

Økonomivurdering

pr. 31. juli 2023



**Befolknings-
udvikling**



**Budget-
overholdelse**



**Likviditets
udvikling**





Økonomivurdering pr. 31. juli 2023 – Samlet

ØKV2 - ultimo juli (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.7.2023	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Rebild Kommune - Drift	961,5	1.910,9	7,9	1.916,3	1.947,8	-31,4 ↓
Beskæftigelsesudvalget	186,2	392,9	1,0	393,8	404,0	-10,2 ↓
Børne- og Familieudvalget	294,1	593,9	-5,6	585,6	601,4	-15,8 ↓
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	99,7	212,8	6,2	218,7	213,6	5,1 ↑
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	222,6	403,5	-3,5	403,7	420,8	-17,1 ↓
Teknik- og Miljøudvalget	18,8	58,2	1,6	59,8	57,6	2,2 ↑
Økonomiudvalget	140,2	249,5	8,2	254,7	250,4	4,3 ↑
Rebild Kommune - Anlæg	60,1	72,9	118,7	191,2	90,2	101,0 ↑
Beskæftigelsesudvalg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0 ↑
Børne- og Familieudvalget	12,4	34,4	15,5	49,8	19,1	30,7 ↑
Kultur og Fritid og Sundhedsudvalg	7,2	2,4	19,9	53,4	38,1	15,3 ↑
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalg	31,5	6,7	36,8	12,5	6,9	5,6 ↑
Teknik og Miljøudvalg	7,4	17,8	42,1	59,6	21,6	38,0 ↑
Økonomiudvalg	1,6	11,6	4,3	15,9	4,5	11,4 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.

Af ovenstående tabel fremgår at, vi i forhold til budget inkl. overførsler forventer merforbrug på 31,4 mio. kr. på drift og i forhold til oprindeligt budget 36,9 mio. kr. Det betyder, at driften i 2023 vil give et yderligere træk på likviditeten.

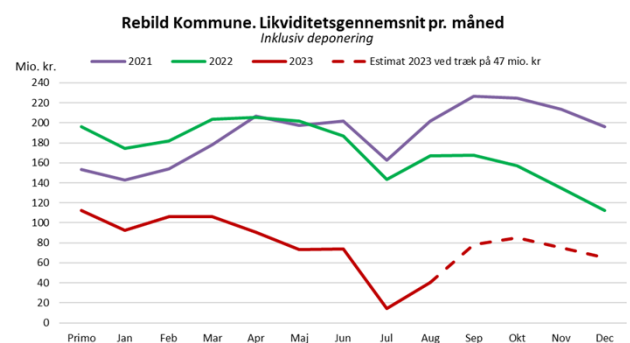
På anlæg forventes der et mindreforbrug på 101 mio. kr. inkl. overførte anlægsmidler fra 2022. Det forventede forbrug i 2023 er 17,3 mio. kr. større end det oprindelige budget. Det er et træk på likviditeten der er betydeligt mindre end ved sidste økonomivurdering.

Der er på byrådsmøde den 27. april 2023 vedtaget overførsler for 7,9 mio. kr. på driften og 118,7 mio. kr. på anlægsprojekter. For anlæg er der på byrådsmøde 25. maj 2023 besluttet, at de samlede anlægsudgifter i 2023 nedjusteres til 98 mio. kr.

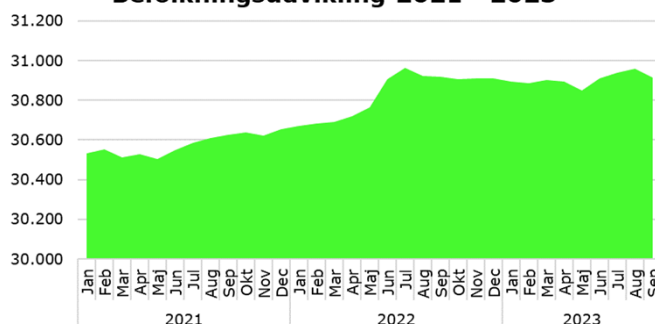
Overførslerne er medtaget i vurderingen.

Likviditet og befolkning

Likviditetsgennemsnittet pr. måned med estimat for den sidste del af 2023 viser en kassebeholdning, der er faldende. Det skyldes stort likviditetsforbrug 2022 samt forventningen til forbruget i 2023. Likviditeten forventes at stige i den sidste del af året. Estimatet er dog under forudsætning af at budgettet overholdes.



Befolkningsudvikling 2021 - 2023



Rebild Kommune har de seneste år haft en tilvækst i befolkningen. Her i 2023 har befolkningstallet stort set været uændret. Primo september 2023 var der 30.914 borgere i kommunen.

Finansiering

Skatter, tilskud og udligning

I 2023 er der i alt budgetteret med indtægter fra skatter, tilskud og udligning på 1.991,5 mio. kr. På nuværende tidspunkt ser det ud til at der vil være en mindreindtægt på 2,4 mio. kr. vedrørende grundskyld. Baggrunden for dette er bl.a. at der i år er sket store efterreguleringer på flere ejendomme i forbindelse med de foreløbige ejendomsvurderinger.

I forbindelse med de årlige økonomi-forhandlinger kommer der en midtvejsregulering af de forventninger, der lå til grund for beregning af det udmeldte statstilskud for indeværende år.

Midtvejsreguleringen for 2023 viser, at Rebild Kommune får en positiv midtvejsregulering på 38,8 mio. kr. Baggrunden for midtvejsreguleringen er at der er/har været større udgifter vedrørende fordrevne fra Ukraine, P/L-reguleringer og overførselsudgifter end der var forventet i økonomiaftalen for 2023.

Samlet set er forventningerne at indtægterne til skatter, tilskud og udligning vil være 36,4 mio. kr. større end budgetteret.

Lån

I budget 2023 er der budgetteret med optagelse af lån på 17 mio. kr. til jordkøb, energiinvesteringer mv. Der er pr. 28. april 2023 optaget lån på 9,5 mio. kr., som vedrører lånerammen for 2022. Jævnfør lånebekendtgørelsen skal et lån vedrørende et år optages senest 30. april i det efterfølgende år.

Der forventes, at der inden udgangen af 2023 optages yderligere lån i 2023 til dækning af de investeringer der i 2023 har været til jordkøb, energiinvesteringer m.v.

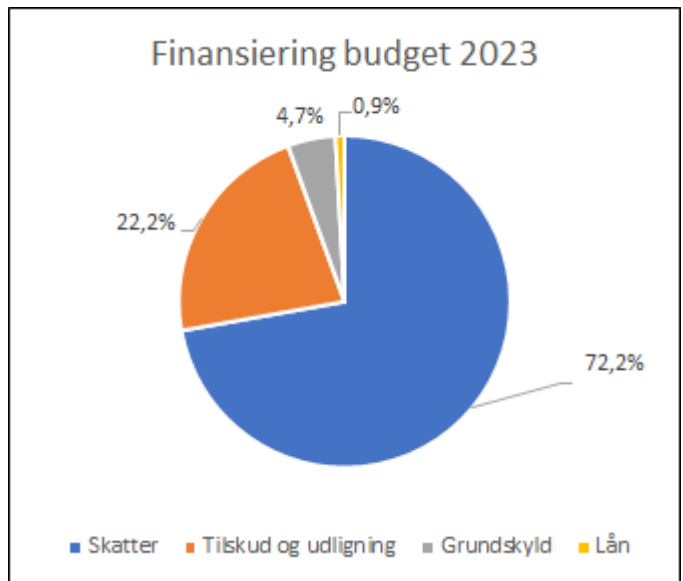
Investeringer

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.

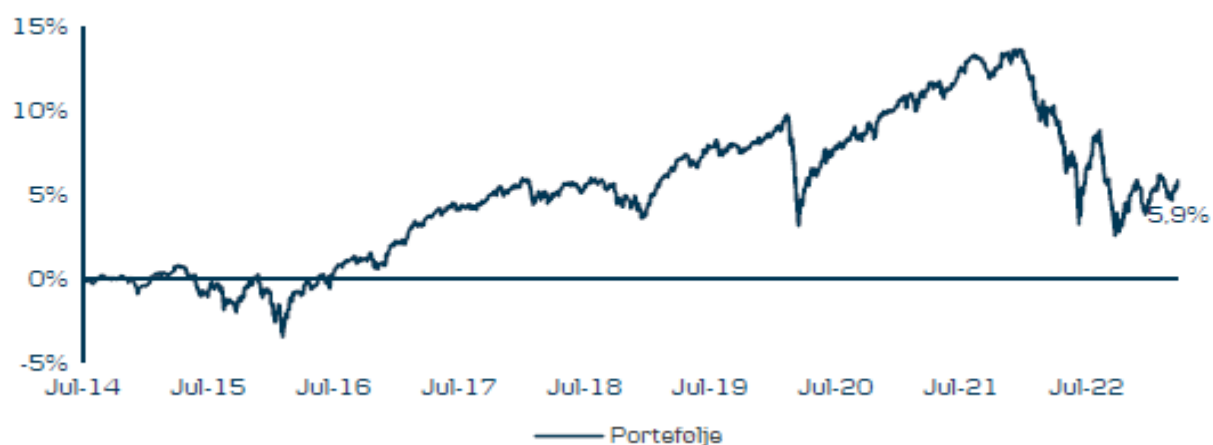
Vores samlede investering havde pr. 30. juni 2023 en markedsværdi på ca. 152,2 mio. kr., hvilket er en forøgelse på ca. 5,4 mio. kr. siden 31. december 2022, og der har i 2023 frem til nu været et afkast på 2,99 %. Afkastet består af udbytte af aktier, rente af obligationer samt realiserede og urealiserede kursreguleringer. De realiserede og urealiserede kursreguleringer er påvirket af markedsudviklingen og den stadig høje inflation.

Det er dog vigtigt at være opmærksom på, at afkastet er et øjebliksbillede og at der ikke er tale om en realiseret gevinst. Gevinsten vil kun blive aktuelt, hvis beholdningen af værdipapirer sælges.

Ses der på det samlede afkast siden investeringsstart, har der været et akkumuleret afkast på 7,1 %.



Akkumuleret afkast siden start



Ifølge rapport fra Danske Capital har første halvåret været præget af betydelige udsving på de finansielle markeder. De fleste aktiemarkeder har leveret høje afkast og obligationsmarkederne har generelt set leveret positive afkast.

Det er kun ca. 3 måneder siden markedet oplevede en alvorlig global bankkrise, hvor bekymringen var om det resulterede i en ny finanskris. Det blev heldigvis ikke tilfældet og fokus er nu (igen) på den høje inflation samt hvornår centralbankerne er færdige med at hæve renten. Danske Capitals forventning er, at der ikke kommer yderligere markante rentestigninger. Ligesom de fortsat anser aktier som attraktive med forventede afkast på 5-10% over de næste 6-12 måneder.

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 20,2 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget og korrigeret på budgetpuljen på 5,2 mio. kr.

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 2023 for Rebild Kommune udgør 1.436,1 mio. kr., hertil skal dog korrigeres for reguleringer af priser, udgifter til ukrainske borgere mv.

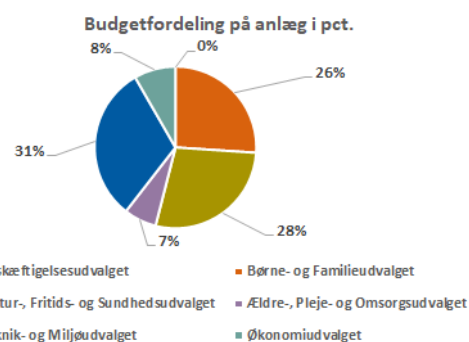
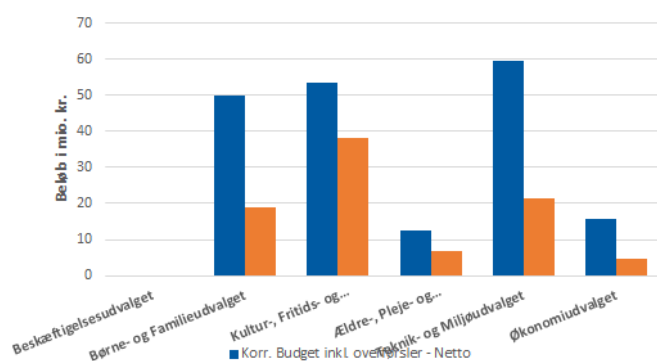
	Opr. Budget 2023	Forventet regnskab 2023	Afvigelse i forhold til opr. Budget
Indenfor servicerammen	1.435,7	1.460,9	-25,2
Udenfor servicerammen	475,2	486,9	-11,7
I alt	1.910,9	1.947,8	-36,9
Afvigelse serviceramme korrigeret for budgetpulje			-20,2

*+=mindreforbrug og -=merforbrug

Anlæg

ØKV2 - ultimo juli (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.7.2023 - Udgift	Forbrug pr. 31.7.2023 - Indtægt	Oprindeligt budget - Netto	Korr. Budget inkl. overførsler - Netto	Forventet regnskab - Udgift	Forventet regnskab - Indtægt	Forventet restbudget - Netto
Rebild Kommune	64,8	-4,7	72,9	191,2	97,2	-7,0	101,0 ↑
Beskæftigelsesudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Familieudvalget	12,4	0,0	34,4	49,8	19,1	0,0	30,7
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	7,3	-0,1	2,4	53,4	38,1	0,0	15,3
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	31,5	0,0	6,7	12,5	6,9	0,0	5,6
Teknik- og Miljøudvalget	12,1	-4,7	17,8	59,6	28,6	-7,0	38,0
Økonomiudvalget	1,6	0,0	11,6	15,9	4,5	0,0	11,4

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Resumé

På grund af kommunens stramme likviditet er forbruget på anlæg under pres, og Byrådet har på møde i maj 2023 besluttet et anlægsstop i 2023 og nedsat det totale rådighedsbeløb for året til 98,025 mio. kr. Siden ØKV1 er der således sket et betragtelig fald i det forventede anlægsforbrug for 2023 fra netto 121,6 mio. kr. til 90,2 – ØKV1 baserede sig dog udelukkende på det enkelte udvalgs skøn på hvert enkelt anlægsprojekt, og tog ikke højde for om det enkelte projekt kunne udskydes eller eventuelt aflyses.

Det forventede netto anlægsforbrug i ØKV 2 ligger nu knap 8 mio. kr. under det rådighedsbeløb som Byrådet fastsatte i maj 2023. Det skyldes bl.a. at der er enkelte projekter, hvor rådighedsbeløbet ikke kan nå at blive effektueret i 2023, bl.a. "Handleplan energi" på 3 mio. kr., samt andre hvor rådighedsbeløbet kun delvis kan nå at blive effektueret, bl.a. "Skoleløsning i Støvring". Hertil kommer at det forventede salg af erhvervsgrunde er steget væsentlig fra ØKV1 til ØKV2. Det forventede forbrug på anlæg tager udgangspunkt i de enkelte udvalgs skøn på hvert enkelt anlægsprojekt.

Med et forventeligt nettoforbrug på 90,2 mio. kr. i 2023 giver dette et mindre forbrug på 101,0 mio. kr. i 2023. Mindre forbruget fremkommer således:

	Mio. kr.
Overførsler fra 2022 til 2023	118,7
Investeringsbudget (netto) 2023	72,9
Tillægsbevillinger 2023	-0,4
Total anlægsbudget 2023	191,2
Forventet forbrug på anlæg i 2023	97,2
Forventet indtægter på anlæg i 2023	-7,0
Mindreforbrug	101,0

Det første skema viser forventede bruttoudgifter på 97,2 mio. kr. og forventede indtægter på 7,0 mio. kr. som fordeler sig på salg af boliggrunde og salg af erhvervsjord. Alle salgsindtægterne er indenfor Teknik og Miljøudvalgets område.

I 2023 er der ind til 31/7 solgt 4 grunde hvor afregningen er sket – 1 grund på Råbjergvej i Sørup, 2 grund på Torsdal i Nørager og 1 grund på Amtoft i Haverslev.

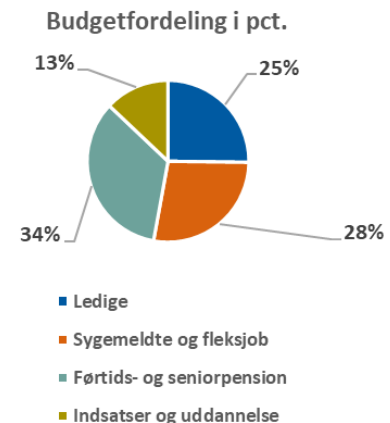
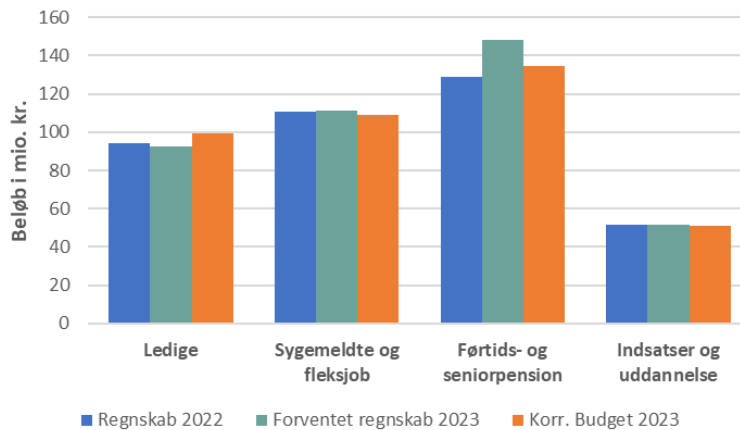
Nedenfor er udvalgte projekter kort kommenteret.

Sektor	Projekt	Bemærkning
◇ Børne- og Familieudvalg	Børnehaven Fuglsang	↑ Forventes at bruge ca. 1,8 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 18,0 mio. kr.
◇ Børne- og Familieudvalg	Ny børnehave Skørping	↑ Forventes at bruge 0,5 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 3,0 mio. kr.
◇ Kultur og Fritidsudvalg	Haller/vedligeholdelse	↑ Forventes at bruge ca. 2,3 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 6,0 mio. kr.
◇ Kultur og Fritidsudvalg	Kultur og Fritids anlægspulje - foreninger	↑ Forventes at bruge ca. 1,2 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 3,8 mio. kr.
◇ Sundhedsudvalget	Sundhedscenter	↑ Forventes at bruge ca. 25,0 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 36,0 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Byggemodning Erhvervsområde vest for E45	↑ Forventes at bruge 5,9 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 7,5 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Asfaltkonto	↑ Forventes at bruge 0,3 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 7,0 mio. kr.
◇ Teknik og Miljøudvalg	Områdefornyelse, Skørping	↑ Forventes at bruge ca. 0,2 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 2,4 mio. kr.
◇ Økonomiudvalg	Helhedsorienteret energi/bygningsrenovering	↑ Forventes at bruge ca. 0,9 mio. kr. ud af budget inklusiv overførsler på 3,9 mio. kr.
◇ Økonomiudvalg	Handleplan energi	↑ Forventes at bruge 0 kr. ud af budget inklusiv overførsler på 3,0 mio. kr.

Beskæftigelsesudvalget

ØKV2 - ultimo juli (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.7.2023	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Beskæftigelsesudvalget	186,2	392,9	1,0	393,8	404,0	-10,2 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Resumé

Denne økonomivurdering viser et merforbrug for Beskæftigelsesudvalgets område på 10,2 mio. kr., heri indgår overførsel af mindreforbrug for 2022 på 1,0 mio. kr. Merforbruget i forhold til det oprindelige budget er 11,2 mio. kr.

Niveauet for overførselsudgifter for kommunerne samlet set fastsættes i forbindelse med økonomiaftalen for kommuner forud for budgetåret. Viser det sig at skønnet er for højt eller for lavt foretages der en midtvejsregulering af kommunerne økonomi hertil. Rebild Kommune får her en positiv midtvejsregulering på 16,5 mio. kr. for forsørgelsesområdet. Merforbruget på forsørgelsesudgifter kan dermed sige at være dækket ind af midtvejsreguleringen.

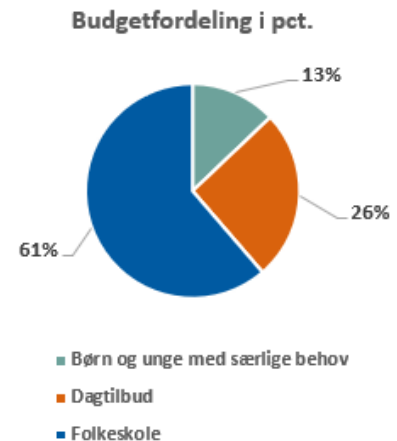
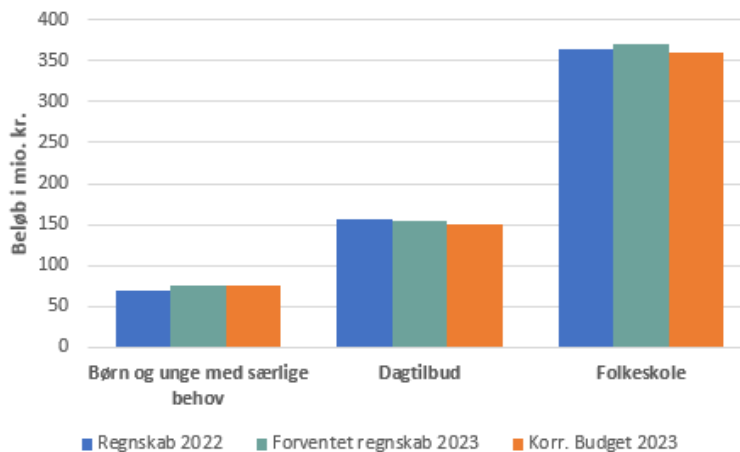
Det er primært områderne dagpenge, sygemeldte, førtids- og seniorpension samt ungdomsuddannelse der er udfordret. Modsat ses der mindreforbrug på kontanthjælp, ressourceforløb og integrationsområdet.

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Arbejdsmarked	Dagpenge	↓ Flere modtagere end budgetteret
◇ Arbejdsmarked	Ressourceforløb	↑ Færre modtagere end budgetteret
◇ Arbejdsmarked	Sygedagpenge	↓ Flere modtagere som følge af høj beskæftigelse
◇ Arbejdsmarked	Integration	↑ Færre modtager end budgetteret
◇ Arbejdsmarked	Førtids- og seniorpension	↓ Flere tilkendelser og ingen ægtefællemodregning
◇ Arbejdsmarked	Indsatser	↑ Balance på driftsudgifter og merindtægter på tilskud til flygtninge
◇ Arbejdsmarked	Ungdomsuddannelse	↓ Merforbrug til STU

Børne- og Familieudvalget

ØKV2 - ultimo juli (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.7.2023	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Børne- og Familieudvalget	294,1	593,9	-5,6	585,6	601,4	-15,8 ↓
Børn og unge med særlige behov	42,8	73,7	2,1	75,7	76,1	-0,4 ↓
Dagtilbud	76,4	161,1	-5,1	150,7	155,3	-4,6 ↓
Folkeskole	174,9	359,1	-2,6	359,1	370,0	-10,8 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Økonomivurderingen for Børne- og Familieudvalget viser et merforbrug på 15,8 mio. kr., heri indgår overført merforbrug på 5,6 mio. kr. fra 2022. På børn og unge med særlige behov forventer vi et merforbrug på 0,4 mio. kr. inklusiv driften Børnecenter Himmerland og socialfaglige tilbud. Tilgangen resten af året på det specialiserede socialområde er forbundet med stor usikkerhed. På dagtilbud forventer vi et merforbrug på 4,6 mio. kr. primært på grund af overførsler fra regnskab 2022. På folkeskole forventer vi et samlet merforbrug på 10,8 mio. kr. På folkeskoleområdet er der fortsat store udgifter forbundet med børn og unge i specialtilbud. Skolerne har arbejdet målrettet med at forbedre den forventede økonomiske status for 2023 og er i vid udstrækning lykkedes hermed. Imidlertid bliver forbedringerne fra skolerne udlignet af stigende udgifter på fællesområdet, som i særlig grad skyldes stigende udgifter til transport.

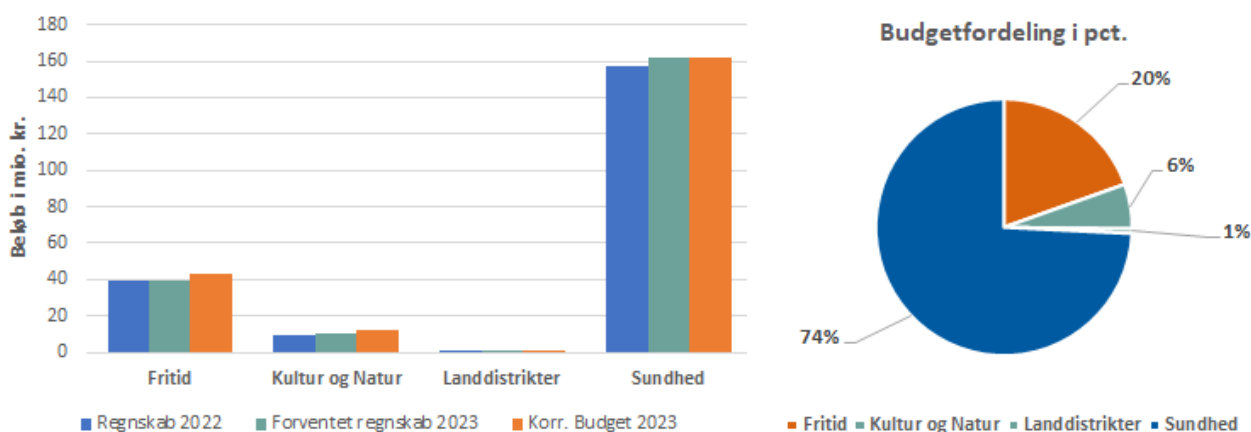
Resume

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Dagtilbud	Dagpleje	↓ Løntildelingen er ikke fulgt med lønudviklingen. Forventet merforbrug på 1,2 mio. kr. hvoraf overført merforbrug fra regnskab 2022 udgør 0,8 mio. kr. og regning vedrørende 2022 udgør 0,2 mio. kr.
◇ Dagtilbud	Særlige dagtilbud	↓ Andelen af elever der visiteres til specialtilbud og har behov for ekstra støtte, presser fortsat skolerne.
◇ Folkeskole	Skoler	↓ Udgifterne til transport og tosporgsområdet presser økonomien på fællesområdet.

Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget

ØKV2 - ultimo juli (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.7.2023	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalget	99,7	212,8	6,2	218,7	213,6	5,1 ↑
Fritid	25,9	39,6	3,2	42,8	39,8	3,0 ↑
Kultur og Natur	5,6	10,0	2,3	12,3	10,6	1,8 ↑
Landdistrikter	0,6	1,0	0,3	1,3	1,0	0,3 ↑
Sundhed	67,6	162,2	0,4	162,3	162,3	0,0 ↑

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Resume

På Kultur-, Fritids- og Sundhedsudvalgets område er der i 2023 overført 6,2 mio. kr. i mindreforbrug fra tidligere år. Årets resultat forventes at blive et samlet mindreforbrug på 5,1 mio. kr., i forhold til det korrigerede budget.

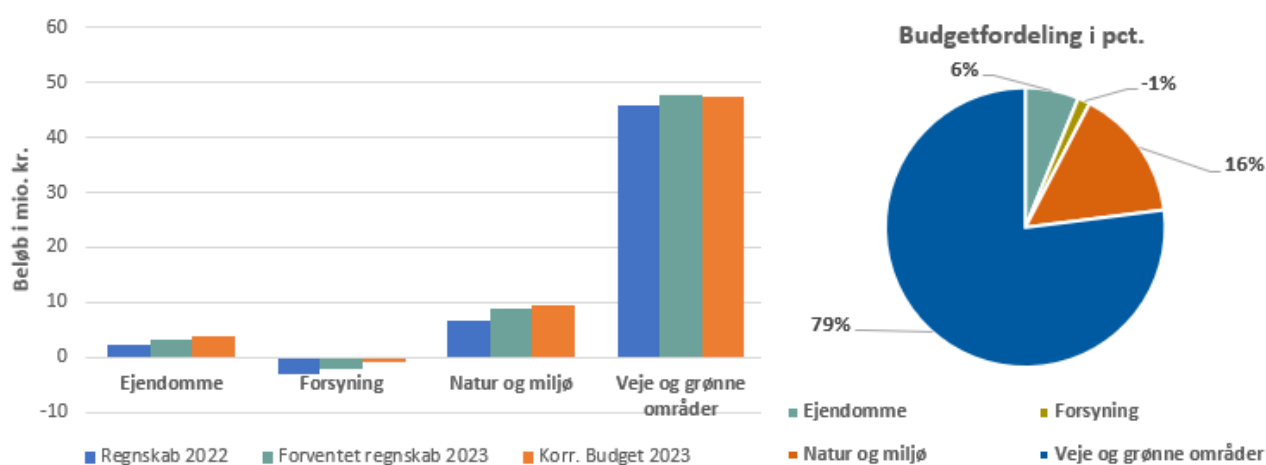
I forhold til det oprindelige budget er der et forventet merforbrug på 1,1 mio. kr.

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Fritid	DGI-Samarbejde	↑ 3-årigt samarbejde der er finansieret af overførsel fra haller, stadions og idrætsanlæg.
◇ Kultur og Natur	Kulturelle tilskud	↑ Outdoor - der er samlet set budgetmidler for 0,9 mio. der endnu ikke er disponeret
◇ Sundhed	Forebyggende indsatser	↑ Indsatser er blevet nedskaleret og udsat
◇ Sundhed	Vederlagsfri fysioterapi	↓ Overførsel fra 2022
◇ Sundhed	Sundhedsplejen	↓ Overførsel fra 2022

Teknik og Miljøudvalget

ØKV2 - ultimo juli (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.7.2023	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Teknik- og Miljøudvalget	18,8	58,2	1,6	59,8	57,6	2,2 ↑
Ejendomme	1,5	2,9	0,9	3,8	3,1	0,7 ↑
Forsyning	-6,2	-0,9		-0,9	-2,1	1,2 ↑
Natur og miljø	1,0	8,3	1,2	9,5	8,9	0,5 ↑
Veje og grønne områder	22,5	47,9	-0,4	47,4	47,7	-0,2 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Resumé

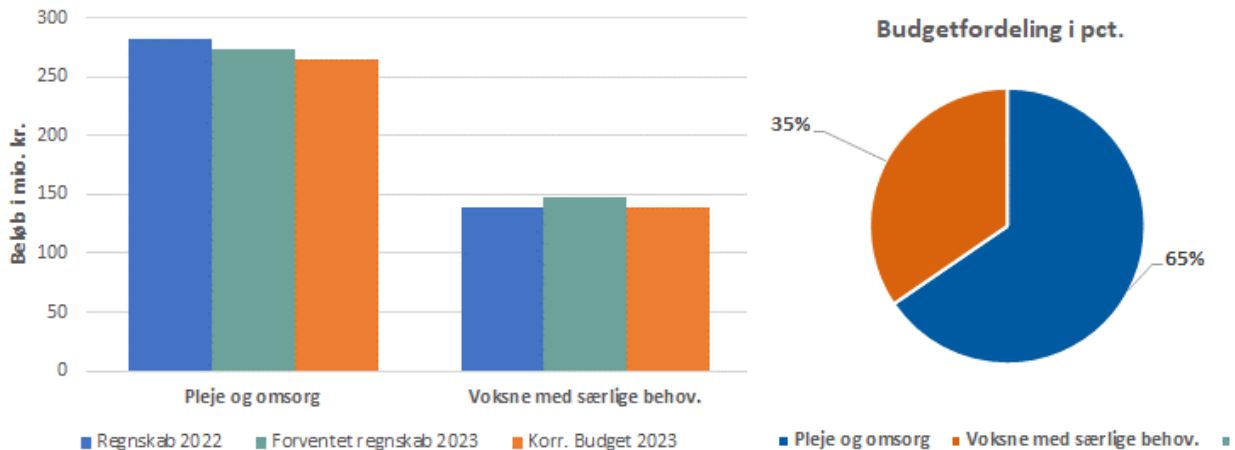
Herved anden økonomivurdering, pr. 31. juli 2023, forventer vi på Teknik- og Miljøudvalget, et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. I det korrigerede budget er indregnet overførsler fra 2022 på 1,6 mio.kr. i mindreforbrug. Forventningen til Forsyning, som indeholder affaldsområdet, og derved skal "hvile i sig selv" og i øvrigt skal udskilles pr. 31.12.2023. Er et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i 2023, dermed er det forventede restbudget uden forsyning for Teknik- og miljøudvalget 1,0 mio. kr. i 2023. Overførslen fra 2022 var på 1,6 mio. kr. og det forventes derfor på nuværende tidspunkt, at der bruges 0,6 mio. kr. af overførslen.

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Ejendomme	Ejendomme	↑ Overførsel fra 2022
◇ Forsyning	Affald	↑ Flere indtægter
◇ Natur og Miljø	Miljøbeskyttelse	↑ Overførsel fra 2022
◇ Vej og grønne områder	Vinter og Veje	↑ Overholdelse af budget har krævet opgave prioritering
◇ Vej og grønne områder	Kollektivtrafik	↓ Merforbrug på grund af overførsel fra 2022

Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget

ØKV2 - ultimo juli (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.7.2023	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Ældre-, Pleje- og Omsorgsudvalget	222,6	403,5	-3,5	403,7	420,8	-17,1 ↓
Pleje og omsorg	147,0	261,6	-1,0	264,2	273,7	-9,5 ↓
Voksne med særlige behov.	75,6	141,9	-2,5	139,5	147,1	-7,6 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Resume

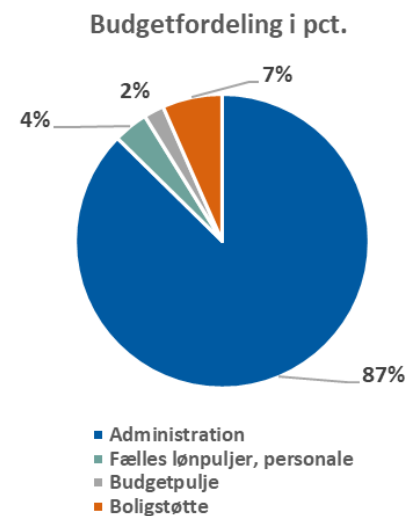
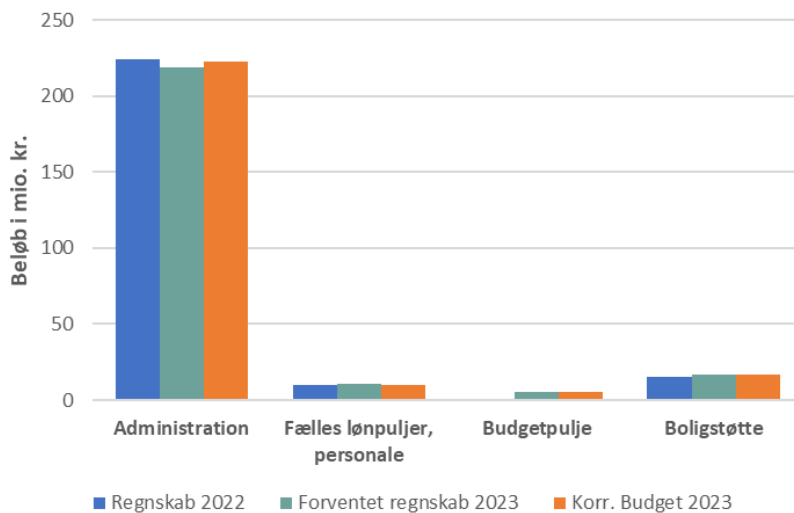
Ældre-, Pleje og Omsorgsudvalget har fået overført et merforbrug på 3,5 mio. kr. fra regnskab 2022. Vi forventer et forbrug på i alt 420,8 mio. kr. og en samlet afvigelse for udvalget på 17,1 mio. kr. i merforbrug.

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Pleje og Omsorg	Hjemmepleje fællesområde	↑ En reduktion af planlagte timer har muliggjort en lavere udmøntning af hjemmeplejens budget.
◇ Pleje og Omsorg	Budget ubalance	↓ Samlet budget ubalance (mellekommunal og elever)
◇ Pleje og Omsorg	Hjælpe midler	↓ Forventes flere udgifter til handicapbiler sammenlignet med tidligere år.
◇ Pleje og Omsorg	Lejetab	↓ Antallet af ledige ældreboliger, plejeboliger og aflastningsboliger betyder flere udgifter
◇ Voksne med særlige behov	Søparken	↓ Udfordret drift i forbindelse med lav belægning.

Økonomiudvalget

ØKV2 - ultimo juli (mio. kr.)	Forbrug pr. 31.7.2023	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2022	Budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Forventet restbudget
Økonomiudvalget	140,2	249,5	8,2	254,7	250,4	4,3 ↑
Administration	130,0	215,5	6,7	222,5	217,8	4,7 ↑
Fælles lønpuljer, personale	1,3	7,8	1,5	9,7	10,5	-0,8 ↓
Budgetpulje	0,5	9,4	0,0	5,7	5,2	0,5 ↑
Boligstøtte	8,4	16,8		16,8	16,9	-0,1 ↓

- og ↓ = merforbrug i mio. kr.



Resume

Økonomivurderingen for Økonomiudvalget viser et merforbrug på 0,9 mio.kr. i forhold til det oprindelige budget, og et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det korrigerede budget indeholder korrektioner på 5,2 mio.kr., fordelt med et overført mindreforbrug på 8,2 mio.kr. fra 2022, og en budgetreduktion i året på 3 mio.kr.

Sektor	Område	Bemærkning
◇ Administration	Fællesområdet under Fællescenter Økonomi	↑ Der forventes mindreforbrug på tjenestemandspensioner og provenu til kommuner i forbindelse med salg af KMD-ejendomme
◇ Administration	Beredskabet	↓ Kontrakt udgifter stiger mere end budget fremskrives
◇ Administration	Byrådssekretariatet	↓ Ukraine udgifter, stor arbejdskadeserstatning, og negativ overførsel fra 2022
◇ Administration	Erhverv og Turisme	↑ Opsparede midler til eksternt finansierede projekter
◇ Fælles lønpuljer	Barsel	↓ Forventer merforbrug på barselsrefusion
◇ Fælles lønpuljer	Trepartsmidler og Investeringspulje til besparelsesinvesteringer	↑ Forventer mindreforbrug på 3,4 mio. kr.
◇ Budgetpulje	Pulje Fripulejehjem	↑ Forventer mindreforbrug på 0,5 mio.kr.