

NOTAT

Scenarier for likviditetsudvikling i budgetterne 2022-2026

Stab for Økonomi og Digitalisering

Kirsten V. Jensen

kirje@slagelse.dk@slagelse.dk

21. januar 2022

Indledning:

Dette notat har til formål at illustrere de forventede langsigtede økonomiske konsekvenser af de beslutninger Byrådet kan træffe med henblik på både, at sikre et fornuftigt anlægsniveau og en stabil likviditet.

Med udgangspunkt i et årligt anlægsniveau på 200 mio.kr., en gennemsnitlig likviditet på 2.000 kr. pr. borger og aktuel likviditetsprognose er der lavet **fire scenarier** for, hvordan den 365-dages gennemsnitlige likviditet forventes at udvikle sig med forskellige bespareelsesprocenter i perioden 2022 til 2026.

Den gennemsnitlige likviditet er et vigtigt nøgletal i kommunal økonomi, da en gennemsnitslikviditet under 0, set over de seneste 365 dage, betyder at kommunen sættes under administration af Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Forudsætninger for scenarierne:

Budgetudgangspunkt 2022-2025

Udgangspunktet for alle scenarier er det vedtagne budget for 2022 til 2025, der ser således ud i hovedtal:

Tabel 1. Vedtaget budget 2022-2025

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026*
Indtægter	-5.868.219	-5.931.184	-6.074.930	-6.218.955	-6.218.955
Driftsudgifter	5.689.138	5.756.489	5.760.948	5.796.627	5.796.627
P/L vedr. drift	0	78.982	182.156	289.067	289.067
Anlægsudgifter	178.261	146.166	104.830	118.322	118.322
Brugerfinansieret område	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
Finansiering incl. renter	6.605	86.287	83.522	80.831	80.831
Budgetbalance (positive tal = Kassetræk)	2.485	133.440	53.225	62.592	62.592

*Budgetåret 2026 er en kopi af 2025, da der endnu ikke foreligger skøn for udvikling i indtægterne, pris- og lønfremskrivning, anlægsniveau mv.

Drift

Da regnskabsresultatet for 2021 pr. 17. januar 2022 fortsat er meget usikkert, er likviditetsberegningerne lavet på baggrund af likviditetsprognosen pr. ultimo november 2021, der tager udgangspunkt i det forventede regnskab jf. Budgetopfølgning 4. Denne viser et kassetræk på 193 mio. kr. i 2021. Når regnskabsresultatet for 2021 foreligger, vil likviditetsprognosen for 2022 og frem ændre sig.

I Budgetopfølgning 4. er det forudsat, at der overføres 73 mio. i mindreforbrug på driften fra 2021 til 2022. Samme beløb forudsættes overført i hvert af de efterfølgende år.

Indtægter

På indtægtssiden er der i Vedtaget Budget 2022-2025 indregnet en forventet gevinst ved valg af selvbudgettering på 25 mio. kr. i 2023, 30 mio. kr. i 2024 og 35 mio. kr. i 2025. Den forventede merindtægt ved valg af selvbudgettering skyldes, at Slagelse Kommunes aktuelle befolkningsudvikling ligger over både egen befolkningsprognose og Danmarks Statistiks prognose.

Anlæg

I Budgetopfølgning 4 forventes et uforbrugt anlægsbudget på 125 mio. kr. i 2021. Dette antages forbrugt i 2022 i alle nedenstående scenarier. Derudover forudsættes det afsatte anlægsbudget på 178 mio. kr. i 2022 forbrugt i 2022. I budgetårene 2023-2026 er forudsat, at det afsatte anlægsbudget på 200 mio.kr. forbruges.

I det vedtagne anlægsbudget er indregnet nettosalgsindtægter for 20 mio. kr. årligt.

Anlægsbudgettet for det vedtagne budget 2022-2025 fremgår af bilag 1.

I scenarierne 1-3 forudsættes at anlægsbudgettet i alle årene 2023-2026 øges til 200 mio. kr. pr. år. I det vedtagne Budget for 2022-2025 ligger anlægsbudgettet mellem netto 100 og 150 mio. kr. mellem 2023 og 2025. Det giver nedenstående merudgift pr. år:

Tabel 2. Justering af anlægsramme 2023-2026

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026*
Anlæg øges til 200 mio. pr. år fra 2023		53.834	95.170	81.678	81.678

Tilbagekøb indlagte besparelser

Desuden forudsættes at besparelser, der er indarbejdet i Vedtaget 2022-2025, annulleres/tilbagekøbes og erstattes af nye mere gennemsigtige besparelser. De besparelser der tilbagekøbes er:

- ✓ 0,7% besparelse med stigende profil
- ✓ Udeladte prisfremskrivninger
- ✓ Besparelsepuljer under Økonomiudvalget, herunder "37 mio. kr. besparelse"

De allerede indarbejdede besparelser udgør 2,7% af serviceudgifterne i 2022 stigende til 5,3% i 2025.

Tabel 3. Oversigt tilbagekøb indlagte besparelser

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026*
Tilbagekøb af indlagte besparelser:					
Genindførelse af prisfremskrivninger	19.270	49.536	79.018	111.125	111.125
Annullering af 0,7% besparelse	17.943	24.568	51.030	62.021	62.021
Tilbagetrækning af puljer under ØU	66.059	42.463	42.463	42.463	42.463
Tilbagekøb af indlagte besparelser i alt	103.272	116.567	172.511	215.609	215.609
Indlagte besparelser i % af serviceudgifter	2,7%	3,0%	4,3%	5,3%	5,3%

*I Bilag 3 findes en udspecificering af de indlagte besparelser

Når disse forhold er indregnet fremkommer en ny "budgetbalance efter tilbagekøb"

Tabel 4. Oversigt ny budgetbalance

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026*
Budgetbalance - Vedtaget budget	2.485	133.440	53.225	62.592	62.592
Uforbrugt anlægsbudget i 2021 forbruges i 2022	125.073				
Anlæg øges til 200 mio. pr. år fra 2023		53.834	95.170	81.678	81.678
Tilbagekøb af indlagte besparelser i alt	103.272	116.567	172.511	215.609	215.609
Budgetbalance efter tilbagekøb	230.830	303.841	320.906	359.879	359.879

Positive tal = Kassetræk

Likviditetsudvikling - Scenarie 0-3

I dette afsnit er beskrevet 4 forskellige scenarier og udviklingen i likviditeten ved forskellige bespareelsesprocenter af serviceudgifterne. I bilag 2. er vist, hvordan besparelserne rammer udvalgene i de forskellige scenarier.

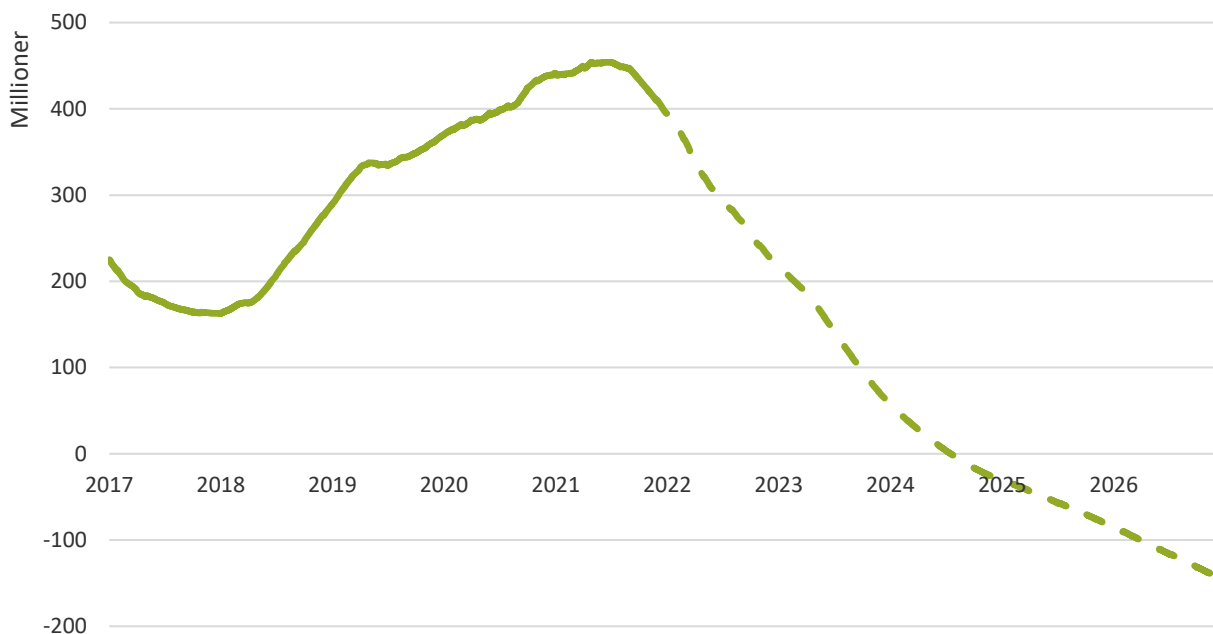
Scenarie 0: Budget 2022-2025 fastholdes + uforbrugt anlæg 2021

I Scenarie 0 fastholdes det vedtagne Budget 2022-2025. Uforbrugte anlægsbudgetter i 2021 forudsættes forbrugt i 2022.

Tabel 5. Likviditetsudvikling scenarie 0

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026*
Budgetbalance - Vedtaget budget	2.485	133.440	53.225	62.592	62.592
Uforbrugt anlægsbudget i 2021 forbruges i 2022	125.073				
Ny budgetbalance (positive tal = Kassetræk)	127.558	133.440	53.225	62.592	62.592
365-dages likviditet ultimo året (1000 kr.)	217.353	57.356	-30.715	-85.872	-147.965
365-dages likviditet ultimo året pr. borger (kr.)	2.743	722	-386	-1.076	-1.850

Figur 1. Scenarie 0 (Udvikling i 365-dages gns. likviditet (januar 2017 - december 2026))



I Scenarie 0 fortsætter gennemsnitslikviditeten med at falde i hele perioden. I dette scenarie bliver den gennemsnitlige likviditet lavere end 0 pr. juli 2024.

Scenarie 1: Flad besparelse 3-6%

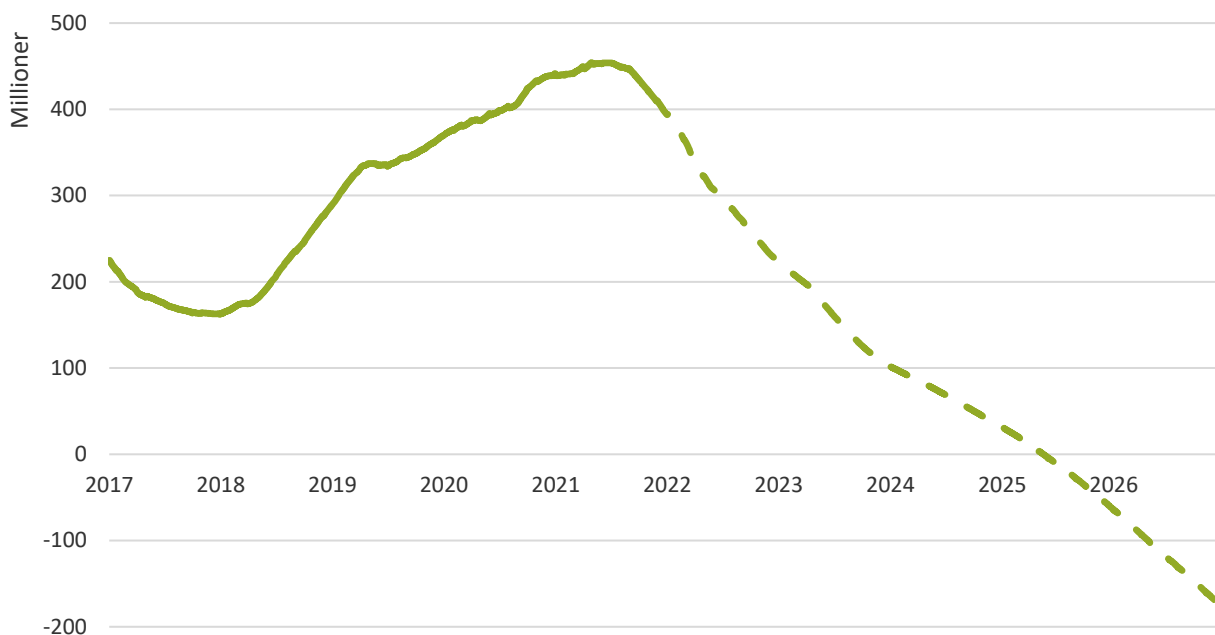
I Scenarie 1 tilbagekøbes de indarbejdede, men stadig delvist udmøntede besparelser i Budget 2022-25.

I stedet for indarbejdes en ny besparelse på 3% af serviceudgifterne i 2022 og 6% af serviceudgifterne i 2023 og frem. Der er dermed tale om en "flad" besparelse på 6%, som har halv effekt i 2022.

Tabel 6. Likviditetsudvikling scenarie 1.

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026*
Budgetbalance efter tilbagekøb	230.830	303.841	320.906	359.879	359.879
Nye besparelser på driften:					
Samlet i % af serviceudgifter	3%	6%	6%	6%	6%
Beløb	-114.946	-235.662	-239.738	-244.291	-244.291
Ny budgetbalance (positive tal = Kassetræk)	115.884	68.179	81.169	115.588	115.588
365-dages likviditet ultimo året (1000 kr.)	223.231	101.707	31.373	-65.038	-180.627
365-dages likviditet ultimo året pr. borger (kr.)	2.817	1.281	394	-815	-2.258

Figur 2. Scenarie 1 (Udvikling i 365-dages gns. likviditet (januar 2017 - december 2026))



I Scenarie 1 fortsætter gennemsnitslikviditeten med at falde i hele perioden. Det skyldes, at besparelserne i Scenarie 1 ikke skaber balance med en besparelse på 3-6% i nogle af årene. I dette scenarie bliver den gennemsnitlige likviditet lavere end 0 kr. pr. maj 2025.

Scenarie 2: Flad besparelse 4-8 %

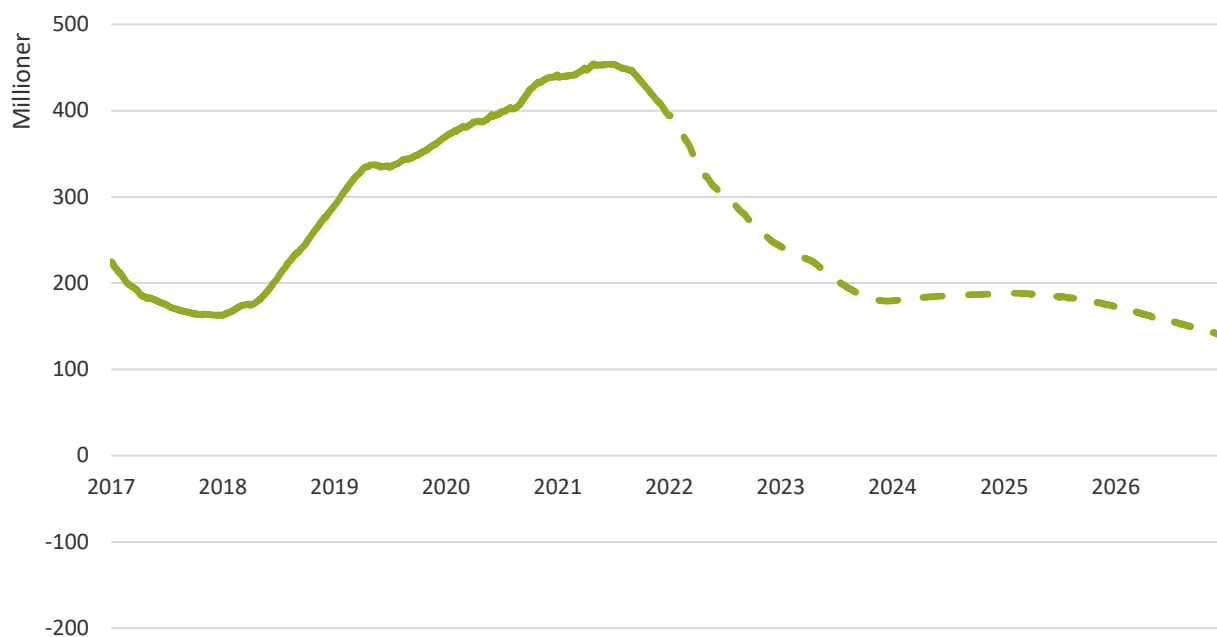
I Scenarie 2 tilbagekøbes de indarbejdede, men stadig delvist udmøntede besparelser i Budget 2022-25.

I stedet for indarbejdes en ny besparelse på 4% af serviceudgifterne i 2022 og 8% af serviceudgifterne i 2023 og frem. Der er dermed tale om en "flad" besparelse på 8%, som har halv effekt i 2022.

Tabel 7. Likviditetsudvikling scenarie 2.

	2022	2023	2024	2025	2026*
Budgetbalance efter tilbagekøb	230.830	303.841	320.906	359.879	359.879
Nye besparelser på driften:					
Samlet i % af serviceudgifter	4%	8%	8%	8%	8%
Beløb	-153.260	-314.094	-319.343	-325.555	-325.555
Ny budgetbalance (positive tal = Kassetræk)	77.569	-10.253	1.563	34.324	34.324
365-dages likviditet ultimo året (1000 kr.)	242.524	179.515	187.930	171.893	137.569
365-dages likviditet ultimo året pr. borger (kr.)	3.060	2.260	2.359	2.153	1.720

Figur 3. Scenarie 2 (Udvikling i 365-dages gns. likviditet (januar 2017 - december 2026))



I Scenarie 2 ligger gennemsnitslikviditeten fra 2023 til 2025 i det ønskede interval mellem 2.000 og 2.500 kr. pr. indbygger. Det skyldes, at besparelserne i Scenarie 2 sammenlignet med de øvrige scenarier er større i 2022 og 2023. I 2025 og 2026 er der ikke budgetbalance, hvilket resulterer i en svagt faldende likviditet.

Scenarie 3: Stigende Procent 3-12 %

I Scenarie 3 tilbagekøbes de indarbejdede, men stadig delvist udmøntede besparelser i Budget 2022-25.

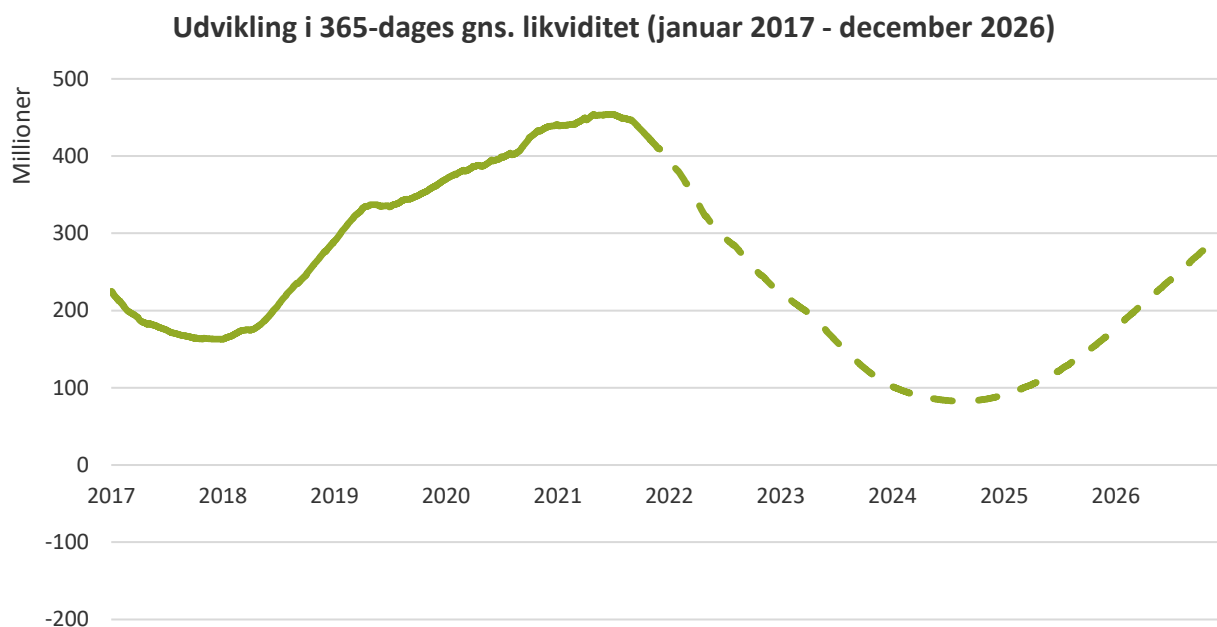
I stedet for indarbejdes en ny besparelse på 3% af serviceudgifterne i 2022 og 6% af serviceudgifterne i 2023 stigende til 12% i 2025.

Der er dermed tale om en besparelse med stigende profil. Da 2026 er en kopi af 2025 fastholdes besparelsen på 12% i 2026.

Tabel 8. Likviditetsudvikling scenarie 3.

	2022	2023	2024	2025	2026*
Budgetbalance efter tilbagekøb	230.830	303.841	320.906	359.879	359.879
Nye besparelser på driften:					
Samlet i % af serviceudgifter	3%	6%	9%	12%	12%
Beløb	-114.946	-235.662	-359.146	-488.083	-488.083
Ny budgetbalance (positive tal = Kassetræk)	115.884	68.179	-38.239	-128.204	-128.204
365-dages likviditet ultimo året (1000 kr.)	223.231	101.707	91.087	176.450	304.653
365-dages likviditet ultimo året pr. borger (kr.)	2.817	1.281	1.144	2.210	3.809

Figur 4. Scenarie 3. (Udvikling i 365-dages gns. likviditet (januar 2017 - december 2026))



I Scenarie 1 falder gennemsnitslikviditeten i 2023 og 2024 til et noget lavere niveau end det ønskede på 2.000 til 2.500 kr. pr. indbygger. Til gengæld stiger likviditeten i 2026 til langt over målsætningen. Det skyldes, at besparelserne i Scenarie 1 har en stærkt stigende profil.

Usikkerhedsfaktorer

Nedenfor beskrives en række usikkerhedsfaktorer der kan påvirke forudsætningerne i de ovenstående beregninger og dermed have indflydelse på at likviditeten udvikler sig anderledes end i de opstillede scenarier.

Regnskabsresultat for 2021:

Likviditetsprognoserne tager udgangspunkt i det forventede resultat for 2021, som forudsat i Budgetopfølgning 4, der blev fremlagt politisk i november 2021. Det skyldes at der endnu ikke foreligger et regnskabsresultat for 2021.

Hvis regnskabsresultatet afviger væsentligt fra Budgetopfølgning 4. vil det få konsekvenser for likviditetsudviklingen i 2021.

Desuden kan der være områder med stort merforbrug i 2021 – som også kan være udfordret i 2022.

Budgetopfølgning 1 for 2022:

Budgetopfølgning 1. er ikke en fuldstændig budgetopfølgning – men rapportering på aktuel viden i forhold til det budgetgrundlag som ligger til grund for budget 2022.

Til Budgetopfølgning 1. orienteres om Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget forventet mindreforbrug på omkring 57 mio. kr. Det er usikkert, hvorvidt forventede mindreudgifter på kommunernes overførelsesudgifter vil blive modregnet i forbindelse med midtvejsreguleringen for 2022, - aftales i forbindelse med indgåelse af Økonomiaftalen for 2023.

Indtægter:

På indtægtssiden er der i Vedtaget Budget 2022-2025 indregnet en forventet gevinst ved valg af selvbudgettering på 25 mio. kr. i 2023, 30 mio. kr. i 2024 og 35 mio. kr. i 2025. Den forventede merindtægt ved valg af selvbudgettering skyldes, at Slagelse Kommunes aktuelle befolkningsudvikling ligger over både egen befolkningsprognose og Danmarks Statistiks prognose

Befolkningstallet pr. 1. januar 2022 var højere end forventet og det har isoleret set en positiv effekt på skatter og tilskud/udligning. Den økonomiske effekt kendes først, når Økonomiaftalen for 2023 og udmeldinger omkring statsgarantien foreligger medio/ultimo 2022.

Salg af jord m.v.:

I Vedtaget Budget 2022-2025 er indregnet en nettosalgsindtægt på 20 mio. kr. i hvert af årene til salg af jord m.v. Det betyder at der hvert år skal sælges for 20 mio. kr. mere end købspris/byggeomkostningsudgifter, - ud over de projekter der er anført specifikt i anlægsoversigten (se Bilag 1).

Bilag 1: Anlægsoversigt – Vedtaget Budget

Beløb i 1.000 kr.	Budget		Budgetoverslag	
	2022	2023	2024	2025
ANLÆG (Rådighedsbeløb)	-29.634	29.966	-4.600	45.483
Økonomiudvalget	-48.652	-8.880	-20.000	37.283
Beredskab	1.000	0	0	0
Øvelsestunnel	1.000			
Tværgående områder og initiativer	-9.800	14.800	0	0
Udleverede anlæg	-12.300	12.300		
Forsørgsmuseum	2.500	2.500		
Køb og salg af ejendomme m.m.	-39.852	-23.680	-20.000	37.283
Salg af erhvervsareal, Industrivænget	-397			
Korsør Erhvervspark	-4.400	-3.680		
Boligudbygning, Skælskør	3.000			
Salg af boligareal, Tidselbjerget etape 2	-25.000			
Udstykning - Tidselbjerget	10.500			
Salg af boligareal, Borbjergvej	-3.555			
Tilbagekøb af skolerne i Skælskør				57.283
Salg af jord m.v.	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget	17.518	27.286	15.400	8.200
Miljø og Natur	9.845	24.286	12.400	5.200
Naturpark i Skælskør	200	200		
Tude Å projekt	1.000			
Genslyngning af Tude Å	5.145	5.146		
Højvandssikring - Korsør	100	2.040	4.000	
Højvandssikring - Skælsør	1.000	3.500	3.000	
DK2020 Klimaplan	2.400	13.400	5.400	5.200
Planlægning og byggesager	5.500	3.000	3.000	3.000
Bæredygtighed, energirenovering mv.	5.500	3.000	3.000	3.000
Landdistriktsudvikling	2.173	0	0	0
Mobilbredbånd etab. fire sendemaster	553			
Pulje til nedrivning af bygninger	820			
Badebroer	800			
Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	1.500	0	0	0
Skæve boliger Holbækvej 16	500			
Tilgængelighedsmidler	1.000			
Kultur- og Fritidsudvalget	34.597	57.400	50.700	14.739
Ny Trelleborg - Den genskabte borg	3.884			
Renovering Svømmehaller	25.600	51.900	47.700	11.739
Motocross mv. ved Stignæs	400	2.500	2.500	2.500
Skælskør Rådhus	2.513	2.000		
Ungdommens idrætsmødested	350			
Skælskør Roklub	250			
Pris skøjtehal ved det nye svømmebasin	100			
Hegn, Boeslunde Stadion	500			
Pulje til Kulturarv	500	500	500	500
Større kulturevents	500	500		
Erhvervs- og Teknikudvalget	125.371	69.860	58.230	57.600
Havne	4.360	200	200	200
Uddybning af havneanlæg	200	200	200	200

Beløb i 1.000 kr.	Budget	Budgetoverslag		
	2022	2023	2024	2025
Renovering af sydlig mole, Stignæs	4.160			
Drift og teknik	83.688	46.660	35.030	34.400
Asfalt - samt øvrige belægninger	30.400	30.400	30.400	30.400
Trafiksikkerhedsfremmende foranst.	0	3.000	3.000	3.000
Cykelstier	1.500			
Diger	3.207			
Udvidelse/omprofilering af Rosenkildevej	16.300			
LER - registrering af kommunale ledninger	500	250		
Pullerter i bymidten	1.500	1.500		
Parkering, Slagelse bymidte	950			
Cykelstier til skoleveje	9.631			
Stisystem m.v.	2.000	1.000	1.000	1.000
Trafiksikkerhed - særligt fokus på skoleveje/cykelstier	5.000	5.000		
Ny vej mellem Ndr. Ringgade og Bakkevej	6.800			
Cykelparkering ved Campus	4.000			
Ny salthal nødvendiggjort af byudvikling		3.750		
Parkering, Ndr. Ringgade 14 Slagelse	1.130	1.760	630	
Reparationer af paringskæderen på Rådhuspladsen	770			
Kommunale ejendomme	37.323	23.000	23.000	23.000
Bygninger flyttes fra drift til anlæg	23.000	23.000	23.000	23.000
Tagudskiftning - pulje	4.431			
Renovering af Torvegade 22-26	4.035			
Døre og vinduer, Vejsgårds allé 2-40	220			
Brandsikkerhed Quistgården, ældreboliger	1.077			
Brandsikkerhed Møllebakken, plejeboliger	1.160			
Rosenkildeparken, Forundersøgelse & Akut	3.000			
Projekter om vedvarende energi	400			
Forebyggelses- og Seniorudvalget	9.429	500	500	500
Pleje og omsorg	8.400	0	0	0
Etablering af Træningsfaciliteter	8.400			
Sundhed og Forebyggelse	1.029	500	500	500
Velfærdsteknologi	1.029	500	500	500
Børne- og Ungeudvalget	38.498	0	0	0
Skole	5.500	0	0	0
Etablering af Naturskole ved Bildsø	500			
Skolerenovering	4.000			
Bien	1.000			
Dagtilbud	32.998	0	0	0
Ny Daginstitution Skovsøbakken	24.500			
Ny daginstitution ved Jonslunden	6.867			
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	1.631			

Bilag 2: Besparelser pr. udvalg i hvert scenarie

	2022	2023	2024	2025	2026*
Scenarie 1	-114.946	-235.662	-239.738	-244.291	-244.291
Økonomiudvalget	-17.143	-35.879	-35.756	-35.977	-35.977
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	-1.609	-3.288	-3.351	-3.358	-3.358
Klima- og Miljøudvalget	-639	-1.274	-1.175	-892	-892
Socialudvalget	-26.378	-54.583	-55.385	-57.019	-57.019
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	-3.115	-6.338	-6.483	-6.530	-6.530
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	-5.252	-10.550	-10.624	-10.588	-10.588
Seniorudvalget	-24.083	-48.546	-50.224	-51.533	-51.533
Børne- og Ungeudvalget	-33.025	-67.656	-69.087	-70.613	-70.613
Sundhedsudvalget	-3.703	-7.548	-7.654	-7.780	-7.780
Scenarie 2	-153.260	-314.094	-319.343	-325.555	-325.555
Økonomiudvalget	-22.858	-47.820	-47.629	-47.945	-47.945
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	-2.145	-4.383	-4.464	-4.475	-4.475
Klima- og Miljøudvalget	-852	-1.698	-1.565	-1.189	-1.189
Socialudvalget	-35.171	-72.749	-73.775	-75.987	-75.987
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	-4.153	-8.448	-8.636	-8.703	-8.703
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	-7.002	-14.061	-14.152	-14.110	-14.110
Seniorudvalget	-32.111	-64.702	-66.900	-68.676	-68.676
Børne- og Ungeudvalget	-44.033	-90.173	-92.027	-94.103	-94.103
Sundhedsudvalget	-4.937	-10.060	-10.196	-10.367	-10.367
Scenarie 3	-114.946	-235.662	-359.146	-488.083	-488.083
Økonomiudvalget	-17.143	-35.879	-53.565	-71.881	-71.881
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	-1.609	-3.288	-5.020	-6.708	-6.708
Klima- og Miljøudvalget	-639	-1.274	-1.760	-1.782	-1.782
Socialudvalget	-26.378	-54.583	-82.971	-113.922	-113.922
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	-3.115	-6.338	-9.712	-13.047	-13.047
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	-5.252	-10.550	-15.915	-21.154	-21.154
Seniorudvalget	-24.083	-48.546	-75.239	-102.962	-102.962
Børne- og Ungeudvalget	-33.025	-67.656	-103.497	-141.083	-141.083
Sundhedsudvalget	-3.703	-7.548	-11.467	-15.543	-15.543

Bilag 3: Besparelser indarbejdet i budget 2022-25

	2022	2023	2024	2025	2026*
Annulering af indlagte besparelser i alt	103.272	116.567	172.511	215.609	215.609
Økonomiudvalget	74.326	56.243	60.660	66.372	66.372
Social- og Beskæftigelsesudvalget	2.264	5.840	9.235	12.893	12.893
Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget	2.626	5.763	8.951	11.617	11.617
Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	3.257	9.158	34.675	46.278	46.278
Kultur- og Fritidsudvalget	2.445	3.778	5.244	6.555	6.555
Erhvervs- og Teknikudvalget	11.695	18.039	24.119	30.059	30.059
Forebyggelses- og Seniorudvalget	3.753	9.379	15.591	21.668	21.668
Børne- og Ungeudvalget	2.906	8.367	14.036	20.167	20.167
Genindførelse af prisfremskrivninger	19.270	49.536	79.018	111.125	111.125
Økonomiudvalget	1.192	3.808	6.015	8.912	8.912
Social- og Beskæftigelsesudvalget	2.139	5.674	9.027	12.644	12.644
Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget	1.833	4.706	7.630	10.232	10.232
Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser	3.257	9.158	14.041	20.734	20.734
Kultur- og Fritidsudvalget	323	879	1.583	2.162	2.162
Erhvervs- og Teknikudvalget	3.867	7.565	11.095	14.606	14.606
Forebyggelses- og Seniorudvalget	3.753	9.379	15.591	21.668	21.668
Børne- og Ungeudvalget	2.906	8.367	14.036	20.167	20.167
Annulering af 0,7% besparelse	17.943	24.568	51.030	62.021	62.021
Økonomiudvalget	7.075	9.972	12.182	14.997	14.997
Social- og Beskæftigelsesudvalget	125	166	208	249	249
Miljø-, Plan- og Landdistriktsudvalget	793	1.057	1.321	1.385	1.385
Udvalget for Specialiserede Borgerindsatser			20.634	25.544	25.544
Kultur- og Fritidsudvalget	2.122	2.899	3.661	4.393	4.393
Erhvervs- og Teknikudvalget	7.828	10.474	13.024	15.453	15.453
Tilbageføring af puljer under ØU	66.059	42.463	42.463	42.463	42.463
"37 mio. kr. besparelse"	41.442	41.442	41.442	41.442	41.442
Øvrige besparelsepuljer	24.618	1.022	1.022	1.022	1.022