

Opsummering af indmeldingerne til hovedoversigten per 31. oktober 2021.

Ikke alle indmeldinger til budgetopfølgningen for oktober er klar endnu. Der kan derfor komme mindre justeringer i frem mod budgetopfølgningen, der forelægges økonomiudvalget i december.

Indmeldingerne i opfølgningen ved udgangen af oktober 2021 viser et strukturelt underskud på 18 mio. kr., hvilket er cirka 11 mio. kr. mindre end i det oprindelige budget. Serviceudgifterne ligger godt 2 mio. kr. under servicerammen, efter 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. 17 mio. kr.

Der ses i lighed med 2020 en opbremsning i forbruget, dog i mindre omfang. Udgifterne indenfor servicerammen ligger i de første 10 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 indmeldt et samlet mindreforbrug på driften på 14 mio. kr. Det primært dækker over et mindreforbrug på særligt forsørgelsesudgifter på arbejdsmarkedsområdet men også merudgifter på socialområdet under voksen- og plejeområdet.
- 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.
- Anlægsudgifterne forventes at blive 12 mio. kr. lavere end budgetteret.
- Anlægsindtægterne forventes at blive 7 mio. kr. lavere end budgetteret.
- Der forventes netto et mindreforbrug på renter på 4 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 genåbning af testcentre.
- Forskydninger på anlægsinvesteringer. Opfølgningen viser, at der i årets første 10 måneder er afholdt ca. 50 mio. kr. i anlægsudgifter. I opfølgningen indmeldes et forventet forbrug på knap 102 mio. kr. Der betyder, at der i årets to måneder skal afholdes ca. 52 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. 31. oktober 2021:

Områder (mio. kr.)	1. Opr. budget 2021*	2. Korrigeret budget inklusive overførsler	3. Forbrug per 31. oktober 2021	4. Forventet regnskab 2021	Afvigelse 4-1 i forhold til oprindeligt budget
Indtægter:	-2.762,9	-2.750,7	-2.308,6	-2.751,7	11,2
- Skatter	-1.714,3	-1.714,3	-1.452,7	-1.714,4	-0,1
- Generelle tilskud	-1.048,6	-1.036,4	-855,9	-1.037,3	11,3
Drift i alt:	2.607,4	2.690,4	2.100,1	2.593,5	-13,9
- Drift indenfor servicrammen:	1.799,3	1.884,6	1.456,0	1.798,6	-0,8
Økonomiudvalget	312,5	345,5	248,9	307,9	-4,6
Erhv. og arbejdsmarkedsudvalget	21,3	29,3	16,2	21,6	0,3
Børne- og ungdomsudvalget	671,1	687,7	540,6	668,8	-2,3
Kultur- og fritidsudvalget	58,9	66,2	52,3	57,5	-1,4
Miljø- og teknikudvalget	95,2	105,8	66,2	95,1	-0,1
Voksen- og plejeudvalget	640,4	650,1	531,8	647,8	7,4
- Drift udenfor servicrammen:	808,0	805,8	644,2	794,9	-13,1
Økonomiudvalget	31,5	31,5	26,0	31,5	0,0
Erhv. og arbejdsmarkedsudvalget	669,2	666,9	531,5	651,1	-18,1
Børne- og ungdomsudvalget	-3,2	-3,2	0,0	-0,4	2,8
Voksen- og plejeudvalget	110,5	110,5	86,7	112,7	2,2
Renter	7,0	7,0	2,3	2,9	-4,1
Resultat af ordinær drift	-148,6	-53,4	-206,1	-155,3	-6,7
Anlægsudgifter i alt	114,9	122,8	39,5	103,3	-11,6
Økonomiudvalget	46,3	26,8	9,1	24,9	-21,4
Børne- og ungdomsudvalget	3,7	7,6	1,0	4,0	0,3
Erhv. og arbejdsmarkedsudvalget	0,1	0,1	0,0	0,1	0,0
Kultur- og fritidsudvalget	10,0	11,2	0,4	6,6	-3,4
Miljø- og teknikudvalget	53,4	73,5	26,2	64,3	10,9
Voksen- og plejeudvalget	1,4	3,6	2,8	3,4	2,0
Anlægsindtægter i alt	-34,8	-28,0	-21,0	-27,6	7,2
Økonomiudvalget	-32,4	-22,5	-19,5	-24,5	7,9
Miljø- og teknikudvalget	-2,4	-5,5	-1,5	-3,1	-0,7
Nettoanlægsudgifter i alt	80,1	94,8	18,4	75,7	-4,4
Skattefinansieret resultat	-68,5	41,4	-187,7	-79,6	-11,1
Lån og balanceforskydninger	99,7	109,9	112,7	110,3	10,6
Afdrag på lån	98,0	98,0	90,1	98,0	0,0
Lånoptagelse	-2,6	-5,9	-0,6	-5,5	-2,9
Balanceforskydninger	4,3	17,8	23,2	17,8	13,5
Kasseforøgelse (-) Kasseforbrug (+)	31,2	151,3	-75,0	30,7	-0,5

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

Grøn- budgettet overholdes

Rød - budgettet overholdes ikke

Service ramme 2021

Opgørelse af service rammen (mio. kr.)	Oprindelig service ramme for Norddjurs Kommune	Opjusteret service ramme	Forventet regnskab 2021	Forskel
Service ramme for Norddjurs Kommune	1.788,0	1.800,9	1.798,6	-2,3

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 service rammen	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 service ramme forbedringer	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
Verdensballetten	-0,050	
DM i vildtmad	-0,125	-0,125
Undersøgelse sammen med Skovskolen	-0,075	
Tilskud til turismeprojekt med Syddjurs	-0,200	
Rest ØK-pulje til strategiske emner	0,150	0,500
Rest i alt	5,880	15,530