



Svendborg  
Kommune

# Foreløbigt Årsregnskab 2021

## Overførsler





## Direktionsnotat

Acadre: 21-241  
17.3.2022

### Indhold

1. Resume og indstilling:.....	2
2. Foreløbigt regnskab 2021 .....	5
2. Overførsler fra regnskab 2021 til efterfølgende år:.....	6
2.1 Covid-19.....	7
2.2 Ekstraordinære udfordringer inkl. forslag til finansiering.....	8
2.3 Områder uden overførselsadgang.....	9
2.4 Fordeling af manglende finansiering på 9,8 mio. kr. på det skattefinansierede område.....	10

## 1. Resume og indstilling:

Iflg. regnskabet for 2021 udviser det skattefinansierede område et samlet mindreforbrug på 168,8 mio. kr., som søges overført til 2022.

Ved udarbejdelse af overførselsregnskabet er det lagt følgende bærende hensyn til grund:

- Tillid til og klarhed om overførselsreglerne.
- Ekstraordinære regnskabsudfordringer søges dækket ind.
- Udgifter afledt af covid-19 kompenseres.

Regnskabsudfordringer især på myndighedsbudgetterne på ældre-, social- og familieområdet overføres ikke, ligesom covid-19 relaterede udgifter kompenseres, hvilket i alt udgør 90,3 mio. kr.

Finansieringen tilvejebringes primært via afsatte pulje for regnskabsafslutning, Covid-19 og mindreforbrug, der efter overførselsreglerne tilgår kassen.

Overførselsregnskabet udviser herefter samlede overførsler for drift og anlæg på 178,6 mio. kr., med en manglende finansiering på 9,8 mio. kr.

Den manglende finansiering på 9,8 mio. kr. anbefales finansieret via reduktion i overførslerne af serviceudgiftsbudget, der herefter udgør 60,1 mio. kr. Overførslen vil kraftigt udfordre overholdelse af kommunens serviceramme i 2022 og dermed sanktionsrisiko. Det betydelige overførselsbeløb hænger sammen med, at regnskabsudfordringer i høj grad finansieres af mindreforbrug på renter og overførselsudgifter, der ligger ud over servicerammen.

Resultat af ordinær drift udviser et overskud på 152,4 mio.kr. mod vedtaget budget på 172,7 mio.kr.

I forhold til servicerammen (vedtaget budget 2021) udviser regnskabet et merforbrug på 71,6 mio. kr. inkl. covid-19 relaterede udgifter på 33,9 mio.kr.

*Iflg. de seneste udmeldinger fra KL, forventes kommunerne under ét at udvise mindreforbrug i forhold til den udmeldte serviceramme for 2021, og der forventes derfor ikke nogen statslig sanktion.*

Lån og deponering, brugerfinansieret, kursreguleringer og finansforskydninger udviser en samlet mindreindtægt på 58,6 mio. kr., og hvoraf 46,7 mio. kr. søges overført til 2022.

Der er i 2021 lånoptaget gæld med netto 40,0 mio.kr. mod budgetlagt afdrag på gæld med netto 51,8 mio.kr. (vedtaget budget).

## Overførsler og Budget 2022

### Serviceudgifter:

I budget 2022 udgør serviceudgifterne 2.764,9 mio.kr. svarende til kommunens serviceramme.

Overførslerne af serviceudgifter fra 2021 udgør 60,1 mio. kr., hvilket medfører en betydelig stigning i budgettet i forhold til servicerammen, samt en betydelig økonomistyringsopgave i forhold til overholdelse af rammen. Det skal bemærkes, at det formentlig er en udfordring for de fleste kommuner og der er således umiddelbart en stor risiko for en statslig sanktion i 2022.

Hertil kommer at udfordringerne med stigende energipriser og pres på myndighedsbudgetterne umiddelbart vil presse servicerammen yderligere. Første bud herpå vil foreligge i forbindelse med budgetopfølgning pr. 31. marts 2022, der forelægges udvalgene i maj 2022.

I forlængelse heraf anbefaler direktionen, at udvalgenes serviceudgifter i 2022 reduceres med 25 mio. kr., som fordeles på baggrund af udvalgenes serviceudgifters procentvise andel af de samlede serviceudgifter.

### Anlægsudgifter:

I budget 2022 udgør anlægsudgifterne netto 156,0 mio. kr. Overførslerne fra 2021 udgør i alt netto 108,7 mio. kr., hvorefter det korrigerede anlægsbudget 2022 udgør netto 264,7 mio. kr. Hertil kommer anlægsudgift på 20,6 mio. kr. vedr. etablering af nye dagtilbudspladser, som Økonomiudvalget har besluttet skal findes ved regnskabsafslutningen 2021 eller i budget 2022.

Overophedning i bygge- og anlægssektoren har medført stigende priser, som medfører at allerede budgetlagte anlægsprojekter ikke kan finansieres inden for det nuværende budget.

I forlængelse af ovennævnte har administrationen jf. vedlagte bilag foretaget en periodisering af det korrigerede anlægsbudget for 2022 ud fra, hvad det er muligt at realisere i 2022. Oversigten viser, at der på det foreliggende grundlag kan overføres 60,7 mio. kr. til 2023, hvorefter det korrigerede anlægsbudget udgør 241,7 mio. kr.

Direktionen anbefaler, at projekterne overføres til budget 2023, og at provenuet medgår til udestående finansiering af nye dagtilbudspladser på 20,6 mio. kr. og afsættelse af en pulje til stigende anlægspriser på 15 mio. kr. Den manglende finansiering i 2023 drøftes efterfølgende på anlægsseminaret den 26. april 2022.

### Likviditet:

Det skal bemærkes, at selvom kommunens gennemsnitlige likviditet ultimo februar 2022 udgør 222,3 mio.kr. er den stadig relativ lav sammenholdt med andre kommuner, og såfremt anlægsoverførslerne til 2023 ligger væsentligt under niveauet for overførsler fra 2021 til 2022, vil det presse kommunens likviditet yderligere. Hertil skal bemærkes, at der udover likviditetsrisici jf. ovenfor også er begrænsede risiko-/bufferpuljer i budgetoverslagsårene

## Direktionen anbefaler:

- kommunens almindelige overførselsprincipper som udgangspunkt følges
- opgjorte merudgifter/mindreindtægter på 33,9 mio. kr. afledt af covid-19 kompenseres.
- særlige udfordringer/finansiering på 46,7 mio. kr., hvortil der kommer anlægsudgifter, finansieres via puljer for regnskabsafslutning og områder uden overførselsadgang
- restbudget for serviceudgifter på 69,9 mio. kr., anlægsudgifter på 108,7 mio. kr. og udskudt lånoptagelse overføres på 46,7 mio. kr. overføres til 2022.
- nævnte drifts-/anlægsoverførsler omplaceres.
- manglede finansiering på 9,8 mio. kr. finansieres ved reduktion i positive overførsler for serviceudgifter til 2022 på udvalgsniveau.
- at udvalgenes serviceudgifter i 2022 reduceres med 25 mio. kr. fordelt på baggrund af udvalgenes relative andel af de samlede serviceudgifter.
- at der på baggrund af periodisering overføres anlægsprojekter fra budget 2022 til budget 2023 på 60,7 mio. kr.
- at udestående finansiering af nye dagtilbudspladser på 20,6 mio. kr. hermed er finansieret
- at der gives en tillægsbevilling på 15 mio. kr. som en pulje til imødegåelse af stigende anlægspriser, og at administrationen bemyndiges til at udmønte puljen på konkrete projekter med rapportering til TMU og ØK i forbindelse med koncernrapporten
- at finansiering af de øgede anlægsudgifter i 2023 indgår i drøftelserne på anlægsseminaret den 26. april 2022.

## 2. Foreløbigt regnskab 2021

Regnskabet 2021 udviser et **samlet likviditetsmæssigt underskud** på 15,9 mio. kr., hvor der i **det vedtagne budget** var forventet et likviditetsmæssigt underskud på 33,7 mio. kr.

Resultat af ordinær drift udviser et overskud på 152,4 mio.kr. mod vedtaget budget på 172,7 mio.kr.

Set i forhold til det **korrigerede budget** for 2021 udviser regnskabet et likviditetsmæssigt mindreforbrug på 102,8 mio. kr. På det ordinære driftsbudget er der tale om et mindreforbrug på 57,0 mio. kr., hvoraf 25,4 mio. kr. (efter overførselsreglerne) overføres til 2022.

Der har i 2021 været afholdt **anlægsudgifter** (netto) på 195,9 mio. kr., og set i forhold til det korrigerede anlægsbudget for 2021 på 307,8 mio. kr., er der tale om et netto mindreforbrug på 111,8 mio. kr., hvoraf 101,0 mio. kr. (efter overførselsreglerne) overføres til 2022.

Tabel 1: Regnskab 2021

Resultatoversigt i mio. kr.	Regnskab 2020	Budget 2021	Korr. budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse korr. budget	Afvigelse budget
<b>Det skattefinansierede område:</b>						
<b>Indtægter</b>	<b>-3.985,6</b>	<b>-4.104,5</b>	<b>-4.081,7</b>	<b>-4.079,1</b>	<b>-2,7</b>	<b>-25,5</b>
Serviceudgifter	2.606,8	2.660,2	2.744,5	2.731,9	12,6	-71,6
Overførselsudgifter	1.176,7	1.251,0	1.222,2	1.185,3	36,9	65,7
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>3.783,5</b>	<b>3.911,2</b>	<b>3.966,7</b>	<b>3.917,2</b>	<b>49,5</b>	<b>-5,9</b>
Rente	16,6	20,6	19,5	9,4	10,1	11,1
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED</b>	<b>-185,5</b>	<b>-172,7</b>	<b>-95,5</b>	<b>-152,4</b>	<b>57,0</b>	<b>-20,2</b>
Anlægsudgifter	123,5	152,6	307,8	195,9	111,8	-43,3
<b>RESULTAT AF DET SKATTEFIN. OMRÅDE</b>	<b>-62,0</b>	<b>-20,1</b>	<b>212,3</b>	<b>43,5</b>	<b>168,8</b>	<b>-63,6</b>
<b>Det brugerfinansierede område:</b>						
Svendborg Affald A/S	-1,3	0,0	0,0	5,0	-5,0	-5,0
<b>RESULTAT AF DET BRUGERFIN. OMRÅDE</b>	<b>-1,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-63,3</b>	<b>-20,1</b>	<b>212,3</b>	<b>48,4</b>	<b>163,9</b>	<b>-68,5</b>

- = indtægter og + = udgifter

Svendborg Affald A/S foreløbige regnskab skal optages i kommunes regnskab med en modpost på finansforskydninger og påvirker dermed ikke kommunens samlede likviditet.

Vedr. afdrag på lån, lånoptagelse, finansforskydninger, brugerfinansieret område og kursreguleringer er der en samlet mindreindtægt på 61,1 mio. kr. For deponering og lånoptagelse mv. overføres (efter overførselsreglerne) samlet mindre indtægt på netto 46,7 mio. kr. til 2022.

Tabel 2: Finansieringsoversigt

Finansieringsoversigt i mio. kr.	Regnskab 2020	Budget 2021	Korr. budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse korr. budget	Afvigelse budget
<b>Resultat i alt</b>	<b>-63,3</b>	<b>-20,1</b>	<b>212,3</b>	<b>48,4</b>	<b>163,9</b>	<b>-68,5</b>
Afdrag på lån	127,6	112,0	107,2	108,1	-0,9	3,9
Låneoptagelse	-120,6	-60,2	-228,0	-148,1	-79,9	87,9
Finansforskydninger	5,7	2,0	27,1	12,3	14,9	-10,3
Kursreguleringer	-3,3			-4,9	4,9	4,9
<b>Ændring i likvide aktiver</b>	<b>-53,9</b>	<b>33,7</b>	<b>118,6</b>	<b>15,9</b>	<b>102,8</b>	<b>17,8</b>

- = indtægter og + = udgifter

## 2. Overførsler fra regnskab 2021 til efterfølgende år:

Direktionen har opgjort merudgifter og mindreindtægter afledt af Covid-19 i 2021 og særlige udfordringer i forbindelse med opgørelse af overførsler efter overførselsreglerne, samt forslag til finansiering.

I nedenstående tabel er vist det samlede driftsoverførselsregnskab (serviceudgifter og overførselsudgifter), opgjort på:

- Overførsler af serviceudgifter efter kommunens overførselsregler på 25,3 mio. kr.
- Merudgifter/mindreindtægter på netto 33,9 mio. kr. som følge af Covid-19.
- Særlige udfordringer på drift og anlæg på 56,3 mio. kr. (*specificeret i afsnit 2.2 Ekstraordinære udfordringer inkl. forslag til finansiering*).
- "Overførsler + covid-19 kompensation + særlige udfordringer" udviser den samlede bevilling i 2022 før dækning af manglende finansiering og finansieringsbehov for dagpasningsområdet (anlæg 2022) på i alt 131,9 mio. kr., hvoraf serviceudgifter udgør 69,9 mio. kr.

Tabel 3: Samlet overblik over overførsler fra regnskab 2021 til 2022

Uforbrugte bevillinger og rådighedsbeløb, der overføres mellem årene (genbevilling) i 1.000 kr.	Restkorr. budget	Overførselsregnskab 2021 / 2022	Rest efter overførsler	Covid-19 Netto udgifter	Særlige økonomiske udfordr.	Finansiering	Overførsler + Covid-19 komp. + særlige udfordringer
<b>Indtægter - skatter og generelle tilskud</b>	<b>-2.659</b>	<b>0</b>	<b>-2.659</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Drift:</b>							
Miljø- og Naturudvalget	756	756	0	0			756
Teknik- og Erhvervsudvalget	-2.108	-2.108	0	10.098	6.439	-2.238	12.192
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	2.067	1.308	759	1.271			2.579
Børne- og Ungeudvalget	740	8.269	-7.529	2.039	21.131		31.439
Kultur- og Fritidsudvalget	6.251	6.251	0	450	265		6.965
Social- og Sundhedsudvalget	-48.467	-42.294	-6.173	19.601	18.826		-3.866
Økonomiudvalget	53.373	53.177	196	480		-33.785	19.872
<b>Overførte driftsbevillinger i alt</b>	<b>12.612</b>	<b>25.359</b>	<b>-12.747</b>	<b>33.939</b>	<b>46.661</b>	<b>-36.022</b>	<b>69.937</b>
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>36.933</b>	<b>0</b>	<b>36.933</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlæg:</b>							
Køb og Salg	9.040	1.426	7.614				1.426
Veje og Trafiksikkerhed	8.009	7.068	941		1.788	-50	8.806
Havne og Færge	14.919	14.727	192				14.727
Kultur, fritid og idræt	10.677	9.428	1.249		500	-265	9.663
Natur, miljø og klima	3.323	3.323	0				3.323
Borgemæres serviceområder	34.528	36.487	-1.959		7.400	-1.700	42.187
Energi	6.094	6.094	0				6.094
Byudvikling	16.411	13.648	2.763				13.648
Administration	8.826	8.825	1				8.825
<b>Overførte anlægsbevillinger i alt</b>	<b>111.828</b>	<b>101.026</b>	<b>10.801</b>	<b>0</b>	<b>9.688</b>	<b>-2.015</b>	<b>108.699</b>
<b>Renter</b>	<b>10.095</b>	<b>0</b>	<b>10.095</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Samlede overførte bevillinger på det skattefinansierede område</b>	<b>168.808</b>	<b>126.385</b>	<b>42.422</b>	<b>33.939</b>	<b>56.349</b>	<b>-38.037</b>	<b>178.636</b>
<b>Nettobehov drift / anlæg</b>							<b>9.828</b>
<b>Lån og deponering, brugerfinansieret, kursreguleringer og finansforskydninger</b>	<b>-66.048</b>	<b>-46.672</b>	<b>-19.376</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-46.672</b>
<b>Samlede overførte bevillinger</b>	<b>102.760</b>	<b>79.713</b>	<b>23.046</b>	<b>33.939</b>	<b>56.349</b>	<b>-38.037</b>	<b>131.964</b>
<b>Netto finansieringsbehov (Covid-19 + udfordringer - finansiering og rest efter overførsler)</b>							<b>29.204</b>

- = indtægter og + = udgifter

Regnskabet på *det skattefinansierede område* udviser et samlet mindreforbrug på 168,8 mio. kr.

Korrigeret for reguleringer jf. kommunens overførselsregler udgør de samlede overførsler til 2022 i alt 126,4 mio. kr.

Direktionen indstiller, at udvalgenes merudgifter og mindreindtægter på i alt 33,9 mio. kr. afledt af covid-19 finansieres og som led i den positive udvikling af Covid-19 anbefaler Direktionen, at kompensation af Covid-19 udgifter udfases med virkning fra 15. marts 2022.

Jf. Direktionens indstilling er der nogle ekstraordinære regnskabsudfordringer på i alt netto 56,3 mio. kr., som Direktionen ikke anser muligt, at fagudvalgene selv kan finansiere. Direktionen anbefaler derfor, at disse udfordringer ikke overføres til kommende år. De regnskabsmæssige udfordringer inkl. forslag til medfinansiering fra fagudvalgene fremgår af nedenstående tabel 5.

Overførsler vedr. serviceudgifter udgør herefter 69,9 mio. kr., som vil betyde, at kommunens budget for serviceudgifter vil ligge væsentligt over kommunens vedtagne budget og dermed serviceramme for 2022.

De samlede overførsler til 2022 udgør herefter 178,6 mio. kr. på *det skattefinansierede område*.

Vedr. lånoptagelse og finansforskydninger overføres netto -46,7 mio. kr., og de samlede overførsler til 2022 udgør ca. 122,1 mio. kr.

Der resterer herefter en mindreindtægt for lånoptagelse/finansforskydninger på 19,4 mio. kr., som ikke overføres til 2022.

Af tabellen fremgår et restfinansieringsbehov for det skattefinansierede område på 9,8 mio. kr., som anbefales udlignet ved en forholdsmæssig fordeling blandt de samlede positive overførsler på serviceudgiftsområdet. Overførsler vedr. serviceudgifter til 2022 vil herefter udgøre 60,1 mio. kr.

## 2.1 Covid-19

Direktionen anbefaler, at udvalgenes opgjorte merudgifter og mindreindtægter i 2021 på i alt 33,9 mio. kr. kompenseres.

Tabel 4: Covid-19

I 1.000 kr.	Covid-19 udgifter / indtægter
<b>Serviceudgifter</b>	<b>33.939</b>
Miljø- og Naturudvalget	0
Teknik- og Erhvervsudvalget	10.098
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.271
Børne- og Ungeudvalget	2.039
Kultur- og Fritidsudvalget	450
Social- og Sundhedsudvalget	19.601
Økonomiudvalget	480

Af pulje for regnskabsafslutning indgår 8,9 mio. kr. til Covid-19 udgifter.



## 2.2 Ekstraordinære udfordringer inkl. forslag til finansiering

Jf. direktionens indstilling er der nogle ekstraordinære regnskabsudfordringer, som fagudvalgene ikke umiddelbart selv kan finansiere, hvorfor Direktionen anbefaler, at disse udfordringer ikke overføres til kommende år. De regnskabsmæssige udfordringer modregnet konkrete finansieringsforslag udgør i alt netto 56,3 mio. kr., som delfinansieres med 38,0 mio. fra pulje for regnskabsafslutning, TEU, ØKU og anlæg, samt fra områder uden overførselsadgang.

Table 5: Særlige udfordringer inkl. finansiering

Særlige udfordringer og finansiering	1.000 kr.
<b>Serviceudgifter - Udfordringer</b>	<b>46.661</b>
<b>Teknik- og Erhvervsudvalget</b>	<b>6.439</b>
Arbejdsskader	3.565
Arbejdsmarkedets Erhvervsforsikring (AES)	1.796
Forsikringsskader	1.079
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>21.131</b>
Familieafdelingen	17.683
- ekskl. Covid-19: 0,6 mio. kr.	
Modulhuse - Afledt drift 2022	3.448
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>265</b>
Manko på driftsbesparelse - Finansieret af Eventpuljer (anlæg)	265
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>18.826</b>
Ældreområdet	4.430
- ekskl. Covid-19: 10,4 mio. kr. korrigeret for 0,7 vedr. private leverandører	
Socialområdet	13.667
- ekskl. Covid-19: 2,0 mio. kr.	
Flytte- og etableringsomkostninger - Nannasvej	728
<b>Anlæg - Udfordringer</b>	<b>9.688</b>
<b>Veje og Trafiksikkerhed</b>	<b>1.788</b>
Veje og Trafiksikkerhed	1.738
Boligområde ved Højensvej i Svendborg (fin. af Johannes J. Vej)	50
<b>Kultur, fritid og idræt</b>	<b>500</b>
Legeplads på torvet (flyttet fra TEU drift)	500
<b>Borgernære serviceområder</b>	<b>7.400</b>
Flere dagtilbudspladser i byen (fin. af vuggestuepladser)	1.700
Hjortøhus - finansiering	5.700
<b>Udfordringer m.v. i alt</b>	<b>56.349</b>
<b>Serviceudgifter - Finansiering</b>	<b>-36.022</b>
<b>Teknik- og Erhvervsudvalget</b>	<b>-2.238</b>
Alm. skolekørsel (flyttet til anlæg)	-1.738
Legeplads på torvet (flyttet til anlæg)	-500
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>-33.785</b>
Puljer (regnskabsafslutning):	
Regnskabsafslutning	-24.869
Regnskabsafslutning Covid-19	-8.916
<b>Anlæg - Finansiering</b>	<b>-2.015</b>
<b>Veje og Trafiksikkerhed</b>	<b>-50</b>
Johannes jørgensens vej	-50
<b>Kultur, fritid og idræt</b>	<b>-265</b>
Eventpuljen - Finansiering af manko på KFU besparelse (drift)	-265
<b>Borgernære serviceområder</b>	<b>-1.700</b>
Vuggestuepladser i Svendborg By og på Thurø	-1.700
<b>Finansiering m.v. i alt</b>	<b>-38.037</b>
<b>Samlet udfordringer/finansiering netto</b>	<b>18.312</b>

Bemærk: af særlige udfordringer indgår finansiering af Hjortøhus (anlæg), afledt drift 2022 for modulhuse og alm. skolekørsel på 1,738 mio. kr., som TEU tidligere år har ønsket overført til anlæg (sikkerhed).

## 2.3 Områder uden overførselsadgang

Områder som ikke er omfattet af overførselsadgang, udviser et samlet mindreforbrug på 23,0 mio.

Direktionen anbefaler følgende anvendelse heraf:

- 42,4 mio. kr.: Delfinansiering af Covid-19 og særlige udfordringer.
- -19,4 mio. kr.: Overføres ikke.

Tabel 6: Områder uden overførselsadgang

Områder der ikke overføres til 2022	1.000 kr.
<b>Indtægter (skatter, moms og tilskud)</b>	<b>-2.659</b>
<b>Serviceudgifter:</b>	<b>-12.747</b>
<u>Beskæftigelses- og Integrationsudvalget:</u>	
- Løntilskudsjob	759
<u>Børne- og Ungeudvalget:</u>	
- Familieafdelingen: Særligt dyre enkeltsager	-7.529
<u>Social- og Sundhedsudvalget:</u>	
- Socialområdet: Særligt dyre enkeltsager	-6.173
<u>Økonomiudvalget:</u>	
- Beredskab	196
<b>Overførselsudgifter:</b>	<b>36.933</b>
<u>Teknik- og Erhvervsudvalget:</u>	
- CETS - Ejendomsservice: Teknisk servicepers. - Distr. 8	128
- CETS - Kommunale Ejendomme: Drift af ældreboliger	620
<u>Beskæftigelses- og Integrationsudvalget:</u>	
Overførselsudgifter	17.017
<u>Børne- og Ungeudvalget:</u>	
- Familieafdelingen: Den Centrale refusionsordning	7.529
- Familieafdelingen: Kontante ydelser	-938
- UU-Center: FGU	2.773
- Kommunale FGU(EGU)-elever	256
- UU-Center: EGU	-80
<u>Social- og Sundhedsudvalget:</u>	
- Socialområdet: Kontante ydelser	257
- Socialområdet: Særligt dyre enkeltsager	6.173
- Sundhedsområdet: Medfinansiering	37
<u>Økonomiudvalget:</u>	
- Seniorjob	3.062
- Tjenestemandspension - forsyningsområdet	99
<b>Renter, kursregulering m.v.</b>	<b>10.095</b>
<b>Afsluttede anlægsprojekter 2021</b>	<b>10.801</b>
<b>I alt skattefinansieret område</b>	<b>42.422</b>
<b>Lån, deponering, brugerfinansieret og finansforskydninger</b>	<b>-19.376</b>
<b>Samlet uden overførsel til 2022</b>	<b>23.046</b>

## 2.4 Fordeling af manglende finansiering på 9,8 mio. kr. på det skattefinansierede område.

Uforbrugte bevillinger og rådighedsbeløb, der overføres mellem årene (genbevilling) i 1.000 kr.	Overførsler + Covid-19 komp. + særlige udfordringer	Rest-finansiering	Total
<b>Drift:</b>			
Miljø- og Naturudvalget	756	-101	656
Teknik- og Erhvervsudvalget	12.192	-1.624	10.569
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	2.579	-343	2.235
Børne- og Ungeudvalget	31.439	-4.187	27.252
Kultur- og Fritidsudvalget	6.965	-928	6.038
Social- og Sundhedsudvalget	-3.866	0	-3.866
Økonomiudvalget	19.872	-2.646	17.226
<b>Overførte driftsbevillinger i alt</b>	<b>69.937</b>	<b>-9.828</b>	<b>60.109</b>
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlæg:</b>			
Køb og Salg	1.426		1.426
Veje og Trafiksikkerhed	8.806		8.806
Havne og Færge	14.727		14.727
Kultur, fritid og idræt	9.663		9.663
Natur, miljø og klima	3.323		3.323
Borgernære serviceområder	42.187		42.187
Energi	6.094		6.094
Byudvikling	13.648		13.648
Administration	8.825		8.825
<b>Overførte anlægsbevillinger i alt</b>	<b>108.699</b>	<b>0</b>	<b>108.699</b>
<b>Renter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Samlede overførte bevillinger på det skattefinansierede område</b>	<b>178.636</b>	<b>-9.828</b>	<b>168.808</b>
<b>Lån og deponering, brugerfinansieret, kursreguleringer og finansforskydninger</b>	<b>-46.672</b>	<b>0</b>	<b>-46.672</b>
<b>Samlede overførte bevillinger</b>	<b>131.964</b>	<b>-9.828</b>	<b>122.136</b>

Fordelingsnøgle: Andel af totale positive overførsler på serviceudgifter.