lyder på:

Faktureret	19.380 kr.
Omkostninger	15.470 kr.
Overskud	3.910 kr.

### Vej & Park - Regionshospitalet, Grenaa:

Vej & Park i Norddjurs Kommune har i 2019 udført diverse entreprenørydelser vedrørende pasning af grønne arealer og belægninger samt vintertjeneste for Regionshospitalet i Grenaa.

Indtægter og omkostninger (direkte og indirekte) vedrørende disse opgaver lyder på:

Faktureret	35.140 kr.
Omkostninger	28.100 kr.
Overskud	7.040 kr.

### Vej & Park - Naturstyrelsen Kronjylland

Vej & Park i Norddjurs Kommune har i 2019 udført opgaver vedrørende Djurs Mad.

Indtægter og omkostninger (direkte og indirekte) vedrørende disse opgaver lyder på:

Faktureret	11.815 kr.
Omkostninger	8.790 kr.
Overskud	3.025 kr.

### Vej & Park - Randers Kommune

Vej & Park i Norddjurs Kommune har i 2019 udført opgaver vedrørende Randers Kommune.

Indtægter og omkostninger (direkte og indirekte) vedrørende disse opgaver lyder på:

Faktureret	1.640 kr.
Omkostninger	1.230 kr.
Overskud	410 kr.

### Vej & Park - Søfartsstyrelsen

Vej & Park i Norddjurs Kommune har i 2019 udført opgaver vedrørende Søfartsstyrelsen.

Indtægter og omkostninger (direkte og indirekte) vedrørende disse opgaver lyder på:

Faktureret	9.106,25 kr.
Omkostninger	7.084,15 kr.
Overskud	2.022,10 kr.

### Vej & Park - Østjyllands politi

Vej & Park i Norddjurs Kommune har i 2019 udført opgaver vedrørende Randers Kommune.

Indtægter og omkostninger (direkte og indirekte) vedrørende disse opgaver lyder på:

Faktureret	4.827,20 kr.
Omkostninger	4.310,00 kr.
Overskud	517,20 kr.

### **Vej & Park - Aqua Djurs**

Vej & Park i Norddjurs Kommune har i 2019 udført opgaver vedrørende Aqua Djurs.

Indtægter og omkostninger (direkte og indirekte) vedrørende disse opgaver lyder på:

Faktureret	82.072,90 kr.
Omkostninger	81.794,50 kr.
Overskud	278,40 kr.

# Anvendt regnskabspraksis

## Generelt

Norrdjurs Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Årsberetningen for Norrdjurs Kommune rummer på et overordnet og overskueligt niveau de samme oplysninger vedrørende kommunens årsregnskab, som kommunen på et detaljeret niveau skal give i form af en række obligatoriske oversigter til centrale myndigheder m.fl.

Kommunens regnskabspraksis er fastlagt i ”Principper for økonomistyring i Norrdjurs Kommune” samt bilag og forretningsgangsbeskrivelser m.v.

## God bogføringsskik

Norrdjurs Kommunes bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Det indebærer, at bogføringssystemerne og anvendelsen heraf sikrer transaktionssporet og kontrolsporet, samt at økonomistyringssystem og øvrige systemer, som afleverer transaktioner hertil, opfylder såvel interne som eksterne dokumentationskrav og arkivbestemmelser.

Regnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år, bortset fra følgende ændring:

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Hidtil har det været frivilligt for kommunerne at optage skyldige feriepenge som en kortfristet gæld i balancen. Norrdjurs Kommune har valgt at optage skyldige feriepenge i balancen.

Folketinget har imidlertid vedtaget en ny ferielov, der indfører et nyt system for måden, lønmodtagere optjener ferie på. Fra september 2020 indføres således et nyt feriesystem med samtidighedsferie, hvor lønmodtagere optjener og afholder ferie over samme periode.

Ved overgangen til en ny ferieordning med samtidighed vil lønmodtageren - efter de gældende regler - have optjent ferie, som endnu ikke er afholdt. Samtidig vil den enkelte på overgangstidspunktet begynde at optjene ny ferie, som kan afholdes løbende i takt med, at ferien optjenes.

Det betyder, at en lønmodtager vil have ret til op til to års betalt ferie i det første år med samtidighedsferie. For at undgå afholdelsen af to ferieår samtidigt, er det besluttet at indefryse de feriemidler, der optjenes i perioden 1. september 2019 til den 31. august 2020. Det indefrosne ferieår opgøres til et feriebeløb, som lønmodtageren som udgangspunkt modtager, når denne fratræder arbejdsmarkedet - typisk ved folkepensionsalderen.

Social- og Indenrigsministeriet udsendte den 16. oktober 2019 en orienteringsskrivelse til samtlige kommuner vedrørende den regnskabstekniske håndtering af feriemidlerne i overgangsperioden:

- Kommunerne skal for regnskab 2019 og 2020 ved regnskabsafslutningen opgøre de opsparede feriemidler for funktionærer i overgangsperioden, hvorefter disse skal føres direkte på balancen som en langfristet gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler med modpost på egenkapitalen.
- I det omfang kommunerne påtænker at afregne med Lønmodtagernes Feriemidler inden udgangen af 2020, skal værdien af de opsparede feriemidler optages på balancen som en kortfristet gæld. Hvis der ikke påtænkes afregnet med Lønmodtagernes Feriemidler inden udgangen af 2020, skal værdien optages på balancen som en langfristet gæld.

Den ændrede regnskabspraksis har dermed kun betydning for kommunens balance ultimo 2019 og ultimo 2020.

Norrdjurs Kommune har således ultimo 2019 optaget en langfristet gæld for perioden 1. september - 31. december 2019 til Lønmodtagernes Feriemidler på 41,0 mio. kr.

Da kommunen hidtil har valgt at optage skyldige feriepenge i balancen som kortfristet gæld er denne tilsvarende formindsket.

### **Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger**

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jfr. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jfr. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden samt inden den posteringsmæssige regnskabsafslutning, der slutter henholdsvis medio januar måned og ultimo februar måned i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes efter de samme principper som driftsudgifterne.

### **Præsentation i udgiftsregnskabet**

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabets primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af Norddjurs Kommunes resultat og præsentation af kommunes væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau.

Norddjurs Kommunes drift er fastlagt i en bevilling for hvert udvalg. Dette er også udgangspunktet for opbygningen af regnskabsopgørelsen.

Regnskabet indeholder bemærkninger i henhold til dette bevillingsniveau i form af sektorbeskrivelser for hvert udvalg. Derudover er hver sektorbeskrivelse opdelt for det enkelte udvalg relevante hovedområder. Sektorbeskrivelserne indeholder blandt andet afvigelsesforklaringer vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb. Hvor der er overensstemmelse mellem regnskabs- og bevillingsbeløb, men hvor de aktiviteter eller formål, som var forudsat ved bevillingsafgivelsen, ikke er realiseret, er der også her udarbejdet forklaringer.

### **Balancen**

Formålet med balancen er at vise Norddjurs Kommunes aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo og primo regnskabsåret, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser.

### **Materielle anlægsaktiver**

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret via elektronisk opslag i ejendomsvurderingsregistret.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

### **Grunde og bygninger**

Grunde og bygninger anskaffet efter 1. januar 1999 værdiansættes til anskaffelsesprisen.

Grunde og bygninger anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes til den offentlige ejendoms-vurdering pr. 1. januar 2004. Med udgangspunkt i bygningernes forventede restlevetid foretages der herefter af- og nedskrivninger for årene 2004-2006. Forskellen mellem ejendomsvurderingen og de akkumulerede af- og nedskrivninger udgør den regnskabsmæssige værdi i balancen.

Der afskrives ikke på grunde.

Bygninger afskrives lineært over følgende forventede levetider:

- Bygninger: 15 - 50 år
- Indretning af lejede lokaler: 10 år eller over lejekontraktens levetid

#### **Øvrige materielle anlægsaktiver**

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger.

Øvrige materielle anlægsaktiver afskrives lineært over følgende forventede levetider:

- Tekniske anlæg, maskiner m.v.: 5-100 år.
- Inventar, IT-udstyr 3-10 år

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer m.v.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

#### **Materielle anlægsaktiver under udførelse**

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er ibrugtaget, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

#### **Finansielt leasede anlægsaktiver**

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Norddjurs Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i anlægskartoteket. Finansielt leasede anlægsaktiver optages til laveste værdi af dagsværdi (kontantkøbspris) og nutidsværdi af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives - efter fradrag af scrapværdi - over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

#### **Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser**

Andele af interessentskaber, som Norddjurs kommune har medejerskab af, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen efter indre værdis metode.

#### **Finansielle anlægsaktiver - langfristede tilgodehavender**

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.



### **Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til videresalg**

Grunde og bygninger til videresalg er indregnet til den udbudte salgspris.

### **Omsætningsaktiver - tilgodehavender**

Periodeafgrænsningsposter er optaget under omsætningsaktiver - tilgodehavender og vedrører udgifter og indtægter vedrørende indeværende regnskabsår, som først betales/indbetales i efterfølgende regnskabsår samt udgifter og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår, som er blevet betalt/indbetalt i indeværende regnskabsår.

### **Omsætningsaktiver - værdipapirer og likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Likvide beholdninger indregnes til nominel værdi og værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

### **Egenkapital**

I egenkapitalen er udover kommunens egenkapital også indeholdt modpost for kommunens opskrivninger samt modpost til aktiver tilhørende selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med.

### **Hensatte forpligtelser**

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuariemæssigt ud fra forudsætninger om de forventede fremtidige ydelser til tjenestemændene ud fra en pensionsalder svarende til 2 år efter tidligste pensionsudbetalingsalder, den af kommunen besluttede investeringsstrategi ved pensionssekskabet Sampension samt forventninger om den fremtidige udvikling i lønniveau, rente, inflation, dødelighed m.v. Minimum hvert 5. år foretages en aktuariemæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd.

Arbejdsskadeforpligtelser indregnes årligt i balancen på baggrund af forudsætninger om erstatninger, udvikling i rente, inflation, dødelighed mv. til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtelse. Forpligtelsen opgøres minimum hvert 5. år aktuariemæssigt.

Hensatte forpligtelser vedr. eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social- /boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre og åremålsansættelser indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtelse.

Norrdjurs Kommune har ikke kendskab til forpligtelser af denne art.

### **Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv.**

Nettogælden omfatter aktiver tilhørende fonds og legater, deposita og de tilhørende modposter hertil.

### **Langfristede gældsforpligtelser**

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

- Kommunerne skal for regnskab 2019 og 2020 ved regnskabsafslutningen opgøre de opsparede feriemidler for funktionærer i overgangsperioden, hvorefter disse skal føres direkte på balancen som en langfristet gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler med modpost på egenkapitalen.

### **Kortfristet gæld**

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtelsen opgøres på individniveau for personale med ret til ferie med løn. Opgørelsen omfatter både feriedage (12,5% af lønsummen) og særlige feriedage (2,5% af lønsummen).

Feriedage optjenes i kalenderåret og afholdes i ferieåret, som går fra den 1. maj til 30. april året efter. Det betyder, at de skyldige feriepenge omfatter:

- Feriepenge optjent i indeværende kalenderår
- Feriepenge fra tidligere optjeningsår som endnu ikke er afholdt
- Ferieforpligtelsen vedrørende de indefrosne feriemidler henstår under langfristet gæld.

# Ordliste

**Afskrevet** betyder, at aktivets økonomiske levetid er udløbet, og at aktivet derfor ikke længere er bogført med nogen værdi.

**Aktiver** er de ressourcer (værdier), som kommunen har, f.eks. bygninger, inventar, biler, værdipapirer og kontanter.

**Aktuarmæssig beregning** er foretaget af en person med en særlig matematisk uddannelse ved et forsikringselskab.

**Anlægskartotek** er en del af kommunens økonomistyringsystem. Kartoteket indeholder oplysninger om kommunens aktiver, såsom anskaffelsespris, levetid, nuværende værdi m.m.

**Anskaffelsespris/kostpris** er den pris, der oprindeligt er betalt for aktivet excl. moms og rabatter, men inklusiv eventuelle tilslutningsudgifter og lignende. Hvis kommunen selv har produceret aktivet, er kostprisen de samlede udgifter ved at producere aktivet.

**Hensættelser** er beregnede fremtidige udgifter, der bogføres som gæld for at reservere penge til fremtidige betalinger til forpligtelser, der er kendte, men endnu ikke forfaldne på statustidspunktet.

**Indre værdi** er et selskabs egenkapital. Kommunen skal i balancen indregne en forholdsmæssig andel af ejerandele i fælleskommunale selskaber.

**Immaterielle anlægsaktiver** defineres som identificerbare ikke-finansielle aktiver uden fysisk substans til varigt eje eller brug. I den kommunale sektor vil det typisk være omkostninger til udviklingsprojekter, f.eks. investeringer i systemudviklinger eller visse softwareudgifter.

**Inventar** er f.eks. møbler, computere m.v.

**Leasing** er en finansieringsform, hvor ejeren (leasingselskabet) af et aktiv stiller det til rådighed for brugeren (kommunen) i en fastsat periode mod betaling af en leasingafgift. Der skelnes mellem operationel leasing, svarende til en traditionel lejeaftale, og finansiel leasing, som er kendetegnet ved, at alle væsentlige risici, som normalt knytter sig til ejendomsretten til et aktiv, er overført fra leasingselskabet til leasingtager (kommunen).

**Levetid** er det antal år, hvor det kan forventes, at aktivet som minimum kan anvendes til levering af serviceydelser, eksempelvis forventes, at en bil til en hjemmesygeplejerske kan anvendes i 5 år.

**Lineær afskrivning** betyder, at aktiverne afskrives med lige meget hvert år over deres levetid. Det vil sige, at en sygeplejebil til en værdi af 150.000 kr., som har en levetid på 5 år, afskrives med 30.000 kr. om året.

**Materielle anlægsaktiver** defineres som anlægsaktiver med fysisk substans til vedvarende eje eller brug, f.eks. fast ejendom, maskiner, transportmidler og inventar.

**Omsætningsaktiver** defineres som aktiver, der ikke er bestemt til vedvarende brug eller eje. Eksempler herpå er grunde/bygninger bestemt for videresalg, varebeholdninger, samt værdipapirer og likvide beholdninger.

**Passiver** er de forpligtigelser kommunen har, f.eks. lån og fremtidige pensionsudbetalinger til tjenestemænd m.fl.

**Scrapværdi** er aktivets forventede salgspris, når det udgår af produktionen. Værdien vil typisk være nul, men kan dog ved leasing være højere (dette fremgår af leasingaftalen).

“**Swap**” er den engelske betegnelse for “at bytte”. En swap betegnes som et instrument, der “lægges oven på” det eksisterende lån med henblik på at ændre kommunens nettorentebetaling fra variabel rente til fast rente.

**Type/kategorier** Alle aktiver inddeles i forskellige kategorier. Der er 5 hovedkategorier: Grunde, Bygninger, Tekniske anlæg, Inventar og Aktiver under opførelse. Formålet eller hensigten med et aktiv er afgørende for, hvilken kategori den skal placeres under.

**Værdi/måling** Et aktivs værdi skal generelt opgøres ud fra kostprisen. Det vil sige, at det skal opgøres til hvad der oprindeligt er betalt for det.

# Specifikationer

## Fortegnelse over ikke afsluttede anlægsarbejder i 2019

	Projekt	Projektnavn	Primosaldo	Forbrug		Anlægsbevilling	Restbudget fra 2019 der søges overført til 2020
				i 2019	Ultimosaldo		
ØK Anlæg	XA-0000020023	Toftevej, Vivild	0,087		0,087	-0,052	
	XA-0000020056	Møgelbjerg, Grenaa, etape 5	-3,394	-0,868	-4,262	-5,873	
	XA-0000020057	Åbyen - boligområde	-3,056	0,399	-2,657	-29,225	-10,899
	XA-0000020058	Rimsti Bakken Gjerrild - salg af grunde	-0,463		-0,463	-2,175	
	XA-0000020059	Ådalen, Allingåbro 2016	-0,319		-0,319	-0,334	
	XA-0000020060	Søndergade, Vivild	-1,242		-1,242	-0,413	
	XA-0000020061	Bakkesvinget Auning - boligområde	-0,223	0,003	-0,220	-8,071	
	XA-0000020063	Nyt boligområde i Nørager	0,364	0,000	0,364	0,294	
	XA-0000020065	Granbakkevej, Allingåbro	-0,433	0,172	-0,261	-0,554	0,215
	XA-0000020066	Hvedevænget, Nørager	-0,612		-0,612	-0,570	
	XA-0000020075	Ørumgårdvej, Ørum		-0,058	-0,058	-0,245	
	XA-0000020077	Brombærvænget, Allingåbro		-0,442	-0,442	-3,197	
	XA-0000020082	Boligområde Auning Øst		0,164	0,164	1,000	0,836
	XA-0000030015	Stålvej, Allingåbro	0,070		0,070	0,070	
	XA-0000030024	Hesselvang Grenaa	-0,788		-0,788	-7,123	
	XA-0000030025	Håndværkervej Glesborg	-0,255	-0,035	-0,290	-1,376	
	XA-0000030026	Stålvej, Allingåbro	0,019		0,019	-1,004	
	XA-0006420001	Handicaprådets tilgængelighedspulje	0,500	0,080	0,580	0,624	0,000
	XA-0006520002	IT til administrationen herunder KOMBIT	5,076	2,208	7,284	7,675	0,403
<b>ØK Anlæg Total</b>			<b>-4,668</b>	<b>1,624</b>	<b>-3,045</b>	<b>-50,549</b>	<b>-9,445</b>
BUU - Anlæg	XA-0003010056	Folkeskolereformen-udg. til it-genanskaf	3,441	0,116	3,557	3,788	0,453
	XA-0003010061	Vestre Skole - udbedring af vandskade	0,724	1,637	2,361	4,476	0,339
	XA-0003010062	Ny skolestruktur		1,098	1,098	1,500	0,402
<b>BUU - Anlæg Total</b>			<b>4,165</b>	<b>2,851</b>	<b>7,015</b>	<b>9,764</b>	<b>1,194</b>

							Restbudget fra 2019 der søges overført til 2020
	Projekt	Projektnavn	Primosaldo	Forbrug		Anlægsbevilling	
				i 2019	Ultimosaldo		
MTU - Anlæg	XA-0000150018	Landsbyfornyelse pulje 2017	0,034	0,556	0,590	0,438	-0,152
	XA-0000150019	Områdefornyelse Grenaa (fra 2018)	12,015	-0,393	11,621	11,962	0,341
	XA-0000150021	Landsbyfornyelsespuljer		0,266	0,266	0,600	0,334
	XA-0000180010	Brandsikkerhed pleje-/ældreboliger+botil		4,615	4,615	10,547	5,932
	XA-0000500008	Sti mellem Fjellerup og Skovgårde	0,057	0,608	0,665	1,488	0,823
	XA-0000500009	Højmose-genopretning Løvenholm	0,164	1,066	1,231	0,000	0,653
	XA-0000500010	Øster Alling Vådenge	0,178	0,285	0,463	0,000	-0,464
	XA-0000700002	Restaurering Dystrup - Ramten søerne	0,395	0,388	0,783	0,000	0,317
	XA-0000800002	Klimahandlingsplan & energiplan	3,610	0,308	3,917	5,580	0,671
	XA-0002110006	Gadebelysning LED-lys	18,088	0,270	18,358	19,500	0,230
	XA-0002220016	Omfartsvej nord for Grenaa	6,346	2,409	8,755	2,680	-6,234
	XA-0002300003	Letbanprojekter		-0,996	-0,996	-1,300	-0,304
	XA-0002420003	Kystsikring Anholt	4,514	-4,259	0,256	3,668	1,200
	XA-0006500010	Rådhuset i Grenaa - renovering af elevat		0,045	0,045	0,100	0,080
<b>MTU - Anlæg Total</b>			<b>45,401</b>	<b>5,169</b>	<b>50,570</b>	<b>55,263</b>	<b>3,427</b>
<b>Hovedtotal</b>			<b>44,898</b>	<b>9,643</b>	<b>54,541</b>	<b>14,478</b>	<b>-4,824</b>

## Fortegnelse over afsluttede anlægsarbejder 2019

Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning		
ØK Anlæg	Informationssikkerhed	XA-0006510026	U	#		0,499	0,499		-0,499				
				21-05-2019				0,500	0,500				
	<b>Informationssikkerhed Total</b>					<b>0,499</b>	<b>0,499</b>	<b>0,500</b>	<b>0,001</b>				
	IT-anlægspulje	XA-0006520003	U	#		0,897	0,897		-0,897				
				21-05-2019				0,900	0,900				
	<b>IT-anlægspulje Total</b>					<b>0,897</b>	<b>0,897</b>	<b>0,900</b>	<b>0,003</b>				
	Nyt erhvervsområde i Nørager	XA-0000030020	I	#						0,000			
				10-10-2017				-0,426	-0,426				
				05-12-2017				0,426	0,426				
					U	#		0,047	0,512	0,559		-0,559	
				10-10-2017						0,378	0,378		
				05-12-2017						0,314	0,314		
	<b>Nyt erhvervsområde i Nørager Total</b>					<b>0,047</b>	<b>0,512</b>	<b>0,559</b>	<b>0,692</b>	<b>0,133</b>	Over 2%		
	Salg af landbrugsareal Gl. Estrup	XA-0000050003	I	#			17,101	17,101		17,101			
				22-01-2019					-17,101	-17,101			
				U	#		0,041	0,041		-0,041			
22-01-2019									0,036	0,036			

Mindreforbrug pga. ekspropriationssag afgjort af overtaksationskommissionen.



Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning
				21-05- 2019				0,006	0,006		
	<b>Salg af landbrugsareal Gl. Estrup Total</b>					<b>17,060</b>	<b>17,060</b>	<b>17,059</b>	<b>0,001</b>		
	Salg af mindre arealer	XA-0000020080	I	#		-0,055	-0,055		0,055		
				12-12- 2017				-0,022	-0,022		
				08-10- 2019				-0,037	-0,037		
	<b>Salg af mindre arealer Total</b>					<b>-0,055</b>	<b>-0,055</b>	<b>-0,059</b>	<b>-0,004</b>	Over 2%	
	Salg af sommerhusgrunde	XA-0000200018	I	#		-0,590	-0,590		0,590		
				27-08- 2019				-0,273	-0,273		
				17-12- 2019				-0,318	-0,318		
			U	#		0,008	0,008		-0,008		
				27-08- 2019				0,008	0,008		
				17-12- 2019				0,020	0,020		
	<b>Salg af sommerhusgrunde Total</b>					<b>-0,582</b>	<b>-0,582</b>	<b>-0,563</b>	<b>0,019</b>	Over 2%	
	Salg/ køb div. bygninger og arealer 2015	XA-0000130027	U	#		0,030	0,030		-0,030		
				08-10- 2019				0,030	0,030		
	<b>Salg/ køb div. bygninger og arealer 2015 Total</b>					<b>0,030</b>	<b>0,030</b>	<b>0,030</b>	<b>0,000</b>		
	Sangstrupvej 32 bygningsmæss. udbedring	XA-0006500009	U	#		0,323	0,323		-0,323		
				21-05- 2019				0,347	0,347		

Udbedringer  
blev billigere end  
forventet

Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning	
	<b>Sangstrupvej 32 bygningsmæss. udbedring Total</b>					<b>0,323</b>	<b>0,323</b>	<b>0,347</b>	<b>0,024</b>	Over 2%		
	Sangstrupvej 32 klargøring lokaler	XA-0006500011	U	#		0,500	0,500		-0,500			
				21-05- 2019				0,500	0,500			
	<b>Sangstrupvej 32 klargøring lokaler Total</b>					<b>0,500</b>	<b>0,500</b>	<b>0,500</b>	<b>0,000</b>			
	Sommerhusområde Klitten	XA-0000200022	U	#		0,040	0,040	0,040	0,001			
	<b>Sommerhusområde Klitten Total</b>					<b>0,040</b>	<b>0,040</b>	<b>0,040</b>	<b>0,001</b>			
	Tidl. Hedebocenter - salg af del af bygn	XA-0000130040	I	#	-0,660		-0,660		0,660			
				13-09- 2016				-0,660	-0,660			
			U	#	0,033	0,057	0,090		-0,090			
				11-12- 2018				0,022	0,022			
				08-10- 2019				0,057	0,057			
	<b>Tidl. Hedebocenter - salg af del af bygn Total</b>					<b>-0,627</b>	<b>0,057</b>	<b>-0,570</b>	<b>-0,581</b>	<b>-0,012</b>	Over 2%	Landinspektør- udgifter blev lidt dyrere end forventet.
	Udbud af alarmsystemer	XA-0006500012	U	#		0,400	0,400		-0,400			
				22-01- 2019				0,400	0,400			
	<b>Udbud af alarmsystemer Total</b>					<b>0,400</b>	<b>0,400</b>	<b>0,400</b>	<b>0,000</b>			
	<b>ØK Anlæg Total</b>					<b>-0,580</b>	<b>14,439</b>	<b>15,018</b>	<b>14,854</b>	<b>0,165</b>		
BUU - Anlæg	Ny daginstitution (Auning)	XA-0005130011	U	#	18,669	0,220	18,889		-18,889			
				13-03- 2012				1,200	1,200			
				12-11- 2013				15,800	15,800			

Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning
				25-02- 2014				1,897	1,897		
				21-02- 2017				0,000	0,000		
				20-02- 2018				0,000	0,000		
				09-10- 2018				0,000	0,000		
	<b>Ny daginstitution (Auning) Total</b>				<b>18,669</b>	<b>0,220</b>	<b>18,889</b>	<b>18,897</b>	<b>0,008</b>		
	Ny daginstitution (Østre Skole)	XA-0005130010	I	#	-0,009		-0,009		0,009		
			U	#	21,318	0,691	22,009		-22,009		
				13-03- 2012				1,500	1,500		
				17-09- 2013				19,500	19,500		
				18-11- 2014				1,000	1,000		
				21-02- 2017				0,000	0,000		
				20-02- 2018				0,000	0,000		
				09-10- 2018				0,000	0,000		
	<b>Ny daginstitution (Østre Skole) Total</b>				<b>21,309</b>	<b>0,691</b>	<b>22,000</b>	<b>22,000</b>	<b>0,000</b>		
<b>BUU - Anlæg Total</b>					<b>39,978</b>	<b>0,911</b>	<b>40,889</b>	<b>40,897</b>	<b>0,008</b>		
KFU - Anlæg	Nyt gulv Nørre Djurs Hallen	XA-0000310017	U	#		0,119	0,119		-0,119		
				17-12- 2019				0,150	0,150		Mindreforbrug pga. moms- refusions- ordning.
	<b>Nyt gulv Nørre Djurs Hallen Total</b>					<b>0,119</b>	<b>0,119</b>	<b>0,150</b>	<b>0,031</b>	Over 2%	

Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning		
<b>KFU - Anlæg Total</b>						<b>0,119</b>	<b>0,119</b>	<b>0,150</b>	<b>0,031</b>				
MTU - Anlæg	Asfaltbelægninger 2019	XA-0002230029	U	#		2,911	2,911		-2,911				
					23-04-2019			2,900	2,900				
	<b>Asfaltbelægninger 2019 Total</b>						<b>2,911</b>	<b>2,911</b>	<b>2,900</b>	<b>-0,011</b>			
	Energiinvesteringspulje	XA-0000130021	I	#		-0,104		-0,104		0,104			
						U	#	10,248	0,252	10,500		-10,500	
					25-02-2014					4,000	4,000		
					20-05-2014					2,000	2,000		
					21-04-2015					4,000	4,000		
					10-04-2018					1,000	1,000		
					09-10-2018						-0,601	-0,601	
	<b>Energiinvesteringspulje Total</b>						<b>10,144</b>	<b>0,252</b>	<b>10,396</b>	<b>10,399</b>	<b>0,003</b>		
	Fløden, Fjellerup	XA-0002230040	I	#		-0,181		-0,181		0,181			
					08-10-2019					-0,181	-0,181		
<b>Fløden, Fjellerup Total</b>						<b>-0,181</b>	<b>-0,181</b>	<b>-0,181</b>	<b>0,000</b>				
Fælles bygningsvedligeholdelse 2019	XA-0000130029	U	#		4,833		4,833		-4,833				
				23-04-2019					4,800	4,800			
<b>Fælles bygningsvedligeholdelse 2019 Total</b>						<b>4,833</b>	<b>4,833</b>	<b>4,800</b>	<b>-0,033</b>				
Grenaa-Anholt Færge, dokning 2019	XA-0002330025	U	#		1,612		1,612		-1,612				

Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning
				22-01- 2019				1,250	1,250		
				17-12- 2019				0,362	0,362		
	<b>Grenaa-Anholt Færge, dokning 2019 Total</b>					<b>1,612</b>	<b>1,612</b>	<b>1,612</b>	<b>0,000</b>		
	Helhedsplan for Auning	XA-0002230039	U	#		0,313	0,313		-0,313		
				19-03- 2019				0,300	0,300		
	<b>Helhedsplan for Auning Total</b>					<b>0,313</b>	<b>0,313</b>	<b>0,300</b>	<b>-0,013</b>	Over 2%	
	Kloakseparering kommunale ejendomme	XA-0000130030	U	#	2,234	0,119	2,354		-2,354		
				19-04- 2016				0,700	0,700		
				13-12- 2016				0,700	0,700		
				13-06- 2017				0,250	0,250		
				13-03- 2018				0,700	0,700		
	<b>Kloakseparering kommunale ejendomme Total</b>				<b>2,234</b>	<b>0,119</b>	<b>2,354</b>	<b>2,350</b>	<b>-0,004</b>		
	Landsbyfornyelse pulje 2016	XA-0000150014	I	#	-1,097	-0,050	-1,147		1,147		
				27-06- 2018				-1,294	-1,294		
			U	#	1,879		1,879		-1,879		
				27-06- 2018				1,849	1,849		
	<b>Landsbyfornyelse pulje 2016 Total</b>				<b>0,782</b>	<b>-0,050</b>	<b>0,732</b>	<b>0,555</b>	<b>-0,177</b>	Over 2%	
	Letbanprojekter	XA-0002300003	U	#	7,667	0,563	8,230		-8,230		

Mindreindtægter skyldes, at refusions-satsen ikke har været ens i alle år/perioder.

Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning
				12-09- 2017				7,400	7,400		
				10-10- 2017				0,545	0,545		Merforbruget kan henføres til gamle let- baneprojekter.
	<b>Letbanprojekter Total</b>				<b>7,667</b>	<b>0,563</b>	<b>8,230</b>	<b>7,945</b>	<b>-0,285</b>	Over 2%	
	Mellerup-Voer færgeren, renov. el. udskift	XA-0002330029	U	#		0,100	0,100		-0,100		
				22-01- 2019				0,100	0,100		
	<b>Mellerup-Voer færgeren, renov. el. udskift Total</b>					<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	<b>0,100</b>	<b>0,000</b>		
	Områdefornyelse Auning (fra 2018)	XA-0000150020	I	#	-0,498	-1,502	-2,000		2,000		
				21-01- 2016				-2,000	-2,000		
			U	#	8,122	0,080	8,202		-8,202		
				21-01- 2016				6,000	6,000		
				10-10- 2017				2,230	2,230		
	<b>Områdefornyelse Auning (fra 2018) Total</b>				<b>7,624</b>	<b>-1,422</b>	<b>6,202</b>	<b>6,230</b>	<b>0,028</b>		
	Trafikknudepunkt Auning	XA-0002220035	I	#	-0,720	-0,453	-1,174		1,174		
				15-11- 2016				-1,300	-1,300		
			U	#	2,596	0,000	2,596		-2,596		Mindreindtægt på refusionen, da ikke alle ud- gifter blev god- kendt som støt- teberettigede.
				15-11- 2016				2,600	2,600		
	<b>Trafikknudepunkt Auning Total</b>				<b>1,875</b>	<b>-0,453</b>	<b>1,422</b>	<b>1,300</b>	<b>-0,122</b>	Over 2%	
	Udbyhøj Kabelfærge, dokning 2019	XA-0002330028	U	#		1,500	1,500		-1,500		
				22-01- 2019				1,500	1,500		

Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning
	<b>Udbyhøj Kabelfærge, dokning 2019 Total</b>					<b>1,500</b>	<b>1,500</b>	<b>1,500</b>	<b>0,000</b>		
<b>MTU - Anlæg Total</b>					<b>30,326</b>	<b>10,097</b>	<b>40,423</b>	<b>39,810</b>	<b>-0,613</b>		
<b>Hovedtotal</b>					<b>69,725</b>	<b>-3,312</b>	<b>66,412</b>	<b>66,003</b>	<b>-0,409</b>		

## Fortegnelse over afsluttede anlægsregnskaber i 2019 over 2 mio. kr.

Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning	
ØK Anlæg	Salg af landbrugsareal Gl. Estrup	XA-0000050003	I	#		17,101	-	-	17,101			
					22-01-2019				-17,101	-17,101		
				U	#		0,041	0,041		-0,041		
						22-01-2019				0,036	0,036	
						21-05-2019				0,006	0,006	
			<b>Salg af landbrugsareal Gl. Estrup Total</b>						<b>17,060</b>	<b>17,060</b>	<b>17,059</b>	<b>0,001</b>
<b>ØK Anlæg Total</b>						<b>17,060</b>	<b>17,060</b>	<b>17,059</b>	<b>0,001</b>			
BUU - Anlæg	Ny daginstitution (Auning)	XA-0005130011	U	#		18,669	0,220	18,889		-18,889		
					13-03-2012				1,200	1,200		
					12-11-2013					15,800	15,800	
					25-02-2014					1,897	1,897	
					21-02-2017					0,000	0,000	
					20-02-2018					0,000	0,000	



Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning
				09-10- 2018				0,000	0,000		
	<b>Ny daginstitution (Auning) Total</b>				<b>18,669</b>	<b>0,220</b>	<b>18,889</b>	<b>18,897</b>	<b>0,008</b>		
	Ny daginstitution (Østre Skole)	XA-0005130010	I	#	-0,009		-0,009		0,009		
			U	#	21,318	0,691	22,009		-22,009		
				13-03- 2012				1,500	1,500		
				17-09- 2013				19,500	19,500		
				18-11- 2014				1,000	1,000		
				21-02- 2017				0,000	0,000		
				20-02- 2018				0,000	0,000		
				09-10- 2018				0,000	0,000		
	<b>Ny daginstitution (Østre Skole) Total</b>				<b>21,309</b>	<b>0,691</b>	<b>22,000</b>	<b>22,000</b>	<b>0,000</b>		
	<b>BUU - Anlæg Total</b>				<b>39,978</b>	<b>0,911</b>	<b>40,889</b>	<b>40,897</b>	<b>0,008</b>		
MTU - Anlæg	Asfaltbelægninger 2019	XA-0002230029	U	#		2,911	2,911		-2,911		
				23-04- 2019				2,900	2,900		
	<b>Asfaltbelægninger 2019 Total</b>					<b>2,911</b>	<b>2,911</b>	<b>2,900</b>	<b>-0,011</b>		
	Energiinvesteringspulje	XA-0000130021	I	#	-0,104		-0,104		0,104		
			U	#	10,248	0,252	10,500		-10,500		
				25-02- 2014				4,000	4,000		

Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning	
				20-05- 2014				2,000	2,000			
				21-04- 2015				4,000	4,000			
				10-04- 2018				1,000	1,000			
				09-10- 2018				-0,601	-0,601			
								<b>10,144</b>	<b>0,252</b>	<b>10,396</b>	<b>10,399</b>	<b>0,003</b>
	<b>Energiinvesteringspulje Total</b>											
	Fælles bygningsvedligeholdelse 2019	XA-0000130029	U	#		4,833	4,833		-4,833			
				23-04- 2019				4,800	4,800			
								<b>4,833</b>	<b>4,833</b>	<b>4,800</b>	<b>-0,033</b>	
	<b>Fælles bygningsvedligeholdelse 2019 Total</b>											
	Kloakseparering kommunale ejendomme	XA-0000130030	U	#	2,234	0,119	2,354		-2,354			
				19-04- 2016				0,700	0,700			
				13-12- 2016				0,700	0,700			
				13-06- 2017				0,250	0,250			
				13-03- 2018				0,700	0,700			
								<b>2,234</b>	<b>0,119</b>	<b>2,354</b>	<b>2,350</b>	<b>-0,004</b>
	<b>Kloakseparering kommunale ejendomme Total</b>											
	Letbanprojekter	XA-0002300003	U	#	7,667	0,563	8,230		-8,230			
				12-09- 2017				7,400	7,400			

Merforbruget kan henføres til gamle let-baneprojekter.

Udvalg	Projekt navn	Projekt	U/I	Dato behand- ling	Primo- saldo	Forbrug	Ultimo- saldo	Anlægs- bevilling	Afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	%-afvigelse mellem anlægs- bevilling og ultimosaldo	Bemærkning
				10-10- 2017				0,545	0,545		
	<b>Letbanprojekter Total</b>				<b>7,667</b>	<b>0,563</b>	<b>8,230</b>	<b>7,945</b>	<b>-0,285</b>	Over 2%	
	Områdefornyelse Auning (fra 2018)	XA-0000150020	I	#	-0,498	-1,502	-2,000		2,000		
				21-01- 2016				-2,000	-2,000		
			U	#	8,122	0,080	8,202		-8,202		
				21-01- 2016				6,000	6,000		
				10-10- 2017				2,230	2,230		
	<b>Områdefornyelse Auning (fra 2018) Total</b>				<b>7,624</b>	<b>-1,422</b>	<b>6,202</b>	<b>6,230</b>	<b>0,028</b>		
	<b>MTU - Anlæg Total</b>				<b>27,669</b>	<b>7,256</b>	<b>34,926</b>	<b>34,624</b>	<b>-0,302</b>		
	<b>Hovedtotal</b>				<b>67,648</b>	<b>-8,893</b>	<b>58,755</b>	<b>58,462</b>	<b>-0,293</b>		

# Eventualrettigheder

31.12.2019

Mio. kr.

Navn	Formål	Dato	Beløb
AIF Hallernes Fond	Gældsbrief	23.03.1995	0,75
Albøge Forsamlingshus, pantebrev tinglyst	pantebrev opr. 8.000	01.10.1971	0,01
Boligselsk. Grenaa af 1945, pantebrev tinglyst	pantebrev opr. 747.400	24.01.1989	0,75
Den selv inst Auning-Hallen	skadesløsbrev opr. 335.000	12.08.1971	0,34
Den selv inst Auning-Hallen	skadesløsbrev opr. 1100.000	06.05.1974	1,10
Den selveje inst Ørsted Biografteater	pantebrev tinglyst 10U mfk Ørsted	05.05.1997	0,28
Den selveje inst Ørsted Biografteater	pantebrev tinglyst 10U mfk Ørsted	29.09.2010	0,69
Den selveje inst "Djursvold"	Skadesløsbrev 835.938	17.01.1985	0,84
Den selveje inst "Djursvold"	Skadesløsbrev 500.000	03.07.1980	0,50
Den selvejende inst. Ålunden	pantebrev opr. 452.781	13.03.1999	0,45
Formula Holding A/S	Skadesløsbrev 46.000	17.10.1986	0,05
Grenaa Skyttekreds, pantebrev tinglyst	pantebrev opr. 330.000	14.01.1983	0,33
Ombygning handicapbolig	Skadesløsbrev 400.000	10.12.1991	0,40
Ombygning handicapbolig	Skadesløsbrev 46.000	18.08.1986	0,05
Nørager Boldklub	Lån, rente/afdragfrit - 1987		0,45
Nørager Sogns Beboerforening	Forsamlingshus i Nørager	24.03.1970	0,03
PS Stilladser A/S	Skadesløsbrev 46.000	07.04.1992	0,05
Rougsøhallen	Sikkerhed i grund	12.03.1979	0,07
Rougsøhallen	Låneindfrielse 1984 - 100%		2,71
Rougsøhallen	Byggeregnskab 1988		1,86
Spejderne i Allingåbro	Kloakering vedr. spejderhus	04.02.1980	0,02
Vejlby Sognegård, pantebrev tinglyst	pantebrev opr. 10.000	09.06.1972	0,01
Vivild Idrætsforening	Lån, rente/afdragsfrit - 1996		1,77
Ørsted Murerforr., Ørsted	Skadesløsbrev 40.000	13.02.1979	0,04
Ørsted Telte I/S, Ørsted	Skadesløsbrev 46.000	11.12.1998	0,05
<b>Ialt</b>			<b>13,57</b>
Indskud i Landsbyggefonden			93,52
<b>Ialt - Indskud i Landsbyggefonden</b>			<b>93,52</b>
<b>Ialt</b>			<b>107,08</b>

## Kautions- og garantiforpligtigelser

Garanti stillet for:	Långiver	År	Låne- nummer/ Ejendoms- nummer	Lånets opr. størrelse	Restgæld Dkk	Garanti/ regaranti. Dkk
----------------------	----------	----	---	-----------------------------	-----------------	-------------------------------

### Forsyningsvirksomheder

AllingåbroVarmeværk	Djurslands Bank	2002	2002-7261- 0102039	5,25	0,17	0,17
AllingåbroVarmeværk	Djurslands Bank	2002	2002-7261- 0102062	5,25	1,04	1,04
AllingåbroVarmeværk	Djurslands Bank	2014	7261- 0127715	2,50	1,79	1,79
AllingåbroVarmeværk	Djurslands Bank	2014	7261- 0128382	2,50	1,82	1,82
AllingåbroVarmeværk	Djurslands Bank	2015	7260- 0131584	1,00	0,77	0,77
Ørsted Fjernvarmeværk	Kommunekredit	2015	201543234	11,27	7,03	7,03
Vivild Varmeværk	Kommunekredit	2016	201646691	15,03	12,22	12,22
Vivild Varmeværk	Kommunekredit	2017	201747682	16,50	14,68	14,68
Andelsselsk. Fjellerups Strands Vandværk A.m.b.a.	Kommunekredit	2019	201951115	4,00	0,50	0,50
Grenaa Varmeværk(9 lån)	Kommunekredit	2004	200428173	5,80	1,31	1,31
Grenaa Varmeværk(9 lån)	Kommunekredit	2005	200529252	4,00	1,10	1,10
Grenaa Varmeværk	Kommunekredit	2007	200731729	12,00	7,60	7,60
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2009	200934323	13,15	8,56	8,56
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2010	201035267	5,01	0,76	0,76
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2011	201137537	5,24	3,51	3,51
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2011	201137549	5,24	4,02	4,02
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2013	201340696	11,73	9,51	9,51
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2013	201340895	13,00	9,75	9,75
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2013	201340896	13,00	10,73	10,73
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2014	201442009	3,80	1,71	1,71
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2016	201646212	8,40	7,38	7,38
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2018	201848760	144,00	135,29	135,29
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2018	201849261	35,00	15,00	15,00
Grenaa Varmeværk A.m.b.A	Kommunekredit	2018	201849319	14,37	13,65	13,65
Trustrup-Lyngby varmeværk	Kommunekredit	2011	2011-37906	3,05	2,32	2,32
Trustrup-Lyngby varmeværk	Kommunekredit	2015	201544917	17,00	15,58	15,58
Trustrup-Lyngby vandværk	Kommunekredit	2011	201137650	0,75	0,57	0,57
Trustrup-Lyngby vandværk	Kommunekredit	2015	201543641	2,92	2,26	2,26
Vivild Vandværk amba	Kommunekredit	2008	2008-32630	1,85	0,54	0,54
Aqua Djurs	Kommunekredit	2009	200934270	55,51	37,88	37,88
Aqua Djurs	Kommunekredit	2012	201239752	33,05	21,31	21,31
Aqua Djurs	Kommunekredit	2011	2011-37014	1,50	0,99	0,99
Aqua Djurs	Kommunekredit	2011	2011-37015	10,00	6,61	6,61
Aqua Djurs	Kommunekredit	2013	201340154	8,50	5,13	5,13
Nimtofte og Omegns Fjernvarme Forsyning Amba	Kommunekredit	2010	201036295	0,60	0,44	0,44

Garanti stillet for:	Långiver	År	Låne- nummer/ Ejendoms- nummer	Lånets opr. størrelse	Restgæld Dkk	Garanti/ regaranti. Dkk
Nimtofte og Omegns Fjernvarme Forsyning Amba	Kommunekredit	2019	201951061	3,72	3,72	3,72
Nimtofte og Omegns Fjernvarme Forsyning Amba	Djurslands Bank-sag 13/12886	2014	7260 128721	1,59	1,17	1,17
Vandcenter Djurs(Grenaa Anholt Vandforsyning) Amba	Kommunekredit	2010	201035303	3,55	2,11	2,11
Vandcenter Djurs(Grenaa Anholt Vandforsyning) Amba	Kommunekredit	2011	2011-37582	4,00	3,05	3,05
Vandcenter Djurs(Grenaa Anholt Vandforsyning) Amba	Kommunekredit	2015	201544572	13,00	11,75	11,75
Vandcenter Djurs(Grenaa Anholt Vandforsyning) Amba	Kommunekredit	2018	201849828	40,00	0,00	0,00
Vandsam A/S	Kommunekredit	2017	201746971	45,00	42,08	42,08
Auning Varmeværk Amba(pro-rata)	Kommunekredit	2009	200934366	0,60	0,24	0,19
Auning Varmeværk Amba(pro-rata)	Kommunekredit	2012	201238244	0,75	0,40	0,32
Auning Varmeværk Amba(pro-rata)	Kommunekredit	2013	201340798	8,50	6,29	4,98
Auning Varmeværk Amba	Kommunekredit	2010	201036083	15,13	1,67	1,67
Auning Varmeværk Amba	Kommunekredit	2018	201849680	49,60	45,00	45,00

**A - forsyningsvirksomheder ialt**

**479,58**

#### Institutioner

Vivild Gymnastik-& Idrætsefterskole	Kommunekredit	2012	201239211	2,99	2,14	2,14
Vivild Gymnastik-& Idrætsefterskole	Kommunekredit	2015	201543431	5,00	4,14	4,14
Allingåbro Plejehjem(Nu Norddjurs kommune) - garanti for indeks-lån ældreboliger - overt. af komm. i 1998	Nykredit 7F Vejlbj, ejerlej. 2	1992	066928201	5,75	3,31	1,31
Naturcenter Randers Fjord	Kommunekredit	2009	200934622	1,85	1,33	1,33
Ejendomsfonden Kattegatcentret(omlægning af RD+Dj.Bank)	Kommunekredit	2008	200833144	19,88	8,91	8,91
Ejendomsfonden Kattegatcentret	Kommunekredit	2008	200833079	2,00	1,54	1,54
Ejendomsfonden Kattegatcentret	Kommunekredit	2010	EUR 201035349	1,59	7,90	7,90
Ejendomsfonden Kattegatcentret	Kommunekredit	2015	201545177	2,06	1,71	1,71
Grenaa Havn A/S-afdragsfri til 1/7-2018	Spar Nord Bank A/S	2003	44305011	75,00	37,50	37,50
Fonden Bønnerup Fiskeri- og Lystbådehavn	Kommunekredit	2012	201239083	2,20	1,19	1,19

Garanti stillet for:	Långiver	År	Låne- nummer/ Ejendoms- nummer	Lånets opr. størrelse	Restgæld Dkk	Garanti/ regaranti. Dkk
Grenaa Lystbådehavns Fond	Kommunekredit	2009	200935123	0,32	0,02	0,02
Auning Svømmehal	KommuneKredit	2012	201239132	1,18	0,70	0,70
Djursland for Fuld Damp	Kommunekredit	2010	201036064	1,50	0,96	0,96
Fællesmagasinet for museer(25%)	(Kommunekredit - efter omlægning)	2012	201239344	6,00	4,67	1,17
Grenaa Golfklub	Kommunekredit	2012	201238338	0,66	0,13	0,13
Nørre Djurs Hallen	Kommunekredit	2013	201340780	2,13	1,84	1,84
Nørre Djurs Hallen	Kommunekredit	2014	201442658	3,60	3,18	3,18
Rougsøhallen	Kommunekredit	2013	201340833	1,00	0,62	0,62
Auning Idræts- og kulturcenter	Kommunekredit	2014	201442920	1,50	1,18	1,18
Nørager Boldklub	Kommunekredit	2014	201441597	1,00	0,87	0,87
Fonden Åstrup Fritidscenter	Kommunekredit	2015	201544265	2,50	2,13	2,13
Grenaa Produktionsskole	Kommunekredit	2015	201544641	1,80	1,57	1,57
<b>B - institutioner ialt</b>						<b>82,03</b>

#### Andelsboliger

225G Grenaa Markjorder m.fl. Åbyen 15, Grenaa Grenaa Andelsboligforening, afd. 15	LR Realkredit	2013	13457	49,79	43,23	30,12
1IT Hessel hgd., Grenaa Andelsboligforeninge afd. 5	Realkredit Danmark	2012	1454.2418	16,49	12,68	6,98
1IT Hessel hgd., Grenaa Andelsboligforeninge afd. 5	Realkredit Danmark	2012	1454.2418	17,15	12,34	12,34
1IT Hessel hgd., Grenaa Andelsboligforeninge afd. 5	Realkredit Danmark	2012	1454.2418	0,40	0,32	0,32
1IR Hessel hgd., Grenaa Andelsboligforeninge afd. 3.2	Realkredit Danmark	2011	1454.2418	34,94	24,55	24,55
1IR Hessel hgd., Grenaa Andelsboligforeninge afd. 3.2	Realkredit Danmark	2012	1454.2418	23,08	17,73	6,62
1IR Hessel hgd., Grenaa Andelsboligforeninge afd. 3.2	Realkredit Danmark	2013	1454.2418	3,50	3,18	3,18
1IR Hessel hgd.,	Realkredit Danmark	2013	1454.2418	1,28	1,17	1,17

Garanti stillet for:	Långiver	År	Låne- nummer/ Ejendoms- nummer	Lånets opr. størrelse	Restgæld Dkk	Garanti/ regaranti. Dkk
Grenaa Andelsboligforening afd. 3.2						
17Y Ørsted, Andelsboligforen. Vandværksvej 2-16 - garanti for 2 lån	Realkredit Danmark	1992	1940.1455	2,33	1,77	0,33
17Y Ørsted, Andelsboligforen. Vandværksvej 2-16 - garanti for 2 lån	Realkredit Danmark	1992	1940.1455	1,11	0,82	0,15
17Y Ørsted, Andelsboligforen. Vandværksvej 2-16 - garanti for 2 lån	Realkredit Danmark	1992	1940.1455	0,61	0,44	0,08
17Y Ørsted, Andelsboligforen. Vandværksvej 2-16 - garanti for 2 lån	Realkredit Danmark	1992	1940.1455	0,06	0,05	0,01
49d Grenaa Bygrunde A/B Aftenstjernen	Realkredit Danmark	1991	1948.2883	4,68	3,47	0,65
24db Grenaa Markjorder Grenaa Andelsboligforening	Realkredit Danmark	1994	1955.4834	1,94	1,48	0,46
24db Grenaa Markjorder Grenaa Andelsboligforening	Realkredit Danmark	1994	1955.4834	19,85	15,10	4,68
24db Grenaa Markjorder Grenaa Andelsboligforening	Realkredit Danmark	1994	1955.4834	1,53	0,96	0,30
24db Grenaa Markjorder Grenaa Andelsboligforening	Realkredit Danmark	1994	1955.4834	0,04	0,02	0,01
24db Grenaa Markjorder Grenaa Andelsboligforening	Realkredit Danmark	1994	1955.4834	0,02	0,02	0,01
115b Grenaa Bygrunde Andelsboligforeningen Posthaven I	Realkredit Danmark	1993	1964.6372	8,83	6,76	1,27
Grenaa Andelsboligforening Afdeling IX - 3T Bønnerup	Realkredit Danmark	1993	1978.2128	7,70	4,74	1,46
203 Grenaa Bygrunde Andelsboligforeningen Posthaven II	Realkredit Danmark	1993	1978.7827	4,68	3,55	0,67
Grenaa Andelsboligforening Afdeling 10 - 3FE Bønnerup	Realkredit Danmark	1996	2045.1029	6,91	5,09	1,46



Garanti stillet for:	Långiver	År	Låne- nummer/ Ejendoms- nummer	Lånets opr. størrelse	Restgæld Dkk	Garanti/ regaranti. Dkk
Grenaa Andelsboligforening Afdeling 10 - 3 FE Bønnerup	Realkredit Danmark	1999	2045.1029	0,10	0,08	0,02
Fjellerup - 15AA Fjellerup Grenaa Andelsboligforening	Realkredit Danmark	1999	2108.3081	12,56	5,07	1,18
Fjellerup - 15AA Fjellerup Grenaa Andelsboligforening	Realkredit Danmark	2001	2108.3081	0,48	0,22	0,05
72c Grenaa Markjorder Grenaa Andelsboligforening	Realkredit Danmark	2003	2146.9562	13,51	6,30	1,43
72c Grenaa Markjorder Grenaa Andelsboligforening	Realkredit Danmark	2003	2146.9562	0,04	0,02	0,00
5V Overbroen by, Ørum Andelsboligforeningen Dystrupparken	Realkredit Danmark	2016	2183.0496	3,90	3,69	1,49
Glesborg Gamle Mejeri 14AS Glesborg	BRF		0005633977	0,44	0,27	0,27
Glesborg Gamle Mejeri 14AS Glesborg	BRF	1994	0005634028	3,79	2,29	0,68
Glesborg Gamle Mejeri 14AS Glesborg	BRF	1994	0005634031	0,95	0,59	0,18
Glesborg Gamle Mejeri 14AS Glesborg	BRF		0005743171	0,04	0,02	0,02
Glesborg Gamle Mejeri 14AS Glesborg	BRF	1994	0005749269	0,07	0,05	0,01
Boligselskabet Kollev - 14AY Glesborg	BRFkredit	1996	0006563211	3,41	2,32	0,66
Grenaa Andelsboligforening Færingevej Bønnerup Strand-3FI Bønnerup	BRFkredit	2002	0024379076	20,15	10,45	2,99
Grenaa Andelsboligforening Færingevej Bønnerup Strand-3FI Bønnerup	BRFkredit		0033840033	0,34	0,23	0,23
Grenaa Andelsboligforening Færingevej Bønnerup Strand-3FI Bønnerup	BRFkredit		0033840075	0,05	0,04	0,04
159L Grenaa Bygrunde AAT Ejendomme ApS	Nykredit	1995	070198602	0,68	0,44	0,36
159L Grenaa Bygrunde AAT Ejendomme ApS	Nykredit	1995	070198603	1,63	0,69	0,19
5R Ålsø A/B Kirkebakken	Nykredit	1990	099614101	5,39	3,08	1,00

Garanti stillet for:	Långiver	År	Låne- nummer/ Ejendoms- nummer	Lånets opr. størrelse	Restgæld Dkk	Garanti/ regaranti. Dkk
----------------------	----------	----	---	-----------------------------	-----------------	-------------------------------

C - andelsboliger ialt

107,59

### Almennyttige boliger

Den selvejende Institution Bokollektivet I Ørsted II, Sygehusvej 31, Ørsted	LR Realkredit	2003	10.967	16,34	9,24	2,64
Boligselskabet af 2014(RandersEgnens Boligforening) Afd. 136 Ørum 1, Gormsvej	Kommunekredit	2005	200530052	1,38	0,11	0,11
9AY Ørsted, Vestervænge, S/I Boligselskabet af 2014 byfornyelse - garanti for lån	Realkredit Danmark	1994	1446.7024	1,57	0,60	0,25
9AY Ørsted, Vestervænge, S/I Boligselskabet af 2014 byfornyelse - garanti for lån	Realkredit Danmark	1994	1446.7024	1,23	0,47	0,20
9AY Ørsted, Vestervænge, S/I Boligselskabet af 2014 Byfornyelse - garanti for lån	Realkredit Danmark	2000	1446.7024	3,53	2,27	2,16
10EP Auning, Randersegnens(Boligselskabet af 2014) Boligforening	Realkredit Danmark	1996	1454.2531	0,65	0,27	0,07
1S Bredstrup, Grenaa jorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	2006	1636.8064	21,56	10,75	3,07
1S Bredstrup, Grenaa jorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	2006	1636.8064	1,32	0,71	0,20
64N Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	2012	1665.7439	0,10	0,08	0,08
7lq Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark		1717.6703	1,39	1,05	0,59
7lq Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark		1717.6703	0,10	0,07	0,04
6BD Trustrup by, Lyngby Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	2003	1726.7261	5,50	2,70	0,61
6BD Trustrup by, Lyngby Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	2003	1726.7261	0,64	0,31	0,09
41a Grenaa Bygrunde Ejendomsselskabet Nørgard	Realkredit Danmark	1991	1737.6866	1,15	0,16	0,03
41a Grenaa Bygrunde Ejendomsselskabet Nørgard	Realkredit Danmark	1991	1737.6866	0,35	0,25	0,25
56eu Grenaa Markjorder Glindvad og Jeppesen	Realkredit Danmark		1908.6467	0,27	0,21	0,21

56eu Grenaa Markjorder Glindvad og Jeppesen	Realkredit Danmark		1908.6467	0,56	0,23	0,16
56eu Grenaa Markjorder Glindvad og Jeppesen	Realkredit Danmark		1908.6467	0,30	0,24	0,24
24BP Vivild, Korsgårdsvej II, Lejerbo regaranti for 2 lån	Realkredit Danmark	2002	1912.9516	0,17	0,08	0,08
24BP Vivild, Korsgårdsvej II, Lejerbo regaranti for 2 lån	Realkredit Danmark	2002	1912.9516	0,17	0,08	0,08
24BP Vivild, Korsgårdsvej II, Lejerbo regaranti for 2 lån	Realkredit Danmark		1912.9516	6,89	4,44	1,37
24BP Vivild, Korsgårdsvej II, Lejerbo	Realkredit Danmark		1912.9516	6,17	4,71	1,45
24BP Vivild, Korsgårdsvej II, Lejerbo	Realkredit Danmark		1912.9516	6,84	5,21	1,49
24BP Vivild, Korsgårdsvej II, Lejerbo	Realkredit Danmark		1912.9516	6,72	4,96	1,42
24BP Vivild, Korsgårdsvej II, Lejerbo	Realkredit Danmark	1995	1912.9516	1,75	1,32	0,38
24BP Vivild, Korsgårdsvej II, Lejerbo	Realkredit Danmark		1912.9516	0,02	0,02	0,01
Randersegnens Boligforening(S/I Boligselskabet af 2014) Ørum, afdeling 136/1 - 7BØ Ørum	Realkredit Danmark	1995	1934.4425	0,10	0,03	0,03
Randersegnens Boligforening(S/I Boligselskabet af 2014) Gjerrild/Troldhøj - 17I Gjerrild	Realkredit Danmark	1992	1952.6360	3,97	2,46	0,76
58b Grenaa Bygrunde Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1992	1965.7860	3,62	2,78	0,90
7ab Grenaa Markjorder B45 afd. 52(De Vanføres Boligselskab)	Realkredit Danmark	1998	2011.1043	27,29	20,97	5,99
7ab Grenaa Markjorder	Realkredit Danmark	1998	2011.1043	0,37	0,27	0,08

B45 afd. 52(De Vanføres Boligselskab)						
7ab Grenaa Markjorder B45 afd. 52(De Vanføres Boligselskab)	Realkredit Danmark	1998	2011.1043	0,18	0,13	0,04
7ab Grenaa Markjorder B45 afd. 52(De Vanføres Boligselskab)	Realkredit Danmark	1998	2011.1043	0,36	0,27	0,08
7ab Grenaa Markjorder B45 afd. 52(De Vanføres Boligselskab)	Realkredit Danmark	1998	2011.1043	0,58	0,48	0,48
7pz Grenaa Markjorder B45, afd. 45	Realkredit Danmark	2019	2918.6427	48,35	43,70	29,15
64ka Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1998	2015.0665	6,34	4,75	1,43
64ka Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1998	2015.0665	0,53	0,40	0,12
64ka Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1998	2015.0665	0,06	0,05	0,01
64ka Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1998	2015.0665	0,02	0,01	0,00
64ka Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1998	2015.0665	0,06	0,05	0,01
Gormsvej 22 - 7BZ Ørum Randersegnens Boligforening(S/I Boligselskabet af 2014)	Realkredit Danmark	1996	2029.9760	4,12	3,14	0,90
64kc Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1997	2036.9272	8,05	5,93	1,79
64kc Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1997	2036.9272	0,24	0,17	0,05
64kc Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1997	2036.9272	0,28	0,20	0,06
64kc Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1997	2036.9272	0,14	0,10	0,03
64kc Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1997	2036.9272	5,37	3,83	1,10
64kc Grenaa Markjorder	Realkredit Danmark	1997	2036.9272	0,01	0,01	0,00

Boligselskabet Grenaa af 1945						
64kc Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	1997	2036.9272	0,10	0,09	0,03
35V Ørsted, Tingparken - 5. etape garanti for 3 lån	Realkredit Danmark	1997	2058.6646	7,71	5,68	1,62
35V Ørsted, Tingparken - 5. etape garanti for 3 lån	Realkredit Danmark	1997	2058.6646	0,40	0,30	0,08
35V Ørsted, Tingparken - 5. etape garanti for 3 lån	Realkredit Danmark	1997	2058.6646	0,03	0,03	0,01
64kh Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	2000	2088.1509	1,36	1,27	0,29
64kh Grenaa Markjorder Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	2000	2088.1509	0,03	0,03	0,01
9BY Auning, Randersegnens(S/I Boligselskabet af 2014) Boligforening	Realkredit Danmark	2000	2106.7530	9,69	3,80	0,89
35R Ørsted, Tingparken - 6. etape garanti for lån	Realkredit Danmark omlagt i 2011	1999	2109.2519	7,19	5,77	1,31
16K Anholt by, Anholt Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	2001	2110.9269	3,60	1,40	0,33
16K Anholt by, Anholt Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	2001	2110.9269	0,32	0,13	0,03
7AR Vejlbjby, Allingåbro - Vestergade Garanti for lån	Realkredit Danmark	2000	2122.7392	8,94	3,75	0,85
15AE Vivild- Østergårdsvej, Garanti for lån	Realkredit Danmark	2004	2146.3338	7,99	3,89	0,88
129 Grenaa Bygrunde Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	2003	2156.8332	8,04	3,61	1,03
129 Grenaa Bygrunde Boligselskabet Grenaa af 1945	Realkredit Danmark	2003	2156.8332	0,10	0,05	0,01
8HT Vejlbjby - Den selvejende Institution (8BV) Bokollektivet Granbakken	Realkredit Danmark	2002	2169.5799	13,73	6,61	1,89
8HT Vejlbjby - Den selvejende Institution (8BV) Bokollektivet Granbakken	Realkredit Danmark		2169.5799	0,52	0,29	0,08

16A Ørsted Randersegnens Boligforening (S/I Boligselskabet af 2014) Garanti for lån	Realkredit Danmark	2003	2175.3652	14,16	7,06	2,02
17Ø Nørager By, Lejerbo Rougsø	Realkredit Danmark	2003	2177.8725	12,05	6,03	1,72
20G 20K Holbæk by, Holbæk Randersegnens Boligforening	Realkredit Danmark	2007	2239.9540	6,69	4,52	1,29
83F Ørsted, Randersegnens Boligforening(S/I Boligselskabet af 2014)	Realkredit Danmark	2008	2239.9574	14,50	9,95	2,84
43I Auning by, Auning Djursbo, Afd. 42,	Realkredit Danmark	2014	2414.4941	16,87	12,85	8,46
56Æ Grenaa Markjorder G.M.T. ApS	Nykredit	1993	067537603	0,24	0,14	0,11
56Æ Grenaa Markjorder G.M.T. ApS	Nykredit	1993	067537604	0,39	0,14	0,05
56Æ Grenaa Markjorder G.M.T. ApS	Nykredit	1993	067537605	0,02	0,01	0,01
56Æ Grenaa Markjorder G.M.T. ApS	Nykredit	1993	067537606	0,04	0,03	0,02
56Æ Grenaa Markjorder G.M.T. ApS	Nykredit	1993	067537610	1,28	0,35	0,12
65AH Grenaa Markjorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 32	Nykredit	1996	067632901	4,79	2,88	0,68
65AH Grenaa Markjorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 32	Nykredit	1996	067632903	0,01	0,01	0,00
2EF Bredstrup Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 4	Nykredit	2002	068178501	9,20	4,06	0,97
2EF Bredstrup Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 4	Nykredit	2002	068178502	0,29	0,13	0,03
58B Grenaa Bygrunde Boligselsk af 1945 afd. 35	Nykredit	1995	069492703	0,52	0,34	0,29
58B Grenaa Bygrunde Boligselsk af 1945 afd. 35	Nykredit	1994	069492704	0,40	0,26	0,12
58B Grenaa Bygrunde Boligselsk af 1945 afd. 35	Nykredit	1995	069492705	0,13	0,08	0,07
58B Grenaa Bygrunde Boligselsk af 1945 afd. 35	Nykredit	1995	069492706	0,05	0,03	0,03
58B Grenaa Bygrunde Boligselsk af 1945 afd. 35	Nykredit	1994	069492707	1,61	1,04	0,49
1P Nørager, Kløvervangen 13-15 regaranti for lån	Nykredit	2013	069772102	2,70	1,69	0,82

1P Nørager, Kløvervangen 13-15 regaranti for lån	Nykredit	1994	069772103	0,69	0,60	0,68
7MK Grenaa Markjorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 34	Nykredit	1995	070294701	22,72	14,89	7,11
7MK Grenaa Markjorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 34	Nykredit	1995	070294703	0,31	0,21	0,10
92B Grenaa Bygrunde Boligselsk af 1945 afd. 38	Nykredit	1997	091904607	1,29	0,88	0,70
92B Grenaa Bygrunde Boligselsk af 1945 afd. 38	Nykredit	1997	091904609	0,32	0,22	0,18
92B Grenaa Bygrunde Boligselsk af 1945 afd. 38	Nykredit	1997	091904610	0,06	0,04	0,03
92B Grenaa Bygrunde Boligselsk af 1945 afd. 38	Nykredit	2005	091904612	1,67	0,80	0,30
92B Grenaa Bygrunde Boligselsk af 1945 afd. 38	Nykredit	2005	091904613	0,44	0,21	0,08
159K Grenaa Bygrunde AAT Ejendomme ApS	Nykredit	1993	092076203	2,29	0,64	0,18
159K Grenaa Bygrunde AAT Ejendomme ApS	Nykredit	1993	092076204	0,50	0,30	0,22
6AX Trustrup Bricks Ejendomme A/S	Nykredit	1996	094157109	0,12	0,08	0,08
6AX Trustrup Bricks Ejendomme A/S	Nykredit	1996	094157111	0,01	0,01	0,01
65B Grenaa Markjorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 28	Nykredit	1992	099684102	12,50	7,22	1,81
65B Grenaa Markjorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 28	Nykredit	1992	099684103	0,74	0,43	0,11
7NQ Grenaa Markjorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 29	Nykredit	1992	099747401	5,70	3,31	0,89
7NQ Grenaa Markjorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 29	Nykredit	1992	099747402	0,09	0,05	0,01
7NQ Grenaa Markjorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 29	Nykredit	1992	099747403	0,06	0,04	0,01
2N Grenaa Markjorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 30	Nykredit	1992	099747502	6,50	3,72	1,01
2N Grenaa Markjorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 30	Nykredit	1992	099747503	0,23	0,14	0,04



7PK Grenaa Markjorder B45, afd. 43, Østerbrogade 71	Nykredit	2012	328036901	47,11	37,78	35,94
10AS Grenaa Markjorder B45 afd. 08, Bakkehegnet 5-79	Nykredit	2015	064171103	16,06	14,40	5,95
65C Grenaa Markjorder B45 afd. 10, Carl Svenstrupsvej 1-79	Nykredit	2015	064182107	4,59	4,11	4,70
65C Grenaa Markjorder B45 afd. 10, Carl Svenstrupsvej 1-79	Nykredit	2015	064182108	1,15	0,98	0,99
7PK Grenaa Markjorder B45, afd. 43 Østerbrogade 71,	Nykredit forhøjelse af 328036901	2016	328036902	0,93	0,81	0,73
10 Grenaa Markjorder B45 afd. 08, Bakkehegnet 5-79	Nykredit	2019	64171104	16,22	16,22	5,85
65 Grenaa Markjorder B45 afd. 10, Carl Svenstrupsvej 1-79	Nykredit	2019	64182110	4,65	4,65	4,64
7 Grenaa Markjorder B45, afd. 44, Østerbrogade 67-69	Nykredit	2019	346025003	11,10	10,89	9,64
7 Grenaa Markjorder B45, afd. 44, Østerbrogade 67-69	Nykredit	2019	346025004	33,76	33,12	29,34
2 EG Fuglsang by, Ålsø Møllebo Byggefirma A/S	BRF	1992	0004068611	6,26	3,66	0,68
Boligselskabet Ørum, Kornvænget 2 4CM Ørum	BRF	1996	0006121514	3,34	2,32	0,66
Randersegnens(S/I Boligselskabet af 2014) 14AX Glesborg	BRF	1997	0007152728	11,26	7,78	2,23
2DZ Bredstrup, Grenaa jorder Boligselsk Ålunden	BRF	1998	0007775529	5,89	4,13	1,18
6DB Bredstrup, Grenaa jorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 2	BRF	2001	0008049173	14,13	9,74	2,78
6DB Bredstrup, Grenaa jorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 2	BRF	2001	0008049186	0,81	0,56	0,16
6DB Bredstrup, Grenaa jorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 2	BRF	2001	0008478508	0,24	0,16	0,05
6DB Bredstrup, Grenaa jorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 2	BRF	2001	0012326073	9,50	6,83	1,54
6DB Bredstrup, Grenaa jorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 2	BRF	2001	0012927016	0,04	0,03	0,01
6DB Bredstrup, Grenaa jorder Boligselsk Grenaa af 1945, afd. 2	BRF	2001	0015353784	3,92	2,80	0,63
Randersegnens(S/I Boligselskabet af 2014) 11AV Glesborg	BRF	2000	0015755395	6,49	2,67	0,60

Randersegnens(S/I Boligselskabet af 2014) 9T Ramten	BRF	2001	0020186519	8,87	3,95	0,89
1 IU m.fl. Hessel hgd., Ålsø B45 afd. 52(De Vanføres Boligselskab)	BRF	2005	0021116177	15,74	7,68	1,74
Randersegnens(S/I Boligselskabet af 2014) 9T Ramten	BRF	2001	0021912708	0,60	0,07	0,07
Randersegnens(S/I Boligselskabet af 2014) Gl. R - 14 BB Glesborg	BRF	2000	0020461726	6,09	2,72	0,61
1T M.FL. Dolmer, Grenaa jorder Den selveje inst Boligselsk Dolmer	BRF	2001	0022264730	6,30	2,82	0,64
1 IU m.fl. Hessel hgd., Ålsø B45 afd. 52(De Vanføres Boligselskab)	BRF	2005	0023347591	31,28	15,13	3,42
64 YO Grenaa Markjorder Grenaa Andelsboligforening	BRF	2004	0024015453	14,47	7,46	2,13
64 YO Grenaa Markjorder Grenaa Andelsboligforening	BRF	2004	0029064629	0,12	0,07	0,02

**D - almennyttige boliger ialt**

**221,13**

<b>Solidarisk hæftelse</b>						
Udbetaling Danmark	KommuneKredit, § 32, stk. 4	2016	201645914	442,00	346,84	346,84
Udbetaling Danmark	KommuneKredit, § 32, stk. 4	2016	201645917	577,00	577,00	577,00
Udbetaling Danmark	KommuneKredit, § 32, stk. 4	2016	201645919	294,00	294,00	294,00
Udbetaling Danmark	KommuneKredit, § 32, stk. 4	2018	201849280	424,00	424,00	424,00
Udbetaling Danmark	KommuneKredit, § 32, stk. 4	2018	201849970	47,00	47,00	47,00
Rene Djurs I/S	KommuneKredit	2019	201950756	20,00	19,76	19,76
Midttrafik	KommuneKredit	2013	201340561	171,74	95,78	95,78
Midttrafik	KommuneKredit	2015	201544607	3,00	2,27	2,27
Midttrafik	KommuneKredit	2016	201645328	2,87	2,16	2,16
<b>E - Solidarisk hæftelse i alt</b>						<b>1.808,81</b>

I h.t. boliglov efter 1946

Nykredit Bank						0,01
Danske Bank						0,09
Djurslands Bank						0,03
Nordea						0,07
Sparekassen Djursland						0,05
Sparekassen Kronjylland						0,01

**F - i h.t. boliglov efter 1946 ialt** **0,25**

**Ialt A+B+C+D+E+F** **2.699,40**

# Leasingforpligtigelser

LEASINGFORPLIGTIGELSER PR. 31.12.2019 - Finansiell Leasing										
Institution/forvaltning	Side	Aftale-nr.	Objekt	Kontonr.	Saldo primo	Tilgang	Afdrag	Afgang	Saldo ultimo	Oml
					2019	2019	2019	2019	2019	
Grenaa Bibliotek	1	A35301	Renault Trafic 1,6 120 L1H1 - BS94281		146.861,42		26.253,60		120.607,82	
Norddjurs Kommune	2	A35160	Nissan NV300 - BS95527		212.886,11		46.335,63		166.550,48	
Norddjurs Kommune	3	A29446	3. Opel Corsa 1,3 95 HK 5-d		233.130,70		71.105,87		162.024,83	
Norddjurs Kommune	4	A33396	2 Opel Corsa Enjoy 1,3 95 HK		209.262,41		42.642,54		166.619,87	
Hjemmeplejen, Område Vest	5	A29483	5 Opel Corsa 1,3 95 HK Van		260.645,44		79.029,31		181.616,13	
Hjemmeplejen, Område Vest	6	A29500	4 Opel Corsa 1,3 95 HK Van		209.632,11		64.253,02		145.379,09	
Hjemmeplejen, Område Vest	7	A29561	4 Suzuki Vitara 1,6 4WD		419.829,59		123.524,39		296.305,20	
Hjemmeplejen, Område Vest	8	A32502	9 Opel Corsa 1,3 95 HK Enjoy VAN Grenaa		433.873,89		109.690,82		324.183,07	
Hjemmeplejen, Område Vest	9	A32503	3 Opel Corsa 1,4 75 HK Enjoy VAN Glesborg		144.624,63		36.563,64		108.060,99	
Hjemmeplejen, Område Vest	10	A32504	4 Opel Corsa 1,4 75 HK Per Glesborg		304.432,20		63.208,14		241.224,06	
Hjemmeplejen, Område Vest	11	A32505	Opel Corsa 1,4 75 HK VAN Allingåbro		48.208,25		12.187,94		36.020,31	
Hjemmeplejen, Område Vest	12	A32506	Opel Corsa 1,4 75 HK Pers Allingåbro		76.108,01		15.801,96		60.306,05	
Hjemmeplejen, Område Vest	13	A32507	Opel Corsa 1,4 75 HK Pers Grenaa		76.108,01		15.801,96		60.306,05	
Hjemmeplejen, Område Vest	14	A32689	Opel Corsa 1,4 75 HK Van		48.559,57		12.512,13		36.047,44	
Djursskolen	15	A09047	Mercedes Sprinter 515 VS 88.623	308 02 546-00	20.074,76		5.074,76		15.000,00	
Djursskolen	16	A36100	Fiat Ducato 2,3 130 HK L4H3 - BV40641		427.974,94		72.580,22		355.394,72	
Djursskolen	17	A36481	Fiat Ducato 2,3 130 HK L4H2 - BV11959		427.974,94		72.580,22		355.394,72	
Djursskolen	18	A36482	Fiat Ducato 2,3 130 HK L4H2 - BV11958		427.974,94		72.580,22		355.394,72	
Djursskolen	19	A36483	Fiat Ducato 2,3 130 HK L4H2 - BV11960		427.974,94		72.580,22		355.394,72	
Djursskolen	20	A36484	Fiat Ducato 2,3 130 HK L4H2 - BV40640		427.974,94		72.580,22		355.394,72	
Djursskolen	21	A36485	Fiat Ducato 2,3 130 HK L4H2 - BV11961		373.081,23		61.645,10		311.436,13	
Djursskolen	22	A36486	Fiat Ducato 2,3 130 HK L4H2 - BV40634		373.081,23		61.645,10		311.436,13	
Djursskolen	23	A36487	Fiat Ducato 2,3 130 HK L4H2 - BV11962		373.081,23		61.645,10		311.436,13	
Djursskolen	24	A36488	Fiat Ducato 2,3 130 HK L4H2 - BV40635		373.081,23		61.645,10		311.436,13	
Børne og ungecenteret Nord	25	A35662	VW Crafter 2,0 TDI 140 L3 30		197.034,64		31.677,45		165.357,19	
Hjælpebiddepotet		A08950	Genbrugshjælpebidder 2011 - 7 år		225.000,00			225.000,00	0,00	
Hjælpebiddepotet	26	A17364	Genbrugshjælpebidder 2012 - 7 år		75.000,00				75.000,00	
Hjælpebiddepotet	27	A34703	Iveco Dailey Reg. Nr. BN23210		294.001,82		48.339,39		245.662,43	
Auning Idrætscenter	28	A12608	Taski Kombimat Swingo 2500	031 73 546-06	8.000,04		0,04		8.000,00	
Ravnholtskolen		A32378	Fiat Ducato 2,3 MHT 9 personers bus		40.000,04			40.000,04	0,00	
Område Auning	29	A41967	Ford Transit 350 L3H2 Med lift			510.271,80	25.144,99		485.126,81	
Område Auning	30	A41968	Ford Transit 350 L3H2 uden lift			489.744,80	24.448,90		465.295,90	
Myndighedsafdelingen Voksne	31	A29037	Citroën C3 Picasso - AY 52511		85.536,66	0,03	20.536,69		65.000,00	
Nærheden	32	A39595	Ford Transit Kombi 350 L3H2 Chass. 368		514.201,00		54.591,25	3.928,60	455.681,15	

LEASINGFORPLIGTIGELSER PR. 31.12.2019 - Finansiell Leasing										
Nærheden	33	A39596	Ford Transit Kombi 350 L3H2 Chass. 370		514.201,00		54.591,25	3.928,60	455.681,15	
Institution Skovstjernen	34	A43070	Ford Transit Kombi Ambiente 350 L3H2			510.272,00			510.272,00	
Indkøbscenter Østjylland	35	A12803	Taski Combimat Swingo 2500	651 01 546-04	4.999,99	0,01	0,00		5.000,00	
Hjemmeplejen, Område Øst	36	A36776	Opel Corsa 1,3 95 Enjoy 5d - BV89474		133.637,78		25.593,04		108.044,74	
IT-afdelingen, Allingåbro	37	A36491	Opel Corsa 1,3 JTD Enjoy - BV28963		131.447,36		25.579,79		105.867,57	
<b>I alt</b>					<b>8.699.497,05</b>	<b>1.510.288,64</b>	<b>1.643.970,00</b>	<b>272.857,24</b>	<b>8.292.958,45</b>	<b>37</b>

## Langfristet gæld 2019

Tekst	Mio. kr.	Artskonto - Afdrag	Hovedstol	Lånetype	Rentesats	Udløb	Afdrag	Renter + Bidrag	Restgæld
Kommunekredit Lånenr. 200833357 35.601.000 17/4-2027		970 07 060	-20,010	Aftalelån	4,53	19.04.2027	1,979	0,103	-18,031
Kommunekredit Lånenr. 200833239 129123558,58 indf. Lån Danske bank.		970 04 060	-81,709	Aftalelån	4,88	26.02.2029	6,123	3,916	-75,586
Kommunekredit lånenr. 201137402		970 39 160	-155,103	Udlån model A		10.01.2028	16,768	-0,255	-138,335
Kommunekredit lånenr. 201239763		970 65 160	-25,145	Udlån model A		30.03.2037	1,154	-0,048	-23,991
Kommunekredit lånenr. 201340465		970 39 460	-13,411	Aftalelån		24.10.2023	2,596	0,208	-10,815
Kommunekredit lånenr. 201441918		970 65 260	-16,326	Udlån model A		12.04.2039	0,651	-0,028	-15,675
Kommunekredit lånenr. 201543843		970 65 360	-15,145	Udlån model A		28.03.2040	0,643	-0,029	-14,502
Kommunekredit lånenr. 201645599		970 65 560	-32,646	Udlån model A		23.03.2041	1,317	-0,062	-31,329
Kommunekredit lånenr. 201645600		970 65 460	-3,674	Udlån model A		23.03.2016	0,491	-0,007	-3,183
Kommunekredit lånenr. 201747315		970 65 760	-17,982	Kkvar		30.03.2027	2,037	-0,030	-15,945
Kommunekredit lånenr. 201747319		970 65 660	-17,524	Kkbasis		31.03.2042	0,640	0,254	-16,884
Kommunekredit lånenr. 201748247		970 39 560	-23,425	KKfast	0,54	13.12.2027	2,548	0,123	-20,877
Kommunekredit lånenr. 201848739		970 65 860	-29,312	Kkfast	1,59	31.03.2043	0,988	0,462	-28,324
Kommunekredit lånenr. 201848740		970 65 960	-10,413	KKfast	0,75	27.03.2028	1,062	0,076	-9,352
Kommunekredit lånenr. 201950466		970 66 060	-9,577	Kkfast	1,00	15.03.2044	0,169	0,039	-9,408
Kommunekredit lånenr. 201950468		970 66 160	-22,423	KKvar		17.04.2029	1,121	-0,019	-21,302
Danske Bank Lånenr. 3880-77629		971 01 060	-4,501	Annuitetslån			1,024	0,266	-3,477
Arbejdsmarkeds Feriefond "Stenvadcentret"		975 01 060	-5,359				0,000		-5,359
Kommunekredit 200428243 - 12 ældreboliger Centervej Auning (RT-lån) type F		977 01 060	-5,283	Kontantlån	3,00	01.01.2034	0,337	0,039	-4,946
Kommunekredit 200428244 - 6 ældreboliger Centervej Auning (RT lån) type F		977 02 060	-3,260	Kontantlån	3,00	01.01.2034	0,208	0,024	-3,052
Kommunekredit 18243 - 4 ældreboliger Auning 11.12.92-11.06.37 kr. 1.663.200		977 03 060	-1,000	Kontantlån	2,50	18.06.2037	0,050	0,044	-0,950
Kommunekredit 19846 6 ældreboliger Auning 11.6.95-11.12.39 kr. 2.504.300		977 04 060	-1,671	Kontantlån	2,50	18.06.2040	0,072	0,059	-1,599
Kommunekredit 9620257 - 8 ældreboliger Auning 11.6.96-11.12.39 kr. 3.910.200		977 05 060	-2,656	Kontantlån	2,50	18.06.2040	0,112	0,089	-2,543
Kommunekredit 9620256 - 8 ældreboliger Auning 11.6.96-12.11.39 kr.77.600		977 06 060	-0,049	Kontantlån	2,50	18.06.2040	0,002	0,002	-0,047
Kommunekredit 9822905 - 10 ældreboliger Centervej Auning dec. 98-jun. 2040		977 07 060	-4,029	Kontantlån	2,50	18.12.2040	0,166	0,105	-3,863
Kommunekredit Gjesing Ældreboliger lånenr. 18562 kr. 13.105.300		977 10 060	-8,183	Indekslån	2,50	18.06.2038	0,388	0,269	-7,795
Kommunekredit Bokollektiv Ørsted Lånenr. 19462 kr. 6.896.800		977 11 060	-4,368	Indekslån	3,00	20.12.2038	0,202	0,158	-4,165
Kommunekredit Stadionparken Allingåbro lånenr. 9721325 11.12.2026 kr. 6.084.400		977 12 060	-4,260	Indekslån	2,50	18.06.2041	0,172	0,121	-4,088
Kommunekredit Stadionparken Allingåbro lånenr. 9721429 11.12.2038 kr. 4.056.400		977 13 060	-2,834	Indekslån	2,50	18.06.2041	0,115	0,083	-2,719
Kommunekredit Farsøhthus Allingåbro lånenr. 9822416 11.12.2041 kr. 17.783.000		977 14 060	-12,779	Indekslån	2,50	18.12.2041	0,499	0,324	-12,280
Kommunekredit Farsøhthus Allingåbro lånenr. 9923420 11.06.2040 kr. 6.448.000		977 15 060	-4,580	Indekslån	2,50	18.06.2041	0,183	0,159	-4,397
Kommunekredit Farsøhthus Allingåbro lånenr. 9923492 11.06.2040 kr. 1.666.000		977 16 060	-1,167	Indekslån	2,50	18.06.2042	0,045	0,057	-1,121
Kommunekredit Lånenr. 19.552		977 17 060	-4,524	Kontantlån	2,50	20.06.2039	2,363	0,086	-2,161
Kommunekredit Lånenr. 19.553		977 18 060	-2,585	Kontantlån	2,50	20.06.2039	0,115	0,098	-2,470
Kommunekredit Lånenr. 19.554		977 19 060	-2,585	Kontantlån	2,50	20.06.2039	0,115	0,098	-2,470

Tekst	Mio. kr.	Artskonto - Afdrag	Hovedstol	Lånetype	Rentesats	Udløb	Afdrag	Renter + Bidrag	Restgæld
Kommunekredit Lånenr. 9620559		977 20 060	-0,656	Kontantlån	2,50	18.12.2040	0,341	0,011	-0,314
Kommunekredit Lånenr. 18691 nom. 1.050.000 Servicecenter Gjesing		977 21 060	-0,653	Indekslån	2,50	18.06.2038	0,031	0,021	-0,621
Kommunekredit Lånenr. 201238569 Violskrænten		977 27 060	-82,285	Kontantlån	4,00	18.03.2041	3,444	0,319	-78,840
Kommunekredit Lånenr. 201238570 Digterparken		977 28 060	-84,416	Kontantlån	4,00	18.12.2041	3,534	0,327	-80,883
Kommunekredit Lånenr. 201238571 Skovstjernen		977 29 060	-42,103	Kontantlån	4,00	18.03.2040	1,762	0,163	-40,340
Kommunekredit Lånenr. 201238572 Glesborg		977 30 060	-58,413	Kontantlån	4,00	18.03.2040	2,445	0,226	-55,968
Kommunekredit Lånenr. 201238776 Stadionparken		977 30 160	-9,350	Kontantlån	4,00	18.12.2041	0,391	0,036	-8,958
Kommunekredit Lånenr. 201238777 Ørsted		977 30 260	-8,529	Kontantlån	4,00	18.12.2041	0,357	0,033	-8,172
Kommunekredit Lånenr. 201238701 Dolmer Have		977 30 660	-8,706	Kontantlån	4,00	01.01.2043	0,348	0,034	-8,357
Kommunekredit Lånenr. 201442213 Stadionparken tillægslån		977 31 060	-0,255	Kontantlån		01.01.2044	0,010	0,001	-0,245
Kommunekredit Lånenr. 201849037 Grønnegården		977 32 060	-51,098	RT-udlån	0,34	01.01.2044	1,960	0,183	-49,138
Kommunekredit Lånenr. 201849038 Tillægslån Grønnegården		977 32 160	-1,848	RT-udlån	0,36	01.12.2046	0,063	0,007	-1,785
Kommunekredit Lånenr. 201849146 Møllehjemmet		977 32 360	-31,488			01.01.2047	1,261	0,114	-30,227
Kommunekredit Lånenr. 201849042 Vestervang		977 32 260	-12,599	RT-udlån	0,34	01.01.2043	0,505	0,045	-12,095
Kommunekredit lånenr. 201950309 Energilån Skovvang		977 32 460	-0,340	KKfast	1,09	01.03.2044	0,009	0,003	-0,331
Kommunekredit lånenr. 201950310 Energilån Kærvang		977 32 560	-0,360	KKfast	1,09	01.03.2044	0,009	0,003	-0,351
Nykredit Farsøhthus Allingåbro lånenr. 669282 25.03.92-2044 kr. 5.752.400		977 22 060	-3,461	Indekslån	2,50	33,50	0,173	0,163	-3,289
LR Realkredit		977 26 060	-9,704	Kontantlån	4,00	år 2034	0,618	0,105	-9,086
BRF Boligselskabet Dolmer 0022-264-730		977 31 160	-3,076	Rentetilp.		år 2030	0,255	0,020	-2,821
BFR Gl. Rimsøvej 0006-563-211		977 31 260	-2,413	Indekslån		år 2040	0,096	0,082	-2,317
BFR Valmuevej 0020-461-726		977 31 360	-2,967	Rentetilp.		år 2030	0,246	0,020	-2,721
Ialt							64,313	8,698	-919,900
Heraf ældreboliger									-457,526
Ialt excl. Ældreboliger									-462,374
Gæld pr. indb 37052 pr. 31.12.2019) incl. Ældreboliger									-0,025
Gæld pr. indb (37052 pr. 31.12.2019) excl. Ældreboliger									-0,012

## Værdi og kursregulering 2019

Tekst	Beløb mio. kr.
<b>Saldotransport fra 2018</b>	
Nulstil af 59995004 primo 2018	-26,91
Forv.tab af tilgodehavender 2018	-8,86
Reg.Indreværdi 2018 i regnskab 2019	-229,25
Beregnet ny primo saldo 2019 vedr. Billån	-0,49
Fejlagtig indt.ført indb. konto 920 udlig. via vær	-0,14
Oprydning 95901460 jf. aftale med Arbejdsmarkedsaf	0,09
Nulstil konto 99001050 modpost Takstfinansierede aktiver	3,01
Afskr. Overf. 2019-2017	0,00
Reg. Arbejdsskadsforsikring 2019	0,89
Kombit salg af KMD ejendomme	0,00
Kursgevinst depot ultimo 2019	-4,11
Diverse Lån statsandel afdrag	-1,90
31/12 Indeksering ældreboliglån Kommunekredit og Nykredit	0,54
Lån BRF 600-162-3684	-0,01
Værdireg. moms 2010-2018	-0,83
Henlæggelser i 2019	6,30
Anvendelse af henlæggelser i 2019	-4,78
Reg. overskud 2018 Farsøhtshus	-0,02
Reg. afdr. undersk. 2018,	-0,01
I alt budgetteret afvikling resultatkonto 2019 æld	-0,36
Over-/underskud 2019 - almene boliger	0,58
Overskudsaldo 19 - antenneanlæg opsum. anlægsk.Vv1	0,02
Afskr.-restoversk. 2019 opsum. anlægskonto Vv./Gl.	0,01
<b>Saldo pr. 31-12-2019</b>	<b>-266,25</b>



## Afskrivning af restancer og tilgodehavender 2019

Tekst	Beløb Hele kr.
<b>Saldotransport fra 2018</b>	45.271,37
Nulstil af s99s5003 primo 2018	-45.271,37
difference i skatteberegningen fra 2015, xxxxxxxxxx	26,00
Afskrivning sygedagpenge	1.192,00
Sag fejloprettet - afskrivning	29,00
Beløbet for lille til at udsende girokort-afskrives	-47,00
Afregning netto dagpenge	94,00
Afskr. på dankort konto	20,00
Afskr. udb.kontant godtgø.år-1	1,99
Overførsel TDC	-255,20
B45	-512,46
27172431	-50,00
21/2: Dell A/S	-1.760,30
Afskrivning 959 21 001/xxxxx	-32,24
Fejlbogf. moms vedr. 2017 bogf. på afst. skat og A	231,00
13/12 Sundhedsstyrelsen	2.765,00
Afskrivning Modr/indr.SBS 91407019	267,27
Afskrivninger	165.330,22
Afskrivning ATP	26.405,30
Afskrivninger AUB	39.209,48
Afskrivninger AFU	60.006,28
Afskrivning TP	6.190,00
Afskrivning FP	2.522.228,63
Feriepenge konto 95921300	514.917,10
Afskrivning ejendomsskattelån	75.225,33
Afskrivninger vedr. FAS husleje	5.416,09
Afskrivninger Pensionsbidrag i h.h.t liste	18.287,03
27/6 Dj.bank fingeraftryk afskrives	27,00
31/8-15 afsk. af postering på 91407002	-27.510,00
19/5-15 afskrivning af post. AK 40	-23.659,11
Gl. Saldo AER konto overført til AUB Konto	433.255,70
Afskrivning gl. saldo vedr. 2017	50,00
Afskrivning skattekonto	-8.282,21
Gl. saldo vedr. 2018 cvr. 3213628 Djurs Mad (lukke	2.388,00
12/7 Afskrivning RIM, Gl. krav	-256,88
Modr. gældsstyrelsen (egne krav)	3.380,00
Afskrivninger mellemregning	-3.228,00
Afskrivninger 95921074 pr. 31.12.2019	-14,92
Afskrivning v. 95921001	-27,64
ompostering automatisk bogføring	890,00
3/7 og 16/5; Indbetalinger	-10.400,00
Afskrivning ved Djurs Mad	0,60
Afskrivning 95921700	11.578,05
RE/Z8 omp. s9995003, 95921705 bilag 4500000217	-7.434,79
Afskrivning tvangsflyttet	16.734,04
Afskrivninger Beboerindskudslån	181.780,57
Kautionslån afskrivninger februar	25.951,32
Indgået afdrag på tidligere tab	-1.013,76
Afskrivninger boliglån	27.905,23

Tekst	Beløb Hele kr.
Dj. bank, ikke muligt at placere beløb	-1.107,30
Afskrivning vedr. Nets leverandørkonto	-571,78
Omposterings/fejlpusterings	22.224,39
<b>Saldo pr. 31-12-2019</b>	<b>4.077.843,03</b>

## Låneramme

Lånerammen for 2019 udgør i alt 4,1 mio. kr.

Anlægsudgifterne vedrørende renovation af færger og færgefaciliteter for ruterne Grenaa-Anholt, Mellerup-Voer og Udbyhøj Nord-Udbyhøj Syd udgjorde i 2019 i alt 3,2 mio. kr.

Kommunen kan låne til at finansiere udlån til boligejere, der har fået indefrosset ejendomsskatter. Kommunens nettoudlån udgjorde 2,2 mio. kr. i 2019.

Kommunen har i 2019 modtaget statslige tilskud til områdefornyelsen i Grenaa og Auning. Beløbet skal modregnes i lånerammen.

<b>Nettoanlægsudgifter med automatisk låneadgang:</b>	<b>Låneprocent</b>	<b>Låneadgang</b>
Indsats mod tomme og forfaldne boliger	95 %	0,7 mio. kr.
Energibesparende foranstaltninger	100 %	1,1 mio. kr.
Dokning af færger	100 %	3,2 mio. kr.
Indefrysning af grundskyld	100 %	2,2 mio. kr.
Områdefornyelse Auning og Grenaa	95 %	-3,1 mio. kr.
<b>Automatisk låneadgang i alt</b>		<b>4,1 mio. kr.</b>

## Finansiel status

		Primosaldo	Ultimosaldo			Primosaldo	Ultimosaldo
Dranst		DKK	DKK	Dranst		DKK	DKK
Samlet resultat		0,00	0,00	Samlet resultat		0,00	0,00
8	Aktiver	3.317,61	3.474,22	9	Passiver	-3.317,61	-3.474,22
922	Likvide aktiver	-55,29	67,56	945	Passiver tilhørende	-49,69	-48,71
092201	Kontante beholdninger	0,08	0,08	094547	Deposita	-49,69	-48,71
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-299,52	-188,45	951	Kortfristet gæld til	-9,18	-8,69
092207	Investerings- og placeringsforeninger	147,32	153,22	095152	Anden gæld	-9,18	-8,69
092208	Realkreditobligationer	-96,82	102,71	952	Kortfristet gæld i ø	-339,95	-342,49
925	Tilgodehavender hos	5,35	4,47	095253	Kirkelige skatter og afgifter	0,00	0,10
092512	Refusionstilgodehavender	5,35	4,47	095255	Skyldige feriepenge	-201,23	-179,48
928	Kortfristede tilgode	85,00	71,84	095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-74,14	-90,87
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	79,80	97,96	095259	Mellemregningskonto	-64,57	-72,25
092815	Andre tilgodehavender	1,18	0,97	955	Langfristet gæld	-960,21	-969,16
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	4,02	-27,10	095570	Kommunekreditforeningen	-461,82	-453,54
932	Langfristede tilgode	1.591,03	1.716,61	095571	Pengeinstitutter	-4,50	-3,48
093220	Pantebreve	7,52	7,63	095573	Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	-40,97
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	1.440,23	1.672,37	095575	Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	-5,36	-5,36
093222	Tilgodehavender hos grundejere	0,15	0,16	095577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-479,83	-457,53
093223	Udlån til beboerindskud	13,10	12,43	095579	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-8,70	-8,29
093224	Indskud i landsbyggefonden m.v.	93,52	0,00	972	Hensatte forpligtels	-395,64	-383,41
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	30,70	24,02	097290	Hensatte forpligtelser	-395,64	-383,41
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	5,82	0,00	975	Egenkapital	-1.562,95	-1.721,82
935	Udlæg vedrørende for	0,75	0,73	097591	Modpost for takstfinansierede aktiver	3,01	0,00
093535	Andre forsyningsvirksomheder	0,75	0,73	097592	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-0,04	-0,03
942	Aktiver tilhørende f	36,01	34,53	097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.641,43	-1.567,76
094243	Deposita	36,49	35,00	097594	Reserve for opskrivninger	-13,29	-13,69
094244	Parkeringsfond	-0,47	-0,47	097599	Balancekonto	88,80	-143,34

958	Materielle anlægsakt	1.569,80	1.494,43
095880	Grunde	259,45	259,45
095881	Bygninger	1.212,23	1.144,15
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportm	87,45	89,40
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0,17	0,11
095884	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	10,50	1,32
968	Omsætningsaktiver -	84,96	84,04
096887	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	84,96	84,04

# Regnskabsoversigt

Oprindeligt budget er i sektorbeskrivelserne tilpasset med budgetneutrale bevillinger mellem udvalg.

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Profitcenter	Kr.	Kr.	Kr.	Kr.	Kr.
Samlet resultat	2.406,9	54,2	2.461,1	2.382,4	-24,5
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>341,5</b>	<b>9,7</b>	<b>351,2</b>	<b>311,8</b>	<b>-29,7</b>
Kommunaldirektørområdet	24,9	-14,3	12,4	6,6	-18,3
Besparelser 2019	18,7	-16,3	3,7		-18,7
Direktionen	6,2	2,0	8,7	6,6	0,4
ADM direktionen	6,2	2,0	8,7	6,6	0,4
Fællesforvaltningsdirektørområdet	266,6	23,1	288,0	257,0	-9,6
Staben	87,0	8,2	85,5	71,4	-15,6
Økonomisk sekretariat	43,9	0,0	43,7	41,4	-2,5
ADM Økonomisk sekr. fælles indt. og udg.				0,0	0,0
Tværgående initiativer	1,5	0,0	1,5	1,4	-0,0
Tværgående initiativer	1,5	0,0	1,5	1,4	-0,0
Økonomi	10,9		10,8	10,3	-0,6
ADM Budget, regnskab og analyse	10,9		10,8	10,3	-0,6
Løn, opkrævning og bogholderi	27,5		27,3	25,4	-2,1
Løn og bogholderi - fælles	7,6		7,4	7,0	-0,6
Systemafgrunding/øredifference				-0,0	-0,0
Adm. af centrale lønpuljer	-0,1		6,0	4,2	4,3
Lønpuljer - budgetbeløb	6,2		0,0		-6,2
Tjenestemandspensioner	13,9		13,9	14,3	0,4
Indkøb	2,3		2,3	2,5	0,2
ADM Indkøb	2,3		2,3	2,5	0,2
Dataanalyse	1,7		1,7	1,7	0,0
ADM Dataanalyse	1,7		1,7	1,7	0,0
Kommunaldirektørens sekretariat	43,2	8,2	41,8	30,1	-13,1
Driftssikring boligbyg fællesudg/indt	1,0		1,0	0,6	-0,4
Venskabsbysamarbejde	0,0		0,0	0,0	-0,0
Støtte til politiske partier	0,1		0,1	0,2	0,0
Kommunalbestyrelsen	9,5		9,5	9,3	-0,2
Råd og nævn under direktionssekr.	0,4		0,4	0,6	0,2
Valg	2,0		2,0	1,3	-0,7
ADM Rådhuset, Torvet 3, Grenaa	3,6		0,0	-0,0	-3,6
ADM Rådhuset, Kirkestien 1, Allingåbro	1,6		0,0	-0,0	-1,6
ADM Rådhuset, Glesborg Bygade 1	1,7		0,0	-0,0	-1,7
ADM adm.bygning, Østergade 36, Grenaa	0,2		0,0	0,0	-0,2
ADM adm.bygning, Sønderport 6, Grenaa	-0,1		0,0	0,0	0,1

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvigelser ml. opr. budget og forbrug
ADM direktionssek. - Fællesudg. og indt.	9,9	6,9	15,9	7,2	-2,7
Kantine	1,5		0,0	-0,0	-1,5
ADM Direktionssekretariatet	9,4	0,1	10,0	9,6	0,2
ADM Gl.Rådhus, Torvet 1, Grenaa	0,1		0,0	-0,0	-0,1
ADM Sangstrupvej 32	0,2	0,3	0,0	-0,0	-0,2
HR-område	2,0	0,9	2,9	1,3	-0,7
ADM HR - fællesudgifter og -indtægter	2,0	0,9	2,9	1,4	-0,6
Intern undervisning HR				-0,0	-0,0
Miljø- og kulturområdet	36,3	4,4	43,8	38,9	2,6
Besparelsespulje M&K direkturområdet	-1,4		0,0		1,4
Miljø- og kultursekretariat	6,0		0,0	0,0	-6,0
Adm. Miljø- og kultursekretariat	6,0		0,0	0,0	-6,0
ADM Miljø- og kultursekretariat	6,0		0,0	0,0	-6,0
Vej og ejendom	4,7	0,6	15,5	15,3	10,7
Administration Vej og ejendom	4,7	0,5	7,0	7,0	2,3
ADM Vej og ejendom	4,7	0,5	7,0	7,0	2,3
Adm. Servicecenter		0,1	8,5	8,3	8,3
ADM Rådhuset, Torvet 3		0,0	3,4	3,5	3,5
ADM Rådhuset, Kirkestien 1		0,0	1,6	1,6	1,6
ADM Rådhuset, Glesborg		0,0	1,3	1,3	1,3
ADM Østergade 36, Grenaa		0,0	0,2	0,0	0,0
ADM Sønderport 6, Grenaa			-0,1	-0,0	-0,0
ADM Gl. Rådhus, Torvet 1, Grenaa		0,0	0,1	0,0	0,0
ADM Kantine		0,0	1,3	1,3	1,3
ADM Sangstrupvej 32			0,5	0,5	0,5
ADM Kopicenter				0,1	0,1
Byg og Miljø	23,0	2,5	22,2	19,4	-3,7
ADM Planlægning og Natur	4,7		2,9	3,1	-1,5
ADM Plan	4,7		2,9	3,1	-1,5
Klima	0,1		0,2	0,1	0,1
ADM Klimakoordinator	0,1		0,2	0,1	0,1
Natur	4,6		3,3	3,1	-1,6
ADM Natur	4,6		3,3	3,1	-1,6
Adm. erhverv og miljø	14,7	2,5	17,4	14,5	-0,2
FællesADM Erhverv og miljø	14,7	2,5	17,4	14,5	-0,2
Byg	-1,0		-1,1	-0,5	0,5
ADM Byg	-1,0		-1,1	-0,5	0,5
Vand	0,2		0,0	-0,1	-0,4
ADM Vand	0,2		0,0	-0,1	-0,4
Miljø	-0,3		-0,4	-0,8	-0,5

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
ADM Miljø	-0,3		-0,4	-0,8	-0,5
Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker	4,0	1,3	6,1	4,2	0,3
ADM Kultur, Biblioteker og Fritid	3,9	1,3	6,0	4,2	0,3
Råd og nævn under kulturafdeli	0,0		0,0	0,0	-0,0
Råd og nævn under kulturafdelingen	0,0		0,0	0,0	-0,0
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområdet	143,2	10,5	158,7	146,6	3,4
IT og digitalisering	36,4	1,1	41,7	42,6	6,2
ADM IT og digitalisering	34,3	1,1	39,1	39,7	5,4
IT-Infrastruktur til institutioner				0,0	0,0
Projektledere	2,1	0,0	2,6	2,9	0,8
Digitalisering	2,1	0,0	2,6	2,4	0,3
Projekt udbredelse af mobil og bredbånd		0,0	0,0	0,5	0,5
Fællesforvaltningsdirektørområde	9,6	2,2	3,3	0,3	-9,3
ADM Fælles Erhvervs og arbejdsmarkedsomr	9,6	2,2	3,3	0,3	-9,3
Erhvervs- og Arbejdsmarkedssekretariat	4,1	0,3	8,0	6,9	2,9
ADM Sekretariat og erhverv	4,1	0,3	8,0	6,9	2,9
Arbejdsmarkedsafdelingen	33,6	1,8	41,6	39,9	6,3
ADM Arbejdsmarkedsafdelingen	33,6	1,8	41,6	39,9	6,3
Ungeindsats og UU	7,5	0,4	9,9	7,9	0,5
ADM Ungeindsatsen	7,5	0,4	9,9	7,9	0,5
Borgerservice og udbetaling	52,1	4,7	54,1	48,9	-3,1
ADM Borgerservice og udbetaling	18,4	4,7	20,5	16,2	-2,2
Udbetaling og borgerservice	33,7		33,7	32,7	-0,9
Boligsikring	12,6		12,6	12,3	-0,3
Boligydelse	19,2		19,2	19,1	-0,1
Lægekørsel og begravelse	1,9		1,9	1,3	-0,5
Velfærdsdirektørområdet	49,9	0,9	50,8	48,2	-1,8
Central konto Velfærdsdirektørområdet	-2,0		0,0		2,0
Kompetencemidler		0,3	0,3		0,0
Kompetencemidler		0,3	0,3		0,0
Velfærdssekretariatet	3,6	0,8	4,3	3,2	-0,5
ADM Velfærdssekretariatet	3,4	0,6	3,9	3,0	-0,4
Råd og nævn under socialafdelingen	0,2	0,1	0,3	0,1	-0,0
Socialområdet	29,9	0,4	29,6	29,4	-0,5
Adm. Socialområdet	1,0	0,0	1,0	1,0	-0,0
Myndigheds- og visitationsenheden	28,9	0,4	26,8	26,6	-2,3
ADM - Myndigheds- og visitationsenheden	28,9	0,4	26,8	26,6	-2,3
Myn.afd. overførsler		0,4	0,4		0,0
Administration Social	4,6		4,0	3,8	-0,9



Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Myndighedsstab, voksen	1,9		1,2	0,7	-1,2
Myndighedsstab, børn	2,7		2,7	3,0	0,3
Visitation Social	24,2		22,4	22,9	-1,4
Myndighedsafd. konto 6 Voksen & handicap	6,5		6,5	6,3	-0,2
Myndighedsafd. konto 6.51	0,8		0,8	1,1	0,3
Myndighedsafd. konto 6 Børn - spec. soc.	14,6		13,0	14,0	-0,6
Ungeteam, voksen	0,9		0,9	0,9	-0,0
Ungeteam, børn	1,4		1,2	0,5	-0,9
Forebyg. og tidlig indsats børn og unge			1,8	1,8	1,8
Tidlig indsats - Børn			1,8	1,8	1,8
Forebyg.tidlig indsats-myndigh børn&unge			1,8	1,8	1,8
Skole og dagtilbudsområdet	3,8	0,1	3,8	3,7	-0,1
Skole- og dagtilbudsområdet	3,8	0,1	3,8	3,7	-0,1
Skole- og dagtilbudsafdelingen	3,8	0,1	3,8	3,7	-0,1
ADM skole- og dagtilbudsområdet	3,8	0,1	3,8	3,7	-0,1
Sundheds- og Omsorgsområdet	14,7	-0,7	12,9	12,0	-2,7
ADM Plejeafdelingen - konto 6	1,3	-0,4	0,5	0,9	-0,4
ADM plejeafdelingen - konto 6	1,3	-0,4	0,5	0,9	-0,4
Visitation- /myndighedsenhed	13,4	-1,1	11,7	11,1	-2,3
Adm. Visitationsområdet	13,4	-1,1	11,7	11,1	-2,3
Overførsler fra tidligere år		0,7	0,7		0,0
Overførsler konto 6		0,7	0,7		0,0
Nedlagte "områder"	0,1		0,0	0,0	-0,1
Miljø- og kulturdirektør Fælles	0,1		0,0	0,0	-0,1
Miljø- og kulturdirektør Fælles	0,1		0,0	0,0	-0,1
Anlæg		0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg Fællesforvaltningsdirektørområdet		0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg Staben		0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg moms byggemodning		0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Børne- og ungdomsudvalget</b>	<b>666,6</b>	<b>1,4</b>	<b>668,0</b>	<b>670,6</b>	<b>4,0</b>
Velfærdsdirektørområdet	430,6	-4,1	511,3	513,9	83,3
Socialområdet	189,1	-14,0	175,3	186,7	-2,5
Myndigheds- og visitationsenheden	96,0	-15,1	77,3	89,9	-6,1
Børne- og Familieafdelingen, myndighed	52,2	-15,1	34,1	44,0	-8,2
§84 - afløsn., aflastn., hjælp				6,6	6,6
§84 - 5.21 Afløsn., aflastn., hjælp				6,1	6,1
§84 5.21 Afløsn., aflast. oph.sted ejf 4				0,5	0,5
Klubber og anden spec.pæd. fritidstilbud				0,1	0,1

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Klubber og anden spec.pæd. fritidstilbud				0,1	0,1
Døgninstitutioner for børn og	15,9		15,9	10,6	-5,3
Døgninstitutioner for børn og unge	15,9		15,9	10,6	-5,3
Sikrede døgninstitutioner	1,1		1,1	1,8	0,7
Sikrede døgninstitutioner	1,1		1,1	1,8	0,7
Merudgifter og tabt arbejdsfor	4,6		4,6	5,4	0,8
Merudg., tabt arb. fortj. Fam.afd brutto	4,6		4,6	5,4	0,8
Hjemmetræning				0,0	0,0
Forebyggende foranstaltninger	29,7	0,2	26,9	19,0	-10,7
Forebyggende foranstaltninger	29,7	0,2	26,9	19,0	-10,7
Familieafdelingen, myndighed	0,9	-15,4	-14,5	0,5	-0,4
Familieafdelingen fælles	0,9	-15,4	-14,5	0,5	-0,4
Plejefamilier/opholdsst., myndighed	43,8	0,0	43,2	45,9	2,1
Plejefamilier og opholdssteder netto	-3,5		-3,5	-2,0	1,5
Opholdssteder, private	12,6		12,6	12,3	-0,3
Plejefamilier	34,7	0,0	34,7	35,6	0,9
Udgifter til flygtning med refusion			-0,6	-0,0	-0,0
Ungnorrdjurs	23,3	0,9	24,2	22,7	-0,5
Fritidspas	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0
Fritidspas forankret	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0
Sorggruppen	0,3	0,0	0,2	0,2	-0,1
Sorggruppen	0,3	0,0	0,2	0,2	-0,1
Færdselsskolen	0,3	0,0	0,3	0,3	-0,0
Færdselsskolen	0,3	0,0	0,3	0,3	-0,0
Skaterparken	0,3	0,0	0,2	0,2	-0,1
Skaterparken	0,3	0,0	0,2	0,2	-0,1
Fællesudgifter Ungnorrdjurs	3,3	-0,1	3,7	3,7	0,4
Ungnorrdjurs fælles	3,3	-0,1	3,7	3,7	0,4
Ungdomsskole undervisning	3,5	0,0	3,8	3,8	0,4
Undervisning	3,5	0,0	3,8	3,8	0,4
Ungdomsskoleklubber	2,8	-0,0	2,7	2,7	-0,1
Ungdomsskoleklubber	2,8	-0,0	2,7	2,7	-0,1
Juniorklubber	2,2	0,0	2,3	2,3	0,1
Juniorklubber	2,2	0,0	2,3	2,3	0,1
Heltidsundervisning	6,1	-0,0	5,8	5,8	-0,3
Heltidsundervisning	6,1	-0,0	5,8	5,8	-0,3
Ungdomskonsulent	2,4	0,0	2,2	2,2	-0,2
Ungdomskonsulent	2,4	0,0	2,2	2,2	-0,2
SSP	0,1		0,1	0,1	-0,0

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
SSP	0,1		0,1	0,1	-0,0
Kontakten	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0	0,0
Kontakten	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0	0,0
Bygninger	1,7	0,0	1,7	1,7	0,0
Grenaa Ungdomsgård, Åstruphegnet	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0
Åboulevarden	0,6	0,0	0,4	0,4	-0,2
Gasværksvej 1-5	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0
Overbrovej 50A, Ørum	0,1	-0,0	0,2	0,2	0,1
Arresten, Mogensgade 1 A	0,1		0,2	0,2	0,1
Plantagevej 11, Allingåbro	0,3	0,0	0,2	0,2	-0,1
Lergravsvej 1	0,2	-0,0	0,2	0,2	-0,0
Industriparken 15	0,2	0,0	0,2	0,3	0,1
Nyvang		0,0	0,0	0,0	0,0
Ungdomsunivers	0,3	0,0	0,3	0,3	-0,0
Ungdomsunivers	0,3	0,0	0,3	0,3	-0,0
Støtte projekter		0,8	0,8	-0,7	-0,7
Støtte projekter		0,8	0,9	-0,8	-0,8
Djursland Event Manager		0,0	-0,1	0,1	0,1
Børnegruppe for skilsmissebørn		0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Ungecenter Norddjurs	31,0	-0,7	30,3	31,7	0,7
Børne- og Ungecenter Norddjurs	20,9	-0,7	20,1	22,2	1,3
Børne- og Ungecenter Norddjurs	20,9	-0,7	20,1	21,6	0,7
Kernehuset, Team 1 og 2				0,3	0,3
Kernehuset, Team 3 og 4				0,2	0,2
Kløverhuset				0,1	0,1
Husene/Opholdssteder	10,1	0,0	10,2	9,5	-0,6
Plus 2	5,1	0,0	5,1	4,3	-0,7
Unghuset	5,1	0,0	5,1	5,2	0,1
Familiehuset/Sundhedsplejen	19,0	0,7	19,8	19,0	-0,1
Sundhedsplejen	5,1	-2,1	2,9	5,8	0,7
Familiehus Norddjurs	14,0	2,9	16,9	13,2	-0,8
Familiehus Norddjurs	14,0	1,5	15,5	12,9	-1,1
Familiehusets dagbh. Trekanten 34		-0,0	-0,0	0,0	0,0
Familiehus Norddjurs - Integration		1,4	1,4	0,3	0,3
Tandplejen	16,7	0,0	16,7	16,7	-0,0
Den komm. tandpleje	16,7	0,0	16,7	16,7	-0,0
Tandplejen	16,7	0,0	16,7	16,7	-0,0
Forebyg. og tidlig indsats børn og unge	2,5	-0,0	6,1	5,9	3,4
Tidlig indsats - Børn	2,5	-0,0	6,1	5,9	3,4
Tidlig indsats - Børn	2,5	-0,0	6,1	5,9	3,4

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvigelser ml. opr. budget og forbrug
Socialpsykiatri og rusmidler	0,6	0,2	0,8	0,8	0,2
Rusmiddelcenteret	0,6	0,2	0,8	0,8	0,2
Rusmiddelbehandling u/18 år	0,6	0,2	0,8	0,8	0,2
Projekt BRUS	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,0
Skole og dagtilbudsområdet	241,4	9,9	336,0	327,2	85,7
Skole- og dagtilbudsområdet	241,4	9,9	336,0	327,2	85,7
Skole- og dagtilbudsafdelingen	30,0	-0,5	29,9	28,0	-2,0
Specialpædagogisk enhed	8,9	0,0	8,9	8,3	-0,7
Skolekonsulenter	1,8	0,0	2,1	1,7	-0,1
Specialvejledere	1,1	0,0	1,2	1,1	-0,0
PPR	15,1	0,0	15,3	14,8	-0,3
PPR	7,0	0,0	7,2	7,8	0,9
Specialpædagogisk bistand	4,3	0,0	4,3	3,3	-1,0
Norddjurs Familieundervisning	1,7	0,0	1,7	1,7	-0,0
Norddjurs Familieundervisning	1,7	0,0	1,7	1,7	-0,0
Norddjurs Læsecenter	2,1	0,0	2,1	1,9	-0,1
Norddjurs Læsecenter	2,1	0,0	2,1	1,9	-0,1
Norddjurs Læringscenter	3,0	-0,5	2,4	2,1	-1,0
Norddjurs Læringscenter	2,6	-0,5	2,1	1,6	-1,0
Læringscenter konsulent	0,5	0,0	0,2	0,4	-0,0
Skoleområdet	157,1	5,8	243,2	236,5	79,4
Skoler og SFO	144,0	5,7	201,0	192,1	48,1
Skoler fællesudg. og -indtægte	42,0	3,2	52,8	45,3	3,3
Skoler fællesudg. og -indtægter	5,2	4,7	16,3	11,7	6,5
Befordring af elever i grundskolen	2,9		2,9	1,0	-2,0
Specialundervisning region	0,1		1,2	1,2	1,2
Bidrag statslige og private	21,5	-1,4	20,1	20,2	-1,3
Efterskoler og ungdomskostskoler	7,0	-0,1	6,9	6,9	-0,1
Ungdomsuddannelser	3,4		3,4	3,1	-0,3
Folkeskolereformen	2,0	0,0	2,0	1,4	-0,6
SFO fællesudg. og -indt.	3,9		1,0	1,4	-2,5
SFO fællesudg. og -indt.	3,9		1,0	1,4	-2,5
10.klasse-Center	7,5	0,9	5,8	5,8	-1,7
10.klasse-Center	7,5	0,9	5,8	5,8	-1,7
Auning Skole	54,3	0,4	50,0	49,2	-5,1
Auning skole	0,0	-0,0	0,0	-0,0	-0,0
SFO Auning	0,0	-0,0	0,0	0,0	0,0
Auning skole	33,1	-3,6	28,3	36,4	3,3
SFO Auning skole	3,8	-0,1	4,5	3,9	0,1
Specialklasser Auning skole	0,4	-1,6	6,7	8,0	7,7

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Special SFO Auning skole	0,2	0,1	0,8	0,9	0,7
Auning skole specialmidler	16,9	5,7	9,6		-16,9
Auning skole specialmidler	14,2	3,1	5,5		-14,2
Auning SFO specialmidler	2,7	2,6	4,1		-2,7
Søren Kanne-skolen	24,2	0,7	47,1	46,3	22,1
Tværgående - Søren Kanne-skolen			9,2	11,7	11,7
Tværgående personale			8,9	6,2	6,2
skolen			0,3	5,6	5,6
Grunde og bygn. - Søren Kanne- skolen				-0,0	-0,0
Kantine - Søren Kanne-skolen					
Skole - Søren Kanne-skolen	24,2	0,5	23,6	20,7	-3,4
Skolebakken	24,2	0,0	23,1	1,7	-22,4
Toubroskolen		0,1	0,1	1,4	1,4
Vestre Skole		0,1	0,1	5,8	5,8
Åboulevarden		0,0	0,0	7,4	7,4
Østre		0,3	0,3	4,4	4,4
SFO - Søren Kanne-skolen		0,0	4,5	4,5	4,5
Skolebakken SFO		0,0	4,5	0,2	0,2
Toubroskolen SFO		0,0	0,0	0,3	0,3
Vestre skole SFO		0,0	0,0	1,9	1,9
Østre SFO				2,0	2,0
Specialklasser - Søren Kanne-skolen		0,0	6,7	5,7	5,7
Skolebakken Spc. Generelle		0,0	2,7	0,3	0,3
Vestre Specialklasser			0,1	2,4	2,4
Åboulevarden Spc. Generelle			2,3	2,5	2,5
Åboulevarden Spc. Specifikke			1,6	0,6	0,6
Specialklasser SFO - Søren Kanne-skolen		0,0	0,6	0,5	0,5
Skolebakken Spc. SFO		0,0	0,1	0,2	0,2
Vestre Skole Spc. SFO			0,4	0,4	0,4
Specialmidler - Søren Kanne-skolen		0,2	1,7	2,3	2,3
Specialmidler skole - Søren Kanne Børneby		0,2	1,2	1,8	1,8
Specialmidler SFO - Søren Kanne Børneby			0,5	0,5	0,5
Modtagerklasse - Søren Kanne-skolen			0,9	0,9	0,9
Skolebakken Modtagerkl.			0,9	0,7	0,7
Åboulevarden Modtagerkl.				0,2	0,2
Område Midt	4,9	0,2	17,3	17,3	12,4
Østergaard		0,0	0,5	0,5	0,5
Skole - Område Midt	4,9	0,1	6,9	7,9	3,0

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Ørum Skole	4,9	0,1	6,8	4,5	-0,4
Glesborg Skole		0,1	0,1	3,4	3,4
Specialmidler - Område Midt			0,6	0,0	0,0
Specialmidler skole - Område Midt			0,5	0,0	0,0
Specialmidler SFO - Område Midt			0,0		0,0
SFO - Område Midt		0,0	1,4	1,3	1,3
Glesborg SFO		-0,0	-0,0	0,5	0,5
Ørum SFO		0,0	1,4	0,8	0,8
Dagplejen - Område Midt		0,0	2,5	2,3	2,3
Dagplejen - Område Midt		0,0	2,5	2,3	2,3
Daginstitutioner - Område Midt		0,0	5,4	5,3	5,3
Fjellerup Børnehave		0,0	1,4	1,4	1,4
Glesborg Børnehave		0,0	1,4	1,3	1,3
Børnehaven Savværket		0,0	1,5	1,3	1,3
Åparkens Børnehave		0,0	1,2	1,3	1,3
Område Nord	7,3	0,2	27,1	26,8	19,4
Skole - Område Nord	7,3	0,2	13,5	13,3	6,0
Skole - Område Nord	7,3		0,9	0,7	-6,6
Allingåbro skolen		0,1	3,9	3,9	3,9
Langhøj skolen		0,1	4,3	4,3	4,3
Rougsø skolen		0,1	4,4	4,4	4,4
Specialklasser - Område Nord		-0,0	2,4	2,6	2,6
Specialklasser - Område Nord		-0,0	2,2	2,5	2,5
Specialklasser SFO - Område Nord			0,2	0,1	0,1
Specialmidler - Område Nord			0,2		0,0
Specialmidler skole - Område Nord			0,1		0,0
Specialmidler SFO - Område Nord			0,1		0,0
SFO - Område Nord		0,0	2,3	2,1	2,1
SFO Område Nord			0,0	0,0	0,0
SFO - Allingåbro skolen		0,0	0,7	0,6	0,6
SFO - Langhøj skolen		0,0	0,8	0,7	0,7
SFO - Rougsø skolen		0,0	0,8	0,8	0,8
Dagplejen - Område Nord		0,0	3,4	3,4	3,4
Dagplejen - Område Nord		0,0	3,4	3,4	3,4
Daginstitutioner - Område Nord		0,0	5,3	5,3	5,3
Daginstitutioner - Område Nord			0,1	0,1	0,1
Allingåbro Børnecenter		0,0	2,0	2,0	2,0
Børnehaven Nordlyset		0,0	1,3	1,3	1,3
Børnehaven Skovsprutten		0,0	1,9	1,9	1,9
Kommunale specialskoler	13,1	0,1	42,2	44,4	31,3

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Specialskoler fælles kørsel	5,4	-0,1	5,3	6,2	0,9
Specialskoler fællesudg. og -i	-3,3	0,1	-24,1	-22,6	-19,3
Specialskoler fællesudg. og -indt.	-3,3	0,1	-24,1	-22,6	-19,3
Djurslandsskolen	11,0	0,1	61,0	60,8	49,7
Djurslandsskolen	5,6	29,6	77,7	35,2	29,5
SFO Djurslandsskolen	5,4	-29,5	-16,8	25,6	20,3
Djurslandsskolen U-klub				-0,1	-0,1
Behandlingscenter Norddjurs		0,0	0,0	-0,0	-0,0
Dagtilbudsområdet	54,3	4,5	62,8	62,7	8,4
Samlet forældrebet. friplads-søsken rabat	-36,4		-37,1	-33,4	3,0
Samlet forældrebet. friplads-søsken rabat	-36,4		-37,1	-33,4	3,0
Fællesudg. og -indtægter daginst	4,7	0,0	4,8	4,0	-0,7
Fællesudg. og -indtægter daginstitution	4,7	0,0	4,8	4,0	-0,7
Sprogstimulering (Rambøll licens)	0,0		0,0	0,0	0,0
Dagpleje	0,2		0,1	-0,1	-0,4
Fællesudg. og -indtægter dagpl	0,2		0,1	-0,1	-0,4
Dagpleje - fælles	0,2		0,1	-0,1	-0,4
Børnehaver	3,9	0,1	4,0	4,5	0,6
Børnehaver - fælles	1,2		1,2	1,8	0,6
Nørager Børnehave	2,7	0,1	2,8	2,7	0,1
Integrerede daginstitutioner				-0,5	-0,5
Integr. daginst. fælles				-0,5	-0,5
Område Auning	16,9	1,2	18,1	17,9	1,1
Område Auning fælles	0,1	0,1	0,1	0,1	-0,1
Dagpleje område Auning	6,1	0,7	6,5	6,1	-0,0
Børnehaven Skovvang	0,3	0,1	0,1	0,1	-0,2
Børnehaven Bettebo	3,2	0,2	3,6	3,6	0,3
Børnehuset Mælkevejen	7,1	0,2	7,9	8,1	1,0
Område Grenaa	50,2	2,5	57,5	53,8	3,7
Møllehaven		0,0	1,4	1,2	1,2
Toubro børnehave		0,0	1,4	1,2	1,2
Dagplejen - Søren Kanne Børneby		0,0	1,8	1,5	1,5
PAU-elever	1,0	-0,0	1,0	0,6	-0,4
Børnehaven Landsbyen	4,0	0,0	4,2	4,2	0,2
Børnehaven Gymnasievej	3,1	0,0	3,2	3,3	0,2
Skovbørnehaven	2,0	0,0	2,0	2,0	-0,0
Børnehaven Regnbuen	5,5	0,0	5,6	5,6	0,1
Dagplejen, Område Grenaa	23,4	0,0	22,9	22,7	-0,7
Område Grenaa fælles udgifter og indtægt	3,0	2,4	6,4	3,7	0,7

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Stjernehuset	8,1	-0,0	7,6	7,8	-0,3
Distrikt Anholt	4,6	0,7	5,3	4,7	0,1
Anholt Børnehave	1,3	0,1	1,4	1,2	-0,1
Anholt Skole	3,3	0,6	3,9	3,5	0,2
Anholt skole	3,3	0,6	3,9	3,5	0,2
Tjenesteboliger på Sønderstrandvej 39	0,0		0,0	-0,0	-0,1
Særlige dag- og klubtilbud	2,7		2,7	3,7	1,0
Særlige dag- og klubtilbud	2,7		2,7	3,7	1,0
Tilskud til privat inst./dagpl	7,5		7,5	8,0	0,5
Egne private institutioner	7,5		7,5	6,9	-0,6
Institutioner i andre kommuner				1,1	1,1
Nedlagte "områder"	236,0	5,5	156,7	156,7	-79,3
Vivild Børneby	18,5	-0,0	15,6	15,6	-2,9
Børnehaven Nordlyset	2,5	0,2	1,7	1,7	-0,8
Dagplejen, Distrikt Langhøj	2,6	-0,2	1,7	1,7	-0,9
Langhøjskolen specialmidler	3,6	1,2	0,0		-3,6
Langhøjskolen specialmidler	3,0	0,8	0,0		-3,0
Langhøj SFO specialmidler	0,6	0,4	0,0		-0,6
Langhøjskolen	9,3	-0,7	8,8	8,8	-0,5
Langhøjskolen	8,1	-0,7	7,6	7,6	-0,5
SFO Langhøjskolen	1,2	-0,0	1,2	1,2	-0,0
Langhøjskolen - specialklasser	0,6	-0,5	3,4	3,4	2,8
Langhøjskolen, specialklasser	0,6	-0,7	3,2	3,2	2,6
SFO Langhøjskolen, speciaklasser		0,2	0,2	0,2	0,2
Distrikt Toubro	15,2	0,5	9,3	9,3	-5,8
Toubro Børnehave	3,3	-0,3	1,9	1,9	-1,4
Dagplejen, Distrikt Toubro	2,6	-0,2	1,4	1,4	-1,1
Toubroskolen specialmidler	1,8	0,3	0,0		-1,8
Toubroskolen specialmidler	1,5	0,1	-0,3		-1,5
Toubro SFO specialmidler	0,3	0,2	0,3		-0,3
Toubroskolen	7,5	0,7	6,0	6,0	-1,5
Toubroskolen	6,6	0,6	5,2	5,2	-1,3
SFO Toubroskolen	0,9	0,0	0,7	0,7	-0,2
Distrikt Ørum	32,2	1,3	19,1	19,1	-13,2
Åparkens børnehave	2,9	0,3	1,8	1,8	-1,1
Fjellerup Børnehave	3,3	0,0	2,1	2,1	-1,2
Dagplejen, Distrikt Ørum	3,8	-0,1	2,4	2,4	-1,4
Ørum skole specialmidler	8,2		0,0		-8,2
Ørum skole specialmidler	6,9		0,0		-6,9



Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvigelser ml. opr. budget og forbrug
Ørum SFO specialmidler	1,3		0,0		-1,3
Ørum Skole	14,1	1,0	12,8	12,8	-1,3
Ørum skole	12,1	0,7	11,3	11,3	-0,8
SFO Ørum skole	2,0	0,0	0,9	0,9	-1,1
Opholdsstedet Østergaard		0,3	0,6	0,6	0,6
Distrikt Mølleskolen	19,6	1,1	17,0	17,0	-2,6
Børnehaven Møllehaven	3,3	-0,0	2,0	2,0	-1,3
Dagplejen, Distrikt Mølleskolen	1,9	-0,1	1,2	1,2	-0,8
Mølleskolen specialmidler	3,7		0,0		-3,7
Mølleskolen specialmidler	3,1		0,4		-3,1
Mølle SFO specialmidler	0,6		-0,4		-0,6
Mølleskolen	10,2	1,2	9,5	9,5	-0,7
Mølleskolen	8,4	1,0	8,5	8,3	-0,1
SFO Mølleskolen	1,9	0,3	1,1	1,1	-0,8
Skolebod Distrikt Mølleskolen		-0,1	-0,1	0,1	0,1
Mølleskolen - specialklasser	0,5	0,0	4,4	4,4	3,9
Mølleskolen, specialklasser	0,3	-0,2	3,9	3,9	3,6
SFO Mølleskolen, specialklasser	0,1	0,2	0,5	0,5	0,3
Kattegatskolen	47,2	0,5	31,3	31,3	-15,8
Kattegatskolen	16,4	0,5	17,4	16,7	0,4
SFO Kattegatskolen	3,9		3,1	3,6	-0,3
Grunde og bygninger Skolebakken	4,1	-0,0	2,0	2,0	-2,1
Kantinen Åboulevarden				0,1	0,1
Kantinen Skolebakken				0,0	0,0
Modtagerklasse	0,0		1,3	1,3	1,3
Grunde og bygninger Åboulevarden	3,8		2,2	2,2	-1,6
Kattegatskolen - specialklasser			5,3	5,3	5,3
Kattegatskolen spc generelle			2,8	2,8	2,8
Kattegatskolen spc specifikke			2,4	2,4	2,4
SFO Kattegatskolen specialklasser			0,1	0,1	0,1
Kattegatskolen specialmidler	18,9	0,0	0,0		-18,9
Kattegatskolen specialmidler	15,9	0,0	0,0		-15,9
Kattegat SFO specialmidler	3,0		0,0		-3,0
Vestre Skole	41,3	0,0	24,3	24,3	-16,9
Vestre skole specialmidler	15,3		0,0		-15,3
Vestre skole specialmidler	12,9		0,0		-12,9
Vestre SFO specialmidler	2,4		0,0		-2,4
Vestre Skole	26,0	0,0	24,3	24,3	-1,6
Vestre skole	21,3	-0,1	20,2	20,2	-1,1
SFO Vestre skole	4,7	0,1	4,1	4,1	-0,6

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvigelser ml. opr. budget og forbrug
Skolebod Vestre Skole		-0,0	0,0	0,0	0,0
Distrikt Ørsted	22,8	0,2	15,1	15,1	-7,6
Dagplejen, Distrikt Ørsted	3,0	-0,2	1,6	1,6	-1,3
Skovsprutten	4,9	0,2	2,9	2,9	-2,0
Rougsøskolen specialmidler	4,3		0,0		-4,3
Rougsøskolen specialmidler	3,6		0,0		-3,6
Rougsø SFO specialmidler	0,7		0,0		-0,7
Rougsøskolen	10,5	0,2	10,6	10,6	0,0
Rougsøskolen	8,6	-0,0	9,1	9,1	0,5
SFO Rougsøskolen	1,9	0,2	1,5	1,5	-0,4
Distrikt Allingåbro	20,3	1,2	12,0	12,0	-8,2
Allingåbro Børnecenter	4,5	-0,2	2,6	2,6	-1,8
Dagplejen, Distrikt Allingåbro	2,8	-0,2	1,4	1,4	-1,4
Allingåbro skolen specialmidler	3,7		0,0		-3,7
Allingåbro skolen specialmidler	3,1		0,0		-3,1
Allingåbro SFO specialmidler	0,6		0,0		-0,6
Allingåbro skolen	9,3	1,6	8,0	8,0	-1,2
Allingåbro skolen	7,8	0,9	7,0	7,0	-0,7
SFO Allingåbro	1,5	0,7	1,0	1,0	-0,5
Distrikt Glesborg	19,0	0,7	12,9	12,9	-6,1
Glesborg børnehave	3,2	0,5	2,2	2,2	-1,0
Børnehaven Savværket	3,4	0,1	2,6	2,6	-0,8
Dagplejen, Distrikt Glesborg	1,9	0,1	1,4	1,4	-0,5
Glesborg skole specialmidler	3,1		0,0		-3,1
Glesborg skole specialmidler	2,6		0,0		-2,6
Glesborg SFO specialmidler	0,5		0,0		-0,5
Glesborg Skole	7,4	-0,0	6,8	6,8	-0,6
Glesborg skole	6,1	0,3	5,4	5,4	-0,7
SFO Glesborg	1,3	-0,3	1,4	1,4	0,1
<b>Kultur- og fritidsudvalget</b>	<b>51,9</b>	<b>6,0</b>	<b>57,9</b>	<b>51,2</b>	<b>-0,7</b>
Fællesforvaltningsdirektørområdet	51,9	6,0	57,9	51,2	-0,7
Miljø- og kulturområdet	51,9	6,0	57,9	51,2	-0,7
Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker	51,9	6,0	57,9	51,2	-0,7
Kulturområdet	49,1	4,1	53,6	48,9	-0,2
Turisme(Kultur)	4,4		4,4	4,4	0,0
Turistformål(Kultur)	4,4		4,4	4,4	0,0
Fritidsfaciliteter	6,0	0,1	6,0	6,1	0,1
Grenaa Idrætscenter	5,9	0,1	5,9	5,9	-0,0
DSI Gr. Idrætscenter//Toldmoms	-0,3		-0,3	-0,1	0,2
Selvejende inst. Grenaa idrætscenter	6,1		6,0	6,0	-0,1

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Grenaa Idrætscenter/Svømmehal	0,1	0,1	0,2	0,0	-0,0
Øvrige idrætsfaciliteter	-0,2		0,0	0,0	0,2
Motorcrossbane, Grenaa enge	0,0		0,0	0,0	-0,0
Pulje til renovering idrætshaller/anlæg	1,0		0,0		-1,0
Dolmer Rideklub, Aktivitetstilskud	0,1		0,0		-0,1
Besparelse stadion- og idrætsanlæg	-1,4		0,0		1,4
2019					
Øvrige selvejende idrætsforen	0,3		0,1	0,2	-0,1
Øvrige selvejende idrætsforeninger	0,3		0,1	0,2	-0,1
Andre fritidsfaciliteter	0,3		0,3	0,3	0,0
Fælles udgifter og indtægter	0,0		0,0	0,0	0,0
Djursland for fuld Damp	0,3		0,3	0,3	0,0
Besparelse Fritidsfaciliteter 2019	-0,0		0,0		0,0
Museer	5,8	0,0	5,8	5,7	-0,1
Selvejende museer	5,8	0,0	5,8	5,7	-0,1
Museumsformål	-0,0		0,0		0,0
Teatre	0,2		0,2	0,1	-0,1
Teatersamvirke	0,2		0,2	0,0	-0,2
Øvrige teatre	0,0		0,0	0,1	0,0
Selvejende teatre	0,0		0,0	0,1	0,0
Statsrefusion teatre 03.35.62	-0,2		-0,2	-0,1	0,1
Musikskoleområdet	2,5	-0,0	2,6	2,6	0,0
Kulturskolen Norddjurs	2,5	-0,0	2,6	2,6	0,0
Kulturhuse	3,2	0,1	3,1	3,0	-0,1
Kulturhuset Pavillonen	2,5	0,0	2,6	2,6	0,0
Kulturhuset Pavillonen	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0
Foreningen Pavillonen	2,5		2,5	2,5	0,0
Kulturhuset i Trustrup	0,1	0,0	0,1	0,0	-0,0
Kulturhuset i Trustrup	0,1	0,0	0,1	0,0	-0,0
Baunhøj Mølle	0,3	0,0	0,3	0,2	-0,0
Baunhøj Mølle	0,3	0,0	0,3	0,2	-0,0
Øvrige kulturhuse	0,3	0,0	0,2	0,2	-0,1
Birkehøj, Voldby	0,0	-0,0	0,0	0,0	-0,0
Fjellerup Kulturcenter	0,0		0,0	0,0	-0,0
Stenvad kulturelle arrangementer	0,0		0,0		-0,0
Gjerrild Kulturhus	0,0		0,0	0,0	-0,0
Bønnerup Kulturhus	0,0		0,0	0,0	-0,0
Enslevgården	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Albøgegården	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,0
Kulturværksted i Auning	0,2		0,1	0,0	-0,1

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvigelser ml. opr. budget og forbrug
Forsamlingshuse	0,1		0,0	0,0	-0,0
Forsamlingshuse	0,1		0,0	0,0	-0,0
Kulturelle puljebeløb	0,4		0,2	0,1	-0,3
Kulturelle puljebeløb	0,4		0,2	0,1	-0,3
Kulturprojekter	0,7		0,9	0,9	0,2
Kulturprojekter	0,6		0,8	0,8	0,2
Kulturring Østjylland	0,1		0,1	0,1	-0,0
Overførsler		3,4	3,4		0,0
Overførsler		3,4	3,4		0,0
Folkeoplysning	11,5	-0,1	11,9	11,9	0,4
Voksenundervisning	1,1		1,1	1,2	0,0
Frivillig foreningsarbejde	1,1		1,4	1,2	0,1
Lokaletilskud	9,3	-0,1	8,9	9,1	-0,2
Folkeoplysning, fælles formål			0,5	0,5	0,5
Foreningsdrevne Egsarkiver	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0
Øvrige egnsarkiver	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0
Norddjurs biblioteker og GrenaaEgsarkiv	13,8	0,7	14,6	13,6	-0,2
Grenaa Egsarkiv	0,3	0,2	0,5	0,3	-0,0
Norddjurs biblioteker fælles	12,0	0,5	12,8	12,0	0,0
Norddjurs biblioteker fælles.	12,0	0,5	12,8	12,0	0,0
Ørsted Bibliotek	0,3	0,0	0,2	0,2	-0,0
Ørsted bibliotek.	0,3	0,0	0,2	0,2	-0,0
Ørum Bibliotek	0,3	0,0	0,2	0,2	-0,1
Ørum bibliotek.	0,3	0,0	0,2	0,2	-0,1
Kulturperronen	0,2	0,0	0,2	0,2	-0,1
Kulturperronen.	0,2	0,0	0,2	0,2	-0,1
Grenaa Bibliotek	0,7	0,0	0,7	0,6	-0,1
Grenaa bibliotek.	0,7	0,0	0,7	0,6	-0,1
Kultur- og udviklingspuljer		-0,1	0,1		0,0
Kultur- og udviklingspuljer		-0,1	0,1		0,0
Udviklingsområdet	2,9	1,8	4,3	2,3	-0,5
Turisme (Natur)	0,1		0,1	0,2	0,1
Turisme aktiviteter	0,1		0,1	0,2	0,1
Naturskoleområdet	0,6	0,0	0,6	0,6	-0,0
Naturcenter, klitten 1	0,6	0,0	0,6	0,6	-0,0
Naturcenter momsreg. virksomhed				0,0	0,0
Øvrige fritidsfaciliteter	1,1		1,3	1,3	0,2
Blå Flag udvikling	0,1		0,1	0,1	0,0
Selvejende institutioner udviklingsafd.	1,0		1,2	1,2	0,2
Udvikling yder- og landdistrik	1,0	1,8	2,3	0,3	-0,8

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Udvikling yder- og landdistrikter	0,3		0,3	0,1	-0,2
Udviklingsmidler By- og Landdistrikt	0,7		0,0	0,0	-0,6
Afledte projekt- og driftsudgifter	0,2		0,2	0,1	-0,1
Overførsler		1,8	1,8		0,0
Besparelse Landdistrikter 2019	-0,1		0,0		0,1
Grønne områder og naturpladser	0,0		0,0	0,0	0,0
Grønne områder og naturpladser	0,0		0,0	0,0	0,0
<b>Miljø- og teknikudvalget</b>	<b>87,7</b>	<b>7,0</b>	<b>94,8</b>	<b>82,3</b>	<b>-5,4</b>
Fællesforvaltningsdirektørområdet	87,7	7,0	94,8	82,3	-5,4
Miljø- og kulturområdet	87,2	6,9	94,0	81,9	-5,3
Vej og ejendom	69,4	3,7	74,1	67,1	-2,3
Moselund udlejet til Beredskabet	-0,2		-0,2	-0,2	0,0
Udlejede kommunale brandstationer	-0,7		-0,7	-0,7	0,0
Overførsler Vej og ejendom		3,3	3,3		0,0
Kollektiv Trafik	31,3	-0,1	31,3	31,1	-0,2
Koll. trafik fælles formål	1,2	0,0	1,2	1,5	0,2
Besparelsespulje kollektiv trafik.	-0,6		0,0		0,6
Stationsforpladsen	0,0		0,0		-0,0
Busdrift	21,3	0,0	20,8	20,6	-0,7
Grenaa - Anholt Færgefart	6,9	-0,1	6,8	6,5	-0,4
Betjeningsoverensk. færger Randers Fjord	2,4		2,4	2,4	0,0
Betaling til fælles færgesekretariat	0,1		0,1	0,1	0,0
Jordforsyning	-1,1	0,5	-0,6	-0,6	0,5
Jordforsyning diverse				0,0	0,0
Jordforsyning Boligformål	0,0		0,0	0,0	-0,0
Jordforsyning Erhvervsformål	-0,0	-0,0	-0,0	0,1	0,1
Jordforsyning Ubestemte formål	-1,1	0,6	-0,6	-0,7	0,4
Fritidsområder	2,5	0,0	2,9	3,0	0,5
Grønne områder og naturpladser	3,2		1,6	1,7	-1,4
Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	1,0		0,8	0,8	-0,3
Skove		0,0	0,1	0,1	0,1
Besparelsespulje fritidsområder	-1,5		0,0		1,5
Besparelsespulje idræt	-0,2		0,0		0,2
Naturforvaltning			0,4	0,4	0,4
Veje	23,2	-0,0	23,7	20,9	-2,3
Vejafdelingen	0,4		0,4	0,4	-0,0
Vejvedligeholdelse	12,3		11,2	10,2	-2,2
Belægninger	4,2		4,2	4,4	0,2
Vintertjeneste	7,9	-0,0	7,9	6,0	-2,0

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Driftsbygninger og pladser	0,0		0,0	0,0	0,0
Besparelsespulje veje	-1,7		0,0		1,7
Parkeringskontrol	-0,0		-0,0	0,1	0,1
Parkeringskontrol	-0,0		-0,0	0,1	0,1
Havne og kystsikring	0,1		0,1	-0,1	-0,1
Grenaa Marina	0,2		0,2	0,2	-0,0
Grenaa Marina-Leje fra fonden	-0,2		-0,2	-0,2	-0,0
Kystsikring	0,1		0,1		-0,1
Offentlige toiletter	1,2	0,0	1,2	1,2	-0,0
Offentlige toiletter	1,4	0,0	1,2	1,2	-0,2
Besparelsespulje toiletter.	-0,2		0,0		0,2
Materielgårde	8,2	0,0	8,2	9,4	1,2
Materielgårde	9,9	0,0	9,4	9,9	-0,0
Materielgårde momsreg. Virksomhed	-1,2		-1,2	-0,5	0,8
Besparelsespulje materiel	-0,5		0,0		0,5
Bygninger excl. Central vedl	1,6	-0,1	1,4	-0,5	-2,0
Ejendomme fælles udg. og -indt.	0,0		0,0	0,0	-0,0
Bygninger	0,5	0,1	0,6	-1,0	-1,6
Liltvedvej 45 Gl. Estrup Hovedgård	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0	0,0
Flygtningelandsbyen, Grenaa	-0,0		-0,0		0,0
Jordrampen 3, Drammelstrup	-0,0	0,0	-0,0	-0,0	0,0
Lejede pensionistboliger i Auning	0,0		0,0		-0,0
Elmelundsvej 11 A+B Øster Alling	0,0	-0,0	0,0	0,0	0,0
Rimsø Bygade 20	-0,1		-0,1	-0,0	0,0
Fredensgade 4-10 og 3-17		0,0	0,0	0,0	0,0
Østerbro 30-38,	-0,1	0,0	-0,1	-0,8	-0,7
Violskrænten 10-12, Grenaa	-0,0		-0,0		0,0
Fuglevænget 78B, Grenaa	-0,0		-0,0	-0,0	-0,0
Fuglevænget 25, 2. mf., Grenaa	-0,0		-0,0	-0,0	-0,0
Sønderstrandvej 39, Anholt				0,0	0,0
Anemonevej 6, Glesborg	-0,0	0,0	-0,0	-0,0	-0,0
Stokkebro 81, Gjerrild	-0,0		-0,0	0,1	0,1
Rødspættevej, Bønnerup Strand	0,0		0,0		-0,0
Industrivej 51, Auning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Granbakkevej 14, Allingåbro	0,0		0,0		-0,0
Stokkebro 83 og 8	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Matr. 3 I, Ulstrup by, Stenvadcenter				0,0	0,0
Matr. 3 a, Ulstrup by, Produktionsskole	0,0		0,0		-0,0
Matr. 1 bm, Fjerllerup Bygade				0,0	0,0
Mellemstrupvej 30, Grenaa	-0,0		-0,0		0,0

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Sønderport 10, Grenaa, Pakhuset	-0,4	0,0	-0,4	-0,4	0,0
Gasværksvej 1, Grenaa	-0,0		-0,0	0,0	0,0
Søndergade 13, Grenaa				0,0	0,0
Søndergade 15, Grenaa	-0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Georgsmindevej 19	0,0		0,0		-0,0
Tårupvej 20A, Auning, Tidl. materielgård	-0,0		-0,0		0,0
Havnevej 185	-0,1	0,0	-0,1	0,1	0,2
Anne Krabbes Vej 7, Ørsted, tidl. heldagsk				0,0	0,0
Karen Blixens Vej 1, Grenaa				0,2	0,2
Integration	1,4		1,4	0,7	-0,7
Toldbodgyde 4, Ørsted	-0,0		-0,0		0,0
Sildevej 8, Bønnerup				-0,0	-0,0
Ydesvej 4, Grenaa, Tidligere vandrehjem	-0,1	0,0	-0,1	-0,4	-0,2
Østergårdsvej 19, Vivild				-0,1	-0,1
Aspevej 5, tidl. Kristruplejer				0,0	0,0
Strandvejen 24-28, Fjellerup	0,1	0,0	0,1	-0,5	-0,5
Åvej 2, Bønnerup. Tidl. børnehave	0,1		0,1		-0,1
Åstrupbakken 18				0,1	0,1
Åstrupbakken 22				0,0	0,0
Kløvervang 19				0,0	0,0
Udbyhøjvej 281				-0,0	-0,0
Stadion Allé 2A, Grenaa	-0,1		-0,1	0,0	0,1
Solhytten momsreg.	-0,0	-0,0	-0,0		0,0
Ind og udgående ejendomme	1,0	-0,3	0,8	0,6	-0,5
Lyngbyvej 105, Lyngbygård, tidl. pl.hj.	-0,0	0,0	0,0	0,2	0,2
Rimsø Bygade 22, Nørrevang, tidl. pl.hj.		-0,0	-0,0		0,0
Dolmervej 14, Voldby gl. plejehjem				0,2	0,2
Voerfærgevej 32				0,0	0,0
Sangstrupvej 32, tidl. Voldby skole	0,3	-0,3	0,0	0,0	-0,3
Åvej 2, Bønnerup Børnehave		0,0	0,0	0,0	0,0
Granbakkevej 28, Allingåbro Børnecenter				0,0	0,0
Auningvej 8, Gjesing, Auning		0,0	0,0	0,1	0,1
Klitvej 120, Fjellerup		0,0	0,0	0,0	0,0
Pejmarksvej voldby tidl. bhv. Frihedsløst		0,0	0,0	0,0	0,0
Industrivej 27, Auning				-0,0	-0,0
Østergade 36, Grenaa				0,0	0,0
Ind og udgående ejendomme	0,8		0,8		-0,8
Drift af ejendomme fra nedrivningspulje				0,0	0,0

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Fælles bygningsvedligeholdelse	3,3		3,3	3,4	0,1
Bygningsvedligeholdelse	3,0		3,0		-3,0
Bygningsvedligeholdelse	3,0		3,0		-3,0
Bygningsvedligehold børnehaver				0,2	0,2
Børnehaven Nyvang				0,0	0,0
Åparkens Børnehave				0,1	0,1
Børnehaven Gymnasievej				0,0	0,0
Skovbørnehaven				0,0	0,0
Børnehaven Regnbuen				0,0	0,0
Børnehaven Savværket				0,0	0,0
Fjellerup Børnehave				0,0	0,0
Børneinst. Vores Hus				0,0	0,0
Daginst. Stjernehuset				0,0	0,0
Daginstitution Mælkevejen				0,0	0,0
Bygningsvedligeholdelse skoler				1,3	1,3
Auning Skole				0,1	0,1
Allingåbroskolen				0,1	0,1
Rougsøskolen				0,2	0,2
Langhøjskolen				0,1	0,1
Glesborg Skole				0,1	0,1
Voldby Skole				0,0	0,0
Ørum Skole				0,0	0,0
Vestre Skole				0,2	0,2
Kattegatskolen, Skolebakken				0,1	0,1
Kattegatskolen, Åboulevarden				0,2	0,2
Mølleskolen				0,1	0,1
Toubroskolen				0,1	0,1
Djurslandsskolen				0,0	0,0
Bygningsvedligeholdelse iøvrig				1,2	1,2
Bygningsvedligeholdelse iøvrigt				1,2	1,2
Bygningsvedligeholdelse ejd. u budget				0,4	0,4
Bygningsvedligeholdelse ejd. u budget				0,4	0,4
Bygningsvedligeholdelse Beredskabet	0,3		0,3	0,3	0,0
Bygningsvedligeholdelse Beredskabet	0,3		0,3	0,3	0,0
Bygningsrenov., Solceller og energi				-0,0	-0,0
Bygningsrenov., Solceller og energi				-0,0	-0,0
Redningsberedskab	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Beredskab & Sikkerhed	0,0	0,0	0,0	1,4	1,4
Fælles formål	0,0	0,0	0,0	-23,9	-23,9
Forebyggelse				0,1	0,1



Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Afhjælpende indsats				25,2	25,2
Brand og redning momsreg. Fælleskom.Redni				-0,7	-0,7
Afhjælpende indsats momsregistreret				-0,7	-0,7
Kursusvirksomhed Moselund				0,3	0,3
Moselund				0,3	0,3
Moselund momsreg. Virksomhed				0,0	0,0
Salg og service				-0,9	-0,9
Salg og service				-0,6	-0,6
Salg og service momsregistreret				-0,3	-0,3
Byg og Miljø	7,9	2,9	9,9	4,9	-3,0
Overførster Natur		1,2	1,2		0,0
Overførster Miljø		1,4	1,4		0,0
Natur	5,6		4,6	4,4	-1,2
Skove	0,8		0,0	0,0	-0,8
Naturforvaltningsprojekter	2,5		1,5	1,1	-1,4
Vandløbsvæsen fælles formål	0,1		0,1	0,1	0,0
Vedligeholdelse af vandløb	2,8		2,8	2,9	0,1
Øvrig planlægning	0,2		0,2	0,3	0,1
Besparesespulje natur	-0,6		0,0		0,6
Besparesespulje skove	-0,2		0,0		0,2
Øvr. planlægning	1,2		1,3	1,1	-0,1
Miljøbeskyttelse fælles formål	0,2		0,2	0,2	0,0
Div. aktiviteter	0,2		0,2	0,3	0,1
Danmark miljøportal	0,1		0,1	0,1	-0,0
Kort og GIS ydelser	0,4		0,4	0,3	-0,1
Havbadevand	0,3		0,3	0,1	-0,2
Besparesespulje planlægning	-0,1		0,0		0,1
Byg	0,3		0,3	0,5	0,1
Byfornyelse	0,3		0,3	0,5	0,1
Vand	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0
Vandforsyning	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0
Miljø	0,6	0,4	0,9	-1,2	-1,8
Jordforurening	0,3		0,3	0,5	0,2
Miljøtilsyn - virksomheder	-0,0	-0,0	-0,0	-0,1	-0,1
Skadedyrsbekæmpelse	-0,1	0,4	0,3	-2,0	-2,0
Affaldshåndtering	0,2		0,2	0,1	-0,0
Øvrig planlægning undersøgelser	0,3		0,2	0,3	-0,0
Besparesespulje miljø	-0,1		0,0		0,1
Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker	9,9	0,2	10,1	9,9	-0,0

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvigelser ml. opr. budget og forbrug
Overførsler sekretariat		0,2	0,2		0,0
Bet. fælleskommunalt Redningsberedskab	9,9		9,9	9,9	-0,0
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområdet	0,6	0,2	0,8	0,4	-0,1
IT og digitalisering	0,5	0,1	0,6	0,4	-0,1
GIS og kort	0,5	0,1	0,6	0,4	-0,1
Borgerservice og udbetaling	0,1	0,1	0,2	0,0	-0,1
Tinglysningsafg. v lån t. bet. Ejd. Skat	0,1	0,1	0,2	0,0	-0,1
<b>Voksen- og plejeudvalget</b>	<b>674,1</b>	<b>23,7</b>	<b>697,8</b>	<b>682,8</b>	<b>8,7</b>
Velfærdsdirektørområdet	673,6	23,7	697,8	682,8	9,2
Velfærdssekretariatet	0,7	0,2	1,0	0,7	0,0
Støtte t. frivilligt socialt arbejde	0,7	0,2	1,0	0,7	0,0
Socialområdet	173,1	8,5	181,9	179,8	6,7
Handicap- og psykiatrimrådet fælles adm	11,7		10,8	10,7	-1,0
Fælles Handicap og Psykiatri	1,3		0,4	0,4	-0,9
Central konto Socialområdet	-3,1		0,0		3,1
Myndigheds- og visitationsenheden	37,0	8,5	45,4	43,5	6,5
Socialområdet - handicap	37,0	8,5	45,4	43,5	6,5
STU - kommunale uddannelsesforløb	3,0		2,1	2,4	-0,6
Ungdomsudd..for unge m/særlige behov				0,0	0,0
Aflastningsboliger	0,5		0,5	0,4	-0,2
Folkeoplysende voksenundervisning	0,0		0,3	0,2	0,2
Refusion Særligt Dyre enkeltsager	-7,0		-7,0	-9,2	-2,2
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	0,2		0,2	2,3	2,1
Botilbudslignende tilbud	-11,3		-11,3	-2,2	9,1
Ekstrabevillinger	7,0		7,0	6,2	-0,8
Pleje og oms. handicappede	15,2		15,2	12,5	-2,7
Tilskud til ansættelse af hjælpere	15,2		15,2	12,5	-2,7
Foreb.indsats handicappede	0,0		0,0	-8,0	-8,0
§ 85 - Forebygg.indsats for handicappede	0,0		0,0	-8,0	-8,0
Botilb., særlige sociale probl	1,5		1,5	0,9	-0,7
Botilbud, pers.m/særlig soc.problemer	3,1		3,1	1,5	-1,7
Statsrefusioner 05.38.42	-1,6		-1,6	-0,9	0,6
Ejerf. 4 - Forsorgshjem				0,3	0,3
Alkoholbehandl. og behandl.hje	0,3		0,3	0,1	-0,2
Alkoholbehandl. og behandl.hjem	0,3		0,3	0,1	-0,2
Behandling af stofmisbrugere	-0,0		-0,0	0,1	0,1
Behandling af stofmisbrugere	-0,0		-0,0	0,1	0,1
Botilb. til længerev. ophold	19,2	8,5	28,3	22,9	3,6
Botilbud til længerevarende ophold	19,2	8,5	28,3	15,2	-4,0

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvigelser ml. opr. budget og forbrug
Priv.botilb længerevar. ophold - ejf. 4				7,7	7,7
Botilbud til midlertidigt opho	7,4		7,4	11,1	3,7
Midlt. Botilb./fysisk & psykisk funkt.	6,3		6,3	11,1	4,7
Botilb., midlertidigt ophold	1,0		1,0		-1,0
Kontaktperson- og ledsageordni	0,5		0,5	0,6	0,1
Ledsagerordn. personer m.nedsat funktion	0,0		0,0	0,0	-0,0
Kontaktpersonord.for døvblinde	0,1		0,1		-0,1
Kontakt- og støtteperson for hjemløse	0,4		0,4	0,6	0,2
Beskyttet beskæftigelse	-3,7		-3,7	-2,2	1,5
Beskyttet beskæftigelse/nedsat funkt.	-3,7		-3,7	-2,2	1,5
Aktivitets- og samværstilbud	3,0		3,0	5,0	2,0
Aktivitets og samværstilbud	3,0		3,0	3,1	0,0
Ejerf. 4 - Aktivitets- og samværstilbud				2,0	2,0
Merudgifter til voksne	0,9		0,9	0,4	-0,5
Merudgifter til voksne Socialafd.	0,9		0,9	0,4	-0,5
Handicappede flygtninge m. 100% refusion				0,0	0,0
Handicappede flygtning med refusion				0,0	0,0
Område Ørum	20,2	-0,0	21,0	21,0	0,9
Bofællesskaber, Ørum	3,5	-0,0	3,4	3,5	-0,1
Bofællesskaberne Ørum	3,4	-0,0	3,3	3,3	-0,1
Bostøtte i eget hjem Ørum	0,1		0,1	0,1	0,0
Bostøtte Voldby Plejehjem				-0,0	-0,0
Ørum Bo- og aktivitetscenter	16,6	-0,0	17,6	17,6	0,9
§ 85 institutionen - Nøddebo	5,4		5,6	5,4	0,0
§108 Nyvang dom	6,3	-0,0	6,2	6,6	0,3
Nyvang autist	3,9		4,1	4,1	0,2
Serviceareal Ørum §85 inst. Nøddebo	0,1		0,1	-0,0	-0,1
Servicearealer Ørum §108 inst.	0,2		0,2	0,1	-0,1
Ørum Aktivitetscenter § 104	0,8		0,9	0,8	0,0
Ørum Aktivitetscenter §103/104-TOLDMOMS				-0,0	-0,0
§ 107 - Aflastning - Nyvang			0,5	0,5	0,5
§ 85-Nyvang				0,0	0,0
Ørum Aktivitetscenter § 103			0,0	0,0	0,0
Ombygning - Ørum				0,0	0,0
Område Ørum servicepakker				0,0	0,0
Adm.serv.bet.f/bebo Åparken bofællesskab				0,0	0,0
Frivillig servicebet. § 85 institutionen				0,0	0,0
Frivillig servicebet. §108 institutionen				-0,0	-0,0

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Frivillig servicebet. § 85 autister				-0,0	-0,0
Forebyg. og tidlig indsats børn og unge	6,6	-0,0	4,3	4,3	-2,3
Tidlig indsats - Voksen	5,1	-0,0	4,2	4,0	-1,1
Tidlig indsats - Voksen	5,1	-0,0	4,2	4,0	-1,1
Kløvervang	0,2	-0,0	0,2	0,3	0,1
Kløvervang 17	0,0		0,0	0,0	-0,0
Kløvervang 21	0,1	-0,0	0,1	0,0	-0,1
Kløvervang 23	0,1		0,1	-0,0	-0,1
Ungegruppen Kløvervang				0,2	0,2
STU-kollegium	1,3		0,0	0,1	-1,3
STU-kollegium	1,3		0,0	0,1	-1,3
Socialpsykiatri og rusmidler	33,8	-0,0	32,9	32,8	-1,0
Rusmiddelcenteret	4,6	-0,0	4,4	4,4	-0,3
Alkoholrådg. ambulant, Sundh.l.§ 141/142	3,7	0,0	3,4	2,6	-1,1
Rusmiddelcenteret	1,0	-0,0	0,9	1,8	0,8
Psykiatrimråde Auning og Glesborg	7,2	-0,0	7,0	6,6	-0,5
Bofællesskaber Glesborg	3,0	-0,0	2,8	2,8	-0,2
Glesborg 16 boliger § 85(psykiatri)	2,0	-0,0	1,8	1,7	-0,2
Glesborg bostøtte i eget hjem	1,0	0,0	1,0	1,1	0,0
Adm. af servicebet.f.bebo Glesborg bofæl				-0,0	-0,0
Dagtilbud § 104 nr. 17 og stoppest. psyk	4,2	0,0	4,2	3,9	-0,3
Dagtilbud Vestergad nr. 17, Auning	4,2	0,0	4,2	3,9	-0,3
Psykiatrimråde Grenaa	22,0	-0,0	21,5	21,8	-0,2
Ledsagelse §97	1,6	0,0	1,6	1,6	-0,0
Dolmer Have/Team 68	14,9	0,0	15,2	15,1	0,2
Bostøtte Sønderport 6 - § 85	8,0	0,0	8,0	7,5	-0,4
Dolmer Have bolig/bostøtte	6,9	0,0	7,1	7,6	0,6
Dolmer Have bolig/bostøtte § 85	6,8	0,0	7,0	7,4	0,6
Dolmer Have bolig/bostøtte Service	0,1		0,1	0,1	-0,0
§107 Midlertidigt botilbud			0,0	0,1	0,1
AUC/Misbrug/Bostøtte/Dagtilbud	5,4	-0,0	4,6	5,1	-0,4
AUC § 104	4,1	-0,0	3,3	4,1	-0,0
Café Hanegal og Service	1,1	0,0	1,1	1,0	-0,2
Klub Trinet § 104	0,2		0,2		-0,2
Område Ørsted og Auning/Allingåbro	31,4	0,0	32,1	32,1	0,7
Område Ørsted	17,6	-0,0	18,4	19,6	2,0
Skovvang/Kærvang	13,9	0,0	15,0	15,1	1,2
Afløsning/aflastning SL84			0,0	0,0	0,0
Ørsted Aktivitetscenter	3,7	-0,0	3,4	4,5	0,8

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Ørsted Aktivitetscenter	3,7	-0,0	3,3	4,4	0,7
Ørsted Aktivitetscenter §103			0,1	0,1	0,1
Område Auning/Allingåbro	13,8	0,0	13,7	12,5	-1,3
Banesvinget 18+20 Auning, 22 boliger	5,0	0,0	4,2	4,2	-0,8
Auning, Banesvinget 18	5,0	0,0	4,2	4,2	-0,8
Servicehus Banesvinget 18, Auning	0,1	0,0	0,1	0,0	-0,0
Servicehus, Banesvinget 18, Auning	0,1	0,0	0,1	0,0	-0,0
AC Auning	1,4	0,0	2,4	1,7	0,2
AC Auning § 103	1,4	0,0	2,2	1,5	0,0
AC Auning § 104	0,1		0,1	0,3	0,2
AC Auning - Toldmoms	-0,1		-0,0	-0,1	0,0
Gl. Estrup	1,5	0,0	0,9	0,5	-1,0
Gl. Estrup	1,6	0,0	1,1	0,7	-0,9
Gl. Estrup, TOLDMOMS	-0,1		-0,2	-0,2	-0,1
Stadionparken/Broagervej	3,6	-0,0	4,1	3,4	-0,2
Bofællesskabet Stadionparken/Broagervej	3,6	-0,0	4,1	3,4	-0,2
Bostøtte Auning/Allingåbro	2,2	-0,0	2,1	2,7	0,5
Bostøtte Auning/Allingåbro	2,2	-0,0	2,1	2,7	0,5
Område Grenaa og Aktivitet og Uddannelse	34,3	0,1	34,9	34,9	0,7
Område Grenaa	20,7	0,0	21,6	21,5	0,7
Skovstjernen Grenaa	16,0	0,0	16,9	17,5	1,5
Skovstjernen § 85	15,6	0,0	15,9	17,0	1,3
Skovstjernen servicearealer	0,4		0,5	0,5	0,1
Skovstjernen § 84			0,4	0,0	0,0
Team Ålunden	4,7	0,0	4,7	4,0	-0,7
Bofællesskaberne Ålunden § 85	4,7	0,0	4,6	3,8	-0,9
Bostøtte Ålunden			0,1	0,1	0,1
Aktivitet og uddannelse, Grenaa	13,5	0,0	13,3	13,4	-0,1
STU-Norrdjurs	5,6	0,0	5,2	5,2	-0,3
STU-Norrdjurs	5,6	0,0	5,2	5,2	-0,3
Team Nærheden	7,9	0,0	8,1	8,2	0,3
Nærheden § 103	5,9	0,0	7,6	7,9	1,9
Nærheden § 103/104, TOLDMOMS	1,7		0,0	-0,1	-1,9
Køretøjer Nærheden Bofællesskab	0,3	-0,0	0,4	0,3	0,1
Nærheden § 104		-0,0	0,1	0,2	0,2
Servicepakker Område Grenaa		0,0	0,0	-0,0	-0,0
Adm.friv.serv.bet.Skovstjernen		0,0	0,0	-0,0	-0,0
Sundheds- og Omsorgsområdet	499,8	15,0	514,9	502,3	2,5
Central konto Sundhed og omsorg	-11,5		0,0		11,5

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvigelser ml. opr. budget og forbrug
Visitation-/myndighedsenhed	27,9	1,0	29,4	30,0	2,1
Hjælpebidler fælles 05.30.31	24,9		24,8	25,2	0,4
Hjælpebiddeledepot	2,4	-0,0	2,7	3,3	1,0
Hjælpebidler Adm.	0,7	1,0	1,8	1,5	0,8
Plejecenter Farsøthushus og Møllehjemmet	32,6	0,0	30,7	29,7	-2,9
Plejecenter Farsøthushus	19,0	0,0	18,0	17,0	-2,0
Farsøthushus' køkken/cafe	0,5		0,0	0,0	-0,5
Plejecenter Møllehjemmet	13,2		12,8	12,9	-0,2
Møllehjem Køkken/cafe	-0,0		-0,1	-0,3	-0,2
Plejecentre				0,0	0,0
Farsøthushus - servicecenter				0,0	0,0
Administration og udvikling	157,6	4,0	154,7	151,7	-6,0
Administration og Udvikling	5,3	0,5	11,7	11,1	5,8
Sundhed og Omsorg fælles	16,0	0,0	30,7	32,7	16,7
Ejerf. 4 Sundhed&Omsorg Fælles/borgere				1,2	1,2
Aktivitetsbestemt medfinansiering	145,2		145,2	142,6	-2,5
Aktivitetsbestemt medfinansiering	145,2		145,2	142,6	-2,5
S & O fælles	-0,4	3,3	-10,1	-14,2	-13,8
Budget	-0,4	3,3	-10,1	-14,2	-13,8
Ikke styrbare udgifter	14,6		0,0	0,0	-14,6
Vederlagsfri behandling hos fysioterapi	9,8		0,0		-9,8
Hospice	1,1		0,0		-1,1
Tilskud fritvalgsordning	4,8		0,0		-4,8
Mad pensionister	-0,3		0,0		0,3
Betaling offentlige myndigheder	-3,0		0,0	0,0	3,0
Plejevederlag og sygeplejeart., døende	2,2		0,0		-2,2
Ældreboliger/andre faste ejend	-23,0	0,2	-22,8	-21,8	1,2
Østerled Vivild	-0,1		-0,1	0,0	0,1
Stadionparken, Allingåbro	0,0		0,0	0,0	-0,0
Rougsøvej/Dr. Frandsensvej, Ørsted				0,0	0,0
Vivild, Fælleshushus, Århusvej 13	0,1		0,1	0,1	-0,0
Ørsted Dagcenter, Doktorgården	0,1		0,1	0,1	0,0
Dystrupvej 6A-6H, Stenvadvej, Grønnevang	-0,7		-0,7	-0,7	0,0
Gjesing Ældreboliger	-0,8		-0,8	-0,8	0,0
Stadionparken	-0,6		-0,6	-0,6	-0,0
Farsøthushus	-1,7		-1,7	-1,2	0,5
Potetevej 14, Auning (firkanthuset)	-0,1		-0,1	-0,1	0,0
Elmebo, Elmealle 8 (6 boliger)	-0,2		-0,2	-0,1	0,1
Elmealle 6 (8 boliger)	-0,2		-0,2	-0,2	0,0

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Ørsted Ældreboliger	-0,3		-0,3	-0,6	-0,3
Banesvinget 20, Auning (12 boliger)	-0,3		-0,3	-0,3	0,0
Elmealle 2 (6 boliger)	-0,2		-0,2	-0,4	-0,1
Banesvinget 18, Auning (12 boliger)	-0,4		-0,4	-0,5	-0,1
Sygehusvej 27, Ørsted - Kærvang	-0,9		-0,9	-0,8	0,1
Glesborg Plejecenter	-2,4		-2,4	-2,7	-0,3
Boliger Stadionparken 14-36	-0,5		-0,5	-0,4	0,1
Rougsøvej/Dr.Frandsensvej	-0,4		-0,4	-0,4	0,0
Skovstjernen	-1,7		-1,7	-1,8	-0,1
Boliger, Digterparken	-4,0		-4,0	-3,8	0,2
Boliger, Violskrænten	-4,0		-4,0	-3,6	0,4
Dolmer Have 2, Grenaa	-0,4		-0,4	-0,4	0,0
Dystrupvej 4, Ørum(boliger)	-0,5		-0,5	-0,6	-0,0
Elme Allè 10, Auning(boliger)	-1,3		-1,3	-1,1	0,2
Dolmer Have 6 - 24	-0,4		-0,4	-0,3	0,1
Violskrænten 10, Grenaa	-2,1		-2,1	-2,0	0,0
Gl. Rimsøvej / Valmuevej	-0,6		-0,6	-0,7	-0,1
Boliger Fredensgade 3 - 17	-0,1		-0,1	-0,2	-0,0
Ændring af budgetter funkt. 00.25	-0,0	0,2	0,2		0,0
Holbæk Familieboliger	-0,0		-0,0	-0,0	-0,0
Tomgangsleje/tab frafl. eksterne boliger				0,5	0,5
Nyetablerede ældreboliger, diverse	0,1		0,1		-0,1
Lejetab egne ældreboliger	1,8		1,8	1,9	0,1
Plejecenter Glesborg	20,5	-0,0	20,2	20,8	0,3
Plejecenter Glesborg	19,7	-0,0	20,5	20,8	1,1
Glesborg køkken/cafe	0,7		-0,3	-0,0	-0,7
Hjemhjælp&hjemmesygepleje Allingåbro/Glesb	62,9	-0,0	66,5	65,9	3,0
Hjemmehjælp Allingåbro	30,3	-0,0	32,1	30,9	0,6
Hjemmesygepleje Allingåbro	8,0		5,9	6,2	-1,8
Hjemmehjælp Glesborg	17,5		19,2	19,5	2,0
Hjemmesygepleje Glesborg	6,7		4,4	4,1	-2,5
Demensindsats	0,4		0,1	0,0	-0,3
Nattevagt Hjemmehjælp			2,6	2,9	2,9
Nattevagt Hjemmesygepleje			2,2	2,1	2,1
Hjemmesygepleje				-0,0	-0,0
Hjemmesygepleje Allingåbro				-0,0	-0,0
Hjemmesygepleje Glesborg				0,0	0,0
Sundhed og træning	44,6	-0,0	41,9	41,8	-2,8
Ambulant	20,0	-0,0	18,6	18,3	-1,8
Døgn	11,8		7,4	9,7	-2,1

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Ejerf. 4 - Træning	0,5		0,5	0,8	0,2
Sundhedsfremme og forebyggelse	7,1		6,7	5,4	-1,8
Rehabiliteringsteam	3,1		6,4	5,7	2,6
Kommunikation	0,9		1,2	1,0	0,1
Køkken/Cafe	1,1		1,1	0,9	-0,2
Plejecenter Violskrænten og Grønnegården	38,8	0,0	40,5	40,7	1,9
Plejecenter Violskrænten og Grønnegården	38,4	0,0	40,6	41,0	2,6
Køkken/cafe	0,4		-0,1	-0,3	-0,7
Violskrænten				-0,0	-0,0
Plejecenter Digterparken, Grenaa	33,6	0,0	35,1	35,0	1,4
plejecenter Digterparken, Grenaa	32,4	0,0	34,1	34,1	1,7
Digterparken køkken/cafe	1,2		0,9	0,9	-0,3
Demenscenter	23,8	0,0	25,9	25,7	1,9
Center Fuglsanggården	19,5	0,0	18,8	18,6	-0,9
Center Fuglsanggården, Toldmoms				0,2	0,2
Videnscenter for demens, Fuglsanggården	0,1		0,1	0,0	-0,0
Fuglsanggården, mødemad				-0,0	-0,0
Køkken/cafe Fuglsanggården	1,8		1,7	2,0	0,2
Madservice til hjemmeboende	0,7		0,7	0,6	-0,2
Demensdagtilbud	1,6		4,5	4,2	2,6
Center Fuglsanggården		0,0	0,0	0,0	0,0
Hjemmehjælp og hjemmesygepleje, Grenaa	68,9	0,0	61,7	61,0	-7,9
Hjemmehjælp Grenaa	47,0	0,0	43,0	43,6	-3,4
Hjemmesygepleje Grenaa	12,6		11,6	11,2	-1,4
Hjemmehjælp Anholt	0,9		0,9	0,7	-0,2
Hjemmesygepleje Anholt	1,0		0,7	0,6	-0,4
Specialteams	7,5		5,5	4,9	-2,6
Hjemmesygepleje				-0,0	-0,0
Hjemmesygepleje Grenaa				-0,0	-0,0
Overførsler fra tidligere år		10,0	8,4		0,0
Overførsler konto 5		10,0	8,4		0,0
Nedlagte "områder"	0,5		0,0	0,0	-0,5
Træning	0,5		0,0	0,0	-0,5
Døgnafdelingen				0,0	0,0
Cafe`				0,0	0,0
Døgnafdelingen serviceloven	0,5		0,0		-0,5
Hjemmepleje				0,0	0,0
Hjemmepleje Grenaa				0,0	0,0
Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget	585,0	6,4	591,4	583,6	-1,4
Fællesforvaltningsdirektørområdet	583,6	6,4	590,0	582,2	-1,4



Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Staben	4,3		5,5	5,2	1,0
Kommunaldirektørens sekretariat	4,3		5,5	5,2	1,0
HR-område	4,3		5,5	5,2	1,0
Seniorjob for personer o. 55 år 5.97	4,3		5,5	5,2	1,0
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsområdet	579,3	6,4	584,5	576,9	-2,4
Erhverv og Turisme	5,9	3,3	9,2	5,1	-0,8
Erhverv	2,4	3,3	5,8	1,7	-0,7
Erhvervsservice- og iværksætte	2,4	3,3	5,8	1,7	-0,7
Erhvervsrettede tilskud	0,1		0,1	0,1	0,0
Erhvervsrettet øvrige	0,4		0,6	0,1	-0,4
Projekter	0,1	0,0	0,0	0,0	-0,0
Kontraktholder - Drift	1,8		1,8	1,5	-0,3
Overførsler Erhverv		3,3	3,3		0,0
Turisme (Erhverv)	2,5		2,5	2,5	0,0
Tilskud til turistformål	2,5		2,5	2,5	0,0
EAU Pulje	1,0		1,0	0,9	-0,1
EAU Pulje	1,0		1,0	0,9	-0,1
Fællesforvaltningsdirektørområde	1,0		0,1	0,0	-1,0
Indsatser fællesarbmarkedsområde	1,0		0,1	0,0	-1,0
Driftsudg. t. beskæftigelsesindsats	1,0		0,1	0,0	-1,0
Arbejdsmarkedsafdelingen	539,6	0,3	538,7	538,1	-1,6
Indsatser - Arbejdsmarkedsafdelingen	18,2	-0,0	20,3	17,7	-0,4
Enkeltudgifter	0,8		0,8	0,4	-0,5
Introduktionsprogr. & introduk.forløb	3,0		3,0	0,4	-2,5
Løn t fors.led. mfl. ansat i kommuner	0,8		0,8	0,2	-0,6
Beskæftigelsesordninger	1,1		1,1	0,6	-0,5
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	2,1		2,1	1,3	-0,8
Beskæftigelsesindsats-Arbejdsmarkedsafd.	7,3		9,3	11,8	4,6
Sprogundervisning	-0,1	-0,0	-0,1	-0,1	-0,1
Personl ass.til handicap i erhverv-netto	3,3		3,3	2,7	-0,5
Veterancafé				0,0	0,0
Ej.forh. 4 -indkøb kurser v. pri. udbyd.				0,5	0,5
Ydelser - Arbejdsmarkedsafdelingen	521,4	0,3	518,4	520,3	-1,1
Sygedagpenge	52,6		47,1	45,8	-6,8
Revalidering	1,1		1,1	1,5	0,3
Fleksjob	65,4		62,6	66,4	0,9
Dagpenge til forsikrede ledige	70,0		72,2	72,9	2,9
Ressourceforløbsydelse	18,0		16,2	16,1	-1,9
Jobafklaringsforløb	16,5		17,9	17,7	1,2

Regnskabsår	2019	2019	2019	2019	2020
Mio. kr.	Oprinde- ligt budget	Tillægs- bevillinger	Korr. Budget	Forbrug	Afvi- gelser ml. opr. budget og forbrug
Ledighedsydelse	22,5		24,6	24,8	2,3
Kontanthjælp	51,2		54,2	53,6	2,4
Kontanthjælp - passive				-0,1	-0,1
Kontanthjælp/udd.hj.modt. - aktive				-0,0	-0,0
Kontanthjælp	51,2		54,2	53,7	2,5
Kontanthjælp/udd.hj.modt. - aktive				0,0	0,0
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	12,2		9,5	9,3	-2,9
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	12,2		9,5	9,3	-2,9
Førtidspension	211,7	0,3	212,9	212,3	0,6
Førtidspension	125,3	0,3	127,3	126,7	1,5
Førtidspension efter 1/7-2014	86,5		85,6	85,6	-0,9
Ungeindsats og UU	26,9	2,7	30,7	27,5	0,6
UU-Djursland	4,6	1,0	5,7	4,6	0,0
Indsatser - Ungeindsatsen	5,6	1,8	7,5	5,3	-0,3
Erhvervsgrunduddannelser	0,6		0,6	0,3	-0,3
Grundtilskud til prod.skoler	0,5		0,4	0,2	-0,3
Indsatser ungeindsatser	4,4	1,5	6,3	4,7	0,3
Forberedende Grunduddannelse		0,2	0,2		0,0
Ydelser - Ungeindsatsen	16,8		17,5	17,7	0,9
Uddannelseshjælp	16,8		17,5	17,7	0,9
Borgerservice og udbetaling	5,9		5,9	6,2	0,3
Udbetaling og borgerservice	5,9		5,9	6,2	0,3
Helbredstillæg 1	5,9		5,9	6,2	0,3
Helbredstillæg 1	5,9		5,9	6,2	0,3
Helbredstillæg 2	0,0		0,0	0,0	0,0
Velfærdsdirektørområdet	1,4		1,4	1,4	0,0
Socialområdet	1,4		1,4	1,4	0,0
Område Ørsted og Auning/Allingåbro	1,4		1,4	1,4	0,0
Område Auning/Allingåbro	1,4		1,4	1,4	0,0
Gl. Estrup	1,4		1,4	1,4	0,0
Virkom, konto 590	1,4		1,4	1,4	0,0
Projekt montagen	1,4		1,4	1,4	0,0