

Opsummering af indmeldingerne til hovedoversigten per ultimo maj 2022.

Hovedoversigten er udarbejdet på baggrund af forbrug per 31. maj 2022 og oversigten vil blive justeret med forbrugstal ved udgangen af maj i budgetopfølgningen, der forelægges økonomiudvalget i juni.

Indmeldingerne viser en stigning på driften på ca. 14,4 mio. kr. siden sidste budgetopfølgning hvilket skyldes stigninger i forventet regnskab på driften. Det medfører et strukturelt underskud på ca. 41 mio. kr., hvilket er ca. 1 mio. kr. mindre end i det oprindelige budget. Serviceudgifterne ligger godt 13 mio. kr. over servicerammen. I afvigelserne indgår skøn på ekstraudgifter til covid-19 på velfærdsområdet og ekstraudgifter pga. prisstigninger på diesel til færger og busdrift på godt 5 mio. kr. Der skal fortsat være opmærksomhed fra fagudvalgene på overholdelse af servicerammen og udgiftsniveauer, og børne- og ungdomsudvalget samt voksen- og plejeudvalget skal ved denne budgetopfølgning drøfte muligheder og tiltag i forhold til overholdelse af servicerammen for 2022.

Der afdrages ekstraordinært 68 mio. kr. i 2022. Uden det ekstraordinære afdrag er det strukturelle overskud ca. 19 mio. kr.

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

- Der er indmeldt et samlet merforbrug på driften på 6,9 mio. kr. Det dækker over merudgifter på socialområdet og ældre- og sundhedsområdet afledt af merudgifter på særligt dyre enkeltsager og anbragte børn, stigende vikarudgifter som følge af rekrutteringsudfordringer, covid-19 samt efterregulering for 2021 vedr. aktivitetsbestemt medfinansiering samt merudgifter på skole- og dagtilbudsområdet. På driften er der indmeldt mindreudgifter på forsikrede ledige på arbejdsmarkedsområdet.
- Anlægsudgifterne forventes at blive 1,7 mio. kr. lavere end budgetteret på nuværende tidspunkt mens anlægsindtægterne forventes at blive 0,2 mio. kr. højere end budgetteret. Ved denne opfølgning er der indregnet de anlæg, der er overført fra 2021.
- Der indmeldes et mindreforbrug/renteindtægter på renter vedrørende værdipapirer på 6 mio. kr. grundet afkast på værdipapirer og et merforbrug på balanceforskydninger på balanceforskydninger vedrørende kapitaltilførsel til Aarhus Airport på 10 mio. kr.

Opmærksomhedspunkter:

- Generel opmærksomhed grundet inflation pt. særligt vedr. brændstof primært vedr. færger og Busdrift Midttrafik samt endvidere også særligt på asfalt, hvor der er varslet stigninger på ca. 40%.
- Covid-19 udgifter følges i 2022 på velfærdsområderne, hvor der er 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 voksenalområdet 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 forsøgelse 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.

Der resterer cirka 3,3 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 maj 2022

Områder (mio. kr.)	Opr. budget 2022*	Korrigeret budget eksklusiv overførsler	Forbrug per ult. maj 2022	Forventet regnskab 2022	Afvigelse 4-1 I forhold til oprindeligt budget
Indtægter:	-2.862,5	-2.862,5	-1.263,1	-2.862,5	0,0
- Skatter	-1.777,0	-1.777,0	-824,9	-1.777,0	0,0
- Generelle tilskud	-1.085,4	-1.085,4	-438,2	-1.085,4	0,0
Drift i alt:	2.667,7	2.756,0	1.073,8	2.674,6	6,9
- Drift indenfor servicerammen:	1.849,2	1.935,6	772,9	1.862,4	13,2
Økonomiudvalget	321,2	355,5	123,8	320,4	-0,8
Erhvervsudvalget	4,9	8,5	1,6	4,9	0,0
Arbejdsmarkedsudvalget	16,7	22,0	2,5	16,7	0,0
Børne- og ungdomsudvalget	676,4	699,6	273,1	684,5	8,1
Kultur- og fritidsudvalget	60,5	68,8	40,0	60,7	0,2
Miljø- og teknikudvalget	99,0	110,2	52,5	98,7	-0,3
Voksen- og plejeudvalget	670,5	670,9	279,4	676,5	6,0
- Drift udenfor servicerammen:	818,5	820,4	300,9	812,2	-6,3
Økonomiudvalget	31,0	31,0	13,1	31,3	0,3
Arbejdsmarkedsudvalget	677,3	678,0	254,6	668,8	-8,5
Børne- og ungdomsudvalget	-3,2	-3,2	-0,8	-3,2	0,0
Voksen- og plejeudvalget	113,4	114,5	34,1	115,3	1,9
Renter	5,6	5,6	-2,7	-0,4	-6,0
Resultat af ordinær drift	-189,2	-100,9	-192,0	-188,3	0,9
Anlægsudgifter i alt	134,6	148,0	15,6	132,9	-1,7
Økonomiudvalget	51,5	45,2	6,1	43,5	-8,0
Børne- og ungdomsudvalget	13,2	16,8	1,5	13,2	0,0
Arbejdsmarkedsudvalget	0,5	0,5	0,0	0,5	0,0
Kultur- og fritidsudvalget	13,6	14,4	0,6	13,2	-0,4
Miljø- og teknikudvalget	50,4	65,5	6,1	58,9	8,5
Voksen- og plejeudvalget	5,4	5,6	1,2	3,6	-1,8
Anlægsindtægter i alt	-30,4	-32,5	-5,2	-30,6	-0,2
Økonomiudvalget	-23,5	-23,5	-4,5	-23,3	0,2
Kultur- og fritidsudvalget	-1,5	-1,5	0,0	-0,4	1,1
Miljø- og teknikudvalget	-5,3	-7,5	-0,7	-6,8	-1,5
Nettoanlægsudgifter i alt	104,2	115,5	10,4	102,3	-1,9
Skatterfinansieret resultat	-85,0	14,6	-181,6	-86,0	-1,0
Lån og balanceforskydninger	130,8	138,0	72,1	140,8	10,0
Afdrag på lån	126,6	126,6	26,0	126,6	0,0
Lånoptagelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Balancerorskydninger	4,2	11,4	46,1	14,2	10,0
Kasserorøgeise (-) Kasserorbrug (+)	45,8	152,6	-109,5	54,8	9,0

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

Grøn - budgettet overholdes

Rød - budgettet overholdes ikke

Service ramme 2022

Opgørelse af service rammen (mio. kr.)	Oprindelig service ramme for Norddjurs Kommune	Forventet regnskab 2022	Forskel
Service ramme for Norddjurs Kommune	1.849,2	1.863,0	13,8

Puljer under økonomiudvalget 2022

Oversigt over puljer i budgettet under økonomiudvalget i mio. kr.		
	2022	2023
Administrative ændringsforslagspulje	3,900	3,850
14-12-21 Forøget tilskud Museum Østjylland	-0,140	-0,166
14-12-21 Formandskabet DUR	0,100	0,100
24-05-22 Eftervedl. borgmester og udv.form.	-1,200	
24-05-22 Byggesagsbehandling	-0,600	-0,600
Rest adm. ændringsforslagspulje	2,060	3,184
Pulje til værn om service rammen	9,500	9,000
26-04-22 Reserveret til overførte projekter	-0,900	
26-04-22 Merudgifter fordrevne fra Ukraine	-5,823	
Rest service ramme forbedringer	2,777	9,000
ØK-pulje til strategiske emner	0,500	0,877
-		
Rest i alt	5,337	13,061