

REFERAT Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget 2022-25 d. 04-04-2022

Mødedato Mandag d. 04. april 2022 kl. 19:00

Mødested Udvalgsværelse 2

Indholdsfortegnelse

Meddelelser: Fra udvalgsformand, udvalgsmedlemmer og forvaltning.....	3
Oprettning af fejludbetaling i forbindelse med 225-timersreglen.....	4
Etablering af nyt §17.4-udvalg om iværksætter og turisme.....	5
1. forventede regnskab 2022.....	8

Punkt 23: Meddelelser: Fra udvalgsformand, udvalgsmedlemmer og forvaltning

00.22.00-P35-156-21

Sagsfremstilling

Ændret revision

Styrelsen for Arbejdsmarkedet og Rekruttering (STAR) har lagt op til, at der i 2022 skal indføres en ny digital revisionsordning, som gælder for alle landets kommuner.

På baggrund af erfaringer og tilbagemeldinger fra de 11 deltagende ”test”-kommuner i 2021 har STAR fundet det nødvendigt at tilpasse revisionsmodellen, så den i højere grad opleves som værdifuld for kommunerne. Derfor vil styrelsen først udstede bekendtgørelsen, når rammerne for modellen er endeligt fastlagt, jf. bilag 1.

Bekendtgørelsen skulle have været udsendt i februar 2022, men i skrivende stund er bekendtgørelsen stadig ikke udsendt. Udvalget vil blive forelagt den nye revisionsmodel, når forvaltningen har modtaget STAR’s bekendtgørelse og vejledningsmateriale.

Bilag

Bilag 1. Brev til alle kommuner om bekendtgørelse digital kommunal revisionsmodel (002).DOCX

Punkt 24: Opretning af fejludbetaling i forbindelse med 225-timersreglen

00.01.00-P05-3-22

Resume

I januar 2022 blev Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget orienteret om fejlagtige træk af ydelse for ugifte som følge af 225-timersreglen. Der er nu rettet op på fejlen og med denne sag orienteres om forløbet. De seks temabaserede medlemmer vil blive udpeget af forvaltningen i samråd med Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget tog redegørelsen til efterretning.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget tager redegørelsen til efterretning.

Sagsfremstilling

Kommuner over hele landet har siden 2016 ved en fejl nedsat kontanthjælpen for nogle ugifte borgere, som har en så begrænset arbejdsevne, at de ifølge reglerne ikke bør blive trukket i kontanthjælpen efter 225-timersreglen.

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) udbad sig i brev af 29. november 2021 (se bilag 1) en redegørelse fra hvert enkelt kommune senest den 28. februar 2022. Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget fik en foreløbig orientering herom i januar 2022 (AVU den 10. januar, pkt. 2).

Frederiksberg Kommune fremsendte den ønskede redegørelse til styrelsen den 22. februar 2022, jf. bilag 2. Det fremgår af redegørelsen, at Frederiksberg Kommune siden 1. oktober 2016 har haft i alt 313 sager på borgere, der har været undtaget timekravet, men som ved en fejl har været nedsat i deres ydelse.

Ud af de 313 sager var der 141 borgere, som kommunen allerede inden STAR's henvendelse fra november 2021 havde reguleret med efterbetaling. På tidspunktet for redegørelsen til styrelsen var yderligere 102 borgere blevet reguleret og efterbetalt. De resterende 70 borgere kunne ikke efterbetales på daværende tidspunkt. Disse 70 sager lå forud for 1. januar 2018, hvilket gjorde det teknisk umuligt for samtlige landets kommuner at efterbetale på grund af overgangen og implementeringen af det Kommunale Ydelsessystem (KY) omkring dette tidspunkt.

Den 15. marts 2022 vendte KOMBIT og systemleverandøren til KY (Netcompany) tilbage med en systemløsning, der gjorde det muligt at efterbetale for perioderne forud for januar 2018. De 70 resterende sager er i forlængelse heraf blevet efterbetalt ultimo marts 2022.

STAR har på nuværende tidspunkt ikke vendt tilbage med svar på kommunens redegørelse.

En baggrund og historik for fejludbetaling i forbindelse med 225-timersreglen, er vedlagt som bilag 3.

Økonomi

Sagen har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Borgmesterpåtegning

Nej

Behandling

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalg.

Bilag

Bilag 1. Brev fra STAR af 29-11-2021

Bilag 2. Supplerende skrivelse (003)

Bilag 3. Notat baggrund og historik ang. fejludbetaling ifm. 225-timersreglen 24.03

Punkt 25: Etablering af nyt §17.4-udvalg om iværksætteri og turisme

00.01.00-A30-1-22

Resume

Den 13. december 2021 besluttede Kommunalbestyrelsen (pkt. 491) at etablere et særligt § 17, stk. 4-udvalg om iværksætteri og turisme, og at forvaltningen skulle udarbejde oplæg herom.

Forvaltningen foreslår med denne sag, at udvalget oprettes med både faste og ikke-faste deltagere med en mødeform, der har karakter af faciliterede inspirationsworkshops og -møder om iværksætteri, og hvorledes iværksætteri kan stimulere turisme.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

1. indstiller, at vedtægterne til Iværksætteri- og Turismeudvalget, jf. bilag 1, tiltrædes,
2. indstiller, at Kommunalbestyrelsen udpeger Iværksætteri- og Turismeudvalgets politiske medlemmer, herunder formanden, idet ØABF-gruppen udpeger 3 medlemmer fra Kommunalbestyrelsen og CV-gruppen udpeger 2 medlemmer fra Kommunalbestyrelsen, og
3. indstiller, at finansiering af formandshonorar på 25.000 kr. i 2022 håndteres i forbindelse med 2. forventede regnskab 2022, samt at udgiften på 59.000 kr. i 2023 og 35.000 kr. i 2024 indarbejdes i forbindelse med sagen om budget 2023.

Indstilling

Social-, Sundheds- og Arbejdsmarkedsområdet indstiller, at Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget

1. indstiller, at vedtægterne til Iværksætteri- og Turismeudvalget, jf. bilag 1, tiltrædes,
2. indstiller, at Kommunalbestyrelsen udpeger Iværksætteri- og Turismeudvalgets politiske medlemmer, herunder formanden, idet ØABF-gruppen udpeger 3 medlemmer fra Kommunalbestyrelsen og CV-gruppen udpeger 2 medlemmer fra Kommunalbestyrelsen, og
3. indstiller, at finansiering af formandshonorar på 25.000 kr. i 2022 håndteres i forbindelse med 2. forventede regnskab 2022, samt at udgiften på 59.000 kr. i 2023 og 35.000 kr. i 2024 indarbejdes i forbindelse med sagen om budget 2023.

Sagsfremstilling

Som følge af Kommunalbestyrelsen's møde den 13. december 2021 pkt. 431 vedr. 2. behandling af de nye styrelsesvedtægter, blev det besluttet, at forvaltningen skulle udarbejde et oplæg til et §17.4-udvalg om iværksætteri og turisme. Det blev samtidig besluttet at der skal afsættes 5 % af borgmestervederlaget i formandsvederlag. Det var endvidere anført i sagen, at det er politisk forudsat, at udvalget efter 2 år evalueres, og der herefter tages stilling til, om udvalget skal fortsætte.

Formål

Udvalgets formål er via inddragelse af videnspersoner, aktører og interessenter at bidrage til Frederiksberg Kommunes realisering af politiske intentioner og strategier indenfor iværksætteri og turisme.

Udvalget vil eksempelvis kunne beskæftige sig med:

1. Hvorledes iværksætteri kan stimuleres på forskellige stadier og hos forskellige typer af borgere
2. Styrkepositioner for iværksætteri på Frederiksberg og hvordan der kan skabes ideelle rammevilkår herfor
3. Bæredygtigt iværksætteri og morgendagens virksomheder og aktiviteter og handlinger til at understøtte deres betingelser for succes
4. Bæredygtig turisme i en Frederiksberg kontekst og hvordan iværksætteri kan bidrage til denne form for turisme

Sammensætning

Udvalget består af 14 medlemmer udpeget efter nedenstående fordeling:

- Fem politiske medlemmer udpeget af Kommunalbestyrelsen til fast deltagelse.
- Tre faste deltagere med viden om iværksætteri
- Seks temabaserede medlemmer

Udvalget udpeger de tre faste deltagere af Iværksætteri og Turismeudvalget med udgangspunkt i følgende kriterier:

- Et medlem med viden om iværksætttermiljøer

Medlemmet skal have en viden om hvad der optager iværksætttermiljøerne med tilknytning til Frederiksberg og selv have en bred berøringsflade med iværksættere og virksomheder. Medlemmet skal kunne bidrage med viden omkring styrkepositioner for iværksætteri på Frederiksberg med særligt fokus på bæredygtigt iværksætteri og morgendagens virksomheder.

- Et medlem med viden om stimulering af iværksætteri

Medlemmet skal bidrage med viden om hvorledes iværksætteri kan stimuleres på forskellige stadier og hos forskellige typer af borgere. Herunder viden om hvordan rammevilkårene for iværksætteri kan styrkes.

- Et medlem med viden om at via iværksætteri at skabe nye perspektiver på turisme

Medlemmet skal bidrage med viden om hvordan iværksætteri kan skabe nye perspektiver på turisme og hvordan rammerne for bæredygtig turisme kan udfoldes på Frederiksberg til gavn for iværksættere og eksisterende virksomheder.

De seks temabaserede medlemmer vil blive udpeget af forvaltningen i samråd med Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget. Udpegningen sker ud fra kandidaternes viden om det konkrete tema til de enkelte arrangementer for at give det bedst mulige input til udvalgets arbejde.

Mødeaktivitet

Det planlægges, at udvalget afholder fire arrangementer om året, som programlægges for seks måneder ad gangen i samråd med formanden for udvalget.

Arrangementerne har karakter af faciliterede inspirationsworkshops og -møder med det formål at komme med input til udmøntning af politiske intentioner fra politikere og strategier for iværksætteri og turisme.

Arrangementerne kan indeholde oplæg men det overordnede formål vil være at samle input til konkrete handlinger, der kan iværksettes for at efterleve politisk fastsatte intentioner.

Input fra arrangementer vil enten kunne udmøntes direkte af forvaltningen, såfremt det kan udføres indenfor eksisterende bevillinger, eller tilgå Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget som en indstilling.

Tidsramme

Efter endelig politisk godkendelse af vedtægterne og udpegning af de politiske medlemmer, vil Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget træffe beslutning om udpegning af de øvrige medlemmer. Udvalget vil få forelagt sag herom ultimo maj 2022 (med forbehold for Magistratens og Kommunalbestyrelsens behandling af nærværende sag).

Vedtægterne træder i kraft og udvalget nedsættes for en periode på to år fra den 1. august 2022 til august 2024.

Udvalgets form og arbejde evalueres løbende, ligesom der rapporteres om resultater til det ansvarshavende stående udvalg: Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget.

Udvalgets aktiviteter afholdes indenfor eksisterende midler og bemanning.

Lovgivning

I Kommunestyrelseslovens § 17, stk. 4, har kommunalbestyrelsen mulighed for at nedsætte særlige udvalg til at varetage bestemte hverv eller til udførelse af forberedende eller rådgivende funktioner for Kommunalbestyrelsen, Magistraten eller stående udvalg. Et § 17, stk. 4-udvalg har ikke nogen formel beslutningskompetence og kan alene indstille beslutninger til Kommunalbestyrelsen, Magistraten og de stående politiske udvalg.

Frederiksberg Kommune har i øjeblikket to fungerende § 17, stk. 4-udvalg:

- Legatudvalget
- Erhvervsrådet

Økonomi

Udgiften til formandshonorar udgør 5 % af borgmestervederlaget, hvilket svarer til 59 kr. pr. år. Udgiften til formandshonorar udgør i 2022 i alt 25 t.kr. som finansieres i forbindelse med 2. forventede regnskab 2022. De tilsvarende udgifter i 2023 og 2024 på hhv. 59 t.kr. og 35 t.kr. indarbejdes i sagen om budget 2023.

Borgmesterpåtegning

Intet at bemærke.

Behandling

Arbejdsmarkeds- Vækst- og Uddannelsesudvalget, Magistraten og Kommunalbestyrelsen.

Bilag

Bilag 1 - Udkast til vedtægter Iværksætter og turisme 2022-2024 29.03

Punkt 26: 1. forventede regnskab 2022

00.30.14-S00-2-22

Resume

Sagen indeholder forvaltningens første samlede prognose for regnskabsresultatet 2022 samt stillingtagen til overførsler af driftsmidler fra 2021 til 2022.

Beslutning

Arbejdsmarkeds-, Vækst- og Uddannelsesudvalget tog orienteringen vedrørende 1. forventede regnskab 2022 til efterretning.

Indstilling

Direktionen indstiller,

1. at 1. forventede regnskab 2022 tages til efterretning
2. At der reserveres en pulje på service til IT og cybersikkerhed på 2,5 mio. kr.
3. At der reserveres 20 mio. kr. til at imødegå udgifter i forbindelse med flygtninge fra krigen i Ukraine, hvoraf 13,9 mio. kr. reserveres på service, og 6,1 mio. kr. reserveres under overførselsudgifter.
4. At alene helt nødvendige driftsoverførsler samt decentralt merforbrug for netto 6,8 mio. kr. overføres fra 2021 til 2022 jf. bilag 3 og 9.
5. At decentralt mindreforbrug på 14,9 mio. kr. fra 2021 tilbageholdes, frem til der er klarhed over kommunens udgifter til ukrainske flygtninge, og eventuel kompensation fra staten.
6. At tilbagerulning af udvidelser, gennemførelse af takststigninger samt iværksættelse af effektiviseringsforslag til samlet 9,3 mio. kr. jf. bilag 8 fra Magistratens temadrøftelse den 21. marts godkendes.
7. At tilbagerulning af udvidelser, gennemførelse af takststigninger samt iværksættelse af effektiviseringsforslag med effekt i 2023 og frem indarbejdes i budgetforslag til budget 2023 jf. bilag 8.
8. at følgende tillægsbevillinger meddeles under serviceudgifter:
 1. at merudgifter på driften i 2022 på 4,0 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 3,
 2. at demografiregulering i 2022 på 18,6 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 3, og i 2023 og 2024 på 23,0 mio. kr. og i 2025 på 22,0 mio. kr. indarbejdes i budgetforslaget,
 3. at merudgifter på driften i 2022 på 1,0 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på kassen, jf. bilag 3
 4. at decentrale merforbrug i 2021 på 8,3 mio. kr. jf. bilag 9 overføres til 2022 med modpost på puljen til uforudsete udgifter,
 5. at mindreforbrug på eksternt finansierede projekter i 2021 på 4,7 mio. kr. jf. bilag 9 overføres til 2022 med modpost på en puljen til uforudsete udgifter,
 6. at mindreforbrug på projekter besluttet ved tidligere budgetforlig er vurderet og der overføres 7,8 mio. kr. til 2022 med modpost på puljen til uforudsete udgifter og 0,5 mio. kr. overføres til 2023 og indarbejdes i budgettet
jf.
bilag 9
 7. at ansøgte overførsler af mindreforbrug og afdragsordninger er vurderet og der overføres 2,5 mio. kr. til 2022 med modpost på puljen til uforudsete udgifter jf. bilag 9
 8. Udgiftsneutrale omplaceringer inden for og imellem udvalg i 2022 og for 2023 og frem indarbejdes i budget, jf. bilag 3. Herunder omflyttes netto 1,2 mio.kr. fra serviceudgifter til overførselsudgifter i 2022 og 0,2 mio. kr. flyttes fra overførselsudgifter til serviceudgifter fra 2023 og frem.
9. at følgende tillægsbevillinger meddeles under overførselsudgifter:
 1. Udgiftsneutrale omplaceringer inden for og imellem udvalg i 2022 og for 2023 og frem indarbejdes i budgettet, jf. bilag 3. Herunder omflyttes netto 1,2 mio.kr. fra serviceudgifter til overførselsudgifter i 2022 og 0,2 mio. kr. flyttes fra overførselsudgifter til serviceudgifter fra 2023 og frem.
 2. Mindreudgift på driften i 2022 på 2,5 mio. kr. tillægsbevilges med modpost på kassen, jf. bilag 3
10. at følgende tillægsbevillinger meddeles under anlæg:
 1. Mindreudgifter inden for anlægsrammen på 49,5 mio. kr. i 2022, med modpost på den negative anlægspulje,
 2. Merudgifter for 37,3 mio. kr. i 2023, der indarbejdes i budgetforslaget til budget 2023,
 3. Merudgifter for 12,0 mio. kr. i 2024 der indarbejdes i budgetforslaget til budget 2023,
 4. Mindreudgifter under brugerfinansieret anlæg for 49,1 mio. kr. i 2022, der tillægsbevilges med modpost på byggekredit jf. bilag 13 med henvisning til bilag 2 vedrørende det finansielle område,

5. Merudgifter under brugerfinansieret anlæg for 49,1 mio. kr. i 2023, indarbejdes i budgetforslaget til budget 2023,
 6. Mindreforbrug udenfor anlægsrammen for 104,0 mio. kr. i 2022 der tillægsbevilges på kassen jf. bilag 6 og 7 med henvisning til bilag 3 vedrørende det finansielle område,
 7. Merforbrug uden for anlægsrammen for 58,7 mio. kr. i 2023 der indarbejdes i budgetforslaget til budget 2023.
 8. Merforbrug uden for anlægsrammen for 45,3 mio. kr. i 2024 der indarbejdes i budgetforslaget til budget 2023.
11. at følgende tillægsbevillinger meddeles under finansielle poster med modpost på kassen:
1. Nettomindreindtægter under kommunes indtægtsside på 10,6mio.kr. i 2022, jf. bilag 3.
 2. Nettomindreindtægter for 104,0 mio. kr. i 2022 under lånoptagelse som modpost til mindreudgifter uden for anlægsrammen jf. bilag 3.
 3. Nettomerudgifter for 43,6 mio. kr. i 2022, 5,1 mio. kr. i 2023, 5,6 mio. kr. i 2024 og 6,8 mio. kr. i 2025 jf. bilag 3

Direktionen indstiller, at fagudvalgene tager orienteringen vedrørende 1. forventede regnskab 2022 til efterretning.

Sagsfremstilling

Forventede regnskaber indeholder en fuld gennemgang og beskrivelse af kommunens aktuelle økonomiske situation, samt en række tekniske omplaceringer og tillægsbevillinger. For at øge tilgængeligheden og formidlingen af temperaturmålingen på kommunens økonomien, er formatet for de forventede regnskaber tilpasset, så den tekniske del er adskilt fra selve gennemgangen af Frederiksbergs Kommunes økonomi.

Selve prognosen og status på kommunens økonomi bliver formidlet i vedlagte planchesæt (bilag 1). Her indgår gennemgang af udfordringer og løsningsforslag.

Planchesættet vil blive gennemgået med mulighed for spørgsmål på Magistratens møde 4 april. Derudover vil der blive gennemgået et planchesæt med fokus på hver enkelt udvalgs økonomi i de enkelte fagudvalg. Udvalgsgennemgangene fremgår af bilag 2. Den mere tekniske del i form af bevillingsmæssige ændringer fremgår af bilag 3. Derudover er der en række bilag med oversigter og samtlige afvigelser vedlagt sagen.

Nedenfor er en helt kort gennem hovedpointerne i 1. forventede regnskab på service, overførsler og anlæg. Sidst er en læsevejledning til bilagene vedlagt denne sag.

Serviceudgifter

Kommunens servicedrift er udfordret i 2022, idet der forventes en overskridelse af budgettet hertil med 112,1 mio. kr. Særligt er der forventninger om merudgifter på de specialiserede områder, til SOSU-elever, stigende el-priser og nettomerudgifter til corona. Derudover medfører den forventede flygtningestrøm af ukrainere betydelig økonomisk usikkerhed, idet det på nuværende tidspunkt er umuligt at få et billede af, hvordan kommunen vil blive kompenseret af staten for de udgifter, som kommunen skal afholde til flygtningene. Sidst, er der ønsker om driftsoverførsler fra 2021 til 2022 for i alt 24 mio. kr.

Til at imødegå udfordringen, bidrager et faldende børnetal til færre udgifter til skoler og dagtilbud for 18,6 mio. kr. i de såkaldte demografireguleringer. Kommunalbestyrelsen har desuden besluttet en dispositionsbegrænsning, samt en række konkrete tilbagerulninger af udvidelser, gennemførelse af takststigninger samt iværksættelse af effektiviseringsforslag jf. Magistratens temadrøftelse 21. marts. Disse indstilles godkendt med 1. forventede regnskab. Hertil kommer puljen til uforudsete udgifter. I alt er der finansiering for 98,2 mio. kr.

Samlet er der således en finansierings-manko på 13,9 mio. kr. (112,1 mio. kr. – 98,2 mio. kr.)

Derfor indstiller forvaltningen, at det kun er helt nødvendige driftsoverførsler fra 2021, der overføres til i år, sammen med de merforbrug (renset for coronaudgifter) institutionerne havde i 2022. Institutionernes mindreforbrug i 2021 for i alt 14,8 mio. kr. anbefales fastfrosset, til der er vished om hvor stor en del af kommunens udgifter til ukrainske flygtninge, der vil blive kompenseret af staten. Med denne begrænsede overførselsadgang, vil der være balance imellem udfordringer og finansiering.

Overførselsudgifter

Overførselsudgifterne udviser forventede mindreudgifter for 52,1 mio. kr. hvilket helt overvejende skyldes de gunstige konjunkturer på arbejdsmarkedet. Størstedelen af kommunens overførselsramme er reguleret af staten, og det forventes derfor, at kommunerne vil blive midtvejsreguleret i sommeren 2022, og at mindreforbruget i overvejende grad skal betales til bage til staten.

Der er dog en mindre del af mindreforbruget, der ikke reguleres af staten. I alt 6,1 mio. kr. De indstilles reserveret til at imødegå udgifter forbundet med flygtninge fra Ukraine. Sammen med 13,9 mio. kr., som foreslås reserveret inden fra serviceramme, udgør den samlede reservation til flygtningesituationen 20,0 mio. kr.

For en uddybning af overførselsudgifter henvises til bilag 1 og 2.

Anlæg

På anlæg er fortsat en betydelig finansieringsudfordring på 73 mio. kr. Med tilbagerulning af projektet Frederiksberg bakke og tilpasning af projektet for Bymidten, samt stop for de projekter som indgik i Magistratens temadrøftelse 21. marts, er udfordringen nedbragt til 51,8 mio. kr. Forvaltningen indstiller, at restudfordringen dækkes via en reel forbedring af kassen i regnskab 2021.

For en uddybning henvises til bilag 1 og 2.

Bilagsoversigt:

Til sagen om 1. forventede regnskab 2022 er en række bilag, der uddyber og beskriver ovenstående forhold. Bilagene er:

1. **1. forventede regnskab 2022:** Gennemgang til Magistraten. Planchegennemgang af den samlede økonomi – service-, overførsels- og anlægsudgifter. Beskrivelse af udfordring, finansiering og løsningsforslag.
2. **Samlet udvalgsgennemgang:** Uddybende gennemgang af de enkelte fagudvalg i plancher.
3. **Bevillingsmæssige ændringer ifm. 1. forventede regnskab 2022:** Gennemgang af bevillingsmæssige ændringer i form af udgiftsneutrale omplaceringer, tillægsbevillinger, demografiregulering og driftsoverførsler på hhv. service-, overførsels- og anlægsudgifter
4. **Bevillingsoversigt:** Økonomioversigt fordelt på udvalg.
5. **Strukturel balance, resultat og kassebeholdning:** Økonomioversigt over kommunens finansielle status.
6. **Anlægsafvigelser fordelt på anlægsprojekter:** Økonomioversigt over anlægsområdet.
7. **Beskrivelser af afvigelser på anlægsprojekter:** Uddybende oversigt over de enkelte anlægsprojekter.
8. **Uddybning af temadrøftelse:** Notat med opsamling på Magistratens temadrøftelse 21. marts 2022.
9. **Driftsoverførsler fra 2021 til 2022:** Oversigt over driftsoverførsler fordelt på institutionernes mer- og mindreforbrug, eksterne projekter, projekter besluttet ved budgetforlig og ansøgte overførsler. Herudover uddybning af projekter besluttet ved budgetforlig og ansøgte overførsler.

Økonomi

Sagens økonomiske konsekvenser fremgår af bilag 1 til 9.

Borgmesterpåtegning

Nej.

Behandling

Alle udvalg 4. april 2022 og Kommunalbestyrelsen 25. april 2022.

Bilag

Bilag 1 1. forventede regnskab 2022

Bilag 2 Samlet udvalgsgennemgang

Bilag 3 Bevillingsmæssige ændringer ifm. 1. forventede regnskab 2022

Bilag 4 Bevillingsoversigt 1. forventede regnskab 2022

Bilag 5 - Strukturel balance, resultat og kassebeholdning

Bilag 6 Anlægsafvigelser fordelt på udvalg

Bilag 7 Beskrivelser af afvigelser på anlægsprojekter

Bilag 8 Uddybning af temadrøftelse

Bilag 9 Driftsoverførsler fra 2021 til 2022