

## Opsummering af indmeldingerne til hovedoversigten per ultimo marts 2022.

Hovedoversigten er udarbejdet på baggrund af forbrug per 30. marts 2022 og oversigten vil dermed blive justeret med gældende forbrugstal ved udgangen af marts i forhold til budgetopfølgningen, der forelægges økonomiudvalget i maj.

Indmeldingerne i opfølgningen ved udgangen af marts 2022 viser et strukturelt underskud på knap 23 mio. kr., hvilket er knap 19 mio. kr. mindre end i det oprindelige budget. Serviceudgifterne ligger 1,6 mio. kr. over servicerammen heri indgår skøn på ekstraudgifter til covid-19 på velfærdsområdet og ekstraudgifter pga. prisstigninger på diesel til færger og busdrift. Der skal fortsat være opmærksomhed fra fagudvalgene på overholdelse af servicerammen og udgiftsniveauer. Indmeldingerne viser et merforbrug på BUU og VPU grundet covid-19 udgifter.

Der afdrages ekstraordinært 68 mio. kr. i 2022. Uden det ekstraordinære afdrag er det strukturelle overskud ca. 45 mio. kr.

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

- Der er indmeldt et samlet mindreforbrug på driften på 7,4 mio. kr. Det dækker primært over et mindreforbrug på særligt forsikrede ledige på arbejdsmarkedsområdet men også merudgifter på socialområdet og ældre- og sundhedsområdet afledt af merudgifter på særligt dyre enkeltsager, covid-19 samt efterregulering for 2021 vedr. mellemkommunal medfinansiering.
- Anlægsudgifterne forventes at blive 4,2 mio. kr. lavere end budgetteret på nuværende tidspunkt, men der mangler at blive indregnet de anlæg, der søges overført fra 2022. Overførselssagen for anlæg behandles på ØK og KB i april.
- Anlægsindtægterne forventes at blive 0,9 mio. kr. højere end budgetteret.
- Der indmeldes et mindreforbrug/renteindtægter på renter vedrørende værdipapirer på 6 mio. kr. grundet afkast på værdipapirer.

Opmærksomhedspunkter:

- Generel opmærksomhed grundet inflation pt. særligt vedr. brændstof primært vedr. færger og Busdrift Midttrafik.
- Covid-19 udgifter følges i 2022 på velfærdsområderne, hvor der forventes en udfasning i løbet af 2022.
- Ukraine-situationen følges tæt. Udgangspunktet er, at udgifterne finansieres/afholdes inden for de nuværende budgetrammer. I tilknytning hertil er der særlig usikkerhed omkring forsørgelsesudgifterne.
- Der er ultimo 2021 igangsat en analyse af udvalgte områder under voksensocialområdet vedr. øgede udgifter på det specialiserende voksenområde grundet tungere borgere samt særligt dyre enkeltsager.
- Forskydninger på anlægsinvesteringer i betragtning af overholdelse af målsætninger for anlæg. Erfaringsmæssigt ses der forskydninger og forsinkelser på anlægsområdet. Regeringen har tidligere gjort opmærksom på, at såfremt kommunerne under et ikke overholder de aftalte rammer kan der blive lagt sanktion på anlægsrammen i regnskabet.
- De samlede udgifter til forsørgelse var i regnskab 2021 væsentlig lavere end forventet på landsplan, hvilket betyder, at kommunerne må forvente en tilbagebetaling i midtvejsreguleringen i 2022. Størrelsen

af eventuel midtvejsregulering kendes først efter økonomiforhandlingen i juni 2022, da der vil være tale om en forhandling. Den første prognose viser, at tilbagebetalingen for Norddjurs Kommune kan blive på 36-38 mio. kr.

- Efter en vanskelig økonomisk periode som følge af covid-19 kan der være behov for en eventuel kapitaltilførsel til Aarhus Airport.

Der resterer cirka 9,1 mio. kr. i puljerne til værn om servicerammen og driftspuljen til strategiske emner. I denne budgetopfølgning antages det at hele beløbet bliver anvendt på serviceudgifter i 2022.

## Hovedoversigt pr. ultimo marts 2022

Områder (mio. kr.)	Opr. budget 2022*	Korrigeret budget inklusiv overførsler	Forbrug per 30. marts 2022	Forventet regnskab 2022	Afvigelse 4-1 I forhold til oprindeligt budget
<b>Indtægter:</b>	<b>-2.862,5</b>	<b>-2.862,5</b>	<b>-806,9</b>	<b>-2.862,5</b>	<b>0,0</b>
- Skatter	-1.777,0	-1.777,0	-552,8	-1.777,0	0,0
- Generelle tilskud	-1.085,4	-1.085,4	-254,0	-1.085,4	0,0
<b>Drift i alt:</b>	<b>2.667,7</b>	<b>2.667,8</b>	<b>629,6</b>	<b>2.660,3</b>	<b>-7,4</b>
- Drift indenfor servicrammen:	1.849,2	1.848,1	467,2	1.850,9	1,7
Økonomiudvalget	324,1	324,1	74,9	322,6	-1,5
Erhvervsudvalget	5,1	4,9	0,7	5,1	0,0
Arbejdsmarkedsudvalget	16,4	16,7	1,5	16,4	0,0
Børne- og ungdomsudvalget	674,3	674,3	163,2	675,2	0,9
Kultur- og fritidsudvalget	60,5	60,5	33,8	60,5	0,0
Miljø- og teknikudvalget	98,5	98,5	34,8	98,2	-0,3
Voksen- og plejeudvalget	670,3	669,2	158,1	672,9	2,6
- Drift udenfor servicrammen:	818,5	819,6	162,4	809,4	-9,1
Økonomiudvalget	31,0	31,0	7,7	31,0	0,0
Arbejdsmarkedsudvalget	677,3	677,3	147,7	665,5	-11,8
Børne- og ungdomsudvalget	-3,2	-3,2	-1,7	-3,2	0,0
Voksen- og plejeudvalget	113,4	114,5	8,7	116,1	2,7
<b>Renter</b>	<b>5,6</b>	<b>5,6</b>	<b>-4,3</b>	<b>-0,4</b>	<b>-6,0</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-189,2</b>	<b>-189,2</b>	<b>-181,5</b>	<b>-202,6</b>	<b>-13,4</b>
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>134,6</b>	<b>135,1</b>	<b>8,1</b>	<b>130,4</b>	<b>-4,2</b>
Økonomiudvalget	51,5	42,2	3,9	42,4	-9,1
Børne- og ungdomsudvalget	13,2	15,6	0,5	13,1	-0,1
Arbejdsmarkedsudvalget	0,5	0,5	0,0	0,5	0,0
Kultur- og fritidsudvalget	13,6	14,3	0,2	14,4	0,8
Miljø- og teknikudvalget	50,4	57,0	3,1	56,1	5,7
Voksen- og plejeudvalget	5,4	5,4	0,4	3,9	-1,5
<b>Anlægsindtægter i alt</b>	<b>-30,4</b>	<b>-30,9</b>	<b>-1,0</b>	<b>-31,3</b>	<b>-0,9</b>
Økonomiudvalget	-23,5	-23,5	-0,3	-24,4	-0,9
Kultur- og fritidsudvalget	-1,5	-1,5	0,0	-1,5	0,0
Miljø- og teknikudvalget	-5,3	-5,8	-0,7	-5,3	0,0
<b>Nettoanlægsudgifter i alt</b>	<b>104,2</b>	<b>104,2</b>	<b>7,0</b>	<b>99,1</b>	<b>-5,1</b>
<b>Skattefinansieret resultat</b>	<b>-85,0</b>	<b>-85,0</b>	<b>-174,5</b>	<b>-103,5</b>	<b>-18,5</b>
<b>Lån og balanceforskydninger</b>	<b>130,8</b>	<b>126,6</b>	<b>-8,1</b>	<b>130,8</b>	<b>0,0</b>
Afdrag på lån	126,6	126,6	18,6	126,6	0,0
Lånoptagelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Balanceforskydninger	4,2	0,0	-26,7	4,2	0,0
<b>Kasseforøgelse (-) Kasseforbrug (+)</b>	<b>45,7</b>	<b>41,6</b>	<b>-182,6</b>	<b>27,2</b>	<b>-18,5</b>

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

<b>Grøn - budgettet overholdes</b>
<b>Rød - budgettet overholdes ikke</b>

## Serviceramme 2022

Opgørelse af servicerammen (mio. kr.)	Oprindelig serviceramme for Norddjurs Kommune	Forventet regnskab 2022	Forskel
Serviceramme for Norddjurs Kommune	1.849,2	1.850,9	1,6

## Puljer under økonomiudvalget 2022

Oversigt over puljer i budgettet under økonomiudvalget i mio. kr.		
	2022	2023
Administrative ændringsforslagspulje	3,900	3,900
14-12-21 Forøget tilskud Museum Østjylland	-0,140	
14-12-21 Formandsskabet DUR	0,100	
Rest adm. ændringsforslagspulje	3,860	3,900
Pulje til værn om servicerammen	9,500	9,000
Reserveret til forbrug af overførte projekt	-0,900	
Rest servicerammeforbedringer	8,600	9,000
ØK-pulje til strategiske emner	0,500	0,900
-		
Pulje til anvendelse af overførsler	1,000	0,000
14-12-21 Udmøntet til fagudvalg	-1,000	
Rest pulje til anvendelse af overførsler	0,000	0,000
Rest i alt	12,960	13,800