

**Forventet regnskab
november 2021**



DRAGØR
KOMMUNE

Økonomiafdelingen

Til direktionen

Hermed vedlægges månedsopfølgningen efter november 2021.

Notatet giver en overordnet samlet status på forventningerne til regnskabet for 2021, som det ser ud efter november måned. Resultatopgørelsen vises indledningsvist, med opdeling på sektorer, inden for og uden for servicerammen, samt det forventede regnskabs påvirkning af kassebeholdningen. I status indgår desuden oversigtstabel med forventet regnskab pr. sektor i alt.

Corona pandemien vil formodentlig påvirke kommunens økonomi i begge retninger i 2021. Der er foretaget skøn over, hvad Corona-pandemien vil betyde for driftsudgifterne i Dragør i 2021.

Der er indregnet kompensation til kommunerne/Dragør for merudgifter som følge af Corona, som er aftalt med økonomiaftalen. Samlet set får kommunerne 0,9 mia. kr., hvor Dragør kommunes andel udgør 2,2 mio. kr. I f.m. Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL om budget 2022, blev det (som i 2020) aftalt at evt. yderligere Corona-kompensation skulle drøftes i løbet af efteråret. Der er aktuelt ikke aftalt yderligere kompensation for 2021. Med finansloven for 2022 er det aftalt at kompensation for Corona i 2022, igen skal drøftes i økonomiforhandlingerne mellem Regeringen og KL i maj/juni 2021.

Med økonomiaftalen er der også aftalt midtvejsregulering af overførsler i 2021, regulering af pris og lønshøj for 2021 mv. Derudover har det længe ligget klart at beskæftigelsestilskuddet efterreguleres. Samlet (inkl. kompensation for Corona mv) får Dragør kommune tilført ekstra netto ca. 4,5 mio. kr. i tilskud, som er indregnet i resultatoversigten. Heraf 7,6 mio. kr. i tilskud til kommuner som har haft ekstraordinær dårlig udvikling i ledigheden.

Midtvejsreguleringen er stadig på 4,5 mio. kr., dvs. det samme som beskrevet tilbage i juli måned. Siden juli har KB godkendt tillægsbevillingerne til projekterne "Styrket faglighed og øget trivsel" (0,4 mio. kr.), "Øget Frihedsgrad" (0,2 mio. kr.) og "Trivselsfremmende aktiviteter" (0,1 mio. kr.), i alt 0,7 mio. kr. Med tillægsbevillingerne er driftsbudgettet hævet tilsvarende, og dette medfører at i resultatoversigten er beløbet for forventet mer-/mindreforbrug for indtægterne reduceret til 3,8 mio. kr.

Samlet oversigt og status

Resultatopgørelse 2021, pr. november 2021

Af nedenstående resultatopgørelse fremgår de budgetterede indtægter og udgifter i 2021, fordelt på de enkelte sektorer, samt det forventede resultat til året. Resultatopgørelsen viser det samlede forventede kasetræk i løbet af 2021, som er afgørende for udviklingen i kommunens likviditet. På følgende områder afviger det forventede regnskab fra det korrigerede budget.

På indtægtssiden medfører efterreguleringer vedrørende overførselsudgifter en stigning i indtægterne på 3,8 mio. kr. i forhold til det budgetterede. På driften er der pr. november et forventet mindreforbrug på 3,8 mio. kr.

Derudover er der på finansforskydninger et forventet merforbrug på 7,8 mio. kr. som følge af opkrævning af de indfrosne feriemidler på medarbejdere, der er stoppet i Dragør Kommune, samt restafregning vedrørende statsrefusioner i 2020. Midler som i 2019 og 2020 har forbedret kommunens regnskab. På anlæg er der et forventet mindreforbrug på 17,1 mio. kr.

Det medfører et samlet kasseforbrug på 10,0 mio. kr., som er 12,0 mio. kr. mindre end den korrigerede budgetterede kasseforbrug på 22,2 mio. kr. Det er knapt 15 mio. kr. mere end den oprindeligt budgetterede kasseopbygning (budgetaftale for 2021) på 5,4 mio. kr.

1.000 kr. løbende priser	Forventet regnskab 2021	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forventet mer (+) /mindreforbrug (-)
Indtægter				
Skatter	-982.742	-982.742	-982.742	
Tilskud og udligning	54.130	58.666	57.970	-3.840
Indtægter i alt	-928.612	-924.076	-924.772	-3.840
Driftsudgifter				
<i>Indenfor servicrammen</i>	694.833	685.199	692.748	2.085
Sektor 2 Teknik og miljø	34.320	33.658	34.621	-301
Sektor 3 Folkeskolen og det spec. børneområde	194.766	188.720	192.873	1.893
Sektor 4 Kultur og fritid	44.724	44.006	45.848	-1.124
Sektor 5 Dagtilbud	75.324	69.284	70.344	4.980
Sektor 6 Borger og social	72.478	79.537	79.045	-6.567
Sektor 7 Sundhed og omsorg	165.321	159.915	162.071	3.250
Sektor 9 Forvaltning	107.900	110.078	107.946	-46
<i>Udenfor servicrammen</i>	188.801	185.016	194.716	-5.915
Sektor 1 Renovation	14	14	14	
Sektor 2 Teknik og miljø	110	110	110	
Sektor 3 Folkeskolen	-1.814	-1.814	-1.814	
Sektor 6 Borger og social	131.302	125.973	135.973	-4.671
Sektor 7 Sundhed og omsorg	59.098	59.098	59.098	
Sektor 9 Forvaltning	91	1.635	1.335	-1.244
Nettodriftsudgifter i alt	883.634	870.214	887.464	-3.830
Resultat af ordinær drift (Driftsbalancen)	-44.979	-53.862	-37.309	-7.670
Anlægsudgifter	24.984	30.936	42.060	-17.076
Renter, netto	661	661	661	
Lån*	-2.272	-6.900	-6.900	4.628
Afdrag på lån	16.833	16.833	16.833	
Finansforskydninger	14.700	6.900	6.900	7.800
Samlet resultat (Kassebevægelse)	9.927	-5.432	22.245	-12.318

* Lån optaget i 2021 vedrørende udgifter i 2020, jf. ØU 170321. Lån vedrørende 2021 optages i 2022.

** Budgettet er korrigeret med en tillægsbevilling på 10.180 t.kr., jf. ØU 200521 Sagsid. 21/1347.

Driftsbudgettet

Det samlede driftsbudget for Dragør Kommune (korrigeret budget) er på netto 887,5 mio. kr. og det forventede regnskab er på 883,6 mio. kr. Det giver et samlet forventet mindreforbrug på 3,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget (i de vedlagte tabeller er et mindreforbrug angivet med et minus foran, i dette tilfælde -3,8 mio. kr.).

Den forventede afvigelse på 3,8 mio.kr er sammensat af et forventet merforbrug i forhold til korrigeret budget for serviceudgifter på 2,1 mio.kr., og et forventet mindreforbrug for udgifter der ikke er serviceudgifter på 5,9 mio. kr.

Samlet forventes således et regnskabsresultat tæt på budget, men det dækker over enkelte større forventede afvigelser. På sektor 3 forventes merforbrug vedr. specialundervisning på 2,3 mio. kr., merforbrug på ungdomsuddannelser på 1,7 mio.kr. og mindreforbrug på fællesudgifter på 1,1 mio. kr., og endelig et mindreforbrug på skolerne på 1,4 mio. kr. På dagtilbud (sektor 5) forventes merudgifter på 5,0

mio. kr. hvilke er en stigning fra oktober på 2,7 mio. kr. som skyldes institutionerne Sølyst og Halvvejen. For beskæftigelsesområdet forventes et mindreforbrug på 7,8 mio.kr. hvilket primært skyldes et mindreforbrug på A-dagpenge, mens det i modsat retning trækker at der forventes et merforbrug til den kommunale beskæftigelsesindsats. På det specialiserede voksenområde forventes et mindreforbrug på godt 5 mio. kr., mens der forventes et merforbrug på pensioner på knapt 3 mio. kr. For Sundhed og omsorg skyldes merforbruget på 3,3 mio.kr. primært merforbrug på særlige pladser på i alt 1,3 mio. kr., men også mindreudgifter på hjælpemidler og genoptræning på hver 1,5 mio.kr., samt mindreindtægter på salg af pladser (primært Enggården) på 3,2 mio. kr. Desuden øvrigt merforbrug for mindre poster på i alt 1,5 mio.kr.

Den forventede afvigelse for november er sammensat således:

Forventet regnskab 2021 - forbrug og forventet regnskab pr. sektor

Forbrug & budget	Forbrug ÅTD (mio. kr.)	Korr. Budget (mio. kr.)	Rest Korr. Budget (mio. kr.)	Forbrugs % 2021	Forbrugs % 2020 samme tid	Forventet regnskab 2021 (mio. kr.)	Forventet forbrugs % 2021	Forventet afvigelse (mio. kr.)
Dragør Kommune i alt	787,7	887,5	99,8	89	89	883,6	99,6	-3,8
Udgifter	912,2	1.038,1	125,9	88	88	1.034,2	99,6	-3,8
Indtægter	-124,6	-150,6	-26,1	83	83	-150,6	100,0	0,0
Renovation (sektor 1)	-2,5	0,0	2,5	-17.377	3.206	0,0	100,0	0,0
Teknik og Miljø (sektor 2)	30,7	34,7	4,1	88	89	34,4	99,1	-0,3
Skoler (sektor 3)	153,0	169,6	16,6	90	88	171,5	101,1	1,9
Børn & Unge med Specielle behov (sektor 6b)	18,3	21,5	3,1	85	86	21,9	102,1	0,5
Kultur & Fritid (sektor 4)	38,9	45,8	6,9	85	86	44,7	97,5	-1,1
Institutions området (sektor 5)	65,8	70,3	4,6	94	88	75,3	107,1	5,0
Borger & Social (sektor 6) i alt	182,2	215,0	32,9	85	93	203,3	94,6	-11,7
Udgifter	222,2	255,6	33,4	87	93	243,9	95,4	-11,7
Indtægter	-40,0	-40,6	-0,5	99	91	-40,6	100,0	0,0
Beskæftigelsesområde (sektor 6)	81,3	97,2	15,9	84	101	89,4	92,0	-7,8
Integration (sektor 6)	4,4	5,9	1,5	75	59	4,4	74,2	-1,5
Spec. Voksenområde & Pension (sektor 6)	95,7	110,9	15,2	86	91	108,7	98,0	-2,2
Sundhed og Omsorg (sektor 7)	206,7	221,2	14,5	93	91	224,4	101,5	3,3
Tand- og sundhedspleje + §99	6,5	7,7	1,2	84		7,7	100,0	0,0
Forvaltning (sektor 9)	94,7	109,3	14,6	87	83	108,0	98,8	-1,3

+ = merudgift/mindreindtægt
- = mindreudgift/merindtægt

Status for sektorenes månedsopfølgning – Drift

Sektor 1: Der forventes balance.

Sektor 2: Der forventes mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Redningsberedskabet har modtaget ekstraregning for Corona, som medfører et forventet merforbrug på 0,1 mio. kr. For Havnen Indtægter ventes der mindreindtægter på 0,2 mio. kr., som følge af at der ikke kan foretages udlejning til Autocampere. På udlejning forventes der merindtægter på 0,4 mio. kr., i form af slutafregning 2020 for kommandørgården der er indgået i 2021. Kollektiv trafik venter merforbrug på 0,1 mio.kr. og der ventes mindreforbrug på løn for Plan og teknik på 0,3 mio.kr.

Sektor 3: Der forventes et merforbrug på 1,9 mio. kr. på sektor 3. Dette kan henføres til mindreudgift på fællesudgifter skolevæsen på 1,1 mio. kr. størstedelen grundet frit skolevalg og herunder også et merforbrug på 0,4 mio. kr. grundet poder, merudgift på 0,1 mio. kr. på fælles SFO grundet manglende indtægter, merforbrug på 2,3 mio. kr. på specialskoler grundet 4 ekstra helårselever, merforbrug på 1,7 mio. kr. på ungdomsuddannelser – primært pga. flere elever til STU end forudsat i budgettet samt et merforbrug på 0,2 mio. kr. til befordring af elever (specialskoler). Derudover forventes merforbrug et planlagt mindreforbrug 0,6 mio. kr. på Store Magleby Skole samt 0,8 mio. kr. på Dragør Skole.

Sektor 6b:

På det specialiserede børneområde forventes samlet et merforbrug på 0,5 mio. kr. Dette kan henføres til at afsatte budget på refusioner ikke kan opnås. (benævnes sektor 6b). Samlet for sektor 3 og 6b forventes derfor et merforbrug på 2,4 mio. kr. for hele skole- og børneområdet.

Sektor 4: Der forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Der forventes et mindre forbrug på andre kulturelle opgaver på samlet 0,8 mio. kr. hvilket kan henføres til tilskud til ny spejderhytte på 0,4 mio. kr. samt midler afsat til besøg fra Kongehuset. I modsat retning trækker bl.a. manglende indtægter på Hollænderhallen samt svømmehallen på 0,2 mio. kr. Der forventes ligeledes merforbrug på 0,4 mio. kr. for Klub Dragør, hvor udgifterne ikke fuldt ud kan tilpasses markant fald i antallet af børn. Omvendt giver det 1,1 mio. kr. i mindreforbrug (der tilføres kassen) på konto for regulering af børnetal.

Sektor 5: For sektor 5 forventes et samlet merforbrug på 5,0 mio.kr. Siden oktober er status for sektor 5 ændret væsentligt, og det forventede merforbrug er øget med 2,7 mio.kr. Forværringen kan henføres til forventede merforbrug på hhv. Sølyst og Halvvejen på hhv. 1,4 mio.kr og 1,3 mio.kr. Merforbruget skyldes dels merudgifter til vikardækning, der udgør mere end 1 mio. kr. på Halvvejen (mere end 60 procent af vikarudgifterne er faldet i august til december) samt diverse udgifter til legetøj og udstyr til børn samt inventar (knap 1,5 mio. kr. på Sølyst). Det er ikke muligt at indhente merforbruget i 2021, hvorfor det håndteres i forbindelse med overførelsessagen i 2022. Administrationen vil her indstille, at den endelige merforbrug for Sølyst og Halvvejen i 2021 overføres til 2022 med henblik på, at merforbruget indhentes af Center for Børn, Skole og Kultur inden udgangen af 2023.

Merforbruget kan desuden henføres til et merforbrug på Fælles formål Daginstitutioner på 2,4 mio. kr., hvilket primært skyldes flere fødte og indskrevne børn, som medfører et større behov for vuggestuepladser. Sekundært, at sygdom i dagplejen har medført mangel på vuggestuepladser der. De 2,4 mio. kr. vil blive tilført daginstitutioner ultimo 2021, jf. tildelingsmodellen på dagtilbudsområdet; Men det medfører ekstra træk på kommunekassen. Det stigende børnetal i institutionernes giver merindtægter fra forældrebetaling på 0,4 mio. kr. Der forventes også merforbrug på mellemkommunal afregning på 0,7 mio. kr. For Støttekorpsen er der et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket kan henføres til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på inklusionspuljen, samt et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. skyldes uforbrugte lønmidler i fbm. nyansættelser. Derudover forventer Sansehuset et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. hvilket skyldes tilbageholdelse af udgifter.

Sektor 6: Samlet forventes et regnskab på 203,3 mio. kr., hvilket er to mio. kr. mindre end ved seneste månedsopfølgning. Det er 11,7 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Der er tilført budgetterne på overførselsområderne 10 mio. kr. i budget, vedtaget på KB den 27. maj.

Vedrørende egne Støtte og kontaktpersoner forventes et regnskab på 0,8 mio. kr., hvilket er 200 t. kr. mindre end budget. Mindreforbruget skyldes vakant stilling i årets sidste fire måneder.

På Integrationsområdet forventes et forbrug på 4,4 mio. kr. som er 1,5 mio. kr. mindre end budgetteret. Udgifterne til boliger til flygtninge samt udgifterne til integrationsydelse forventes at ende lidt lavere end budgetteret.

For specialiserede voksenområde og pensioner forventes regnskabet at ende på 108,7 mio. kr., hvilket er 2,2 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Budgettet er jf. beslutning på KB den 27. maj øget med 7 mio. kr. til at dække store merforbrug til seniorpension og førtidspension. Til trods for tilførslen af 7 mio. kr., forventes merforbrug på 2,7 mio. kr. til pensionerne samlet.

På det samlede beskæftigelsesområde forventer Center for Politik, Service og Social et samlet forbrug på 89,4 mio. kr. Det er et forventet mindreforbrug på 7,8 mio. kr., efter der er tilført 3 mio. kr. (3 mio. kr. af samlet 10 mio. kr. til sektor 6 godkendt på KB 27. maj).

Sektor 7 Det samlede merforbrug på sektor 7 på 3,3 mio. kr. er sammensat af merforbrug på særlige pladser på 1,3 mio. kr., plejevederlag på 0,3 mio. kr., den private indkøbsordning på 0,4 mio. kr., Enggården på 0,5 mio. kr. og den kommunale hjemmepleje 0,2 mio. kr. Derudover er der forventet mindreforbrug på tandplejen 0,2 mio. kr., hjælpemidler på 1,5 mio. kr., genoptræning på 1,5 mio. kr. Aktivitetshuset 0,3 mio. kr. Derudover forventes mindreindtægter på salg af pladser (primært på Enggården) til andre kommuner på 3,2 mio. kr. samt forventede merudgifter på køb af plejeboligpladser i andre kommuner på 0,9 mio. kr.

Sektor 9:

På sektor 9 forventes mindreforbrug samlet på 1,1 mio. kr. På centrale puljer for hele kommunen vurderes det grundet lavt forbrug år til dato ikke længere realistisk af hele budgettet forbruges i indeværende år. Derfor er forventede mindreforbrug opjusteret. Bl.a. er følgende forventede forbrug nedjusteret i forhold til seneste måned; medarbejderuddannelse (-0,2), elevs rådighedsløn (-0,2), administrationsbidrag Udbetaling Danmark (-0,5). Derudover er merforbruget vedrørende podning, flyttet fra sektor 9 til sektor 3.

Udgifter relateret til Corona-pandemien

Der forventes foreløbig samlede netto merudgifter i fbm. Corona-pandemien på i alt 7,9 mio. kr. Fordelingen på sektorer er angivet nedenfor. De forventede merudgifter til Corona er indregnet i det samlede forventede merforbrug.

Forventede Corona relaterede udgifter for 2021 (kr.)	
Sektor 2 Teknik og Miljø	298.000
Sektor 3 Skoleområdet	1.171.000
Sektor 4 Kultur og Fritid	1.280.000
Sektor 5 Børn og Pædagogik	1.120.000
Sektor 6 Borger og Social	500.000
Sektor 7 Sundhed og Omsorg	1.178.735
Sektor 9 Forvaltningen	2.190.000
Sektor 12 Anlæg	200.000
Total	7.937.735

Udvikling i forventet regnskab

Den samlede afvigelse for 2021 efter november måned er et mindreforbrug på 3,8 mio.kr. Det samlede forbrug efter elleve måneder er på 787,7 mio.kr. svarende til en forbrugsprocent på 89 pct., hvilket er den samme forbrugsprocent som på tilsvarende tidspunkt i 2020. Oversigt med udvikling i forventet regnskab (2021) er vist i tabellen nedenfor.

Fra september (BOF 3) til november måneds opfølgning er det forventede forbrug faldet med 1,6 mio. kr. (fra 885,2 mio. kr. til 883,6 mio. kr.).

Udvikling i sektoropdelt forventet regnskab 2021 (driftsområderne mio. kr.)

	Forventet regnskab (FVR) 2021, efter januar	FVR efter marts 2021 (BOF 1)	FVR efter juli 2021 (BOF 2)	FVR efter september 2021 (BOF 3)	FVR efter November 2021	Korr. Budget 2021	Månedens afvigelse
Sektor 1, Renovation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sektor 2, Plan og Teknik	33,7	34,7	34,7	34,6	34,4	34,7	-0,3
Sektor 3 og 6b, Skoler og det specialiserede børneområde	188,7	191,6	191,5	192,3	193,4	191,1	2,4
Sektor 4, Kultur og Fritid	44,1	46,1	45,1	46,4	44,7	45,8	-1,1
Sektor 5, Dagtilbudsområdet	69,3	69,4	71,6	71,4	75,3	69,8	5,0
Sektor 6, Borger og Social	203,8	213,3	211,2	205,3	203,3	215,0	-11,7
Sektor 7, Sundhed og Omsorg	221,0	223,6	224,3	224,9	224,4	221,0	3,3
Sektor 9, Forvaltning	110,9	110,0	108,9	110,4	108,0	110,0	-1,3
I alt	870,5	888,7	887,3	885,2	883,6	887,5	-3,8

Serviceammen

Dragør Kommunes serviceammen udgør 685,2 mio.kr., som er budgettet på serviceudgifter, efter budgettaften. Det forventede forbrug for 2021 inden for serviceammen er på 694,8 mio.kr. hvilket er et forventet merforbrug i fht. serviceammen på i alt 9,6 mio.kr.

Der er regnskabssanktion ved overskridelse af serviceammen, men alene hvis kommunerne samlet set overskrider serviceammen. Seneste prognose fra KL, samt indberetninger fra samtlige kommuner, indikerer at serviceammen samlet set overholdes i 2021 regnskabet. Dragør Kommunes forventede merforbrug i forhold til serviceammen medfører derfor forventeligt ikke nogen økonomisk sanktion.

Likviditet

Pr. 30. november 2021 udgjorde likviditeten 90,9 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen. Den indberettes til Indenrigs- og Boligministeriet efter hvert kvartal. KB's målsætning er, at likviditeten skal udgøre mindst 40 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen.

Dag til dag likviditeten udgjorde pr. 30. november 2021 59,1 mio. kr.

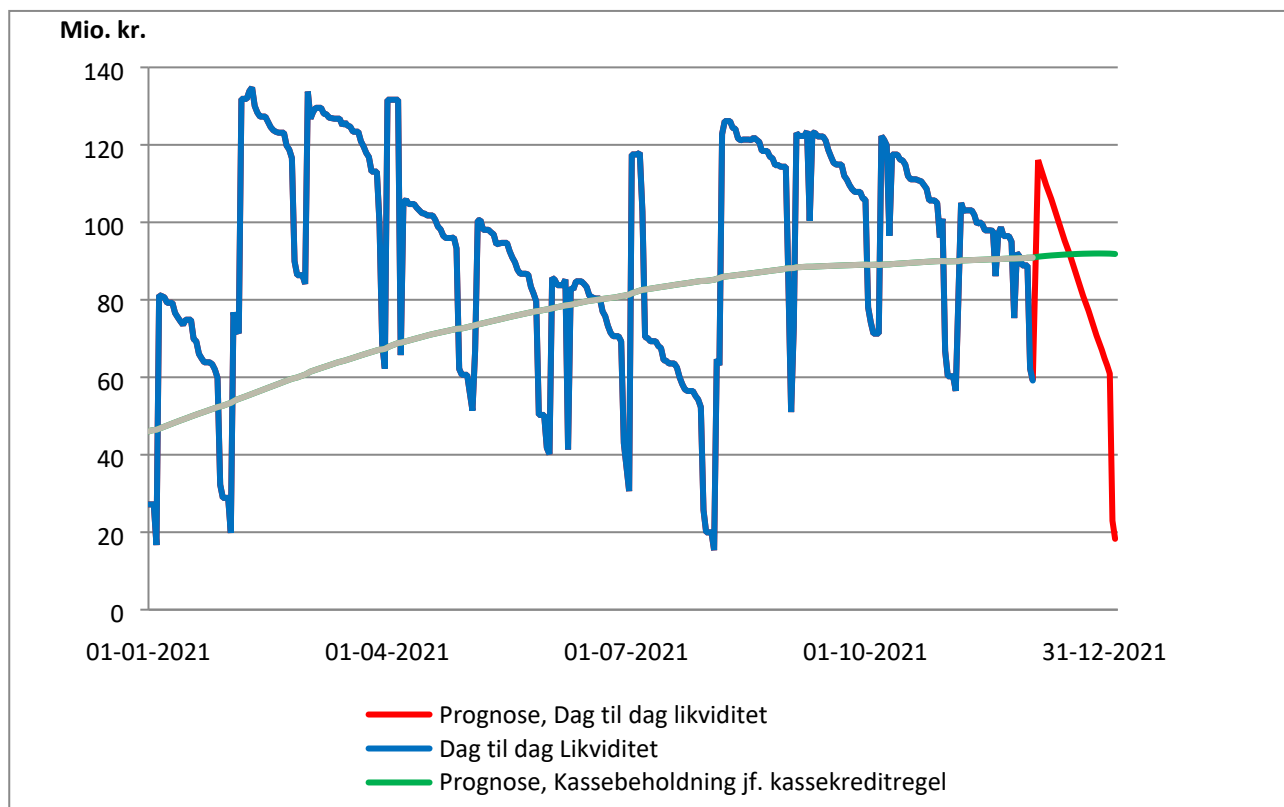
Den gennemsnitlige likviditet pr. indbygger lå således på 6.218 kr. pr. 30.11.2021

Likviditeten ved udgangen af 2021 forventes at udgøre 91,8 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen. Pr. 31. oktober 2021 udgjorde prognosen for likviditet opgjort efter kassekreditreglen pr. 31. december 2021 90,4 mio. kr. Stigningen i skøn for likviditet opgjort efter kassekreditreglen pr. 31. december 2021 skyldes, lavere realiseret forbrug på anlæg end prognosticeret.

Likviditetskurven for 2021 laves med afsæt i forventet regnskab for 2021, som det fremgår af resultatoversigten. Af resultatoversigten fremgår at der i 2021 forventes et kassetræk på 9,927 mio. kr. I likviditetskurven fremgår det ved at dag til dag likviditeten falder fra knap 30 mio. kr. per første januar 2021 (blå kurve helt til venstre i figur) til forventeligt knap 20 mio. kr. per 31. december 2021 (rød kurve helt til højre i figur). Det stejle fald i likviditet i løbet af december (den røde del af kurve) forudsætter derfor at prognose for forbrug (jf. resultatoversigt) rammer plet.

I likviditetsmodellen forsøges det at tage højde for dage med særligt store likviditetsbevægelser (fx lønudbetaling ultimo måned, og indtægter fra 12. dele primo måned).

Det lavere skøn for kassetræk i 2021 i forhold til seneste månedsopfølgning, skyldes hovedsagligt et øget forventet mindreforbrug på sektor 4 på 0,6 mio. kr. og på sektor 6 på 1,6 mio. kr. Derudover er der en øget forventet forskydning af anlægsudgifter på 2,6 mio. kr. på sektor 12, efter november. Samlet set er der en brutto forbedring af kassetrækket på 7,2 mio. kr. efter november.



Samlet overblik i forhold til økonomiske målsætninger

For Regnskab 2021 er forventet status på de centrale økonomiske mål fra Den Økonomiske Politik for 2020-23 anført i tabellen. Status i forhold til overholdelse svarer til tidligere månedsopfølgninger i 2021.

Tabel over Kommunalbestyrelsens økonomiske mål i 2021

Målsætning	Mål (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet Regnskab	Status
Overholde Servicerammen	685,2	685,2	692,8	694,8	Forventes ikke overholdt
Driftsoverskud på 60 mio.kr.	-60,0	-53,9	-37,3	-45,0	Forventes ikke overholdt
Gennemsnitlig Kassebeholdning ikke under 40 mio. kr. *	Minimum 40,0	-	-	Min. 48 mio. kr. (1. jan 2021)	Forventes overholdt

*gennemsnit beregnes over de 365 dage.

Status:

- På baggrund af indmeldinger fra Centrene forventer Økonomiafdelingen ikke, at Dragør Kommune i Regnskab 2021 overholder servicerammen (som svarer til det oprindeligt budgetterede niveau for serviceudgifter). Det forventes ikke at medføre sanktion, da de 98 kommuner samlet set forventes at overholde servicerammen.
- Økonomiafdelingen forventer ikke (på baggrund af indmeldinger fra centrene) at der i 2021 realiseres et driftsoverskud på 60 mio.kr. Det er ikke nyt, da der i udgangspunkt kun har været budgetteret med et overskud på 54 mio. kr. og i korrigeret budget (efter tillægsbevillinger) kun er budgetteret med et overskud på 37 mio. kr. Den aktuelle forventning til årets resultat med et overskud på 45 mio. kr., er således 8 mio. kr. bedre end korrigeret budget.
- Økonomiafdelingen forventer at den gennemsnitlige likviditet i hele 2021 holder sig over 40 mio. kr. Den laveste gennemsnitlige kassebeholdning, var på ca. 48 mio. kr. Det var ved indgangen til 2021. Det er nu, ved udgangen af november, steget til 91 mio. kr.