

Økonomivurdering

2. kvartal 2022



**Befolknings-
udvikling**



**Budget-
overholdelse**



**Likviditets
udvikling**



Økonomivurdering pr. 30. juni – Samlet

ØKV2 - ultimo juni (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2022	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune - Drift	902,6	1.855,4	19,2	1.872,4	1.905,3	-32,9 ↓
Beskæftigelsesudvalget	183,9	390,4	0,3	390,8	388,7	2,0 ↑
Børne- og Familieudvalget	276,2	572,0	8,1	579,6	590,3	-10,7 ↓
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	90,2	210,7	4,4	213,5	212,5	1,0 ↑
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	212,5	389,0	-13,5	379,6	411,6	-32,0 ↓
Teknik- og Miljøudvalget	16,4	54,5	0,8	55,3	56,8	-1,5 ↓
Økonomiudvalget	123,4	238,8	19,0	253,7	245,4	8,3 ↑
Rebild Kommune - Anlæg	19,5	72,5	136,6	216,0	79,0	137,0 ↑
Beskæftigelsesudvalg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0 ↑
Børne- og Familieudvalget	5,8	10,4	19,9	35,6	20,0	15,6 ↑
Kultur og Fritid og Sundhedsudvalg	1,0	9,7	18,4	28,2	7,4	20,8 ↑
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalg	0,4	16,3	25,2	41,5	16,3	25,2 ↑
Teknik og Miljøudvalg	8,3	32,4	65,9	99,1	26,9	72,2 ↑
Økonomiudvalg	4,1	3,7	7,2	11,7	8,4	3,3 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Af ovenstående tabel fremgår at, vi forventer merforbrug på 32,9 mio. kr. på drift og et mindreforbrug på 137 mio. kr. på anlæg.

Der er på byrådsmøde den 24. marts vedtaget overførsler for 12 mio. kr. på driften og 136,6 mio. kr. på anlægsprojekter. Overførslerne er medtaget i vurderingen.

Fordrevne fra Ukraine

Krigen i Ukraine medfører en flygtningestrøm til bl.a. Danmark. Det betyder, at kommunerne i 2022 vil få øgede udgifter til forsørgelse, undervisning mv. til de nye borgere. Der blev i forbindelse med økonomiaftalen for 2023 aftalt kompensation. Rebilds andel heraf udgør samlet 2,8 mio. kr.

Der er enighed mellem regeringen og KL om, at kommunerne under ét får dækket nettomerudgifterne. Der var også enighed om at målrette finansieringen til kommunerne efter, hvor mange ukrainere kommunen modtager, samt senere på året at følge op på økonomien i 2022. Vi forventer at have et bedre overblik ved økonomivurderingen i efteråret.

Krigen giver ligeledes fortsat usikkerhed om ledigheden, hvor der nu ses en nedgang i forbruget, som det må antages til dels skyldes krigen.

Corona

Økonomien er på en række områder fortsat påvirket af corona-situationen. Der har her i årets første halvår været ekstra udgifter til vikardækning og testning. Der er i vurderingen taget højde herfor.

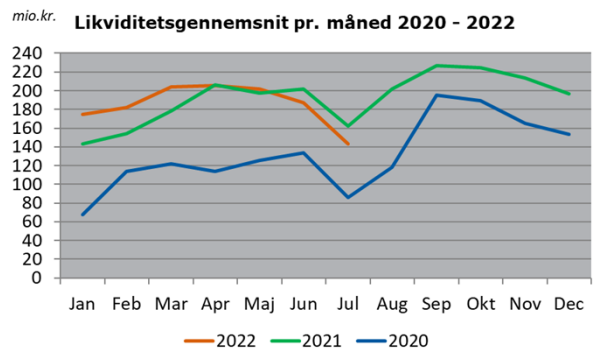
Energiudgifter

Der opleves stigende priser på mange varer og ydelser, men især er stigningerne på brændsel og drivmidler steget. Der er dog stor forskel på prisstigningerne til eksempelvis varme fra sted til sted, ligesom udviklingen resten af året er en ubekendt faktor. Ved økonomivurderingen i efteråret forventer vi også her at have et bedre overblik over, hvordan økonomien er påvirket for de enkelte udvalg.

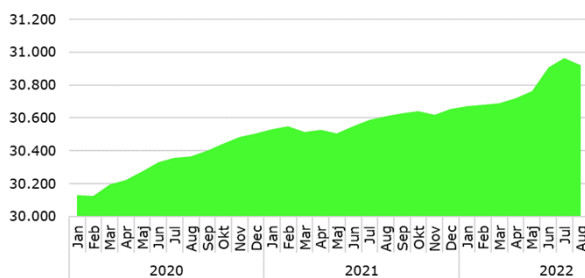
Likviditet og befolkning

Likviditetsgennemsnittet pr. måned ligger nu på et lidt lavere niveau end sidste år på samme tidspunkt. Det skyldes dels, et stigende forbrug og dels at kursen på den investerede kapital lige nu er lavere end ved starten af året (se nedenfor).

Det hører også med, at likviditeten har været høj grundet stort låneoptag i 2020 til fremrykkede investering som følge af corona.



Befolkningsudvikling 2020 - 2022



Rebild Kommune har de sidste år haft en tilvækst i befolkningen og siden 2020 har der været en tilvækst på ca. 790 borgere. Her 1. august var der 30.922 borgere i kommunen. Tilvæksten i april til juni skyldes fordrevne borgere fra Ukraine. Den seneste tilvækst skyldes dog også flygtningestrømmen fra Ukraine.

Finansiering

Skatter og tilskud

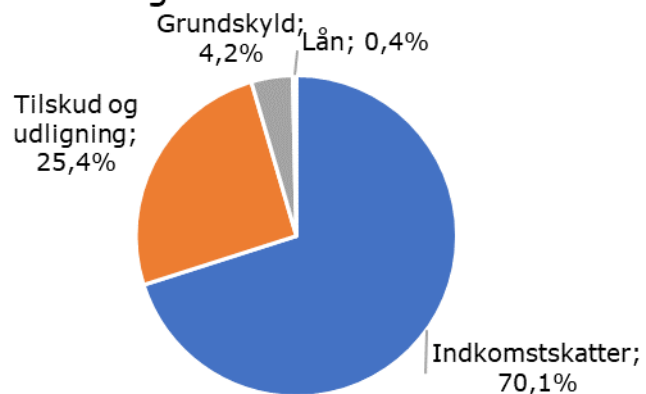
I 2022 er der i alt budgetteret med indtægter fra Skatter, tilskud og udligning på 1.959,3 mio. kr. På nuværende tidspunkt er der ingen kendte ændringer til skatter og tilskud.

I forbindelse med økonomiaftalen for budget 2023 blev der aftalt midtvejsregulering af tilskud og udligning, heri indgår skønnet for overførselsindkomster samt pris- og lønsskøn.

Samlet betyder reguleringen, at Rebild Kommunes tilskud og udligning for 2022 reduceres med 17,1 mio. kr.

Reguleringen dækker bl.a. over en nedjustering af overførsler (forsørgelsesydelse) på 37,6 mio. kr., en opjustering priser og lønninger på 15,7 mio. kr., 3,3 mio. kr. til merudgifter til corona og 2,9 mio. kr. til udgifter til fordrevne ukrainere.

Finansiering



Lån

I budget 2022 er der budgetteret med optagelse af lån på 7 mio. kr. til jordkøb, energiinvesteringer mv. Der er pr. 28. april 2022 optaget lån på 13 mio. kr., som vedrører lånerammen for 2021. Jævnfør lånebekendtgørelsen skal et lån vedrørende et år optages senest 30. april i det efterfølgende år.

Det vil løbende blive vurderet om der er grundlag for at optage yderligere lån i 2022, det vil afhænge af størrelsen på energiinvesteringer og eventuelle jordkøb.

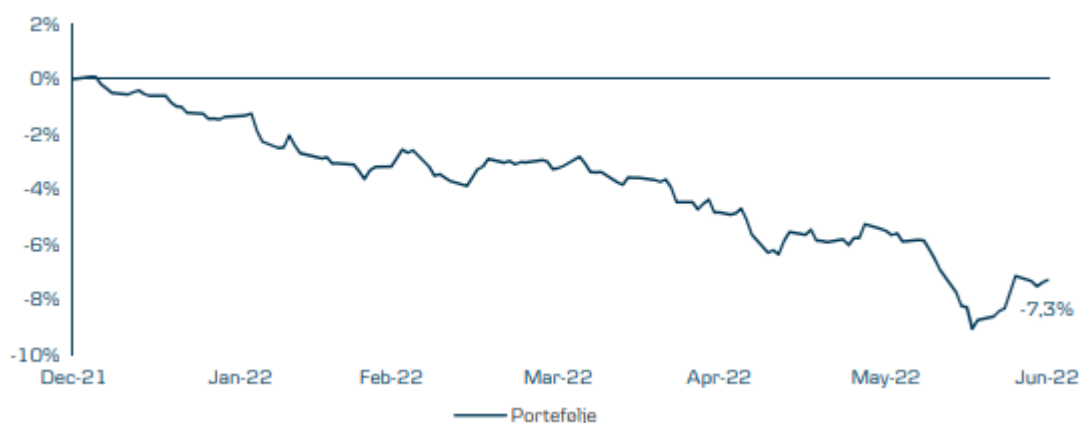
Investeringer

Rebild Kommune har, med baggrund i den økonomiske politik, en aftale med Danske Capital investeret Kommunens overskuds likviditet med henblik på at opnå større afkast, samt at begrænse negativ forrentning af likviditet.

Vores samlede investering havde pr. 30. juni 2022 en markedsværdi på ca. 151 mio. kr., hvilket er en nedgang på ca. 12 mio. kr. siden 31. december 2021. Markedsværdien har dog rettet sig lidt igen her i juli måned.

Afkastet i første halvår er da også negativt og lyder på -7,3 % jævnfør tabellen nedenfor. Afkastet består af udbytte af aktier, rente af obligationer samt realiserede og urealiserede kursreguleringer. De realiserede og urealiserede kursreguleringer er påvirket af markedsudviklingen, herunder den globale coronasituation samt krigen i Ukraine.

Akkumuleret afkast år til dato



Ifølge rapport fra Danske Capital sluttede 1. halvår således, som det startede – med bekymring. Ved årets start satte den voldsomme Omikron-bølge de finansielle markeder under pres med svag vækst i USA og Euroland og fortsatte forsyningsproblemer. Lige da lidt sollys begyndte at skinne igennem skyerne, og Omikron viste sig mildere end frygtet og dermed som en potentiel afslutning på nedlukninger og restriktioner, sendte Ruslands invasion af Ukraine igen de finansielle markeder i fornyet stormvejr. Recession eller ikke recession i både de europæiske lande og USA bliver afgørende for de kommende måneder. Her er et af de store spørgsmål om Rusland lukker for gasleverancerne og dermed sender Euroland i recession. Danske Capital har dog pt en forventning om, at recession undgås.

Serviceudgifterne

Serviceudgifterne er kommunernes driftsudgifter eksklusive forsørgelsesudgifter, ældreboliger og forsyningsområdet. Kommunerne er samlet set forpligtet til at overholde den ramme for serviceudgifter der er aftalt mellem KL og regeringen.

Nedenfor ses det forventede regnskab fordelt på udgifter, der ligger indenfor og udenfor servicerammen. Som det fremgår, forventer vi et merforbrug indenfor servicerammen på 49,9 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget.

Hvis de kommunale regnskaber viser, at kommunerne under ét har overskredet budgettet, nedsættes bloktilskuddet tilsvarende. 40 % af overskridelsen fordeles til alle kommune efter folketal. Men 60 % fordeles mellem de kommuner, der har overskredet deres budget, her er fordelingen forholdsmæssig.

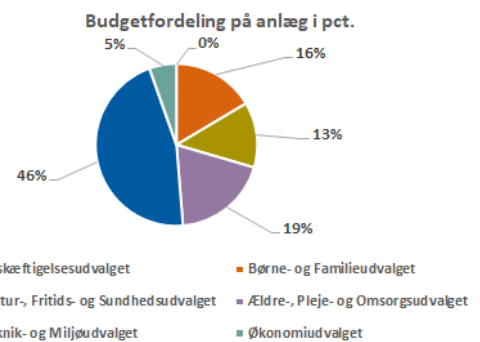
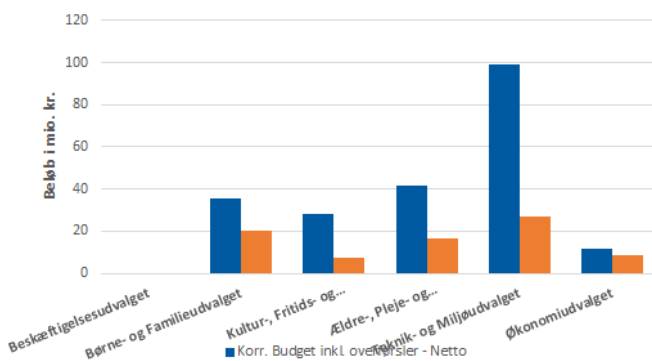
Den tekniske serviceramme for 2022 for Rebild Kommune udgør 1.373,1 mio. kr. Den tekniske serviceramme tager udgangspunkt i budget 2021, der er fremskrevet, tillagt resultat af lov- og cirkulæreprogram samt evt. aftalt løft af servicerammen.

	Opr. Budget 2022	Forventet regnskab 2022	Afvigelse i forhold til opr. Budget
Indenfor servicerammen	1.424,9	1.474,5	-49,6
Udenfor servicerammen	430,5	430,8	-0,3
I alt	1.855,4	1.905,3	-49,9

*+=mindreforbrug og -=merforbrug

Anlæg

ØKV2 - ultimo juni (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2022 - Udgift	Forbrug pr. 30.6.2022 - Indtægt	Oprindeligt budget - Netto	Korr. Budget inkl. overførsler - Netto	Forventet regnskab - Udgift	Forventet regnskab - Indtægt	Forventet restbudget - Netto
Rebild Kommune	24,4	-4,9	72,5	216,0	86,3	-7,3	137,0 ↑
Beskæftigelsesudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Familieudvalget	5,8	0,0	10,4	35,6	20,0	0,0	15,6
Kultur-, Fritids- og Sundheds	1,0	0,0	9,7	28,2	7,4	0,0	20,8
Ældre-, Pleje- og Omsorgsuc	0,4	0,0	16,3	41,5	16,3	0,0	25,2
Teknik- og Miljøudvalget	13,2	-4,9	32,4	99,1	34,2	-7,3	72,2
Økonomiudvalget	4,1	0,0	3,7	11,7	8,4	0,0	3,3



Resumé

På anlægsområdet forventes der et mindre forbrug på 137 mio. kr. Mindre forbruget skyldes primært forsinkelse af projekterne indenfor Teknik og Miljøudvalgets og Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område – de står således for henholdsvis 72,2 mio. kr. og 25,2 mio. kr. af mindre forbruget. Det forventede forbrug på anlæg tager udgangspunkt i de enkelte udvalgs skøn på hvert enkelt anlægsprojekt sammenholdt med, hvor meget vi historisk har forbrugt i 2. halvdel af året gennem de sidste fem regnskabsår. En anden væsentlig årsag til mindre forbruget skyldes tilbageholdenhed på brug af overførslerne fra 2021 til 2022, da brugen af overførsler skal genovervejes på grund af budgetudfordringer for 2023. Mindre forbruget fremkommer således:

	Mio. kr.
Overførsler fra 2021 til 2022	136,6
Investeringsbudget (netto) 2022	72,5
Tillægsbevillinger 2022	6,9
Total anlægsbudget 2022	216,0
Forventet forbrug på anlæg i 2022	86,3
Forventet indtægter på anlæg i 2022	-7,3
Mindreforbrug	137,0

Det første skema viser forventede bruttoudgifter på 86,3 mio. kr. og forventede indtægter på 7,3 mio. kr. som fordeler sig 3,2 mio. kr. på salg af boliggrunde og 4,1 mio. kr. på salg af erhvervsjord. Alle salgsindtægterne er indenfor Teknik og Miljøudvalgets område.

For flere af anlægsprojekterne forventes det, at en stor del af udgifterne falder i 2022 mens den resterende del forventes at falde i 2023. Flere projekter står til få store overførsler, og de forventede overførsler til 2023 forventes primært at være indenfor Teknik og Miljøudvalgets og Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område, som det fremgår af skemaet nedenfor, hvor udvalgte projekter med mindre forbrug er fremhævet.

I 2022 er der ind til 30/6 endnu ikke solgt nogle grunde hvor afregningen er sket, men der er indgået aftale om salg af 8 grunde senere i 2022. Endvidere er det forventede salg af erhvervsjord på ca. 4,1 mio. kr. i 2022.

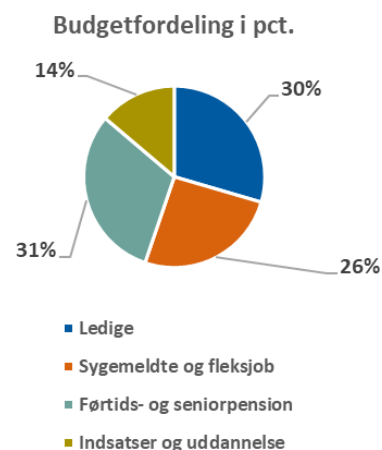
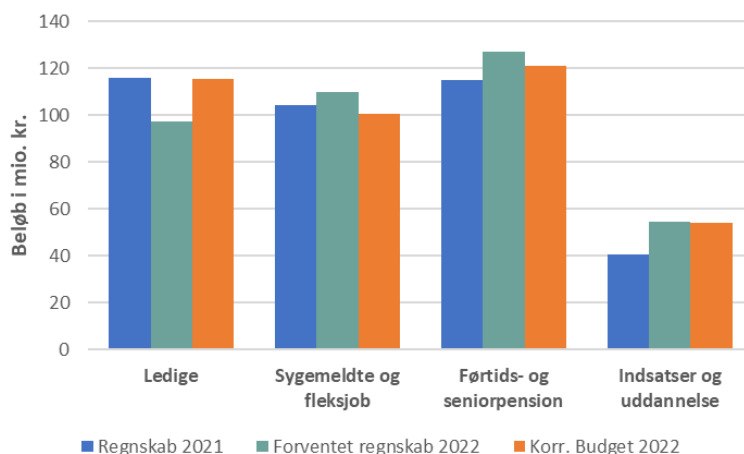
Nedenfor er udvalgte projekter kort kommenteret.

Sektor	Projekt	Bemærkning
◇ Børne- og Familieudvalg	Ny børnehave Nørager	↑ Forventes at bruge ca. 11,7 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 20,1 mio. kr.
◇ Børne- og Familieudvalg	Terndrup Skole - Melletrin og udskoling	↑ Forventes at bruge 0 kr. ud af budget inklusiv overførsler på 3,2 mio. kr.
◇ Kultur og Fritidsudvalg	Halprojekt Haverslev	↑ Forventes at bruge ca. 2,2 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 7,7 mio. kr.
◇ Ældre-, Pleje- og omsorgsudvalg	Moderniseringsplan Pleje- og Ældreboliger	↑ Forventes at bruge 0 kr. ud af budget inklusiv overførsler på 10 mio. kr.
◇ Sundhedsudvalget	Sundhedscenter	↑ Forventes at bruge ca. 15 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 24,7 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Støvring Ådale - torvet	↑ Forventes at bruge 0 kr. ud af budget inklusiv overførsler på 7,7 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Ny Nibevej	↑ Forventes at bruge 0,5 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 4,4 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Cykelsti Hllum - Skørping	↑ Forventes at bruge ca. 0,2 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 7,5 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Trafikafvikling i Nørager	↑ Forventes at bruge ca. 0,3 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 3,4 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Cykelsti, Terndrup - Bælum	↑ Forventes at bruge 0,2 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 9,2 mio. kr.

Beskæftigelsesudvalget

ØKV2 - ultimo juni (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2022	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Beskæftigelsesudvalget	183,9	390,4	0,3	390,8	388,7	2,0 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Resumé

Denne økonomivurdering viser et mindreforbrug for Beskæftigelsesudvalgets område på 2,0 mio. kr., heri indgår overførsel af mindreforbrug for 2021 på 0,3 mio. kr.

Ledigheden er lige nu meget lav i Danmark, der ses dog nu tegn på at efterspørgslen efter arbejdskraft er aftagende. Det er usikkert hvor meget indflydelse det får på ledigheden her i andet halvår af 2022.

Krigen i Ukraine medfører et markant større antal borgere omfattet af regler om integration. Derfor forventer vi ekstra udgifter til integrationsydelse og dansk uddannelse, men dermed vil der også være indtægter i form af grundtilskud mv. Udgifter og indtægter er skønnet i forhold til den nuværende situation.

Udgifterne til sygedagpenge har grundet corona været markant højere end forudsat i første halvår.

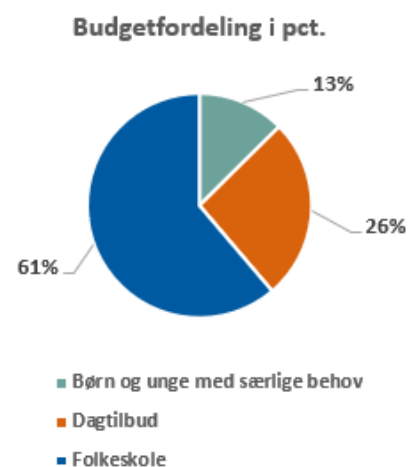
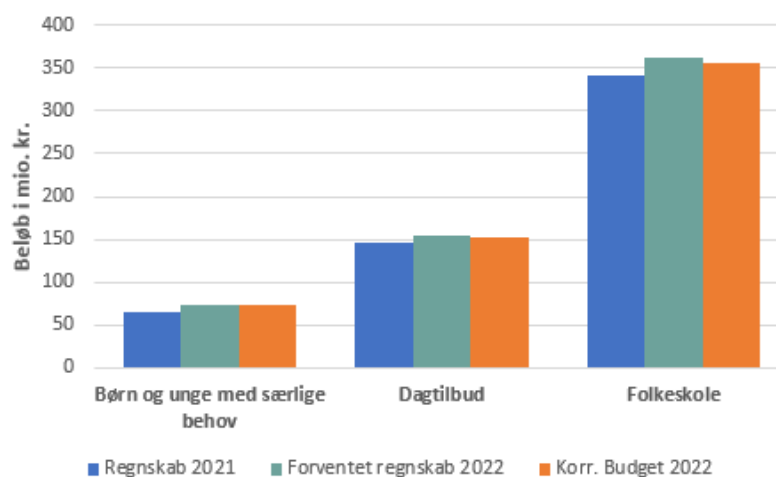
Antallet af borgere i fleksjob er stigende og det højeste nogensinde.

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Arbejdsmarked	Forsikrede ledige	↑ Faldende ledighed
◇ Arbejdsmarked	Øvrige ledige	↑ Færre modtagere end budgetteret
◇ Arbejdsmarked	Sygedagpenge	↓ Flere modtagere som følge af corona
◇ Arbejdsmarked	Fleksjob	↓ Der oprettes flere fleksjob
◇ Arbejdsmarked	Integration	↓ Stor usikker grundet krig i Ukraine
◇ Arbejdsmarked	Førtids- og seniorpension	↓ Flere tilkendelser
◇ Arbejdsmarked	Indsatser	↑ Stor usikker grundet krig i Ukraine
◇ Arbejdsmarked	Ungdomsuddannelse	↓ Merforbrug til FGU

Børne- og Familie-udvalget

ØKV2 - ultimo juni (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2022	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget	
Børne- og Familieudvalget	276,2	572,0	8,1	579,6	590,3	-10,7	↓
Børn og unge med særlige behov	33,1	71,1	1,8	72,9	73,1	-0,2	↓
Dagtilbud	76,0	154,6	0,9	151,8	154,9	-3,1	↓
Folkeskole	167,0	346,3	5,5	354,9	362,3	-7,4	↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Økonomivurderingen for Børne- og Familieudvalget viser et merforbrug på 10,7 mio. kr., heri indgår overført mindreforbrug på 8,5 mio. kr. fra 2021. På børn og unge med særlige behov forventer vi et merforbrug på 0,2 mio. kr. inklusive driften Børnecenter Himmerland og socialfaglige tilbud. På dagtilbud forventer vi et merforbrug på 3,1 mio. kr. primært på grund af øgede udgifter på særlige dagtilbud. På folkeskole forventer vi et samlet merforbrug på 7,4 mio. kr.

På folkeskoleområdet er der en generel stigning i antallet af børn, som visiteres til specialtilbud, hvilket presser økonomien på de pågældende skoler.

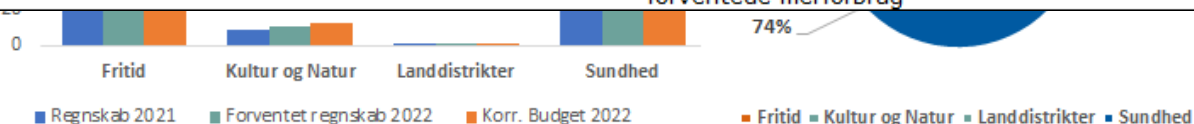
Resume

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Dagtilbud	Særlige dagtilbud	↓ Disponerede udgifter viser merforbrug på 2,8 mio. kr.
◇ Folkeskole	Skoler	↓ Samlet vurderes et merforbrug på 7,4 mio.kr. flere skoler er udfordret af udgifterne til specialundervisning.

Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget

ØKV2 - ultimo juni (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2022	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	90,2	210,7	4,4	213,5	212,5	1,0 ↑
Fritid	21,3	39,7	3,1	42,7	40,8	1,9
Kultur og Natur	5,3	10,0	2,2	12,1	10,2	1,9
Landdistrikter	0,8	1,2	0,1	1,3	1,1	0,2

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Fritid	DGI-Samarbejde	↑ 3-årigt samarbejde der er finansieret af overførsel fra haller, stadions og idrætsanlæg.
◇ Fritid	Ungdomsskolen	↑ Projekter færdiggøres i 2022 hvorfor der ikke overføres midler vedrørende dette
◇ Kultur og Natur	Kulturelle tilskud	↑ Der er overført midler fra tidligere år pga. covid-19.
◇ Sundhed	Kviktest for skoleområdet	↓ Sundhed har påtaget sig opgaven i at stå for kviktest af kommunens skoler, der er intet budget afsat til denne Covid-19 opgave.
◇ Sundhed	Vederlagsfri fysioterapi	↓ Øget forbrug efter Covid-19 overstiger budgettet på området.
◇ Sundhed	Sundhedsplejen	↓ Overført merforbrug er den primære årsag til det forventede merforbrug



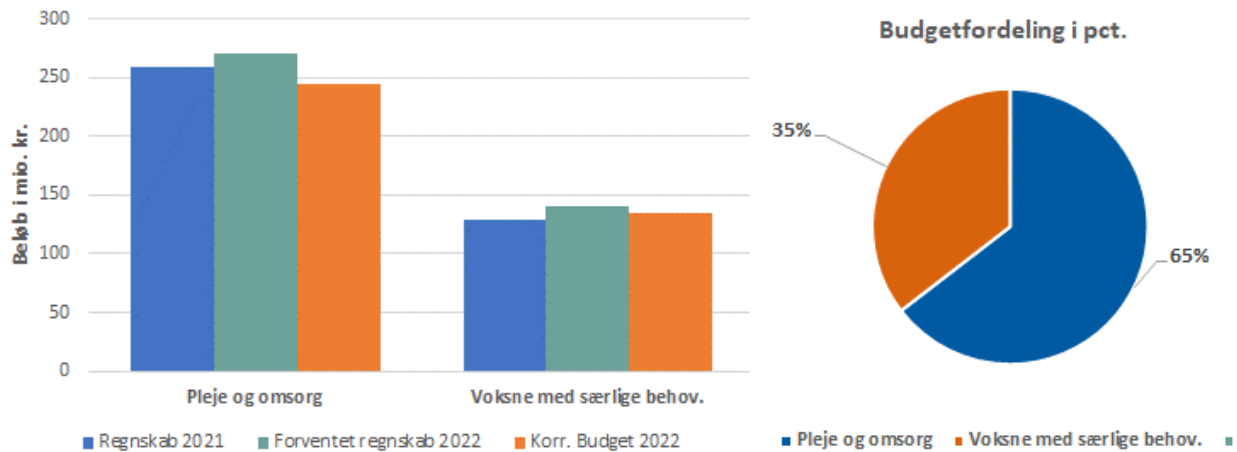
Resume

På Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalgets område er der i 2022 overført 4,4 mio. kr. i mindreforbrug fra tidligere år. Årets resultat forventes at blive et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr., i forhold til det korrigerede budget.

Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget

ØKV2 - ultimo juni (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2022	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	212,5	389,0	-13,5	379,6	411,6	-32,0 ↓
Pleje og omsorg	141,3	254,1	-13,2	245,0	270,7	-25,7
Voksne med særlige behov.	71,2	134,9	-0,4	134,6	140,9	-6,3

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Resume

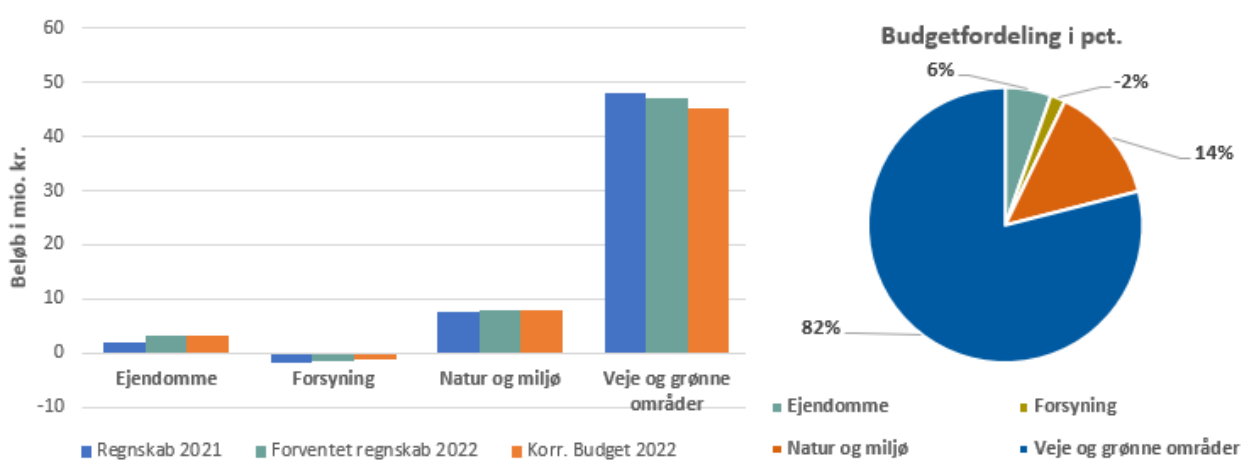
Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalget har fået overført et merforbrug på 13,5 mio. kr. fra regnskab 2021. Vi forventer et forbrug på i alt 411,6 mio. kr. og en samlet afvigelse for udvalget på 32,0 mio. kr. i merforbrug.

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Pleje og Omsorg	Akut og rehabiliteringstilbud	↑ Lavere belægning har muliggjort et reduceret lønforbrug på området.
◇ Pleje og Omsorg	Elever	↓ Merudgifter på elevområdet - ikke kompenserede uddannelsesløft
◇ Pleje og Omsorg	Hjemmepleje inkl. private leverandører	↓ Forbrug og timerne i hjemmeplejen er på et højt niveau.
◇ Pleje og Omsorg	Myndighedspulje	↓ Hjemmeplejetimer har udhulet budgettet til myndighed, indeholder også overførsler fra 2021
◇ Pleje og Omsorg	Køkken	↓ Øgede råvarepriser og relativ lav belægning på ældrecenterne.
◇ Pleje og Omsorg	Lejetab	↓ Antallet af ledige ældreboliger, plejeboliger og aflastningsboliger betyder flere udgifter
◇ Voksne med særlige behov	Specialiseret voksenområde	↓ Merforbrug jævnfør disponering.
◇ Voksne med særlige behov	Søparken	↓ 5 ledige boliger og 7 ledige dagtilbudspladser

Teknik og Miljøudvalget

ØKV2 - ultimo juni (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2022	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Teknik- og Miljøudvalget	16,4	54,5	0,8	55,3	56,8	-1,5 ↓
Ejendomme	0,8	2,4	0,7	3,1	3,1	0,0 ↑
Forsyning	-5,0	-1,0		-1,0	-1,3	0,3 ↑
Natur og miljø	1,1	8,1	-0,1	8,0	8,0	0,0 ↑
Veje og grønne områder	19,6	45,0	0,2	45,2	47,0	-1,8 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



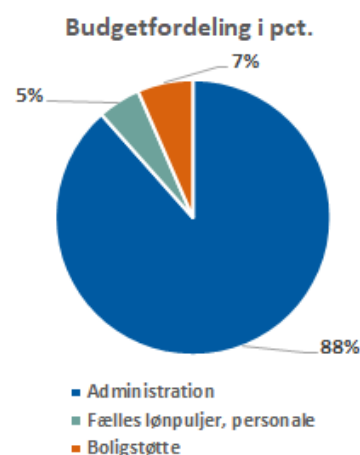
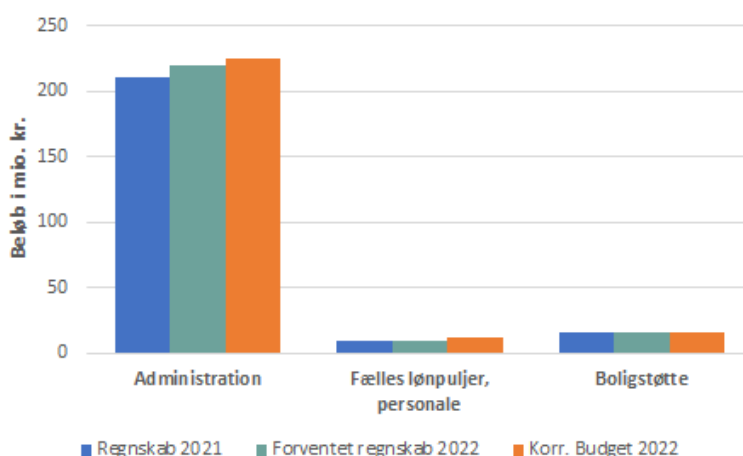
Resumé

Herved økonomivurdering for 2. kvartal 2022. Vi forventer på Teknik- og Miljøudvalget, et merforbrug på 1,5 mio. kr. I det korrigerede budget er indregnet overførsler fra 2021 på 0,8 mio.kr. i mindreforbrug.

Økonomiudvalget

ØKV2 - ultimo juni (mio. kr.)	Forbrug pr. 30.6.2022	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Korr. Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Økonomiudvalget	123,4	238,8	19,0	253,7	245,4	8,3 ↑
Administration	116,1	209,5	14,3	224,4	220,2	4,2 ↑
Fælles lønpuljer, personale	0,4	12,7	4,7	12,7	9,8	3,0 ↑
Boligstøtte	6,9	16,6		16,6	15,5	1,1 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Resume

Økonomiudvalget har i alt fået overført et overskud på 19 mio. kr. fra regnskab 2021. På nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 245,4 mio. kr., hvilket giver en samlet afvigelse på 8,3 mio. kr. i mindreforbrug i forhold til nuværende budget for 2022. Udgifter til Ukrainsk flygtninge, merudgifter på arbejdsskade og barselsudligning er nogle af de væsentligste årsager til, at det overført mindreforbrug forventes reduceret med 11 mio.kr.

Sektor	Område	Bemærkning
Administration	Tværgående udgifter under Fællescenter Økonomi	Der forventes mindreforbrug på ↑ tjenestemandspensioner og provenu til kommuner i forbindelse med salg af KMD-ejendomme
Administration	Administrationen af centrene	Den samlede drift af centrene giver et samlet mindreforbrug på 4,7 mio. kr. I vurderingen indgår et overført mindreforbrug fra 2021 på 6,5 mio. kr.
Administration	Byrådssekretariatet	↓ Ukraine udgifter på 3,6 mio.kr. og arbejdsskade på 2,4 mio. kr.
Administration	Arbejdsmarked	↓ Ukraine udgifter på 1,3 mio. kr. og merforbrug på lægeerklæringer på 0,4 mio. kr.
Fælles lønpuljer	Barsel	↓ Forventer merforbrug på 2,0 mio. kr.
Fælles lønpuljer	Investeringspulje til besparelsesinvesteringer	↑ Forventer mindreforbrug på 1,9 mio. kr.
Fælles lønpuljer	Budgetpulje	↑ Forventer mindreforbrug på 1,1 mio. kr.