

Regnskab 2020

29. april 2021



Morsø Kommune

Jernbanevej 7 • 7900 • Nykøbing Mors
Telefon 9970 7000 • www.mors.dk

Indhold

Borgmesterens forord	4
Kommuneoplysninger	5
Ledelsens påtegning	6
Kommunens Årsberetning	7
Kommunens årsregnskab 2020	12
Regnskabsopgørelse.....	17
Balance	18
Hoved- og nøgletal.....	19
Evaluerings af businesscases	20
Regnskabsbemærkninger pr. politikområde	23
Udvalget for Teknik og Miljø	24
Teknisk Drift.....	24
Natur og Miljø mv.....	26
Færgen	28
Affaldshåndtering	29
Børne- og Kulturudvalget.....	30
Børn og kultur	30
Børn og familier	34
Overførsler - Børne- og Kulturudvalget	35
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	36
Erhverv, turisme mv.....	36
Beskæftigelse	38
Forsikrede ledige	40
Overførsler – Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget.....	41
Det Sociale Udvalg.....	43
Sundhed og hjælpemidler	43
Visitationen	45
Ældreområdet	47
Sociale tilbud	50
Overførsler – Det Sociale Udvalg.....	51
Økonomiudvalget.....	52
Politisk organisation	52
Administrativ organisation mv.	53
Noter	56

Note 1	Skatter, tilskud og udligning.....	56
Note 2	Personaleoversigt.....	56
Note 3	Driftsudgifter fordelt på politikområder	57
Note 4	Aktier og andelsbeviser m.v.	60
Note 5	Langfristede tilgodehavender	61
Note 6	Finansieringsoversigt.....	62
Note 7	Udviklingen i egenkapitalen.....	63
Note 8	Hensatte forpligtigelser.....	65
Note 9	Langfristede gældsforpligtigelse	66
Note 10	Kautions- og garantiforpligtigelser samt eventualrettigheder	67
Note 11	Udførsel af opgaver for andre myndigheder	68
Note 12	Igangværende og afsluttede anlægsprojekter	69

Borgmesterens forord

Morsø Kommunes årsregnskab 2020 er udarbejdet således, at det udgiftsbaserede regnskab vises på en gennemskuelig måde og således, at der samtidigt er en samlet balance, der viser aktiver og passiver i henhold til Indenrigs- & Boligministeriets retningslinjer.

Regnskabet indeholder de oversigter og noter, der er autoriseret af Indenrigs- & Boligministeriet og lever dermed op til de ministerielle krav.

Formålet med årsregnskabet er at give kommunens borgere, politikere og andre interesserede et overblik over den kommunale økonomi samt kommunens aktiviteter og dispositioner på en let tilgængelig måde. Årsregnskabet med bemærkninger offentliggøres på Morsø Kommunes hjemmeside, når det er godkendt af både revisionen og Kommunalbestyrelsen.

Året 2020 startede som alle andre år med mange spændende politiske dagsordner og i januar måned vedtog Kommunalbestyrelsen ex. en ungepolitik, udarbejdet indenfor rammerne af Fælles om Mors – Udviklingsplan 2030. En ungepolitik, der skal være med til at skabe et aktivt og tilfredsstillende ungeliv på Mors.

I samme periode faldt ledigheden og der var i 2020 udsigt til et år med meget lav ledighed, der indikerer et stærkt lokalt erhvervsliv, der har gang i produktion- og servicehjulene.

COVID-19 indtog Danmark og Mors primo marts måned og med den første nedlukning af landet ændrede dagligdagen sig for alle borgere på øen. Ledighedstallet steg også eksplosivt lige efter nedlukningen.

En tværgående beredskabsgruppe bestående af undertegnede, Direktionen og andre nøglepersoner, fik den store opgave, at håndtere og koordinere COVID-19 relaterede opgaver.

Fra dag 1, har det været ret fantastisk at opleve, hvordan hele vores organisation på tværs har samarbejdet. Alle lige fra den yngste medarbejder, til ledere og direktion bød ind med en kæmpe indsats for at finde løsninger og skabe overblik. Jeg er faktisk meget stolt af den måde, alle her på Mors har ageret på, har fulgt myndighedernes råd og anbefalinger.

COVID-19 kom også at præge en række events på Mors, der blev aflyst eller udsat. Østers Finalen, Skaldyrsfestivalen, sommerkoncerter i gågaden samt Østers- og Muslingepremieren måtte alle aflyses. Det lykkes at afholde 100 miles i september, hvor COVID-19 restriktionerne dog satte begrænsninger i forhold til publikumsdelen.

Vi politikere gennemførte ligeledes temamøder, udvalgs- og Kommunalbestyrelses møder digitalt. Nu ser vi alle frem til igen at kunne mødes fysisk, både på arbejdspladser, i det offentlige rum samt i vores private hjem.

2020 bød heldigvis også på lyspunkter. Byggeriet af Duelund, gik planmæssigt fremad og indflytningen er sket efter tidsplanen fra 15.02.2021. Ligeledes blev en del andre anlægsprojekter fremrykket til 2020.

Ledighedstallet faldt året igennem, stik mod alle odds, og selvom serviceerhvervet stadigvæk er hårdt ramt af nedlukning, har de lokale produktions- og håndværksvirksomheder produceret og bygget på livet løs. Alt i alt noget, der giver håb for fremtidens Mors.

Morsø Kommune d. 29. april 2021


Borgmester
Hans Ejner Bertelsen

Kommuneoplysninger

Kommune	Morsø Kommune Jernbanevej 7 7900 Nykøbing M CVR-nr. 41 33 30 14	
	Telefon:	99 70 70 00
	Hjemmeside:	www.Morsoe.dk
	E-mail:	kommunen@morsoe.dk
	Regnskabsår:	1. januar 2020 - 31. december 2020
Kommunal- Bestyrelse	Hans Ejner Bertelsen, Borgmester Viggo Vangsgaard, 1. Viceborgmester Meiner Nørgaard, 2. Viceborgmester Jette Jepsen Henning Sørensen Lene Svenningsen Pia Storm Ansgar Nygaard Henrik Jensen Klaus Hvidtfeldt Larsen Jens Dahlgaard Peter Therkildsen Peter Lillebæk Ellen Philipsen Dahl Tore Müller Hanne Haldrup Anja Birch Alsøer Anette Svindborg Jakob Kortbæk Tage Andersen John Christiansen	
Direktion	Rikke Würtz, Kommunaldirektør	
Revision	PwC PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Skelagervej 1A 9000 Aalborg CVR-nr. 33 77 12 31	

Ledelsens påtegning

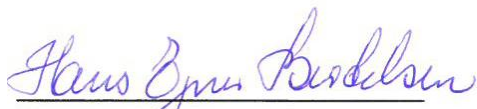
Økonomiudvalget har d. 19. april 2021 overgivet årsregnskab 2020 for Morsø Kommune til Kommunalbestyrelsens behandling.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Indenrigs- og Boligministeriets Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

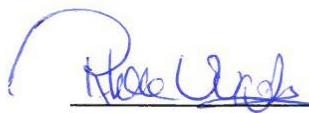
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, så regnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til Styrelseslovens § 45 overgiver Kommunalbestyrelsen hermed årsregnskabet til revision.

Morsø Kommune d. 29. april 2021



Borgmester
Hans Ejner Bertelsen



Kommunaldirektør
Rikke Würtz

Kommunens Årsberetning

Ledelsens årsberetning

Morsø Kommunalbestyrelses overordnede politiske arbejdsgrundlag

I Kommunalbestyrelsens konstitueringsgrundlag for valgperioden 2018 til 2021 er der enighed om følgende med henblik på at sikre Morsø Kommunes fortsatte økonomiske og faglige bæredygtighed. Hvilket skal ske via følgende økonomiske forhold:

- Rettidighed, sikker drift og stram økonomisk styring er forudsætningen for en god økonomi. Derfor skal det tilstræbes at låneoptag er mindre end afdrag.
- Tillægsbevillinger meddeles som hovedregel ikke. Dog kan særtilfælde komme i betragtning under hensynet til en helhedsvurdering
- Skat og grundskyld fastfryses.

Hertil kommer en række andre forhold omhandlende:

- Udvikling
- Konkurrenceudsættelse og fortsat effektivisering
- Den kommunale drift og udvikling
- Bosætning, erhvervs- og turismeudvikling
- Uddannelser
- Infrastruktur
- Sammen er vi bedst

Årets væsentligste begivenheder

COVID-19 epidemiens indtog i Danmark, har siden marts måned præget dagligdagen. Håndtering og koordinering af COVID-19 relaterede opgaver internt og mellem forskellige myndigheder har været en stor opgave for Beredskabsgruppen og ikke mindst alle berørte medarbejdere i hele organisationen.

De lokale produktions- og håndværksvirksomheders travlhed fra april måned og året ud har haft en positiv indvirkning på ledighedstallet, efter en kraftig stigning ledigheden i marts efter den 1. nedlukning.

Kommunalbestyrelsen vedtog en ungepolitik, udarbejdet indenfor rammerne af Fælles om Mors – Udviklingsplan 2030. En ungepolitik, der skal være med til at skabe et aktivt og tilfredsstillende ungeliv på Mors.

Byggeriet af det nye ældrecenter Duelund har igennem hele 2020 gået planmæssigt.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget

Det budgetterede ordinære driftsresultat udviste et overskud på 5,3 mio. kr. mod et realiseret overskud på 54,0 mio. kr. Resultatet kan på indtægtssiden henføres til en budgettet modregning på 3,5 mio. kr. i bloktilskuddet, der ikke blev realiseret af Indenrigs- og Boligministeriet i 2020 samt en kollektiv modregning på 0,8 mio. kr. fra skattestigninger i 2018.

Et mindre forbrug på serviceudgifterne, skyldes eksempelvis stram aktivitetsstyring på det specialiserede sociale område og ikke mindst COVID-19 nedlukningens effekt på aktivitetsniveauet fx. uddannelse, kørsel og mødeforplejning. Derudover er der uforbrugte midler på oplevelsescenter for Østersturisme og diverse puljer

Der overføres 36,5 mio. kr. fra 2020 til 2021 til drift i henhold til reglerne for økonomisk decentralisering.

Driftsresultatet i forhold til det oprindelige budget skal ses i sammenhæng med de overførte 33,3 mio. kr. driftsbevillinger fra 2019 til 2020.

Der var i 2020 oprindeligt budgetlagt netto 60,1 mio. kr. til anlæg. Der blev fra 2019 overført 5,0 mio. kr. nettoanlægs kroner til 2020.

90,5 mio. kr. var det samlede nettoforbrug på skattefinansierede anlæg i 2020. Til 2020 overføres 23,4 mio. kr. Byggeriet af det nye ældrecenter Duelund og fremrykkede anlæg i foråret/sommeren 2020 jfr. COVID-19 nedlukningen er årsagen til at niveauet for det korrigerede budget i 2020 ligger over det normale anlægsbudget på ca. 31 mio. kr.

Oversigt: Overførsel til 2021 – Økonomisk decentralisering

I mio. kr.	Til 2020	Til 2021
Drift:		
Udvalget for Teknik og Miljø	6,7	3,1
Børne- og Kulturudvalget	2,5	4,3
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	-0,1	2,2
Det Sociale Udvalg	1,6	1,1
Økonomiudvalget	22,6	25,7
I alt overførte driftsbevillinger til år	33,3	36,5
Anlæg:		
Udvalget for Teknik og Miljø	6,6	23,4
Økonomiudvalget inkl. jordforsyning	-1,6	
I alt overførte anlægsbevillinger til år	5,0	23,4
I alt overførte bevillinger	38,3	59,9

Brugerfinansieret område

Affaldshåndtering hører under de kommunale forsyningsvirksomheder, der drives som brugerbetalt virksomhed efter "hvile-i-sig-selv" princippet. De kommunale forsyningsvirksomheder har med regnskab 2020 et tilgodehavende i Morsø Kommune på sammenlagt 5,4 mio. kr.

Forventninger til fremtiden

Morsø Kommune har med regnskab 2020 og de handlinger, der ligger bag regnskabsresultatet taget endnu et skridt i den rigtige retning for at sikre de tidligere nævnte fokuserede emner:

- At sikre Mors, som et fortsat selvstændigt og udviklingsorienteret samfund med en klar vision og dagsorden for de kommende år
- At bane vejen for de strukturelle omlægninger, der gør, at Morsø Kommune i de kommende år forbliver et godt sted at drive virksomhed, bo, dyrke sin fritid og at være turist
- At bidrage til omkostningsreduktioner i den fremtidige drift, som sikrer økonomisk og faglig bæredygtighed
- At løse de demografiafhængige strukturudfordringer og giver fremadrettede kvalitetsforbedringer i servicestruktur og serviceindhold.

Morsø Kommune forventer fortsat at være en selvstændig kommune med en sund økonomi og et fornuftigt serviceniveau.

Regnskabsresultat for 2020

Det samlede regnskabsresultat udviser et underskud på 38,4 mio. kr. mod et oprindeligt budgetteret underskud på 44,9 mio. kr.

For den ordinære driftsvirksomhed er der et overskud på 54,0 mio. kr. mod et oprindeligt budgetteret overskud på 20,8 mio. kr.

For anlægsudgifter inkl. jordforsyning er der afholdt nettoudgifter på 90,5 mio. kr. mod et oprindeligt budget på 60,1 mio. kr.

Forsyningsvirksomheder har et merforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på netto 0 mio. kr. ("hvile i sig selv" princippet).

Ordinær driftsvirksomhed

For den ordinære driftsvirksomhed er overskuddet 48,7 mio. kr. højere end det korrigerede budget. Resultatet skyldes primært et mindre forbrug på serviceudgifterne.

Opgjort i mio. kr.	Budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020
Driftsudgifter			
Serviceudgifter	1.061,6	1.083,1	1.042,6
Overførselsudgifter	319,5	331,9	331,3
Udgifter til forsikrede ledige	30,1	39,7	39,0
Indtægter - Centrale refusionsordninger	-3,2	-3,2	-5,3
Aktivitetsbestemt medfinansiering	79,4	77,1	80,2
Ældreboliger	-9,0	-8,8	-8,8
Indbetalinger til feriefonden	0,0	4,4	0,0
Driftsudgifter skattefinansieret i alt	1.478,4	1.524,3	1.479,1
Driftsudgift - Brugerfinansieret områder	0,6	0,8	1,7
Driftsudgifter i alt	1.478,9	1.525,1	1.480,8

Serviceudgifter

Serviceudgifter udviser et mindre forbrug på 40,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og et mindre forbrug på 19,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Hvilket skyldes et mindre aktivitets- og uddannelsesniveau grundet COVID-19 samt ubrugte ikke-prioriterede puljemidler og de i finansloven bevilligede midler til Modtagecenter for Østersturisme.

Overførselsudgifter

Overførselsudgifterne ligger regnskabsmæssigt 0,6 mio. kr. under det korrigerede budget og 11,8 mio. kr. over det oprindelige budget. I forhold til det oprindelige budget er det primært området for sygedagpenge, der grundet COVID-19 nedlukningen har påført kommunen ekstra udgifter.

Udgifter til forsikrede ledige

Udgifter til forsikrede ledige ligger i regnskabet 0,7 mio. kr. under det korrigerede budget og 8,9 mio. kr. over det oprindelige budget, og skyldes at stigningen i antal årsværk under dagpenge til forsikrede ledige har været lavere end forudsat i det korrigerede budget.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Udgifterne til aktivitetsbestemt medfinansiering, der betales til regionerne, viser regnskabsmæssigt et merforbrug på 3,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og 0,8 mio. kr. over det oprindelige budget. Hvilket skyldes afvigelser i forhold til det forventede forbrug. Midlerne er stadigvæk fastfrosset og dette fortsætter i 2021.

Brugerfinansieret område - forsyningsvirksomhed

Driftsudgifter under forsyningsvirksomhed (affald) ender med et underskud på 1,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvor der var budgetteret med et underskud på 0,8 mio. kr.

For anlægsudgifter under forsyningsvirksomhed (affald) er der et underskud 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget med et forventet underskud på 0,6 mio. kr.

Anlægsudgifter

Der er afholdt anlægsudgifter for i alt 86,7 mio. kr. Det korrigerede budget var på 110,2 mio. kr. og det oprindelige budget på 60,1 mio. kr. Til regnskab 2021 overføres anlæg fra 2020 på i alt 23,4 mio. kr. Jordforsyningen endte med en udgift på 3,8 mio. kr. af det korrigerede budget på 6,8 mio. kr. Specifikationen for anlæggene og deres bevillinger beskrives i Note 12.

Likviditeten

Den likvide beholdning ultimo 2020 er fra ultimo 2019 faldet med 0,9 mio. kr. og udgør ultimo 2020 en negativ likvid beholdning på 30,0 mio. kr.

Den gennemsnitlige likviditet, er et gennemsnit af de daglige saldi, på kommunens bankkonti de seneste 12 måneder. Ultimo 2020 er den gennemsnitlige likviditet 56,1 mio. kr. Det er den gennemsnitlige likviditet, Morsø Kommune bliver målt på i Indenrigs- og Boligministeriet i forhold til ansøgninger om tilskud og lånedispensationer m.v. I denne saldo, er en del af likviditeten bundet i overførte bevillinger vedrørende drift og anlæg samt mellemværende med affaldsforsyningen og ældreboligerne. Den disponible likviditet er ved årets udgang beregnet til -25,6 mio. kr.

I en kommune af Morsø Kommunes størrelse med 20.068 indbyggere skal den gennemsnitlige likviditet over 12 måneder som tommelfingerregel være mindst 70,2 mio. kr. (3.500 kr. pr. indbygger).

Opgjort i mio. kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2019
Gennemsnitlig likviditet opgjort efter kassekreditregel.	56,1	62,7
Overførte driftsbevillinger	-36,5	-33,3
Overførte anlægsbevillinger	-23,4	-5,0
Mellemværende med Affaldsforsyningen	-5,4	-7,3
Mellemværende med Ældreboligerne	-16,4	-16,0
(- = Affaldsforsyning og ældreboligerne har penge til gode)		
Disponibel likviditet	-25,6	1,1

Langfristet gæld

I 2020 blev der på langfristet gæld til kreditforeninger afdraget med 22,5 mio. kr. I 2020 er der optaget nye kreditforeningslån for 18,1 mio. kr. på baggrund af lånerammen fra regnskab 2019 og lånemulighederne som følge af Covid-19. I 2020 blev Kommunalbestyrelsens mål om at afdrage mere end låne optagelsen opfyldt.

I 2020 er der som følge af den nye ferielov hensat yderligere 39,6 mio. kr. til indefrosset 8 måneders feriepengeforpligtigelse for perioden 01.01.2020 - 31.08.2020, således der ultimo 2020 i alt er hensat 62,5 mio. til kommunens feriepengeforpligtigelser. Se note 9 Langfristede gældsforpligtelser.

Kommunens årsregnskab 2020

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Morsø Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Boligministeriet i 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.

Morsø Kommune har valgt ikke at udarbejde det fra 2010 frivillige omkostningsregnskab. Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag fra Morsø Kommunes Principper for økonomistyring.

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter

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

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 31. januar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

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.

Årsberetningsdelen med regnskabsbemærkningerne indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau.

Detaljeringsgraden for driftsudgifterne – note 3 – følger kommunens bevillingsniveau, hvilket er politikområderne indenfor de enkelte udvalg.

Regnskabstallene sammenholdes med, såvel det oprindelige 2020 som det korrigerede budget 2020. Årsregnskabet og årsberetningen er udarbejdet i et samlet kompendie.

Ekstraordinære poster

I 2020 har der ikke været driftsmæssige dispositioner, der skønnes ekstraordinære.

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Kommunens bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem regnskabs- og bevillingsbeløb er nedfældet er detaljeret beskrevet i afsnittet "Regnskabsbemærkninger pr. politikområde" og opsummeret i note 3.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

Der er af Indenrigs- og Boligministeriet fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret via elektronisk indhentede tingbogsattester.

Som hovedregel indregnes et aktiv i anlægskartoteket og på status, når aktivet har en værdi, der er svarende til eller højere end den beløbsmæssige bagatelgrænse på 100.000 kr. For grunde og bygninger gælder dog en bagatelgrænse på 50.000 kr.

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

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder it-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes pr. 1. januar 2007 til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver

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

Levetider er fastlagt til følgende:

Aktivtype	Levetider
Bygninger	15 – 50 år
Installationer	10 år
Tekniske anlæg, maskiner mv.	5 – 50 år
Inventar, it-udstyr mv.	3 – 5 år

Såfremt der er afvejet fra levetiderne udmeldt af Indenrigs- og Boligministeriet, er dette anført som note til anlægsnoten i regnskabet. For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

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

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

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Morsø Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelserne svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Morsø Kommune er forpligtet til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes Morsø Kommunes alternative lånerente.

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

Materielle anlægsaktiver under udførelse

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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som Morsø Kommune har medejerskab til, 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 salg

Grunde og bygninger til salg er opskrevet til forventet salgspris.

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

Omsætningsaktiver – tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter er optaget under omsætningsaktiver - tilgodehavender og vedrører udgifter og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Omsætningsaktiver – værdipapirer

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

Egenkapital

I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået drifts-overenskomst med og en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver.

Hensatte forpligtigelser

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, 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 forpligtigelsen.

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenstemandsansatte og ansatte på tjenstemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Fra regnskab 2017 har Indenrigs- og Boligministeriet ændret i beregningsmetoden for henlæggelser. Se yderligere beskrivelse i Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Hensatte forpligtigelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonus betalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser og arbejdsskade forpligtigelser indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Opmærksomheden henledes på, at miljøforpligtelser forlods/primært er indregnet ved at foretage nedskrivning af grundværdien.

Langfristede gældsforpligtigelser

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

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i regnskabsopgørelsen.

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

Indefrosne feriepengeforpligtigelse

Kortfristet gæld

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

Feriepengeforpligtelsen indgår ikke i kommunens regnskabsaflæggelse.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller Indenrigs- og Boligministeriet har stillet krav om noteoplysning/regnskabsbemærkning.

Regnskabsopgørelse

Noter	Opgjort i mio. kr.	Budget 2020	Korrige- ret bud- get 2020	Regn- skab 2020	Regn- skab 2019
A. Det skattefinansierede område					
1	Indtægter				
	Skatter	-889,7	-889,7	-889,3	-856,6
	Tilskud og udligning	-611,3	-641,2	-644,9	-615,0
	Indtægter i alt	-1.500,9	-1.530,8	-1.534,2	-1.471,5
2,3	Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)				
	Udvalget for Teknik og Miljø	73,9	73,2	69,7	58,2
	Børne- og Kulturudvalget	355,5	356,5	349,3	350,8
	Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	345,2	368,4	364,9	343,2
	Det Sociale Udvalg	548,8	550,8	551,2	543,1
	Økonomiudvalget	155,0	175,4	144,0	137,6
	Driftsudgifter i alt	1.478,4	1.524,3	1.479,1	1.433,0
	Driftsresultat før finansiering	-22,5	-6,6	-55,1	-38,6
	Renter mv.	1,8	1,3	1,0	-8,2
	Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-20,8	-5,3	-54,0	-46,8
12	Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)				
	Anlægsudgifter i alt	60,1	110,2	86,7	61,7
12	Jordforsyning				
	Salg af jord	-3,0	-9,2	-5,7	-4,6
	Køb af jord inkl. byggemodning	3,0	16,0	9,5	-3,5
	Jordforsyning i alt	0,0	6,8	3,8	-8,1
	Resultat af det skattefinansierede Område	39,3	111,6	36,5	6,8
B. Forsyningsvirksomheder					
	Drift (indtægter - udgifter)	0,6	0,8	1,7	1,0
12	Anlæg (indtægter - udgifter)	5,0	0,6	0,2	0,0
	Resultat af forsyningsvirksomheder	5,6	1,4	1,9	1,1
	C. Resultat – I alt (A + B)	44,9	113,0	38,4	7,9

+ = underskud / - = overskud

Eventuelle afvigelser i totaler skyldes afrundinger

Balance

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2020	Ultimo 2019
	Aktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	572,5	602,2
	Tekniske anlæg mv.	29,7	28,5
	Inventar	0,3	0,4
	Anlæg under udførelse	74,5	29,7
	I alt	677,0	660,7
	Immaterielle anlægsaktiver	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver		
4	Aktier og andelsbeviser m.v.	577,3	571,0
5	Langfristede tilgodehavender	34,6	36,8
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-5,4	-7,3
	I alt	606,5	600,5
	Omsætningsaktiver – Fysiske anlæg til salg	30,4	29,0
	Omsætningsaktiver – Tilgodehavender	46,5	35,4
	Omsætningsaktiver – Værdipapirer	9,0	9,0
6	Likvide beholdninger	-30,0	-28,2
	Aktiver – I alt	1.339,5	1.306,3

Noter	Balance i mio. kr.	Ultimo 2020	Ultimo 2019
	Passiver		
	Egenkapital		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-5,0	-5,4
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-1,1	-1,2
7	Modpost for skattefinansierede aktiver	-701,1	-682,9
	Modpost for donationer	-0,2	-0,2
	Balancekonto	324,4	232,4
	I alt	-383,0	-457,3
8	Hensatte forpligtigelser	-327,5	-316,5
9	Langfristede gældsforpligtigelser	-436,8	-400,6
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita mv.	-5,8	-5,8
	Kortfristede gældsforpligtigelser	-186,4	-126,2
	Passiver - I alt	-1.339,5	-1.306,3
10	Kautions- og garantiforpligtelser udgør 2.187,88 mio. kr.		
	Eventualrettigheder udgør 3,0 mio. kr.		

Negative tal angives med (-)

Hoved- og nøgletal

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2017
Regnskabsopgørelsen (- = indtægt/overskud))				
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-54,0	-46,8	-38,7	-51,1
Resultat af det skattefinansierede område	36,5	6,8	-3,9	-19,6
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	1,7	1,0	1,6	0,9
Resultat af forsyningsvirk., anlæg	0,2	0,0	0,1	0,2
Balance, aktiver				
Anlægsaktiver i alt	1.283,6	1.261,2	1.283,2	1.308,9
Omsætningsaktiver i alt	85,9	73,4	64,4	73,5
Likvide beholdninger	-30,0	-28,2	-0,7	48,6
Balance, passiver				
Egenkapital	-383,0	-457,3	-567,5	-676,7
Hensatte forpligtigelser	-327,5	-316,5	-238,5	-163,2
Langfristet gæld	-436,8	-400,6	-412,8	-454,2
- heraf ældreboliger	-114,9	-123,0	-130,8	-138,3
- heraf indefrosne feriepenge	-62,5	-22,6	-	-
Kortfristet gæld	-186,4	-126,2	-122,0	-130,8
Nøgletal				
Gns. likviditet efter kassekreditreglen	56,1	62,7	92,6	113,8
Likviditet efter kassekreditreglen pr. indbygger (kr.)	2.796	3.098	4.538	5.549
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	21.768	19.785	20.221	22.138
Skatteudskrivning				
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	159.149	152.542	150.181	148.688
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,8	25,8	25,8	25,8
Grundskyldspromille	24,68	24,68	24,68	24,68
Indbyggertal pr. 31.12.	20.068	20.247	20.414	20.517

Evaluering af businesscases

Generel samling af integrationsindsatsen (budget 2017- 2021)

Integrationsindsatsen har været samlet siden 2016 og det har været en rigtig god investering.

Afdelingen begyndte i september 2016 med 160 borgere på integrationsydelse hvor vi nu, primo 2021, er nede på 25 borgere på integrationsydelse. Borgere er i høj grad, enten gået i ordinært arbejde eller videre til uddannelse, ganske få har valgt at lade sig forsørge af ægtefællen, men det er mere undtagelsen end reglen. Afdelingen er pga. den positive udvikling reduceret til 2 medarbejdere.

Med antallet af nye flygtninge og integrationsborgere der kommer til landet, går udviklingen i antallet af integrationsborgere i Morsø Kommune kun i en retning og det er nedad. Det forventes at den sidste familie kan udfases fra støtte af familiekonsulenten medio 2022, medmindre der kommer nye familier til landet.

Velkomstcenter Mors:

2020 har været et COVID-19 år for velkomstcenter Mors. Alle de aktiviteter der normalt bliver afholdt som International middag, uddeling af smagsprøver under kulturmødet mv., blev alle aflyst som følge af pandemien. Der vedblev dog at være aktivitet omkring den Europæiske arbejdskraft, de er blevet registreret, har modtaget orientering om deres muligheder og henvist til sprogundervisning, helt som vanligt. Antallet der har valgt at deltage i sprogundervisning, steg i 2020 efter egenbetalingen bortfaldt.

Samling af social- og beskæftigelsesindsatsen (budget 2017- 2021)

Businesscasen er ikke længere relevant.

Job- og Borgerservice – Virksomhedsservice 2016-2020 (budget 2016-2020)

Der blev af Økonomiudvalget i 2016 afsat midler til en forsættelse af fleksjobambassadørernes arbejde, samt bevilget tilgang af yderligere en virksomhedskonsulent. Opnormering betød, at der kunne arbejdes intensivt med at få borgere på ledighedsydelse i fleksjob og samtidig opretholde en fornuftig indsats på øvrige områder i forhold til udplacering af borgere, samt kontakten til virksomhederne. Den ekstra ansættelse betød en styrkelse af den virksomhedsrettede kontakt og en mulighed for at se mere tværfagligt på samarbejdet mellem ledige, virksomheder og uddannelsesinstitutioner. Et samarbejde, der målretter og styrker opkvalificeringen af ledige til job i virksomhederne.

Der har også i 2020 været godt flow i antallet af ansættelser pga. fleksjobambassadørernes/fleksjobkonsulenternes arbejde, på trods af et år med COVID-19. Virksomhedsservice har med de nuværende ressourcer formået at holde en god kontakt til virksomhederne på Mors og har høstet stor anerkendelse for kontakten under COVID-19 nedlukningen, hvor mange har haft svære vilkår. 2020 var på alle måder et anderledes år, som på ingen måde kan sammenlignes med andre år. Der har været arbejdet på en helt anden måde og virksomhedernes behov ændrede sig over en nat, da pandemien ramte. Arbejdsfordelinger og hjælpepakker blev en del af hverdagen, en velsmurt industri på Mors trodsede dog den udvikling og ledigheden faldt hurtigt tilbage i normallejet igen.

Tilførslen af ressourcerne til virksomhedsservice har betydet at det har været muligt at understøtte virksomhederne på bedste vis, selv i et meget vanskeligt år.

Job- og Borgerservice – Ekstra samtaler jf. Beskæftigelsesreformen (budget 2016-2020)

De tre overordnede mål for beskæftigelsesreformen:

1. Forsikrede ledige tilbydes en tidlig og sammenhængende indsats, der tilrettelægges i et tæt samarbejde mellem den ledige, jobcenteret og a-kassen.
2. Uddannelsesindsatsen målrettes forsikrede ledige med størst behov og virksomheder-nes efterspørgsel efter arbejdskraft.
3. Virksomhedsservice og jobformidling bliver en kerneopgave i jobcentrene, så virksomhederne kan få den arbejdskraft, de har behov for.

De mange ekstra samtaler, der skulle gennemføres som led i indførelsen af beskæftigelsesreformen, dannede grundlag for businesscasen, der tilførte ekstra sagsbehandlere på sygedagpenge og forsikrede ledige. Den politiske vilje til at sikre driften bevirkede, at samtaler med ledige og syge forsat kunne gennemføres som individuelle samtaler, frem for at afholde første samtale som et informationsmøde, med beskeden tid til den individuelle samtale.

Første januar 2020 trådte den nye Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats i kraft. Loven betød en lempelse af kravene til de mange samtaler efter seks måneders ledighed, men bød til gengæld på skærpede krav til dokumentation og administration. Det betyder at vi forsat er i samme situation som ved beskæftigelsesreformens indførelse. Pga. COVID-19 fik vi kun en smagsprøve på den nye måde at arbejde på i løbet af januar og februar, herefter alt lukkede ned og alle samtaler har sidenhen været afholdt som virtuelle eller telefoniske samtaler.

Aktiveringen har været suspenderet i perioder i løbet af 2020 og mange uddannelsesinstitutioner har i perioder kun gennemført virtuel undervisning, hvilket har betydet en betydelig nedgang i antallet af aktiveringer i 2020. Det har til gengæld betydet, at fokus har lagt på samtaler, udredninger, indhentelse af lægefaglige oplysninger og indstillinger til virtuelle REHAB-møder.

Med de mange ændringer der er sket, både lovmæssigt og i forhold til pandemien i løbet af 2020, er det meget vanskeligt at evaluere på businesscasen for året 2020, men samlet set for årene 2016 til 2020 vurderes businesscasen at have været en succes. Det havde ikke været muligt at overholde rettidigheden og opretholde omsætningshastigheden, uden de ekstra hændelser, det betyder også, at vi holder os på den rigtige side i forhold til styrelsens (STAR) nye benchmark rapporter, som kan føre til skærpet tilsyn og i værste fald administration af beskæftigelsesområdet.

Job- og Borgerservice – Sygedagpenge og Jobafklaring (budget 2018-2022)

Der er ansat én sagsbehandler til jobafklaringsforløbene, én projektkoordinator med socialfaglig baggrund og to fysioterapeuter. Finansieringen af indsatsen sker blandt andet ved brug af midler fra Ressourceforløbspuljen og en ændring i forhold til varighed og det særlige fokus, som i forvejen ligger på Sygedagpenge og Jobafklaringsforløbene. Hertil kommer også at sagsmængden hos de enkelte sagsbehandlere vurderes løbende med henblik på tilpasninger.

De økonomiske konsekvenser af business casen er lagt ind i budget 2018-2022.

Som for de andre businesscases har 2020 været et vanskeligt år at vurdere på pga. COVID-19 og den periodiske suspension af indsatsen, med medfølgende hjemsendelse og nedlukning til følge. Samtidig blev sygedagpengområdet lovgivningsmæssigt pålagt forlængelsesregler som betød, at ingen sygedagpengemodtagere kunne overgå til jobafklaring.

Forlængelsesreglerne betød at varigheden for sygedagpengeforløbene steg voldsomt sammen med antallet, men nedlukningen af overgangen til jobafklaringsforløbene fik til gengæld den modsatte virkning, antallet faldt markant. De der forsvandt fra jobafklaringsforløbene, var desværre ikke de vanskelige og langvarige sager, hvilket betød, at den gennemsnitlige varighed på ydelsen blev helt misvisende for 2020 og vil ligeledes blive misvisende i 2021, fordi der på meget kort tid vil overgå 70 nye sager til ydelsesområdet når der åbnes for tilgang og det vil sænke den gennemsnitlige varighed til et helt uvirkeligt lavt niveau.

Som det fremgår har 2020 været et usædvanligt år og det er derfor ikke muligt at give et retvisende billede af businesscasens oprindelige mål for 2020 og det vil ligeledes blive vanskeligt i 2021.

.

Regnskabsbemærkninger pr. politikområde

Morsø Kommune har inddelt sine dispositioner og aktiviteter samt udbud af ydelser i følgende politikområder, som følger vores udvalgsstruktur:

Udvalget for Teknik og Miljø

- Teknisk Drift
- Natur og miljø mv.
- Færgen
- Affaldshåndtering

Børne- og Kulturudvalget

- Børn og Kultur
- Børn og Familier
- BKU overførsler

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

- Erhverv, Turisme mv.
- Beskæftigelse
- Forsikrede ledige
- BEU overførsler

Det Sociale Udvalg

- Sundhed og hjælpemidler
- Visitationen
- Ældreområdet
- Sociale tilbud
- DSU overførsler

Økonomiudvalget

- Politisk Organisation
- Administrativ Organisation

Regnskabsbemærkningerne for de enkelte områder opstilles efter politikområder jf. ovenstående oversigt.

Udvalget for Teknik og Miljø

Teknisk Drift

Årets væsentligste begivenheder:

Byggeriet af det nye plejecenter Duelund har kørt godt selvom, der har været COVID-19. Byggeriet forventes klar til indflytning 15. februar 2021

Der er i løbet af året blevet fastlagt størrelse og kriterier for nyt kollegiebyggeri og sportscollege på Tranevej sammen med Boligselskabet Nykøbing Mors og øvrige interessenter. Byggeriet er næsten færdigprojekteret og forventes at stå færdigt til august 2022.

Der er etableret en central rengøringsenhed under Kommunale Ejendomme.

Der har i løbet af året været en del fremrykninger af projekter i forbindelse med COVID-19.

Der er blandt andet

- udført en forhøjelse af ydermolen på Ejerslev havn og etableret kystsikring af den sydlige mole og vej ved Ejerslev havn.
- udført en stor del af energirenoveringer for 5 mio. kr. i de kommunale bygninger.
- udført uddybning af Thissinghuse havn.

Der er etableret nye fortove og belægning på Bangsgade, Poulsen Dalsvej, Bøgevej og Elmevej.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Teknisk Drift viser et samlet mindreforbrug på 896 tkr. Mindre forbrug skyldes COVID-19-relaterede udgifter samt at udgifterne til vintertjeneste har været lavere end forventet.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Teknisk Drift		42.177	39.983	39.087	896
00.25.11	Beboelse	737	586	-67	653
00.25.12	Erhvervsejendomme	-104	135	24	111
00.25.13	Andre faste ejendomme	1.377	1.928	2.918	-990
00.25.15	Byfornyelse	158	387	401	-14
00.25.18	Driftssikring af boligbyggeri	3.408	3.408	2.314	1.094
00.25.19	Ældreboliger	-9.017	-8.837	-8.765	-72
00.28.20	Grønne områder og naturpladser	4.836	5.348	6.410	-1.062
00.32.31	Stadion og idrætsanlæg	248	748	727	21
00.32.35	Andre fritidsfaciliteter	891	891	1.006	-115
00.52.80	Fælles formål	237	237	136	101
00.55.93	Diverse udgifter og indtægter	-399	-566	-240	-326
00.58.95	Redningsberedskab	61	61	18	43
02.22.01	Fælles formål	9.787	11.895	11.241	654
02.22.03	Arbejder for fremmed regning	-1.049	-1.349	-1.955	606

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
02.22.05	Driftsbygninger og -pladser	416	416	175	241
02.28.11	Vejvedligeholdelse m.v.	2.384	2.384	2.692	-308
02.28.12	Belægninger m.v.	7.562	1.712	2.097	-385
02.28.14	Vintertjeneste	3.558	3.558	2.211	1.347
02.35.40	Havne	254	657	1.366	-709
02.35.42	Kystbeskyttelse	536	536	502	34
03.22.01	Folkeskoler	5.710	5.721	6.153	-432
03.22.04	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	95	95	1	94
03.22.08	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	435	434	427	7
03.22.18	Idrætsfaciliteter for børn og unge	1.415	1.413	1.023	390
03.32.50	Folkebiblioteker	509	509	485	24
03.35.60	Museer	30	30	31	-1
03.35.62	Teatre	1.240	1.240	969	271
03.35.64	Andre kulturelle opgaver	445	445	430	15
03.38.76	Ungdomsskolevirksomhed	94	94	7	87
05.25.14	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	1.945	1.755	2.506	-751
05.28.23	Døgninstitutioner for børn og unge	718	718	516	202
05.30.26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	726	726	586	140
05.30.27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	1.294	1.445	1.424	21
05.30.29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	1.037	1.037	574	463
05.38.39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)			18	-18
05.38.50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	21	33	125	-92
05.38.52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)			9	-9
05.38.58	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	278	278	251	27
05.38.59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	455	26	292	-266
05.68.90	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	98	98	90	8
06.45.51	Sekretariat og forvaltninger	-249	-249	-230	-19
06.45.53	Jobcentre			192	-192

Natur og Miljø mv.

Årets væsentligste begivenheder:

I 2020 er arbejdet med et nyt oplevelses- og søsportscenter kommet godt fra start, med gennemført dialogmøder med fremtidige aktører og udarbejdet grundlaget for et program og perspektiv til en kommende arkitektkonkurrence. Derudover er der indledt dialog med fonde, der kan være relevante for projektet.

I 2020 er realiseringen af Kulturfjorden påbegyndt, og i sommeren blev den nye maritime legeplads indviet med så mange børn, som det var muligt under omstændighederne. Arbejdet med en fjordbro, scene og havnepromenaden blev også opstartet og forventes færdig i første halvdel af 2021.

Arbejdet med Kommuneplan 2021 er påbegyndt med en intern proces, der bygger videre på arbejdet med Planstrategi 2030, Fælles om Mors.

Den fysiske omdannelse af Karby Kuber er færdiggjort, og projektet afventer de sidste tilladelser og en indvielse med de bidragsydende fonde, når det bliver muligt at samle aktører og borgere i området.

Områdefornyelsen i Dueholmcenteret er gået ind i den afsluttende fase, hvor p-pladser, Kloster-torvet og ny vejføring er under etablering. Projektet forventes færdiggjort i foråret 2021.

I Morsø Multipark er arbejdet med etablering af en udendørs arena langt i anlægsprocessen, og der er opnået flere fondstilsagn til delprojektet "Karrusellen" som i 2021 skal detailprojekteres.

I forhold til planlægningen er der udarbejdet en række nye lokalplaner, som skal danne ramme

Der er udlagt asfaltbelægninger ud over den ordinære bevilling for kr. 25.000.000 (Coronalån), som har resulteret i, at der er udlagt asfalt på ca. 115 km. vej (19,1% af det samlede vejnet) og over 500.000 m² asfalt, hvilket svarer til knap 17% af det samlede antal m² vejareal.

Områdefornyelse (Landsbyfornyelse)

Der er arbejdet på færdiggørelse af landsbyfornyelse i Vils og Hvidbjerg, hvor der kun mangler få elementer i de samlede projekter. Derudover er arbejdet i Sundby, Bjergby og Gullerup kommet godt videre, med bl.a. ny minigolfbane i Sundby og ny legeplads i Sandgraven i Bjergby. Landsbyfornyelsen i Frøslev er startet op i projekterings- og realiseringsfasen.

Arbejdet med forsøgsprojektet Strategisk Tilpasning i Landsbyen de 7 sogne, der er støttet med byfornyelsesmidler, er for anlægsdelen afsluttet, der er afholdt erfaringsudveksling med "søsterprojektet" i Hjørring Kommune, hvor Strategisk Tilpasning har fået positiv feedback for at være stærkt på den borgerinvolverende proces og forbilledligt i den sammenhæng.

Vådområder

Arbejdet med at realisere vådområdet i Jølby Nor er afsluttet og der har pågået en dialog med områdets lodsejere og beboere ift. nye rekreative tiltag i forbindelse med vådområdet.

Forundersøgelsen i Nees Vig og Skarum Enge er afsluttet og Nees vig forventes at overgå til realisering i 2021.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Natur og miljø mv. viser et samlet mindre forbrug på 3.144 tkr. Mindre forbruget kommer fra midler bevilliget til diverse projekter under landdistriktsmidlerne. Projekterne er ikke gennemført endnu og derfor er tilskuddet ikke udbetalt.

Fælles formål har området sparet på, da midlerne er anvendt på vedligeholdelse af vandløb.

Endelig har det være muligt at spare på udgifterne på busdrift.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Natur og Miljø mv.		28.656	29.731	26.587	3.144
00.22.02	Boligformål	60	60	14	46
00.22.03	Erhvervsformål	109	109	16	93
00.22.05	Ubestemte formål	-545	-545	-796	251
00.25.15	Byfornyelse	865	865	733	132
00.38.50	Naturforvaltningsprojekter	439	439	208	231
00.48.70	Fælles formål	980	980	43	937
00.48.71	Vedligeholdelse af vandløb	373	373	1.246	-873
00.52.80	Fælles formål	489	489	240	249
00.52.87	Miljøtilsyn – virksomheder			22	-22
00.52.89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	730	730	725	5
00.58.95	Redningsberedskab	4.658	4.658	4.584	74
02.22.01	Fælles formål	190	205	83	122
02.28.11	Vejvedligeholdelse m.v.	3.637	3.601	3.591	10
02.32.31	Busdrift	16.044	16.065	15.444	621
02.32.34	Lufthavne	81	81	94	-13
03.35.64	Andre kulturelle opgaver	35	71	59	12
06.48.68	Udvikling af yder- og landdistriktsområder	511	1.550	281	1.269

Udvalget for Teknik og Miljø

Færgen

Årets væsentligste begivenheder:

Der er gennemført udskiftning af de to motorer på færgen.

Færgedriften har endvidere været påvirket væsentligt af COVID-19, så der er en væsentlig mindre indtægt og så har langtidssygdom påvirket lønomkostningerne.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Færgen viser et væsentligt merforbrug på -488 tkr., hvorfor der er sendt ekstra aconto regninger ud til Thisted og Morsø Kommuner.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Færgen		3.027	3.504	3.992	-488
02.32.33	Færgedrift	3.027	3.504	3.992	-488

Udvalget for Teknik og Miljø

Affaldshåndtering

Årets væsentligste begivenheder:

Genbrugsbutikken har i længere perioder været lukket på baggrund af COVID-19 og der er derfor en væsentlig mindre indtægt end budgetteret.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Affaldshåndtering viser et merforbrug på -906 tkr. Det har grundet COVID-19 krævet ekstra mandskab og forholdsregler at holde genbrugspladsen åben. Samtidigt har vi haft færre indtægter på salg af genanvendelige materialer.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Affaldshåndtering		580	791	1.697	-906
01.38.60	Generel administration	-2	253	48	205
01.38.61	Ordninger for dagrenovation - restaffald	636	636	102	534
01.38.63	Ordninger for glas, papir og pap	-1	-21	404	-425
01.38.64	Ordninger for farligt affald	-1	-1	-10	9
01.38.65	Genbrugsstationer	-40	-64	1.255	-1.319
01.38.66	Øvrige ordninger og anlæg	-12	-12	-103	91

Børn og kultur

Årets væsentligste begivenheder:

- Udmøntning af Kulturpolitik.
- Udarbejdelse af Ungepolitik
- Deltagelse i undervisningsministeriets pulje til folkeskoleløft.
- Opstart af indfasning af minimumsnormeringer i daginstitutioner.
- Etablering af Udviklingsspor.

Kulturpolitik for 2017-2020

Kulturpolitikken skal overordnet ses i sammenhæng med kommunens øvrige politikker på folkeoplysningsområdet, idrætsområdet, ungeområdet og skoleområdet. Politikken er ikke statisk, men en rammeplan, som løbende skal justeres. Kulturpolitikken indeholder en overordnet vision og tre overordnede spor, som udgør fokus i den kommende kommunalbestyrelsesperiode.

De tre spor er inspireret af hovedlinjerne i den nordjyske kulturaftale: 1. Nye mødesteder og fællesskaber, 2. Muligheder for dannelse og talent samt 3. Mangfoldig kultur, der rykker.

Ungepolitik for 2020

Morsø Kommunes Ungepolitik er udarbejdet inden for rammerne af Fælles om Mors – Udviklingsplan 2030 og er målrettet aldersgruppen 14 til 25 år.

Frontløberne har udarbejdet en rapport til Morsø Kommune, der tager afsæt i perspektiver indsamlet fra 320 unge med fokus på de unges oplevelse af deres tilværelse på Mors.

Frontløbernes rapport, samt den uddybende ungeworkshop, har dannet grundlag for den nye Ungepolitik i Morsø Kommune – en ungepolitik, der skal være med til at skabe et aktivt og tilfredsstillende ungeliv på Mors og forstærke unges lyst til at vende tilbage efter endt uddannelse i de større uddannelsesbyer.

Der har været afholdt workshop med omkring 50 indbudte unge fra bl.a. 10'eren, Morsø Gymnasium, EUC, HF, Morsø Landbrugsskole og DUR/NÆRVÆRKET. Der har efterfølgende yderligere været sikret input inden for områderne Uddannelse og arbejde, Sundhed, livsstil og forebyggelse, Fritid og fællesskaber, Synlighed, kommunikation og digitalisering samt Mobilitet.

Input på et strategisk niveau er indarbejdet i Ungepolitikken. Næste skridt er at udmønte strategien i konkrete tiltag. I udmøntningen af strategien er det væsentligt, at vi har en opdateret viden om de unge – både databaseret og gennem dialog via årlige møder mellem unge og kommune.

Oprettelsen af en Ungepulje er et væsentligt element i den nye Ungepolitik og gælder foreløbig i en toårig periode (2020 og 2021). Den nye ungepulje er en pulje med midler til aktiviteter for unge i alderen 14-25 år. Formålet med puljen er at give unge på Mors mulighed for gennem aktiviteter at styrke fællesskabet mellem unge og give unge erfaring med at være aktive medborgere.

Ungepolitikken er en overordnet strategi og internt styringsredskab i Morsø Kommune. Kommunalbestyrelsen vedtog Ungepolitikken i januar 2020.

Folkeskoleområdet

Deltagelse i undervisningsministeriets pulje til et generelt løft af folkeskolen:

Tildelingspuljens formål er at bidrage til et generelt løft af folkeskolen via flere lærere. Tilskuddet skal anvendes til ansættelse af lærere i folkeskolen. Ved folkeskolen forstås alle undervisningstilbud etableret under folkeskoleloven, herunder for eksempel også specialskoler.

Puljen har medvirket til et kvalitetsmæssigt løft i løsning af kerneopgaven på folkeskoleområdet i Morsø Kommune: "Vi skaber størst mulig læring, trivsel, dannelse og udvikling for alle børn og unge på Mors".

De økonomiske midler er fordelt bredt mellem folkeskolerne på Mors.

Dagtilbudsområdet

Opstart af indfasning af minimumsnormeringer i daginstitutioner:

Aftalen sikrer bedre normeringer i vuggestuer og børnehaver i hele landet, så børn kan mødes af engageret og kvalificeret pædagogisk personale med tid og ressourcer til at sikre høj kvalitet.

Puljen har medvirket til et kvalitetsmæssigt løft i løsning af kerneopgaven på dagtilbudsområdet i Morsø Kommune: "Vi skaber størst mulig læring, trivsel, dannelse og udvikling for alle børn og unge på Mors".

De økonomiske midler er fordelt bredt mellem dagtilbuddene på Mors.

Folkeskole- og dagtilbudsområdet

Etablering af Udviklingsspor:

Skole- og dagtilbudsområdet har ønsket at skabe lokalt forankrede specialpædagogiske indsatser, der kan tilgodese den enkeltes behov for specialpædagogisk bistand således, at den enkelte elev samtidigt bevarer sin tilknytning til fællesskabet. Den specialpædagogiske indsats skal sikre det at kunne udvikle sig parallelt, med særligt fokus på at støtte det enkelte barns og den enkelte unges i adgangen til spejling og udvikling, med andre i fællesskabet.

Etableringen af lokale udviklingsspor blev formelt politisk besluttet i starten af 2020. Siden denne politiske beslutning er der etableret udviklingsspor ved M.C. Holms Skole & Børnehus, Sydmors Skole & Børnehus, Øster Jølby Skole & Børnehus og Dueholmskolen. Indsatserne er alle igangsat og der arbejdes med kvalificering af tilbuddene og kompetenceudvikling af det pædagogiske personale.

Udviklingssporene har indledningsvist leveret fortrinligt på opgaveløsningen og bidraget til det positive regnskabsresultat.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Børn og Kultur viser et samlet mindreforbrug på 7,7 mio. kr. svarende til 2,70 % af korrigeret budget.

De væsentligste afvigelser vedrører folkeskoleområdet med et samlet mindreforbrug på 6,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes blandt andet indførelse af udviklingsspor og besluttet indkøbs- og ansættelsesstop. Samt færre udgifter til kørsel af elever og til uddannelse af personale. Begge dele grundet COVID-19.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Børn og kultur		285.865	286.501	278.758	7.743
00.32.31	Stadion og idrætsanlæg	77	107	38	69
00.32.35	Andre fritidsfaciliteter	218	218	82	136
03.22.01	Folkeskoler	99.475	101.056	99.667	1.389
03.22.02	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	7.314	7.548	5.721	1.827
03.22.04	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.		-55	-49	-6
03.22.05	Skolefritidsordninger	4.471	4.444	4.949	-505
03.22.06	Befordring af elever i grundskolen	4.542	4.542	3.349	1.193
03.22.07	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	38	38	84	-46
03.22.08	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	15.776	15.941	14.777	1.164
03.22.09	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	1.482	1.044	43	1.001
03.22.10	Bidrag til staten for elever på private skoler	27.263	26.793	26.722	71
03.22.12	Efterskoler og ungdomskostskoler	8.208	8.208	8.190	18
03.22.16	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen		500	598	-98
03.22.18	Idrætsfaciliteter for børn og unge	2.223	2.223	2.154	69
03.30.46	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2.924	2.918	2.846	72
03.32.50	Folkebiblioteker	7.570	7.308	7.307	1
03.35.60	Museer	3.456	3.456	3.455	1
03.35.62	Teatre	2.634	2.434	2.408	26
03.35.63	Musikarrangementer	2.428	2.396	2.391	5
03.35.64	Andre kulturelle opgaver	711	669	491	178
03.38.70	Fælles formål	197	477	141	336
03.38.72	Folkeoplysende voksenundervisning	365	365	377	-12
03.38.73	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	2.743	2.675	2.480	195
03.38.74	Lokaletilskud	8.267	8.304	7.999	305
03.38.75	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	731	731	694	37
03.38.76	Ungdomsskolevirksomhed	3.620	3.734	3.724	10
03.45.83	Fælles formål	36	36	34	2
05.25.10	Fælles formål	3.458	2.563	2.672	-109
05.25.11	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	10.769	10.661	10.455	206

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
05.25.14	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	37.424	39.457	39.345	112
05.25.19	Tilskud til privatinstitutioner, privat dag-pleje, private fr	25.837	24.049	23.979	70
05.28.21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	800	798	767	31
05.72.99	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	808	863	867	-4

Børne- og Kulturudvalget

Børn og familier

Årets væsentligste begivenheder:

- Udvikling og drift af Morsø Modellen i tæt samarbejde med skoler og dagtilbud.
- Omorganisering af Sundhedsplejen.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Børn og familier viser et samlet merforbrug på -0,3 mio. kr. svarende til 0,44 % af korrigeret budget.

Det væsentlige merforbrug skyldes, at Familiens trivsel kun har modtaget 1. del af tilskuddet fra A.P. Møllerfonden i 2020. Da dette er et driftsprojekt, overføres merforbruget til 2021, som dækkes af det forøgede tilskud i 2021.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Børn og familier		68.698	68.741	69.049	-305
03.22.02	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	986	986	2.757	-1.771
03.22.04	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	3.050	3.393	3.236	157
03.22.06	Befordring af elever i grundskolen			91	-91
03.22.08	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	3.939	3.939	207	3.732
03.22.16	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	3.823	3.584	3.733	-149
04.62.89	Kommunal sundhedstjeneste	3.976	3.894	3.769	125
05.22.07	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-725	-725	-1.607	882
05.25.15	Fritidshjem (dagtilbudslovens § 52, stk. 2-4)	1.141	1.141	1.025	116
05.28.20	Opholdssteder mv. for børn	14.825	13.887	9.323	4.564
05.28.21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	9.506	10.526	14.404	-3.878
05.28.22	Plejefamilier	20.195	20.134	23.966	-3.832
05.28.23	Døgninstitutioner for børn og unge	6.937	6.937	6.919	18
05.28.24	Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	782	782	523	259
05.28.25	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	263	263	457	-194
05.28.26	Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet			243	-243

Børne- og Kulturudvalget

Overførsler - Børne- og Kulturudvalget

Årets væsentligste begivenheder:

Intet at bemærke.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Overførsler viser et samlet merforbrug på -0,3 mio. kr. svarende til 21,20% af korrigeret budget.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt BKU overførsler		924	1.263	1.531	-268
05.57.72	Sociale formål	924	1.263	1.531	-268

Erhverv, turisme mv.

Årets væsentligste begivenheder:

Erhvervsfremme

Morsø Erhvervsråd ansatte pr. 1. august 2020 erhvervsdirektør Tinna Malmberg som ny leder af Erhvervsrådet.

I bygningerne på Holgersgade, hvor Morsø Erhvervsråd har til huse, har Morsø Kommune skabt et "Væksthus", hvor også Destination Limfjorden, Handelschefen og Dansk Skaldyrshovedstad har fået til huse. I forvejen har Erhvervshus Nord kontorlokaler i huset. De forskellige organisationer har fået til opgave at sikre, at lokalefællesskabet også udmønter sig i konkrete "Sammen Er Vi Bedst" samarbejder og resultater. Der arbejdes bl.a. på at fremme erhvervsdelen vedr. turisme og handel.

Morsø Kommune har fokus på at udnytte sine smådriftsfordele og at sikre optimale muligheder i forskellige samarbejdskonstellationer, herunder fx DI og BRN, hvor det søges at opnå flest mulige fælles fordele og succeser via samarbejdet med de øvrige 11 nordjyske kommuner mfl.

På erhvervsområdet er der ligeledes fokus på infrastrukturprojektet omkring rute 26/34 som via en komité, bestående af Morsø, Thisted, Skive og Herning kommuner inkl. erhvervsliv, arbejder på at blive en del af den kommende infrastrukturreform, som forventes behandlet i Folketinget i 2021.

Turisme og Events

I februar 2020 blev foreningen bag det nye destinationsselskab - Destination Limfjorden – stiftet. Det er et samarbejde mellem Morsø, Skive og Struer kommuner. Destination Limfjorden overtog opgaven med Morsø Kommunes turismefremme fra Morsø Turistforening den 1. juni 2020. Destination Limfjorden er operatør i forhold til udvikling, koordinering og markedsføring af turismen i de tre kommuner.

Fra 1. juni 2020 havde Morsø Kommune en eventaftale med Morsø Turistforening, som udførte en række opgaver i forhold til events på Mors.

COVID-19 kom til at præge 2020, idet en række events på Mors blev aflyst. En del af disse events har kommunalt tilskud bevilliget af Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget. Østers Finalen, Skaldyrsfestivalen, sommerkoncerter i gågaden samt Østers- og Muslingepremieren måtte alle aflyses. Det lykkes at afholde 100 miles i september, hvor COVID-19 restriktionerne dog satte begrænsninger i forhold til publikumsdelen.

Morsø Handelsstandsforening ansatte i 2020 en handelschef med støtte fra Morsø Kommune.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Erhverv, Turisme mv. viser et samlet mindreforbrug på 2,5 mio. kr. som svarer til 25 % af korrigeret budget. Den væsentligste årsag til mindreforbruget er aflysninger af arrangementer der er bevilget af midler fra udviklingspuljen, samt de afsatte midler til turisme og events,

alle grundet COVID-19. Det vedrører områderne Østers Finalen, Skaldyrsfestivalen, sommerkoncerter i gågaden samt Østers- og Muslingepremieren.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Erhverv, turisme mv.		7.621	10.108	7.576	2.532
06.48.62	Turisme	3.846	6.333	4.012	2.321
06.48.67	Vejledning og Erhvervsudvikling	3.775	3.775	3.564	211

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Beskæftigelse

Årets væsentligste begivenheder:

2020 startede helt normalt endog med en væsentlig lavere ledighed end året før, der var udsigt til et år med en meget lav ledighed, forventet under 2 procent. Den forventning holdt til COVID-19 gjorde sit indtog i marts 2020 og Danmark lukkede ned. Ledigheden steg eksplosivt lige efter nedlukningen, men stik mod alle odds gik der kun en måned før ledigheden igen begyndte at falde, der skulle dog gå fem måneder efter nedlukningen, før ledigheden var i niveau med 2019. August blev vendepunktet, her dykkede specielt de forsikrede ledige under ledigheden for samme tidspunkt i 2019 og det holdt sig helt frem til november. Årsagen til den lave ledighed var erhvervslivet på Mors, man skulle lige finde benene efter nedlukningen, det tog ikke lang tid, herefter så man sig ikke tilbage, virksomhederne producerede som aldrig før og håndværkerne byggede på livet løs.

Det var bestemt ikke alle steder i Danmark man oplevede samme udvikling som på Mors, i mange kommuner bed den høje ledighed sig fast, arbejdsfordelinger blev anmeldt i stort antal og lønkompensationspakken blev ligeledes flittigt brugt. På Mors brugte stort set ingen arbejdsfordeling og igen var det et begrænset antal der benyttede lønkompensationsordningen, det var under 100 ud af 1800 potentielle virksomheder.

COVID-19 fik andre virkninger bl.a. på ledige, sygemeldte og andre overførselsindkomster i form af, forlænget dagpenget, forlænget ret til sygedagpenge, ingen mulighed for overgang til jobafklaringsforløb, mv. Ordninger der har betydet stigende udgifter for kommunen, hvilket folkettingen er klar over og i nogen udstrækning har kompenseret kommunen for, der vil dog komme yderligere efterspil på dette i løbet af 2021.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Beskæftigelse viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som svarer til 3,95 % af korrigeret budget. Mindreforbruget vedrører primært Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov, hvor udgiften til befordring har været lavere end forudsat i budgettet.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Beskæftigelse		11.353	8.065	7.746	319
00.25.11	Beboelse	230	0		0
03.22.15	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år	3.684	3.336	3.402	-66
03.30.42	Forberedende Grunduddannelse	1.634	1.724	1.724	0
03.30.43	Forsøgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	1.089	724	724	-0
03.30.44	Produktionsskoler	925	925	932	-7
03.30.46	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	3.900	2.407	1.966	441
05.28.21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	-95	-97	14	-111

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
05.68.95	Løn til forsikrede ledige m.fl., kontant- hjælpsmodtagere m.fl., og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	47	47	-19	66
05.68.96	Servicejob	-78	-78	-65	-13
05.72.99	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	17	17	7	10
06.45.57	Voksen-, ældre- og handicapområdet		-940	-939	-1

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Forsikrede ledige

Årets væsentligste begivenheder:

Året startede som januar 2019, en ledighedsprocent på 3,7% helt identisk. Antallet af forsikrede ledige var dog noget lavere i januar 2020 end i januar 2019, det var andre arbejdsmarkedspå-rate målgrupper der trak ledighedsprocenten op. Landsgennemsnittet var marginalt højere på 3,9 % og Nordjylland noget højere med 4,7 %. Året blev et godt år for de forsikrede ledige, på trods af COVID-19. Som beskrevet ovenfor i årets væsentligste begivenheder på beskæftigelse, fik de forsikrede ledige et bump på vejen da COVID-19 ramte landet i marts, men kom sig forholdsvis hurtigt over slaget og rejste sig, med en hastig faldende ledighed til følge. Afmeldingerne tog for alvor fart i juni og august med hhv. 119 og 111 afmeldinger pr. måned, specielt juni hvor normalen er knap 50 afmeldinger skilte sig voldsomt ud. Intet var helt normalt i 2020, heller ikke for de forsikrede ledige, men med et erhvervsliv i topform på Mors, lykkedes det at undgå en katastrofal høj ledighed.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Forsikrede Ledige viser et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. som svarer til 1,81 % af korrigeret budget. Mindreforbruget skyldes primært, at stigningen i antal årsværk under dagpenge for forsikrede ledige har været lavere end forudsat i korrigeret budget.

Ydelsesgruppe opgjort i fuldtidspersoner	Måltal budget 2020	Realiserede måltal
A-dagpenge	200	295,01

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Forsikrede ledige		30.067	39.715	38.996	719
05.57.78	Dagpenge til forsikrede ledige	28.420	38.003	37.303	700
05.68.91	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	1.647	1.712	1.693	19

Overførsler – Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Årets væsentligste begivenheder:

COVID-19 har været den største indvirkningskilde på året 2020, det hersker der ingen tvivl om. Pandemien forårsagede nedlukning af liberale erhverv, hjemsendelse af medarbejdere, udstedelse af hjælpepakker og en lang række midlertidige lovændringer i jobcentret. For jobcentret betød det et stigende pres på overførslerne, specielt dagpenge til forsikrede ledige og sygedagpenge steg markant. Førstnævnte blev kompenseret medio 2020, hvorimod sygedagpenge først forventes kompenseret medio 2021.

Voksenlærlingeområdet fik i 2020 en opblomstring som vi sjældent har set, en lempelse af reglerne satte fart på ordningen, ikke bare på Mors, men i hele landet. 2019 var et godt år med 39 voksenlæringeaftaler og 2020 blev endnu bedre med over 50 aftaler. De lempede regler for sætter i 2021, der er derfor store forventninger til ordningen. Grunden til succesen for voksenlærlinge skal findes i både den forbedrede ordning og byggeriets mangel på faglært arbejdskraft.

Sygedagpengeområdet har i 2020 været usædvanligt, antallet af sygemeldte der fulgte i kølvandet af COVID-19 nedlukningen eksploderede. Jobafklaringsmuligheden ved revurderingstidspunktet blev midlertidig sat på standby i flere omgange hen over året, hvilket betød en forlængelse af retten til sygedagpenge. Retten til de forlængede sygedagpenge, har påført kommunen ekstra udgifter til overførselsområdet.

Kontant- og uddannelseshjælp fik en lille stigning i 2020, primært på de arbejdsmarkedsparete. I antal er det ikke noget der påvirker det helt store på økonomien, i hvert fald ikke på kort sigt, problemet ligger mere i, at denne gruppe har langt sværere ved at komme ud i job igen og derfor bliver hængende. Omsætningshastigheden for denne gruppe står i skærende kontrast til de forsikrede ledige, som på trods af pandemien hurtigt har fundet vej til nye job.

Antallet af førtidspensioner i 2020 steg mere end forventet. Den nye lov om seniorpension sendte i den grad tilkendelserne i vejret. 47 seniorpensioner og 2 seniorførtidspensioner, oven i det kommer tilkendelsen af 47 førtidspensioner. Beregningerne i 2019 viste, at 2019 blev et enkeltstående år med rigtig mange førtidspensionstilkendelser, herefter ville kurven flade ud, ikke tilbage til normalbilledet med 30 – 40 tilkendelser om året, nærmere mellem 50 – 60. De meget lempelige regler for seniorpension gav et helt andet resultat, end de tidligere seniorførtidspensioner, derfor endte året samlet set på ikke mindre end 96 pensionstilkendelser.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Overførsler viser et samlet merforbrug på -0,1 mio. kr. som svarer til 0,03 % af korrigeret budget. Under sygedagpenge har der været et merforbrug på 1,9 mio. kr. hvilket skyldes at stigningen i antal årsværk har været højere end forudsat i korrigeret budget. På stort set alle øvrige områder under politikområdet er der mindreforbrug, som hovedsageligt skyldes at stigningen i antal årsværk har været lavere end forudsat i budgettet. Mindreforbrug er primært på følgende områder: Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet (0,3 mio. kr.), Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 (0,4 mio. kr.), Sociale formål (0,3 mio. kr.), løntilskud til personer i fleksjob (0,2 mio. kr.) og ledighedsydelse (0,5 mio. kr.).

Ydelsesgruppe opgjort i fuldtidspersoner	Måltal budget 2020	Realiserede måltal
Integrationsydelse	40	37,20
Førtidspensioner	1064	1106,45
Seniorpension	12	13,69
Sygedagpenge	199	230,93
Kontanthjælp	273	285,94
Revalidering	15	16,30
Ledighedsydelse	92	99,05
Skånejob	32	28,64
Fleksjobbere	528	519,61
Ressourceforløb	83	95,00
Jobafklaringsforløb	100	91,48
Seniorjob	10	7,91

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt BEU overførsler		296.131	310.516	310.605	-89
03.30.45	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	96	96	56	40
05.46.60	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	287	279	629	-350
05.46.61	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse m.v.	4.333	3.854	3.588	266
05.46.65	Repatriering	0	0	-52	52
05.48.65	Seniorpension		1.959	1.934	25
05.48.66	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	35.868	36.694	36.671	23
05.48.68	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	95.848	95.348	94.950	398
05.57.71	Sygedagpenge	26.835	30.070	31.966	-1.896
05.57.72	Sociale formål	6.448	7.293	6.946	347
05.57.73	Kontant- og uddannelseshjælp	29.204	31.615	31.544	71
05.57.75	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere			-1	1
05.58.80	Revalidering	2.145	2.994	2.926	68
05.58.81	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	39.367	45.447	45.211	236
05.58.82	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	22.388	23.528	23.531	-3
05.58.83	Ledighedsydelse	16.122	16.372	15.865	507
05.68.90	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	13.330	12.687	12.618	69
05.98.94	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	468	278	235	43
05.68.97	Seniorjob til personer over 55 år	2.152	1.831	1.840	-9
05.68.98	Beskæftigelsesordninger	1.240	171	149	22

Det Sociale Udvalg

Sundhed og hjælpemidler

Årets væsentligste begivenheder:

Området arbejder kontinuerligt med fokus på sundhedsfremme og forebyggelse både i eget regi, men også på tværs af organisationen og sektorerne samt sikring af social lighed i sundhed.

Som en del af den forebyggende og sundhedsfremmende indsats har diætisten ved Centralkøkkenet Skovparken et forløb i samarbejde med Morsø Bosteder og øens plejecentre om udvikling af ernæringsplaner for beboerne for at understøtte en styrkelse af sundheden blandt handicappede og ældre borgere. Centralkøkkenet har deltaget på Forårsmessen og fået stor interesse fra de besøgende.

Der har været stor interesse for Morsø Sundhedshus og Sundhedscenter Limfjorden i 2020, og aktivitetskalenderen har været præget af kronikerområdet samt fokus på KRAM faktorerne med rygestoptilbud samt livsstilskurser.

Udvikling af samarbejdsrelationer til det lokale foreningsliv er sat i yderligere fokus for at skabe sammenhængskraft for borgerne med en variation af tilbud for den enkelte.

Hjælpemiddelhuset har indført en ugentlig "Åbent Værksted", hvor borgerne kan komme uden tidsbestilling og få udført småreparationer af deres hjælpemidler.

Velfærdsteknologi indtænkes, afprøves og implementeres på områderne, hvor det giver mening, først og fremmest hos borgerne, men også hos medarbejderne.

Endvidere har området været præget af situationen med COVID-19 med restriktioner, retningslinjer og løbende tiltag i form af alternative metoder for at opretholde tilbuddene til borgerne.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Sundhed og hjælpemidler viser et merforbrug på -4 t.kr. svarende til 0,01% af korrigeret budget.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Sundhed og hjælpemidler		41.488	42.453	42.457	-4
04.62.82	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	7.557	7.652	6.622	1.030
04.62.84	Fysioterapi	4.671	4.671	5.288	-617
04.62.88	Sundhedsfremme og forebyggelse	4.441	4.232	4.024	208
04.62.90	Andre sundhedsudgifter	852	852	748	104
05.30.26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	1.521	2.481	1.959	522
05.30.27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	-31	-32	519	-551

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
05.30.29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	886	1.005	974	31
05.30.31	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording t	9.498	9.541	9.643	-102
05.38.38	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	381	381	377	4
05.38.41	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording t	8.251	8.251	8.490	-239
05.38.44	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	1.130	1.128	1.156	-28
05.38.45	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	1.752	1.712	2.078	-366
05.38.59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	579	579	579	0

Det Sociale Udvalg

Visitationen

Årets væsentligste begivenheder:

På myndighedsområdet arbejdes der kontinuerligt på at fremme det tværfaglige og tværsektorielle samarbejde med henblik på at skabe en sammenhængende indsats for den enkelte borger, og samtidig sikre, at de rette tilbud gives til den enkelte borger ud fra individuelle vurderinger, for dermed at opnå størst mulig udnyttelse af de tilstedeværende økonomiske ressourcer.

Implementeringen af Fælles Sprog III er færdiggjort i 2020 samtidig med fortsat fokus på re-visitering af ydelser for hjemmepleje.

Den sociale visitation satte sammen med udfører området fokus på udviklingsmulighederne i forhold til en begyndende ændring i målgrupperne og kerneopgaven for fortsat at kunne give borgerne de bedste muligheder for trivsel og sundhed i dagligdagen.

Endvidere har området været præget af situationen med COVID-19 med restriktioner, retningslinjer og løbende tiltag i form af alternative metoder for at opretholde tilbuddene til borgerne.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Visitationen viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. svarende til 0,16 % af korrigeret budget. Mindreforbrug består primært af merindtægter for særlige dyre enkeltsager.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Visitationen		85.417	92.238	92.088	150
04.62.82	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	880	880		880
04.62.85	Kommunal tandpleje	6.256	5.904	6.045	-141
04.62.90	Andre sundhedsudgifter	705	705	764	-59
05.22.07	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-2.463	-2.463	-3.741	1.278
05.30.26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	216	216	296	-80
05.30.27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	2.002	1.925	3.631	-1.706
05.30.36	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o. lign. ved pasning af døende i eget hjem	1.192	1.179	895	284
05.38.38	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv. omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94), samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	311	310	2.325	-2.052
05.38.39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	8.494	8.382	8.203	179

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
05.38.41	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)	38	38	14	24
05.38.42	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	1.075	1.075	1.277	-318
05.38.44	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	230	230		230
05.38.45	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101a og sundhedslovens § 142)	400	400	107	293
05.38.50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	16.933	24.441	24.381	38
05.38.51	Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	22.063	21.931	22.174	6
05.38.52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	23.117	23.117	21.349	1.557
05.38.53	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	669	669	503	166
05.38.54	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens § 238 a)	396	396	419	-23
05.38.58	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	-945	-945	-210	-729
05.38.59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	3.848	3.848	3.655	923

Ældreområdet

Årets væsentligste begivenheder:

COVID-19 har gjort 2020 til et helt særligt år, og ikke mindst foråret og det sene efterår 2020 har stillet ældreområdet medarbejdere overfor særlige udfordringer. Hverdagen måtte på kort tid lægges om til nye vilkår og nye opgaver.

Takket være en stor og ekstraordinær indsats fra ældreområdets ledere og medarbejdere, blev der på kort tid stillet beredskaber, lavet handleplaner, uddannet medarbejdere til at kunne indgå i COVID-19 opgaven, der blev indført besøgsforbud, restriktioner, stillet testkapacitet til rådighed, skaffet og anvendt værnemidler i et helt andet omfang end normalt, samtidig med at driften og plejen af borgerne skulle fastholdes.

De mange nationale retningslinjer og stramninger for at minimere smitterisiko, der har til formål at beskytte de svageste borgere og for at undgå at sundhedsvæsenets kapacitet overstiges, har ændret på hverdagslivet for de borgere som Center for Ældre og Sundhed servicerer, og også for personale og ledelse inden for ældreområdet.

I løbet af april 2020 skete der en delvis genåbning af en del af områderne indenfor Center for Ældre, Sundhed og Rehabilitering. Eksempelvis gik service og ydelser på praktisk hjælp tilbage på normalt niveau, siden der midt i marts havde været indført nødberedskab, hvor der kun skulle foretages den sundhedsfaglige nødvendige praktiske hjælp i ældreplejen. Serviceniveau på personlig pleje og sygepleje har været fastholdt på samme niveau gennem hele perioden.

Der har igennem året været prioriteret indsatser, der medvirker til at sikre "Den gode ældrepleje" med høj faglighed, samt at opgaverne udføres professionelt, jævnfør kerneopgaven "Vi støtter borgeren til et sundt og værdigt liv".

Projekt Klippekort har været til stor glæde for beboerne i COVID-19 perioden. Alle aktiviteter har været underlagt de nationale retningslinjer for forebyggelse af smitterisiko.

Senior – og Værdighedspolitikken har været et aktivt redskab i dagligdagen. Politikken anvendes i beboerkonferencer og sammen med beboere/pårørende samt i personale drøftelser.

Projekt Marte Meo blev implementeret på Vejerslev Ældrecenter og Johan Riis Minde med deltagelse af 80 medarbejdere. Efterfølgende er 10 medarbejdere uddannet som Marte Meo terapeuter med henblik på fuld implementering på resten af ældreområdet.

Regeringen præsenterede en sommerpakke, hvor en mindre del af midlerne tilfaldt ældreområdet. Dette er udmøntet i en række hyggelige aktiviteter målrettet beboerne.

Projekt Fælles Sprog III og omlægning af journaler er nu fuldt implementeret.

Aftalen med fast læge på Hvidbjerg Plejecenter fungerer rigtig godt og både beboere og personale giver klart udtryk af at det er godt. Hjemmebesøg af lægen forebygger indlæggelser.

Ældreområdet er fortsat en del af et tværkommunalt projekt "Aktiv med demens", og det har af født forskellige nye tilbud til demente borgere på Mors, såsom motionshold for demente og

deres pårørende, pårørendegrupper samt foredrag for pårørende og andre med interesse for demens.

Der har været behov for særlige indsatser og 1-1 beredskab hos flere borgere, med anvendelse af pædagogiske og andre faglige indsatser. Akutteamet i hjemmeplejen anvendes og kvaliteten skaber større tryghed for både borgere og personale.

Projekt "Nye Veje" er endnu et vellykket eksempel på tværsektorielle indsatser for at skabe bedre og mere nære tilbud til borgerne på Mors. Nogle af indsatserne var været i relation til medicingennemgang, videokonsultationer og forebyggelse af indlæggelser.

Indsatserne omkring projekt "Mere omsorg - mindre fravær" har haft en positiv indflydelse på korttidsfraværet, medens langtidsfraværet fortsat er et fokusområde. COVID-19 relateret fravær har dog påvirket det samlede fraværsbillede negativt.

Processen med etablering af nyt plejecenter "Duelund", hvor blandt andet demensindsatsen samles, skrider fremad. Der har været afholdt ansættelsessamtaler og afholdt rundvisning for beboere og interesserede. Indflytningen på plejecenteret sker efter den skitserede tidsplan i rul påbegyndt d. 15. februar 2021.

Projekt "Ny Vejerslev Ældrecenter" med renovering af seks ældreboliger og ombygning af 12 demenspladser til 10 plejeboliger efter princippet Leve-Bo-miljø, forløber planmæssigt. De seks ældreboliger renoveres fra ultimo oktober 2020 med ibrugtagning april 2021. Overflytning af demensafsnittet til Duelund vil ske fra februar 2021, og det nuværende demensafsnit i Vejerslev ombygges til plejeboliger i perioden februar 2021 til og med september 2021.

Der har været et betydeligt mindreforbrug hos Morsø Hjemmepleje. Forskellige indsatser med henblik på tilpasning svarende til kvalitetsstandard, har medført nedgang i visiterede ydelser. Indsatserne har bl.a. været revisitation og styrket rehabiliteringsindsatser. Derudover har Morsø Hjemmepleje været igennem en generel effektivisering og optimering af driften.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet ældreområdet viser et samlet merforbrug på -0,7 mio. kr. svarende til 0,22% af korrigeret budget. Merforbruget består af bl.a. merforbrug på Aktivitetsbestemt medfinansiering med -3.1 mio. kr. og mindreforbrug på ældreområdet og center for stab og borgerservice på i alt 2,4 mio. kr.

Merforbruget på Aktivitetsbestemt medfinansiering skyldes afvigelser i forhold til det forventede forbrug. Midlerne er forsat fastfrosset, og dette fortsætter i år 2021. Mindreforbruget består bl.a. af midler til indsatser som overføres til 2021.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Ældreområdet		322.744	317.206	317.892	-686
04.62.81	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	79.369	77.141	80.245	-3.104
04.62.88	Sundhedsfremme og forebyggelse	92	118	2	116
04.62.90	Andre sundhedsudgifter	485	312	250	62
05.30.26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91	54.544	50.558	50.066	492

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
	samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)				
05.30.27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	136.358	136.976	135.131	1.845
05.30.28	Hjemmesygepleje	20.672	21.768	22.035	-267
05.30.29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	15.437	15.552	15.271	281
05.38.38	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv. omfattet af frit valg af leverandør, samt rehabiliteringsforløb	15.787	14.781	14.891	-110

Det Sociale Udvalg

Sociale tilbud

Årets væsentligste begivenheder:

Funktionen som hjerneskadekoordinator er udvidet også at omfatte Parkinson og Sklerose, således borgere i målgrupperne har mulighed for at få en koordinerende støtte i en udfordringsfyldt hverdag.

Limfjordens Idrætsforening er i samarbejde med DIF og Århus Universitet i gang med en undersøgelse af effekt og evidens for betydningen af idræt og motion for målgruppen af udviklingshæmmede borgere og borgere med en psykiatrisk diagnose.

Det sociale område satte sammen med Visitationen, Social fokus på udviklingsmulighederne i forhold til en begyndende ændring i målgrupperne for at fremtidssikre indhold af tilbud til borgerne samt sikre de økonomiske rammer på området.

Endvidere har området været præget af situationen med COVID-19 med restriktioner, retningslinjer og løbende tiltag i form af alternative metoder for at opretholde tilbuddene til borgerne.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Sociale tilbud viser et samlet merforbrug på -0,2 mio. kr. svarende til 0,28 % af korrigeret budget.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Sociale tilbud		80.273	80.176	80.399	-223
03.22.17	Specialpædagogisk bistand til voksne	3.553	3.325	3.325	0
05.38.39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (ser-viceovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	19.812	18.456	18.667	-211
05.38.50	Botilbud til længerevarende ophold (ser-viceovens § 108)	276	5	5	-0
05.38.51	Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	29.822	31.370	31.795	-425
05.38.52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	5.198	5.373	5.251	122
05.38.53	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	715	822	634	188
05.38.58	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	-1.322	858	768	90
05.38.59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	21.384	19.144	19.133	11
05.72.99	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	835	823	823	-0

Det Sociale Udvalg

Overførsler – Det Sociale Udvalg

Årets væsentligste begivenheder:

Ingen væsentlige begivenheder.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet DSU overførsler viser et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. svarende til 1,48 % af korrigeret budget.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt DSU overførsler		18.922	18.679	18.384	295
05.46.61	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse mv.	176	100	52	48
05.48.67	Personlige tillæg m.v.	3.591	3.591	3.672	-81
05.57.72	Sociale formål	1.032	865	897	-32
05.57.76	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	9.314	9.314	8.765	549
05.57.77	Boligsikring - kommunal medfinansiering	4.809	4.809	4.999	-190

Økonomiudvalget

Politisk organisation

Årets væsentligste begivenheder:

I 2020, det tredje år i Kommunalbestyrelsens valgperiode, blev der i lighed med tidligere år og COVID-19 situationen til trods, afholdt temadage med henblik på det politiske arbejde i kommunalbestyrelsen.

I marts måned 2020 under den første COVID-19 nedlukning, blev styrelseslovens paragraf 31 stk. 3¹ hurtigt taget i anvendelse, da den nye dagligdag gjorde, at der skulle træffes hurtige politiske beslutninger. Der blev endvidere truffet en beslutning i Kommunalbestyrelsens møde den 31. marts 2020, hvoraf det fremgik:

- Udvalgene tager til efterretning, at fysiske møder aflyses. Direktør og udvalgsformænd vurderer, hvilke sager der skal køre igennem fx sager med tidsfrister. Møder afholdes pr. telefon
- Beslutningskompetence ved uopsættelige sager gives til udvalgsformænd, borgmester og direktør. Beslutning kan træffes af to ud af de tre nævnte
- Fagudvalg, Økonomiudvalg og Kommunalbestyrelse efterfølgende orienteres om hvilke sager, der er truffet beslutning i
- Nødbekendtgørelser delegeres automatisk til det administrative niveau på linje med almindelige bekendtgørelser og lovgivning.
- I enkeltsager træffes beslutninger af minimum 2 ud af 3 følgende i forening, borgmester, udvalgsformand eller direktør.
- Beslutningerne gælder indtil normal politisk sagsbehandling kan genoptages.

I de efterfølgende nedlukkede COVID-19 perioder, blev udvalgs- og kommunalbestyrelsesmøder blevet afholdt digitalt via Teams.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Politisk organisation viser et samlet mindre forbrug på 0,4 mio. kr. svarende til 6,19 % af korrigeret budget. Grundet COVID-19 situationen var der færre møder og uddannelse end normalt og derved en mindre udgift på 0,3 mio. kr. hovedsageligt vedrørende uddannelse, møder og kørsel i 2020.

Funktion	Betegnelse (Beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Politisk organisation		7.005	6.295	5.905	390
06.42.40	Fælles formål	534	534	511	23
06.42.41	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6.108	5.558	5.268	290
06.42.42	Kommissioner, råd og nævn	246	146	126	20
06.42.43	Valg m.v.	117	57		57

¹ § 31. Formanden kan på kommunalbestyrelsens vegne afgøre sager, som ikke tåler opsættelse eller ikke giver anledning til tvivl.

Stk. 2. Formanden orienterer senest på førstkommande ordinære møde, jf. § 8, stk. 1, kommunalbestyrelsen om afgørelser truffet i medfør af § 31, stk. 1.

Stk. 3. Formanden har den øverste daglige ledelse af kommunens administration. Formanden fordeler sagerne til de pågældende udvalg og drager omsorg for, at sager, der kræver beslutning af kommunalbestyrelsen, forelægges denne med eventuelle erklæringer. Formanden påser sagerne ekspedition og udfærdiger om fornødent forskrifter herfor. Formanden sørger for, at ingen udgift afholdes eller indtægt oppebæres uden fornøden bevilling

Økonomiudvalget

Administrativ organisation mv.

Årets væsentligste begivenheder:

COVID-19 har siden marts måned haft en stor indvirkning på medarbejdernes hverdag, hvor arbejdet i 2 lange perioder hjemmefra, er blevet klaret digitalt. På IT-området har det stillet store krav til hjemmeopkoblinger, bærbart udstyr, headset til digitale møder samt en hurtig omstilling af medarbejderne til en 100% digital hverdag i samarbejdet med kollegaerne, men ikke mindst i servicen til borgerne.

Der blev i marts 2020 nedsat en beredskabsgruppe bestående af Direktionen og andre nøglepersoner. Gruppens opgave er at håndtere og koordinere COVID-19-relaterede opgaver. I efteråret 2020 blev beredskabsgruppen konverteret til koncernledergruppen udvidet med et par nøglepersoner.

IT-afdelingen har i 2020 ajourført IT strategien og benyttede stilheden på skolerne og i administrationsbygningen til at få etableret et fremtidssikret trådløst netværk. Fra 1. november 2020 blev skolernes it-personale overført til IT-afdelingen, der således fremadrettet varetager alle it-opgaver i kommunens regi.

Regnskabsmæssig udvikling i forhold til budget:

Politikområdet Administrativ organisation mv. viser et samlet mindre forbrug på 31,0 mio. kr. svarende til 18,35 % af korrigeret budget.

Afvigelsen vedr. politikområdet Administrativ organisation består af forskellige poster, hvoraf de væsentligste er puljebeløb på 8,9 mio. kr. som forventes anvendt til indsatser i 2021. Der er indtægter på 13,3 mio. kr. vedrørende projekt Oplevelsescenter for Østersturisme ved Limfjorden som forventes anvendt i 2021 og årene fremefter. Der er en pulje på 4,5 mio. kr. til indbetaling til lønmodtagernes feriefond og ej forbrugte forsikringsmidler på 2,1 mio. kr. Herudover er der vedrørende fælles administrative formål et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Det vedrører blandt andet ej forbrugte midler på 0,5 mio. kr. vedr. ind scanning af matrikelarkiv som forventes anvendt i 2021.

IT- budgettet har i 2020 et forventet merforbrug primært begrundet i, at alle Microsoft licenser grundet hjemmeopkobling og digitale møder samt med vedtagelsen af en ny IT-strategi, skulle opgraderes. Derudover er et projekt til den nye NEMID påbegyndt i 2020 i stedet for det budgetterede i 2021. Merforbruget finansieres af et mindreforbrug til administrative konsulentudgifter.

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Totalt Administrativ organisation		147.999	169.097	138.065	31.032
00.25.10	Fælles formål	1.168	1.168	1.165	3
00.35.40	Kirkegårde			-114	114
00.52.80	Fælles formål	1.470	1.530	1.426	104
03.22.02	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	265	333	331	2
03.32.50	Folkebiblioteker	167	396	396	0
03.35.64	Andre kulturelle opgaver	2.000	1.840	1.840	0

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
04.62.85	Kommunal tandpleje	119	119	117	2
04.62.89	Kommunal sundhedstjeneste	125	125	118	7
04.62.90	Andre sundhedsudgifter		80	32	48
05.25.10	Fælles formål	333	586	551	35
05.25.14	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	-2.000	0		0
05.28.20	Opholdssteder mv. for børn	169	169	157	12
05.28.21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	-1.500	0		0
05.30.26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	158	0		0
05.30.27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt fripleje-boliglovens § 32)	129	1.828	1.573	255
05.30.31	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	67	67	63	4
05.38.52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	-500	0		0
05.48.66	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	565	565	276	289
05.57.71	Sygedagpenge	786	786	449	337
05.57.73	Kontant- og uddannelseshjælp	645	645	915	-270
05.57.75	Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	754	754	438	316
05.57.76	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	81	81	103	-22
05.68.90	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	0	3		3
06.42.41	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	68	68	76	-8
06.42.43	Valg m.v.	2	2	4	-2
06.45.50	Administrationsbygninger	2.800	3.146	2.752	394
06.45.51	Sekretariat og forvaltninger	65.446	71.138	68.353	2.785
06.45.52	Fælles IT og telefoni	16.674	19.309	21.867	-2.558
06.45.53	Jobcentre	19.889	19.990	19.835	155
06.45.54	Naturbeskyttelse	569	568	563	5
06.45.55	Miljøbeskyttelse	4.465	4.469	4.505	-36
06.45.56	Byggesagsbehandling	1.810	1.807	1.149	658
06.45.57	Voksen-, ældre- og handicapområdet	-5.168	-4.556	-4.561	5
06.45.58	Det specialiserede børneområde	10.497	10.348	10.395	-47
06.45.59	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	5.456	5.456	5.405	51
06.48.60	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	-44	-44	-22	-22
06.48.62	Turisme	535	5		5

Funktion	Betegnelse (alle beløb i 1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
06.48.68	Udvikling af yder- og landdistriktsområder	-16	9.801	-3.451	13.252
06.52.70	Løn- og barselpuljer	7.030	1.303	487	816
06.52.71	Indbetalinger til Lønmodtagernes Ferie- midler		4.435	0	4.435
06.52.72	Tjenestemandspension	9.346	9.290	9.028	262
06.52.74	Interne forsikringspuljer	-5.723	-5.723	-8.156	2.433
06.52.76	Generelle reserver	9.362	7.210		7.210

Noter

Note 1 Skatter, tilskud og udligning

I mio. kr.	Budget 2020	Korrigeret Budget	Regnskab 2020	Regnskab 2019
Kommunal indkomstskat	-822,9	-822,9	-822,0	-795,6
Selskabsskat	-22,2	-22,2	-22,2	-16,2
Grundskyld	-44,6	-44,6	-44,6	-44,2
Anden skat på lignet visse indkomster	0,0	0,0	-0,3	-0,3
Øvrige skatter og afgifter	0,0	0,0	-0,2	-0,2
Samlede skatter i alt	-889,7	-889,7	-889,3	-856,6
Udligning og Generelle tilskud	-497,2	-498,3	-502,8	-512,9
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	9,1	9,1	9,1	8,8
Kommunale bidrag til regionerne	2,3	2,3	2,3	2,7
Særlige tilskud	-125,4	-154,3	-154,2	-113,7
Tilskud og udligning i alt	-611,3	-641,2	-645,6	-615,1
Refusion af købsmoms	0,0	0,0	0,7	0,1
Skatter, tilskud og udligning i alt	-1.500,9	-1.530,8	-1.534,2	-1.471,5

Resultatet kan på indtægtssiden henføres til en budgettet modregning på 3,5 mio. kr. i bloktilskuddet, der ikke blev realiseret af Indenrigs- og Boligministeriet i 2020 samt en kollektiv modregning på 0,8 mio. kr. fra skattestigninger i 2018. samt ikke budgetteret indtægter på dødsbo-beskatningen og forskerskat samt dækningsafgift af offentlige ejendomme.

Note 2 Personaleoversigt

Personaleoversigt over antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte						
Område	2016	2017	2018	2019	Budget 2020 (i mio. kr.)	2020
Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	20,3	20,8	20,4	21,4	7,3	21,6
Forsyningsvirksomheder m.v.	12,1	10,9	11,4	10,5	4,2	10,5
Transport og infrastruktur	18,0	18,4	18,3	19,3	8,9	17,8
Undervisning og kultur	331,5	331,3	304,1	289,5	141,4	283,7
Sundhedsområdet	22,1	24,3	23,8	25,3	12,4	25,3
Sociale opgaver og beskæftigelse *	923,8	931,5	953,7	976,9	393,7	953,0
Fællesudgifter og administration m.v.	214,4	213,2	221,4	223,2	115,2	222,1
I alt	1.542,2	1.550,5	1.553,0	1.566,1	683,1	1.534,0
De samlede lønudgifter (art 1) i 2020 udgjorde 680,5 mio. kr.						
* I årene 2014 til 2017 er ansatte (tilskud til ansættelse af hjælpere til personer med nedsat funktion) korrigeret ud af personaleoversigten						

Faldet på Undervisnings- og kulturområdet skyldes i lighed med 2019 en tilpasning som følge af et faldende børnetal. Personaleforbruget er faldet væsentligt på ældreplejen, grundet nedgangen i visiterede ydelser.

Note 3 Driftsudgifter fordelt på politikområder

I mio. kr. (skattefinansieret)	Budget 2020	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Udvalget for Teknik og Miljø	73,9	73,2	69,7	3,6
Teknisk Drift	42,2	40,0	39,1	0,9
Natur og miljø mv.	28,7	29,7	26,6	3,1
Færger	3,0	3,5	4,0	-0,5
Børne- og Kulturudvalget	355,5	356,5	349,3	7,2
Børn, Undervisning, Fritid og Kultur	285,9	286,5	278,8	7,7
Børn og familier	68,7	68,7	69,0	-0,3
Overførsler – Børne- og Kulturudvalget	0,9	1,3	1,5	-0,3
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	345,2	368,4	364,9	3,5
Erhverv, Turisme mv.	7,6	10,1	7,6	2,5
Beskæftigelse	11,4	8,1	7,7	0,3
Forsikrede ledige	30,1	39,7	39,0	0,7
Overførsler – Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	296,1	310,5	310,6	-0,1
Det Sociale Udvalg	548,8	550,8	551,2	-0,5
Sundhed og hjælpemidler	41,5	42,5	42,5	0,0
Visitationen	85,4	92,2	92,1	0,1
Ældreområdet	322,7	317,2	317,9	-0,7
Sociale tilbud	80,3	80,2	80,4	-0,2
Overførsler – Det Sociale Udvalg	18,9	18,7	18,4	0,3
Økonomiudvalget	155,0	175,4	144,0	31,4
Politisk organisation	7,0	6,3	5,9	0,4
Administrativ organisation mv.	148,0	169,1	138,1	31,0
NETTODRIFTSUDGIFTER I ALT	1.478,4	1.524,3	1.479,1	45,2

(Minus afvigelse er lig med et merforbrug i forhold til det korrigeret budget)

I mio. kr. (Brugerfinansieret)	Budget 2020	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Affaldshåndtering (forsyningsvirksomhed - Brugerfinansieret)	0,6	0,8	1,7	-0,9

Forklaringer til politikområder, hvor der er væsentlige mindre eller merforbrug i forhold til det korrigerede budget:

Udvalget for Teknik og Miljø

Natur og Miljø m.v.

Politikområdet Natur og miljø mv. viser et samlet mindre forbrug på 3.144 tkr. Mindre forbruget kommer fra midler bevilliget til diverse projekter under landdistriktsmidlerne. Projekterne er ikke gennemført endnu og derfor er tilskuddet ikke udbetalt.

Fælles formål har området sparet på, da midlerne er anvendt på vedligeholdelse af vandløb.

Endelig har det være muligt at spare på udgifterne på busdrift.

Færgen

Politikområdet Færgen viser et væsentligt merforbrug på -488 tkr., hvorfor der er sendt ekstra aconto regninger ud til Thisted og Morsø Kommuner.

Affaldshåndtering – forsyning - brugerfinansieret

Politikområdet Affaldshåndtering viser et merforbrug på -906 tkr. Det har grundet COVID-19 krævet ekstra mandskab og forholdsregler at holde genbrugspladsen åben. Samtidigt har vi haft færre indtægter på salg af genanvendelige materialer.

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Erhvervs, Turisme mv.

Politikområdet Erhverv, Turisme mv. viser et samlet mindreforbrug på 2,5 mio. kr. som svarer til 25 % af korrigeret budget. Den væsentligste årsag til mindreforbruget er aflysninger af arrangementer der er bevilget af midler fra udviklingspuljen, samt de afsatte midler til turisme og events, alle grundet COVID-19. Det vedrører områderne Østers Finalen, Skaldyrsfestivalen, sommerkoncerter i gågaden samt Østers- og Muslingepremieren.

Økonomiudvalget

Administrativ Organisation

Politikområdet Administrativ organisation mv. viser et samlet mindre forbrug på 31,0 mio. kr. svarende til 18,35 % af korrigeret budget.

Afvigelsen vedr. politikområdet Administrativ organisation består af forskellige poster, hvoraf de væsentligste er puljebeløb på 8,9 mio. kr. som forventes anvendt til indsatser i 2021. Der er indtægter på 13,3 mio. kr. vedrørende projekt Oplevelsescenter for Østersturisme ved Limfjorden som forventes anvendt i 2021 og årene fremefter. Der er en pulje på 4,5 mio. kr. til indbetaling til lønmodtagernes feriefond og ej forbrugte forsikringsmidler på 2,1 mio. kr. Herudover er der vedrørende fælles administrative formål et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Det vedrører blandt andet

ej forbrugte midler på 0,5 mio. kr. vedr. ind scanning af matrikelarkiv som forventes anvendt i 2021.

IT- budgettet har i 2020 et forventet merforbrug primært begrundet i, at alle Microsoft licenser grundet hjemmeopkobling og digitale møder samt med vedtagelsen af en ny IT-strategi, skulle opgraderes. Derudover er et projekt til den nye NEMID påbegyndt i 2020 i stedet for det budgetterede i 2021. Merforbruget finansieres af et mindreforbrug til administrative konsulentudgifter.

Note 4 Aktier og andelsbeviser m.v.

Hele kr.	2020		
	Ejerandel	Indre værdi	Komm. Andel
A/S Morsø Sønderherreds Plantage	25,71%	5.579.810	1.434.366
Plantningsselskabet Legind Bjerger	0,21%	2.199.535	4.583
Sejerslev Forsamlingshus			25
HMN I/S (tidl. Naturgas Midt Nord)	1,26%	853.100.000	10.757.591
I/S Thyra	30,05%	59.348	17.831
I/S Skovsted	29,99%	936.637	280.882
I/S MOK	31,80%	938.090	298.285
I/S Mors-Thy Færgefart	64,00%	-998.839	-639.258
Morsø Forsyning A/S	100,00%	549.050.570	549.050.570
Morsø Wind I/S	55,00%	29.316.164	16.123.890
Nordjyllands Beredskab I/S	3,60%	-1.322.000	-47.592
S/I Kulturmødet Mors			10.000
I alt			577.291.173

Regnskabsresultatet 2019 fra Morsø Forsyning, HMN I/S og Morsø Wind udgør den væsentlige årsag til stigningen på 6,3 mio. kr. i værdien af kommunens aktier og andelsbeviser.

Note 5 Langfristede tilgodehavender

Hele kr.	2020	
	Regnskabsværdi	Nominel værdi
Tilgodehavender hos grundejere	24.622	24.622
Beboerindskud	2.909.296	3.072.816
Indskud i landsbyggefonden	0	41.968.026
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	10.911.182	11.054.184
Deponerede beløb	20.781.280	20.781.280
I alt	34.626.380	76.900.928

Indskud i Landsbyggefonden

Indskuddet i landsbyggefonden og kommunalt grundkapitalindskud for egne boliger er opført med henholdsvis 41.968.026 kr.

Beløbet er regnskabsmæssigt opgjort til 0,- kr., idet der ikke forventes tilbagebetaling af indskuddet.

Øvrige langfristede tilgodehavender

Beboerindskuddet er nedskrevet med 163.520 kr. Andre langfristede udlån og tilgodehavender er nedskrevet med 143.002 kr. for delposterne vedrørende tilbagebetalingspligtig kontanthjælp m.m.

Deponering

Det deponerede beløb i kontanter vedrører:

- HMN Naturgas A/S (Udbytte udlodning) 8,1 mio. kr.
- HMN GasNet P/S (Udbytte udlodning) 12,7 mio. kr.

I 2020 er nettoforskydningen på deponerede midler, minus 3,3 mio. kr. I foråret 2020 vedtog kommunalbestyrelsen, at de ikke ville udnytte hele lånerammen fra 2019 regnskabet, til at optage nye lån i 2020. Den uudnyttede låneramme, blev i stedet for benyttet til at frigive deponerede midler for 0,9 mio. kr. på Lejekontrakt – Varmvandsbassin.

Der er ingen nye deponeringer i 2020.

Note 6 Finansieringsoversigt

Opgjort i mio. kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2019
Likvide beholdninger primo	-28,2	-0,7
Tilgang af likvide aktiver:		
+/- Årets resultat	-38,4	-7,9
+/- Lånoptagelse	18,1	0,0
+/- Øvrige finansforskydninger	41,1	16,0
+/- Kursregulering	0,0	0,0
Anvendelse af likvide aktiver:		
Afdrag på lån	-22,5	-35,6
Likvide beholdninger ultimo	-30,0	-28,2

Øvrige finans-/balanceforskydninger dækker over nedenstående poster:

Tilgodehavende moms og refusion	6,9 mio. kr.
Kortfristede tilgodehavender – Tilg. debitorer og periodisering af udgifter til 2021	4,7 mio. kr.
Langfristede tilgodehavender - Deponering (netto)	7,1 mio. kr.
Kortfristet gæld i øvrigt – Gæld til kreditorer og periodisering af udgifter til 2020 samt byggekredit til Duelund	-59,7 mio. kr.
	-41,1 mio. kr.

Likvide beholdninger ultimo

I opgørelsen angives den likvide beholdning pr. 31. december. På dette tidspunkt har kommunen en negativ kassebeholdning (overtræk på kassekrediten).

Kommunens gennemsnitlige kassebeholdning (målt over de sidste 365 dage) var pr. 31. december 2020 på 56,1 mio. kr. i kommunens favør.

Note 7 Udviklingen i egenkapitalen

		1.000 kr.	2020
2019	Egenkapital ultimo		457.251,1
2020	Egenkapital primo, bogført		457.251,1
	Årets resultat (inkl. forsyningsvirksomhederne), jf. resultatopgørelsen		-38.455,5
	Ændring af mellemværende med forsyningsvirksomheden	1.923,6	
			420.729,3
Direkte posteringer på balancen fordelt på hovedfunktion:			
	Afskrivninger mv. korte tilgodehavender (9.25, 9.28)	-414,9	
	Værdiregulering langfristede tilgodehavender (aktier m.v.) (9.32)	7.094,8	
	Indskud i landsbyggefonden (9.32.24)	-10.124,0	
	Værdireguleringer, kortfristet gæld (09.51, 09.52)	-449,1	
	Heraf Ældreboliger - Årets resultat/hensættelser	-349,2	
	Heraf regulering af gæld til staten	-122,1	
	Heraf tekniske afskrivninger på systemkonti	22,2	
	Kurs-/indeks regulering obligationer og lån (9.55)	-841,1	
	Hensatte feriepengeforpligtigelse (9.55.73)	-39.906,2	
	Leasing forpligtelser (9.55.79)	161,8	
	Værdiregulering, fysiske aktiver (9.58, 9.62)	16.295,3	
	Værdiregulering, tab, gevinst på grunde, byggemodning (9.68)	1.457,0	
	Hensatte forpligtelser (9.72)	-11.028,0	
			-37.754,4
2020	Egenkapital ultimo		382.974,9

Egenkapitalen er ultimo 2020 faldet med 74,3 mio. kr. i forhold til den bogførte egenkapital primo 2020. Hvilket primært skyldes årets resultat samt hensættelser til feriepengeforpligtigelsen og Tjenestemænds pensioner.

Ned- og afskrivninger af restancer med 0,4 mio. kr., skyldes primært alm. afskrivninger. Derudover er der foretaget nedskrivning i forhold til den historiske tabsandel. Tilgodehavender er vurderet, og der er foretaget en procentvis nedskrivning af de forskellige typer baseret på historiske erfaringer.

Der foretages ikke nedskrivning på lån til betaling af ejendomsskatter samt personlige tillæg, hvor der ikke har været afskrevet i perioden. Tilsvarende begrundes tabsprocenten på lån til betaling af ejendomsskatter ikke en nedskrivning, ligesom der ikke har været bevægelser på tilgodehavender hos grundejere.

Regulering af kursværdien for lån er foretaget med en gælds forøgelse på 0,8 mio. kr. I 2020 er der under langfristet gæld som følge af den nye ferielov hensat 39,9 mio. kr. direkte på balancen. Det er 8 måneders indefrosset feriepengeforpligtigelse for perioden 01.01-31.08.2020.

I 2020 er der udarbejdet en aktuarberegning på ikke forsikrede tjenestemænd. Aktuarberegningen er for 3. år beregnet efter de nye vedtagne principper og medførte en yderligere hensættelse på 11,0 mio. kr.

Henlæggelsessaldoen for Ældreboligerne er opskrevet med 0,3 mio. kr.

Fysiske aktiver og grunde er i 2020 netto opskrevet med 16,3 mio. kr., der hovedsageligt skyldes årlige afskrivninger, opførelsen af Duelund samt køb og salg af grunde.

Note 8 Hensatte forpligtigelser

Kommunen har opgjort de hensatte forpligtigelser vedrørende arbejdsskade og tjenestemænd m.v. i henhold til den fastlagte regnskabspraksis og indregnet ændringen fra 2019 til 2020 direkte på funktionen.

Arbejdsskade

Kommunen har valgt at være selvforsikret på arbejdsskader og har generelt anvendt følgende metoder ved fastsættelse af præmier. Præmierne er fastlagt ud fra det vedtagne budgettal for 2020.

I 2019 er der udarbejdet en aktuarrapport. Det er lovpligtigt at få udarbejdet en aktuar rapport min. hvert 5. år. Hensættelsesbeløbet fra 2019 regnskabet til arbejdsskade på 55,7 mio. kr. er i 2020 regnskabet uændret, det skønnes at det hensatte beløb fra 2019 fra aktuarberegningen stadigvæk er dækkende i 2020. Fra 2021 forventes det, at der udarbejdes en årlig aktuarberegning, grundet ekstra ordinære stigning af indberettede COVID-19 relaterede arbejdsskader. Morsø Kommune har over 10 år opsamlet et akkumuleret overskud på 80,0 mio. kr. I 2020 er der udbetalt arbejdsskadeerstatninger fra kommunens side på 0,8 mio. kr. På grundlag af årets beregnede forpligtigelse og kommunens opsamlede overskud i perioden 2010-2020 samt årets udbetaling til arbejdsskade, vurderes det at ordningen i de kommende år fortsætter med uændret takst "hviler i sig selv".

År/ mio. kr.	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Overført overskud fra forrige år	-22,2	-29,9	-36,8	-44,3	-51,5	-59,6	-66,1	-71,8
Årets udgifter	1,0	1,9	1,1	1,7	0,7	2,0	2,9	0,8
Årets indtægter	-8,7	-8,8	-8,6	-8,9	-8,7	-8,6	-8,6	-8,9
Årets overskud	-29,9	-36,8	-44,3	-51,5	-59,6	-66,1	-71,8	-80,0

Ikke forsikrede tjenestemænd

Pensionsforpligtelser til ikke forsikrede tjenestemænd er medtaget med 271,9 mio. kr.

Til regnskabet 2020, er der pr. 31.12.2020 udarbejdet en aktuarmæssig opgørelse over pensionsforpligtigelser via Sam Pension. Aktuarrapporten er lovpligtig og skal genberegnes hvert 5. år. Fremover vil der hvert år blive udarbejdet en aktuarrapport grundet de af Indenrigs- og Boligministeriets ændrede forudsætninger i beregningsmetoden fra 2017 Den nye aktuarrapport bevirkede en yderligere hensættelse på 11,0 mio. kr. En forventet højere levealder samt den nye opgørelsesmetode er medvirkende til forøgelsen af det hensatte beløb.

Åremålsansættelser

Ultimo 2020 var der ingen åremålsansatte i Morsø kommune.

Note 9 Langfristede gældsforpligtigelse

Mio. kr.	2020	2019
Ældreboliger	-114,9	-123,0
Lønmodtagernes indefrosne feriemidler	-62,5	-22,6
Finansielt leasede aktiver	-30,7	-30,8
Øvrig gæld	-228,7	-224,1
Langfristet gæld i alt	-436,8	-400,6

Finansielt leasede aktiver

Der er i løbet af året fortaget mindre til- og afgang på leasing af biler og kopimaskiner der har været medvirkende til nedskrivning af gældsforpligtigelsen på 0,1 mio. kr.

Lønmodtagernes indefrosne feriemidler

I 2020 er der som følge af den nye ferielov optaget yderligere 39,9 mio. kr. som langfristet gældsforpligtigelse. Det er 8 måneders indefrosset feriepengeforpligtigelse for perioden 01.01-31.08.2020.

Afdragsprofil

Alle lån er optaget iht. maksimal løbetid. I 2020 er de ordinære afdrag på lån 22,5 mio. kr.

Fordeling mellem fast og variabel forrentning Opgjort i mio. kr.	Øvrig gæld	Ældreboliger
Fast forretning	-173,9	0,0
Variabel forrentning	-54,8	-114,9
I alt	-228,7	-114,9

Konvertering af lån

Ingen konverterede lån i 2020.

Kursregulering af lån

I 2020 er der foretaget kursregulering af lån på 0,8 mio. kr.

Lånoptagelse i 2020

I 2020 er der samlet optaget lån for 18,1 mio. kr. Et fastforrentet 25-årigt lån på 5,1 mio. kr. er optaget lån på baggrund af lånerammen for regnskabsår 2019. Et variabelt 10-årigt lån likviditetslån på 13,0 mio. kr. er optaget som følge af COVID-19.

SWAP-aftaler, valutaterminskontrakter, optioner

Morsø kommune benytter ikke - SWAP- aftaler, valutaterminskontrakter og optioner.

Note 10 Kautions- og garantiforpligtigelser samt eventualrettigheder

Hele kr.	Långiver	2020
Almindelige kautions- og garantiforpligtigelser		
<i>Vej, kloak, vand, fjernvarme og boligindskudslån:</i>		
Sdr. Herreds Kraftvarmeværk	Kommune Kredit	18.644.185
Nyk. Mors Fjernvarmeværk A.m.b.a	Kommune Kredit	29.574.993
Morsø Varme A/S		2.643.100
Morsø Spildevand A/S	Kommune Kredit	187.465.895
Morsø Vand A/S	Kommune Kredit	5.420.574
 <i>Andre lokale selskaber og institutioner:</i>		
Sundby Havneforening	Kommune Kredit	620.500
Projekt Fjordhaver I Limfjorden	Natur & Erhvervsstyrelsen	150.000
Limfjordsteaterets Byggefond	Kommune Kredit	5.420.574
 <i>Fælleskommunale I/S selskaber (kommunens andel):</i>		
HMN Naturgas I/S 1)	Kommune Kredit	10.757.591
Nordjyllands Trafikselskab 1)	Kommune Kredit	49.846.689
Nordjyllands Beredskab 1)	Kommune Kredit	32.609.334
I/S Skovsted Losseplads 1)	Miljøstyrelsen Aarhus/ Sikkerhedsstillelse	1.023.259
I/S Thy Mors færgefart 2)	Kommune Kredit	25.854.235
Norddanmarks EU-kontor	Kassekredit	35.233
I alt		370.460.007
Kautions- og garantiforpligtigelser vedr. boligforanstaltninger		
Garanti for statslån		17.160.699
Regaranti for statslån		10.100.125
Anden kommunal garanti for lån til bolig- og inst. byggeri		2.384.645
Regaranti for Anden kommunal garanti for lån til bolig- og institutionsbyggeri		3.089.737
I alt		32.735.206
Andre Garantier		
Garanti vedr. Udbetaling Danmark 3)	Kommune Kredit	1.854.686.880
I alt		1.854.686.880
Kautions- og garantiforpligtigelser i alt		2.257.882.093
Eventualrettigheder		
Forsamlingshuse m.v.		1.354.118
Rolstruphus		1.646.000
I alt		3.000.118

1. Kommunen hæfter solidarisk for lånet sammen med de øvrige kommuner og/eller regioner.
2. Der er medtaget 64 % af det samlede beløb, svarende til den sædvanlige fordeling mellem Thisted og Morsø kommuner
3. Morsø Kommune hæfter solidarisk sammen med landets øvrige kommuner

Note 11 Udførsel af opgaver for andre myndigheder

Ifølge reglerne i budget og regnskabssystemet skal kommunerne i årsregnskabet udarbejde en oversigt over udførsel af opgaver for andre myndigheder.

Morsø Kommune har i 2020 ikke udført opgaver for andre myndigheder.

Note 12 Igangværende og afsluttede anlægsprojekter

Anlæg der afsluttes med regnskab 2020							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling Total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Afsluttes	Bemærkning
Andre faste ejendomme							
Salg af bygning Grønnegade 1	N	-1.355.000	-1.355.000	-1.358.624	-1.353.624	-1.376	
	U	95.000	95.000	-1.358.624	-1.353.624	1.448.624	
	I	-1.450.000	-1.450.000	0		-1.450.000	
Salg af bygning Præstbrovej 32	N	-976.000	-976.000	-988.775	-980.287	4.287	
	U	24.000	24.000	11.225	19.713	4.287	
	I	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	
Salg af del af Næssundvej 226	N	-16.000	-16.000	-16.070	-16.070	70	
	U	0	0	0	0	0	
	I	-16.000	-16.000	-16.070	-16.070	70	
Salg af Aabro Fald parcel I	N	-51.000	-51.000	-50.815	-50.815	-185	
	U	21.000	21.000	21.125	21.125	-125	
	I	-72.000	-72.000	-71.940	-71.940	-60	

Anlæg der afsluttes med regnskab 2020							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling Total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Afsluttes	Bemærkning
Boligformål							
Køb af Munkegade 1	N	512.000	7.000	0	504.617	7.383	
	U	512.000	7.000	0	504.617	7.383	
	I	0	0	0	0	0	
Salg af Doktor Lunds Vej 24	N	-163.000	-16.000	0	-146.390	-16.610	Udgiften til tilslutning af vand var ikke oprindeligt indregnet i salget.
	U	3.000	-16.000	0	19.330	-16.330	
	I	-166.000	0	0	-165.720	-280	
Salg af Doktor Lunds Vej 8	N	-94.000	-96.000	-87.835	-86.175	-7.825	
	U	32.000	30.000	37.805	39.465	-7.465	
	I	-126.000	-126.000	-125.640	-125.640	-360	
Salg af Doktor Lunds Vej 12	N	-102.000	-102.000	-123.305	-123.305	21.305	Udgiften til tilslutning af vand var ikke oprindeligt indregnet i salget.
	U	23.000	23.000	1.375	1.375	21.625	
	I	-125.000	-125.000	-124.680	-124.680	-320	
Salg af Doktor Lunds Vej 16	N	-150.000	-150.000	-147.635	-147.635	-2.365	
	U	1.000	1.000	3.205	3.205	-2.205	
	I	-151.000	-151.000	-150.840	-150.840	-160	

Anlæg der afsluttes med regnskab 2020							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling Total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Afsluttes	Bemærkning
Salg af Doktor Lunds Vej 18	N	-105.000	-105.000	-122.595	-122.595	17.595	Afvigelsen skyldes manglende betaling af tilslutningsafgift. Dette er søgt afklaret på anden vis.
	U	21.000	21.000	3.005	3.005	17.995	
	I	-126.000	-126.000	-125.600	-125.600	-400	
Salg af Doktor Lunds Vej 34	N	-287.000	-287.000	-296.785	-296.785	9.785	
	U	2.000	2.000	1.775	1.775	225	
	I	-289.000	-289.000	-298.560	-298.560	9.560	
Salg af Doktor Lunds Vej 36	N	-319.000	-319.000	-317.655	-317.655	-1.345	
	U	2.000	2.000	3.625	3.625	-1.625	
	I	-321.000	-321.000	-321.280	-321.280	280	
Salg af Doktor Lunds Vej 40	N	-260.000	-260.000	-259.925	-259.925	-75	
	U	2.000	2.000	1.675	1.675	325	
	I	-262.000	-262.000	-261.600	-261.600	-400	
Salg af Doktor Lunds Vej 6	N	-122.000	-122.000	-124.270	-124.270	2.270	
	U	22.000	22.000	19.370	19.370	2.630	
	I	-144.000	-144.000		-143.640	-360	
Salg af Eghøjparken 11	N	-349.000	-349.000	-345.635	-345.635	-3.365	
	U	2.000	2.000	5.475	5.475	-3.475	
	I	-351.000	-351.000	-351.110	-351.110	110	

Anlæg der afsluttes med regnskab 2020							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling Total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Afsluttes	Bemærkning
Salg af Eghøjparken 12	N	-319.000	-319.000	-318.943	-318.943	-57	
	U	2.000	2.000	1.875	1.875	125	
	I	-321.000	-321.000	-320.818	-320.818	-182	
Salg af Eghøjparken 3	N	-323.000	-323.000	-322.899	-322.899	-101	
	U	2.000	2.000	1.875	1.875	125	
	I	-325.000	-325.000	-324.774	-324.774	-226	
Salg af Fjordblik 16, Tæbring	N	-11.000	0	0	-11.212	212	
	U	14.000	25.000	0	-11.212	25.212	
	I	-25.000	-25.000	0	0	-25.000	
Salg af grund Fælledvej 2	N	-18.000	-18.000	-26.575	-26.575	8.575	
	U	2.000	2.000	1.425	1.425	575	
	I	-20.000	-20.000	-28.000	-28.000	8.000	
Salg af Mælkevejen 14	N	0	0	-1.425	-1.425	1.425	Lille ubebygget grund efter nedrivning af dårlig og usund bolig.
	U	0	0	975	975	-975	
	I	0	0	-2.400	-2.400	2.400	

Anlæg der afsluttes med regnskab 2020							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling Total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Afsluttes	Bemærkning
Salg af Nørrevænget 19	N	-47.000	-6.000	0	-40.284	-6.716	
	U	2.000	-5.000	0	7.896	-5.896	
	I	-49.000	-1.000	0	-48.180	-820	
Salg af Nørrevænget 32 og 34	N	-46.000	-49.000	55.219	57.779	-103.779	Der er blevet foretaget arkæologiske undersøgelser på grunden efter salget. Udgiften hertil er på ca. kr. 96.000
	U	2.000	-49.000	55.219	106.259	-104.259	
	I	-48.000	0	0	-48.480	480	
Salg af Nørvang 14 parcel G	N	-30.000	3.000	0	-33.225	3.225	
	U	3.000	3.000	0	0	3.000	
	I	-33.000	0	0	-33.225	225	
Salg af Overgårdalle 28	N	-269.000	-269.000	-267.878	-267.878	-1.122	
	U	2.000	2.000	2.925	2.925	-925	
	I	-271.000	-271.000	-270.803	-270.803	-197	
Salg af Overgårdsalle 17	N	-344.000	-344.000	-346.057	-346.057	2.057	
	U	5.000	5.000	2.525	2.525	2.475	
	I	-349.000	-349.000	-348.582	-348.582	-418	
Salg af Overgårdsalle 19	N	-314.000	-313.000	-316.649	-316.649	2.649	

Anlæg der afsluttes med regnskab 2020							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling Total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Afsluttes	Bemærkning
	U	5.000	6.000	2.475	2.475	2.525	
	I	-319.000	-319.000	-319.124	-319.124	124	
Salg af Savværksvej 3	N	-153.000	-2.000	11.938	-139.159	-13.841	Landmåler udgifter i forbindelse med afsætning af skel.
	U	4.000	-2.000	11.938	17.837	-13.837	
	I	-157.000	-157.000	0	-156.996	-4	
Salg af Skarresving 25	N	-39.000	-39.000	-48.975	-48.975	9.975	
	U	1.000	1.000	1.025	1.025	-25	
	I	-40.000	-40.000	-50.000	-50.000	10.000	
Salg af Skjelholmvej 18	N	-74.000	-74.000	-114.724	-114.724	40.724	Parcel A og B var solgt til ca. 77.000 kr. Efterfølgende er parcel C solgt til samme for ca. 37.000 kr.
	U	0	0	100	100	-100	
	I	-74.000	-74.000	-114.824	-114.824	40.824	
Salg af Smedebjergervej 4	N	-32.000	-32.000	-30.701	-30.701	-1.299	
	U	0	0	0	0	0	
	I	-32.000	-32.000	-30.701	-30.701	-1.299	
Salg af tillægsarealer, Eghøjparken	N	-12.000	0	-11.900	-11.900	-100	
	U	0	0	0	0	0	
	I	-12.000	-12.000	-11.900	-11.900	-100	
Salg af Østerbakken 23, Vils	N	-287.000	-4.000	0	-282.896	-4.104	

Anlæg der afsluttes med regnskab 2020							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling Total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Afsluttes	Bemærkning
	U	2.000	-4.000	0	5.680	-3.680	
	I	-289.000	0	0	-288.576	-424	
Salg af Østerbakken 27, Vils	N	-223.000	-223.000	-223.583	-223.583	583	
	U	2.000	2.000	1.425	1.425	575	
	I	-225.000	-225.000	-225.008	-225.008	8	
Salg af Østerbakken 29, Vils	N	-239.000	-239.000	-237.825	-237.825	-1.175	
	U	2.000	2.000	3.375	3.375	-1.375	
	I	-241.000	-241.000	-241.200	-241.200	200	
Salg af Østerbakken 31, Vils	N	-223.000	-223.000	-223.907	-223.907	907	
	U	2.000	2.000	1.575	1.575	425	
	I	-225.000	-225.000	-225.482	-225.482	482	
Salg af Østerbakken 35, Vils	N	-208.000	-208.000	-4.950	-4.950	-203.050	2. rate af købesummen er ikke blevet betalt ved årsafslutningen. Sat til forfald 15.01.2021
	U	3.000	3.000	3.050	3.050	-50	
	I	-211.000	-211.000	-8.000	-8.000	-203.000	
Tilbagekøb af Savværksvej 3	N	153.000	31.000	0	153.759	-759	
	U	153.000	31.000	0	153.759	-759	
	I	0	0	0	0	0	

Erhvervsformål

Anlæg der afsluttes med regnskab 2020							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling Total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Afsluttes	Bemærkning
Salg af Fjordblik 14A-B, Tæbring	N	0	-7.000	0	6.760	-6.760	
	U	0	-7.000	0	6.760	-6.760	
	I	0	0	0	0	0	
Salg af Industrivej 5	N	-381.000	0	-19.513	-411.636	30.636	Udgifter til landmåler samt indbetaling af restkøbesum.
	U	0	0	12.197	31.074	-31.074	
	I	-381.000	0	-31.710	-442.710	61.710	
Salg af Salgerhøjvej 36, Flade	N	-3.265.000	-23.000	0	-3.241.931	-23.069	Udgifter til salgsforberedelser af ejendomme er afholdt her.
	U	235.000	-23.000	0	258.069	-23.069	
	I	-3.500.000	0	0	-3.500.000	0	
Salg af Tranevej 1 (delareal) – Due- lund	N	-6.912.000	0	0	-6.912.000	0	
	U	0	6.912.000	0	-6.912.000	6.912.000	
	I	-6.912.000	-6.912.000	0	0	-6.912.000	
Salg af Ældreboliger, Flade	N	0	-1.000	0	815	-815	
	U	0	-1.000	0	815	-815	
	I	0	0	0	0	0	
Aabro Fald (parcel H)	N	0	0	11.129	11.129	-11.129	

Anlæg der afsluttes med regnskab 2020							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling Total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Afsluttes	Bemærkning
	U	0	0	11.129	11.129	-11.129	Landmåler udgifter i forbindelse med afsætning af skel.
	I	0	0	0	0	0	

Fælles IT og telefoni

IT-infrastruktur	N	5.050.000	5.050.000	5.167.811	5.167.811	-117.811	Årsagen til merforbruget på It-infrastruktur skyldes, at det har været nødvendigt at udskifte kablingen rundt omkring, da den var dårligere end antaget, så der kan opnås fuld dækning. Desuden er der indkøbt strømforsyninger til de ældste telefoner, da de ikke levede op til standardleverance af strøm.
	U	5.050.000	5.050.000	5.167.811	5.167.811	-117.811	
	I	0	0	0	0	0	

Naturforvaltningsprojekter

Vådområdeprojekt Sillerslev-Ørding Sø	N	0	-4.484.000	-4.438.356	46.569	-46.569	Afvigelsen på projektet skyldes, at det oprindelige projekt er blevet billigere end forventet. Hvilket giver lavere tilskud udbetalt. Samt at der er afholdt en mindre men nødvendig udgift, der ikke var en del af det projekt, staten har givet tilsagn til.
	U	4.676.300	192.000	211.768	4.696.692	-20.392	
	I	-4.676.300	-4.676.000	-4.650.124	-4.650.124	-26.176	

Ubestemte formål

Anlæg der afsluttes med regnskab 2020							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling Total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Afsluttes	Bemærkning
Køb af delareal gl. golfbane Nykøbing by	N	2.081.000	2.081.000	2.092.887	2.092.887	-11.887	Udgift til Nykøbing Enge Landvindingslag var højere end estimeret.
	U	2.081.000	2.081.000	2.092.887	2.092.887	-11.887	
	I	0	0	0	0	0	
Køb af Fyrvejen 65	N	935.000	933.000	943.360	945.824	-10.824	Skødeomkostninger på stort 43.000 kr.
	U	935.000	933.000	943.360	945.824	-10.824	
	I	0	0	0	0	0	
Køb af Gasværksvej 78	N	11.000	2.000	2.060	11.354	-354	
	U	11.000	2.000	2.060	11.354	-354	
	I	0	0	0	0	0	
Køb af Næssundvej 7	N	1.808.000	-2.000	6.124	1.816.420	-8.420	
	U	1.808.000	-2.000	6.124	1.816.420	-8.420	
	I	0	0	0	0	0	
Køb af Skolegade 14a	N	240.000	-240.000	154	240.154	-154	
	U	240.000	0	154	154	239.846	
	I	0	-240.000	0	240.000	-240.000	
Køb af Smedebjergervej 57	N	25.000	25.000	33.660	33.660	-8.660	

Anlæg der afsluttes med regnskab 2020							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling Total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Afsluttes	Bemærkning
	U	25.000	25.000	33.660	33.660	-8.660	
	I	0	0	0	0	0	

Vejvedligeholdelse m.v.

Ekstraordinær asfaltpulje 2020	N	25.000.000	25.000.000	25.005.550	25.005.550	-5.550	
	U	25.000.000	25.000.000	25.071.415	25.071.415	-71.415	
	I	0	0	-65.865	-65.865	65.865	

Samlet afsluttes	N	17.697.000	21.486.000	22.135.108	18.154.587	-457.587	Samlet set afsluttes 52 anlæg med et samlet mindre indtægt/mer forbrug på stort 457.000 kr. Heraf betales 2. rate af salget Østerbakken 35 af køber forfald 15-01-2021. Restbeløbet finansieres af kassen 249.000 kr.
N: Nettobevilling	U	41.031.300	40.426.000	32.395.383	32.827.039	8.204.261	
U: Udgiftsbevilling I: Indtægtsbevilling	I	-23.334.300	-19.109.000	-10.260.275	-14.672.452	-8.661.848	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Andre faste ejendomme							
Nedrivning af det gamle teater	N	1.000.000	175.000	184.741	184.741	-10.000	
	U	1.000.000	175.000	184.741	184.741	-10.000	
	I	0	0	0	0	0	
Salg af Næssundvej 325	N	-12.000	-12.000	-12.100	-12.100	0	
	U	0	0	0	0	0	
	I	-12.000	-12.000	-12.100	-12.100	0	
Salg af Nørrebro 165	N	-35.000	-35.000	-43.750	-43.750	9.000	
	U	0	0	0	0	0	
	I	-35.000	-35.000	-43.750	-43.750	9.000	
Salg af Teglgårdsvej 24a (del 2)	N	-572.000	-572.000	-582.228	-582.228	10.000	
	U	15.000	15.000	4.425	4.425	11.000	
	I	-587.000	-587.000	-586.653	-586.653	0	
Salg af tillægsareal til Fjordvej 1	N	-35.000	-35.000	-35.298	-35.298	0	
	U	0	0	0	0	0	
	I	-35.000	-35.000	-35.298	-35.298	0	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021

Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Salg af Grønlandsvej 12	N	-180.000	-180.000	-152.185	-152.185	-28.000	
	U	2.000	2.000	-1.375	-1.375	3.000	
	I	-182.000	-182.000	-150.810	-150.810	-31.000	
Aabro Fald salgsforberedelser	N	0	-30.000	0	30.000	-30.000	
	U	0	-30.000	0	30.000	-30.000	
	I	0	0	0	0	0	

Byggemodning

Byggemodning Doktor Lunds Vej etape 2	N	1.300.000	1.300.000	960.157	960.157	340.000	Projektet er godt i gang og afsluttes i 2021.
	U	1.300.000	1.300.000	960.157	960.157	340.000	
	I	0	0	0	0	0	
Byggemodning Overgårdsalle 2. etape	N	3.725.000	0	197.706	3.997.577	-198.000	Projektet er stort set færdigt og forventes at kunne afsluttes i 2021. Merforbruget forventes finansieret af de andre byggemodninger.
	U	3.725.000	0	197.706	3.997.577	-198.000	
	I	0	0	0	0	0	
Byggemodning Østerbakken etape 3 og Eghøjparken	N	5.300.000	5.300.000	4.525.186	4.525.186	775.000	Projekterne er tæt på at være færdig etableret. De forventes afsluttet i 2021.
	U	5.300.000	5.300.000	4.525.186	4.525.186	775.000	
	I	0	0	0	0	0	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Byggemodning Aabro Fald	N	1.905.000	105.000	43.383	43.383	62.000	Projektet er lige startet op og etableres i 2021.
	U	1.905.000	105.000	43.383	43.383	62.000	
	I	0	0	0	0	0	

Boligformål

Salg af Søndertoften 25	N	-14.000	-14.000	-26.044	-26.044	12.000	
	U	26.000	26.000	13.957	13.957	12.000	
	I	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	0	

Byfornyelse

Bjergby Landsbyfornyelse	N	1.400.000	700.000	650.933	762.596	49.000	
	U	2.900.000	700.000	650.933	762.596	49.000	
	I	-1.500.000	0	0	0	0	
Bygningsforbedringsudvalg	N	900.000	334.000	1.875	1.018.123	332.000	Der er i 2020 ikke blevet disponeret nogen af midlerne af bygningsforbedringsudvalget.
	U	900.000	-819.000	36.875	2.205.981	-856.000	
	I	0	1.153.000	-35.000	-1.187.858	1.188.000	
Frøslev Landsbyfornyelse	N	960.000	2.395.000	0	4.586	2.395.000	Landsbyfornyelsen blev ikke som budgetteret igangsat i 2020.
	U	2.400.000	2.395.000	0	4.586	2.395.000	
	I	-1.440.000	0	0	0	0	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Grøn Ordning - Vindmølleprojekt Sdr. Herreds Pl.	N	0	-1.192.000	-1.184.520	7.509	-7.000	
	U	1.584.000	41.000	0	1.543.466	41.000	
	I	-1.584.000	-1.233.000	-1.184.520	-1.535.957	-48.000	
Hvidbjerg Landsbyfornyelse	N	1.400.000	574.000	0	1.526.149	574.000	Der har ikke været fremdrift på landsbyfornyelses projektet i 2020.
	U	2.100.000	574.000	0	1.526.149	574.000	
	I	-700.000	0	0	0	0	
Indsats mod dårlige og usunde boliger 2016	N	2.200.000	174.000	-383.899	1.929.081	558.000	2020 har været anvendt på at færdiggøre anlægget. Afslutningen forventes i løbet af 2021.
	U	5.000.000	-517.000	-1.858	5.411.435	-515.000	
	I	-2.800.000	691.000	-382.041	-3.482.354	1.073.000	
Indsats mod dårlige og usunde boliger 2017	N	2.200.000	16.000	-189.530	1.994.672	206.000	2020 har været anvendt på at færdiggøre anlægget. Afslutningen forventes i løbet af 2021.
	U	5.000.000	6.000	26.601	5.020.700	-21.000	
	I	-2.800.000	10.000	-216.131	-3.026.028	226.000	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Indsats mod dårlige og usunde boliger 2018	N	2.200.000	-89.000	-551.633	1.736.563	463.000	2020 har været anvendt på at færdiggøre anlægget. Afslutningen forventes i løbet af 2021.
	U	5.000.000	1.632.000	115.151	3.482.919	1.517.000	
	I	-2.800.000	-1.721.000	-666.784	-1.746.356	-1.054.000	
Indsats mod dårlige og usunde boliger 2019	N	2.200.000	1.012.000	552.599	1.740.427	459.000	2020 har været anvendt på at færdiggøre anlægget. Afslutningen forventes i løbet af 2021.
	U	5.000.000	2.521.000	942.731	2.574.846	1.578.000	
	I	-2.800.000	-1.509.000	-390.132	-834.419	-1.119.000	
Indsats mod dårlige og usunde boliger 2020	N	0	0	557.377	557.377	-557.000	Bevilling er ikke overført hertil fra puljen Byfornyelsesmidler.
	U	0	0	700.020	700.020	-700.000	
	I	0	0	-142.643	-142.643	143.000	
M. C. Holms Passage	N	500.000	-8.000	0	675.303	-8.000	
	U	2.600.000	-219.000	0	2.818.499	-219.000	
	I	-2.100.000	211.000	0	-2.143.196	211.000	
Marientlyst renovering af anlæg	N	0	0	2.850	2.850	-3.000	Anlægget har været i planlægningsfasen i 2020 og starter først op i 2021.
	U	0	0	2.850	2.850	-3.000	
	I	0	0	0	0	0	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021

Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Områdefornyelse - Dueholmcenteret	N	8.037.000	9.162.000	4.556.003	9.697.231	4.606.000	Anlægget er godt i gang. Det var dog ikke muligt at afslutte i løbet af 2020 grundet hensyn virksomheder og borgere.
	U	10.703.000	9.162.000	5.906.003	11.097.231	3.256.000	
	I	-2.666.000	0	-1.350.000	-1.400.000	1.350.000	
Strategisk tilpasning	N	800.000	-1.464.000	-263.046	2.000.650	-1.201.000	Anlægget er tæt på færdig og forventes afsluttet i løbet af 2021.
	U	3.280.000	1.016.000	402.451	2.666.147	614.000	
	I	-2.480.000	-2.480.000	-665.497	-665.497	-1.815.000	
Sundby Landsbyfornyelse	N	1.600.000	1.724.000	668.055	1.343.854	1.056.000	Det har været en længere proces med borger inddragelse at finde den bedste løsning for byen.
	U	2.400.000	1.724.000	668.055	1.343.854	1.056.000	
	I	-800.000	0	0	0	0	
Vils Landsbyfornyelse	N	1.600.000	191.000	342.755	2.351.291	-152.000	
	U	2.400.000	191.000	342.755	2.351.291	-152.000	
	I	-800.000	0			0	
Landsbyfornyelse	N	7.760.000	-3.408.000	48.056	10.675.929	-3.456.000	Anlægget dækker over flere landsbyfornyelsesprojekter, der stort set er afsluttede. De afsluttende tilskud til projekterne er dog ikke blevet udbetalt endnu.
	U	18.778.000	-1.277.000	5.484	17.987.820	-1.282.000	
	I	-11.018.000	-2.131.000	42.571	-7.311.891	-2.174.000	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning

Energi

Energirenoveringer 2020	N	4.865.000	1.865.000	2.670.499	2.670.499	-805.000	Det er lykkedes at gennemfører flere energiprojekter i 2020 end forventet. Der er dog yderligere midler i 2021 der kan dække dette.
	U	4.865.000	1.865.000	2.670.499	2.670.499	-805.000	
	I	0	0	0	0	0	

Erhvervsformål

Salg af Harrehøjvej 14 (parcel A)	N	-38.000	22.000	0	-59.476	22.000	
	U	21.000	22.000	0	-876	22.000	
	I	-59.000	0	0	-58.600	0	
Salg af Vester Fald 1 (Ford)	N	-819.000	-824.000	-1.015.925	-1.010.321	192.000	
	U	28.000	23.000	-3.925	1.679	27.000	
	I	-847.000	-847.000	-1.012.000	-1.012.000	165.000	
Salg af Vester Fald 2 (Stender)	N	-966.000	-966.000	-171.005	-171.005	-795.000	Delareal er betalt i 2020.
	U	28.000	28.000	28.995	28.995	-1.000	
	I	-994.000	-994.000	-200.000	-200.000	-794.000	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021

Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
-------------------	-----	--------------------	------------------------------	------------------	----------------	-----------------------	------------

Folkeskoler

Indgangsparti Øster Jølby Skole	N	487.000	487.000	25.360	25.360	462.000	
	U	487.000	487.000	25.360	25.360	462.000	
	I	0	0	0	0	0	
M.C Holms skole og Dueholmsskolen	N	900.000	1.560.000	1.555.036	2.885.070	5.000	
	U	900.000	1.560.000	1.555.036	2.885.070	5.000	
	I	0	0	0	0	0	
Udvidelse af børnehus Sydmorsskolen	N	4.750.000	283.000	268.000	4.735.326	15.000	Anlægget er gennemført og afventer den sidste gennemgang.
	U	4.750.000	283.000	268.000	4.735.326	15.000	
	I	0	0	0	0	0	

Genbrugsstationer

Omlæsningssted for madaffald	N	0	0	75.825	75.825	-76.000	
	U	0	0	75.825	75.825	-76.000	
	I	0	0	0	0	0	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Udskiftning af låg på genbrugsbeholdere	N	400.000	66.000	0	333.958	66.000	
	U	400.000	66.000	0	333.958	66.000	
	I	0	0	0	0	0	

Grønne områder og naturpladser

Den gamle golfbane/Nykøbing Enge	N	1.000.000	0	0	543.381	0	
	U	1.000.000	0	0	543.381	0	
	I	0	0	0	0	0	

Havne

Brohus Sundby Havn	N	750.000	729.000	749.523	770.223	-21.000	Etableringen af brohuset forsætter i 2021. Her forventes det at blive afsluttet.
	U	2.240.000	2.219.000	749.523	770.223	1.469.000	
	I	-1.490.000	-1.490.000	0	0	-1.490.000	
Havnepromenade Kulturfjorden	N	602.000	1.000.000	683.759	701.984	316.000	Det sidste element i projektet etableres i foråret 2021.
	U	1.602.000	1.000.000	683.759	701.984	316.000	
	I	-1.000.000	0			0	
Havneudviklingspulje 2016	N	1.163.000	-136.000	0	1.298.959	-136.000	Havnepuljerne skal ses samlet. Eventuelt over-/underforbrug dækkes ind af de andre havnepuljer.
	U	1.582.000	-154.000	0	1.736.640	-154.000	
	I	-419.000	18.000	0	-437.681	18.000	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021

Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Havnepulje 2017	N	1.700.000	478.000	255.328	1.476.840	223.000	Havnepuljerne skal ses samlet. Eventuelt over-/underforbrug dækkes ind af de andre havnepuljer.
	U	1.700.000	478.000	255.328	1.476.840	223.000	
	I	0	0	0	0	0	
Havnepulje 2018	N	3.240.000	63.000	54.667	857.712	8.000	Havnepuljerne skal ses samlet. Eventuelt over-/underforbrug dækkes ind af de andre havnepuljer.
	U	3.240.000	63.000	54.667	857.712	8.000	
	I	0	0	0	0	0	
Havnepulje 2019	N	2.925.000	1.125.000	1.057.178	1.057.178	68.000	Havnepuljerne skal ses samlet. Eventuelt over-/underforbrug dækkes ind af de andre havnepuljer.
	U	2.925.000	1.125.000	1.057.178	1.057.178	68.000	
	I	0	0	0	0	0	
Sundby Havn - Storm skade	N	2.171.000	2.171.000	2.431.938	2.431.938	-261.000	Merforbruget forsøges finansieret af havnepuljerne.
	U	2.171.000	2.171.000	2.431.938	2.431.938	-261.000	
	I	0	0	0	0	0	
Søsportscenter	N	10.750.000	0	27.999	40.431	-28.000	Projektet er fortsat i planlægningsfasen.
	U	10.750.000	0	27.999	40.431	-28.000	
	I	0	0	0	0	0	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021

Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
-------------------	-----	-----------------	------------------------	---------------	-------------	--------------------	------------

Idrætsfaciliteter for børn og unge

Morsø Multipark	N	1.462.000	1.949.000	-93.662	-93.662	2.043.000	Projektet blev ikke startet i 2020 som forventet.
	U	1.462.000	1.949.000	-93.662	-93.662	2.043.000	
	I	0	0	0	0	0	
Multipark	N	100.000	489.000	216	110.851	489.000	Projektet har ligget stille i 2020 og har sammenhæng med anlægget Morsø Multipark.
	U	170.000	489.000	216	180.851	489.000	
	I	-70.000			-70.000	0	
Opstart Øroddeprojekt	N	1.920.000	0	0	404.602	0	
	U	1.920.000	0	0	404.602	0	
	I	0	0	0	0	0	

Naturforvaltningsprojekter

Vådområdeprojekt Jølby Nor	N	0	-3.404.000	4.515.047	7.918.517	-7.919.000	Statstilskud er ikke udbetalt i 2020.
	U	10.811.000	7.413.000	4.515.047	7.918.517	2.898.000	
	I	-10.811.000	-10.817.000	0	0	-10.817.000	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021

Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.							
Nyt Smallegade	N	200.000	195.000	0	0	195.000	2 anlæg der dækker det samme projekt. Se projektet Ringsgade 3
	U	200.000	195.000	0	0	195.000	
	I	0	0	0	0	0	
Ringsgade 3 "Ny Smallegade"	N	0	0	182.282	182.282	-182.000	2 anlæg der dækker det samme projekt. Se projektet Nyt Smallegade.
	U			182.282	182.282	-182.000	
	I	0	0	0	0	0	

Stadion og idrætsanlæg

Projekt Karby Kuber	N	600.000	-5.994.000	-3.314.338	3.699.668	-2.680.000	Projektet mangler de sidste godkendelser og tilskudsudbetaling.
	U	5.552.000	-2.077.000	5.376	8.054.382	-2.082.000	
	I	-4.952.000	-3.917.000	-3.319.714	-4.354.714	-597.000	
Stedet Tæller	N	0	-2.354.000	-2.615.785	-261.963	262.000	Projektet er afsluttet og knyttet sammen med Projekt Karby Kuber, hvilket gør at det ikke kan afsluttes før dette.
	U	2.500.000	-914.000	-115.785	3.298.452	-798.000	
	I	-2.500.000	-1.440.000	-2.500.000	-3.560.415	1.060.000	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Uddannelse og fritidscenter Dueholm/ Morsø Multipa	N	4.400.000	958.000	0	3.441.791	958.000	Projektet blev ikke startet i 2020 som forventet.
	U	4.400.000	958.000	0	3.441.791	958.000	
	I	0	0	0	0	0	

Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst

Legeplads ØJ vuggestue	N	290.000	336.000	265.761	509.660	70.000	
	U	290.000	336.000	265.761	509.660	70.000	
	I	0	0	0	0	0	

Ubestemte formål

Køb af arealer Markedsgade 53d og 55-57	N	1.297.000	-200.000	83.061	1.580.435	-283.000	
	U	1.297.000	-200.000	83.061	1.580.435	-283.000	
	I	0	0	0	0	0	
Køb af Fredskov, Nørrebro	N	12.000	12.000	10.888	10.888	1.000	
	U	12.000	12.000	1.045	1.045	11.000	
	I	0	0	9.843	9.843	-10.000	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021

Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Køb af Nørrealle 41	N	390.000	390.000	405.200	405.200	-15.000	
	U	390.000	390.000	405.200	405.200	-15.000	
	I	0	0	0	0	0	

Vejvedligeholdelse m.v.

Infrastruktur 2017	N	6.398.000	94.000	285.242	6.389.683	-191.000	Infrastrukturpuljerne skal ses samlet. Eventuelt over-/underforbrug dækkes ind af de andre infrastrukturpuljer.
	U	6.398.000	-56.000	285.242	6.539.683	-341.000	
	I		150.000		-150.000	150.000	
Infrastruktur 2018	N	8.300.000	1.021.000	0	6.128.576	1.021.000	Infrastrukturpuljerne skal ses samlet. Eventuelt over-/underforbrug dækkes ind af de andre infrastrukturpuljer.
	U	8.300.000	1.021.000	0	6.128.576	1.021.000	
	I	0	0	0	0	0	
Infrastruktur 2019	N	11.700.000	6.338.000	4.078.393	9.439.952	2.260.000	Infrastrukturpuljerne skal ses samlet. Eventuelt over-/underforbrug dækkes ind af de andre infrastrukturpuljer.
	U	11.700.000	6.338.000	4.078.393	9.439.952	2.260.000	
	I	0	0	0	0	0	
Infrastruktur 2020	N	6.826.000	6.751.000	734.707	734.707	6.016.000	Infrastrukturpuljerne skal ses samlet. Eventuelt over-/underforbrug dækkes ind af de andre infrastrukturpuljer.
	U	6.826.000	6.751.000	809.767	809.767	5.941.000	
	I	0	0	-75.060	-75.060	75.000	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021

Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Klimasikring af oversvømmede veje	N	895.000	-64.000	0	958.620	-64.000	
	U	895.000	-64.000	0	958.620	-64.000	
	I	0	0	0	0	0	
Parkeringsplads Smedebjergervej 55	N	200.000	195.000	0	0	195.000	
	U	200.000	195.000	0	0	195.000	
	I	0	0	0	0	0	
Renovering af Bangsgade	N	600.000	600.000	559.767	559.767	40.000	
	U	600.000	600.000	559.767	559.767	40.000	
	I	0	0	0	0	0	
Trafiksikkerhedsplan og fortove Sundby	N	800.000	800.000	0	0	800.000	Projektet blev ikke startet i 2020 som forventet, da det hænger tæt sammen med Landsbyfornyelsesprojektet i Sundby.
	U	800.000	800.000	0	0	800.000	
	I	0	0	0	0	0	

Ældreboliger

Duelund - byggeri	N	80.348.000	55.208.000	44.855.401	74.539.816	10.353.000	Grundkapitalinskuddet er modtaget i 2020, dette var der ikke budgetteret med før til 2021. grundkapitalinskuddet er på 8,2 mio. kr.
	U	92.268.000	55.208.000	44.855.401	74.539.816	10.353.000	
	I	-11.920.000	0	0	0	0	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Nyt Vejerslev	N	0	195.000	0	0	195.000	
	U	0	195.000	0	0	195.000	
	I	0	0	0	0	0	

Øvrige ordninger og anlæg

Reetablering Sindbjerg Losseplads	N	500.000	500.000	151.250	151.250	349.000	
	U	500.000	500.000	151.250	151.250	349.000	
	I	0	0	0	0	0	

Puljer

Almene Boliger 2020	N	0	-40.000	0	0	-40.000	Minus budgettet dækkes af restbevillingen der er flyttet til 2021
	U	0	-40.000	0	0	-40.000	
	I	0	0	0	0	0	
Byfornyelsesmidler - pulje	N	0	4.011.000	0	0	4.011.000	Puljen er ikke flyttet til projekter i 2020, men der er planlagt projekter for midlerne.
	U	0	6.153.000	0	0	6.153.000	
	I	0	-2.142.000	0	0	-2.142.000	
Salg af byggegrunde - boligformål - pulje	N	0	2.519.000	0	0	0	Pulje overføres ikke.
	U	0	0	0	0	0	
	I	0	2.519.000	0	0	0	

Igangværende anlæg, der ønskes overført til 2021							
Bevillingsprogram	U/I	Bevilling total	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Ultimo 2020	Overføres til 2021	Bemærkning
Salg af byggegrunde - erhvervsformål - pulje	N	0	1.539.000	0	-22.293	0	Pulje overføres ikke.
	U	0	0	0	28.948	0	
	I	0	1.539.000	0	-51.240	0	
Arealerhvervelse - pulje	N	0	-1.008.000	0	125.660	0	Pulje overføres ikke.
	U	0	-1.008.000		125.660	0	
	I	0	0	0	0	0	

Samlet ønskes overført til 2021	N	207.257.000	95.082.000	68.639.056	182.491.518	23.395.000	
N: Nettobevilling							
U: Udgiftsbevilling	U	279.498.000	120.403.000	81.594.775	216.796.196	39.819.000	
I: Indtægtsbevilling	I	-72.241.000	-25.321.000	-12.955.719	-34.304.678	-16.423.000	