

## Generelle bemærkninger

Regnskabsresultatet for 2021 er endeligt opgjort med et overskud på 14,1 mio. kr., mod oprindeligt budgetteret til 28,8 mio. kr. Dette må betragtes som et tilfredsstillende regnskab, når der tages højde for kommunalbestyrelsens beslutninger i årets løb.

Regnskabsafvigelser tager udgangspunkt i afvigelser i forhold til det oprindelige budget der blev vedtaget i efteråret 2020.

Ses der isoleret på de enkelte driftsområder er der en mindre afvigelse svarende til 0,2 % af det oprindelige budget på 3 mia. kr., hvilket indikerer en god styring af driftsområderne.

Regnskabsresultatet for regionskommunens ordinære drift excl. forsyningsvirksomheder (BOFA og klimatilpasningsprojekt) udviser et overskud på 60,7 mio. kr. imod et i det oprindelige budgets forventede overskud på 78,8 mio. kr. Resultatet stemmer overens med den politiske målsætning om et overskud på minimum 50 mio. kr. på ordinær drift, da overskuddet skal være med til at finansiere udgifter til blandt andet anlægsarbejder og afdrag på lån.

Der er afholdt anlægsudgifter for 54,7 mio. kr. Det oprindelige budget havde et forventet forbrug på 56,3 mio. kr. Det endelige anlægsresultat afviger således ikke nævneværdigt fra det oprindelige budget, og er i overensstemmelse med den politiske målsætning om anlægsudgifter på minimum 30 mio. kr.

Regnskabsresultatet dækker dog over mer- og mindreforbrug på de enkelte områder i forhold til det oprindeligt budgetterede.

På indtægtssiden er der samlet set en mindreindtægt på 12 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Dette skyldes væsentligst et modtaget tilskud i forbindelse med Covid-19 på 9,9 mio. kr., en udgift i forbindelse med midtvejsreguleringen på netto 10,8 mio. kr., og den endelige regulering af beskæftigelsestilskuddet for 2020 medførte en udgift på 14,1 mio. kr.

På udgiftssiden er der væsentlige afvigelser på området for børn og familie, ældreområdet, beskæftigelsesområdet og trafikselskabet BAT, afvigelserne består af henholdsvis mindreforbrug og merforbrug inden for de enkelte områder.

Den politiske målsætning for likviditeten er, at den gennemsnitlige kassebeholdning skal være minimum 75 mio. kr. Den gennemsnitlige kassebeholdning var ultimo 2021 på 342 mio. kr. Regnskabet udviser en kassebeholdning pr. 31. december 2021 på 109,7 mio. kr., hvilket er et øjebliksbillede.

I regnskabsbemærkningerne, der er optrykt i særskilt bilag, fremgår detaljeret kommentarer til udviklingen fra oprindeligt budget til det korrigerede budget set i forhold til regnskabsresultatet på de respektive bevillinger.