

Opsummering af indmeldingerne til hovedoversigten per 30. september 2021.

Indmeldingerne i opfølgningen ved udgangen af september 2021 viser et strukturelt underskud på 21 mio. kr., hvilket er cirka 8 mio. kr. mindre end i det oprindelige budget. Servicerammen overholdes med 0,3 mio. kr., når ekstraudgifter til covid-19 er medregnet i serviceudgifterne. Der afdrages ekstraordinært 35 mio. kr. i 2021. Uden det ekstraordinære afdrag er det strukturelle overskud ca. 14 mio. kr.

Der ses i lighed med 2020 en opbremsning i forbruget, dog i mindre omfang. Udgifterne indenfor servicerammen ligger i de første 9 måneder af 2021 over forbruget i 2020, men ca. 0,7 % under forbrugsprocenten i 2019, selvom der har været merudgifter til covid-19.

Mindreforbruget i forhold til det oprindelige budget skyldes hovedsageligt følgende forhold:

- Der er et samlet mindreforbrug på driften på 10 mio. kr. Det består af et merforbrug inden for servicerammen på 1 mio. kr. og et mindreforbrug uden for servicerammen på 9 mio. kr. Inden for servicerammen har voksen- og plejeudvalget et merforbrug på 7 mio. kr., som primært vedrører socialområdet
- Anlægsudgifterne forventes at blive 15 mio. kr. lavere end budgetteret.
- Anlægsindtægterne forventes at blive 9 mio. kr. lavere end budgetteret.
- På grund af den lave ledighed i 2021 er der færre udgifter til overførselsudgifter, men samtidig har kommunen tilbagebetalt tilskud til staten i midtvejsreguleringen, da overførselsudgifterne også er lavere på landsplan.
- Der forventes netto et mindreforbrug på renter på 3 mio. kr.

Opmærksomhedspunkter:

- Stigende udgifter på socialområdet/voksen-handicap. Området indmelder 7 mio. kr. i merforbrug, der primært vedrører særligt dyre enkeltsager. Der er igangsat en analyse af området i samarbejde med Komponent.
- Store udgifter til arbejdsskadeerstatninger i 2021. Indmeldingen viser et forventet merforbrug på godt 4 mio. kr. i 2021.
- Midttrafik opkræver betaling for likviditetsudlæg fra kommunerne. Norddjurs er allerede opkrævet 2,3 mio. kr. i 2021, og Midttrafik har siden tilbagebetalt halvdelen. De resterende 1,2 mio. kr. forventes tilbagebetalt til kommunen inden udgangen af 2021.
- Covid-19 situationen betyder, at der er betydelig større økonomisk usikkerhed omkring det forventede regnskab for 2021, herunder konjunkturændringer på arbejdsmarkedsområdet og eventuel genåbning af testcentre.
- Forskydninger på anlægsinvesteringer. Opfølgningen viser, at der i årets første 9 måneder er afholdt ca. 40 mio. kr. i anlægsudgifter. I opfølgningen indmeldes et forventet forbrug på knap 100 mio. kr. Der betyder, at der i årets sidste kvartal skal afholdes ca. 60 mio. kr. i anlægsudgifter.
- Efter en vanskelig økonomisk periode som følge af covid-19 kan der være behov for en eventuel kapitaltilførsel til Aarhus Airport.

Der resterer cirka 4 mio. kr. i puljerne til værn om servicerammen og driftspuljen til strategiske emner. Der afholdes forhandlingsmøde den 30. november. Til mødet vil borgmesteren præsentere et udspil om anvendelsen af den resterende pulje set i forhold til kommunens samlede økonomi. I denne budgetopfølgning antages det at hele beløbet bliver anvendt på serviceudgifter i 2021.

Hovedoversigt pr. 30. september 2021:

	1.	2.	3.	4.	
Områder (mio. kr.)	Opr. budget 2021*	Korrigeret budget inklusiv overførsler	Forbrug per 30. september 2021	Forventet regnskab 2021	Afvigelse 4-1 i forhold til oprindeligt budget
Indtægter:	-2.762,9	-2.750,7	-2.097,3	-2.751,7	11,2
- Skatter	-1.714,3	-1.714,3	-1.322,8	-1.714,4	-0,1
- Generelle tilskud	-1.048,6	-1.036,4	-774,4	-1.037,3	11,3
Drift i alt:	2.607,4	2.690,4	1.894,9	2.597,6	-9,8
- Drift indenfor servicrammen:	1.799,3	1.884,6	1.318,8	1.800,6	1,3
Økonomiudvalget	312,5	345,5	220,9	310,9	-1,6
Erhv. og arbejdsmarkedsudvalget	21,3	29,3	16,1	21,6	0,3
Børne- og ungdomsudvalget	671,1	687,7	488,7	668,1	-3,0
Kultur- og fritidsudvalget	58,9	66,2	48,5	57,5	-1,4
Miljø- og teknikudvalget	95,2	105,8	66,2	95,4	0,2
Voksen- og plejeudvalget	640,4	650,1	478,3	647,2	6,8
- Drift udenfor servicrammen:	808,0	805,8	576,1	797,0	-11,0
Økonomiudvalget	31,5	31,5	23,2	31,5	0,0
Erhv. og arbejdsmarkedsudvalget	669,2	666,9	475,0	653,7	-15,5
Børne- og ungdomsudvalget	-3,2	-3,2	0,3	-0,4	2,8
Voksen- og plejeudvalget	110,5	110,5	77,5	112,2	1,7
Renter	7,0	7,0	2,6	3,8	-3,2
Resultat af ordinær drift	-148,6	-53,4	-199,8	-150,3	-1,7
Anlægsudgifter i alt	114,9	119,0	39,5	99,5	-15,4
Økonomiudvalget	46,3	25,6	9,1	23,4	-22,9
Børne- og ungdomsudvalget	3,7	7,6	1,0	3,0	-0,7
Erhv. og arbejdsmarkedsudvalget	0,1	0,1	0,0	0,1	0,0
Kultur- og fritidsudvalget	10,0	11,2	0,4	6,7	-3,3
Miljø- og teknikudvalget	53,4	70,9	26,2	62,9	9,5
Voksen- og plejeudvalget	1,4	3,6	2,8	3,4	2,0
Anlægsindtægter i alt	-34,8	-27,4	-21,0	-25,9	8,9
Økonomiudvalget	-32,4	-22,2	-19,5	-20,3	12,1
Miljø- og teknikudvalget	-2,4	-5,2	-1,5	-5,6	-3,2
Nettoanlægsudgifter i alt	80,1	91,6	18,4	73,6	-6,5
Skattefinansieret resultat	-68,5	38,2	-181,3	-76,7	-8,2
Lån og balanceforskydninger	99,7	103,8	74,0	109,9	10,2
Afdrag på lån	98,0	98,0	84,9	98,0	0,0
Lånoptagelse	-2,6	-5,9	-0,6	-5,9	-3,3
Balanceforskydninger	4,3	11,7	-10,3	17,8	13,5
Kasseforøgelse (-) Kasseforbrug (+)	31,2	142,0	-107,3	33,2	2,0

*Det oprindelige budget for driften er justeret med budgetneutrale tillægsbevillinger mellem udvalg

Grøn - budgettet overholdes

Rød - budgettet overholdes ikke

Serviceplan 2021

Opgørelse af serviceplanen (mio. kr.)	Oprindelig serviceplan for Norddjurs Kommune	Opjusteret serviceplan	Forventet regnskab 2021	Forskel
Serviceplan for Norddjurs Kommune	1.788,0	1.800,9	1.800,6	-0,3

Puljer under økonomiudvalget 2021

Oversigt over puljer i budgettet under økonomiudvalget i mio. kr.		
	2021	2022
Administrative ændringsforslagspulje	5,000	5,000
AUB midler på velfærdsområdet	-1,000	-0,520
Ekstra byggesagsbehandling 2021-23	-1,800	-1,200
Seniorpensionsenheden	-0,320	0,000
Gymnastiksal Voldby Skole	-0,050	-0,050
Rest adm. ændringsforslagspulje	1,830	3,230
Pulje til værn om serviceplanen	13,000	13,000
Overførsler Auning Skole	-0,500	
Reserveret til forbrug af overførte puljer	-2,200	
Initiativer efter forligsaftale 19. april	-3,400	-1,200
Bevilget aug. Opf. dækning af covid-19 udg.	-3,000	
Rest serviceplanforbedringer	3,900	11,800
ØK-pulje til strategiske emner	1,000	1,000
Annoncering om uddannelsesvejledning	-0,025	
Danmarks vildeste kommune	-0,375	-0,375
Verdenballetten	-0,050	
DM i vildtmd	-0,125	-0,125
Rest ØK-pulje til strategiske emner	0,425	0,500
Rest i alt	6,155	15,530