REGNSKAB 2022

KALUNDBORG
KOMMUNE

INDHOLDSFORTEGNELSE

Generelle bemærkninger 1
Regnskabsopgørelse 7
Finansiel status 8

Bemærkninger for de enkelte udvalgs områder:
- Økonomiudvalget, drift 9
- Økonomiudvalget, finansiering 32
- Teknik- og Miljøudvalget 36
- Socialudvalget 52
- Ældre- og Sundhedsudvalget 63
- Børn- og Familieudvalget 74
- Kultur- og Fritidsudvalget 92
- Unge og Beskæftigelsesudvalget 105

Overførsler fra 2022 til 2023, drift og finansiering 112

Supplerende oversigter:
- Regnskabsoversigt 115
- Regnskabsopgørelse pr. udvalg 116
- Tværgående artsoversigt 117

Anlæg:
- Anlæg og rådighedsbeløb der overføres til 2023 118
- Anlæg der er afsluttet i 2022 123

Personaleoversigt 126

Omkostningsregnskab:
- Anvendt regnskabspraksis 128
- Balance, omkostningsbaseret princip 134

Kautions- og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser 135
Eventualrettigheder 137

Note:
- Note, Aktier, ejerandel og andelsbeviser 138
- Note, Refusionsindtægter og udgifter til medfinansiering 139

Legater og fonde:
- Dyrlæge E.B. Møller og Hustru Ane Marie Møller af Gørlevs mindelegat 141
- Kalundborg Kommunes fælleslegat 142
- S.P. Jensens Mindelegat 143
- S.P. Jensens Højby-legat 144
- Gymnasielegatet 145
- Kunstfonden 146
- Højbyfonden 147
- Finn Assens Mindefond 148
- Kirken 149

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Budgettet for 2022 blev, efter planseminar i marts 2021 og budgetseminar i august 2021, vedtaget i oktober 2021.

Skatteprocenten for indkomstskat blev ved budgetvedtagelsen fastsat til 24,2 pct., og grundskyldspromillen blev uændret fastsat til 34 promille. For landbrugsejendomme opkræves der uændret 7,2 promille.

Regnskabsopgørelse (1.000 kr.)	Opr. budget 2022	Kor. budget 2022	Regnskab 2022
A. Det Skattefinansierede område			
Skatter	-2.527.512	-2.527.122	-2.527.064
Generelle tilskud m.v.	-1.240.732	-1.217.776	-1.218.934
Indtægter i alt	-3.768.243	-3.744.897	-3.745.998
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)			
I alt	3.498.200	3.570.712	3.534.635
Renter m.v.	-1.083	-1.083	-1.488
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	**-271.126**	**-175.268**	**-212.852**
Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)			
I alt	153.509	349.204	207.599
Resultat af det skattefinansierede område	**-117.617**	**173.935**	**-5.253**
B. Forsyningsvirksomheder:			
Driftsudgifter forsyningsvirksomheder	5.151	19.526	-2.388
C. Resultat i alt (A+B)	**-112.466**	**193.461**	**-7.641**

Finansieringsoversigt (1.000 kr.)	Opr. budget 2022	Kor. budget 2022	Regnskab 2022
Forøgelse af likvide aktiver:			
Resultat i alt	-112.466	193.461	-7.641
Optagne lån	0	0	0
Forøgelse af likvide aktiver i alt	-112.466	193.461	-7.641
Anvendelse af likvide aktiver:			
Afdrag på lån	51.939	51.939	51.950
Balanceforskydninger	30.250	28.753	26.002
Reguleringer på status	0	0	
Anvendelse af likvide aktiver i alt	82.189	80.692	77.952
Kursregulering m.v. vedr. likvide aktiver	0	0	17.293
Ændring af likvide aktiver (se finansiel status)	**-30.277**	**274.154**	**87.604**

Bemærkninger til regnskabsopgørelse og finansieringsoversigt

Resultat af ordinær drift viser et overskud på 212,8 mio. kr., hvilket er 58,3 mio. kr. mindre end i det oprindelige budget, hvor der var forventet et overskud på 271,1 mio. kr.

Dette har især sammenhæng med følgende:

Der er modtaget 21,8 mio. kr. mindre i generelle tilskud m.v. end oprindeligt budgetteret. Dette skyldes primært en negativ midtvejsregulering af overførsler og udligning på 57,6 mio. kr. Dette modsvares dog af en positiv midtvejsregulering vedrørende ændret pris- og lønskøn på i alt 25,1 mio. kr., samt delvis kompensation merudgifter til service som følge af Covid-19 samt krigen i Ukraine.

Ligeledes er der på driftsområdet ekskl. forsyningsvirksomheder en række partnerskabsholdere som har væsentligt mindreforbrug og væsentligt merforbrug i forhold til oprindeligt budget. De største afvigelser mellem det *oprindelige* samlede driftsbudget og forbrug har været:

- Samlede mindreudgifter på 35,0 mio. kr. hos Jobcenter og Borgerservice under Unge- og Beskæftigelsesudvalgets område, primært som følge af et lavt ledighedsniveau

- Merforbrug på -28,8 mio. kr. hos Voksenspecialenheden under Socialudvalgets område som primært skyldes demografiske udfordringer

- 20,0 mio. kr. afsat til sikring af en fortsat stabilitet og et uændret serviceniveau på velfærdsområderne, hvis serviceramme blev overskredet, er ikke anvendt

- Merforbrug på -11,0 mio. kr. på Det Tekniske område under Økonomiudvalget, som primært skyldes opnormering, samt udfordringer på indtægtsområderne.

- Merforbrug på -9,2 mio. kr. hos Ledelse, Jura og Kommunikation på Økonomiudvalgets området, hvilket blandt andet skyldes stigende udgifter til dækning af arbejdsskader, samt afholdelse af to valg i 2022

- Merforbrug på -6,1 mio. kr. hos Vej, Ejendom og Affald eksklusiv de brugerfinansierede områder på Teknik- og Miljøudvalgets område, hvilket primært skyldes stigende energi- og brandstofpriser

Herudover har driftsudgifter også på mange andre områder været påvirket af udgifter vedrørende Covid-19, samt udgifter vedrørende krigen i Ukraine.

Ved budgetlægningen blev der afsat i alt 153,5 mio. kr. til anlæg i 2022. Der blev efterfølgende overført 167,6 mio. kr. fra 2021, heraf 117,1 mio. kr. vedrørende igangværende anlæg. Der er givet tillægsbevillinger på i alt 28,1 mio. kr. De samlede netto anlægsudgifter blev 207,6 mio. kr., altså 54,1 mio. kr. mere end afsat i oprindeligt budget. Der har i lighed med tidligere år været en tidsmæssig forskydning i forhold til anlægsopgaverne.

Forsyningsvirksomhed (renovationsområdet) udviser et samlet overskud på 2,4 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret et forbrug på 5,2 mio. kr.

Det samlede resultat er således et netto overskud på 7,6 mio. kr. mod et oprindeligt budgetteret overskud på 112,5 mio. kr.

Ved budgettets vedtagelse blev der ikke budgetteret med lånoptagelse. Endelig opgørelse over låneberettigede udgifter for 2022 jf. lånebekendtgørelsen viser, at lånerammen for 2022 er 47,3 mio. kr. Der er ikke hjemtaget foreløbig lånoptagelse i 2022.

Samlet udgør kassebeholdningen ultimo 2022 18,0 mio. kr., hvilken er en væsentlig ændring i forhold til tidligere år. Dette skyldes blandt andet forbrug af overførte anlægsmidler, stigende udgifter til energi, samt udgifter som følger af krigen i Ukraine og til Covid-19, som Kalundborg Kommune ikke er fuldt kompenseret for. I det oprindelige budget var der budgettet med en forøgelse af kassebeholdningen på 20,2 mio. kr.

Samlet drift

Oprindeligt var der budgetteret netto 3.503,4 mio. kr. til drift i 2022, og korrigeret budget udgjorde 3.590,2 mio. kr. De samlede driftsudgifter blev netto 3.532,2 mio. kr. Regnskabsresultatet for driftssiden er således et mindreforbrug på 58,0 mio. kr. (et merforbrug på -28,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget). Imidlertid er 63,6 mio. kr. heraf såkaldte "tekniske tillægsbevillinger", som er givet til udvalgene i december måned med henblik på overholdelse af bevillingerne, men hvor beløbene ikke blev tilført de enkelte partnerskabsholdere.

Der blev overført netto mindreforbrug fra 2021 på 40,2 mio. kr., og der overføres netto mindreforbrug på 29,7 i mio. kr. fra 2022 til 2023. Forskellen har blandt andet sammenhæng med en række områder, hvor der blev overført mindreforbrug fra 2021, og hvor en del af overførslen har været anvendt i 2022. Derudover skyldes forskellen også de stigende energiudgifter, udgifter som følge af Covid-19 samt krigen i Ukraine.
I forhold til korrigeret budget ekskl. overførsler fra 2021 har der været et mindreforbrug på 17,8 mio. kr. Udelades de "tekniske tillægsbevillinger, som blev givet på Kommunalbestyrelsens møde i december 2022 med henblik på overholdelse af bevillingerne, udviser regnskabet i 2022 et merforbrug på -45,8 mio. kr.

Udover de "tekniske tillægsbevillinger" blev der på Kommunalbestyrelsens møde i december givet en række tillægsbevillinger, i alt en nettoudgift på 64,5 mio. kr.

Det drejede sig i hovedtræk om puljebeløb på 20,0 mio. kr. afsat til sikring af en fortsat stabilitet og et uændret serviceniveau på velfærdsområderne, en negativ midtvejsregulering af tilskud og udligning, i alt -57,6 mio. kr., en positiv midtvejsregulering som følge af ændret pris- og lønskøn, samt delvis kompensation for kommunens merudgifter til service som følge af Covid-19 og krigen i Ukraine.

Ud over de tekniske tillægsbevillinger til udvalgene er de væsentligste mindreforbrug og merforbrug i forhold til korrigeret budget på følgende områder:

- Merforbrug på -8,8 mio. kr. hos Ledelse, Jura og Kommunikation, Fællesudgifter, under Økonomiudvalget, som skyldes større udgifter til dækning af arbejdsskader, samt afholdelse af 2 valg

- Merforbrug på -8,3 mio. kr. hos Det Tekniske Område, under Økonomiudvalget, som skyldes opnormeringer i 2022, samt udfordringer på indtægtsområderne

- Merforbrug på -16,2 mio. kr. hos Vej, Ejendom & Affald under Teknik- og Miljøudvalget, som blandt andet skyldes stigende håndværker- og energipriser samt en negativ overførsel fra 2021, som endnu ikke er indhentet fuldt ud

- Merforbrug på -5,9 mio. kr. hos Plan, Byg og Miljø under Teknik- og Miljøudvalget, som skyldes merforbrug på færgeområdet, som følge af øgede udgifter til vedligeholdelse og reparationer af færgerne, samt en ekstraregning fra Movia på grund af stigende priser på diesel

- Merforbrug på -30,0 mio. kr. hos Voksenspecialenheden under Socialudvalget, hvilket primært skyldes den demografiske udvikling, stigende tilgang til området samt øget kompleksitet i sagerne

- Merforbrug på Det Sociale Voksenområde Center 2 på -9,6 mio. kr. under Socialudvalget, som primært skyldes overførsel fra 2021 på 7,7 mio. kr. til opstart og etablering af Hyldens Kvarter

- Merforbrug på -6,9 mio. kr. hos Sundhed og Myndighed under Ældre- og Sundhedsudvalget på grund af merudgifter til køb af hjemmepleje og plejehjemspladser (i alt merforbrug på -10,5 mio. kr., som stort set dækkes af demografipuljen). Dette modsvares af et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. på andre områder under Sundhed og Myndighed

- Merforbrug på -5,0 mio. kr. hos Hjemmepleje, Sygepleje og døgnrehabilitering under Ældre- og Sundhedsudvalget. Merforbruget skyldes hovedsageligt færre takstindtægter på hjemmeplejeområdet, øgede udgifter til egne og eksterne vikarer og øgede udgifter til sygeplejeartikler og brændstof i hjemmeplejen

- Mindreforbrug på 6,9 mio. kr. hos Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse under Børn- og Familieudvalget, som primært skyldes uforbrugte midler på interne og eksterne puljer

- Mindreforbrug på 30,4 mio. kr. Jobcenter og Borgerservice under Unge- og Beskæftigelsesudvalget, primært som følge af lavere udgifter til kontanthjælp, uddannelseshjælp og A-dagpenge

På de øvrige partnerskabsområder er der – når der ses bort fra de tekniske tillægsbevillinger og demografipuljerne - 36 områder med mindreforbrug på i alt 43,5 mio. kr., men kun 18 med et merforbrug på i alt -19,8 mio. kr.

Covid-19

Den delvise nedlukning af samfundet i vinteren 2022 i forbindelse med Covid-19 har medført merudgifter på en række områder. Der har eksempelvis været væsentligt udgifter til test på skolerne og merudgifter til vikarer. I alt er merudgifterne opgjort til -7,7 mio. kr., som kommunens enheder vil blive kompenseret for i forbindelse med overførselssagen fra 2022 til 2023.

På serviceområdet er der efter forhandlinger mellem KL og regeringen modtaget 5,2 mio. kr. til kompensation. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2022 er dette beløb lagt i kassen.

Merudgifter som følge af krigen i Ukraine

Krigen i Ukraine har ligeledes medført Kalundborg Kommune en række merudgifter. Langt hovedparten af udgifter er udgifter til indkvartering. I alt er merudgifterne til service opgjort til -8,1 mio. kr., som kommunen enheder bliver kompenseret for i forbindelse med overførselssagen fra 2022 til 2023.

På serviceområdet er der efter forhandlinger mellem KL og regeringen modtaget 3,6 mio. kr. til kompensation. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2022 er dette beløb lagt i kassen.

Serviceudgifter

I aftalen mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi for 2022 blev der fastsat en ramme for kommunernes serviceudgifter, og 3 mia. kr. af kommunernes samlede bloktilskud blev betinget af, at kommunernes samlede budgetterede serviceudgifter holdt sig inden for den aftalte serviceramme.

Rammen blev aftalt for kommunerne under ét, men KL beregnede et "teknisk vejledende servicemåltal" for, hvilket niveau den enkelte kommunes serviceudgifter maksimalt måtte være, hvis de skulle overholde deres del af aftalen. For Kalundborg Kommune var dette 2.320,9 mio. kr., og dette blev også de budgetterede serviceudgifter i oprindeligt vedtaget budget. Kommunernes samlede budgetter lå inden for det aftalte.

Ud over den aftalte sanktion i forhold til budgetterne er der også en ordning, som indebærer, at hvis de kommunale serviceudgifter for kommunerne under ét overskrider budgetterne, nedsættes kommunernes samlede bloktilskud tilsvarende i det følgende år.

Kalundborg Kommunes serviceudgifter i 2022 opgøres således jf. den aftalte definition (hele 1.000 kr.):

	Oprindeligt budget*	Korrigeret budget	Forbrug
Samlede nettodriftsudgifter	3.503.351	3.590.238	3.532.247
- Brugerfinansierede områder	5.151	19.526	-2.388
- Overførsler	999.200	999.937	981.297
- Den centrale refusionsordning	-22.859	-24.259	-34.222
- Medfinans. af sundhedsvæsenet	207.369	207.369	208.161
- Ældreboliger	-6.373	-6.373	-6.639
Serviceudgifter	2.320.863	2.394.038	2.386.038

* Det bemærkes, at oprindeligt budget indeholder 20,0 mio. kr. afsat til imødegåelse af eventuelle sanktioner, men dette beløb blev ikke anvendt.

Kalundborg Kommunes serviceudgifter har således været 65,2 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret.

Samlet anlæg

Ved budgetlægningen blev der afsat i alt 153,5 mio. kr. til anlæg i 2022. Ved regnskabsafslutningen for 2021 blev overført anlægsbevillinger på 117,1 mio. kr. og ikke frigivne rådighedsbeløb på 50,5 mio. kr., i alt 167,6 mio. kr.

Der er i årets løb (ud over overførslerne fra 2021) givet tillægsbevillinger på i alt 28,1 mio. kr., fordelt på udgiftsbevillinger på 87,5 mio. kr. og indtægtsbevillinger på 59,4 mio. kr. Udgiftsbevillingerne består blandt andet af følgende:

- Ny stamvej syd for Hovvejen – etape 1, i alt 31,5 mio. kr.
- Ny vej mellem Holbækvej og Stejlhøj, i alt 17,6 mio. kr.
- Byggemodning af Svebølle Erhvervspark, i alt 10,0 mio. kr.
- DM i Skills 2022, i alt 6,8 mio. kr.

Indtægtsbevillingerne består hovedsagelig indtægter ved salg af grunde og bygninger.

Det korrigerede budget udgør således 349,2 mio. kr.

Nettoforbruget til anlæg blev 207,6 mio. kr., altså 141,6 mio. kr. lavere end korrigeret budget. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med tidsmæssig forskydning af anlægsopgaverne.

Der overføres anlægsbevillinger på 96,6 mio. kr. og ikke frigivne rådighedsbeløb på 50,8 mio. kr., i alt 147,4 mio. kr. til 2023.

Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter

I aftalen mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi for 2022 blev der fastsat en ramme for kommunernes samlede anlægsinvesteringer, og 1 mia. kr. af kommunernes samlede bloktilskud blev betinget af, at kommunernes samlede budgetterede anlægsudgifter holdt sig inden for den aftalte anlægsramme.

Rammen består af de skattefinansierede bruttoudgifter, altså uden hensyntagen til eventuelle indtægter, eksempelvis tilskud fra fonde og indtægter fra salg af bygninger og grunde. Der blev ikke udmeldt en vejledende ramme for de enkelte kommuner, men set i forhold til kommunens andel af de kommunale bloktilskud udgjorde Kalundborg Kommunes andel ca. 179,9 mio. kr. De skattefinansierede bruttoanlægsudgifter i det oprindeligt vedtagne budget udgjorde 159,8 mio. kr., og kommunernes samlede budgetter lå inden for det aftalte.

Kalundborg Kommunes skattefinansierede bruttoanlægsudgifter i 2022 opgøres således jf. den aftalte definition (hele 1.000 kr.):

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug
Skattefinansierede brutto-anlægsudgifter	159.821	447.457	225.624

Revision og regnskabspartnere

Revisor: BDO, Rabalderstræde 7, 4000 Roskilde, Cvr-nr. 20222670
Gældspleje: KommuneKredit, Kultorvet 16, 1175 København K. Cvr-nr. 2212 8612
Bankforbindelsen: Danske Bank Erhverv, Hovedvejen 107, 2., 2600 Glostrup, Cvr-nr. 6112 6228.

REGNSKABSOPGØRELSE

	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
Skatter	-2.527.511.900	-2.527.121.900	-2.527.064.438
Tilskud og udligning	-1.240.731.500	-1.217.775.500	-1.218.933.929
INDTÆGTER	**-3.768.243.400**	**-3.744.897.400**	**-3.745.998.367**
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	20.576.400	19.648.460	39.061.522
02 Transport og infrastruktur	86.809.800	84.869.200	94.671.843
03 Undervisning og kultur	653.408.400	666.418.410	641.075.442
04 Sundhedsområdet	268.302.700	271.004.800	269.893.301
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	2.369.581.900	2.438.288.730	2.427.439.217
06 Fællesudgifter og administration m.v.	329.863.300	322.126.900	334.825.624
DRIFTSUDGIFTER I ALT	**3.728.542.500**	**3.802.356.500**	**3.806.966.948**
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	**-39.700.900**	**57.459.100**	**60.968.581**
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger			-27.248
03 Undervisning og kultur	-645.800	-645.800	-1.835.272
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-229.696.400	-230.999.000	-270.469.258
STATSREFUSION I ALT	**-230.342.200**	**-231.644.800**	**-272.331.778**
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-270.043.100	-174.185.700	-211.363.197
Renter og kursregulering	-1.082.500	-1.082.500	-1.488.395
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	**-271.125.600**	**-175.268.200**	**-212.851.592**
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	20.439.000	45.421.920	24.470.312
02 Transport og infrastruktur	107.278.000	208.113.298	110.886.765
03 Undervisning og kultur	10.033.000	8.053.344	24.384.576
04 Sundhedsområdet		14.963.700	2.730.479
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	12.762.000	54.096.900	37.561.265
06 Fællesudgifter og administration m.v.	2.997.000	18.554.500	7.565.415
ANLÆGSVIRKSOMHED	**153.509.000**	**349.203.662**	**207.598.812**
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	**-117.616.600**	**173.935.462**	**-5.252.779**
Drift forsyningsvirksomheder	5.150.800	19.525.800	-2.388.186
Anlæg forsyningsvirksomheder			
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	**5.150.800**	**19.525.800**	**-2.388.186**
RESULTAT I ALT	**-112.465.800**	**193.461.262**	**-7.640.965**

Finansiel status

		Ultimosaldo 2021	Ultimosaldo 2022
8	**Aktiver**	**4.203.972.163**	**4.192.460.281**
922	Likvide aktiver	103.647.501	17.985.237
925	Tilgodehavender hos staten	7.508.066	20.408.871
928	Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	154.091.658	146.265.433
932	Langfristede tilgodehavender	2.667.690.423	2.720.803.771
935	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-13.799.111	-16.187.297
942	Aktiver tilhørende fonde, legater mv.	108.154.957	111.176.038
958	Materielle anlægsaktiver	1.123.015.004	1.140.402.762
962	Immaterielle anlægsaktiver	778.789	626.590
968	Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	52.884.875	50.978.875
9	**Passiver**	**4.203.972.163**	**-4.192.460.281**
945	Passiver tilhørende fonde, legater mv.	-112.755.422	-115.711.245
948	Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	-87.125
951	Kortfristet gæld til staten	-11.254.898	-20.545.505
952	Kortfristet gæld i øvrigt	-346.982.203	-365.552.234
955	Langfristet gæld	-310.695.259	-260.756.734
972	Hensatte forpligtelser	-796.514.718	-450.734.177
975	Egenkapital	-2.625.769.662	-2.979.073.263

Økonomiudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Økonomiudvalget		**1.267.940**	**420.348**	**412.235**	**397.598**
Jobcenter		**566.400**	**46.194**	**47.424**	**46.179**
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002511	Beboelse	113			
U		179			
I		-67			
03	Undervisning og kultur				
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	972			
U		972			
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro...	3.351			
U		8.063			
I		-4.713			
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramm...	9.085			
U		11.699			
I		-2.614			
054665	Repatriering				
U		8			
I		-8			
055771	Sygedagpenge	100.885			
U		160.192			
I		-59.307			
055772	Sociale formål	649			
U		4.758			
I		-4.109			
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	98.352			
U		127.281			
I		-28.930			
055774	Selvforsøgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, k...				
U					
I					

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
055775	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud...	-2			
I		-2			
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	82.355			
U		82.355			
055880	Revalidering	3.960			
U		4.975			
I		-1.015			
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil...	82.134			
U		167.715			
I		-85.581			
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	48.362			
U		60.767			
I		-12.405			
055883	Ledighedsydelse	26.924			
U		33.664			
I		-6.740			
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	52.628			
U		56.204			
I		-3.576			
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	2.505			
U		5.543			
I		292			
056895	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl	338			
U		338			
056897	Seniorjob til personer over 55 år	2.121			
U		3.118			
I		-996			
056898	Beskæftigelsesordninger	3.679			
U		7.043			
I		-3.365			
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064242	Kommissioner, råd og nævn	22	29	35	25
U		22	29	35	25
064551	Sekretariat og forvaltninger	8.668	6.870	6.776	8.139
U		8.668	6.870	6.776	8.139
064553	Jobcentre	39.299	39.295	40.614	38.016
U		41.145	39.295	40.614	43.812
I		-1.846			-5.797

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Borgerservice		**452.411**	**79.995**	**79.740**	**78.190**
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002518	Driftssikring af boligbyggeri	415	142	142	356
U		605	621	621	492
I		-190	-480	-480	-136
04	Sundhedsområdet				
046290	Andre sundhedsudgifter	2.626	2.730	2.865	2.513
U		2.626	2.730	2.865	2.513
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
054865	Seniorpension	20.920			
U		20.920			
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	138.496			
U		138.496			
054867	Personlige tillæg m.v.	7.261	7.163	7.163	7.530
U		13.215	11.901	11.901	13.743
I		-5.955	-4.738	-4.738	-6.213
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	214.908			
U		222.169			
I		-7.262			
055776	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	29.684	26.951	26.951	24.939
U		29.716	28.797	28.797	25.291
I		-31	-1.846	-1.846	-352
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	15.375	20.471	20.471	19.318
U		15.378	20.471	20.471	19.318
I		-2			
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål		75	75	
U			75	75	
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	10.224	9.587	9.089	10.772
U		10.766	10.444	9.946	11.168
I		-542	-857	-857	-396
064559	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensio...	12.502	12.884	12.992	12.761
U		12.502	12.884	12.992	12.761
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love		-8	-8	
U			2	2	
I			-10	-10	

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Fagcenter Børn og familie		**22.464**	**28.187**	**28.742**	**24.152**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052823	Døgninstitutioner for børn og unge		5.000	5.000	
U			5.000	5.000	
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064558	Det specialiserede børneområde	22.464	23.187	23.742	24.152
U		22.946	23.187	23.742	24.152
I		-483			
Ledelse, Jura og Kommunikation		**27.160**	**25.173**	**25.536**	**33.983**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	158	189	189	207
U		158	189	189	207
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064240	Fælles formål	193	225	225	197
U		193	225	225	197
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	10.709	11.113	11.113	11.552
U		10.709	11.113	11.113	11.552
064242	Kommissioner, råd og nævn	845	719	790	870
U		894	719	790	973
I		-49			-103
064243	Valg m.v.	1.469	1.064	1.064	2.284
U		1.469	1.064	1.064	2.284
064551	Sekretariat og forvaltninger	14.207	12.365	12.657	12.909
U		16.006	12.365	12.657	21.391
I		-1.799			-8.482
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	177	171	171	141
U		177	171	171	141
065274	Interne forsikringspuljer	-599	-673	-673	5.823
U		-599	-673	-673	5.823
Kultur og Fritid		**6.098**	**6.279**	**6.914**	**6.187**
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064242	Kommissioner, råd og nævn	437	553	907	395
U		437	553	907	395
064551	Sekretariat og forvaltninger	3.619	3.507	3.787	3.658
U		3.619	3.507	3.787	3.658
064862	Turisme	2.042	2.219	2.219	2.134
U		2.042	2.219	2.219	2.134

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Plan, Byg & Miljø		**40.400**	**39.906**	**42.594**	**50.893**
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	29.253	26.394	30.492	37.414
U		30.875	26.901	30.999	37.136
I		-1.622	-507	-507	278
064554	Naturbeskyttelse	1.551	2.338	1.699	1.688
U		1.551	2.338	1.699	1.688
064555	Miljøbeskyttelse	1.770	2.099	1.814	1.835
U		1.770	2.099	1.814	1.835
064556	Byggesagsbehandling	1.287	2.060	1.170	2.847
U		4.195	4.286	4.744	4.707
I		-2.908	-2.227	-3.573	-1.860
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	6.539	6.915	7.318	6.910
U		6.539	6.915	7.318	7.357
I					-448
064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområder		100	100	200
U			100	100	200
Vestsjællands Brandvæsen		**12.952**	**12.982**	**12.982**	**12.995**
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
005895	Redningsberedskab	12.952	12.982	12.982	12.995
U		12.952	12.982	12.982	12.995
Fagcenter Børn, Læring & Uddannelse		**7.103**	**7.340**	**7.737**	**7.207**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052510	Fælles formål	533	549	549	562
U		533	549	549	562
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	6.570	6.791	7.188	6.644
U		6.570	6.791	7.188	6.644
Udvikling					
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064866	Innovation og anvendelse af ny teknologi				
U		190			498
I		-190			-498
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling				
U		1.493			573
I		-1.493			-573

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Sundhed og Myndighed		**18.983**	**29.049**	**29.086**	**18.561**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til		10.000	10.000	
U			10.000	10.000	
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	2.974	1.923	2.000	2.933
U		3.097	1.923	2.000	2.933
I		-123			
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	16.009	17.126	17.086	15.629
U		16.009	17.126	17.086	15.629
Voksenspecialenheden		**3.494**	**11.325**	**11.104**	**2.058**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se...		9.000	9.000	
U			9.000	9.000	
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	3.494	2.325	2.104	2.058
U		3.494	2.325	2.104	2.058
Digitalisering og IT		**42.323**	**42.331**	**47.506**	**42.591**
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	12.106	11.983	15.898	14.082
U		12.106	11.983	15.898	14.082
064552	Fælles IT og telefoni	30.216	30.348	31.609	28.508
U		30.629	30.411	31.672	28.879
I		-413	-63	-63	-370
HR og Personale		**10.922**	**12.526**	**14.611**	**11.425**
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	10.905	12.400	14.591	11.407
U		11.094	12.667	14.858	11.706
I		-189	-267	-267	-299
065270	Løn- og barselspuljer	18	126	20	18
U		18	126	20	18

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Økonomi		**57.230**	**79.062**	**58.260**	**63.178**
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002510	Fælles formål	1.286	1.357	803	1.431
U		1.286	1.357	803	1.431
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...		414	414	
U			414	414	
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	30.411	34.604	33.605	35.265
U		35.070	39.011	38.311	40.381
I		-4.660	-4.407	-4.707	-5.116
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	708			202
U		708			202
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	1.781	1.804	1.804	1.909
U		1.781	1.804	1.804	1.909
065270	Løn- og barselspuljer	1.778	-565	-565	2.508
U		1.778	-565	-565	2.508
065272	Tjenestemandspension	21.267	21.448	22.199	21.862
U		21.267	21.448	22.199	21.862

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2022	(minus angiver nettoindtægt)	412.235
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	397.598
Til rest	(minus angiver merforbrug)	14.637

ØKONOMIUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Indledning

Udvalgets regnskabsresultat er en del af det samlede resultat for Kalundborg Kommune og kan derfor ikke ses alene.

Jobcenter, administration (fællesudgifter og administration m.v.)

Samlet nettoforbrug for området: 46.179.000 kr.

Beskrivelse af området

Jobcentret har ansvaret for at tilrettelægge og gennemføre den aktive beskæftigelsesindsats i Kalundborg Kommune inden for de lovgivningsmæssige rammer og Kalundborg Kommunes arbejdsmarkedspolitiske strategi 2022-2025.

Jobcentrets indsatser retter sig mod 15-17-årige efter grundskolen, ledige og sygemeldte borgere, indvandrere og flygtninge, beskæftigede i støttede job og voksenelevpladser samt virksomheder, og indebærer et tæt samarbejde og dialog med en række interessenter. Det er bl.a. virksomheder, uddannelsesinstitutioner, kommunens enheder, andre eksterne aktører, a-kasser, arbejdsgiver- og faglige organisationer m.fl.

Indsatsen for ledige og sygemeldte borgere omfatter både samtaler, sagsbehandling og aktive tilbud samt indhentning af læge- og speciallægeerklæringer. Indsatsen målrettet virksomhederne fokuserer på rekruttering, opkvalificering/uddannelse samt fastholdelse af sygemeldte medarbejdere, så virksomhederne understøttes i at få adgang til den arbejdskraft, der er behov for. Desuden har jobcentret ansvaret for Rehabiliteringsteamet og dermed de indsatser, der gives i forbindelse med tilkendelse af ressourceforløb, fleksjob eller førtidspension. Jobcentret afholder i denne forbindelse udgifter til den regionale sundhedskoordinator samt Klinisk Funktion.

Endelig er koordineringen af den kommunale ungeindsats (KUI) samt særlig tværkommunal indsats for at styrke og understøtte tiltrækningen af kvalificeret arbejdskraft til den lokale vækst i arbejdspladser, forankret i jobcentret.

Udgifter til Integrationsrådet afholdes under jobcentrets budget.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2022 fra budgetlægningen for 2021 samt pris- og lønfremskrevet i forhold til KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der er et merforbrug på fællesudgifterne på 1,4 mio. kr., der hovedsageligt vedrører merudgifter til lægeerklæringer. På jobcentrets administration er der et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., hvilket primært skyldes udskudte aktiviteter af hensyn til forbruget på servicerammen.

Udvikling og udfordringer

Udviklingen i de administrative udgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats afhænger bl.a. af antallet af borgere, der skal sagsbehandles i jobcentret. En anden vigtig faktor er varigheden på forsørgelse og borgernes afstand fra arbejdsmarkedet, som giver en indikation på, hvor stort et behov, der er for at iværksætte samtaler og tilbud.

Det samlede antal borgere, som jobcentret har kontakt med, svarer til niveauet fra før covid-19. En af de primære grunde til, at antallet ikke er faldet, er, at tilbagetrækningsreformen hvert år har tilført en ekstra halv årgang, som tidligere havde været på enten efterløn eller folkepension. Tilbagetrækningsreformen har i væsentlig grad medvirket til at øge arbejdsstyrken og ikke mindst beskæftigelsen. Men en del af disse seniorer bliver også ledighedsberørte og syge som andre borgere, ligesom nogle slet ikke får kontakt med arbejdsmarkedet. Herudover der sket en udvidelse af arbejdsstyrken og beskæftigelsen som følge af øget brug af udenlandsk arbejdskraft og øget flygtningestrøm fra især Ukraine i 2022. En del af disse er også i kontakt med jobcentret, ligesom flygtninge skal indgå i integrationsprogrammet, uanset om de er i beskæftigelse eller ledige.

Generelt set er antallet af borgere, som er tæt på arbejdsmarkedet, faldet markant i 2022, fordi der har været succes med at få stadig flere borgere i ordinær beskæftigelse. Det har synliggjort, at der er behov for, at den samlede kommune tænker mere koordineret og langsigtet, hvis væksten skal opretholdes på sigt. I 2022 har jobcentret derfor styrket den klassiske virksomhedsservice med en særskilt afdeling, hvis primære fokus er at afdække og generelt servicere virksomhedernes behov i forhold til rekruttering, opkvalificering og fastholdelse. Det handler således om, at der er tilført ekstra ressourcer til at understøtte tiltrækning af kvalificeret arbejdskraft til kommunens virksomheder (vækstdagsordenen). Afdelingen har også fået ansvaret for at styrke den samlede koordinering af initiativer, der findes inden for vidt forskellige fagområder, og som alle bidrager til at øge udbuddet af kvalificeret arbejdskraft, både internt i kommunen og eksternt til nøgleinteressenter. Den beskæftigelsesrettede virksomhedsindsats går således fra primært at skulle tænke i egne borgere som potentiel arbejdskraft til fremadrettet at skulle tiltrække og formidle kvalificeret arbejdskraft på tværs af kommunegrænser, landsdele og landegrænser.

Med nedgangen i ledigheden er der også skabt rum til at opprioritere vejlednings- og beskæftigelsesindsatserne målrettet særligt de unge, samt de målgrupper, som befinder sig i udkanten af arbejdsmarkedet. Stadig flere unge er således i dag i uddannelse eller i job, mens flere borgere i udkanten af arbejdsmarkedet bidrager til arbejdsmarkedet, selvom de fortsat er på forsørgelse. Det gør de bl.a. i form af såkaldte småjob, som indebærer ordinære løntimer, støttede fleksjob og job med løntilskud til førtidspensionister. For disse borgere skal jobcentret løbende følge op og vurdere borgernes helbreds- og arbejdsmæssige udvikling holdt op imod det aftalte antal løntimer.

Antallet af sygemeldte har været kraftigt stigende de senere år, hvorfor det har været nødvendigt at opprioritere området. En del af forklaringen skyldes særlovgivning ifm. covid-19. En af konsekvenserne af covid-19 var, at især kommunerne i Nordvestsjælland blev særligt hårdt ramt på sygedagpengeområdet i vinteren 2021/2022, fordi Østdanmark blev hårdere ramt af smitte end Vestdanmark, og de nordvestsjællandske kommuner er overrepræsenterede inden for de brancher (typisk ufaglært eller og kortuddannet arbejdskraft), hvor der i mindre grad har været mulighed for at begrænse smitten/sygemeldinger via hjemmearbejde. En anden forklaring er de fortsatte efterdønninger efter covid-19, hvor beskæftigelsesindsatsen på landsplan blev suspenderet i en lang periode. Særligt for sygemeldte er det afgørende med en tidlig indsats, hvis de hurtigt skal vende retur til arbejdsmarkedet. En tredje forklaring er, at stigende beskæftigelse alt andet lige også medfører flere sygemeldte borgere. Det gælder i særlig grad for de borgere, der i en årrække har befundet sig i udkanten af arbejdsmarkedet, og som under

højkonjunkturen har opnået ordinære løntimer eller fleksjob. De første tegn på konjunkturskift ses desuden først på sygedagpengeområdet, fordi mange afskedigede sygemelder sig i opsigelsesperioden.

Efter serviceeftersynet af jobcentret er der de seneste år arbejdet målrettet med at blive stadig bedre til at optimere de tilgængelige ressourcer og flytte dem rundt efter de politisk prioriterede behov. Der er også arbejdet med at optimere den strategiske og tværgående tilgang til borgerne/virksomhederne og indsatserne, så ressourcerne anvendes mere fleksibelt, hvor de skaber de bedste effekter i samarbejde med borgere og virksomheder. På samme vis er der fokus på at udnytte de nye muligheder for digitalisering og dataunderstøttelse i indsatserne.

Borgerservice, administration (fællesudgifter og administration m.v.)

Samlet nettoforbrug for området: 23.533.000 kr.

Beskrivelse af området

Borgerservice omfatter borgerbetjening (selv- og medbetjening) og dertil hørende sagsbehandling.

Opgaverne i Borgerservice er borgerrelateret sagsbehandling og økonomi, samt både personlig og telefonisk borgerbetjening. Borgerservice er via kommunens hovedtelefonnummer telefonisk kontaktcenter til de administrative enheder. Borgerservice har desuden pr. 1.11.2022 overtaget receptionsbetjeningen på Rådhuset.

Kalundborg Kommune har en tværgående kontrolgruppe bestående af 2 årsværk fra Borgerservice og 3 årsværk fra Jobcenteret.

Borgerservice har borgerbetjening på 3 fysiske steder: Klosterparkvej 7, Kalundborg Bibliotek og Rådhuset på Holbækvej (reception/kontaktcenter). Desuden er der basisborgerservice på alle biblioteker. På Høng Bibliotek betjenes desuden pas, kørekort og Nem.ID/Mit.ID.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL´s vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Regnskabet udviser et merforbrug på 1,5 mio. kr.

Det er der flere grunde til: Større arbejdsopgaver i Borgerservice samt udefrakommende begivenheder. Det har betydet, at det har været brugt medarbejderressourcer i et omfang, der samtidigt ikke har kunne anvendes til de forudsatte effektiviseringer.

Store dele af merforbruget vedrører implementering af MitID, som har genereret langt flere borgerhenvendelser end forudsat af KL. Mange borgere har svært ved det nye og kommer derfor igen flere gange. Det har betydet et massivt ressourcetræk i Borgerservice.

Antallet af indrejsende til kommunen har været stigende de seneste år, og der var i 2022 en stigning på næsten 100% i forhold til årene før. Stigningen dækker over udenlandske studerende, udenlands arbejdskraft og kommunens andel af flygtninge fra krigen i

Ukraine. Sidstnævnte kategori har der været ansat en medarbejder til at håndtere, men der opleves generelt en stigning i udenlandske borgere, der enten skal studere eller arbejde i Kalundborg Kommune.

Der er indført en ny lov, der betyder at pas ikke længere må sendes direkte hjem til borgerne grundet større fokus på sikkerhed. Det betyder, at alle borgere nu skal møde personligt op på Borgerservice for at afhente deres pas. Det har betydning for antallet af borgerbetjeninger, som er stigende.

Fra 2022 har Digitaliseringsstyrelsen overdraget opgaven til kommunerne med at udstede digitale fuldmagt til borgerne. I 2022 har der været udstedt 97 digitale fuldmagter i Kalundborg Kommune.

Borgerservice har desuden fået overført et merforbrug på 0,6 mio. kr. fra 2021, som ikke blev indhentet i 2022 grundet de mange udefrakommende større opgaver, som er nævnt ovenfor.

Udvikling og udfordringer

I 4. kvartal 2022 er der iværksat et projekt med udgangspunkt i "Brugerrejser" med fokus på borgernes oplevelse af mødet med Borgerservice, biblioteket og receptionen på rådhuset. Brugerrejserne indbefatter også mødet med kommunens hjemmeside og telefoniske tilgængelighed. Projektet skal understøtte, at Borgerservice er godt forberedte til – sammen med biblioteket – at flytte de borgernære opgaver ned i et nyt kulturhus.

Borgerservice, ekskl. Administration

Samlet nettoforbrug for området: 54.657.000 kr.

Beskrivelse af området

Borgerservice har budgetansvar for områderne: Driftssikring, af boligbyggeri, andre sundhedsudgifter, personlige tillæg, boligydelse til pensionister og boligsikring.

Borgerservice vejleder, sagsbehandler samt står for beregning og udbetaling af tilskud efter de lovgivningsmæssige rammer, indenfor de nævnte områder.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL´s vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der er et mindreforbrug på 2,9 mio. kr., der vedrører boligstøtte.

Fagcenter Børn og Familie

Samlet nettoforbrug for området: 24.152.000 kr.

Beskrivelse af området

Området omfatter løn til personale i Børn og Unge afdelingen, familieplejekonsulenter samt øvrige udgifter til administrationen.

Fagcenter Børn og Familie er ved udgangen af 2022 organiseret i nedenstående afdelinger, hvor personaleudgifterne er fordelt på henholdsvis Økonomiudvalgets (konto 6) og Børn og Familieudvalgets (konto 3 og 5) budgetter:

- **Familie og Unge Vejledningen:** Afdelingen udfører opgaver i henhold til Serviceloven og er opdelt i følgende teams:
    - Kontaktpersoner
    - Familiebehandlere
    - Familieplejekonsulenter
    - Psykologer

I denne afdeling er familieplejekonsulenterne aflønnet 25 % på konto 5 og 75 % på konto 6. De øvrige medarbejdere er aflønnet på konto 5.

- **Børn og Unge Afdelingen** udfører opgaver i henhold til Serviceloven og er opdelt i følgende teams:
    - Forebyggelse- og undersøgelsesteamet. Dagtilbudsrådgiverne aflønnes med 50 % på konto 5. Skolesocialrådgiverne aflønnes med 50 % på konto 3.
    - Børneteam
    - Ungeteam
    - Handicapteam.
    - SOS - teamet arbejder efter metoden "Signs of Safety". Deres løn konteres alene på konto 5.

Resten af medarbejdertimerne er konteret på konto 6.

- **Administration**
    - Administrationsteam og staben
    - SSP

I denne afdeling er administrationen og staben konteret på konto 6, og SSP konteret på konto 5.

Ledelsen af centret varetages af 1 Fagcenterchef og 4 afdelingsledere. Der er koordinatorer i de fleste teams, som understøtter fagligheden og er bindeled til ledelsen.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætningerne for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris og lønfremskrevet i h.t. KL´s vejledning.

Der er afsat en Demografipulje på 5,0 mio. kr. til imødegåelse af et eventuelt behov for ekstra ressourcer til at imødegå det demografiske pres på det specialiserede børneområde. Denne pulje bliver administreret af Økonomiudvalget.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Regnskabets resultat udgør et merforbrug på 0,4 mio. kr. Det skyldes, at der i 2022 er der brugt ekstra udgifter på vikardækning til lovfastsatte sagsopgaver for at dække ind for sygdom.

Økonomiudvalget har ikke disponeret Demografipuljen på det specialiserede børneområde anvendt i 2022.

Udvikling og udfordringer

I Fagcenter Børn og Familie er der fokus på inddragende metoder, et højt fagligt niveau i sagsbehandlingen, overholdelse af lovkrav, udvikling og et godt psykisk arbejdsmiljø.

Dette betyder, at medarbejderne kontinuerligt skal tilegne sig ny viden og samtidigt indfri dokumentationskrav og et højt sagsflow. Sagsbehandlingen skal ske i tæt samarbejde med familier og samarbejdspartnere. Hvis dette skal være muligt, er det væsentligt, at krav og ressourcer hænger sammen.

Ledelse, Jura og Kommunikation

Samlet nettoforbrug for området: 33.983.000 kr.

Beskrivelse af området

Ledelse, Jura og Kommunikations (LJK's) budget dækker stabens eget område og Kommunalbestyrelsen og fællesudgifter. Stabens eget område dækker, dels driften af LJK, dels en række projekter og indsatser, som budgetmæssigt ses som selvstændige enheder med egen overførselsadgang. Kommunalbestyrelsen og fælles dækker udgifter til den politiske organisation herunder råd og nævn, tilskud til politiske partier og valg. Desuden indgår fælles udgifter til tinglysning, porto, fællesannoncer, advokatbistand, postscanning samt puljer til arbejdsskader og sikring af kommunens værdier.

Staben:
LJK's eget område dækker driften af stabscentret Ledelse, Jura og Kommunikation herunder personaleudgifter som løn, uddannelse, møder, transport og arrangementer samt abonnementer og tidsskrifter mv. LJK's 20 medarbejdere yder sekretariatsbistand til den politiske organisation, direktionen, diverse råd og nævn samt juridisk bistand til hele organisationen. Derudover understøtter og bidrager LJK til direktionens strategiudvikling og implementering af direktionens strategiske indsatser og indsatsområder. Endvidere understøtter og faciliterer LJK tværgående netværksdannelse i organisationen og bistår med projektledelse, strategiske projekter, udviklingsprojekter og andre større tværgående projekter, hvor flere direktørområder er involveret.

LJK har desuden ansvaret for den centrale kommunikationsopgave og understøtter den tværgående interne og eksterne kommunikation. LJK står desuden for kommunens designlinje og grafiske identitet. LJK har ansvaret for og driften af kommunens hjemmeside og intranet. Herudover har LJK ansvaret for afholdelse af valg, kommunens forsikringer, risikostyring samt ansvar for kommunens hovedpostkasse og scanningsløsninger i forbindelse hermed. Desuden har LJK ansvar for kommunens elektroniske sagshåndteringssystem eDoc (ESDH) og for SAPA – et system, der skaber overblik på tværs af fag- og ESDH-systemer. LJK har endvidere ansvar for opfølgning på kommunens sags- og dokumenthåndteringsstrategi.

I 2019-2021 var der afsat midler til implementering af et nyt ESDH-system i form af midler til lønudgifter mv. til en ESDH-koordinator. Projektet køres i DIGIT-regi og har været ramt af flere forsinkelser. Det nye system eDoc5 blev taget i brug af hele organisationen den 1. november 2021, men systemet er fortsat ikke formelt overgået til drift grundet tekniske problemer. Dette er årsagen til, effektiviseringsgevinsten endnu ikke har kunnet realiseres, og udgifterne til ESDH-koordinator afholdes fortsat ufinansieret af LJK.

I 2021-2022 har der været afsat særskilte midler til afvikling af DM i Skills i 2022 i Høng. Projektlederen var forankret i LJK, og LJK blev i 2022 kompenseret for lønudgiften til projektledelsen.

Kommunalbestyrelse og fællesudgifter:

Budgettet til kommunalbestyrelsen samt råd og nævn dækker udgifter til vederlag, uddannelse, møder, rejser og repræsentation til den politiske organisation samt tilskud til de politiske partier.

Budgettet til fællesudgifter dækker udgifter til valg, tinglysning, porto og fællesannoncer.

Kalundborg Kommune er selvforsikret på arbejdsskadeområdet. Der er oprettet en pulje til dækning af udgifter til arbejdsskader. Puljen skal over en årrække hvile i sig selv.

Med virkning fra 1. januar 2022 er der etableret en risikostyringspulje på 0,3 mio. kr. årligt. Puljen fremkommer som et procenttillæg til forsikringspræmierne. Risikokoordinatoren er finansieret af LJK's budget.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der har i 2022 været et samlet merforbrug på 8,5 mio. kr. Der redegøres i det følgende får årsagerne hertil.

Staben:
Stabens økonomi er sammensat af LJK's egen driftbevilling og en række projekter, som overføres særskilt og dermed ikke indgår i LJK's eget regnskab.

På LJK's egen bevilling har der samlet set været et merforbrug i LJK på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes, at lønudgiften til en ESDH-koordinator fortsat afholdes af LJK.

Projekterne på LJK's budget er følgende (plus er merforbrug):
Knowledge Hub Zealand: 0,4 mio. kr.
BioTEK-Future: -0,6 mio. kr.
Desire; -0,6 mio. kr.
Projekterne har egen overførselsadgang.

Kommunalbestyrelsen (KB) og fællesudgifter:
I 2022 har der været folkeafstemning om forsvarsforbeholdet, og der har været folketingsvalg. Dertil kommer afledte udgifter til kommunalvalget i november 2021. Da der kun har været budgetteret med én afstemning, indebærer dette et merforbrug på 1,2 mio. kr.

Den nye kommunalbestyrelse har i valgperiodens første år særligt høje udgifter til kurser og til udstyr. Kurser, konferencer og mødeaktiviteter har kunnet afvikles stort set upåvirket af Corona-situationen. Dermed er udgifter tilbage på niveauet fra før corona-restriktionerne. Desuden har den nye kommunalbestyrelse konstitueret sig med yderligere et udvalg - Unge og Beskæftigelsesudvalget.

Der er et merforbrug på den fælles advokatpulje, som anvendes til ekstern advokatbistand i sager, hvor borgere eller virksomheder anlægger sag mod kommunen, og hvor kommunens egne jurister ikke har ressourcer til at føre sagen på kommunens vegne. 2022 har været præget af et stort antal sager, hvilket har medført et merforbrug på 0,7 mio. kr.

Der har i år være et merforbrug på arbejdsskader 6,5 mio. kr. Bevillingen til arbejdsskader er vanskeligt styrbar. Bevillingen fastsættes efter forbruget det foregående år, og overskridelse skyldes udbetaling af få store erstatninger for erhvervsevnetab.

Udvikling og udfordringer

Al post, såvel digital som fysisk, leveres digitalt til Kalundborg Kommune gennem en ekstern leverandør. I 2022 viste det sig, at leverandøren til den postløsning, som kommunen

havde købt i forbindelse den nye ESDH-system, ikke kunne levere. Derfor videreføres den nuværende løsning i 2023, samtidigt med at mulighederne for en fremtidig løsning med yderligere digitalisering af den interne postfordeling afdækkes.

I 2022 ansatte Kommunalbestyrelsen en borgerrådgiver. Omkostningerne dækkes af en bevilling fra Bolig- og Planstyrelsen.

Kultur og Fritid

Samlet nettoforbrug for området: 6.187.000 kr.

Beskrivelse af området

Kultur og Fritid omfatter på Økonomiudvalgets område den faglige stab Kultur og Fritid og har bl.a. ansvaret for samdriftsaftale med Visit Vestsjælland og landdistriktsområdet.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætningerne for budgetter er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der har været et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Dette vedrører bl.a. Landdistriktsområdet og lokalråd, som har et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. og kunstregistrering med et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Plan, Byg & Miljø og Udvikling

Samlet nettoforbrug for området: 50.893.000 kr.

Beskrivelse af området

Området omfatter den skattefinansierede del af det tekniske områdes udgifter til lønninger, uddannelse og kurser, kørsel og øvrige personaleudgifter samt opgaver vedrørende internationalt arbejde, EU-projekter, erhvervsfremme, bosætning, klima og energi samt infrastruktur.

Herudover er der udgifter til konsulentbistand i forbindelse med specifikke opgaver, der skal udføres jf. plan-, bygge- og miljølovgivningen og udgifter til det digitale kort som geografisk administrationsgrundlag til brug for den digitale forvaltning. Endvidere har området indtægter fra gebyrer for byggesagsbehandling, miljøtilsyn og miljø- og husdyrgodkendelser.

Team Bæredygtig Udvikling, har i 2022 arbejdet med at understøtte Kalundborg og det tekniske område med udgangspunkt i den 3 dobbelte bundlinje – social, økonomisk og miljømæssig bæredygtig udvikling. Kalundborg Kommunes DK2020 klimahandlingsplan og Udviklingsstrategi har været under udarbejdelse i 2022 – og færdiggøres i 2023.

Budgetgrundlag

Forudsætningerne for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Udvikling og udfordringer

Det tekniske område har i 2022 været opnormeret på grund af ekstraordinære sagsmængder og aktiviteter. Samtidig har der været en udfordring på indtægtsområderne. Der har været ekstraordinære udgifter til indkøb af IT-udstyr og nye IT-programmer. Herudover har der været udgifter til eksterne konsulenter på miljøområdet.

Beredskab

Samlet nettoforbrug for området: 12.995.000 kr.

Beskrivelse af området

Området indeholder betaling til Vestsjællands Brandvæsen.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af det fremsendte budget for Vestsjællands Brandvæsen.

Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse

Samlet nettoforbrug for området: 7.207.000 kr.

Beskrivelse af området

Området omfatter administrative opgaver vedrørende sundhedstjenesten, dagtilbudsområdet, herunder pladsanvisning, folkeskoler, specialskoler, fri- og efterskoler, UU, PPR og politisk betjening. Udgifterne omfatter personaleudgifter samt øvrige udgifter til administration. En del af udgifterne finansieres af dagtilbudsområderne, svarende til 1,8 årsværk.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Administrationsoverhead iflg. takstaftale mellem kommuner
I beregningen af taksterne fastsættes administrationsoverhead til 4 pct. af institutionens samlede nettodriftsomkostninger.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der har været et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., hvilket skyldes vakance.

Sundhed og Myndighed

Samlet nettoforbrug for området: 18.561.000. kr.

Beskrivelse af området

Sundhed og Myndighed omfatter det administrative personale med hovedvægt på myndighedsområdet. Udgifterne omfatter personaleudgifter samt øvrige udgifter til administration.

Arbejdsopgaverne omfatter bl.a.:

- Myndighedsafgørelser vedr. personlig og praktisk hjælp, hjælpemidler m.m.
- Strategisk samarbejde med almen praksis og regionerne (sygehuse)
- Styring af projekter, kampagner og tiltag med henblik på sundhedsfremme og forebyggelse
- Koordinering og samarbejde med eksterne aktører, herunder frivillige foreninger
- Politisk betjening af Ældre- og Sundhedsudvalget
- Udarbejdelse af strategier, politikker og lign.
- Udviklingsindsatser inden for ældre- og sundhedsområdet, herunder evaluering og kvalitetssikring
- Ledelsesinformation og økonomistyring af afdelingens budget og myndighedsbudget
- Sekretariatsopgaver, herunder administration og afregning af en række visiterede indsatser m.v.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget, hvor forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet i henhold til KL's vejledning.

Budgettet skal dække udgifter til løn, uddannelse, transport, møder m.v.

Der er afsat en Demografipulje på 10 mio. kr. til imødegåelse af et eventuelt behov for ekstra ressourcer til opretholdelse af serviceniveauet på hjemmehjælpsområdet. Denne pulje bliver administreret af Økonomiudvalget.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Sundhed og Myndighed udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i 2022, som skyldes vakante stillinger på området.

Demografipuljen på 10 mio. kr., har delvist finansieret merforbruget på 10,5 mio. kr. vedrørende køb af hjemmehjælp og plejehjemspladser på Ældre- og Sundhedsudvalgets område.

Udvikling og udfordringer

Den ændrede ældredemografi mærkes i afdelingen. Der opleves flere henvendelser til blandt andet demenskonsulenterne, som er første indgang for borgere og deres pårørende, som er ramt af demens. Derudover mærkes det i Visitations- og Hjælpemiddelteamet, at der sker en hurtigere udskrivelse af borgere fra sygehusene, hvilket kræver øgede kompetencer samt yderligere samarbejde tværsektorielt. Borgerkategorien, som her håndteres, kan være kompleks.

Voksenspecialenheden

Samlet nettoforbrug for området: 2.058.000 kr.

Beskrivelse af området

Voksenspecialenheden omfatter det administrative personale og indeholder udgifter til løn, uddannelse, konsulentbistand, transport, møder og rejser m.v. Derudover afholder enheden udgifter til lægeerklæringer vedrørende borgernes ansøgninger.

Voksenspecialenheden afgør sager om hjælpeforanstaltninger til fysisk og psykisk handicappede inden for Serviceloven i form af:

- §12 Rådgivning og vejledning - personer med nedsat fysisk og psykisk funktionsevne

- § 84 Aflastning
- § 85 Socialpædagogisk støtte og hjælp
- § 95 Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)
- § 96 Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)
- § 97 Ledsagerordninger
- § 98 Kontaktperson til døvblinde
- § 99 Støtte- og kontaktperson
- § 100 Dækning af nødvendige merudgifter
- § 102 Tilskud til behandling
- § 103 Beskyttet beskæftigelse
- § 104 Aktivitets- og samværstilbud
- § 107 Midlertidige ophold i botilbud
- § 108 Længerevarende ophold i botilbud
- § 109 Kvindekrisecentre
- § 110 Midlertidige ophold i boformer til personer med særlige sociale problemer
- § 124 Magtanvendelse ved voksne
- § 129 Botilbud uden samtykke
- § 130 Forelæggelse af beslutninger uden samtykke
- § 131 Udarbejdelse af indstilling til det sociale nævn
- § 132 Advokatbistand - tvangsforanstaltninger
- § 141 Handleplaner

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget, hvor forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet i henhold til KL's vejledning.

Budgettet for Voksenspecialenheden er efter anvisning fra kommunens revision omlagt, så det overhead (tillæg), der er indeholdt i taksterne for kommunens tilbud på voksenspecialområdet, til finansiering af administration m.v. overføres til konto 6 administration. Overhead beregnes på baggrund af antallet af borgere i kommunens egne tilbud. Derfor er det samlede beløb meget afhængigt af antallet af borgere i kommunens egne tilbud, så det vil være nødvendigt år for år at vurdere, om det harmonerer med det forventede forbrug.

Voksenspecialenhedens udgifter til administration, IT m.v. dækkes derfor ind økonomisk, for så vidt angår de borgere som administreres og sagsbehandles i kommunens egne tilbud.

Der er på området afsat en demografipuljen på 9,0 mio. kr., til imødegåelse af den demografiske udvikling på det specialiserede område. Denne pulje bliver administreret af Økonomiudvalget.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Voksenspecialenheden budget og forbrug er i balance i 2022.

Økonomiudvalget har ikke disponeret Demografipuljen på det specialiserede voksenområde anvendt i 2022. Kommunalbestyrelsen besluttede ved budgetaftalen for 2023 ved hensigtserklæring H7, at det oparbejdede merforbrug på voksen-/handicapområdet nulstilles i forbindelse med overførselssagen i foråret 2023.

Udvikling og udfordringer

Voksenspecialenheden er generelt udfordret af, at Kalundborg Kommune geografisk og trafikalt er placeret således, at hvervning af nye medarbejdere er vanskeligt.

Digitalisering og IT

Samlet nettoforbrug for området: 42.591.000 kr.

Beskrivelse af området

Digitalisering og IT er en stabsfunktion, hvis ansvarsområder er at fremme digitaliseringen i kommunens mange forretningsområder samt sikre, at IT-infrastruktur og -arkitektur er driftssikker for organisationen og lever op til de sikkerhedsmæssige krav. Ansvaret dækker ikke kun den daglige drift og eventuel fejlsøgning, men også fremadrettet at sikre at driften har den bedste og mest fleksible opbygning for hele organisationen.

Digitalisering og IT

- understøtter og rådgiver organisationen ved indkøb og implementering af nye IT-systemer samt IT-udstyr,
- understøtter organisationen i implementering af digitaliseringstiltag og sikrer, at der tænkes helhedsorienteret på tværs af fagområder
- har ansvaret for IT-sikkerheden i IT-driftsmiljøet og sikrer, at Kalundborg Kommune lever op til de konstant stigende sikkerhedskrav
- understøtter og rådgiver organisationen i de krav, der stilles i databeskyttelsesforordningen (GDPR)
- understøtter, udvikler og supporterer Office365-platform, som giver en mere fleksibel platform for organisationen (arbejde i skyen)
- understøtter organisationen i brugen af Teams telefoni, online møder og implementering af dette
- deltager i tværgående projekter ift. implementering af IT-systemer med fokus på optimal udnyttelse af teknologien, herunder også fællesprojekter i DIGIT
- deltager aktivt i digitaliseringsforeningen (DIGIT) med 10 andre kommuner om fælles digitaliseringstiltag, fælles udbud af IT-løsninger på velfærdsområder m.m., samt bedre udnyttelse af systemer og ressourcer

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget opdelt i et fælles IT-budget gældende for hele Kalundborg Kommunes organisation samt Digitalisering og IT's driftsbudget.

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

<u>Det fælles IT-budget</u>

I 2022 har det fælles IT-budget samlet set haft et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. som primært skyldes udsættelse af projekterne med etablering af nyt fysisk serverrum, samt udsættelse af fakturering fra leverandører på indkøb af sikkerheds- og netværksudstyr grundet manglende leveringsmuligheder.

Digitalisering og IT's budget
I 2022 har Digitalisering og IT haft et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., som primært skyldes overførsel af lønmidler til RPA (frigivet bevilling fra effektiviseringspulje) til dækning af lønomkostning fra oktober 2022 til oktober 2023.

Udvikling og udfordringer

Digitalisering skal være en naturlig del af det daglige arbejde og betjening af borgere og virksomheder. Det er vigtigt, at processen tager udgangspunkt i borgernes og virksomhedernes behov, og at den udføres i samarbejde og dialog med disse parter for at sikre størst mulige gevinster, både kvalitative og kvantitative.

Ledere og medarbejdere skal være med til at skabe forandringer med udgangspunkt i digitalisering for at skabe effektive og smartere arbejdsgange på tværs og i de enkelte enheder. Ledere og medarbejdere skal have større kendskab til teknologi, som helt eller delvist kan afskaffe analoge processer (RPA).

Kalundborg Kommune har årligt flere implementeringer af IT-systemer, enten på det enkelte fagområde eller på tværs af hele organisationen. Det kræver et stort ressourcemæssigt træk i organisationen at implementere disse systemer. Det gør sig gældende både i Digitalisering og IT og i fagområderne. Det er nødvendigt med øget fokus på projekter og organiseringen omkring disse. Det "rette hold" skaber succesfulde projekter.

Der stilles i højere og højere grad stigende krav til IT-sikkerheden. Dette betyder øgede omkostninger samt et stort ressourcetræk på særligt IT-driftskonsulenter og Informationssikkerhedskoordinator, som skal sikre miljøet, samtidigt med at miljøet skal udvikles og driftes, så Kalundborg Kommune i videst muligt omfang er på forkant med de krav, der stilles.

Databeskyttelsesforordningen involverer i høj grad Digitalisering og IT i forhold til at sikre, at systemerne kan understøtte sagsbehandlerne bedst muligt og minimere muligheden for menneskelige fejl. Det er nødvendigt, at ledere prioriterer, at medarbejderne fortsat uddannes for at sikre, at behandling af data sker i henhold til forordningens krav.

Det stigende behov for udbygning og vedligeholdelse af IT-sikkerheden i IT-infrastrukturen smitter også af på omkostningerne til software, herunder specielt Microsoft suiten og andet sikkerhedssoftware. Microsoft har varslet prisstigninger på op mod 25% på Office pakken og de tilhørende sikkerhedsprodukter. Derudover stiger omkostningerne også yderligere til andet nødvendigt sikkerhedssoftware. Der skal derfor forventes forøgede omkostninger i årene fremover.

HR og Personale

Samlet nettoforbrug for området: 11.425.000 kr.

Beskrivelse af området

HR & Personales budget opdeles i stabens eget område og i områder, der dækker over fælles udgifter for hele administrationen.

HR & Personales eget område dækker udgifter til lønninger, uddannelse, møder, rejser og repræsentation for personale i HR & Personale.

Udgifter til kommunens kontorelever er budgetlagt under HR & Personale. Kalundborg Kommune har normalt 8 elever ansat, ultimo 2022 var der 7 elever ansat. Det forventes, at der i 2023 igen vil være ansat 8 elever.

Regnskab for tværgående uddannelse dækker udgifter til kommunom, diplom, master, meduddannelse, arbejdsmiljøuddannelse, lederuddannelse, generel tværgående kompetenceudvikling, indsatsmidler til at nedbringe sygefravær samt driftsudgifter til en række tværgående IT-systemer/HR-systemer.

Under HR & Personale ligger også øvrige personaleudgifter, herunder bl.a. udgifter til sundhedsordningen for personalet. Sundhedsordningens budget dækker bl.a. udgifter i forbindelse med aktivitetsdagen, der afvikles i samarbejde med DGI, med Kalundborg Kommune, Move On (bevægelses- og aktivitetskoncept), Kalundborg stafetten, pulje til sundhedsfremmende aktiviteter samt evt. andre sundhedsmæssige tiltag.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet iht. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der er et samlet mindre forbrug på kr. 3,2 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører primært puljerne kompetenceudvikling, lederuddannelse, seniorordning, Akut, kontorelever samt HR og Personales eget budget. I forhold til puljen vedrørende Sundhedsordning der et merforbrug på kr. 0,3 mio. kr., som er indregnet i ovenstående samlede mindreforbrug. Mindreforbruget af midler i puljerne kompetenceudvikling og lederuddannelse skyldes, at der i 2022 ikke har været samme uddannelsesaktivitet som forventet.

Mindreforbruget i puljen kontorelever skyldes blandt andet, at en række planlagte aktiviteter for kontorelever og elevansvarlige ikke er gennemført bl.a. pga. travlhed efter Covid-19 og valg i 2022, samt at der i 2022 ikke har været ansat 8 elever hele året.

Mindreforbruget af midler på pulje vedr. seniorordning skyldes, at der ikke har været den forventede søgning til puljen i 2022. Det er en fortsættelse af en flerårig tendens, hvor der i 2021 blev besluttet en ændring i målgruppen, så flere kunne komme i betragtning, ligesom der blev iværksat en informationskampagne om ordningen. Det har i 2022 ikke medført markant flere ansøgninger til seniorpuljen.

Mindreforbrug på HR & Personales eget budget skyldes langt overvejende, vakante stillinger.

Økonomistaben

Samlet nettoforbrug for området: 63.178.000 kr.

Beskrivelse af området

Økonomistabens budget kan opdeles i stabens eget område, i områder, der dækker over fælles udgifter for hele administrationen (inkl. direktionen) og i direktionens fokusområder og effektiviseringsforslag.

Økonomistabens eget område vedrører udgifter til lønninger, uddannelse, møder, rejser og repræsentation for personale i Økonomistaben, samt abonnementer og tidsskrifter. Under Økonomistabens eget område ligger også indtægter fra boligadministration, assistance til daginstitutionsområder, Feriefonden, Kalundborg Havn og Esbernhus, Vestsjællands Brandvæsen m.fl.

Økonomistaben er organiseret i tre teams:

- Team Løn, Ejendomsskat og Opkrævning, der varetager opgaver vedrørende beregning og udbetaling af løn, ferieadministration, ansættelsesbreve, opkrævning samt ejendomsskat.
- Team Udbud og Bolig, der varetager opgaver i forhold til udbud og indkøbsaftaler og herunder udbud og tilsyn med rengøringsområdet, boligudlejning samt tilsynsopgaver med boligselskaber. Desuden forestår teamet Økonomistabens digitaliseringsprojekter.
- Økonomikonsulentteamet, der forestår budgetlægning, budgetopfølgning, udarbejdelse af regnskab samt økonomistyring og controlling. Ligeledes varetages kapitalpleje, bank, rekvirerede opgaver, betalingsformidling, drift af økonomisystem samt analyseopgaver.

Regnskabet for fællesindtægter og –udgifter for hele administrationen indeholder bl.a. administrative indtægter ved renovationsordningen, indtægter fra opkrævninger via ejendomsskattebillet, rykkergebyrer, fælles udgifter til kontorhold, konsulentydelser, revision, drift og vedligehold af biler i administrationen samt bidrag til Kommunernes Landsforening.

Direktionens regnskab kan deles op i personaleudgifter til lønninger, møder, rejser og repræsentation og i puljer til Direktionens og Økonomiudvalgets rådighed, bl.a. til konsulentbistand, efteruddannelse, arbejdet med effektiviseringer m.v.

Lønpuljer til barsel, langtidssygdom og fleksjob for den samlede organisation er budgetlagt og fordeles fra fællesudgifterne. Det tilsvarende gælder for tjenestemandspensioner.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Tillægsbevillinger og omplaceringer

I forbindelse med budgetopfølgningen i oktober 2022 blev 20,0 mio. kr., der var afsat til imødegåelse af sanktioner, tilført kassen. Samtidig blev der under fællesudgifter, bevilget 63,6 mio. kr. til "Tekniske" tillægsbevillinger til udvalg med forventet merforbrug, med henblik på overholdelse af udvalgets bevillingsramme.

I løbet af året er der via besparelser fra ophørte tjenestemænd givet tillægsbevillinger til området for tjenestemandspensioner under fællesudgifterne.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Samlet set er der på Økonomi eksklusive budgetpuljerne vedrørende tekniske tillægsbevillinger et merforbrug på 4,9 mio. kr. På Økonomistaben er der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., mens der på fællesudgifterne er et merforbrug på 2,9 mio. kr. og på Direktionens fokusområder et merforbrug på 2,3 mio. kr.

Merforbruget på Fællesudgifterne skyldes blandt andet, at der på kommunens interne puljer til godtgørelse ved barsel, langtidssygdom og fleksjobansættelser i 2022 er et merforbrug på 2,9 mio. kr. Desuden er der på Direktionen pulje et merforbrug på 1,5 mio. kr.

På fokusområderne er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende projektet fra "Leje til Eje", som er finansieret og afvikles i perioden frem til 2023 samt et restbeløb på 2,3 mio. kr. på digitaliseringsprojektet, som forventes overført til 2023.

Økonomiudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Økonomiudvalg		**-3.650.302**	**-3.769.326**	**-3.745.980**	**-3.747.487**
Økonomi		**-3.650.302**	**-3.769.326**	**-3.745.980**	**-3.747.487**
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	837			2
I		837			2
072208	Realkreditobligationer	-930			-710
I		-930			-710
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-529	-400	-400	-621
I		-529	-400	-400	-621
072815	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	53			
I		53			
073220	Pantebreve	-61			-50
I		-61			-50
073221	Aktier og andelsbeviser m.v.	-827			-567
I		-827			-567
073223	Udlån til beboerindskud	-43	-30	-30	-76
I		-43	-30	-30	-76
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-25	-250	-250	-57
U		-25	-250	-250	-57
073535	Andre forsyningsvirksomheder	-82	100	100	99
I		-82	100	100	99
075152	Anden gæld				
U					
075256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	245	400	400	278
U		245	400	400	278
075563	Selvejende institutioner med overenskomst	7	8	8	6
U		7	8	8	6
075568	Realkredit	38	37	37	37
U		38	37	37	37
075570	Kommunekreditforeningen	3.815	2.753	2.753	3.490
U		3.815	2.753	2.753	3.490

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
075573	Lønmodtagernes Feriemidler	1.316			1
U		1.316			1
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	121			337
U		121			337
075879	Garantiprovision	-4.499	-3.700	-3.700	-3.658
U		-4.499	-3.700	-3.700	-3.658
076280	Udligning og generelle tilskud	-1.074.564	-1.081.004	-1.056.476	-1.056.516
U		55.032	62.280	62.280	62.280
I		-1.129.596	-1.143.284	-1.118.756	-1.118.796
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	4.248	4.452	4.452	4.452
U		4.248	4.452	4.452	4.452
076282	Kommunale bidrag til regionerne	5.460	5.567	5.567	5.568
U		5.460	5.567	5.567	5.568
076286	Særlige tilskud	-115.128	-170.247	-171.819	-171.744
I		-115.128	-170.247	-171.819	-171.744
076587	Refusion af købsmoms	417	500	500	-694
U		417	500	500	-694
076890	Kommunal indkomstskat	-2.009.969	-2.052.975	-2.052.975	-2.053.748
I		-2.009.969	-2.052.975	-2.052.975	-2.053.748
076892	Selskabsskat	-172.855	-211.463	-211.463	-211.463
I		-172.855	-211.463	-211.463	-211.463
076893	Anden skat pålignet visse indkomster	-23.865	-1.096	-1.096	-1.096
I		-23.865	-1.096	-1.096	-1.096
076894	Grundskyld	-262.961	-261.572	-261.182	-260.187
I		-262.961	-261.572	-261.182	-260.187
076895	Anden skat på fast ejendom	-520	-406	-406	-570
I		-520	-406	-406	-570

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2022	(minus angiver nettoindtægt)	-3.745.980
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	-3.747.487
Til rest	(minus angiver merforbrug)	1.507

ØKONOMIUDVALGET - FINANSIERING

BEMÆRKNINGER

Finansiering

Samlet nettoforbrug for området: -3.747.487.000 kr.

Beskrivelse af området

Under finansiering registreres renter, tilskud, udligning og skatter.

Renter m.v.

Renter m.v. i 1.000 kr.	2019	2020	2021	2022
Renteindtægter	-5.377	-2.517	-2.416	-2.081
Renteudgifter	6.333	6.270	6.229	3.913
Garantiprovision	-95	-4.242	-4.499	-3.658
Kursgevinst /-tab	1.632	1.456	121	337
Renter m.v. i alt:	**2.493**	**967**	**-564**	**-1.488**

Samlet er der i renteindtægter modtaget 2,1 mio. kr. Indtægterne kommer fra renter af obligationer, pantebreve samt indtægter fra tilgodehavender hos borgere.

Regnskabet viser en samlet renteudgift til ældreboliger, færgeinvesteringer samt kommunale lån på 3,9 mio.kr.

Der er i alt modtaget 3,7 mio. kr. i garantiprovision.

I kursgevinst/-tab på værdipapirer har der været et tab på 0,3 mio.kr.

Udligning og tilskud

Udligning og tilskud i 1.000 kr.	2019	2020	2021	2022
Udligning og tilskud	-761.184	-790.620	-1.074.564	-1.056.516
Udligning vedr. udlændinge	11.316	13.488	4.248	4.452
Bidrag til regionerne	5.352	5.448	5.460	5.568
Særlige tilskud	-168.216	-229.251	-115.128	-171.744
Udligning og tilskud i alt:	**-912.732**	**-1.000.935**	**-1.179.984**	**-1.218.240**

I tilskud og udligning er der samlet modtaget 1.218,2 mio. kr. Disse tilskud/udligninger dækker kommunal udligning, statstilskud, efterregulering, udligning vedr. udlændinge samt særlige tilskud. Samlet set er der modtaget 38,3 mio. kr. mere i udligning og tilskud i 2022 end i 2021.

Merindtægten skyldes, at Kalundborg Kommune i 2022 har modtaget 56,6 mio. kr. mere i særtilskud sammenlignet med 2021. Det vedrører blandt andet det særlige overgangstilskud, der blev indført i forbindelse med udligningsreformen. I 2021 var det et negativt tilskud på 65,2 mio. kr., mens tilskuddet i 2022 er på 31,1 mio. kr.

Desuden er der i 2022 modtaget et nyt tilskud vedrørende skattenedsættelse fra 2021 til 2022. Tilskuddet er på 15,3 mio. kr. i 2022.

I 2022 har kommunen modtaget et særtilskud til fordrevne fra Ukraine. Tilskuddet skal dække kommunernes nettomerudgifter i forbindelse med modtagelse og håndtering af fordrevne fra Ukraine. Kompensationen vedrører udgifter, der er afholdt til og med den 30. april 2022, og udgør 1,9 mio. kr.

I særlige tilskud er der i 2022 modtaget (i 1.000 kr.):

Tilskud som Ø-kommune	-12.132
Bedre kvalitet i dagplejen	-4.116
Tilskud til ældreområdet	-7.812
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-10.464
Tilskud til styrkelse af likviditeten	-26.016
Kollektiv modregning for skattestigning	84
Individuelt tilskud til skatteændring 2018-2019	-4.428
Individuelt tilskud til skatteændring 2020-2021 (udligningsreform)	-29.652
Individuelt tilskud til skatteændring 2021-2022 (udligningsreform)	-15.276
Overgangstilskud vedr. uddannelsesstatistikken	-36.492
Tilskud til fordrevne fra Ukraine	-1.884
Overgangstilskud vedr. udligningsreform	31.104
Tilskud til kommuner med høj udvikling i ledigheden	312
Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner	-42.972
Tilskud til værdig ældrepleje	-10.956
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-1.044
Særlige tilskud i alt	**-171.744**

Skatter

Skatter i 1.000 kr.	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Indkomstskat forskudsbeløb	-2.010.310	-2.036.589	-2.009.969	-2.053.748
Selskabsskat	-152.679	-206.577	-172.855	-211.463
Dødsbo- og forskerskat	-510	-306	-23.865	-1.096
Ejendomsskat	-240.557	-250.805	-262.961	-260.187
Dækningsafgift	-739	-570	-520	-570
Skatter i alt:	**-2.404.794**	**-2.494.848**	**-2.470.170**	**-2.527.064**

I skatter er der indkommet 2.527,1 mio. kr. Det er kommunal indkomstskat, selskabsskat, ejendomsskat og dækningsafgifter.

Afregning af selskabsskat sker på baggrund af det faktiske regnskabsresultat tre år tidligere, og i 2022 er der afregnet selskabsskat for 2019. Kalundborg Kommune modtog i 2022 211,5 mio. kr. i selskabsskat.

Dækningsafgift på erhvervsejendomme blev i forbindelse med budget 2017 afskaffet. Der betales dog stadig dækningsafgift for offentlige ejendomme, som er fritaget for grundskyld.

Ved budgetvedtagelsen blev der valgt statsgaranti.

Udskrivningsprocenten blev fastsat til 24,2 for indkomstskatten og 1,01 til kirkeskatten. Grundskyldspromillen blev fastsat til 34,0.

Teknik- og Miljøudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Teknik- og Miljøudvalget		**176.077**	**172.633**	**178.630**	**176.409**
Vej, Ejendom & Affald, ekskl. brugerfin.		**113.212**	**112.763**	**102.600**	**118.830**
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002202	Boligformål	3	319	235	624
U		3	317	235	624
I			2		
002203	Erhvervsformål	141	189	158	201
U		141	189	158	201
002205	Ubestemte formål	95	276	331	559
U		403	419	436	757
I		-308	-143	-105	-198
002510	Fælles formål	5.114	-5.784	-7.150	5.659
U		5.154	-5.757	-7.120	5.685
I		-40	-27	-30	-26
002511	Beboelse	52	137	133	483
U		1.249	464	460	744
I		-1.197	-327	-327	-261
002513	Andre faste ejendomme	1.054	1.016	1.461	2.216
U		3.689	3.935	4.061	4.730
I		-2.636	-2.919	-2.600	-2.514
002518	Driftssikring af boligbyggeri	274	191	212	163
U		402	308	332	287
I		-128	-117	-120	-124
002519	Ældreboliger	-5.770	-6.373	-6.373	-6.639
U		9.894	9.674	9.674	9.939
I		-15.664	-16.047	-16.047	-16.578
002820	Grønne områder og naturpladser	9.238	10.533	9.503	9.778
U		9.641	10.821	9.803	10.089
I		-403	-288	-300	-311
003235	Andre fritidsfaciliteter	249	438	316	315
U		249	438	316	315

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
003853	Skove	9		150	1
U		9		150	1
003854	Sandflugt		26	25	2
U			26	25	2
004871	Vedligeholdelse af vandløb				14
U					14
02	Transport og infrastruktur				
022201	Fælles formål	2.038	-1	-2.355	3.446
U		2.038	-1	-2.355	3.446
022203	Arbejder for fremmed regning	-3.243	-1.636	-1.636	-3.128
U		1.941	8.542	8.542	891
I		-5.184	-10.178	-10.178	-4.020
022205	Driftsbygninger og -pladser	1.178	1.869	1.896	921
U		1.178	1.869	1.896	921
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	16.538	17.896	15.524	17.191
U		16.538	17.896	15.524	17.191
022812	Belægninger m.v.	3.059	3.304	5.465	4.690
U		3.059	3.304	5.465	4.690
022814	Vintertjeneste	15.244	11.471	11.471	11.628
U		15.244	11.471	11.471	11.628
023233	Færgedrift			3	
U				3	
023234	Lufthavne	64	71	64	87
U		95	104	94	119
I		-30	-32	-30	-32
023540	Havne	198	35	35	72
U		198	35	35	72
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	23.412	27.709	23.843	21.533
U		23.412	27.709	23.843	21.533
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	5			33
U		5			33
032205	Skolefritidsordninger	533	440	216	228
U		533	440	216	228
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti...	2.236	2.031	2.118	2.256
U		2.236	2.031	2.118	2.256
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	55	9	5	35
U		55	9	5	35

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	13.803	21.802	21.303	19.950
U		13.803	21.802	21.303	19.974
I					-25
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov				13
U					13
033250	Folkebiblioteker	298	615	591	434
U		298	615	591	434
033560	Museer				
U					
033563	Musikarrangementer	359	388	393	454
U		359	388	393	454
033564	Andre kulturelle opgaver	301	346	285	274
U		301	346	285	274
033876	Ungdomsskolevirksomhed	712	795	736	928
U		712	795	736	928
04	Sundhedsområdet				
046285	Kommunal tandpleje	225	460	386	249
U		225	460	386	249
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	5.806	4.482	4.227	5.045
U		5.806	4.482	4.227	5.045
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds...	33		16	45
U		33		16	45
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	33	121	63	49
U		33	121	63	49
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	236	297	201	159
U		236	297	201	159
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	132	121	81	125
U		132	121	81	125
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	976	770	774	960
U		976	770	774	960
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	7.972	8.391	8.059	7.345
U		7.972	8.391	8.059	7.345
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	332	321	378	121
U		332	321	378	121
053841	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t...				
U					
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	150	146	140	197
U		150	146	140	197

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	260	682	552	138
U		260	682	552	138
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...	887	1.017	911	752
U		887	1.017	911	752
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	957	1.115	1.068	1.144
U		957	1.115	1.068	1.144
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	149	57	87	164
U		149	57	87	164
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro...	290		98	495
U		290		98	495
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	355	135	108	341
U		355	135	108	341
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål				
U					
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064550	Administrationsbygninger	7.172	6.538	6.495	7.080
U		7.354	6.748	6.495	7.080
I		-181	-211		
Vej, Ejendom & Affald, brugerfinansieret		**6.413**	**4.691**	**4.092**	**-5.279**
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
005593	Diverse udgifter og indtægter	-924	-460	-460	-2.891
U		4.914	5.664	5.664	3.266
I		-5.838	-6.124	-6.124	-6.157
01	Forsyningsvirksomheder m.v.				
013860	Generel administration (kun husholdninger)	-673	267	-1.103	-1.132
U		3.572	4.452	4.129	4.328
I		-4.245	-4.185	-5.232	-5.460
013861	Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald -...	12.338	9.742	11.900	6.901
U		32.998	30.240	37.524	33.530
I		-20.660	-20.499	-25.623	-26.630
013862	Ordninger for storskrald og haveaffald	-89	-203	-260	-254
U		402	262	321	360
I		-490	-465	-581	-614
013863	Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage-	997	-392	-565	657
U		12.402	10.025	12.456	14.460
I		-11.405	-10.417	-13.021	-13.803
013864	Ordninger for farligt affald	-574	201	250	-283
U		158	631	788	637
I		-731	-430	-538	-921

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
013865	Genbrugsstationer	-1.194	-3.197	-4.076	-2.959
U		24.119	22.023	27.448	30.850
I		-25.313	-25.219	-31.524	-33.809
013866	Øvrige ordninger og anlæg, herunder konkrete anvisninger af	-3.469	-1.267	-1.595	-5.317
U		1.348	3.521	4.390	872
I		-4.817	-4.788	-5.985	-6.190
Plan, Byg og Miljø		**56.452**	**55.179**	**56.964**	**62.858**
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002515	Byfornyelse	345	389	389	348
U		345	389	389	348
002820	Grønne områder og naturpladser	999	766	766	1.028
U		1.014	766	766	1.088
I		-15			-60
004870	Fælles formål	310	347	347	315
U		310	347	347	315
004871	Vedligeholdelse af vandløb	2.716	1.693	2.564	2.782
U		2.835	1.693	2.564	2.782
I		-119			
005280	Fælles formål	405	198	198	316
U		405	198	198	316
005285	Bærbare batterier	259	320	320	330
U		259	320	320	330
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.696	1.336	2.066	1.922
U		1.696	1.336	2.066	1.922
02	Transport og infrastruktur				
023231	Busdrift	36.757	37.034	37.070	38.805
U		36.757	37.034	37.070	38.805
023233	Færgedrift	11.952	11.673	11.049	15.088
U		23.011	21.008	20.384	24.936
I		-11.059	-9.335	-9.335	-9.848
023540	Havne	1.013	1.423	2.194	1.923
U		3.860	4.082	4.953	5.036
I		-2.846	-2.659	-2.759	-3.113
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområder				
U		91			
I		-91			

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Økonomi				**14.974**	
01	Forsyningsvirksomheder m.v.				
013860	Generel administration (kun husholdninger)			14.974	
U				14.974	

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2022	(minus angiver nettoindtægt)	178.630
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	176.409
Til rest	(minus angiver merforbrug)	2.221

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEMÆRKNINGER

INDLEDNING

Udvalgets regnskabsresultat er en del af det samlede resultat for Kalundborg Kommune og kan derfor ikke ses alene.

Vej, Ejendom og Affald, excl. brugerfinansierede områder

Samlet nettoforbrug for området: 118.830.000 kr.

VEJE OG GRØNNE OMRÅDER

Samlet nettoforbrug for Vej & Park 43,01 mio. kr.

Beskrivelse af området

Grønne områder og naturpladser:
Drift og vedligeholdelse af 1.200 plejeplaner er fordelt på 150 ha bestående af grønne arealer, parkanlæg, legepladser, fortidsminder, § 3 områder (beskyttede områder efter naturbeskyttelsesloven) og strande.

Skove og grønne områder:
Drift og vedligeholdelse af 9 skovområder, samt bynære rekreative naturområder.
I de senere år har der ikke været en aktiv drift og vedligeholdelse af skovene, heller ikke i 2022. I 2022 er der udført en række tiltag efter plejeplanen for Møllebakken. Der er udført pilotprojekt på Værslevstien i forhold til renovering af belægningen.

Vejvedligeholdelse:
Drift og vedligeholdelse af offentlige veje, fortove og stier, herunder reparation af belægninger, vejbelysning, trafiksikkerhed, vejskilte, tømning af vejbrønde, gadefejning og vejafvanding.

Gravetilsyn:
I 2022 er Kalundborg Kommune påbegyndt et aktivt gravtilsyn for at sikre kommunen vejkapital. Gravetilsynet er i tæt dialog med ledningsejerne og deres entreprenører.

Der betales vejafvandingsbidrag til Kalundborg Forsyning og Sejerø Spildevandslaug. Det er besluttet at vejafvandingsbidraget skal gå fra 8% til 4% i 2023.

Der har i 2022 i lighed med de foregående år været store driftsudgifter til det kommunale vejafvandingsområde. Der er gennem året lavet et stort omfang af vejreparationer og flere store vejafvandingssager i landzonen.

Vintertjeneste:
Kontoen omfatter kommunens udgifter i forbindelse med udførelse af glatførebekæmpelse, snerydning og saltindkøb. En stor del af udgifterne er faste, og selvom der ikke falder sne, er der væsentlige udgifter til saltning, især når vejtemperaturen svinger omkring frysepunktet.

I 2022 har det været en normal vinter.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Det samlede område viser et merforbrug på 1,05 mio. kr., som består af et merforbrug på 0,16 mio. kr. på vintertjenesten, et merforbrug på vejafvandingsbidrag på 1,00 mio. kr. og et mindreforbrug på øvrige områder på 0,11 mio. kr.
Serviceniveauet på ikke kontraktbundne opgaver har for både veje og grønne områder været reduceret i 2022, idet der er brugt 1,7 mio. kr. til afholdelse af Tour de Storebælt og Tour de France.

Der er ikke overførsel mellem regnskabsårene på vintertjeneste og vejafvandingsbidrag til Kalundborg Forsyning og Sejerø Spildevandslaug.

Udvikling og udfordringer

Der har i 2022 været fokus på reparation af belægninger og vejafvanding. Det er en udfordring, at vejene bliver påvirket af klimaet og at der er et efterslæb på vedligeholdelse af vejafvandingssystemerne i form af brønde, dræn og grøfter.
Kalundborg kommune har vejadministrationssystemet RoSy. Det er en udfordring for driften af området, at der ikke er et opdateret datagrundlag og at ca. 1/3 af vejnettet ikke er udmatrikuleret.
I de kommende år vil kommunen skulle levere data til cpr-system for veje og hertil har kommunen ikke det nødvendige grundlag. Udmatrikulering foregår ad hoc i forbindelse med anlægsprojekter.
Et øget fokus på vejens rabatter vil blive afprøvet i 2023 i forsøg på at investerer mere i forebyggelse end i reparationer for derved at mindske udgifterne til reparation af vejbelægningen.

Området har i 2022 modtaget 3650 henvendelser over Giv et Praj, hvilket er en stigning på 40 % i forhold til 2021. Samlet er der i 2022 oprettet 1122 opgaver i DriftWeb til Entreprenørservice, hvilket er en stigning i forhold til 2021 hvor tallet var 1026.
I 2022 vil der fortsat være et fokus på vejtilsyn og udvikling af digitale løsninger til at supplere dette arbejdsområde.
Der vil fortsat være fokus på at fastholde og udbygge samarbejdet Projekt Rammebestillinger mellem Entreprenørservice og Vej og Park i 2023. I 2022 er det sat i drift for vejafvandingsområdet og delvist implementeret for en række af de øvrige fagområder.

Administrationssystemet Vinterman har styrket og effektiviseret driften af vintertjeneste. I 2023 færdiggøres det igangsatte udbud på området.

EJENDOMME

Beskrivelse af området

Ejendomsområdets indsatser tager udgangspunkt i et drifts- og anlægsbudget. På driftsbudgettet løses en lang række forskellige opgaver vedrørende vedligehold af de kommunale bygninger samt tekniske og faste installationer. Derudover afholdes en række forbrugsudgifter, pedeltjeneste, serviceaftaler mv.

På anlægsbudgettet løses ligeledes en række opgaver vedrørende udvendigt vedligehold og tekniske installationer. Anlægsbudgettet anvendes fortrinsvis til de mere planlagte og prioriterede

opgaver ud fra ejendomsområdets registreringer og indgående kendskab til den kommunale bygningsmasse.

Endelig arbejdes der med konkrete anlægsprojekter, der har deres egen anlægsbevilling.

I budgetaftalen 2023-2026 er der afsat i alt 75 mio. kr. til ekstraordinær vedligeholdelse til at mindske efterslæbet på bygningsmassen. Midlerne er øremærket velfærdsbygninger.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Området viser et merforbrug på -11,8 mio. kr. Merforbruget er genereret på generelt to budgetposter. Vedligeholdelse og energi. Forventningen til 2022 var, at forbruget til vedligeholdelse kunne holdes nede ved at begrænse opgaverne til de akutte opgaver og nødvendig service på anlæg. Det viste sig, at bl.a. stigende håndværker- og energipriser samt alder og efterslæb på bygningsmassen medfører stadig flere akutte opgaver samtidig med, at service af tekniske anlæg er stigende. Det har været muligt at holde vedligeholdelsen på forventningen til det normerede, men ikke til et reduceret budget på baggrund af resultatet fra 2021.
Udviklingen i energipriserne i 2022 har været kraftigt stigende. Det har især betydet stigninger i udgifterne til varme og el. I alt er der her brugt 6,4 mio. kr. mere end budgetteret. I efteråret 2022 blev der skruet ned for varmen i de kommunale ejendomme med undtagelse af vuggestuer og plejecentre. Det har bremset merforbruget op i en vis grad i den sidste del af året.

Udvikling og udfordringer

Vedligeholdelsen af kommunens ejendomme har i 2022 været medvirkende til merforbruget. Der er arbejdet målrettet med ejendomsporteføljen de seneste år. Bygningsmassen er dog fortsat præget af ældre bygninger, hvor der er et stort efterslæb på vedligeholdelsen. Det gælder udvendigt, såvel som indvendigt og på udenomsarealerne.

Der er i budgetaftalen for 2023-2026 afsat yderligere 75 mio. k. til at nedbringe efterslæbet på vedligeholdelsen af velfærdsbygningerne. I 2023 er der øremærket 10 mio. kr. af denne pulje til at renovere Firhøjskolen og Firhøjhallen. Projektarbejdet er igangsat. Det forventes, at renoveringen vil nedbringe efterslæbet væsentligt.

Sideløbende arbejdes der med at udarbejde et overblik over vedligeholdelsestilstanden på velfærdsbygningerne til Planseminaret i marts 2023. Medio 2023 forventes fremlagt et beslutningsoplæg til hvordan midlerne for 2024-2026 anvendes.

På forbruget har særligt varmeregningen og elregningen for 2022 været væsentlig højere end budgettet. Det skyldes især de stigende energipriser. Der arbejdes fortsat med at følge statens anbefalinger til reduceret energiforbrug. Derudover forventes erfaringerne fra vinteren 2022/2023 at skulle indgå i energiledelsen fremover.

Endelig er der væsentligt færre indtægter end budgetteret. Det skyldes, at de lejemål, der er solgt fra, ikke længere genererer en indtægt. Budgettet tilrettes dog, sammen med øvrige driftsudgifter på ejendommen, det følgende år som almindelig praksis.

På anlægssiden har der igennem 2022 været arbejdet planmæssigt med at udføre planlagte vedligeholdelsesopgaver som angivet i forbindelse med årets prioritering af opgaverne på rammen til udvendig vedligeholdelse 2022. Derudover har der været arbejdet med, og gennemført særskilte anlægsprojekter som ny daginstitution i Svebølle (arbejdet forventes afsluttet i marts

2023), renovering af springbassinet i Kalundborg Svømmehal og til- og ombygning af træningsfaciliteter på Odinscenteret i Høng (arbejdet fortsætter i 2023).

ENTREPRENØRSERVICE

Beskrivelse af området

Entreprenørservice arbejder ud fra et "nul-budget", hvor udgifter til løn, maskiner med videre afbalanceres i forhold til den indtægt, der kan opnås ved salg af ydelser.

Efter konkurrenceudsættelsen i 2016 afregnes alle Entreprenørservices ydelser efter faste enhedspriser, som enten standard- eller bestillingsopgaver.
Forventningen til de solgte mande- og maskintimer beregnes som en kombination af timeforbruget i de kendte standardopgaver og forventningerne til timer fra bestillingsopgaver fra Vej og Park, Idrætsområdet samt øvrige partnerskabsholdere.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Samlet set udviser Entreprenørservice et merforbrug på -3,5 mio. kr. fordelt med 1,6 mio. kr. på maskinindkøb samt 1,9 mio. kr. fra merforbrug på drift.

Merforbrug fra 2021 er således steget med 1,2 mio. Dette skyldes øgede udgifter til el og varme, øgede udgifter til drivmidler (ca. 0,3 mio.), samt manglede salg af løn- og maskintimer. Entreprenørservice har i 2022 været ramt af mange langtidssygemeldinger, hvilket har resulteret i manglende salg af løn- og maskintimer. Uden disse sygemeldinger skønnes at yderligere ca. 3.000 timer ville kunne være solgt, hvilket inkl. afledte maskintimer udgør en værdi på ca. 1,1 mio. kr.

Merforbrug afvikles med 0,4 mio. kr. på maskinindkøb samt 0,5 mio. kr. på drift de kommende 4 år.

Udvikling og udfordringer

Entreprenørservice fortsætter implementering af de forbedringstiltag, der er udarbejdet ved kontrolbuddet, ligesom der fortsat arbejdes med optimering af opgaveløsningen, ruteplanlægning med mere.

IDRÆTSANLÆG

Beskrivelse af området

Idrætspladser
Drift og pleje af 20 større og mindre sportsanlæg ved bl.a. idrætshaller og skoler. Driften omfatter pleje og vedligehold af ca. 90 fodboldbaner, 5 kunstgræsbaner, 8 tennisbaner, 14 lysanlæg, 10 atletikanlæg, idrætsmateriel, trådhegn og randbeplantninger.

Ud over den almindelige drift og vedligehold, har der i 2022 fortsat været fokus på ekstraordinær pleje og optimering af banerne, for at få nogle tætte og stærke græstæpper. Der har været udført målrettet pleje og vedligehold af randbeplantninger, der har været nedprioriteret i en længere årrække.

I 2022 er der ud over den almindelige drift og vedligehold udført følgende større opgaver:

- Firhøj: Renovering og nyanlæg af atletikfaciliteter samt etablering af ny trappe fra skole og hal
- Svebølle: Etableret af nyt hegn mod adgangsvejen til ny børnehave
- Munkesøen: Sløjfning af gammel boring
- Høng: Udskiftning af lyskilder på lysanlægget til LED-lys
- Høng: Genetablering af to lysmaster, som blev nedtaget i forbindelse med DM i Skills
- Ekstraordinært mange reparationer på lysanlæggene, herunder kabelfejl i Gørlev.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Regnskabet for 2022 viser et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr.

Udvikling og udfordringer

Der arbejdes fortsat med en gennemgribende udtynding og vedligehold af randbeplantningerne på idrætsanlæggene. Arbejdet er opstartet i 2020. Fra 2020 er der årligt afsat 0,25 mio. kr. af driftsbudgettet til dette formål. Det forventes, at vi inden 5 år er igennem alle randbeplantningerne på idrætsanlæggene, så der i en årrække herefter kun skal ske lettere beskæring og vedligehold.

Den igangsatte specialpleje og optimering af både opvisnings- og træningsbaner fortsætter i 2023, hvor der af driftsbudgettet afsættes 0,3 mio. kr. til dette formål.

Manglende parkeringsmulighed ved Røsnæs idrætsanlæg og tennisklub medfører, at al parkering foretages på Sandåsvej. I 2023 vil der blive etablere et nyt parkeringsareal med 10-12 pladser samt hegn om dette på østlig del af idrætsanlægget.

Plan, Byg og Miljø

Samlet nettoforbrug for området 62.858.000 kr.

NATUR OG MILJØ

Beskrivelse af området

Byfornyelse:
Betaling til staten i henhold til Byfornyelsesloven. Udgiften er lovbunden.

Vandløbsvæsen, fælles formål:
Dækker primært arbejdet med udarbejdelse af vandløbsregulativer, opmåling af vandløb m.v. Opgaverne er udført af eget personale i samarbejde med rådgiver.

Vedligeholdelse af vandløb:
Drift og vedligeholdelse af ca. 190 km. kommunale vandløb. Vedligeholdelsen sker på grundlag af regulativer for de enkelte vandløb.

Øvrige miljøforanstaltninger, fælles formål:
Konsulentbistand, laboratorieundersøgelser (herunder havbadevandsanalyser) og administration på myndighedsområder som f.eks. kapitel 5 godkendelser, tilsyn, forureningsundersøgelser samt flytning af jord m.m.

Miljøtilsyn – landbrug og virksomheder:
Godkendelse og tilsyn med brugerbetalingspligtige landbrug og virksomheder.

Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.:
Undersøgelser vedrørende tilsyn omkring grundvand, spildevand m.v. samt udarbejdelse af indsatsplaner for grundvand.

Afvigelser mellem budget og forbrug

I 2022 er der givet tilsagn til vandløbs- og naturprojekter fra staten. Der har været udgifter til disse projekter i 2022, som først bliver færdige i 2023-2024. Når projekter er afsluttet, vil statstilskuddet blive udbetalt.

Udvikling og udfordringer

Miljøtilsynsbekendtgørelsen fastsætter bl.a. kommunens tilsynsfrekvenser på landbrug og virksomheder, herunder frekvensen af basistilsyn (alle miljøforhold på virksomhederne) og prioriterede tilsyn (et eller flere miljøforhold på virksomhederne). Fordelingen mellem basistilsyn og prioriterede tilsyn varierer fra år til år.

Opgaven med bolignære beskyttelsesområder (BNBO), og igangværende vandforsyningsplan prioriteres i årene frem.
Der er fortsat fokus på ny lovgivning om bolignære beskyttelsesområder (BNBO), arbejdet fortsætter frem til og med 2022. Efter 2022 er det uvist, hvad der bliver besluttet omkring BNBO, da det blev udsat på grund af valget i november 2022. Det har betydet, at arbejdet med indsatsplaner fortsætter sideløbende med færre ressourcer.

Spildevandsrensning i det åbne land fortsætter i de kommende år.

BUSDRIFT

Beskrivelse af området

Området omfatter tilskud til Movia til årets drift af kommunale busruter og regulering vedrørende tidligere år, de åbne brugerordningerne Flextur og Plustur samt administrationsomkostninger til Movia. Budget 2022 for busdrift udgør 37,1 mio. kr.

I 2022 har busdriften haft ekstra udgifter grundet manglende passagerindtægter som eftervirkning fra Covid-19 perioden. Derudover har inflationen påført området yderligere ekstra udgifter. Trods diverse statstilskud på området har dette medført en ekstra udgift til alle kommuner.

Afvigelser mellem budget og forbrug

For Kalundborg Kommune betyder ovenstående, at der er et merforbrug på området i 2022, trods diverse statslige hjælpepakker. En del af merforbruget er afregnet til Movia i 2022 (2,1 mio.kr.) og den resterende del bliver efterreguleret i 2024.

Udvikling og udfordringer

Ændringer til busdriften bestilles en gang årligt hos Movia, efter politisk godkendelse. Processen for bestilling af ændringer indeholder normalt et borgermøde samt indkaldelse af ændringsforslag fra institutioner og borgere.

Flextur og Plustur udfordres af økonomien, da det er en åben ordning, hvor brugeren bestiller direkte hos Movia. Derfor følges der løbende op på forbruget og økonomien på disse ordninger.

FÆRGEDRIFT

Beskrivelse af området

Drift af Sejerøbugtens Færger, som omfatter Sejerøfærgen, Nekseløfærgen og Havlit, samt terminalbygninger, opmarch pladser og færgelejer. Der er færgedrift fra Havnsø til Nekselø og fra Havnsø til Sejerø.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Færgedriften viser et merforbrug på 4,0 mio. kr. Dette skyldes ekstraordinære vedligeholdelsesudgifter på både Nekselø og Sejerø færgerne samt øget lønudgifter i forbindelse med personale udskiftning hen over året.

Der arbejdes kontinuerligt med økonomistyring på området.

Udvikling og udfordringer

Der arbejdes med at få udskiftet de nuværende færger til nye og mere bæredygtige færger. De store udgifter til vedligeholdelse af de nuværende færger, ses som en stor økonomisk udfordring frem til nye færger er indkøbt og sat i drift.

HAVNE

Beskrivelse af området

Drift og vedligeholdelse af 5 kommunale havne - Havnsø Havn, Nekselø Havn, Sejerø Havn, Røsnæs Havn og Vesthavn i Kalundborg – og omkostninger til drift af Blå Flag Station på Havnsø Havn.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Havnene har i 2022 haft et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Dette skyldes bl.a. ekstraordinært mange gæster, hhv. overnatninger og langtidsgæstelejer. Og derudover et ringe behov for oprensning af havnebassinerne. Havnene fik i 2022 overført et mindre forbrug på kr. 0,871 mio. kr. fra 2021. Der er i 2022 gennemført en del opdateringer for det overførte beløb, bla. nye faciliteter til affaldshåndtering, ny toiletbygning med offentlig adgang på Vestmolen i Havnsø, og nye tiltag for sikkerheden: Dvs. nye faste redningsstiger med lys og flere nye redningsposter mv. Dette har medført at Havnsø havn er blevet certificeret som sikker havn (En certificering under brancheforeningen Flid.) Derudover har der været opdatering af en del el-standere på Sejerø.

Udvikling og udfordringer

Der er, grundet de ekstraordinært mange brugere af havnene, behov for opdatering af faciliteter og tekniske anlæg.
Det planlægges i 2023 at gennemføre flere nye projekter, blandt andet :
Sejerø og Røsnæs havne skal certificeres som sikker havn, og skal derudover have nye faciliterer for affaldssortering, i Havnsø vil der blive afprøvet nye tiltag for trafiksikkerheden på Vestmolen.

Vej, Ejendom og Affald, brugerfinansierede områder

Samlet nettoforbrug for området: - 5.279.000 kr.

RENOVATIONSOMRÅDET

Nettoforbrug for renovationsområdet: -2.388.000 kr.

Beskrivelse af området

Drifts- og myndighedsopgaver på affaldsområdet, dvs. indsamling af dagrenovation, storskrald, indsamling af glasemballage-, papir-, pap-, karton-, metalemballage- og plastemballageaffald

Generel administration (kun husholdninger):
Her afholdes indtægter samt udgifter til fælles omkostninger for alle ordninger, dvs. til administration, planlægning og konsulentbistand, der ikke er ordningsspecifikke m.v.

Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald – organisk restaffald fra husholdninger og restaffald:
Her afholdes indtægter samt udgifter til indsamling og behandling af dagrenovation.
Der er indkøbt nye dagrenovationsbeholder rest/bio for 1,4 mio. kr. Tømning af beholder androg 25,2 mio. kr. Udbringning af beholder androg 0,5 mio. kr.

Ordninger for storskrald:
Her afholdes indtægter samt udgifter for storskrald, som gennemføres 4 gange årligt.
Ordningen ophører pr. 30. april 2023.

Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald:
Her afholdes indtægter samt udgifter til drift og vedligeholdelse af glaskuber samt tømningen af disse. Ligeledes afholdes der indtægter samt udgifter til drift samt tømning og behandling i forbindelse med husstandsindsamling af papir/karton og metal/plast.

Der blev indkøbt reservedele til nye beholdere til genanvendelige fraktioner for 0,1 mio. kr. Tømning af beholderne androg 9,2 mio. kr. Behandling af plast/metal androg 2,7 mio. kr.

Ordninger for farligt affald:
Her afholdes indtægter samt udgifter til sortering, pakning og bortskaffelse af klinisk risikoaffald fra apoteker. Indsamlingen beløb sig til 0,1 mio. kr.
Ordningen indsamling af farligt affald hos husstande træder i kraft den 1. januar 2023.
Der er afholdt 0,4 mio. kr. i informationsmaterialer.

Genbrugspladserne:
Her afholdes indtægter samt udgifter til drift af genbrugspladserne. Genbrugspladserne drives af ARGO, og der betales et gebyr for dette.

Øvrige ordninger og anlæg:
Her afholdes indtægter samt udgifter for drift af den nedlagte losseplads i Ubberup. Udgifterne kan stort set henføres til perkolatbassinet, hvor den primære udgift er vandafledningsafgiften.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Forbruget er inkl. Moms. De samlede ordninger udviser et mindre forbrug i forhold til budgettet på -6,9 mio. kr. Mindre forbruget skyldes primært udskydelse af ombytning af rest/mad beholdere. Der var planlagt udskiftning over en 4-årig periode fra 2022 til 2026. Da det blev konstateret at levetiden på de gamle beholdere viste sig at være længere end antaget, blev det valgt at udskyde udskiftningen. Besparelse i 2022 på 3,2 mio. kr. Derudover er der en besparelse på -1,8 mio. kr. primært afsat til indkøb af bioposer.

På den genanvendelige ordning glas, papir/karton og metal/plast er der et merforbrug på 1,2 mio. kr. hvilket primært er behandling af plast/metal affald.

Der har været en takstnedsættelse på driften af genbrugspladser på 70 kr. pr. husstand i alt -2,4 mio. kr. Der var en merudgift på 3,4 mio. kr. på drift af genbrugspladser end budgetteret.

Vandafledningsbidrag til perkolatbassin er der et mindre forbrug end budgetteret på -3,6 mio. kr.

Der har været mindre udgifter til farligt affald på -0,5 mio. kr. primært på indsamling af apotekeraffald.

Mellemværende mellem kommune og borgere:

De samlede udgifter har i 2022 udgjort 85,0 mio. kr. og de samlede indtægter -87,5 mio. kr. Mellemværendet udgjorde primo 2022 -13,8 mio. kr. og ultimo 2022 -16,2 mio. kr. (renovationsordningen til gode).

Udvikling og udfordringer

Indsamling af tekstilaffald træder i kraft 1. juli 2023.

Regeringen har besluttet at kommunernes levering af affaldsydelser skal selskabsgøres. Selskabsgørelsen forventes at løse den nuværende udfordring om hvorvidt der kan opkræves moms ved levering af affaldsydelser til husholdninger jf. Landsskatterettens afgørelse fra oktober 2020, om at kommunerne ikke må opkræve moms af affaldsydelser, således kan imødegås.

SKADEDYRSBEKÆMPELSE

Nettoforbrug for skadedyrsbekæmpelse: -2.891.000 kr.

Beskrivelse af området

Området omfatter rottebekæmpelse. Borgere skal anmelde rotter digitalt på kommunens hjemmeside eller via borger.dk. En anmeldelse af rotter resulterer altid i et besøg fra den kommunale rottebekæmper. Bekæmperen vurderer, om der er tale om rotter og giver råd om, hvad der skal gøres. Typisk vil der blive stillet rottefælder eller gift op på udvalgte steder.

Det er Mortalin der har kontrakt med Kalundborg kommune om kommunal rottebekæmpelse. Kontrakten gælder for perioden 1. januar 2019 til den 30. april 2025. Option på 24 måneder er udnyttet.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Ordningen udviser et mindre forbrug i forhold til budgettet på -2,4 mio. kr., som hovedsageligt skyldes færre anmeldelser af rotter i 2021 end estimeret i kontrakten. Tilbagebetaling fra Mortalin -1,8 mio. kr. Serviceaftaler vedrørende rottespærrer er overgået til TDS. Leje af rydningsfælder, TV-overvågning samt efteranmeldelse af rotter er der konstateret et mindre forbrug på -0,6 mio. kr.

Mellemværende mellem kommune og borgere

De samlede udgifter har i 2022 udgjort 3,3 mio. kr. og de samlede indtægter -6,2 mio. kr. Mellemværendet udgjorde primo 2022 -0,3 mio. kr. og ultimo 2022 -3,2 mio. kr. (borgerne til gode).

Lov- og regelændringer

Ny bekendtgørelse hvorefter kommunerne er forpligtet til at udarbejde handlingsplan for forebyggelse og bekæmpelse af rotter.

Nøgletal

	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Natur og Miljø		
Miljøtilsyn på virksomheder og landbrug	127	128
Miljøgodkendelser til virksomheder og landbrug	11	8
Behandlede ansøgninger om tilladelser til jordvarmeanlæg	38	34

Udvikling i rotteanmeldelser

2016 - 3029 anmeldelser
2017 - 3440 anmeldelser
2018 - 2818 anmeldelser
2019 - 2388 anmeldelser
2020 - 3132 anmeldelser
2021 - 1740 anmeldelser
2022 - 1885 anmeldelser

Socialudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Socialudvalget		**318.613**	**306.449**	**338.230**	**337.357**
Voksenspecialenheden		**294.617**	**287.033**	**285.861**	**315.856**
04	Sundhedsområdet				
046285	Kommunal tandpleje	745	1.250	1.250	923
U		833	1.368	1.368	1.021
I		-89	-118	-118	-98
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-15.376	-11.893	-13.293	-21.562
I		-15.376	-11.893	-13.293	-21.562
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	2.877	4.330	3.158	2.853
U		2.877	4.330	3.158	2.853
I					
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se...	52.937	69.667	69.667	55.601
U		58.263	70.909	70.909	59.557
I		-5.325	-1.241	-1.241	-3.956
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	10			10
U		10			10
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service...	9.533	5.108	5.108	12.781
U		19.786	14.735	14.735	27.114
I		-10.253	-9.627	-9.627	-14.333
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	59.786	55.019	55.019	43.430
U		76.137	71.716	71.716	60.169
I		-16.350	-16.697	-16.697	-16.738
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...	77.244	49.541	49.541	115.149
U		138.389	113.192	113.192	175.358
I		-61.144	-63.651	-63.651	-60.209
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	72.525	75.775	75.775	72.804
U		86.343	82.917	82.917	87.754
I		-13.818	-7.142	-7.142	-14.950

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	3.914	3.608	3.608	4.716
U		4.290	3.608	3.608	5.213
I		-377			-497
053854	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238...	904	3.345	3.345	497
U		904	3.345	3.345	497
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	7.899	6.560	7.160	8.203
U		10.588	9.562	10.162	11.204
I		-2.689	-3.003	-3.003	-3.000
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	21.325	24.309	25.109	20.123
U		31.381	35.453	36.253	29.262
I		-10.055	-11.144	-11.144	-9.139
055772	Sociale formål	294	416	416	326
U		588	826	826	603
I		-294	-411	-411	-277
Økonomi				**35.142**	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)			35.142	
U				35.142	
Esbernhus		**-76**		**632**	**289**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...	-76		632	289
U		11.089	1.284	1.916	11.893
I		-1.260	-1.284	-1.284	-11.604
Kalundborg Krisecenter		**-596**		**217**	**-372**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service...	-596		217	-372
U		2.469	161	378	2.839
I		-3.065	-161	-161	-3.211
Det Sociale Voksenområde Center 2		**23.113**	**19.415**	**12.051**	**21.609**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se...	-426	795	-7.110	-1.017
U		-219	795	-7.110	-741
I		-207			-276
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund...	2.964	2.777	2.777	3.557
U		3.493	2.833	2.833	3.833
I		-529	-56	-56	-276
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	6.797	6.590	6.590	5.325
U		6.981	6.782	6.782	5.325
I		-185	-192	-192	

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.239		29	-476
U		1.786		29	-476
I		-547			
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...	4.919			3.887
U		5.006			4.321
I		-87			-434
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	-712	152	363	1.655
U		-117	817	986	2.220
I		-595	-665	-623	-566
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	1.768	2.092	2.092	1.798
U		1.768	2.092	2.092	1.798
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	6.564	7.009	7.309	6.880
U		7.378	7.718	8.018	8.281
I		-814	-709	-709	-1.401
Det Sociale Voksenområde Center 1		**1.556**		**4.327**	**-25**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	-3.721	21	19	-4.482
U		-3.555	411	191	-4.255
I		-166	-391	-173	-227
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...	4.836	26	4.283	4.390
U		7.325	2.898	6.802	7.197
I		-2.490	-2.872	-2.519	-2.807
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	-23			16
U		-23			16
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	2.248	18	1	712
U		3.078	306	289	1.643
I		-830	-288	-288	-932
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	-1.762	33	24	-661
U		-1.753	33	24	-616
I		-9			-45
056896	Servicejob	-22	-97		
I		-22	-97		

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2022	(minus angiver nettoindtægt)	338.230
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	337.357
Til rest	(minus angiver merforbrug)	874

SOCIALUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Indledning

Udvalgets regnskabsresultat er en del af det samlede resultat for Kalundborg Kommune og kan derfor ikke ses alene.

Voksenspecialområdet

Samlet nettoforbrug for området: 337.357.000 kr.

Beskrivelse af det samlede voksenspecialområde

Voksenspecialområdet har som udgangspunkt målgruppen af borgere i alderen 18 - 65 år med betydelig nedsat funktionsevne og/eller særlige sociale problematikker, der giver betydelige begrænsninger for den enkelte i hverdagen i forhold til almindelige dagligdags aktiviteter og daglig livsførelse. Det vil sige, at borgeren ikke er i stand til selv at kunne klare sig i hverdagen uden socialpædagogisk støtte.

Der vil altid ligge en faglig vurdering til grund for, om borgeren tilhører den målgruppe, der kan bevilges ydelser. Den faglige vurdering vil altid tage udgangspunkt i borgerens oplevelser af borgerens egen funktionsevne sammenholdt med den faglige vurdering.

Der arbejdes ud fra et princip om mindst mulig indgriben, hvilket betyder, at man som udgangspunkt hjælper og støtter i eget miljø, med inddragelse af de ressourcer, der er til stede i familien, i det øvrige private netværk, samt i det generelle forebyggende system.

Opgavevaretagelsen indenfor det specialiserede voksensocialområde varetages af:

Voksenspecialenheden	(myndighedsfunktion på Serviceloven)
Det Sociale Voksenområde Center 1	(udfører på handicapområdet)
Det Sociale Voksenområde Center 2	(udfører på handicapområdet, myndighedsfunktion og udfører på Sundhedsloven og Serviceloven)

Voksenspecialenheden varetager myndighedsfunktionen for aflastning, socialpædagogisk støtte og hjælp, borgerstyret personlig assistance, ledsagerordninger, kontaktperson til døvblinde, dækning af nødvendige merudgifter, tilskud til behandling, beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud, midlertidige ophold i botilbud, længerevarende ophold i botilbud, kvindekrisecentre, midlertidige ophold i boformer til personer med særlige sociale problemer, magtanvendelse ved voksne, botilbud uden samtykke, forelæggelse af beslutninger uden samtykke, udarbejdelse af indstilling til det sociale nævn, advokatbistand - tvangsforanstaltninger og handleplaner for borgere.

Det Sociale Voksenområde Center 1 er leverandør af forskellige ydelser i henhold til de under Voksenspecialenheden beskrevne paragraffer i Serviceloven. Områdets samlede økonomi består af indtægter og udgifter, hvor udføres økonomi normalt alene fremstår som nul-budgetter.

Det Sociale Voksenområde Center 2 varetager myndighedsfunktionen i henhold til Servicelovens § 101 (behandling af stofmisbrugere) og i henhold til Sundhedslovens § 141

(behandling af alkoholmisbrugere). Derudover er området leverandør på ydelser i henhold til Serviceloven.

De enkelte enheder og centre er beskrevet herunder.

Voksenspecialenheden

Voksenspecialenheden har ansvaret for at medvirke til at skabe bedre sammenhæng og koordination i sagsbehandlingen i forhold til personer med handicap, sindslidende og udsatte Kalundborg borgere. Dette gøres ved at sikre at økonomi, kvalitet, faglighed styring og udvikling af kommunens indsats på voksenspecialområdet sker balanceret i forhold til de til enhver tid rådige ressourcer og gældende lovgivning.

Voksenspecialenheden er myndighedsudøver på voksenspecialområdet og varetager visitations- og bestiller/indkøbsfunktionen i forhold til kommunes egne tilbud (udfører-enheder) samt tilbud fra andre aktører – herunder andre kommuner og private tilbud.

De altovervejende driftsopgaver er at visitere ydelser til voksne med særlige behov, således at borgeren bliver styrket eller kompenseret i forhold til sin funktionsnedsættelse inden for de til enhver tid gældende rammer.

Voksenspecialenheden varetager bevillings-/visitationsopgaver i henhold til Lov om Social Service inden for nedenstående paragrafområder:

- § 12 Rådgivning og vejledning - personer med nedsat fysisk og psykisk funktionsevne
- § 84 Aflastning
- § 85 Socialpædagogisk støtte og hjælp
- § 95/96 Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)
- § 97 Ledsagerordninger
- § 98 Kontaktperson til døvblinde
- § 99 Støtte- og kontaktperson
- § 100 Dækning af nødvendige merudgifter
- § 102 Tilskud til behandling
- § 103 Beskyttet beskæftigelse
- § 104 Aktivitets- og samværstilbud
- § 107 Midlertidige ophold i botilbud
- § 108 Længerevarende ophold i botilbud
- § 109 Kvindekrisecentre
- § 110 Midlertidige ophold i boformer til personer med særlige sociale problemer
- § 124 Magtanvendelse ved voksne
- § 129 Botilbud uden samtykke
- § 130 Forelæggelse af beslutninger uden samtykke
- § 131 Udarbejdelse af indstilling til det sociale nævn
- § 132 Advokatbistand - tvangsforanstaltninger
- § 141 Handleplaner

Det Sociale Voksenområde Center 1

Det Sociale voksenområde Center 1 har 4 botilbud til borgere med væsentlig kognitiv funktionsnedsættelse. Der er i alt 154 pladser der fordeler sig på 3 botilbud i Kalundborg by og 1 botilbud i Høng. Boligerne er for størstedelsvedkommende oprettet i henhold til Almenboliglovens § 105 med personlig pleje og pædagogisk støtte i henhold til Servicelovens § 83 og § 85 i alt 129 pladser, samt et botilbud oprettet og godkendt som fleksible pladser i henhold til Servicelovens §§ 107 og 108 midlertidige og længerevarende ophold i botilbud i alt 21 pladser.

Kalundborg Kommune råder over 110 pladser til beskyttet beskæftigelse oprettet i henhold til Servicelovens § 103. Her er et samlet tilbud beliggende i Kalundborg by (Stejlhøj), men med opgaver/tilbud rundt i kommunen, f.eks. kantineordningen på rådhuset, Solsikken i Kalundborg midtby, by pedeller i Høng og Kalundborg samt pasning af de grønne arealer ved Røsnæs Fyr og naturpleje i Kaldred.

Kalundborg Kommune råder over 107 aktivitets- og samværspladser oprettet i henhold til Servicelovens § 104 aktivitets- og samværstilbud. Tilbuddenes formål er at opretholde eller bedre personlige færdigheder. Tilbuddene er placeret med et i Kalundborg by, et i Raklev, et i Tømmerup og et i Høng by.

Det Sociale Voksenområde Center 2

Rusmiddelområdet er karakteriseret ved, at hovedparten af områdets tilbud gives til borgere ambulant, enten som alkohol- og stofbehandling, som læge- og sundhedsfaglig behandling eller gennem udlevering af medicin i henhold til Servicelovens § 101 og Sundhedslovens § 141. Enheden yder herudover rådgivning og vejledning til pårørende og samarbejdspartnere, hvilket også er et stort og væsentligt indsatsområde. Rusmiddelområdet forestår endvidere ambulant behandling af unge fra 15 år og opefter med et problematisk forbrug af rusmidler samtidig med, at der arbejdes målrettet med forebyggende indsatser i forhold til unge med alkohol- og stofmisbrug. Enheden forestår derudover visitation til dag- og døgnbehandling for voksne over 18 år. Kalundborg Kommune råder ikke over kommunale døgntilbud.

Der ydes også støtte til særligt udsatte borgere med misbrugsproblemer og nedsatte fysiske eller psykiske funktioner. Dette sker ved tildeling af en støtte- og kontaktperson i henhold til Servicelovens § 99 samt pædagogisk bistand i henhold til Servicelovens § 85. Det socialpsykiatriske område er kendetegnet ved, at hovedparten af Kalundborg Kommunes egne indsatser gennemføres som hjemmevejlederstøtte (Servicelovens § 85) ved opsøgende arbejde, ved støttekontaktpersonsordning (Servicelovens § 99) samt ved ikke visiterede tilbud i form af væresteder. Der ligger to væresteder i Kalundborg by, et i Gørlev, et i Høng, samt Medborgerhuset hvor det er muligt at kunne købe den varme mad mv.

Kalundborg Kommune råder over botilbuddet Hyldens Kvarter beliggende ved Høng, som er et længerevarende botilbud oprettet i henhold til Almen Lovens § 105. Tilbuddet råder over 42 normerede og godkendte pladser.

Kalundborg Kommune har derudover 2 botilbud oprettet i henhold til servicelovens §107. Botræning beliggende i Kalundborg med 10 normererede og godkendte pladser samt Banemarken beliggende i Høng med 4 normerede og godkendte pladser.

Endelig gennemføres en stor andel af kommunens indsats også som hjemmevejlederstøtte (Servicelovens § 85). Udgangspunkterne for denne støtte er henholdsvis Kalundborg by og Høng by. I Kalundborg by er der tilknyttet 10 boliger (værelser) beliggende på Slagelsevej hvor hensigten er, at borgerne skal modtage hovedparten af deres støtte i et netværkstilbud i Bredgade.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag for 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet i.h.t KL's vejledning.

En stor del af områdets økonomi er omfattet af BUM-model (Bestiller-Udfører-Modtager), hvor myndigheden vurderer borgernes behov og bestiller ydelser og botilbud hos kommunens egne udførere, ud fra en på forhånd beregnet takst pr. borger.

Budgettet ligger således hovedsageligt hos Voksenspecialenheden, som har ansvaret for de økonomiske konsekvenser af antal og niveau for bevillinger, mens udførerne har ansvaret for at levere ydelserne til den fastsatte takst. Kommunen sælger en andel af disse pladser til andre kommuner.

Den resterende del af Voksenspecialenhedens budget er ikke omfattet af BUM-model. Dette hænger dels sammen med, at kommunen betaler for sager i andre kommuner, dels ydes der direkte tilskud til hjælpere, ledsagelse og merudgifter, og endelig benytter kommunen private leverandører.

Nogle af ydelserne er finansieret med en rammebevilling. Det gør sig gældende i forhold ti, støttekontaktperson i henhold til servicelovens § 99, der leveres af Det Sociale Voksenområde Center 2. Derudover har Det Sociale Voksenområde Center 2 en ramme til områdets værestеder.

Rusmiddelområdet har ligeledes en myndighedsramme til behandling efter henholdsvis Servicelovens § 101 og Sundhedslovens § 141.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Samlet set udviser udvalgets regnskab 2022 et merforbrug på -34,3 mio. kr.

Merforbruget skyldes demografiske udfordringer, tilgang til området samt kompleksiteten i sagerne. Herudover øget tilgang til forsorgshjem og krisecentre, øgede udgifter til mellemkommunale afregninger, vakante stillinger, refusioner, samt opstart og etablering af Hyldens Kvarter.

Aktivitetsrapportering pr. 31. december 2022:
Nedenstående tabel viser udviklingen i helårspersoner for perioden 31.12.2021 til 31.12.2022.

Helårspersoner fordelt pr. tilbud	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Udvikling
§ 84 Aflastning	9,4	10,1	0,7
§§ 95/96 Borgerstyret Personlig assistance	11,0	11,0	0,0
§ 85 Støtte i eget hjem	513,3	522,5	9,1
§ 105 ABL/§ 85 Botilbud	144,0	167,2	23,2
§ 110 Forsorgshjem	17,8	16,8	-1,0
§ 109 Krisecentre	9,8	14,7	4,9
§ 108 Længerevarende botilbud	52,6	42,0	-10,6
§ 107 Midlertidige botilbud	98,4	97,9	-0,5
§§ 97/98 Kontakt- og Ledsageordninger	129,0	137,0	8,0
§ 102 Særlige pladser	0,2	0	-0,2
§ 103 Beskæftigelsestilbud	80,6	80,5	-0,1
§ 104 Dagtilbud	99,5	94,7	-4,8
§ 100 Merudgiftsydelser	30,4	38,0	7,6

Bemærkninger til ovenstående tabel:

- § 84, Aflastning: Antallet af helårspersoner er steget med 0,7 og er nu på nogenlunde samme niveau som tiden for COVID-19 pandemien.

- §§ 95 og 96, BPA: Antallet af helårspersoner er uændret i forhold til regnskab 2021.

- § 85, Støtte og vejledning i eget hjem: Antallet af helårspersoner er steget med 9,1 forhold til regnskab 2021. Der er fortsat på landsplan en generel stigning i efterspørgslen efter støtte efter § 85, dette gør sig også gældende i Kalundborg

Kommune. Det er dog igennem sagsbehandlingen lykkedes at bremse stigningen i forhold til tidligere år.

- § 85, Støtte og vejledning ABL105/§85 – botilbud: Antallet af helårspersoner er steget med 23,2 helårspersoner i forhold til regnskab 2021. Stigningen skal primært ses i lyset af tilgange til Hyldens Kvarter og en omlægning af tilbudssammensætning på pladser købt i en nabokommune.

- §§ 109 og 110, Krisecentre og Forsorgshjem: Antallet af helårspersoner er steget med 3,9 helårspersoner i forhold til regnskabet for 2021. Det har vist sig, at mulighederne for at få boliger for borgerne i forsorgshjem og krisecentre er meget begrænsede, dels af økonomiske årsager, men også fordi det er en udfordring at finde egnede boliger. Det betyder, at det går langsommere end forventet med at få borgerne videre til egen bolig.

- § 108, Længerevarende botilbud: Antallet af helårspersoner er faldet med 14,5 helårspersoner i forhold til regnskabet for 2021. Faldet skyldes at en del borgere er flyttet til Hyldens Kvarter i 2021 og en omlægning af tilbudssammensætning på pladser købt i en nabokommune.

- § 107, Midlertidige botilbud: På trods af den demografiske udvikling er antallet af helårspersoner holdt i ro igennem sagsbehandlinger i fokusområderne og er stort set uændret i forhold til regnskab 2021.

- § 103, Beskæftigelsestilbud og §104 Aktivitets- og samværstilbud: Antallet af helårspersoner er uændret for §103 tilbud og faldet for §104 tilbud i forhold til regnskab 2021. Faldet i antallet af sager skal primært ses i lyset af, at en del borgere har valgt at frasige sig tilbud efter COVID-19 pandemien.

- § 100, Merudgiftsydelser: Antallet af sager er steget med 7,6 i forhold til regnskab 2021. Til trods for at området udgiftsmæssigt ikke er højt, er det et komplekst område.

Udvikling og udfordringer

Hjemløseområdet forventes at presse økonomien og sagsbehandlingen i Voksenspecialenhedens regi. Der bliver flere og flere borgere, som mister deres bolig, enten som følge af, at borgere ikke har råd til at betale deres husleje, eller at borgere har mistet deres netværk, og dermed også er ramt af ensomhed og har mistet de muligheder, som et netværk normalt giver i forhold til at klare at bo selv eller blive hjulpet i midlertidig hjemløshed.

Stadigt flere borgere er udfordrede i forhold til at have råd til at betale husleje i de boliger som boligmarkedet udbyder. På baggrund af det, og i kombination med et stigende pres fra hjemløseområdet, har Voksenspecialenheden iværksat et projekt om billige boliger til borgere i Voksenspecialenhedens regi. Det har indtil nu udmundet i en tildeling af puljemidler til nedsættelse af huslejen i 15 almennyttige boliger og der arbejdes videre med flere muligheder i boligmassen i Kalundborg Kommune.

Økonomien i Voksenspecialenheden er presset af flere sager med store udgifter. Det er oftest borgere med en problematisk adfærd og som har brug for et omfattende tilbud til afskærmning af borger selv eller af omgivelserne. Voksenspecialenheden har i KL regi arbejdet med et projekt om en analyse af særligt dyre enkeltsager sammen med 55 andre kommuner, som skal gøre os alle klogere på, hvorfor nogle sager bliver så udgiftstunge og om der er noget i den kommunale praksis og tilbudsvifte, som kommunerne kan gribe i for at undgå, at udgifterne løber. Resultatet af det analysearbejde vil foreligge ultimo januar 2023 og præsenteres for KØF medio januar 2023.

Den demografiske udvikling er fortsat en udfordring, dels i forhold til ressourcer, dels i forhold til økonomien. Der arbejdes aktivt i Voksenspecialenheden med forskellige tiltag, både i forhold til forskellige tilbud, men også i forhold til f.eks. forhandlingsmuligheder

og/eller forløbstankegang (et sigte imod at f.eks. et midlertidigt botilbud skal have et helt konkret formål og tidsafgrænsning. Samtidig arbejdes der i KKR-regi med en belysning af den samlede tilbudsvifte i rammeaftalens regi og sidst men ikke mindst er der fra KL nedsat et ekspertudvalg, som skal komme med anbefalinger på nationalt plan.

Det Sociale Voksenområde Center 1 har igennem 2022 arbejdet målrettet med etablering af selvstændige bæredygtige enheder. Således er opnået sammenhæng mellem indtægter og udgifter, på matrikelniveau.

Det Sociale Voksenområde Center 1, har i 2022 haft høje udgifter på brug af vikarer samt vikarbureauer. Dette har afsæt i rekrutteringsvanskeligheder af uddannet personale og deraf afledte vakante stillinger. Rekrutteringsvanskelighederne har desuden skabt et øget pres på driften, således at der igennem 2022 også har været et højere sygefravær blandt medarbejderne. I 2023 vil der blive arbejdet med medarbejdertrivsel, rekruttering samt sygefravær.

Det Sociale Voksenområde Center 2 har en del udviklingstiltag i gang, som skal sikre fagligheden på længere sigt, så indsatserne er effektive og med mindst mulig indgriben i borgerens tilværelse. Der arbejdes med:

- Åben Rådgivning og tidlige/forebyggende indsatser under §82
- Hjemløshed indsats
- Akuttelefon
- Akutpladser
- Overgangsmentor

De forebyggende/tidlige indsatser skal i alle afdelinger leveres indenfor de ressourcer som også skal levere kerneopgaven, og det udfordrer DSV Center 2 i både Socialpsykiatrien og i Rusmiddelteamet.

På grund af frit valg af behandling i henhold til Sundhedsloven er der nu i lighed med alkoholbehandling også frit valg på den medicinske behandling for voksne stofmisbrugere. Det opleves, at flere borgere skal have behandling hos andre udbydere og ofte til en højere takst. Samtidig er der en stadig større søgning fra de helt unge, med komplekse problemstillinger og øget behov for familie og/eller pårørende indsatser.

§ 82 og åben rådgivning samt hjemløshed indsatsen er nye forebyggende indsatser. På sigt forventes det, at området kan afslutte flere forløb hurtigere og hindre mere indgribende indsatser.

Der kompetenceudvikles og organisationen tilpasses til de nye opgaver og tilgange, så området også fremover kan løfte både kerneopgaven og udviklingsprojekter.

Bemærkninger til enkelte enheder

Voksenspecialenheden:
Regnskab 2022 udviser et merforbrug på -30,0 mio. kr. i forhold til driftsbudgettet. Merforbruget skyldes den demografiske udvikling, stigende tilgang til området samt øget kompleksitet i sagerne. Herudover øget tilgang til forsorgshjem og krisecentre.

I budgetaftalen for 2023 er der en hensigtserklæring (H7) om, at det oparbejdede merforbrug på voksen/handicapområdet, nulstilles i forbindelse med overførselssagen fra 2022 til 2023.

Det Sociale Voksenområde Center 1
Regnskab 2022 udviser et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt overførslen fra 2021, vakante stillinger som primært skyldes rekrutteringsudfordringer, samt midler som var afsat til indkøb at IT-udstyr, hvor det ikke har været muligt af få leveret disse i 2022.

Det Sociale Voksenområde Center 2
Regnskab 2022 udviser et merforbrug på -9,6 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt overførsel fra 2021, samt udgifter til opstart og etablering af Hyldens Kvarter.

I budgetaftalen for 2023 er der en hensigtserklæring (H8) om, at det oparbejdede merforbrug i forbindelse med ibrugtagningen af Hyldens Kvarter, nulstilles i forbindelse med overførselssagen fra 2022 til 2023.

Ældre- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Ældre- og Sundhedsudvalget		**709.970**	**713.520**	**745.711**	**745.051**
Sundhed og Myndighed		**459.401**	**460.974**	**463.561**	**470.421**
02	Transport og infrastruktur				
023231	Busdrift	2.929	3.671	4.090	3.949
U		2.929	3.671	4.090	3.949
04	Sundhedsområdet				
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering afsundhedsvæsenet	205.819	207.369	207.369	208.161
U		206.195	207.369	207.369	209.602
I		-377			-1.441
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	372	1.333	1.333	384
U		372	1.333	1.333	384
046284	Fysioterapi	10.843	10.946	10.946	10.828
U		10.843	10.946	10.946	10.828
046285	Kommunal tandpleje	326	195	195	315
U		372	195	195	357
I		-47			-42
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	3.006	1.545	2.704	3.001
U		3.476	1.545	2.704	3.470
I		-469			-469
046290	Andre sundhedsudgifter	1.498	2.048	2.048	1.986
U		1.498	2.048	2.048	1.986
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-869	-263	-263	-720
I		-869	-263	-263	-720
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	166.342	169.421	167.197	171.709
U		178.013	169.421	171.718	182.334
I		-11.671		-4.521	-10.625
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	24.466	20.014	20.153	26.620
U		32.530	30.313	30.452	34.753
I		-8.063	-10.300	-10.300	-8.133

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
053028	Hjemmesygepleje	5.089	3.671	4.144	3.753
U		5.089	3.671	4.144	3.753
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	1.102	1.199	1.515	1.216
U		1.112	1.219	1.535	1.226
I		-10	-20	-20	-10
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	2.431	2.771	2.716	2.879
U		2.431	2.771	2.716	2.917
I					-38
053841	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t...	33.100	33.871	35.525	33.400
U		34.423	36.351	38.005	34.950
I		-1.323	-2.480	-2.480	-1.550
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	2.946	3.183	3.890	2.939
U		2.946	3.183	3.890	2.939
Økonomi				**12.931**	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til			12.931	
U				12.931	
Forebyggelses- og Genoptræningscenter		**17.236**	**16.865**	**18.487**	**19.723**
04	Sundhedsområdet				
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	15.199	14.556	14.458	15.634
U		17.184	15.992	15.893	17.904
I		-1.349	-1.435	-1.435	-2.270
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	2.036	2.309	4.029	4.088
U		2.042	2.327	4.048	4.093
I		-6	-19	-19	-5
Tandplejen		**16.242**	**17.126**	**18.195**	**16.393**
04	Sundhedsområdet				
046285	Kommunal tandpleje	16.242	17.126	18.195	16.393
U		16.330	17.199	18.268	16.430
I		-87	-73	-73	-37
Hjemmepleje, Sygepleje og Døgnrehabilitering		**92.365**	**59.925**	**71.297**	**76.261**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	4.890		2.445	13.261
U		4.971		2.445	14.239
I		-81			-978
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	65.012	20.488	25.934	22.719
U		70.823	20.786	26.186	22.822
I		-5.812	-298	-252	-103

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
053028	Hjemmesygepleje	21.773	40.486	44.014	41.926
U		21.781	40.486	44.014	42.058
I		-7			-131
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	690	-1.049	-1.095	-1.645
U		2.423			
I		-1.733	-1.049	-1.095	-1.645
Integrerede pleje Nord		**53.001**			
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	4.015			
U		4.061			
I		-46			
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	31.842			
U		34.841			
I		-2.999			
053028	Hjemmesygepleje	16.087			
U		16.112			
I		-25			
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	1.056			
U		1.099			
I		-43			
Aktivitet og Plejehjem		**71.092**	**157.513**	**159.454**	**160.588**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til				-240
U					-240
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	70.910	150.568	153.266	156.012
U		76.605	163.280	165.977	171.466
I		-5.695	-12.712	-12.712	-15.453
053028	Hjemmesygepleje		693	577	47
U			693	577	47
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	182	6.252	5.612	4.768
U		182	6.634	5.994	4.920
I			-382	-382	-152

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Madservice		**634**	**1.118**	**1.786**	**1.665**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	5.826	6.004	6.672	7.457
U		15.085	16.983	17.651	16.969
I		-9.259	-10.979	-10.979	-9.512
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	-5.192	-4.886	-4.886	-5.791
U		-5.192			-5.791
I			-4.886	-4.886	

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2022	(minus angiver nettoindtægt)	745.711
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	745.051
Til rest	(minus angiver merforbrug)	660

ÆLDRE- OG SUNDHEDSUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Indledning

Udvalgets regnskabsresultat er en del af det samlede resultat for Kalundborg Kommune og kan derfor ikke ses alene.

Ældre- og sundhedsområdet

Samlet nettoforbrug for området: 745.051.000 kr.

Beskrivelse af det samlede område

Kalundborg Kommunes vision er, at alle borgere kan få et godt og sundt liv, med både fysisk, mental og social trivsel – gennem hele livet, og dermed også et godt og værdigt ældre liv.

Ældre- og sundhedsområdet arbejder med indsatser inden for følgende områder:

- Pleje og praktisk hjælp i frit-valg samt på plejehjemmene, aktivitets- og dagtilbud
- Midlertidige pladser med henblik på rehabilitering, boligafklaring, aflastning etc.
- E-hospitalspladser
- Elever og studerende (sygepleje, SOSU, ernæring)
- Sygepleje og udvikling af den kommunale sygepleje
- Trivselsindsats/indsats mod ensomhed
- Støtte til kommunens 130 frivillige, sociale foreninger, herunder § 18-tilskud og frivilligt drevne aktivitetscentre
- Hygiejneområdet. Udvikling af hygiejneområdet og ledelse af den samlede beredskabsindsats.
- Orlovsydelser til pårørende (kronisk syge samt terminale)
- Forebyggende hjemmebesøg
- Hjælpemidler, genbrugshjælpemidler, handicapbiler og boligindretning
- Rehabilitering, genoptræning, vedligeholdelsestræning og patientuddannelser
- Madservice samt ernæringsindsats på ældreområdet (diætist)
- Kommunens aktivitetsbaserede medfinansiering af sundhedsvæsenet, ambulant specialiseret genoptræning, vederlagsfri fysioterapi, hospice samt færdigbehandlede patienter
- Støtte til frivilligt socialt arbejde herunder aktivitetscentret Munkesøen, Vesterlunden, Rørby Borgerhus, Åvangen og Birkely, samt socialt arbejde på ældreområdet
- Udviklingsprojekter, dokumentation og kompetenceopbygning på ældre-, sundhedsfremme- og forebyggelsesområdet; internt, tværkommunalt og i samarbejde med andre aktører
- Høreomsorg for borgere der er ude af stand til at anvende andre tilbud
- Intern leverandør af sundhedstilbud, fagkoordination i Aktiv rehabilitering og rehabiliteringsindsats og forflytningsinstruktørorganisation
- Omsorgstandpleje, socialtandpleje, tandpleje i forbindelse med ulykker, samt forebyggende og behandlende tandpleje til børn og unge under 21 år.

Den personlige og praktiske hjælp på Fritvalgsområdet leveres fra den kommunale hjemmepleje, samt fra syv private leverandører, hvoraf to leverandører leverer personlig pleje. Den personlige og praktiske hjælp på Fritvalgsområdet afregnes efter BUM-model (Bestiller-Udfører-Modtager). Servicelovs- og sundhedslovsydelser leveres hovedsageligt af sundhedsfagligt uddannet personale, som består af udkørende dagvagtgrupper og

aftenvagtsgrupper, sygeplejersker, sygeplejeklinik, samt mulighed for dagcenter og for demente i "Sommerhuset" som er et daghjemstilbud.

Personlig og praktisk hjælp til plejehjemsbeboere leveres på kommunens plejehjem. Kommunen har 10 plejehjem – heraf 2 til borgere med demens og 1 med midlertidige pladser og e-hospitalspladser. Der leveres ydelser efter Serviceloven og Sundhedsloven. For borgere med behov for specialpleje i forhold til en demensdiagnose anvendes det kommunale Kompetencecenter for Demens. Plejehjemmene og sygeplejen er rammebudgetteret.

Borgere, der visiteres til en ældre- eller plejebolig, kan frit vælge hvilken kommune, de ønsker at bosætte sig i. Kalundborg Kommune afregner herefter udgifter med den konkrete kommune.

Sundhed og Myndighed varetager den overordnede strategiske borgerrettede udvikling på sundhedsområdet i tæt samarbejde med relevante aktører og koordinerer kommunens Sundhedsberedskab. I afdelingen varetages samarbejdet og koordinering med de frivillige sociale foreninger, samt administrativ drift og understøttelse af aktivitetscentre, drevet af frivillige samt indsatser for forebyggelse af ensomhed. Afdelingen visiterer hjælp og støtte til borgere efter Sundheds- og Serviceloven med udgangspunkt i strategien Det gode og værdige Ældreliv. Afdelingen varetager sagsbehandling af ansøgninger vedr. hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning, biler, arbejdsredskaber til hjemmeplejen, hjælpemidler i forbindelse med genoptrænings- og rehabiliteringsforløb samt udskrivelser fra sygehus.

Hjælpemiddeldepotet servicerer borgere med behov for hjælpemidler i eget hjem, hjemmeplejen og plejehjemmene med hjælpemidler. Hjælpemiddeldepotet udfører distribution, rengøring, reparation, håndtering af nødkald og elektronisk låsesystem, vedligeholdelse af genbrugshjælpemidler samt nødvendige boligændringer i borgerens hjem.

Aktivitet og Plejehjem, varetager drift af de kommunale plejehjem samt daghjem og dagcentre.

Hjemmepleje, Sygepleje og Døgnrehabilitering, varetager levering af hjemme- og sygepleje i borgerens eget hjem, akut- og aflastningspladser samt driften af e-hospital.

Madservice producerer og leverer kølevakuummad til pensionister over 65 år og førtidspensionister. Desuden kan borgere, der midlertidigt ikke selv kan lave mad, efter henvisning fra visitationen, blive visiteret til mad i en tidsbestemt periode. Ligeledes leveres der mad til kommunens plejehjem, Voksenspecialområdet, samt til daginstitutioner i Kalundborg Kommune.

Forebyggelses- og Genoptræningscentret varetager genoptræning og vederlagsfri fysioterapi efter Sundhedsloven, herunder myndighedsopgaven og koordinering i forhold til private leverandører på området. Endvidere varetages genoptræning, vedligeholdelsestræning, rehabilitering og forebyggende hjemmebesøg for +65-årige efter Serviceloven. Ydelserne leveres i træningslokaler på Kalundborg Sundhed- og akuthus, på Odincenteret og i borgeres eget hjem. Forebyggelses- og Genoptræningscentret deltager i udviklingsarbejdet omkring mange af de borgernære og patientrettede sundhedsfremmende og forebyggende tilbud, ligesom udførelse af flere af disse tilbud er forankret her. Driften af ejerforeningen for Kalundborg Sundheds- og Akuthus og den daglige drift af huset er varetages af Forebyggelses- og Genoptræningscentret.

Tandplejen varetager den lovpligtige forebyggende og behandlende tandpleje for børn og unge under 19 år. Dette sker i samarbejde med de privatpraktiserende tandlæger, idet unge mellem 16-19 år frit kan vælge, om de ønsker behandling på kommunens egne

klinikker eller hos en privatpraktiserende tandlæge. Begge dele er gratis for den unge. De 0-15-årige kan også vælge behandling hos en privatpraktiserende tandlæge, hvortil kommunen yder et tilskud på 65 %. Den 1. juli 2022 trådte en ny ordning om vederlagsfri tandpleje for de 18–21-årige i kraft. Med den nye ordning vil alle unge, som er fyldt 18 år efter 1. januar 2022, være omfattet af den vederlagsfri kommunale tandpleje indtil de fylder 22 år. Disse unge fortsætter eller bliver automatisk indmeldt i ordningen og skal derfor ikke aktivt gøre noget, medmindre de ønsker at overgå fra den kommunale tandpleje til privat tandplejeregi. Ordningen er fuldt implementeret ved udgangen af 2025. Unge, som er fyldt 18 år før 2022, omfattes ikke af den nye ordning.

Derudover varetager Tandplejen også Socialtandplejen, som er tandbehandling for særlig udsatte borgere i Kalundborg Kommune. Den lovpligtige tandregulering varetages af en privat leverandør.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag for 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet i.h.t KL's vejledning.

På områderne vedrørende køb af hjemmehjælp og mellemkommunale refusioner (hjemmehjælp og plejehjem), er der afsat en demografipulje til imødegåelse af udfordringerne i forhold til den demografiske udvikling, puljen anvendes til dækning af eventuelt merforbrug.

På børnetandplejens område foretages der en demografiregulering, hvis børnetallet stiger 1-400 ud over basislinjen (basislinjen = et max antal patienter på 10.000 børn og unge), tilsvarende kan der reduceres ved fald i børnetallet på 401 eller mere. Det sker i trin for hver 400 patienter. Børnetallet, der ligger til grund for budgettet, opgøres hvert år i april måned til Danmarks statistik og fremgår nederst i beskrivelsen.

Tillægsbevillinger og omplaceringer

Kalundborg Kommune modtog i 2022 Dut-midler på 0,5 mio. kr. til Vederlagsfri tandpleje til de 18 – 21-årige, 0,3 mio. kr. til initiativer i sundhedsreformen. Projektmidler på 4,5 mio. kr. til projekt Flere Hænder på plejehjemmene og i hjemmeplejen, 4,5 mio. kr. §83A rehabiliteringsprojekt Øget Livskvalitet for de ældre i Kalundborg Kommune, samt 0,3 mio. kr. til morgenmadspatruljen.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Samlet set udviser udvalgets regnskab 2022 et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt, projektmidler og puljer hvor aktiviteten videreføres i 2023, vakante stillinger samt generel tilbageholdenhed.

Udvikling og udfordringer

I 2022 har området fortsat været påvirket af udfordringer som følge af Covid-19. Restriktionerne for at begrænse smitte og sygdom har haft stor betydning for borgerne og deres hverdag. De ældre udgør en særligt sårbar målgruppe, og nedlukninger og restriktioner har påvirket hverdagen i væsentlig grad. Nye restriktioner og opgaver samt ændrede rutiner har medført en række ekstraopgaver og andre udfordringer for medarbejderne. Medarbejderne har løftet en stor opgave i forbindelse med løbende ændringer i krav og retningslinjer, nye procedurer samt håndtering af egne og borgernes bekymringer omkring smitte og sygdom. Den løbende drift har lagt beslag på hovedparten af alle ressourcer, og en række aktiviteter og udviklingsopgaver er udskudt til senere.

I 2022 er arbejdet med etablering af hygiejneorganisation påbegyndt med henblik på at styrke den forebyggende indsats.

Den demografiske udvikling viser, at andelen af ældre i kommunen fortsat vil stige de næste mange år. Det forventes dog, at de "unge ældre" i højere grad vil kunne klare sig selv, hvorimod de "ældre ældre" vil leve længere med større plejebehov. Aktiv rehabilitering, samt andre forebyggende tiltag, forsøges fortsat anvendt med henblik på at kunne begrænse stigning i udgifterne. Opgaveglidning fra sygehusene forventes i de kommende år at presse den kommunale ældrepleje yderligere, dels i forhold til økonomi og dels i forhold til kompetencer.

Der arbejdes intenst på at få bedre sammenhæng på hjemmeplejeområdet og generelt opruste til de ændringer, der følger i Det nære sundhedsvæsen. Ændringerne ses tydeligt i forbindelse med udskrivelser til både de midlertidige pladser samt til borgernes eget hjem, en væsentlig øget kompleksitet og usikkerhed omkring den enkelte borger der betyder, at sygepleje er påkrævet i et større omfang end tidligere. Overordnet arbejdes der med strategierne for Det gode og værdige ældre liv, Det nære sundhedsvæsen, fælles retning m.m., så det får liv og giver mening for såvel borgere som medarbejdere.

Madservice ser en øget efterspørgsel efter diætmad, som kræver specialfremstilling efter de nationale retningslinjer. Madservice råder over en mad- og måltidsmentor og en klinisk diætist som er tilknyttet til området, for at sætte fokus på ernæring og det øgede tværfaglige samarbejde. På grund af inflation ses der en stigning i råvarer og emballage.

Med det nationale fokus på det nære sundhedsvæsen er der en øget forventning til kommunernes rolle i det sundhedsforebyggende og -fremmende arbejde. Arbejdet med etablering af sundhedsklynger er påbegyndt og Kalundborg Kommune indgår i Holbæk-klyngen. Øvrige kommuner er Odsherred, Holbæk og Lejre kommuner. I 2022 er der udarbejdet en ansøgning om placering af et nærhospital i Kalundborg Kommune.

Udviklingen på sundhedsområdet lægger et øget pres på kommunens evne til at videreføre opstartede behandlinger ved udskrivelse og understøtte den igangsatte behandling. Formalisering af såvel nationale som regionale forløbsprogrammer og aftaler betyder, at de kommunale tilbud retter sig mod en stadig stigende gruppe af diagnoser med nødvendigheden for at etablere konkrete diagnosespecifikke tilbud og procedurer. Udfordringen er at tilrettelægge vores nære sundhedsvæsen, så det kan arbejde fleksibelt og i tæt kontakt med borgerne om at skabe meningsfulde og værdiskabende tilbud til de borgere, der har behov.

Projektet Øget livskvalitet for de ældre med fokus på øget rehabilitering er gennemført i 2021-2022. Projektet har resulteret i ændret organisering af fagpersonalet i form af mindre hold og dermed større kontinuitet for borgeren. Herudover er der fokus på optimering af køreruter og fokus på tilstrækkelig og nødvendig dokumentation.

Genoptræning og Forebyggelsesområdet har i 2022 fortsat haft en stigning i antallet af genoptræningsplaner. En ny lancering af matchet mellem opgave og ydelse har betydet, at det har været muligt at tilbyde relevant genoptræning inden for den lovfastsatte ventetid. Dette har kunnet ske idet kommunen har hjemtaget genoptræningsopgaver, der har karakter af kontrol og opfølgning, hvor der ikke er behov for at igangsætte et forløb udover borgerens selvtræning. Kalundborg Kommune har ingen indflydelse på tilgangen af genoptræningsplaner, men der arbejdes målrettet med at udvikle effektive og rationelle tilbud, så opgave og ydelse matcher. Denne udvikling foregår i et nært samarbejde med de private leverandører til genoptræning.

Behovet for forebyggelse, genoptræning og rehabilitering forventes at stige i de kommende år. Dette både på grund af den demografiske udvikling med flere ældre og en

stigning i antallet af borgere der bliver ramt at kronisk sygdom, hvor begge grupper har behov for forebyggende- og sundhedsfremmende indsatser, for at kunne mestre eget liv i forhold til fysisk, psykisk og social trivsel. Tendensen med at borgere i højere grad udskrives hurtigere fra sygehusene fortsætter, hvilket kræver mere omfattende og længerevarende rehabiliterings- og genoptræningsforløb. Der ses også fortsat en praksis hvor flere opgaver bliver lagt ud på træningsområdet, hvilket stiller krav om flere og nye ydelser af genoptrænende og rehabiliterende karakter, og et konstant fokus på kompetenceudvikling af medarbejdere.

Tandplejen oplever fortsat en høj forekomst af caries, og særligt blandt de mindste børn ses en stigende tendens. Tidligere har det første besøg hos tandlægen været ved 2-årsalderen, men på grund af den stigende tendens er den første indkaldelse blevet rykket frem til 1-1½ årsalderen. En stor udfordring vil være at få stabiliseret cariestallet – målet er, med tiden, at nå tæt på regionens gennemsnit. Rekruttering af tandlæger med erfaring og rette kompetencer er en udfordring i store dele af regionen, dette har også kunnet mærkes i Kalundborg Tandpleje. Der er stor fokus på at øge de ansatte tandlægers kompetencer. Tilgangen af børn og unge fra Ukraine har også medført øget ressourcebelastning, da disse patienter gennemsnitligt har et væsentligt større behandlingsbehov end de øvrige børn og unge i tandplejen.

Bemærkninger til enkelte enheder

Sundhed og Myndighed:
Regnskab 2022 udviser et merforbrug på -6,9 mio. kr. Merforbruget skyldes området vedrørende Pleje og Omsorg (køb af hjemmepleje og plejehjemspladser) på i alt -10,5 mio. kr. samt ekstraordinære udgifter som følge af Covid-19 på i alt -1,5 mio. kr. Dette modsvares af mindreforbrug på 5,1 mio. kr. på øvrige drift, hjælpemidler, Kommunal fuldfinansiering, puljer, sundhedsfremme og forebyggelse og igangværende projektindsatser der videreføres i 2023.

Demografipuljen på 10 mio. kr. forventes delvist at finansiere merforbruget på 10,5 mio. kr. vedrørende køb af hjemmehjælp og plejehjemspladser på Ældre- og Sundhedsudvalgets område.

Forebyggelses- og Genoptræningscenter:
Regnskabet 2022 udviser et merforbrug på -1,2 mio. kr. merforbruget skyldes hovedsageligt øgede udgifter til genoptræningsplaner, flytning af genoptræningsudstyr fra Rørmosecentret til Odinscentret, samt øgede ejendomsudgifter til el, vand og varme.

Tandplejen:
Regnskab 2022 udviser et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Mindreforbruget er fordelt på henholdsvis den Kommunale Tandpleje med et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. og på tandreguleringen med et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt opsparede midler til udskiftning af IT og materiel samt udfordringer i forhold til rekruttering af personale til vakante stillinger, som har medført en ikke disponeret undernormering i det meste af året 2022. Undernormeringen har medført et efterslæb, som forventes indhentet i 2023.

Hjemmepleje, Sygepleje og Døgnrehabilitering:
Regnskabet 2022 udviser et merforbrug på 5,0 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt færre takstindtægter på hjemmeplejeområdet, øgede udgifter til egne og eksterne vikar på grund af rekrutteringsvanskeligheder og fravær som følge af Covid-19, øgede udgifter til blandt andet sygeplejeartikler og brændstof i hjemmeplejen.

Aktivitet og Plejehjem:

Regnskabet 2022 udviser et merforbrug på -1,1 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsagelig udfordringer i forhold til rekruttering af personale, samt øgede udgifter til egne og eksterne vikar i forbindelse med Covid-19 i begyndelsen af 2022.

Madservice:
Regnskabet 2022 udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbrug skyldes midler som var afsat til indkøb af It-udstyr, hvor det ikke har været muligt at få leveret disse i 2022.

Nøgletal for tandplejen - opgjort januar 2023
Nøgletallene danner grundlag for den løbende justering af budgettet.

	Optælling 2021	Optælling 2022
Antal tilknyttede børn	8919	9228
- Heraf hos private tandlæger	52	236

Børn- og Familieudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Børn- og Familieudvalget		**881.930**	**849.268**	**876.865**	**866.653**
Fagcenter Børn og Familie		**166.821**	**161.934**	**166.775**	**169.213**
03	Undervisning og kultur				
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	2.735	2.658	2.658	2.697
U		2.735	2.658	2.658	2.697
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	8.937		-17	8
U		8.937		-17	8
032205	Skolefritidsordninger	228	349	349	231
U		228	349	349	231
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-9.546	-10.703	-10.703	-11.940
I		-9.546	-10.703	-10.703	-11.940
052510	Fælles formål	1.352	1.147	1.647	1.446
U		1.352	1.147	1.647	1.446
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	43	67	82	70
U		43	67	82	70
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	666	546	546	713
U		666	546	546	713
052515	Fritidshjem (dagtilbudslovens § 52, stk. 2-4)	13			5
U		13			5
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds...	8	102	102	58
U		8	102	102	58
052820	Opholdssteder mv. for børn	37.750	49.021	41.518	45.717
U		45.064	54.145	43.752	48.884
I		-7.314	-5.123	-2.234	-3.166
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	50.686	36.921	64.301	54.701
U		53.941	37.159	64.539	59.479
I		-3.255	-237	-237	-4.778
052822	Plejefamilier	46.606	55.405	48.004	50.864
U		49.455	58.770	51.369	53.418
I		-2.849	-3.365	-3.365	-2.554

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	12.632	16.737	9.012	10.505
U		12.838	18.395	10.670	11.340
I		-206	-1.658	-1.658	-835
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	833	4.310	-1.237	2.038
U		833	4.310	-1.237	2.038
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)				293
U					293
052826	Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	8.221		4.470	2.705
U		8.731		4.470	3.092
I		-510			-387
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service...	31			-14
U		31			46
I					-59
055772	Sociale formål	5.628	5.376	6.042	9.115
U		11.216	10.752	11.418	17.998
I		-5.589	-5.376	-5.376	-8.883
055774	Selvforsøgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, k...				
U		1			1
I		-1			-1
Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse		**200.866**	**163.734**	**178.256**	**171.405**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	12.740	12.598	14.544	14.078
U		12.740	12.598	14.544	14.877
I					-800
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	24.192	17.064	21.455	25.168
U		32.211	17.064	21.455	32.230
I		-8.019			-7.062
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	6.034	15.094	15.601	15.596
U		6.034	15.094	15.601	15.596
032205	Skolefritidsordninger	-10.149	-9.483	-9.483	-10.021
U		10.542	9.942	9.942	11.277
I		-20.691	-19.425	-19.425	-21.297
032206	Befordring af elever i grundskolen	7.463	7.389	7.389	7.459
U		8.436	7.389	7.389	8.097
I		-972			-638
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2...	1.743	1.621	1.621	1.423
U		1.743	1.621	1.621	1.423

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti...	10.421	7.387	7.387	13.244
U		13.662	4.813	4.813	16.335
I		-3.241	2.574	2.574	-3.091
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	769	1.623	5.697	699
U		769	1.623	5.697	699
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	57.485	57.941	57.941	57.837
U		57.960	58.360	58.360	58.435
I		-474	-419	-419	-598
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	10.824	11.492	10.677	10.583
U		10.860	11.492	10.677	10.656
I		-36			-73
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	6.637	6.954	5.533	5.827
U		6.637	6.954	5.533	5.827
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	3.894	4.442	4.335	3.928
U		3.894	4.442	4.335	3.928
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	8.129	8.317	8.182	8.376
U		8.129	8.317	8.182	8.376
033042	Forberedende Grunduddannelse	11.561			
U		11.420			
I		141			
033043	Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt	4.806			
U		4.753			
I		53			
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	27			
U		176			
I		-150			
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	21.913			
U		22.840			
I		-927			
033878	Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende udda...	77	115	115	94
U		77	115	115	94
04	Sundhedsområdet				
046289	Kommunal sundhedstjeneste	8.814	8.745	9.257	9.505
U		8.819	8.745	9.257	9.594
I		-5			-89
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052510	Fælles formål	15.257	16.450	14.487	15.643
U		20.505	18.356	16.393	20.463
I		-5.248	-1.906	-1.906	-4.820

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	-1.075	-2.317	-2.380	-1.021
U		7.894	8.154	8.091	7.260
I		-8.969	-10.471	-10.471	-8.281
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	-20.176	-22.070	-12.127	-22.363
U		18.420	20.163	30.106	17.395
I		-38.596	-42.233	-42.233	-39.759
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr...	15.035	17.988	15.641	13.915
U		15.035	17.988	17.988	15.184
I		1		-2.347	-1.269
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	3.152	1.208	1.208	153
U		3.844	1.208	1.208	908
I		-692			-755
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	1.294	1.177	1.177	1.283
U		1.253	1.177	1.177	1.283
I		40			
Buerup skole		**8.220**	**8.433**	**8.482**	**7.901**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	6.523	6.671	6.720	6.205
U		6.611	6.671	6.720	6.205
I		-88			
032205	Skolefritidsordninger	1.674	1.692	1.692	1.680
U		1.674	1.692	1.692	1.680
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	23	70	70	16
U		23	70	70	16
Firhøjskolen		**12.462**	**12.969**	**13.781**	**13.134**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	10.794	10.965	12.030	11.379
U		10.954	10.965	12.030	11.729
I		-160			-350
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen				3
U					3
032205	Skolefritidsordninger	1.648	1.883	1.715	1.711
U		1.648	1.883	1.715	1.711
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	19	121	36	40
U		19	121	36	40

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Gørlev skole		**21.159**	**23.147**	**21.694**	**22.112**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	18.863	21.245	19.794	19.817
U		19.010	21.245	19.794	19.817
I		-147			
032205	Skolefritidsordninger	2.230	1.819	1.817	2.259
U		2.230	1.819	1.817	2.259
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	66	83	83	36
U		66	83	83	36
Hvidebækskolen		**25.555**	**25.393**	**23.689**	**23.070**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	23.586	23.425	21.604	21.050
U		23.790	23.425	21.604	21.055
I		-204			-5
032205	Skolefritidsordninger	1.905	1.792	1.790	1.842
U		1.905	1.792	1.790	1.842
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	65	176	296	178
U		65	176	296	178
Høng skole		**26.536**	**26.358**	**26.544**	**27.857**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	23.513	22.888	23.074	24.641
U		23.857	22.888	23.074	24.646
I		-344			-5
032205	Skolefritidsordninger	3.023	3.212	3.212	3.216
U		3.023	3.212	3.212	3.216
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen		259	259	
U			259	259	
Kr. Helsinge skole		**13.746**	**13.888**	**14.419**	**13.658**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	9.329	9.194	9.706	9.029
U		9.459	9.194	9.706	9.029
I		-131			
032205	Skolefritidsordninger	1.391	1.479	1.479	1.442
U		1.391	1.479	1.479	1.442
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	66	95	95	4
U		66	95	95	4

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	2.960	3.120	3.140	3.182
U		3.260	3.267	3.152	3.391
I		-300	-146	-12	-208
Løve-Ørslev skole		**7.751**	**8.042**	**8.021**	**7.765**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	6.175	6.651	6.630	6.272
U		6.267	6.651	6.630	6.272
I		-91			
032205	Skolefritidsordninger	1.576	1.320	1.320	1.460
U		1.576	1.320	1.320	1.460
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen		70	70	32
U			70	70	32
Nyrupskolen		**26.624**	**27.833**	**28.029**	**28.172**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	23.196	24.451	24.647	24.711
U		23.528	24.451	24.647	24.803
I		-332			-92
032205	Skolefritidsordninger	3.354	3.300	3.300	3.335
U		3.354	3.300	3.300	3.335
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	73	82	82	126
U		73	82	82	126
Raklev skole		**8.040**	**8.130**	**7.702**	**7.538**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	6.744	6.654	6.226	6.164
U		6.864	6.654	6.226	6.217
I		-120			-53
032205	Skolefritidsordninger	1.296	1.407	1.407	1.374
U		1.296	1.407	1.407	1.374
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen		69	69	
U			69	69	
Rynkevangskolen		**37.277**	**37.789**	**38.439**	**37.985**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	34.737	35.345	35.994	35.689
U		35.111	35.345	35.994	35.707
I		-374			-17
032205	Skolefritidsordninger	2.418	2.279	2.279	2.186
U		2.418	2.279	2.279	2.186

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	122	166	166	110
U		122	166	166	110
Rørby skole		**10.929**	**11.245**	**10.240**	**9.752**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	6.330	7.111	5.825	5.636
U		6.426	7.111	5.825	5.691
I		-96			-55
032205	Skolefritidsordninger	1.363	1.026	1.142	873
U		1.363	1.026	1.142	873
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	4	65	200	51
U		4	65	200	51
033564	Andre kulturelle opgaver	5		5	4
U		5		5	4
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	3.227	3.042	3.068	3.189
U		3.333	3.170	3.196	3.332
I		-106	-128	-128	-143
Sejerø skole		**4.627**	**5.166**	**5.804**	**5.139**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	2.917	2.438	2.992	2.955
U		2.950	2.438	2.992	2.955
I		-33			
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen				11
U					11
032205	Skolefritidsordninger	267	705	705	288
U		267	705	705	288
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	1.443	2.023	2.107	1.886
U		1.588	2.062	2.062	1.958
I		-145	-40	45	-72
Specialcenter Sigrid Undset		**37.848**	**34.147**	**41.777**	**40.821**
03	Undervisning og kultur				
032205	Skolefritidsordninger	10.090	8.988	8.988	9.258
U		10.090	8.988	8.988	9.258
032206	Befordring af elever i grundskolen	2.713	3.428	3.428	2.978
U		2.713	3.428	3.428	2.978
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti...	20.412	20.213	20.738	20.736
U		20.426	20.213	20.738	23.454
I		-14			-2.719

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	65	265	265	247
U		65	265	265	247
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	40			-131
U		3.495	3	3	3.868
I		-3.455	-3	-3	-4.000
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	40	-7.003		70
U		8.981	-6.977	26	9.270
I		-8.941	-26	-26	-9.200
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	75			-331
U		4.810	6.317	6.317	5.652
I		-4.735	-6.317	-6.317	-5.983
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	4.617	8.255	8.358	8.169
U		8.266	8.255	8.358	9.076
I		-3.649			-908
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	-205			-174
U		1.726	2	2	1.690
I		-1.932	-2	-2	-1.864
Skolen på Herredsåsen		**38.068**	**35.067**	**39.904**	**37.587**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	34.817	31.691	36.451	34.571
U		35.438	31.691	36.451	34.832
I		-621			-261
032205	Skolefritidsordninger	3.080	3.001	3.078	2.801
U		3.080	3.001	3.078	2.801
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	171	375	375	216
U		171	375	375	216
Svebølle skole		**19.735**	**21.031**	**21.206**	**20.409**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	17.707	18.391	18.565	18.194
U		17.967	18.391	18.565	18.270
I		-260			-76
032205	Skolefritidsordninger	1.993	2.487	2.487	2.108
U		1.993	2.487	2.487	2.108
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	34	154	154	107
U		34	154	154	107

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Kathøj-Svallerup Skole		**33.373**	**40.226**	**40.503**	**40.067**
03	Undervisning og kultur				
032205	Skolefritidsordninger	10	728	728	690
U		10	728	728	690
032206	Befordring af elever i grundskolen	1			6
U		1			6
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti...	33.061	39.110	40.274	39.057
U		37.900	39.110	40.274	41.866
I		-4.839			-2.809
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	229	249	247	222
U		229	249	247	222
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov			-886	
U				-886	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	72	140	140	92
U		72	140	140	92
Tømmerup skole		**9.109**	**8.997**	**8.627**	**8.898**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	7.365	7.168	6.848	7.026
U		7.486	7.168	6.848	7.063
I		-120			-36
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen				196
U					196
032205	Skolefritidsordninger	1.677	1.766	1.766	1.668
U		1.677	1.766	1.766	1.668
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	67	62	12	7
U		67	62	12	7
Årby skole		**10.614**	**11.979**	**13.002**	**12.390**
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	8.505	9.637	10.660	10.047
U		8.617	9.637	10.660	10.047
I		-112			
032205	Skolefritidsordninger	2.100	2.274	2.274	2.238
U		2.100	2.274	2.274	2.238
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	9	69	69	105
U		9	69	69	105

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Daginstitutionsområde Nord		**57.658**	**59.477**	**60.193**	**58.339**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	9.312	10.913	8.596	8.563
U		9.312	10.913	8.596	8.563
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	48.347	48.564	51.597	49.776
U		52.406	50.676	53.027	53.415
I		-4.060	-2.113	-1.429	-3.638
Daginstitutionsområde Syd		**53.479**	**52.941**	**47.951**	**50.809**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	16.323	16.586	14.026	14.205
U		16.323	16.586	14.026	14.210
I					-5
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	37.155	36.355	33.926	36.604
U		39.290	37.941	34.787	38.619
I		-2.135	-1.586	-862	-2.015
Daginstitutionsområde Midt		**47.013**	**47.075**	**47.459**	**48.159**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	8.643	9.227	8.938	8.984
U		8.643	9.227	8.938	8.984
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	38.370	37.848	38.521	39.175
U		44.184	39.479	39.432	44.282
I		-5.814	-1.632	-911	-5.106
Kalundborg Asylbørnehave		**4.420**	**4.268**	**4.369**	**4.472**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	4.420	4.268	4.369	4.472
U		4.571	4.450	4.552	4.676
I		-152	-183	-183	-204

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2022	(minus angiver nettoindtægt)	876.865
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	866.653
Til rest	(minus angiver merforbrug)	10.212

BØRN- OG FAMILIEUDVALGET

BEMÆRKNINGER

INDLEDNING

Udvalgets regnskabsresultat er en del af det samlede resultat for Kalundborg Kommune og kan derfor ikke ses alene.

Fagcenter for Børn og Familie

Samlet nettoforbrug for området: 169.213.000 kr.

Beskrivelse af området

Fagcenter Børn og Familie udfører opgaver vedrørende forebyggelse og indsatser til børn og unge i udsatte positioner, herunder hjælp til børn og unge med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, og deres familier.

Fagcenter Børn og Familie har fokus på at sikre, at alle børn i Kalundborg Kommune har en tryg opvækst, og at det enkelte barn sikres lige muligheder for et godt liv trods forskellige forudsætninger. Herunder med et mål om at børn og unge bor hos deres familie og går i dagtilbud eller skole i lokalområdet.

Fagcenter Børn og Familie arbejder ud fra Serviceloven. Formålet er at yde støtte til børn og unge, der har et særligt behov herfor, ved at sikre, at de kan opnå de samme muligheder for personlig udvikling, sundhed og et selvstændigt voksenliv som deres jævnaldrende. Støtten skal ydes med henblik på at sikre barnets eller den unges bedste og skal have til formål at:

- sikre kontinuitet i opvæksten og et trygt omsorgsmiljø, der tilbyder nære og stabile relationer til voksne, bl.a. ved at understøtte barnets eller den unges familiemæssige relationer og øvrige netværk,
- sikre barnets eller den unges muligheder for personlig udvikling og opbygning af kompetencer til at indgå i sociale relationer og netværk,
- understøtte barnets eller den unges skolegang og mulighed for at gennemføre en uddannelse,
- fremme barnets eller den unges sundhed og trivsel og
- forberede barnet eller den unge til et selvstændigt voksenliv.

Området omfatter også Familie og Unge Vejledningen, med familiebehandling, psykologer og kontaktpersoner, der udfører støtteforanstaltninger, jævnfører Serviceloven. Familiebehandlerne og psykologerne arbejder med børn, forældre eller familiens samlede udfordringer. Kontaktpersonerne arbejder med unge, der skal støttes i at blive selvhjulpne på vej mod voksentilværelsen.

Endeligt er SSP også en del af Fagcenteret. SSP er et samarbejde omkring det kriminalitetsforebyggende arbejde mellem ”Skole, Socialforvaltning og Politi".

I 2022 er der i fagcenteret arbejdet med inddragelse, både i forhold til det enkelte barn/den unge, forældrene, netværket og øvrige samarbejdspartnere. Målet med at sætte fokus på inddragelse er:

- tidligere opsporing og indsats,

- højere grad af medansvar og ejerskab på løsningerne for det enkelte barn og dennes familie og netværk,
- kortere og mere effektfulde forløb.

I 2022 er der tillige arbejdet med tidlig indsats, der er arbejdet med:

- Gennemsigtighed i muligheder, kompetencer og tilbud i almenområdet, civilsamfundet og internt i fagcenteret
- Der er investeret i kompetencer og tilbud der understøtter barnets udvikling og tilknytning til almenområdet
- Tværgående indsatser med afsæt i borgerperspektivet blandt andet i samarbejde med jobcenteret

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Budget 2022 er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2021, og pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Tillægsbevillinger og omplaceringer

Der er omplaceret 0,5 mio. kr. fra Børn, Læring og Uddannelse til Fagcenter Børn og Familie. Beløbet er overført i forbindelse med inklusionsindsatsen. Pengene anvendes til socialrådgivere i dagtilbud og skoler.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Det samlede merforbrug udgør 2,4 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt større udgifter ift. kompensation for tabt arbejdsfortjeneste. Fagcenter Børn og familie fik ved behandlingen af regnskab 2021 overført et mindreforbrug på 5,3 mio. kr.

- I 2022 er der foretaget investeringer i teknologiske løsninger, så vi på tværs af fagcentret kan arbejde digitalt
- Der er investeret i renovering af de 3 familiehuse, så vi skaber bedre fysiske rammer for netværksmøder, terapiformer og samvær mellem børn og deres forældre
- Endeligt er der investeret i et massivt kompetenceløft i vores familie og unge vejledning

Udvikling og udfordringer

Fagcenteret har i 2020 påbegyndt et strategiarbejde med at omlægge til tidligere indsats i tæt samspil med almenområdet og andre interne og eksterne samarbejdspartnere, samt med barnet/den unge og dennes familie og netværk og det øvrige civilsamfund.

Dette gøres med følgende tiltag:

- Systematisk inddragelse af Børn og Unge
- Tættere samarbejde med civilsamfundet igennem metoderne: Familierådslagning, sikkerhedsplansarbejde og styrket samarbejde med lokale NGO`er
- Investering i forebyggende medarbejdere med det formål, at styrke det tværfaglige samarbejde med daginstitutionerne og skolerne, for at sikre højere trivsel og udvikling hos børn og unge og nedbringe fravær i skolerne
- Ansættelse af yderligere 1 familieplejekonsulent med det formål, at sikre bedre match og forebygge sammenbrud i anbringelser i vores plejefamilier
- Der er arbejdet med sammenhængskraften i Fagcenter Børn og Familie, for at sikre den rette faglige indsats overfor det enkelte barn og understøtte barnets positive udvikling
- Der er fortsat fokus på at sikre en høj social kapital, der skal bidrage til at fastholde dygtige medarbejdere, ligesom der i 2023 skal yderligere fokus på at skabe attraktive arbejdspladser

I 2022 har vi været udfordret af en betragtelig udgifts øgning inden for tabt arbejdsfortjeneste på 6 mio. kr. i forhold til 2021.

Nøgletal
Antallet af sager på myndighedsområdet har været stabilt over de sidste 4 år og ligget på ca. 1200. Dog er sags-flowet fra 2018 og frem steget betragteligt. Der ses over tid en højere kompleksitet i sagerne, hvilket kræver mere omfattende og derved ofte dyrere løsninger. Desuden ses en øget tilgang af familier fra andre kommuner med komplekse sociale problemer, som der kun for et fåtal kan søges refusion fra afgivende kommune på.

Som følge af overgrebspakken fra 2013 skal underretninger om børn i risiko for mistrivsel eller overgreb vurderes inden 24 timer, og opfølgningen på underretninger skal styrkes. Antallet af underretninger har siden 2015 været rimelig konstant. Efter Corona ses en markant stigning i underretninger.

I 2020 ses virkningen af den økonomiske handleplan, idet flere unge anbringes på eget værelse og færre på døgninstitution og sikrede afdelinger. Udover et økonomisk incitament understøtter dette tiltag også, at de unge hjælpes til et selvstændigt voksentilværelse.

Nedenstående tabel viser, at det samlede antal anbragte børn over de seneste 4 år er faldet fra 209 i 2017 og til 169 i 2022. Tallene er et gennemsnit over hele året.

	Regnskab 2017 gennemsnit i året Antal	Regnskab 2018 gennem-snit i året Antal	Regnskab 2019 gennem-snit i året Antal	Regnskab 2020 gennem-snit i året Antal	Regnskab 2021 gennem-snit i året Antal	Regnskab 2022 gennem-snit i året Antal
Plejefamilier	112	108	107	100	95	97
Netværksfamilier	9	16	13	11	12	12
Opholdssteder for børn og unge	53	44	45	33	29	28
Kost og efterskoler	6	6	4	2	1	1
Eget værelse	7	9	15	23	17	18
Døgninstitutioner og Sikrede institutioner	22	24	19	16	17	11
Anbragte børn og unge I alt	209	207	203	185	171	167

På området for forebyggende foranstaltninger er der nedenstående nøgletal, der ligeledes er udregnet som gennemsnitstal for hele året. Det skal bemærkes, at der i tallene ikke er medtaget dagbehandling, som varetages af Kalundborg Kommunes egne dagbehandlingstilbud på Kathøj og Svallerup. De forebyggende foranstaltninger, der løses af interne kontaktpersoner, familiebehandlere eller psykologer ansat i Fagcenter Børn og Familie, indgår heller ikke i tallene.

Der er sat som mål i den økonomiske handleplan for 2019 og 2020, at eksterne kontaktpersoner erstattes af fagcentrets eget personale, medmindre der ikke er de nødvendige kompetencer til stede eller geografiske hensyn tilsiger, at der må bruges en ekstern person. Som det ses nedenfor, er antallet af eksterne kontaktpersoner nedbragt betragteligt.

	Regnskab 2017 gennemsnit i året antal	Regnskab 2018 gennemsnit i året antal	Regnskab 2019 gennemsnit i året antal	Regnskab 2020 gennemsnit i året antal	Regnskab 2021 gennemsnit i året antal	Regnskab 2022 gennemsnit i året antal
Dagbehandling	7	7	3	2	10	15
Aflastningsordninger	70	72	69	63	70	57
Kontaktpersonordning (eksterne)	56	37	24	14 (10)	7	6

Skole- og dagtilbudsområdet

Samlet nettoforbrug for området: 697.439.000 kr.

Beskrivelse af området

Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse

Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse består af Sundhedstjeneste, UU (Ungdommens Uddannelsesvejledning), PPR (Pædagogisk Psykologisk Rådgivning), skole-, dagtilbud- og udviklingskonsulenter samt en centeradministration. Fagcentret understøtter udvikling af større projekter på tværs i kommunen og sikrer, at projekter gennemføres på skole- og dagtilbudsområdet, ligesom der vejledes og rådgives i forhold til pædagogik og udvikling på skoler og dagtilbud. Derudover løses der myndigheds-, faglige og administrative driftsopgaver på henholdsvis småbørns- og undervisningsområdet. Fagcentrets opgave er at udvikle og implementere politiske beslutninger og understøtte dagtilbud og skoler i arbejdet med læring og trivsel for alle børn og unge. Visionen for Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse er læring, trivsel og sundhed for alle børn og unge.

Kommunale Sundhedstjeneste
Sundhedstjenesten er organiseret i fagcentret og tilbyder alle familier med nyfødte børn besøg i eget hjem, ind -og udskolingsundersøgelser samt individuelle sundhedssamtaler og screeninger af udvalgte årgange på alle skoler. Sundhedstjenesten fører desuden hygiejne myndighedstilsyn i kommunens dagtilbud. Derudover arbejdes bl.a. med sårbare gravide og familier: GRO (Graviditet, Relation, Omsorg) i tæt samarbejde med Børn og Familie i en tidlig indsats.

UU – Ungdommens Uddannelsesvejledning
Ungdommens Uddannelsesvejledning vejleder grundskolens elever fra 7. klassetrin til og med 10. klassetrin. Ungevejledningen er pr. 1. januar 2022 flyttet til Jobcentret. Vejlederne arbejder vejledningsfagligt med eleverne, med udgangspunkt i uddannelsesvalg og motivation.

UU samarbejder tæt med eleverne, deres forældre, skolernes ledere og lærere, PPR, Fagcenter Børn og Familie samt alle ungdomsuddannelsesinstitutionerne. Målet er at skabe de bedste muligheder for, at eleverne kan udvikle og gennemføre deres planer for ungdomsuddannelse.

PPR – pædagogisk psykologisk rådgivning
Kalundborg Kommunes PPR tilbyder psykologisk og talehørepædagogisk rådgivning og vejledning til dagtilbud, skoler, børn, unge og forældre med henblik på at støtte læring, udvikling og trivsel hos børn og unge, gennem tværgående distrikt teams.

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning i Kalundborg Kommune arbejder i tråd med den nationale dagsorden inden for blandt andet tidlig indsats og inkluderende fællesskaber.

Folkeskoler og Skolefritidsordninger
Under Folkeskoleloven er der 16 kommunale folkeskoler og 3 specialskoler. Kr. Helsinge Skole, Sejerø Skole og Rørby Skole er oprettet under landsbyordninger med tilknyttede børnehaver. På tre af kommunens skoler er der inklusionscentre, alle oprettet pr. 1. august 2014, som led i den kommunale inklusionsstrategi. På Årby Skole er der tilknyttet en sprogklasserække. 10. klasse er udliciteret til Allikelund under Nordvestsjællands Erhvervs- og Gymnasieuddannelser.

På folkeskoleområdet er der i det foregående år arbejdet med fortsat udvikling af folkeskolen og samarbejdet med ungdomsuddannelserne i Kalundborg Kommune med fokus på uddannelse for alle unge. Den ny folkeskolestrategi for Kalundborg Kommunes skolevæsen blev godkendt i april måned 2021. Strategien sætter retningen for det fortsatte udviklingsarbejde i folkeskolen i Kalundborg Kommune. Der samarbejdes fortsat med Teach First med henblik på at rekruttere lærere til skoleområdet. Der er i samarbejde med A.P. Møller Fonden og Professionshøjskolen Absalon igangsat et 3-årigt udviklingsarbejde med fokus på faglig ledelse på folkeskolerne. Knowledge Hub Zealand driver fortsat den fælles skoletjeneste med fokus på STEM-fagene.

Dagtilbud
Under Dagtilbudsloven er der 23 daginstitutioner i Kalundborg Kommune fordelt på 3 områder. Dertil kommer de 3 daginstitutioner under Landsbyordningerne på hhv. Kr. Helsinge, Rørby og Sejerø skoler. Den kommunale dagpleje er lagt ud under de 3 områder.

Dagtilbuddene arbejder efter den politiske besluttede dagtilbudsstrategi samt lov om ny styrket læreplan. Der er i den forbindelse uddannet Faglige Fyrtårne i alle daginstitutioner. Derudover er personalet uddannet i brugen af Sprogtrappen som pædagogisk evalueringsværktøj. Det er et overordnet fokusområde at hæve kvaliteten i de kommunale dagtilbud, hvorfor der arbejdes med flere initiativer i samarbejde med dagtilbuddene.

Der er i 2022 gennemført tilsyn i alle dagtilbud ud fra det politisk besluttede tilsynskoncept.

Specialbørnehaven Lærkereden er oprettet efter Lov om Social service § 32 og er tilknyttet Specialcenter Sigrid Undset. Derudover er der oprettet 5 ressourcedagtilbud i tilknytning til de almene dagtilbud med i alt 21 pladser. Ressourcedagtilbuddet understøtter børn med særlige behov. Under folkeskoleloven er oprettet et tilbud til børn med specifikke sproglige vanskeligheder kaldet "Sprogskolen for Småbørn". Her indskrives børnene i et forløb på ca. 6 måneder i 2-3 dage ugentlig efter behov, børnene går i alment dagtilbud sideløbende. Med udgangen af 2022 er "Sprogskolen for Småbørn" flyttet til lokaler på Årby skole. Det er forventningen, at bofællesskabet med sprogklasserne på Årby skole vil medføre et større fag-fagligt miljø til gavn for børnene.

Der er ydet driftstilskud til tre selvejende institutioner og fem private daginstitutioner i Kalundborg Kommune. Herudover er der ydet tilskud til privatinstitutioner i andre kommuner,

som gennemsnitligt 30 børn fra Kalundborg Kommune er indskrevet i dagtilbud i 2022. Der er tilknyttet private dagplejere til den selvejende institution Hobitten.

Budgetgrundlag

Inden for dagtilbudsområdet benyttes en ressourcetildelingsmodel, hvor pengene følger barnet, så længe barnet er indmeldt i et dagtilbud.

På skolerne tildeles der efter en rammestyret ressourcetildelingsmodel baseret på folkeskolelovens undervisningstimetal og en række nøgletal. Elevtallet til brug for ressourcefordelingen opgøres på baggrund af det forventede elevtal 1. august, opgjort pr. 1. marts. Børnehaveklasserne reguleres igen til august, hvis det viser sig, at der er ændringer i elevtal. 10. klasses elevtal reguleres pr. 1. august.

Sejerø Skole er ikke omfattet af ressourcetildelingsmodellen, men tildeles et fast budget.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Samlet set har Skole- og daginstitutionsområdet i 2022 haft et mindreforbrug på 12,5 mio. kr. Der blev overført 16,9 mio. kr. i mindreforbrug fra 2021. Det samlede mindreforbrug er en sammensætning af partnerskabsholdere med mindreforbrug og partnerskabsholdere med merforbrug. Specifikt for Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse består deres mindreforbrug af såvel merforbrug som mindreforbrug på forskellige funktioner.

Nedenfor er de største afvigelser til korrigeret budget for regnskab 2022 uddybet.

Folkeskole og skolefritidsordning
Der har på folkeskole- og skolefritidsordningsområdet samlet været et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. fordelt på et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. på folkeskolerne og et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på skolefritidsordningerne. Det samlede mindreforbrug er en sammensætning af en del skoler med mindreforbrug og skoler med merforbrug. De skoler med merforbrug er nævnt specifikt under punktet "Bemærkninger til enkelte enheder".

Dagtilbud
Der har på kommunens dagtilbud i 2022 været et mindreforbrug på 7,0 mio. kr. Det samlede mindreforbrug er sammensat af mindreforbrug på 8,5 mio. kr. på daginstitutionerne og merforbrug i dagplejen på -1,5 mio. kr.

Tilskud til private institutioner
Der gives tilskud til:

- Friluftsgården
- De 4 Årstider
- Bregnen Naturbørnehave
- Sæby Hallenslev Fribørnehave
- Tømmerup Fribørnehave
- Private institutioner i omegnskommuner med børn fra Kalundborg Kommune

Der er udbetalt tilskud til fripladser, drift, bygninger og administration til privatinstitutionerne. Regnskabet udviser et mindreforbrug for området på 1,8 mio. kr.

Tilskud til privat pasningsordninger
Der gives tilskud til forældre, der vælger privat pasningsordning eller tilskud til pasning af egne børn. Der er et samlet mindreforbrug for området på 0,1 mio. kr.

Kommunale specialskoler (Sigrid-Undset – Kathøj-/Svallerupskolerne)
Der har på kommunens specialskoler været et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i 2022.

Bemærkninger til enkelte enheder

Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse
Regnskab 2022 udviser et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. heraf udgør 1,3 mio. kr. det demografiregulerede område.

I mindreforbruget på 6,9 mio. kr. i 2022 indgår der udgifter til Covid-19 på i alt 2,7 mio. kr. og Ukraine udgifter på i alt 0,2 mio. kr.

Gørlev Skole
Gørlev Skole har i 2022 et merforbrug på -0,4 mio. kr. Der blev overført -0,1 mio. kr. i merforbrug fra 2021. Der er afholdt handleplansmøde og merforbruget forventes at blive indhentet i 2025.

Høng Skole
Høng skole har i 2022 et merforbrug på -1,3 mio. kr. Der blev overført -0,2 mio. kr. i merforbrug fra 2021. Årsagen til merforbruget skyldes hovedsageligt personaleudgifter efter tabt sag i arbejdsretten. Der er afholdt handleplansmøde og merforbruget forventes at blive indhentet i 2026.

Tømmerup Skole
Tømmerup Skole har i 2022 haft et merforbrug på -0,3 mio. kr. Der blev overført -0,6 mio. kr. i merforbrug fra 2021. Der er afholdt handleplansmøde og merforbruget forventes at blive indhentet i 2025.

Nyrupskolen
Nyrupskolen har i 2022 haft et merforbrug på -0,1 mio. kr. Der blev overført 0,1 mio. kr. i mindreforbrug fra 2021. Merforbruget forventes at blive indhentet i 2023.

S/I Kalundborg Asylbørnehave
S/I Kalundborg Asylbørnehave har i 2022 haft et merforbrug på -0,1 mio. kr. Merforbruget forventes at blive indhentet i 2023.

Dagtilbudsområderne Nord, Midt og Syd

Dagtilbudsområde Midt
Dagtilbudsområde Midt har i 2022 et merforbrug på -0,7 mio. kr. Der blev overført 1,7 mio. kr. i mindreforbrug i 2021. Merforbruget skyldes øgede lønudgifter på grund af fratrædelser. Der er afholdt handleplansmøde og merforbruget forventes at blive indhentet i 2024.

Dagtilbudsområde Syd
Dagtilbudsområde Syd har i 2022 et merforbrug på -2,9 mio. kr. Der blev overført et merforbrug på -1,6 mio. kr. i 2021. Merforbruget skyldes tildeles overførsel af merforbrug fra 2021 på -1,6 mio. mio. kr. Derudover er der fratrædelsesudgifter, som har affødt større udgifter til vikarer og ledelse.

Udfordringer
På samme vis som på landsplan oplever Kalundborg Kommune, at antallet af børn der visiteres til et specialtilbud på både skole- og dagtilbudsområderne, er markant stigende.

Desuden vurderes det, at opnåelsen af minimumsnormeringskravet i 2023 og frem kan vanskeliggøres, hvis merforbrug fra 2022 overføres.

Nøgletal

Pr. 1. januar 2022 var der i alt 225 børn, der benyttede tilbuddet om pasning i private daginstitutioner. Dette er et lille fald i forhold til 1. januar 2021, hvor antallet af børn var 229 børn.

I 2022 er givet tilskud til gennemsnitligt 70 børn, som passes af private børnepassere i og udenfor Kalundborg Kommune. Det er en væsentlig stigning i forhold til 2021. Der er i forhold til 2021 en væsentlig nedgang af forældre med tilskud til pasning af egne børn. Udviklingen i gennemsnit, antal børn pr mdr., i privat pasning fra 2016-2022, illustreres i nedenstående tabel;

År	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Tilskud til privat pasning §80	56	59	76	71	58	60	70
Tilskud til forældre på orlov §§ 39 og 40 - Pasning eget barn	18	18	22	24	31	28	21

(Kilde: Børn- og Familieudvalgets regnskabsbemærkninger fra 2015 til 2022)

Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Kultur- og Fritidsudvalget		**64.076**	**59.991**	**61.940**	**62.996**
Kultur og Fritid		**43.911**	**44.344**	**45.040**	**45.799**
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002513	Andre faste ejendomme	219	240	238	146
U		444	484	482	476
I		-226	-244	-244	-330
003235	Andre fritidsfaciliteter	528	297	290	384
U		1.285	1.283	1.292	1.316
I		-757	-986	-1.001	-932
03	Undervisning og kultur				
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	1			1
U		1			1
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	9.767	7.797	8.778	10.464
U		12.142	11.539	12.122	13.114
I		-2.375	-3.742	-3.345	-2.650
033250	Folkebiblioteker	18.743	19.672	19.552	19.810
U		19.505	20.226	20.106	20.699
I		-762	-554	-554	-889
033560	Museer	2.844	2.955	2.968	2.991
U		2.844	2.955	2.968	2.991
033562	Teatre	471	667	667	343
U		959	1.192	1.192	1.552
I		-487	-526	-526	-1.209
033563	Musikarrangementer	363	357	341	365
U		363	357	341	365
033564	Andre kulturelle opgaver	3.848	3.717	3.847	3.617
U		4.568	3.848	3.977	4.269
I		-721	-130	-130	-652
033870	Fælles formål	2.226	1.583	1.558	2.464
U		2.292	1.583	1.558	2.664
I		-67			-200

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	1.281	2.022	1.944	1.403
U		1.315	2.022	1.944	1.680
I		-34			-276
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	2.230	2.861	2.776	2.129
U		2.230	2.861	2.776	2.129
033874	Lokaletilskud	1.390	2.176	2.083	1.683
U		1.540	2.176	2.083	1.785
I		-150			-102
Vej, Ejendom og Affald, Idrætsanlæg		**4.216**			
03	Undervisning og kultur				
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	4.216			
U		4.216			
Plan, Byg og Miljø, Åmosen		**450**	**467**	**467**	**450**
03	Undervisning og kultur				
033564	Andre kulturelle opgaver	450	467	467	450
U		450	467	467	450
Musisk Skole		**5.368**	**5.273**	**5.288**	**5.349**
03	Undervisning og kultur				
033563	Musikarrangementer	5.368	5.273	5.288	5.349
U		8.119	7.640	7.655	8.109
I		-2.324	-2.367	-2.367	-2.760
Ungdomsskolen		**9.135**	**8.890**	**9.545**	**10.381**
03	Undervisning og kultur				
033876	Ungdomsskolevirksomhed	9.168	8.890	9.544	10.471
U		9.380	9.250	9.905	11.152
I		-212	-361	-361	-680
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro...	-33			-90
U		7.746			10.177
I		-7.779			-10.267
Fugledegård		**996**	**1.018**	**1.018**	**1.018**
03	Undervisning og kultur				
033564	Andre kulturelle opgaver	996	1.018	1.018	1.018
U		1.346	1.160	1.160	1.330
I		-350	-142	-142	-313
Økonomi				**583**	
03	Undervisning og kultur				
033564	Andre kulturelle opgaver			583	
U				583	

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Naturpark Åmosen					
03	Undervisning og kultur				
033564	Andre kulturelle opgaver				
U		2.741	1.080	1.080	2.251
I		-2.741	-1.080	-1.080	-2.251

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2022	(minus angiver nettoindtægt)	61.940
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	62.996
Til rest	(minus angiver merforbrug)	-1.056

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Indledning

Udvalgets regnskabsresultat er en del af det samlede resultat for Kalundborg Kommune og kan derfor ikke ses alene.

Kultur og fritid

Samlet nettoforbrug for området: 45.799.000 kr.

Beskrivelse af området

Kultur og Fritid har på Kultur- og Fritidsudvalgets område ansvaret for den del af den kulturelle virksomhed i kommunen, der ikke omfatter partnerskabsaftalen med Musisk Skole og UngKalundborg.

Kultur og Fritid har en koordinerende rolle i forhold til aktiviteter på området og kontakt til de mange eksterne aktører, foreninger og ildsjæle, der engageret medvirker til aktiviteterne i kultur- og fritidslivet.

Kultur- og fritidsområdet omfatter folkeoplysnings- og biblioteksområdet samt Røsnæs Naturskole. Det omfatter også museer, naturformidling, børnekultur, teater, kunstudstillinger, musikarrangementer og tilskud til en række foreninger, samlingssteder og arrangementer. Området omfatter ligeledes alle Kalundborg Kommunes kultur- og idrætshaller.

Folkeoplysningsområdet
Folkeoplysningsområdet består af godkendte foreninger som aftenskoler, uniformerede korps og diverse foreninger.

Biblioteksområdet
Biblioteksområdet består af 6 afdelinger: Kalundborg Hovedbibliotek, lokalbiblioteker i Gørlev og Høng, filialer i Ubby, Eskebjerg og på Sejerø. Desuden er der basisborgerservice på alle biblioteker, og på Høng Bibliotek laves pas og kørekort. Endvidere er der et kvik-bibliotek i Svebølle.

Kalundborg biblioteker har åbne biblioteker i Kalundborg, Gørlev og Ubby, som har øget tilgængeligheden markant for borgerne. Herudover er igangsat en proces for at sammenlægge biblioteksområdet med Borgerservice under temaet " Kalundborg Biblioteker og Borgerservice – Viden og hjælp samlet i ét".

Røsnæs Naturskole
Røsnæs Naturskole udfører følgende opgaver:

- Gratis naturvejledning for skoler og institutioner i hele kommunen,
- Naturvejledning for andre grupper mod betaling,
- Naturbase med toiletter, legeplads, bålplads, dyrehold, udstillings- og bordbænkestald og grejbank åbent hele året,
- Café Edderfuglen, udgiftsneutral forpagtning,
- Lejrskole, udlejning af mødelokaler, selskabslokaler og overnatningsmuligheder for skoler, virksomheder og private hele året,

- Musikarrangementer på Røsnæs Havn,
- Offentlige ture med naturtemaer, kulturhistorie, Blåt Flag arrangementer, Hornfiskefestival og Naturens Dag.

Kultur- og fritidsområdet er generelt karakteriseret ved store frihedsgrader for kommunen. Mange aktiviteter igangsættes og støttes med hjemmel i kommunalfuldmagten.

Kultur- og fritidslivet spiller en stor rolle i bestræbelserne på at skabe fælles identitet og profilere Kalundborg Kommune i forhold til borgere, turister og potentielle tilflyttere. De kommende års udfordringer på området vil være kendetegnet af øget fokus på kvalitet og på tværfagligt samarbejde med andre, hvorigennem der kan skabes merværdi og udvikling af kultur- og fritidslivet i kommunen.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Det samlede merforbrug for Kultur og Fritid udgør 0,8 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes primært, at der har været nedlukket i svømmehallen i perioden 3. maj til 13. november 2022, hvilket har betydet manglende indtægter på 0,6 mio. kr. Ligeledes har der været et merforbrug på 0,9 mio. kr. på "rengøringsselskab", da der i 2022 har været skift af udbyder og dermed ekstraomkostninger i forhold til det oprindelige budget. Konsekvenserne af den nye rengøringskontrakt indgår i overførselssagen for regnskab 2022.

Folkeoplysningsområdet har haft et mindre forbrug på 0,7 mio. kr. Dette skyldes, at der have været en tilbagebetaling fra LOF på 0,3 mio. kr. Der har desuden været et mindreforbrug på lokale- og medlemstilskud, det skyldes eftervirkninger af Corona.

Nøgletal Kultur og Fritid

	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Folkeoplysning		
Antal foreninger:		
Aftenskoler	7	6
Uniformerede korps	16	16
Andre foreninger ca.		
Sportsforeninger	104	100
Øvrige foreninger	95	88
Ungdomsklubber	1	1
Tilskud i kr. til undervisning:		
Almen undervisning	398.199	522.496
Foredrag	44.770	48.133
Handicapundervisning	507.852	570.270
Instrumentalundervisning	89.092	87.916
Debatskabende arrangementer	115.546	136.535
Medlemstilskud til medlemmer under 25 år:		
Antal foreninger der modtog tilskud	90	88
Antal medlemmer i kr. for 2022	6.684	6.963

	Regnskab 2019	Regnskab 2020
	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Tilskud til leder- og instruktøruddannelse:		
Antal foreninger der modtog tilskud	21	33
Tilskudsdækning i %	100	100
Tilskud i kr.	306.718	253.561
Ansøgninger om tilskud til materialer og arrangementer:		
Antal ansøgninger	38	51
Ansøgt i kr.	884.540	1.568.760
Bevilget i kr. (inkl. prisoverrækkelse)	801.567	1.369.686
Ansøgninger om tilskud fra udviklingspuljen		
Antal ansøgning	1	0
Ansøgt i kr.	250.000	0
Bevilget i kr.	250.000	0
Bemærkning: Ingen udviklingspulje i 2022		
Lokaletilskud:		
Antal foreninger der modtog tilskud	38	35
Antal aftenskoler der modtog tilskud	4	4
Pulje til forbedringer af klubfaciliteter:		
Antal ansøgninger	14	16
Ansøgt i kr.	723.111	989.550
Bevilget i kr.	532.912	714.012
Kalundborg Svømmehal		
Fordeling af åbningstimer i %:		
Foreninger	28	28
Skoler/institutioner	18	22
Offentlig åbningstid for pensionister og morgensvømmere	17	16
Offentlig åbningstid for alle	30	29
Salg af billetter i antal *):		
Enkeltbilletter	6.515	5.844
Enkeltbilletter, medlemmer af Biblioteksklubben	0	0
Enkeltbilletter, Børnefødselsdage	165	29
10-turs kort	630	525
10-turs kort, medlemmer af Biblioteksklubben	0	0
½års kort	14	10
Årskort	25	12
Institutionsbilletter	62	54
Kombineret mor/barn svømmebillet	43	33
Kultur- og Idrætshallerne		
Belægningsprocent i driftstimerne kl. 08.00–16.00 på hverdage (**Skolerne**) – Der er booket 32% af tiden, hvoraf de 77% reelt udnyttes		
Belægningsprocent i driftstimerne kl. 16.00–22.00 på hverdage (**Foreningerne**) – Der er booket 43% af tiden, hvoraf de 86% reelt udnyttes		

Belægningsprocent i driftstimerne kl. 08.00–22.00 i weekender (**Foreningerne**) – Der er booket 12% af tiden, hvoraf de 76% reelt udnyttes
Bemærkning: Pr. 1 januar 2022 er skolernes gymnastiksale ikke længere med en del af aktivitetsmålingen, årsagen er, at disse faciliteter næste alene benyttes af skolerne og i meget lille grad efter kl. 16.

	Regnskab 2021	**Regnskab 2022**
Større betalende arrangementer	2	3
Sportsstævner	3	3
Herudover en del ikke-betalende stævner, hvor lokale foreninger har været arrangør	4	3
Diverse		
Klubhuse der administreres og vedligeholdes af Kalundborg kommune	21	21
Selvejende forsamlingshuse der modtager driftstilskud	19	19
Lokalhistoriske foreninger der modtager driftstilskud	8	8
Selvejende haller der modtager driftstilskud	3	3
Kalundborg Biblioteker		
Udlånstal, ekskl. digitale udlån	117.241	141.438
Salg af alle pastyper incl. Høng i kr.	624.737	152.037
Salg af alle kørekort incl. Høng i kr.**)	49.215	13.100

*) Flere af institutionerne er overgået til at købe billetter via et plastikkort, og så fremsender vi efterfølgende en faktura. Disse billetter indgår IKKE i vores statistik.
**) Høng bibliotek og Borgerservice har været lukket i perioden 1/1-22 – 4/7-22 pga. brand.

Røsnæs Naturskole		
Naturvejledning, alle arrangementer inkl. nisseture	20	32
Overnatning, lejrskole	23	49
Overnatning private	69	70

Teknik og Miljø, Åmosen

Samlet nettoforbrug for området: 450.000 kr.

Beskrivelse af området

Området omfatter tilskud til Naturpark Åmosen, Tissø, der drives som et fælleskommunalt projekt mellem Holbæk, Sorø og Kalundborg Kommuner.

Musisk Skole

Samlet nettoforbrug for området: 5.349.000 kr.

Beskrivelse af området

Musisk Skole Kalundborg er en kommunal undervisningsinstitution under Kultur- og Fritidsudvalget jf. gældende lov om musik.

Musisk Skole leverer en bred vifte af undervisningstilbud med deltagerbetaling. Tilbuddene er baseret på høj kunstnerisk og pædagogisk kvalitet med uddannede undervisere og omfatter så vidt muligt alle instrumentgrupper, såvel rytmiske som klassiske genrer, og såvel instrumental-/vokalundervisning som sammenspil. Instrumentalundervisningen finder sted som soloundervisning med en elev eller som instrumentalbaseret holdundervisning med 2 elever på 25 min. ugentligt. Sammenspil og holdundervisning er som oftest på 50-60 min. og kor er mellem 60 og 125 min. ugentligt.

Musisk Skole arbejder jf. styrelsesvedtægterne også med at tilbyde andre kunstneriske udtryksformer end musik. Som fast undervisningstilbud hele sæsonen tilbydes dansetilbud inden for den moderne dans samt animation.

Musisk Skole er for alle som bor i Kalundborg Kommune, og der gives særlige tilbud til såvel talentfulde elever som til elever med særlige behov. Børn, unge og voksne fra andre kommuner kan deltage i undervisningen på nærmere fastsatte vilkår.

Musisk Skole underviser hovedsagelig børn og unge op til 25 år, men kan desuden tilbyde undervisning til voksne og har gennem en lang årrække eks. udbudt to voksenkor.

Størstedelen af undervisningen foregår centralt i lokaler på Skovbrynet 55 i Kalundborg. Der tilbydes også fast undervisning decentralt i enkelte instrumentalfag på henholdsvis Gørlev Bibliotek, Hvidebækskolen og Høng Skole. Herudover varetages en stor del af undervisningen inden for forskoleundervisningen ligeledes decentralt på flere lokaliteter rundt om i kommunen.

På Musisk Skole undervises 36 uger om året og undervisningstiden ligger typisk mandag til fredag mellem kl. 8.30 - 21.00. I weekender og aftener foregår ligeledes arrangementer ad hoc som projekter, workshops og koncerter. Ud over selve undervisningen huser/arrangerer/deltager Musisk Skole i omkring 100 aktiviteter årligt - internt som eksternt.

Musisk Skole fungerer udover som undervisningsinstitution som kulturinstitution og spiller således en rolle i det lokale kulturtilbud, ligesom Musisk Skole spiller en rolle som lokalt kulturelt kompetencecenter og netværksskaber med inputs og kontakter til musik-, kultur- og erhvervslivet.

Budgetgrundlag

Musisk Skoles budget er et rammebudget. Skolen finansieres primært ved kommunalt tilskud og ved elevbetaling.

Herudover ydes kommunale musikskoler tilskud fra staten efter særlige regler. For kulturskoler/de musiske skoler (og altså også gældende for Musisk Skole Kalundborg) gives det statslige tilskud kun til musiktilbud og kun til børn og unge op til 25 år. Det er ligeledes en betingelse for statstilskud, at musikskoleelevernes betaling for undervisningen ikke overstiger en tredjedel af bruttoudgiften ved skolens drift. Det statslige tilskud kan ifølge musikloven udgøre 25 % af udgifterne til musikskolelærerlønningerne. Det statslige tilskud har siden 1994 været faldende og ligger nu omkring 12 %.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Generelt har Musisk Skole – ligesom tendensen er det mange steder i resten af Danmark - på 3. sæson oplevet en nedgang i antal tilmeldte elever, hvilket har resulteret i et merforbrug på omkring 0,1 mio. kr. i 2022. Merforbruget skyldes stadig et mindre elevantal end niveauet før Corona og de dermed manglende elevindtægter. Dette søger vi at justere ved at iværksætte flere indsatser og tilbud på skolerne for at udbrede kendskabet til skolens tilbud og forhåbentligt generere flere elever og flere indtægtsgivende aktiviteter. Desuden gennemføres besparende tiltag på driften, hvor der er mulighed for det - eks. kigges på, hvad er absolut nødvendigt for driften og hvad der kan udsættes at investere i og indkøbe.

Herudover søges at arbejde endnu mere målrettet med det vilkår i lovgivningen, at andre kunstarter end musik ikke er statsrefusionsberettigede fag. Derfor har takst og elevtal meget at sige i forhold til indtægternes størrelse. Det skal bemærkes, at staten ej heller yder refusion af udgifter til undervisning af voksne over 25 år samt til lønudgifter, hvor Musisk Skoles undervisere varetager undervisningen udført på vegne af folkeskole eller en anden institution.

Udvikling og udfordringer

Musisk Skole er, som styrelsesvedtægterne fortæller og som navnet også antyder, i kontinuerlig udvikling til at blive en undervisningsinstitution, som omfatter flere kunstfag end musik. I 2015 blev faget dans oprettet på Musisk Skole. Primo 2017 startede faget animation op til børn og unge i aldersgruppen 10-15-årige med støtte fra Kulturregion Midt- og Vestsjælland, Det Danske Filminstitut, Statens Kunstfond og de deltagende kommuner i kulturregionen. Projekt Ani-Lab blev forlænget med et år i 2019. Efter projektperioden pr. 1/1 2020 videreførte Musisk Skole driften til animationstilbuddet i Kalundborg Kommune.

Andre kunstarter end musik modtager som sagt ikke statstilskud, så elevtallet har meget at sige i forhold til elevindtægternes størrelse. Dans og animation er blevet en del af Musisk Skole tilbudspalet under den forudsætning, at disse fag hviler i sig selv økonomisk. Det har vist sig som følge af nedgang i elevtallet, som er en tendens i hele Danmark, at indtægterne gennem elevtakst ikke har kunnet oppebære udgiften til lærerlønninger.

Musisk Skole er kontinuerligt i overvejelser om nye kunstarter og vil gerne byde ind på at kunne tilbyde billedkunst til kommunens borgere og som kommende kunstart i visionen om at tilvejebringe lige vilkår for alle børn og unge uanset hvor i landet de bor.

Den gensidige forpligtelse til samarbejde er skrevet ind i såvel musikloven som folkeskoleloven, og Musisk Skole ønsker fortsat at kunne samarbejde i mere formelt og systematisk med folkeskolerne omkring de musiske fag.

Heldigvis har Corona og retningslinjer som følge heraf, ikke fyldt så meget i 2022 som i de forgangne år. Og Musisk Skole har til stadighed formået at holde fast i og udvikle samarbejder med flere folkeskoler/SFOer og dagtilbud. I skoleåret 22/23, står Musisk Skole bl.a. for undervisningen i Kumult! musikforløbene i alle 3. klasser.

Nøgletal Musisk Skole Kalundborg

	Regnskab 2021	Regnskab 2022

Elever (fast tilbud hele sæsonen med brugerbetaling)		
- Instrumental-/soloelever:	141	142
- Sammenspils- og holdelever:	658	667
- Total:	799	809
Venteliste		
- Instrumental-/soloelever:	11	4
- Sammenspils og holdelever:	14	17
- Total:	25	21

UngKalundborg

Samlet nettoforbrug for området: 10.381.000 kr.

Beskrivelse af området

UngKalundborg er en kommunal institution, der tilbyder undervisning og fritidstilbud til kommunens unge fra 7. klasse til og med deres 18. år. Under UngKalundborg ligger ungdomsskolen og ungdomsklubberne. Der tilbydes også cirkus ned til 3. klasse.

Undervisningen foregår dels på sæsonhold, dels på kortere forløb. Tilbuddene omfatter almen undervisning i forskellige og meget varierende fag - men også i fag som nødvendigvis ikke er faglige; fag som de unge ønsker undervisning i. Derudover tilbydes undervisning i prøveforberedende fag, specialundervisning, kurser for indvandrere, cirkus, dans, musik, brugskunst, madlavning, vandsport og meget mere. Hos UngKalundborg underviser vi også i førstehjælp samt kørekort til knallert.

Som udgangspunkt er det gratis for kommunens unge at benytte UngKalundborgs tilbud. Dette indbefatter alle Ungdomsskolens og Ungdomsklubbernes aktiviteter Der er dog brugerbetaling på visse tilbud, blandt andet kørekort, rejser og særlige events og aktiviteter.

I sommerferien tilbyder UngKalundborg en lang række forskellige aktiviteter til børn og unge fra 4. klasse til og med deres 18. år.

UngKalundborg er optaget af at være en attraktiv samarbejdspartner i kommunen og er aktuelt i gang med at skabe flere tilbud/indsatser i samarbejde med Musisk Skole, folkeskolerne, virksomheder og foreningerne i kommunen.

UngKalundborg er bredt præsenteret i kommunen ved

- Ungdomsskubber i Kalundborg by, Høng, Gørlev, Hvidebæk, Føllenslev og en klub i Svebølle, drevet af frivillige,
- 3 crossklubber i henholdsvis Bjergsted, Hvidebæk og Gørlev,
- Et cirkus med undervisning og træning i henholdsvis Kalundborg og Gørlev
- Et fantastisk samarbejde med AMFI om en Wakeboardbane i Bregninge
- Ca. 1.700 holdelever, der årligt benytter Ungdomsskolen,
- Ca. 58 medarbejdere, fastansatte (fuldtid og deltid) og timeansatte.

Kalundborg Sprogskole ligger under ledelsen af Ung Kalundborg (Ung/Sprog Kalundborg).

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

UngKalundborg har i 2022 et merforbrug på ca. 0,9 mio. kr. på ungdomsskolevirksomheden, mens sprogskolevirksomheden er i overskud med ca. 0,1 mio. kr.

Udvikling og udfordringer

I UngKalundborg arbejdes der med at udvikle på en række områder, både generelt og på særlige fokusområder. Set over hele året har vi i 2022 haft en stigning i medlemstallet i fagundervisning og Cross, en lille nedgang i vores klubber og brugen af vores sommeraktiviteter, hvorimod vi har haft en stor tilslutning til vores cirkus. De unge vil gerne ud og være sammen med andre unge og opleve/lære noget; også selv om det har været svært at komme ud igen oven på flere år med Covid-19.

Der er en lille nedgang i tallene hos klubberne i 2022, hvilket skyldes personalets uopmærksomhed på at melde de unge ind i klubberne, og indmeldelser er nu et fokuspunkt i 2023. Nedgangen i brugen af sommeraktiviteter kan skyldes, at de i 2021 blev brugt ekstra meget pga. nedlukning i vinteren og foråret, og det er noget UngKalundborg er opmærksomme på i 2023.

Samarbejde med folkeskolerne
UngKalundborg har igen i 2022 haft stort fokus på at byde ind i forhold til folkeskolerne. Det er sket med henblik på at understøtte og bidrage til at løfte det faglige niveau og trivslen. I løbet af 2022 er dialog med BLU og skolerne fortsat i den gode retning som 2020 og 2021 har vist. Det er aftalt, at de enkelte skoler vil tage imod initiativer fra UngKalundborg, og at UngKalundborg fortsætter med at tilbyde nedenstående forløb:

- Erhvervsforløb, som henvender sig til elever, der har brug for et fagligt og socialt løft gennem praktisk undervisning for at finde motivationen til deres fremtidige skolegang.
- "Turbo-læring" - et 3 ugers forløb med fokus på at løfte en udvalgt gruppe elevers karakter over bestået grænsen på 02, samt at øge elevernes motivation for at lære.
- Paletten, en heltidsskole-prøveordning, der henvender sig til unge med skolevægring. Formålet er at give de unge i Paletten en vej frem i livet, lysten til "blive til noget" og få en afgangsprøve.

Kalundborg Kommune har en målsætning om, at alle skal være med til at løfte det faglige niveau i folkeskolen. Det er et område UngKalundborg aktivt tager del i. Derfor vil UngKalundborg som institution også skulle arbejde internt med at udvide medarbejdernes fælles forståelse af UngKalundborgs læringsopgave i kommunen. En forståelse som betyder, at UngKalundborg vil kunne byde ind i et samarbejde med skolerne omkring elever, som er særligt skoletrætte, eller som har behov for et supplement til deres almindelige skoledag. Ligeledes tilbyder vi også at styrke fagligheder til de unge, der søger at udforske områder og bliver endnu bedre fagligt.

Samarbejde med Musisk skole
I 2022 har UngKalundborg fortsat haft fokus på at videreudvikle samarbejdet med Musisk Skole blandt andet gennem "Kulturen flytter ud" version 2 og Teambuilding for kommunens 7. klasser. Sidst nævnte var også i samarbejde med Headspace, sundhedsmyndighederne og SSP.

Udvikle samarbejde på tværs af UngKalundborgs klubber
For at UngKalundborg kan tilbyde et attraktivt klubtilbud for kommunes unge mennesker, har der også i 2022 fortsat være særligt fokus på faglighed samt udvikling af denne. Det gælder både den enkelte klub, men også på tværs af klubberne i hele kommunen. Der har været fokus på rekrutteringen af medarbejdere, at der er minimum én uddannet

pædagog tilknyttet til en klub, og at der ansættes faste medarbejdere med flere timer, så de er tilknyttet flere klubber. Dette for at skabe bedre faglighed og en "rød tråd" mellem klubbernes arbejde og aktiviteter. For at skabe bedre kommunikationsveje og tættere sammenhold er der nu ansat en afdelingsleder for klubberne.

Ungemiljø i Kalundborg kommune
Generelt er UngKalundborg optaget af at udvikle, udvide og tilpasse sine aktiviteter til glæde for de unge i kommunen. Dette skal ses i lyset af, at UngKalundborg ønsker at være en aktiv medspiller i at udvikle ungemiljøet i hele Kalundborg Kommune.

Der er som altid fokus på at skabe en større synlighed omkring UngKalundborgs aktiviteter og tilbud. Dette sker gennem kontakt til forældre, lokale aviser, sociale medier samt kommunens storskærme og pyloner.

Nøgletal for UngKalundborg	**Sæson 2020/2021**	**Sæson 2021/2022**
Total antal elever UngKalundborg	**1.431**	**1.713**
Klubber samlet	308	248
(eks. Svebølle)		
Fagundervisning	934	1.003
Knallertkørekort	450	188
	(Corona-tal)	
Cross-elever	70	76
Cirkus-elever	50	126
Sommersjov/sommeraktiviteter	755	550
	(Corona-tal)	

Fugledegård

Samlet nettoforbrug for området: 1.018.000 kr.

Beskrivelse af området
Formidlingscenter Fugledegård/Tissø Vikingecenter er en selvejende institution. Grundlaget for driften er tilskud fra Kalundborg Kommune, samt indtægter fra udlejning af lokaler, overnatning i sheltere, entre til centrets udstilling samt formidlingsaktiviteter og arrangementer.

Den daglige åbning på Fugledegård forestås af det faste personale på Fugledegård. Alle øvrige åbninger samt størsteparten af de guidede ture varetages af et trofast frivilligkorps, som gennem årene er opbygget. De frivillige uddannes og oplæres af Fugledegårds personale.

Budgetgrundlag
Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2022 fra budgetlægningen for 2021, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL´s vejledning.

Udvikling og udfordringer
2022 har nok været det vanskeligste år i centrets historie. I foråret generede Covid 19 endnu, og perioden har samtidigt været præget af vanskeligheder med at få centret

etableret som en selvstændig enhed. I årets løb har der været udfordringer på personalesiden og udskiftninger i centrets bestyrelse. Den situation har givet anledning til usikkerhed om centrets drift i 2022, samt videreførelse af dette.

I det daglige har der dog fortsat været et pænt besøg, og de ugentlige guidede ture i sommermånederne har været gennemført med god deltagelse. Tissø Vikingemarked har sørget for mindre aktiviteter i flere weekender.

Unge og Beskæftigelsesudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
Unge og Beskæftigelsesudvalget			**981.143**	**976.626**	**946.088**
Jobcenter			**568.711**	**564.194**	**538.721**
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002511	Beboelse				6.198
U					7.181
I					-983
03	Undervisning og kultur				
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti...		-886		0
U			-886		0
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.		932	2.635	2.618
U			932	2.635	2.618
033042	Forberedende Grunduddannelse		11.174	11.174	9.333
U			11.268	11.299	9.333
I			-94	-124	
033043	Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt		9.013	9.013	4.432
U			9.052	9.065	4.432
I			-39	-52	
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold		82	82	83
U			203	203	83
I			-120	-120	
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov		30.041	22.934	8.609
U			30.041	22.934	9.332
I					-722
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro...		7.297	7.297	6.365
U			10.854	10.854	13.061
I			-3.557	-3.557	-6.696
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramm...		9.745	9.745	11.469
U			12.146	12.788	18.037
I			-2.401	-3.043	-6.567

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
054665	Repatriering				
U			110	110	181
I			-110	-110	-181
055771	Sygedagpenge		77.243	77.243	98.527
U			125.462	125.462	167.570
I			-48.220	-48.220	-69.043
055772	Sociale formål		1.485	1.485	15.348
U			6.393	6.393	18.701
I			-4.908	-4.908	-3.353
055773	Kontant- og uddannelseshjælp		100.838	99.338	88.495
U			132.064	130.564	115.752
I			-31.227	-31.227	-27.256
055774	Selvforsøgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, k...				
U			68	68	57
I			-68	-68	-57
055775	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud...				-26
I					-26
055778	Dagpenge til forsikrede ledige		87.129	86.629	59.846
U			87.129	86.629	59.846
055880	Revalidering		4.514	4.514	3.215
U			5.698	5.698	4.027
I			-1.184	-1.184	-812
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil...		82.124	82.124	88.598
U			166.216	166.216	177.295
I			-84.092	-84.092	-88.696
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb		49.727	49.727	53.995
U			62.540	62.540	68.051
I			-12.813	-12.813	-14.055
055883	Ledighedsydelse		35.166	35.166	20.054
U			44.542	44.542	24.942
I			-9.376	-9.376	-4.888
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats		54.709	56.709	55.441
U			56.443	58.443	57.075
I			-1.734	-1.734	-1.634
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre		2.855	2.855	2.045
U			3.569	3.569	2.828
I			-714	-714	-783
056895	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl		1.194	1.194	103
U			1.194	1.194	103

		Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Forbrug 2022
056897	Seniorjob til personer over 55 år		1.782	1.782	1.565
U			2.878	2.878	2.366
I			-1.096	-1.096	-801
056898	Beskæftigelsesordninger		2.549	2.549	2.406
U			5.265	5.265	6.874
I			-2.716	-2.716	-4.468
Borgerservice			**412.432**	**412.432**	**407.367**
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
054865	Seniorpension		28.483	28.483	34.314
U			28.483	28.483	34.314
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere		173.931	173.931	166.681
U			173.931	173.931	166.681
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014		210.018	210.018	206.372
U			217.228	217.228	214.091
I			-7.210	-7.210	-7.719

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget	(minus angiver nettoindtægt)	976.626
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	946.088
Til rest	(minus angiver merforbrug)	30.538

UNGE- OG BESKÆFTIGELSESUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Indledning

Udvalgets regnskabsresultat er en del af det samlede resultat for Kalundborg Kommune og kan derfor ikke ses alene.

Jobcenter og Borgerservice, ekskl. administration

Samlet nettoforbrug for området: 946.088.000 kr.

Beskrivelse af området

Beskæftigelsesområdet administreres af Borgerservice og Jobcentret.

Borgerservice har budgetansvar for områderne: Seniorpension og førtidspensioner.

Jobcentret har budgetansvar for administration og udbetaling af forsørgerydelser til borgerne samt udbetaling af arbejdsgiverrefusion ved sygdom og fleksjob etableret før 1. januar 2013. Jobcentret har også budgetansvar for de midlertidige boligplaceringer af flygtninge.

Jobcentret har desuden budgetansvaret for at tilrettelægge og gennemføre den aktive beskæftigelsesindsats i Kalundborg Kommune inden for de lovgivningsmæssige rammer samt kommunalbestyrelsens strategi for arbejdsmarkedspolitikken 2022-2025. Herudover er jobcentret økonomisk ansvarlig for KUI-kontaktpersonordningen, der er målrettet unge, som af personlige eller sociale årsager har behov for støtte fra flere enheder i kommunen.

I 2022 har jobcentret overtaget budgetansvaret for den Forberedende Grunduddannelse (FGU), Erhvervsgrunduddannelsen (EGU) og Særlig Tilrettelagt Uddannelse (STU), samtidig med at jobcentret overtog vejledningsforpligtigelsen efter grundskolen for de 15-17-årige, der ikke er i gang med en uddannelse.

Jobcentrets indsatser retter sig både mod 15-17-årige efter grundskolen, ledige og sygemeldte borgere, beskæftigede i støttede job eller voksenlærlingepladser, indvandrere og flygtninge samt virksomheder, og de indebærer tæt samarbejde og dialog med en række interessenter. Det kan være virksomheder, uddannelsesinstitutioner, andre kommunale enheder, andre eksterne aktører, a-kasser, arbejdsgiver- og faglige organisationer m.fl.

Indsatsen for ledige og sygemeldte borgere omfatter både samtaler, sagsbehandling og aktive tilbud i jobcentrets enheder. Desuden har jobcentret ansvaret for Rehabiliteringsteamet og dermed de indsatser, der gives i forbindelse med tilkendt ressourceforløb, fleksjob eller førtidspension. Indsatsen målrettet virksomhederne fokuserer på rekruttering, opkvalificering/uddannelse samt fastholdelse af sygemeldte medarbejdere, så virksomhederne understøttes i at få adgang til den arbejdskraft, der er behov for.

Kommunens overførselsudgifter dækkes for en stor dels vedkommende af budgetgarantien, som omfatter udgifter til bl.a. forsikrede ledige, kontanthjælp, aktivering, førtidspension, ledighedsydelse, integration mv.

Arbejdsmarkedsområdet omhandler følgende områder:
00.11 Byudvikling, Beboelse
03.15 Kontaktpersonordning og uddannelsesvejledning efter grundskolen (15-17 år)
03.42 FGU
03.43 FGU-forsørgelse til elever
03.45 EGU
03.46 STU
05.60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram, introduktionsprogram og -forløb m.v.
05.61 Kontanthjælp til udlændinge og overgangsydelse
05.65 Repatriering
05.65 Seniorpension
05.66 og 05.68 Førtidspension
05.71 Sygedagpenge
05.72 Sociale Formål
05.73 Kontant- og uddannelseshjælp
05.74 Kontanthjælp vedr. visse grp. af flygtninge
05.76 Boligydelse til pensionister
05.77 Boligsikring
05.78 Dagpenge til forsikrede ledige
05.80 Revalidering
05.81 Løntilskud m.v. til pers. i fleksjob
05.82 Ressourceforløbs- og jobafklaringsforløbsydelse
05.83 Ledighedsydelse
05.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats
05.94 Løntilskud
05.95 Løntilskud til forsikrede ledige m.fl. ansat i kommuner
05.97 Seniorjob til pers over 55 år
05.98 Beskæftigelsesordninger

Budgetgrundlag

På grund af fortsat stor usikkerhed om konsekvenserne af covid-19 samt konjunkturudviklingen, blev budgettet for 2022 udarbejdet på baggrund af KL's skøn for udviklingen af overførselsudgifterne, inkl. pris- og lønfremskrivning ift. KL's vejledning. Det betyder, at der ikke er et aktivitetsbaseret budget, som er baseret på en administrativ vurdering af antal borgere i de enkelte målgrupper sammenholdt med forventet pris.

I KL-skønnet er der på landsniveau taget højde for den løbende indfasning af tilbagetrækningsreformen. Indfasningen betyder over tid, at stadig flere ældre forbliver på bl.a. førtidspension og andre ydelser, fordi retten til efterløn og folkepension udskydes.

KL's skøn og forudsætninger for udviklingen såvel i Kalundborg som på landsplan holdt ikke. På de store linjer havde hverken Regeringen eller KL forventet en kraftig tilbagevenden af covid-19, som betød genindførelse af særlig sygedagpengelovgivning. Ligesom ingen havde forudset et fortsat kraftigt fald i ledigheden i 2022, efter ledigheden allerede var faldet meget i 2021 efter den første genåbning. Endelig betød Ruslands invasion af Ukraine, at der inden for få måneder kom en stor flygtningestrøm, som skulle boligplaceres, indgå i integrationsprogram mv. og ud i beskæftigelse i videst muligt omfang.

Nedenstående tabel viser, hvordan udviklingen har været i antal ydelsesmodtagere i 2022 (januar-november) sammenlignet med faktisk antal i 2019-2021. Tallene er udtryk for gennemsnitstal for de enkelte år. I praksis har der været historisk store udsving inden for de enkelte år siden begyndelsen af 2020.

Udvikling i antal fuldtidspersoner pr. målgruppe 2019-2022

	2019	2020	2021	2022 (jan-nov)
A-dagpenge	556	699	564	389
Kontanthjælp	603	612	549	492
Uddannelseshjælp	420	406	392	370
Revalidering	37	40	23	18
Forrevalidering	4	0	0	0
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv.	144	140	121	168
Sygedagpenge	648	806	889	909
Jobafklaringsforløb	162	134	128	199
Ressourceforløb	280	269	252	232
Ledighedsydelse	227	223	173	131
Fleksjob	742	791	853	918
Førtidspension	2.746	2.820	2.996	2.991

Kilde: Jobindsats

NB: Det endelige antal fuldtidspersoner for 2022 vil først være tilgængeligt ultimo februar 2023. Den foreløbige opgørelse skønnes samlet set at vise et tilnærmesesvis dækkende billede for 2022.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Med udgangen af 2022 har Borgerservice og Jobcenter, ekskl. administration, et samlet mindreforbrug på 30,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget vedrører primært færre udgifter end budgetteret til forsørgelse. Den positive tendens for antal forsørgede i slutningen af 2022 har dog også afstedkommet et mindreforbrug på driftsudgifter til aktive indsatser på 1,3 mio. kr.

Integrationsområdets budget for 2022 er ikke blevet tilpasset de ændrede forudsætninger, som fulgte af krigen i Ukraine. Det betyder, at der i 2022 har været et merforbrug på integrationsområdet på 7,0 mio. kr. Den tidligere regering har tilkendegivet i Økonomiaftalen, at den er indstillet på at sikre, at kommunerne under ét får dækket nettomerudgifter, der vedrører fordrevne fra Ukraine.

Jobcentret overtog FGU-området fra 2. kvartal 2022. På FGU-området udarbejder staten en årlig opgørelse medio regnskabsåret, som reelt bygger på FGU-aktiviteter fra året før, altså i 2021. Her kan der konstateres et mindreforbrug på 6,4 mio. kr. i 2022 i forhold til Unge- og Beskæftigelsesudvalgets budget.

STU-området balancerer tilnærmelsesvis i 2022, men der er foretaget en stor ændring konteringsmæssigt, idet en ændret registreringspraksis på STU-området har betydet, at der er flyttet et beløb på 14,4 mio. kr. fra servicerammen over på forsørgelsesrammen som et resultat af en gennemgang af alle STU-borgere.

Udvikling og udfordringer

Både styringen af indsatser og økonomi har også i 2022 været påvirket af ekstreme begivenheder, som har krævet anvendelse af både såkaldt midlertidig lov og særlov. Baggrunden har været 3. bølge af covid-19, krigen i Ukraine og den heraf følgende historisk høje inflation og tiltagende økonomiske krise.

I første omgang genindførte Folketinget den særlige midlertidige lovgivning på sygedagpengerådet frem til ultimo februar 2022. Lovgivningen blev vedtaget medio december 2021, men havde usædvanligt tilbagevirkende kraft til medio november 2021. Konsekvensen af den nye lovgivning blev, at stort set alle de ekstra udgifter, som loven medførte, først indgik i regnskabet for 2022, da arbejdsgiverne indrapporter sygemeldte med op til 9 ugers forsinkelse.

Ruslands invasion af Ukraine ultimo februar 2022 betød, at jobcentret med kort varsel skulle håndtere mange flygtninge under en ny særlov. Styringsmæssigt var der stor usikkerhed forbundet med, hvor mange flygtninge, der ville komme i løbet af 2022, og hvor længe de ville blive. Regeringens oprindelige udmelding lød på ca. 100.000 flygtninge på landsplan, men det endte med ca. 32.600. Herudover skulle der inden for kort tid etableres nye løsninger i forhold til boligplacering, kontantudbetalinger, integrationsprogram, jobformidling mv., ligesom det var nødvendigt at opnormere integrationsområdet.

I løbet af 2022 vendte samfundsøkonomien 180 grader med en historisk høj inflation. Det betød, at de økonomiske eksperters scenarier og prognoser i stadig stigende grad begyndte at tale om risiko for økonomisk krise, herunder bl.a. stagflation med faldende beskæftigelse og stigende ledighed. Det åbne spørgsmål om, hvornår og med hvilken kraft ledighedsstigningen ville komme, har derfor været en væsentlig usikkerhedsfaktor i det meste af 2. halvår 2022. En ledighedsstigning kunne først for alvor aflæses primo januar 2023, hvorfor krisen ikke nåede at påvirke regnskab 2022. Da der hverken kom sæsonledighed eller øget konjunkturledighed i efteråret 2022, betød det et forbedret økonomisk resultat i slutningen af året.

Endelig har økonomistyringen i 2022 været påvirket af, at Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering fandt fejl i statens Ydelsesrefusionssystem. Fejlen handlede om manglende A-kasseindberetninger i 2020 og 2021. Statens forklaring var, at de manglende indberetninger ikke var blevet lokaliseret, da ledighedstallene havde udviklet sig usædvanligt unormalt under covid-19. Fejlen betød, at Kalundborg skulle efterbetale knapt 4 mio. kr. for A-dagpengeområdet, hvilket svarede til den objektive andel af fejlen på landsplan.

OVERFØRSLER FRA 2022 TIL 2023, DRIFT OG FINANSIERING

Drift

Nr.		Overført fra 2021	Korr. budget excl. overf. fra 2021	I alt til rådighed	Forbrug	Til rest	Ændringer som følge af direktionens principper	Mer-/mindreforbrug herefter	Direktionens indstilling til overførsel til 2023
	SKATTEFINANSIERET								
	Økonomiudvalget								
(1)	Jobcenter, administration	1.151.000	46.273.300	47.424.300	46.179.095	1.245.205	-68.400	1.313.605	2.574.600
(2)	Borgerservice, administration	-636.100	22.784.200	22.148.100	23.533.491	-1.385.391	-245.992	-1.139.399	0
(3)	Borgerservice, excl. administration	134.900	57.456.900	57.591.800	54.656.735	2.935.065	0	2.935.065	137.100
(4)	Børn og Familie	478.700	23.263.700	23.742.400	24.151.798	-409.398	0	-409.398	-409.400
(5)	Børn- og familieområdet, demografipulje		5.000.000	5.000.000	0	5.000.000	0	5.000.000	0
(6)	Ledelse, Jura og Kommunikation, stab	42.000	11.077.600	11.119.600	10.749.710	369.890	0	369.890	369.900
(7)	Ledelse, Jura og Kommunikation, fællesudgifter	385.100	14.030.800	14.415.900	23.233.193	-8.817.293	0	-8.817.293	534.500
(8)	Kultur og Fritid	644.000	6.269.600	6.913.600	6.187.114	726.486	0	726.486	726.500
(9)	Det Tekniske Område	468.000	42.125.900	42.593.900	50.893.431	-8.299.531	0	-8.299.531	0
(10)	Vestsjællands Brandvæsen	0	12.982.200	12.982.200	12.994.645	-12.445	0	-12.445	0
(11)	Fagcenter for Børn, Læring & Uddannelse	322.400	7.414.700	7.737.100	7.206.536	530.564	0	530.564	530.600
(12)	Sundhed og Myndighed	46.900	19.038.700	19.085.600	18.561.426	524.174	0	524.174	524.200
(13)	Ældreområdet, demografipulje		10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	0	10.000.000	0
(14)	Voksenspecialenheden	-211.300	2.315.300	2.104.000	2.057.917	46.083	0	46.083	46.100
(15)	Voksen-/handicapområdet, demografipulje		9.000.000	9.000.000	0	9.000.000	0	9.000.000	0
(16)	Digitalisering og IT, stab	1.399.600	14.444.000	15.843.600	14.082.192	1.761.408	0	1.761.408	1.761.400
(17)	Digitalisering og IT, fællesudgifter	2.131.700	29.530.800	31.662.500	28.508.400	3.154.100	0	3.154.100	3.154.200
(18)	HR & Personale, stab	350.000	7.053.100	7.403.100	6.812.507	590.593	0	590.593	590.600
(19)	HR & Personale, fællesudgifter	1.732.100	5.475.800	7.207.900	4.612.100	2.595.800	0	2.595.800	2.595.800
(20)	Økonomi, stab	878.605	24.866.200	25.744.805	25.672.645	72.160	-649.446	721.606	721.600
(21)	Økonomi, fællesudgifter	1.510.495	33.350.700	34.861.195	37.505.195	-2.644.000	0	-2.644.000	430.100
(22)	Økonomi, Direktionens effektiviseringsforslag	-3.121.600	775.300	-2.346.300	0	-2.346.300	0	-2.346.300	-186.200
		7.706.500	404.528.800	412.235.300	397.598.130	14.637.170	-963.838	15.601.008	14.101.600
	Teknik- og Miljøudvalget								
(23)	Vej, Ejendom og Affald, excl. særlige områder	-9.752.900	105.361.100	95.608.200	110.943.213	-15.335.013	-9.239.906	-6.095.107	-6.095.100
(24)	Vej, Ejendom og Affald, vintertjeneste	0	11.470.600	11.470.600	11.627.835	-157.235	0	-157.235	0
(25)	Vej, Ejendom og Affald, vejafvandingsbidrag til Klb. Forsyning	0	1.894.300	1.894.300	2.897.619	-1.003.319	0	-1.003.319	0
(26)	Vej, Ejendom og Affald, ældreboliger	0	-6.373.000	-6.373.000	-6.638.986	265.986	0	265.986	0
(27)	Plan, Byg og Miljø	1.785.000	55.178.700	56.963.700	62.857.658	-5.893.958	-2.133.962	-3.759.996	0
	Økonomi, tillægsbevilling til udvalgets samlede ramme		14.974.000	14.974.000	0	14.974.000	0	14.974.000	
		-7.967.900	182.505.700	174.537.800	181.687.339	-7.149.539	-11.373.868	4.224.329	-6.095.100
	Socialudvalget								
(28)	Voksenspecialenheden	0	285.861.400	285.861.400	315.856.071	-29.994.671	0	-29.994.671	0
	Økonomi, tillægsbevilling til udvalgets samlede ramme	0	35.142.000	35.142.000	0	35.142.000	0	35.142.000	
(29)	Esbernhus	632.000	0	632.000	288.516	343.484	0	343.484	343.500
(30)	Kalundborg Krisecenter	217.000	0	217.000	-372.361	589.361	0	589.361	589.400
(31)	Det Sociale Voksenområde Center 2	-7.664.700	19.715.200	12.050.500	21.609.303	-9.558.803	-341.200	-9.217.603	347.700
(32)	Det Sociale Voksenområde Center 1	4.331.500	-4.100	4.327.400	-24.760	4.352.160	10.200	4.341.960	4.342.000
		-2.484.200	340.714.500	338.230.300	337.356.770	873.530	-331.000	1.204.530	5.622.600

OVERFØRSLER FRA 2022 TIL 2023, DRIFT OG FINANSIERING

		Overført fra 2021	Korr. budget excl. overf. fra 2021	I alt til rådighed	Forbrug	Til rest	Ændringer som følge af direktionens principper	Mer-/mindreforbrug herefter	Direktionens indstilling til overførsel til 2023
	Ældre- og Sundhedsudvalget								
(33)	Sundhed og Myndighed	8.069.400	455.491.400	463.560.800	470.421.307	-6.860.507	-1.612.111	-5.248.396	4.481.600
	Økonomi, tillægsbevilling til udvalgets samlede ramme	0	12.931.000	12.931.000	0	12.931.000	0	12.931.000	
(34)	Forebyggelses- og Genoptræningscenter	867.300	17.619.400	18.486.700	19.722.570	-1.235.870	125.500	-1.361.370	-1.361.400
(35)	Tandplejen	568.500	17.626.500	18.195.000	16.393.358	1.801.642	-362.789	2.164.431	1.148.000
(36)	Hjemmepleje, Sygepleje og Døgnrehabilitering	5.400.100	65.897.200	71.297.300	76.261.069	-4.963.769	-1.995.609	-2.968.160	-2.968.200
(37)	Aktivitet og Plejehjem	3.111.700	156.342.400	159.454.100	160.587.520	-1.133.420	-1.606.157	472.737	472.800
(38)	Madservice	667.900	1.118.000	1.785.900	1.665.299	120.601	-739.100	859.701	859.700
		18.684.900	727.025.900	745.710.800	745.051.122	659.678	-6.190.266	6.849.944	2.632.500
	Børn- og Familieudvalget								
(39)	Børn og Familie	5.393.400	161.381.800	166.775.200	169.213.358	-2.438.158	11.100	-2.449.258	623.800
(40)	Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse	7.700.000	170.556.150	178.256.150	171.405.316	6.850.834	-2.828.797	9.679.631	8.531.600
(41)	Buerup skole	269.800	8.212.500	8.482.300	7.900.784	581.516	23.000	558.516	558.600
(42)	Firhøjskolen	318.300	13.462.500	13.780.800	13.133.636	647.164	-13.086	660.250	660.300
(43)	Gørlev skole	-14.900	21.708.500	21.693.600	22.111.913	-418.313	31.400	-449.713	-449.700
(44)	Hvidebækskolen	70.100	23.618.750	23.688.850	23.070.348	618.502	55.100	563.402	563.400
(45)	Høng skole	-159.600	26.703.700	26.544.100	27.857.276	-1.313.176	50.200	-1.363.376	-1.363.400
(46)	Kr. Helsinge skole	522.400	13.896.800	14.419.200	13.657.643	761.557	34.200	727.357	727.400
(47)	Løve/Ørslev skole	-81.100	8.101.800	8.020.700	7.764.726	255.974	10.500	245.474	245.500
(48)	Nyrupskolen	123.900	27.904.900	28.028.800	28.171.577	-142.777	-29.479	-113.298	-113.300
(49)	Raklev skole	-290.400	7.992.400	7.702.000	7.538.113	163.887	46.600	117.287	117.300
(50)	Rynkevangsskolen	198.000	38.240.600	38.438.600	37.985.259	453.341	89.500	363.841	363.800
(51)	Rørby skole	-27.400	10.267.800	10.240.400	9.752.441	487.959	136.908	351.051	351.100
(52)	Sejerø skole og Børnehus	580.100	5.223.800	5.803.900	5.139.103	664.797	-11.087	675.884	675.900
(53)	Specialcenter Sigrid Undset	526.200	41.250.300	41.776.500	40.821.167	955.333	-55.800	1.011.133	1.011.000
(54)	Skolen på Herredsåsen	3.603.800	36.299.700	39.903.500	37.586.948	2.316.552	269.400	2.047.152	2.047.200
(55)	Svebølle skole	447.000	20.759.200	21.206.200	20.409.345	796.855	-46.700	843.555	843.600
(56)	Kathøjskolen	1.148.200	39.354.900	40.503.100	40.067.411	435.689	-12.700	448.389	448.400
(57)	Tømmerup skole	-570.800	9.197.400	8.626.600	8.898.197	-271.597	-160.060	-111.537	-111.500
(58)	Ærby skole	902.000	12.100.400	13.002.400	12.389.887	612.513	16.200	596.313	596.300
(59)	Daginstitutionsområde Nord	2.246.100	57.946.700	60.192.800	58.338.587	1.854.213	147.446	1.706.767	1.706.800
(60)	Daginstitionsområde Syd	-1.611.700	49.562.900	47.951.200	50.808.763	-2.857.563	235.600	-3.093.163	-3.093.200
(61)	Daginstitutionsområde Midt	1.744.700	45.714.300	47.459.000	48.158.920	-699.920	50.072	-749.992	-750.000
(62)	Kalundborg Asylbørnehave	46.200	4.322.900	4.369.100	4.472.091	-102.991	0	-102.991	-103.000
		23.084.300	853.780.700	876.865.000	866.652.808	10.212.192	-1.950.483	12.162.675	14.087.900
	Kultur- og Fritidsudvalget								
(63)	Kultur og Fritid	817.200	44.223.100	45.040.300	45.798.611	-758.311	-891.900	133.589	133.600
(64)	Plan, Byg og Miljø, Åmosen		466.800	466.800	450.000	16.800	0	16.800	0
(65)	Musisk Skole	15.500	5.272.900	5.288.400	5.348.541	-60.141	-2.100	-58.041	-58.000
(66)	Ungdomsskolen	272.100	9.272.400	9.544.500	10.381.212	-836.712	-159.400	-677.312	-767.300
(67)	Fugledegård		1.017.600	1.017.600	1.017.600	0	0	0	0
	Økonomi, tillægsbevilling til udvalgets samlede ramme		583.000	583.000	0	583.000	0	583.000	
		1.104.800	60.835.800	61.940.600	62.995.963	-1.055.363	-1.053.400	-1.963	-691.700
	Unge og Beskæftigelsesudvalget								
(68)	Jobcenter	103.000	564.090.800	564.193.800	538.816.540	25.377.260	-7.070.880	32.448.140	0
(69)	Borgerservice		412.431.900	412.431.900	407.367.131	5.064.769	0	5.064.769	0
		103.000	976.522.700	976.625.700	946.183.670	30.442.030	-7.070.880	37.512.910	0
	SKATTEFINANSIERET I ALT	40.231.400	3.545.914.100	3.586.145.500	3.537.525.803	48.619.697	-28.933.735	77.553.432	29.657.800

OVERFØRSLER FRA 2022 TIL 2023, DRIFT OG FINANSIERING

		Overført fra 2021	Korr. budget excl. overf. fra 2021	I alt til rådighed	Forbrug	Til rest	Ændringer som følge af direktionens principper	Mer-/mindreforbrug herefter	Direktionens indstilling til overførsel til 2023
	BRUGERFINANSIERET								
	Teknik- og Miljøudvalget								
(70)	Vej, Ejendom og Affald, renovationsordningen	0	4.551.800	4.551.800	-2.388.186	6.939.986	0	6.939.986	
(71)	Vej, Ejendom og Affald, skadedyrsbekæmpelse	0	-459.700	-459.700	-2.890.633	2.430.933	0	2.430.933	
	BRUGERFINANSIERET I ALT	0	4.092.100	4.092.100	-5.278.819	9.370.919	0	9.370.919	0
	I ALT, DRIFT	40.231.400	3.550.006.200	3.590.237.600	3.532.246.984	57.990.616	-28.933.735	86.924.351	29.657.800
			17.759.216						

Finansiering

Nr.									
(72)	Indskud i Landsbyggefonden	1.844.000	259.000	2.103.000	102.700	2.000.300	0	2.000.300	2.000.000

Regnskabsoversigt

1.000 kr.

	Budget inkl. omp. 2022		Tillægsbev. 2022		Regnskab 2022	
	Udgift	**Indtægt**	**Udgift**	**Indtægt**	**Udgift**	**Indtægt**
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	54.695	-27.333	-7.668	-45	67.645	-28.610
Heraf refusion	0	0	0	0	0	-27
1. Forsyningsvirksomheder mv.	87.654	-82.503	14.375	0	85.038	-87.426
2. Transport og infrastruktur	109.054	-22.302	-1.882	0	111.685	-17.013
3. Undervisning og kultur	675.319	-26.058	16.554	-43	705.207	-65.967
Heraf refusion	0	-646	0	0	100	-1.935
4. Sundhedsområdet	269.722	-1.627	2.910	0	274.339	-4.446
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	2.626.196	-489.098	70.192	0	2.733.969	-576.999
Heraf refusion	0	-230.999	0	0	-44	-270.425
6. Fællesudgifter og administration	339.805	-10.172	-7.694	188	358.489	-23.663
Driftsvirksomhed i alt	**4.162.444**	**-659.093**	**86.786**	**100**	**4.336.371**	**-804.124**
Heraf refusion	**0**	**-231.645**	**0**	**0**	**56**	**-272.388**
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	25.416	-4.977	96.707	-71.724	35.709	-11.238
1. Forsyningsvirksomheder mv.	0	0	0	0	0	0
2. Transport og infrastruktur	107.278	0	116.974	-16.139	112.262	-1.375
3. Undervisning og kultur	10.033	0	3.432	-5.412	29.797	-5.412
4. Sundhedsområdet	0	0	14.964	0	2.730	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	12.762	0	41.335	0	37.561	0
6. Fællesudgifter og administration	2.997	0	15.558	0	7.565	0
Anlægsvirksomhed i alt	**158.486**	**-4.977**	**288.970**	**-93.276**	**225.624**	**-18.026**
C. RENTER (7.22.05-7.58.78)	**-753**	**-330**	**0**	**0**	**434**	**-1.922**
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	30.277	0	-304.430	0	0	0
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	30.250	0	-1.897	400	45.219	-21.158
Balanceforskydninger i alt	**60.527**	**0**	**-306.327**	**400**	**45.219**	**-21.158**
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSER (8.55.63-8.55.79)	**51.939**	**0**	**0**	**0**	**51.950**	**0**
F. FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	0	0	-68.370
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	0	0	0	0	0	0
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86)	72.299	-1.313.531	0	22.956	72.300	-1.290.540
Refusion af købsmoms (7.65.87)	500	0	0	0	-694	0
Skatter (7.68.90 – 7.68.96)	0	-2.527.512	0	390	0	-2.527.064
Finansiering i alt	**72.799**	**-3.841.043**	**0**	**23.346**	**71.606**	**-3.885.974**
BALANCE	**4.505.443**	**-4.505.443**	**69.429**	**-69.429**	**4.731.205**	**-4.731.205**

Regnskabsopgørelse pr. udvalg

	Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevilling 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ifh. oprindeligt budget inkl. tillægsbevilling 2022
Skatter	-2.470.170	-2.527.512	390	-2.527.064	-57
Tilskud og udligning	-1.179.567	-1.240.732	22.956	-1.218.934	1.158
INDTÆGTER	**-3.649.737**	**-3.768.243**	**23.346**	**-3.745.998**	**1.101**
Økonomiudvalg	1.267.940	420.348	-8.113	397.598	14.637
Teknik- og Miljøudvalg	168.740	167.482	-8.378	178.797	-19.693
Socialudvalg	318.613	306.449	31.782	337.357	874
Ældre- og Sundhedsudvalg	709.970	713.520	32.191	745.051	660
Børn- og Familieudvalg	881.930	849.268	27.597	866.653	10.212
Kultur- og Fritidsudvalg	64.076	59.991	1.950	62.996	-1.056
Unge- og Beskæftigelsesudvalg	0	981.143	-4.518	946.184	30.442
DRIFTSUDGIFTER I ALT	**3.411.269**	**3.498.200**	**72.511**	**3.534.635**	**36.077**
Renter og kursregulering	**-564**	**-1.083**	**0**	**-1.488**	**406**
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	**-239.032**	**-271.126**	**95.857**	**-212.852**	**37.583**
Økonomiudvalg	-29.695	153.509	-131.113	11.250	11.146
Teknik- og Miljøudvalg	90.771	0	275.798	160.626	115.171
Socialudvalg	5.382	0	-1.212	284	-1.496
Ældre- og Sundhedsudvalg	13.482	0	17.379	16.719	660
Børn- og Familieudvalg	18.316	0	34.244	18.135	16.109
Kultur- og Fritidsudvalg	774	0	600	584	16
Unge- og Beskæftigelsesudvalg	0	0	0	0	0
ANLÆGSVIRKSOMHED	**99.030**	**153.509**	**195.695**	**207.599**	**141.605**
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	**-140.002**	**-117.617**	**291.552**	**-5.253**	**179.188**
Drift forsyningsvirksomheder	7.336	5.151	14.375	-2.388	21.914
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	**7.336**	**5.151**	**14.375**	**-2.388**	**21.914**
RESULTAT I ALT	**-132.666**	**-112.466**	**305.927**	**-7.641**	**201.102**
Finansiering					
Kassebeholdning Primo	**208.333**	**0**	**0**	**103.648**	**-103.648**
Årets resultat	132.666	112.466	-305.927	7.641	-201.102
Finansforskydninger	-50.743	-30.250	1.497	-24.061	-4.692
Afdrag på lån	-185.575	-51.939	0	-51.950	11
Kassepåvirkning *)	**-103.652**	**30.277**	**-304.430**	**-68.370**	**-205.784**
Kursregulering, frigivelse af deponering m.v.	-1.033	0	0	-17.293	17.293
Kassebeholdning ultimo	**103.648**	**0**	**0**	**17.985**	**-17.985**

*) (-=kasseforbrug)

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

		Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
1	Lønninger	1.625.067.600	1.642.565.328	1.699.448.570
22	Fødevarer	13.983.000	13.530.399	21.231.040
23	Brændsel og drivmidler	36.755.300	35.871.030	45.469.215
25	Køb af jord og bygninger	0	500.000	0
26	Køb af jord og bygninger	5.203.000	9.153.000	3.950.000
27	Anskaffelser	1.547.200	2.847.200	5.209.058
29	Øvrige varekøb	76.201.200	82.762.886	88.519.276
40	Tjenesteydelser uden moms	326.919.600	620.611.722	403.528.823
45	Entreprenør- og håndværksydelser	195.146.200	238.598.206	199.115.387
46	Betalinger til staten	595.067.300	595.053.400	582.517.019
47	Betalinger til kommuner	166.262.600	165.187.700	175.679.293
48	Betalinger til regioner	228.421.600	224.348.200	250.846.075
49	Øvrige tjenesteydelser mv.	244.379.000	274.971.196	359.736.452
51	Tjenestemandspensioner mv.	19.151.100	19.902.500	18.921.583
52	Overførsler til personer	685.744.400	686.411.700	675.963.840
59	Øvrige tilskud og overførsler	81.993.900	84.372.729	75.902.644
6	Finansudgifter	184.512.500	-121.814.562	100.276.890
71	Egne huslejeindtægter	-21.643.900	-20.376.980	-22.006.584
72	Salg af produkter og ydelser	-123.899.600	-123.092.125	-71.578.110
76	Betalinger fra staten	-35.716.700	-35.716.700	-28.496.355
77	Betalinger fra kommuner	-130.704.600	-130.747.400	-149.134.992
78	Betalinger fra regioner	-773.000	-773.000	-1.448.521
79	Øvrige indtægter	-112.956.300	-222.120.339	-308.278.473
8	Finansindtægter	-2.577.188.600	-2.576.398.600	-2.598.855.225
86	Statstilskud	-1.483.472.800	-1.465.647.490	-1.526.516.905
I alt	Indtægter	-4.486.355.500	-4.574.872.634	-4.706.315.165
I alt	Udgifter	4.486.355.500	4.574.872.634	4.706.315.165

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2023

Projektnavn	Bevilling i alt primo 2022	Bevilling i 2022	Bevilling i alt ultimo 2022	Forbrug i alt primo 2022	Forbrug i 2022	Forbrug i alt ultimo 2022	Overføres til 2023
BØRN- OG FAMILIEUDVALGET	**10.087.843**	**27.496.300**	**37.584.143**	**3.340.543**	**18.135.040**	**21.475.582**	**16.108.560**
Ejendomme	**10.087.843**	**27.496.300**	**37.584.143**	**3.340.543**	**18.135.040**	**21.475.582**	**16.108.560**
Ny daginstitution i Svebølle	10.087.843	27.496.300	37.584.143	3.340.543	18.135.040	21.475.582	16.108.560
SOCIALUDVALGET	**8.088.943**	**0**	**8.088.943**	**9.300.943**	**284.361**	**9.585.304**	**-1.496.361**
Misbrug og Socialpsykiatri	**8.088.943**	**0**	**8.088.943**	**9.300.943**	**284.361**	**9.585.304**	**-1.496.361**
Servicear.42 boliger Hyldens Kvarter Høng	8.088.943	0	8.088.943	9.300.943	284.361	9.585.304	-1.496.361
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET	**190.623.046**	**155.219.700**	**345.842.746**	**108.818.946**	**121.240.495**	**230.059.441**	**115.783.305**
Ejendomme	**21.899.918**	**17.200.000**	**39.099.918**	**9.576.418**	**11.225.347**	**20.801.766**	**18.298.153**
LED-belysning i kommunale ejendomme	6.700.107	0	6.700.107	4.884.807	982.572	5.867.378	832.728
Renovering af ældreboliger Sejerø	3.700.000	0	3.700.000		486.601	486.601	3.213.399
Renovering af Klb. svømmehal	3.999.999	0	3.999.999	524.399	5.893.365	6.417.764	-2.417.765
Få det Fikset - daginstitutioner/skoler	5.499.812	0	5.499.812	4.106.512	1.038.396	5.144.908	354.904
Om/tilbygning træningsfac. Odinscentret	2.000.001	13.070.000	15.070.001	60.701	2.624.869	2.685.569	12.384.431
Ombygning af Torvet 10	0	1.000.000	1.000.000	0	30.677	30.677	969.323
Etabl. kulturhus i Kalundborg Havnepark	0	1.000.000	1.000.000	0	74.515	74.515	925.485
Ombygning af Rørmosecentret	0	2.130.000	2.130.000	0	94.353	94.353	2.035.647
Færger	**4.000.023**	**0**	**4.000.023**	**391.323**	**202.670**	**593.993**	**3.406.030**
Røggasser - færger	4.000.023	0	4.000.023	391.323	202.670	593.993	3.406.030
Havne	**2.429.626**	**34.272.100**	**36.701.726**	**1.776.126**	**27.089.747**	**28.865.873**	**7.835.853**
Vedligeholdelsesarbejder på havnene 2021	2.429.626	0	2.429.626	1.776.126	182.667	1.958.793	470.833
Renovering af Gl. Vesthavn 2022	0	34.272.100	34.272.100	0	26.907.080	26.907.080	7.365.020
Teknik og Miljø	**2.243.980**	**1.639.600**	**3.883.580**	**274.080**	**1.960.056**	**2.234.136**	**1.649.444**
Klimatilpasningsprojekt De 5 landskaber	515.941	0	515.941	220.441	10.389	230.830	285.111
Uafsluttede kommunale udstykninger	400.000	0	400.000	0	95.970	95.970	304.030
Regstrering af natur	599.975	0	599.975	3.075	575.575	578.650	21.325

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2023

Projektnavn	Bevilling i alt primo 2022	Bevilling i 2022	Bevilling i alt ultimo 2022	Forbrug i alt primo 2022	Forbrug i 2022	Forbrug i alt ultimo 2022	Overføres til 2023
Landsbyfornyelse 2021 (statsramme 2020)	728.064	0	728.064	50.564	639.122	689.686	38.378
Styrket indsats til erhverv, bolig m.v.	0	639.600	639.600	0	639.000	639.000	600
Projektforslag for skovrejsning ved Sæby	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	1.000.000
Vej og park	**160.049.498**	**102.108.000**	**262.157.498**	**96.800.998**	**80.762.675**	**177.563.673**	**84.593.825**
Etab Vej Klosterparkvej-Raklev Herredsåsen	13.050.036	0	13.050.036	11.474.936	225.915	11.700.852	1.349.185
Byggemodn. parcelhusgr. Tjørnens Kvarter	8.270.479	0	8.270.479	7.476.079	46.808	7.522.887	747.592
Stiforbindelse Røsnæs	20.839.911	0	20.839.911	21.785.611	-1.095.271	20.690.340	149.571
Forbindelse nye og gamle anlæg Stejlhøj	1.098.100	0	1.098.100	998.500	0	998.500	99.600
Trafiksikkerh.ny vej Klosterparkvej	3.499.866	0	3.499.866	2.281.466	606.057	2.887.523	612.343
Byggemodn. Solbjerggårdsvej, Gørlev	6.659.980	0	6.659.980	5.929.980	408.856	6.338.836	321.144
Renovering af Jyderupvej fra Bromølle	3.685.968	0	3.685.968	444.068	2.356.544	2.800.612	885.356
Trafiksikkerhedsindsatsen 2020	4.802.443	0	4.802.443	2.984.243	1.582.334	4.566.577	235.866
Byggemodning af Biotekbyen	11.962.876	0	11.962.876	11.723.576	64.725	11.788.300	174.575
Asfaltarbejder byområder fremrykning 2021	7.612.900	0	7.612.900	4.326.500	914.607	5.241.107	2.371.793
Trafiksikkerhedsindsatsen fremrykning fra 2021	3.299.949	0	3.299.949	436.649	2.523.847	2.960.496	339.453
Cykelsti Kirke Helsinge til Drøsselbjerg	8.256.325	0	8.256.325	521.325	590.910	1.112.235	7.144.090
Ekstra asfalt 2021	11.000.034	0	11.000.034	5.745.634	4.673.425	10.419.059	580.975
Trafiksikkerhedsindsats 2021	2.564.547	0	2.564.547	1.215.947	-274.296	941.652	1.622.896
Færdigg. byggemodning Tjørnhøjsvej Gørlev	1.000.080	0	1.000.080	791.780	147.953	939.732	60.347
Kantarbejder langs rute 219 Sæby/Ugerløse	999.970	16.000.000	16.999.970	386.770	818.329	1.205.099	15.794.871
Asfaltvedligeholdelse i landområder 2021	11.265.029	0	11.265.029	10.270.229	747.213	11.017.442	247.587
Forbind. ml. gamle og nye stier Stejlhøj	959.384	0	959.384	284.584	560.758	845.342	114.042
Koordinerende ledningsarbejder 2021	2.333.278	0	2.333.278	548.578	1.724.357	2.272.935	60.343
Byggemodning Hyldens Kvarter B10 og B13	15.436.328	0	15.436.328	5.953.628	9.671.417	15.625.045	-188.717
Ny vej mellem Holbækvej og Stejlhøj	2.500.035	17.600.000	20.100.035	882.835	18.616.118	19.498.953	601.082
Byggemodning Svebølle Erhvervspark	15.951.981	10.000.000	25.951.981	338.081	11.021.627	11.359.707	14.592.273
Genopretning af grus- og naturstier	1.000.000	0	1.000.000	0	976.938	976.938	23.062
Ombygning krydset Hareskovvej/Asnæsvej	2.000.000	0	2.000.000	0	269.610	269.610	1.730.390
Vejvedligeholdelse i byområder 2022	0	7.645.000	7.645.000	0	6.471.792	6.471.792	1.173.208
Brovedligeholdelse 2022	0	2.225.000	2.225.000	0	1.964.806	1.964.806	260.194

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2023

Projektnavn	Bevilling i alt primo 2022	Bevilling i 2022	Bevilling i alt ultimo 2022	Forbrug i alt primo 2022	Forbrug i 2022	Forbrug i alt ultimo 2022	Overføres til 2023
Cykelsti Havnsø - Føllenslev	0	1.005.000	1.005.000	0	587.313	587.313	417.688
Trafiksikkerhedsindsats 2022	0	8.327.000	8.327.000	0	196.806	196.806	8.130.194
Cykelsti Viskinge - Svebølle	0	1.000.000	1.000.000	0	213.772	213.772	786.228
Rendsborgparken, Østlig industriområde	0	0	0	0	3.959.939	3.959.939	-3.959.939
Ny stamvej syd for Hovvejen - etape 1	0	31.500.000	31.500.000	0	6.909.586	6.909.586	24.590.414
Cykelsti Ubby - rute 22	0	1.004.000	1.004.000	0	308.338	308.338	695.662
Vejafvanding 2022	0	1.109.000	1.109.000	0	588.898	588.898	520.102
Koordinerende ledningsarbejder 2022	0	2.331.000	2.331.000	0	1.960.993	1.960.993	370.007
Brovedligeholdelse 2023 fremrykning	0	2.362.000	2.362.000	0	421.650	421.650	1.940.350
ÆLDRE- OG SUNDHEDSUDVALGET	**1.457.957**	**2.900.000**	**4.357.957**	**1.025.357**	**2.577.580**	**3.602.937**	**755.020**
Ejendomme	**0**	**2.900.000**	**2.900.000**	**0**	**2.272.583**	**2.272.583**	**627.417**
Kaldeanlæg på kommunens plejehjem	0	1.600.000	1.600.000	0	1.140.347	1.140.347	459.653
Nyt inventar hjemmepleje Gørlev og Svebø	0	1.300.000	1.300.000	0	1.132.236	1.132.236	167.764
Sundhed og Myndighed	**1.457.957**	**0**	**1.457.957**	**1.025.357**	**304.997**	**1.330.354**	**127.603**
Hjælpemiddeldepot	1.457.957	0	1.457.957	1.025.357	304.997	1.330.354	127.603
ØKONOMIUDVALGET	**2.160.551**	**6.452.699**	**8.613.250**	**-8.548.049**	**895.952**	**-7.652.096**	**16.265.347**
Digitalisering og IKT	**0**	**4.800.000**	**4.800.000**	**0**	**1.919.505**	**1.919.505**	**2.880.495**
Opgradering og opsætning af hardware	0	4.800.000	4.800.000	**0**	1.919.505	1.919.505	2.880.495
Kultur og fritid	**7.000.159**	**7.187.000**	**14.187.159**	**4.224.059**	**2.988.175**	**7.212.233**	**6.974.925**
Lokalsamfundenes "Få det Fikset"-pulje	7.000.159	7.187.000	14.187.159	4.224.059	2.988.175	7.212.233	6.974.925
Ledelse, Jura og Kommunikation	**3.330.027**	**0**	**3.330.027**	**877.227**	**1.661.637**	**2.538.864**	**791.163**
Nyt sags- og dokumenthåndteringssystem	3.330.027	0	3.330.027	877.227	1.661.637	2.538.864	791.163
Udvikling	**-21.062.734**	**-43.444.401**	**-64.507.135**	**-13.649.334**	**-5.673.365**	**-19.322.698**	**-45.184.436**
Udstykningen Herredstoften	489.451	0	489.451	16.451	110.559	127.010	362.441
Salg af grunde Hyldetoften	-528.555	0	-528.555	-528.555	0	-528.555	0

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2023

Projektnavn	Bevilling i alt primo 2022	Bevilling i 2022	Bevilling i alt ultimo 2022	Forbrug i alt primo 2022	Forbrug i 2022	Forbrug i alt ultimo 2022	Overføres til 2023
Salg af grunde Klosterdammen	-3.172.423	-236.700	-3.409.123	-3.172.423	-162.472	-3.334.894	-74.228
Salg af grunde Bakkevangen/Bakketoppen	-3.226.402	152.105	-3.074.297	-1.546.402	-1.770.736	-3.317.138	242.841
Markedsføring m.v.	99.209	0	99.209	47.909	0	47.909	51.300
Salg af grunde Tjørnens Kvarter	-7.098.663	140.200	-6.958.463	-7.098.663	141.503	-6.957.160	-1.303
Salg af Sæbyvej 20A, Høng	-881.704	0	-881.704	90.296	0	90.296	-972.000
Salg af Røsnæsvej 304 (gl. Røsnæs skole)	-77.818	6.750	-71.068	-77.818	6.750	-71.068	0
Solbjerggårdsvej, Gørlev	-1.170.460	-203.000	-1.373.460	-1.170.460	-133.800	-1.304.260	-69.200
Salg af Buerupvej 21-27	-550.599	0	-550.599	-592.799	70	-592.729	42.130
Biotekbyen Salg af areal til Absalon	-1.755.621	0	-1.755.621	211.479	20.000	231.479	-1.987.100
Salg Hyldens Kvarter Høng	354.699	-1.765.142	-1.410.443	354.699	-1.324.564	-969.864	-440.578
Udvikling af Herredstoften/Herredsåsen	62.582	120.750	183.332	62.582	120.000	182.582	750
Askelunden indf. af lokalplan-bestemmelse	77.236	0	77.236	77.936	0	77.936	-700
Diverse omkostninger køb og salg	36.334	63.290	99.624	36.434	102.286	138.720	-39.096
Salg af projektareal Klosterkrogen	-3.720.000	0	-3.720.000	-360.000	-3.255.285	-3.615.285	-104.715
Salg areal boligbebyggelse Klosterparken	0	-7.175.000	-7.175.000	0	292.593	292.593	-7.467.593
Salg af grunde Svebølle Erhvervspark	0	0	0	0	70	70	-70
Salg af areal til Remilk	0	-14.050.000	-14.050.000	0	312.048	312.048	-14.362.048
Erhvervsområde, øst	0	565.121	565.121	0	679.721	679.721	-114.600
Salg af grunde Tømmerup/Spangsbro	0	47.025	47.025	0	47.025	47.025	0
21. st. Blo	0	-18.148.200	-18.148.200	0	0	0	-18.148.200
Salg af Røsnæsvej 329-337A	0	-1.336.000	-1.336.000	0	43.366	43.366	-1.379.366
Salg af Møllevej 41	0	-1.487.000	-1.487.000	0	-5.185	-5.185	-1.481.815
Salg af Solbjergvej 1, Finderuplund	0	0	0	0	31.000	31.000	-31.000
Salg af grunde Herredstoften	0	-844.000	-844.000	0	-1.018.670	-1.018.670	174.670
Salg af projektareal 3, Herredsåsen	0	136.000	136.000	0	135.630	135.630	370
Salg af Hovedgaden 52 (Tinghuset) Høng	0	0	0	0	-114.674	-114.674	114.674
Køb af areal til etabl. af stamvej Hovve	0	500.000	500.000	0	0	0	500.000
Nedrivningsudgifter Klintegården	0	69.400	69.400	0	69.400	69.400	0
Økonomi	**12.893.100**	**37.910.100**	**50.803.200**	**0**	**0**	**0**	**50.803.200**
Rådighedsbeløb Klimatilpasning	4.324.100	100.000	4.424.100	0	0	0	4.424.100

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2023

Projektnavn	Bevilling i alt primo 2022	Bevilling i 2022	Bevilling i alt ultimo 2022	Forbrug i alt primo 2022	Forbrug i 2022	Forbrug i alt ultimo 2022	Overføres til 2023
Rådighedsbeløb - Byudvikl. natur, LAR mv	653.300	0	653.300	0	0	0	653.300
Rådighedsbeløb - Nedre Halleby å m.v.	499.500	503.000	1.002.500	0	0	0	1.002.500
Rådighedsbeløb - Slipperne	4.215.200	0	4.215.200	0	0	0	4.215.200
Rådighedsbeløb - Uafslut. udstykninger	201.000	201.000	402.000	0	0	0	402.000
Rådighed - Trafiksikker m.v. Helsingevej	3.000.000	0	3.000.000	0	0	0	3.000.000
Rådighedsbeløb Pers.facilit. Madservice	0	1.200.000	1.200.000	0	0	0	1.200.000
Rådighedsbeløb Cykelsti, Viskinge-Svebøl	0	4.000.000	4.000.000	0	0	0	4.000.000
Rådighedsbeløb Nedriv. Finderuplund	0	1.400.000	1.400.000	0	0	0	1.400.000
Rådighed - Pulje til landsbyfornyelse	0	715.000	715.000	0	0	0	715.000
Rådighed - Vedligeholdelse af havne	0	5.506.000	5.506.000	0	0	0	5.506.000
Rådighed - Sti, Drøsselbjerg m.fl.	0	7.008.000	7.008.000	0	0	0	7.008.000
Rådighed - Sti, Havnsø m.fl.	0	11.250.000	11.250.000	0	0	0	11.250.000
Rådighed - Kulturhus Klbg. Havnepark	0	6.027.100	6.027.100	0	0	0	6.027.100
Hovedtotal	**212.418.340**	**192.068.699**	**404.487.039**	**113.937.740**	**143.133.428**	**257.071.169**	**147.415.871**

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER ER AFSLUTTET I 2022

Projektnavn	Bevilling i alt primo 2022	Bevilling i 2022	Bevilling i alt ultimo 2022	Forbrug i alt primo 2022	Forbrug i 2022	Forbrug i alt ultimo 2022	Mer-/mindre-forbrug	Dato for anlægs-regnskab
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET	**0**	**600.000**	**600.000**	**0**	**583.945**	**583.945**	**16.055**	
Kultur og fritid	**0**	**600.000**	**600.000**	**0**	**583.945**	**583.945**	**16.055**	
Støtte til forsamlingshuse	0	400.000	400.000	0	383.945	383.945	16.055	Del af regnskabssag
Wakeboard-bane i Bregninge	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	0	Del af regnskabssag
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET	**99.819.415**	**19.115.043**	**118.934.458**	**80.160.715**	**39.385.785**	**119.546.500**	**-612.042**	
Ejendomme	**21.615.257**	**8.644.866**	**30.260.123**	**12.910.057**	**15.088.645**	**27.998.702**	**2.261.421**	
Vedligeh. af kommunale ejendomme 2021	6.711.189	0	6.711.189	7.362.889	0	7.362.889	-651.700	KB 29. marts 2023
Udskiftning af tag på Gørlev Skole	12.000.028	-4.779.134	7.220.894	4.736.328	2.484.566	7.220.894	0	KB 23. november 2022
Hygiejnestationer daginst og skoler	1.000.075	0	1.000.075	245.275	190.646	435.921	564.154	Del af regnskabssag
Nedrivning af Holbækvej 147	363.993	0	363.993	193.393	41.344	234.737	129.256	Del af regnskabssag
Nedrivning af Rynkevangen 6	1.289.972	0	1.289.972	372.172	303.004	675.176	614.796	Del af regnskabssag
Beachvolley/håndboldbane Bevægelsespark	250.000	0	250.000	0	250.770	250.770	-770	Del af regnskabssag
Udvendig vedligeholdelse 2022	0	11.652.000	11.652.000	0	11.000.324	11.000.324	651.676	KB 29. marts 2023
Nedrivning af Holbækvej 76	0	600.000	600.000	0	335.516	335.516	264.484	Del af regnskabssag
Nedrivning af Hovvejen 108	0	622.000	622.000	0	233.460	233.460	388.540	Del af regnskabssag
Nedrivning af Hovvejen 110	0	550.000	550.000	0	249.015	249.015	300.985	Del af regnskabssag
Havne	**28.233.718**	**0**	**28.233.718**	**27.805.818**	**427.900**	**28.233.718**	**0**	
Genopret. og ombyg. Gl. Vesthavn	28.233.718	0	28.233.718	27.805.818	427.900	28.233.718	0	Aflægges i 2023
Teknik og Miljø	**1.268.910**	**0**	**1.268.910**	**883.810**	**293.057**	**1.176.867**	**92.043**	
Indsatspuljen 2019 (statslig ramme 2018)	1.268.910	0	1.268.910	883.810	293.057	1.176.867	92.043	KB 29. marts 2023
Vej og park	**48.701.531**	**10.470.177**	**59.171.708**	**38.561.031**	**23.576.183**	**62.137.214**	**-2.965.506**	
Anlæg af vej ved ny vesthavn	6.199.947	-587.556	5.612.391	5.544.247	68.144	5.612.391	0	KB 23. november 2022
Kystsikring Sejerø	4.499.967	0	4.499.967	4.485.867	16.309	4.502.175	-2.209	KB 23. november 2022
Vestlig vej og sti til Station Øst	3.985.799	0	3.985.799	3.792.899	200.548	3.993.447	-7.648	Aflægges i 2023
Vejadgang Hyldens Kvarter i Høng	4.748.397	0	4.748.397	4.270.497	478.804	4.749.301	-904	Aflægges i 2023
Trafiksikkerhedsprojekt 2019	2.935.855	0	2.935.855	2.537.355	399.144	2.936.499	-644	KB 23. november 2022
Infrastrukturplan for Kalundborg By	600.044	0	600.044	610.644	138.308	748.952	-148.908	Del af regnskabssag

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER ER AFSLUTTET I 2022

Projektnavn	Bevilling i alt primo 2022	Bevilling i 2022	Bevilling i alt ultimo 2022	Forbrug i alt primo 2022	Forbrug i 2022	Forbrug i alt ultimo 2022	Mer-/mindre-forbrug	Dato for anlægs-regnskab
Trafiksikkerh råstoftransportv Bregninge	2.935.117	60.978	2.996.095	590.317	2.405.778	2.996.095	0	KB 23. november 2022
Brovedligeholdelse 2020	2.215.615	0	2.215.615	864.015	1.349.682	2.213.697	1.918	KB 23. november 2022
Ny sti mellem Holbækvej og Biotekbyen	1.680.094	0	1.680.094	1.399.194	151.770	1.550.964	129.130	Del af regnskabssag
Ny cykelsti Herredsåsen og Klosterparkvej	3.999.952	135.755	4.135.707	4.064.552	71.155	4.135.707	0	KB 23. november 2022
Anlæg af Sct. Olai forbindelsen syd	368.993	0	368.993	344.093	18.534	362.627	6.366	Del af regnskabssag
Renovering af Gryden	1.199.967	0	1.199.967	660.967	539.000	1.199.967	0	Del af regnskabssag
Opstribning af Holbækvej - Strækning 1	99.983	0	99.983	25.183	148.124	173.306	-73.324	Del af regnskabssag
Renovering af Holbækvej - strækning 3	9.999.987	0	9.999.987	8.419.087	4.043.307	12.462.393	-2.462.407	Aflægges i 2023
Brovedligeholdelse 2021	2.226.816	0	2.226.816	952.116	1.279.085	2.231.201	-4.385	Aflægges i 2023
Cykelsti fra Havnsø til Føllenslev	1.005.000	-1.005.000	0	0	0	0	0	Del af regnskabssag
Vejvedligeholdelse i landområder 2022	0	11.255.000	11.255.000	0	11.652.404	11.652.404	-397.404	Aflægges i 2023
Ny asfalt gennem Bregninge	0	611.000	611.000	0	616.089	616.089	-5.089	Del af regnskabssag
ÆLDRE- OG SUNDHEDSUDVALGET	**25.900.028**	**3.750.000**	**29.650.028**	**15.604.028**	**14.141.353**	**29.745.381**	**-95.353**	
Ejendomme	**11.199.978**	**3.750.000**	**14.949.978**	**2.856.878**	**12.290.024**	**15.146.903**	**-196.924**	
Ombyg til hj.middeldepot mv. IP Syd	11.199.978	3.750.000	14.949.978	2.856.878	12.290.024	15.146.903	-196.924	KB 29. marts 2023
IP Nord	**2.200.041**	**0**	**2.200.041**	**1.876.541**	**323.500**	**2.200.041**	**0**	
Udvidelse af parkeringsanlæg v/Jernholtparken	2.200.041	0	2.200.041	1.876.541	323.500	2.200.041	0	KB 24. januar 2023
IP Syd	**12.500.008**	**0**	**12.500.008**	**10.870.608**	**1.527.829**	**12.398.437**	**101.571**	
Sam.læg. udekørende pleje IP Syd	12.500.008	0	12.500.008	10.870.608	1.527.829	12.398.437	101.571	KB 29. marts 2023
ØKONOMIUDVALGET	**34.033.249**	**-33.972.680**	**60.569**	**-5.174.051**	**10.354.301**	**5.180.250**	**-5.119.681**	
Ledelse, Jura og Kommunikation	**1.361.553**	**4.798.778**	**6.160.331**	**-419.847**	**6.580.025**	**6.160.178**	**153**	
DM i Skills 2022	1.361.553	4.798.778	6.160.331	-419.847	6.580.025	6.160.178	153	14. december 2022
Udvikling	**-4.938.404**	**3.917.642**	**-1.020.762**	**-4.754.204**	**3.774.276**	**-979.928**	**-40.834**	
Restarealer Karinavej, Høng	14.600	0	14.600	14.600	0	14.600	0	Del af regnskabssag
Kløverengen 94, Kr. Helsinge, 4281 Gørlev	975	0	975	975	0	975	0	Del af regnskabssag
Stigsager 22, Rørby	325	0	325	325	0	325	0	Del af regnskabssag

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER ER AFSLUTTET I 2022

Projektnavn	Bevilling i alt primo 2022	Bevilling i 2022	Bevilling i alt ultimo 2022	Forbrug i alt primo 2022	Forbrug i 2022	Forbrug i alt ultimo 2022	Mer-/mindre-forbrug	Dato for anlægs-regnskab
Salg af Lykkebakken 18	-533.100	40.040	-493.060	66.900	-559.961	-493.061	1	Del af regnskabssag
Algade 4, Gørlev	1.448.056	22.150	1.470.206	1.448.056	22.150	1.470.206	0	Del af regnskabssag
Salg af del af matr.nr. 5H og 18A, Stejlhøj	-7.440.665	0	-7.440.665	-7.440.665	0	-7.440.665	0	KB 24. januar 2023
Salg af Sejerø Lejrskole	-324.376	0	-324.376	-324.376	0	-324.376	0	Del af regnskabssag
Salg af matr.nr. 7AF, Kåstrup, Klbg. Jorde	36.254	0	36.254	36.254	0	36.254	0	Del af regnskabssag
Salg af del af matr. 11V og del af 11T	15.564	0	15.564	15.564	0	15.564	0	Del af regnskabssag
Salg af jord Klosterparken v/Gym	-139.492	0	-139.492	308	-127.600	-127.292	-12.200	Del af regnskabssag
Salg af areal ved lægehuset i Høng	-85.000	0	-85.000	-85.000	0	-85.000	0	Del af regnskabssag
Biotekbyen Salg af areal	34.531	0	34.531	34.531	0	34.531	0	Del af regnskabssag
Salg af Gl. Skolevej 10, Høng	-570.008	5.200	-564.808	-564.808	0	-564.808	0	Del af regnskabssag
Salg område 1 Midtbyen - Kålund Kloster	69.976	0	69.976	69.976	0	69.976	0	Del af regnskabssag
Køb af areal Slagelsevej 155B	33.107	0	33.107	33.107	0	33.107	0	Del af regnskabssag
Køb af Holbækvej 76	2.599.972	-560.800	2.039.172	2.039.172	24.910	2.064.082	-24.910	Aflægges i 2023
Areal til el-ladestandere	12.113	0	12.113	12.113	0	12.113	0	Del af regnskabssag
Boligområde mellem Ubby og Jerslev	30.000	533.647	563.647	30.000	533.542	563.542	105	Del af regnskabssag
Komunal tilbagekøbsret Blegdammen 39	-141.236	0	-141.236	-141.236	0	-141.236	0	Del af regnskabssag
Køb af Hovvejen 108	0	4.019.750	4.019.750	0	4.019.750	4.019.750	0	KB 24. januar 2023
Salg af erhvervsgrunde Langagervej	0	-252.598	-252.598	0	-252.318	-252.318	-280	Del af regnskabssag
Kommunal tilbagekøbsret Kystbakken 13	0	-204.419	-204.419	0	-200.869	-200.869	-3.550	Del af regnskabssag
Svebølle Erhvervspark - forundersøg.	0	314.672	314.672	0	314.672	314.672	1	Del af regnskabssag
Økonomi	**37.610.100**	**-42.689.100**	**-5.079.000**	**0**	**0**	**0**	**-5.079.000**	
Rådighed - Ikke definerede anlæg	0	-10.100.000	-10.100.000	0	0	0	-10.100.000	Del af regnskabssag
Rådighedsbeløb - Udvikling og effektiv.	2.291.600	-2.291.600	0	0	0	0	0	Del af regnskabssag
Rådighedsbeløb Kalundborg Havnepark	828.100	-828.100	0	0	0	0	0	Del af regnskabssag
Rådighedsbeløb - Ombyg. Gl. Vesthavn	12.246.100	-12.246.100	0	0	0	0	0	Del af regnskabssag
Rådighedsbeløb - Lokalsamfund	4.190.000	-4.190.000	0	0	0	0	0	Del af regnskabssag
Rådighedsbeløb - Ny daginst., Svebølle	10.434.300	-10.434.300	0	0	0	0	0	Del af regnskabssag
Rådighedsbeløb - Træningsfac. Odinscenter	7.620.000	-7.620.000	0	0	0	0	0	Del af regnskabssag
Rådighed - Robusthedspulje	0	5.021.000	5.021.000	0	0	0	5.021.000	Del af regnskabssag
Hovedtotal	**159.752.692**	**-10.507.637**	**149.245.055**	**90.590.692**	**64.465.384**	**155.056.076**	**-5.811.021**	

PERSONALEOVERSIGT

		ANTAL FULDTIDSANSATTE REGNSKAB 2021	ANTAL FULDTIDSANSATTE REGNSKAB 2022
00	**Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger**		
	25.10 Fælles formål	7,25	8,31
	25.11 Beboelse		1,37
	25.13 Andre faste ejendomme	1,22	1,22
	25.19 Ældreboliger	3,16	3,24
	28.20 Grønne områder og naturpladser	0,60	0,50
	32.35 Andre fritidsfaciliteter	2,92	2,92
	52.89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	2,40	2,44
	55.93 Diverse udgifter og indtægter	1,17	0,99
	I alt hovedkonto 00	**18,71**	**20,98**
01	**Forsyningsvirksomheder m.v.**		
	38.60 Generel administration (kun husholdninger)	5,35	5,04
	38.61 Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald – organisk restaffald fra husholdninger og restaffald	2,38	2,67
	38.63 Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald	0,67	0,49
	I alt hovedkonto 01	**8,40**	**8,20**
02	**Transport og infrastruktur**		
	22.01 Fælles formål	43,09	43,79
	22.11 Vejvedligeholdelse	0,49	0,51
	28.12 Belægninger m.v.	1,00	1,00
	32.33 Færgedrift	24,97	24,35
	35.40 Havne	5,01	5,62
	I alt hovedkonto 02	**74,55**	**75,26**
03	**Undervisning og kultur**		
	22.01 Folkeskoler	438,87	429,49
	22.02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	19,04	18,13
	22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	25,67	26,13
	22.05 Skolefritidsordninger	95,66	93,21
	22.08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlings-tilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	104,07	122,80
	22.09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	0,42	0,53
	22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år	12,69	14,12
	22.16 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	4,46	4,41
	22.17 Specialpædagogisk bistand til voksne	5,89	6,09
	22.18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	29,09	25,01
	30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	13,18	12,67
	32.50 Folkebiblioteker	24,19	25,26
	35.63 Musikarrangementer	13,82	13,76
	35.64 Andre kulturelle opgaver	6,11	5,61
	38.70 Fælles formål	0,75	1,00
	38.72 Folkeoplysende voksenundervisning	0,06	0,03
	38.73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	0,26	0,25
	38.76 Ungdomsskolevirksomhed	12,89	16,14
	I alt hovedkonto 03	**807,13**	**814,62**
04	**Sundhedsområdet**		
	62.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	24,21	23,45
	62.85 Kommunal tandpleje	17,98	18,81
	62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	0,18	3,55
	62.89 Kommunal sundhedstjeneste	16,12	17,16
	62.90 Andre sundhedsudgifter		0,43
	I alt hovedkonto 04	**58,49**	**63,40**

	ANTAL FULDTIDSANSATTE	ANTAL FULDTIDSANSATTE
	REGNSKAB 2021	REGNSKAB 2022
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v		
25.10 Fælles formål	16,97	15,15
25.11 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	86,71	78,25
25.14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	325,38	328,96
28.21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	48,11	51,81
28.22 Plejefamilier	0,93	0,90
28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	13,54	16,07
28.25 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk.3 og § 36)	14,52	16,81
30.26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabilite-ringsforløb (§ 83 a)	430,71	438,56
30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	364,69	376,62
30.28 Hjemmesygepleje	68,66	75,58
30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	11,75	18,52
30.36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	1,05	0,89
38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	47,92	45,49
38.41 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)	12,77	13,37
38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service-lovens §§ 109 og110)	7,17	6,81
38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	2,33	3,33
38.45 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslo-vens § 142)	8,15	6,67
38.50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	32,99	21,30
38.51 Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	245,84	256,71
38.52 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	15,01	17,89
38.53 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	9,25	3,31
38.58 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	16,32	12,01
38.59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	50,69	47,10
46.60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktions-program og introduktionsforløb m.v.	16,35	22,09
57.72 Sociale formål	0,04	
68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	93,13	75,40
68.95 Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl, og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	2,46	2,54
68.97 Seniorjob til personer over 55 år	6,67	5,14
68.98 Beskæftigelsesordninger		
72.99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0,97	0,97
I alt hovedkonto 05	**1.951,06**	**1.958,23**
06 Fællesudgifter og administration m.v		
42.43 Valg mv.	0,06	0,08
45.50 Administrationsbygninger	2,86	2,88
45.51 Sekretariat og forvaltninger	216,02	229,37
45.53 Jobcentre	72,33	74,01
45.54 Naturbeskyttelse	2,71	3,00
45.55 Miljøbeskyttelse	2,78	2,78
45.56 Byggesagsbehandling	8,35	8,61
45.57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	54,45	51,04
45.58 Det specialiserede børneområde	40,18	43,01
48.67 Vejledning og Erhvervsudvikling		1,06
I alt hovedkonto 06	**399,75**	**415,84**
TOTAL HOVEDKONTO 0-6	**3.318,09**	**3.356,53**

Anvendt regnskabspraksis

Generelt
Kalundborg Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Boligministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til principper for økonomistyring, men skal her skitseres overordnet:

God bogføringsskik
Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år
Anvendt regnskabspraksis er som konsekvens af nye udmeldinger fra IM ændret på følgende områder:

Pt. ingen udmeldte ændringer, der betragtes som ændret regnskabspraksis.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter
Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Præsentation i udgiftsregnskabet
Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabets primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau.

Kalundborg Kommunen har valgt at vise driftsudgifterne i regnskabet (udvalgsniveau m.v.).

Ekstraordinære poster
Her beskrives eventuelle driftsmæssige dispositioner, som er ekstraordinære for det pågældende regnskabsår.

Der sondres mellem indtægter og udgifter afledt af kommunens primære og ekstraordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende, og som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, f.eks. ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer eller lignende.

Bemærkninger til regnskabet
Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Der udarbejdes bemærkninger til driftsindtægter og udgifter i forhold til det oprindelige budget på bevillingsniveau.

Der skal også udarbejdes bemærkninger til regnskabet i tilfælde, hvor der nok er overensstemmelse mellem regnskabs- og bevillingsbeløb, men hvor de aktiviteter eller formål, som var forudsat ved bevillingsafgivelsen, ikke er realiseret.

Balancen

Præsentation af balancen
Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

Der er af IM fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver
Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret via elektronisk indhentede tingbogsattester.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. – afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder it-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Grunde og bygninger
Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes pr. 1. januar 2007 til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver
Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger.

Levetider er fastlagt til følgende:

Aktivtype
Bygninger:
- Administrationsbygninger, beboelsesejendomme og lignende 50 år
- Skoler, SFO, daginstitutioner, omsorgscentre, driftsbygninger, idrætsanlæg og tilsvarende bygninger op til 30 år
- Bygninger med begrænset levetid på grund af karakter eller benyttelse, f.eks. kiosker, pavilloner og lignende 15 år
- Indretning af lejede lokaler 10 år eller lejeaftalens varighed

Installationer
- Særlige tekniske installationer i bygninger 30 år

Tekniske anlæg, maskiner mv.:

- Entreprenørmateriel og større maskiner, ekskl. biler 15 år
- Person- og lastbiler 8 år

Inventar, it-udstyr mv.:

- Inventar, kontor- og institutionsinventar 5 år
- Driftsmateriel, el- og VVS-udstyr, legepladsudstyr, værktøj, måleapparater og instrumenter 10 år
- IT-udstyr (hardware) 3 år

Såfremt der er afveget fra levetiderne udmeldt af IM, er dette anført som note til anlægsnoten i regnskabet.

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under opførelse. Først når anlægget er ibrugtaget, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Finansielt leasede anlægsaktiver
Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Kalundborg Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelserne med tillæg af omkostninger.

Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelserne svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Kalundborg Kommune er forpligtet til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes Kalundborg Kommunes alternative lånerente.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing og indregnes ikke.

Materielle anlægsaktiver under opførelse
Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser
Andele af virksomheder, som Kalundborg Kommune har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen efter indre værdis metode.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med Kalundborg Kommunes andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis Kalundborg Kommune har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender
Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til salg
Grunde og bygninger til salg er opskrevet til forventet salgspris.
Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender
Udgifter og indtægter afholdt inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningsposter under omsætningsaktiver – tilgodehavender.

Tilgodehavender indregnes som kommunens samlede nominelle tilgodehavender.

Kommunens indskud i Landsbyggefonden skal i henhold til reglerne for den kommunale regnskabsaflæggelse ikke optages i balancen. Den nominelle værdi af indskuddene udgør 31.12.2022 kr. 123.033.126.

Omsætningsaktiver - værdipapirer
Værdipapirer omfatter beholdninger af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

Egenkapital
I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med og en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver.

Hensatte forpligtigelser
Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser.

Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra IM. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd.

Hensatte forpligtelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende

jobcentre, åremålsansættelser og arbejdsskadeforpligtelser indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtelse.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Opmærksomheden henledes på, at miljøforpligtelser forlods/primært er indregnet ved at foretage nedskrivning af grundværdien.

Langfristede gældsforpligtelser
Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Kortfristet gæld
Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn i forhold til lønsum, feriedage og særlige feriedage.

Balance, omkostningsbaseret princip

1.000 kr.

	Ultimosaldo 2021	Ultimosaldo 2022
Aktiver	**4.095.817**	**4.081.284**
Materielle anlægsaktiver	1.123.015	1.140.403
Immaterielle anlægsaktiver	779	627
Finansielle anlægsaktiver	2.649.869	2.701.194
Fysiske anlæg til salg	52.885	50.979
Tilgodehavender	161.600	166.674
Værdipapirer	4.022	3.422
Likvide beholdninger	103.648	17.985
Passiver	**-4.095.817**	**-4.081.284**
Egenkapital	-2.625.770	-2.979.073
Hensatte forpligtelser	-796.515	-450.734
Langfristede gældsforpligtelser	-310.695	-260.757
Nettogæld vedrørende fonde, legater mv.	-4.600	-4.535
Kortfristede gældsforpligtelser	-358.237	-386.185

Kautions- og garantiforpligtelser, samt eventualforpligtelser 2022

	Ultimosaldo kr.	Antal lån
Boligbyggeri *(garanti 1) :*		
Kalundborg Almennyttige Boligselskab	36.529.367	10
Vestsjællands Almene Boligselskab	15.815.975	6
Gørlev Boligselskab	4.868.275	9
Fællesorganisationens Boligforening	5.710.683	3
Andelsboligforeninger	882.630	1
Lejerbo Kalundborg Kommune	13.086.461	13
Boligselskabet MNV Boiig	58.416.975	7
Realkredit Danmark i alt	**135.310.365**	**49**
Vestsjællands Almene Boligselskab	17.226.949	19
Fællesorganisationens Boligforening	39.598.162	4
Kalundborg Almennyttige Boligselskab	2.060.730	1
Boligselskabet MNV Bolig	11.224.101	3
Gørlev Boligselskab	7.438.042	10
Lejerbo Kalundborg Kommune	38.707.805	16
Danske Funktionærers Boligselskab	2.805.113	3
Andelsboligforeninger	5.003.866	6
Nykredit i alt	**124.064.768**	**62**
Fællesorganisationens Boligforening	21.789.405	5
Boligselskabet Munkesøparken (De Vandfør.Boligselskab)	33.642.092	3
Kalundborg Almennyttige Boligselskab	7.527.673	2
Boligselskabet MNV Bolig	7.559.589	2
Lejerbo Kalundborg	25.632.217	12
Andelsboliger	1.141.188	3
Jyske Realkredit (BRF Kredit) i alt	**97.292.164**	**27**
Boligselskabet MNV Bolig	3.186.504	6
Seniorbofællesskaber - v/ OK-Fonden	3.558.382	2
Kalundborg almennyttige Boligselskab	2.143.709	1
LR Realkredit i alt	**8.888.595**	**9**
Andelsboligforeninger	5.017.296	1
DLR Kredit i alt	**5.017.296**	**1**
Boligbyggeri i alt *(garanti 1 i alt)*	**370.573.188**	**148**
Fjernvarme og energi - private *(garanti 2) :*		
Kommunekredit	159.724.586	22
Fjernvarme og energi i alt *(garanti 2 i alt)*	**159.724.586**	**22**

Klubber, haller, foreninger, selvejende, havne m.v. *(garanti 4)* :		
Kommunekredit i alt	202.520.416	22
Danske Bank i alt	20.000.000	1
Operationel leasing	714.461	1
Arbejde for "Andre myndigheder"	0	0
Klubber, haller, foreninger, selvejende, havne, m.v. i alt *(garanti 4 i alt)*	**223.234.877**	**24**
Sanering og byfornyelse *(garanti 3) :*		
Nykredit i alt	1.272.864	6
Jyske Realkredit (tidligere BRF-Kredit)	94.818	3
Sanering og Byfornyelse i alt *(garanti 3)*	**1.367.682**	**9**
Vand, vej, kloak samt Kalundborg Forsyning *(garanti 3)* **:**		
Kalundborg Forsyning (KommuneKredit)	539.527.057	16
Private vandværker (KommuneKredit)	4.603.673	5
Vand, vej, kloak og Kalundborg Forsyning i alt *(garanti 3)*	**544.130.730**	**21**
FORPLIGTELSER I ALT	**1.299.031.063**	**224**

Herudover har Kalundborg Kommune stillet interessent garantier sammen med andre kommuner i følgende selskaber:

- **Trafikselskabet Movia :**

Samlet lån med garanti i Kommune-Kredit 124.194.415 kr. hvoraf Kalundborg Kommune's låneforpligtelse udgør 1.706.337 kr.

- **ARGO :**

Samlet lån med garanti i Kommune-Kredit 919.603.584,86 kr., hvoraf Kalundborg Kommune hæfter for 53.153.087,20 kr. (= 5,78 %)

- **Udbetaling Danmark:**

Samlet lån med garanti i Kommune-Kredit 1.144.800.000 kr., heraf Kalundborg Kommunes andel 10.303.200 kr. (0,9 %)

Eventualforpligtelser:
(Sager som skønnes at kunne overstige 500.000 kr.)

1 uafsluttet retssag jf. social service. Hvis sagen tabes, skal kommunen betale ca. 4,5-5 mio. kr. (sags nr. 20-070283K)

1 uafsluttet retssag på det tekniske område. Samlet omkostninger ca. 500.000 kr. (sags nr. 20-069112K)

EVENTUALRETTIGHEDER 2022

	SALDO - kr.
Fællesorg. Boligforening (indskud i ældreboliger Stationsvej), afd. 1	1.679.021
Ældreboliger, Boligselskabet Teglhaven (nu Alliken), afd. 51, Årby	370.350
Kalundborg almennyttige boligselskab, afd. Cæcilieparken	309.353
Lejerbo, afd. 178, Raklev og Ulstrup	759.070
Lejerbo, afd. 369-0, Fr. Andersensvej 11-29	849.686
Tømmeruphallen	1.324.000
Reden 1-17 Svebølle	1.143.660
Oasen 1-17 Svebølle	1.184.050
Gørlev Boligselskab, afd. 11, Bytorvet	341.199
Boligselskabet Lejerbo, Bjergsted, afd. 441-0 Svebølleparken	699.485
VAB, afd. 129, Havnsø 2/Lundevej	452.660
Landsbyggefonden	123.033.126
IALT	132.145.660

Note - Aktier, ejerandel og andelsbeviser

1.000 kr	Ejerandel i % 2022	Indre værdi 2022	Kommunal andel 2022
Destination Vestsjælland A/S	33,3	1.617	539
Argo	5,8	75.650	4.395
Kalundborg Havn	100	297.923	297.923
Sejerø Spildevandslaug	5,0	1.559	78
Kalundborg Forsyning A/S	100	7.739	7.739
Kalundborg Vandforsyning A/S	100	427.824	427.824
Kalundborg Spildevandsanlæg A/S	100	1.673.466	1.673.466
Kalundborg Renseanlæg A/S	100	146.982	146.982
Kalundborg Overfladevand A/S	100	8.947	8.947
Kalundborg Køleforsyning	100	400	400
Vestsjællands Brandvæsen	31,67	4.208	1.333
I alt			**2.569.626**

Refusionsindtægter og udgifter til medfinansiering

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.

Kommunal refusion, til skud og medfinansiering for Kalundborg Kommune i regnskabsåret 2022

Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9

Hovedkonto på finansloven		**Kr.**
13.81.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	-
13.81.17.	Støtte til beboerindskud	-
13.82.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	-
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	-
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	-
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	1.717.902,00
14.71.04.	Resultattilskud	239.105,00
14.71.05.	Grundtilskud	3.563.308,00
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	18.021,00
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	180.740,00
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	- 5.559,00
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-
14.71.15.	Danskbonus i program	92.008,00
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	34.223.724,00
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	11.262.061,00
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	178.880,00
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	8.883.381,00
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	284.355,00
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	11.621.053,00
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	958.815,00
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	4.326.569,00
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	796.972,00
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	1.665.662,00
17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	506.549,00
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	344.060,00
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	322.731,00
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	1.937.451,00
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-
17.35.02.	Tilbagebetalinger	- 12.389,00
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	- 382.917,00
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	-
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	1.784.140,00
17.46.07.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	-
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	1.047.661,00
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	442.012,00
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	111.871,00
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	2.433.732,00
17.46.74.	Jobrotation	142.747,00
17.54.06.	Skånejob	467.449,00
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	939.544,00
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	801.432,00
17.54.22.	Afløb på servicejob	-
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	149.066,00
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	47.076.643,00
17.56.02.	Ledighedsydelse	934.679,00
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	1.175.411,00
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	27.248,00
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	- 1.107.778,00
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	- 167.093,00
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	660.796,00
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	50.665,00
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	6.213.401,00
Refusion i alt		**145.906.108,00**

Refusion fra Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven		**Kr.**
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	4.384.571,29
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	1.788.359,48
17.35.11 .	Kontant- og uddannelseshjælp	24.282.051,04
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	13.654.842,23
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	795.269,71

17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-
17.35.25.	Ledighedsydelse	3.918.401,42
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	68.660.205,64
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	377.967,28
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	348.282,82
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	56.393,76
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	431.783,56
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	20.501.459,30
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	20.249.475,00
Refusion i alt		**159.449.062,53**

Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapital 9 og fra Ydelsesrefusion i alt **305.355.170,53**

Medfinansiering via Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven		**Kr.**
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	- 59.758.150,98
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	- 1.069.274,89
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	- 88.193,17
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	- 166.359.193,59
17.64.13.	Seniorpension	- 34.314.027,52
Refusion i alt		**- 261.588.840,15**

KALUNDBORG KOMMUNE

Regnskab for Dyrlæge E.B. Møller og Hustru Ane Marie Møller af Gørlevs Mindelegat 2022

Driftsindtægter:				
Renter af drift/kapital	kr.	0		
Renter af obligationer	kr.	0		
Udbytte	kr.	3.753		
Handelsrenter	kr.	0	kr.	3.753
Driftsudgifter:				
Udbetalte legater	kr.	-2.000		
Forvaltningsgebyr	kr.	0		
Gebyr	kr.	0		
Renter	kr.	-69		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	-2.069
Overskud			kr.	1.684

STATUS

Driftskapital:				
Primo	kr.	6.336		
Overskud	kr.	1.684	kr.	8.020
Legatets kapital:				
Obligationsbeholdning:				
Primo	kr.	469.100		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	469.100		
	Kursværdi		kr.	338.883
Bankbog:				
Primo	kr.	-4.536		
Renter	kr.	-1.004		
Gebyr	kr.	-1.528		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	-7.069
Beholdning ultimo 2022			kr.	339.835

Pernille Bruun-Guassora / Tina Thomsen
Økonomichef Økonomimedarbejder

KALUNDBORG KOMMUNE

Regnskab for Kalundborg Kommunes Fælleslegat 2022

Driftsindtægter:				
Renter af drift/kapital	kr.	127		
Renter af obligationer	kr.	2.345		
Udbytte	kr.	9.509		
Handelsrenter	kr.	0	kr.	11.981
Driftsudgifter:				
Udbetalte legater	kr.	-20.000		
Renholdelse af gravpladser	kr.	-2.143		
Forvaltningsgebyr	kr.	-462		
Gebyr	kr.	-30		
Renter af drift/kapital	kr.	-340		
Handelsrenter	kr.	0		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	-22.974
Underskud			kr.	-10.993

STATUS

Driftskapital:				
Primo	kr.	24.768		
Underskud	kr.	-10.993	kr.	13.774
Legatets kapital:				
Obligationsbeholdning:				
Primo	kr.	1.382.077		
Udtrukne obligationer	kr.	-11.322		
Regulering	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	1.370.755		
	Kursværdi		kr.	1.016.817
Bankbog:				
Primo	kr.	125.598		
Udtrukne obligationer	kr.	11.322		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
Renter	kr.	0		
Handelsomkostninger	kr.	0	kr.	136.920
Beholdning ultimo 2022			kr.	1.167.512

Pernille Bruun-Guassora / Tina Thomsen
Økonomichef Økonomimedarbejder

KALUNDBORG KOMMUNE

Regnskab for S.P. Jensens Højby-legat 2022

Driftsindtægter:				
Renter af obligationer	kr.	1.650		
Udbytte	kr.	15.781		
Handelsrenter	kr.	0		
Renter kapital/drift	kr.	0	kr.	17.431
Driftsudgifter:				
Udbetalte legater	kr.	0		
Forvaltningsgebyr	kr.	-913		
Depotgebyr	kr.	-480		
Gebyr	kr.	0		
Renter	kr.	-6.561		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Handelsrenter	kr.	0	kr.	-7.955
Overskud			kr.	9.476

STATUS

Driftskapital:				
Primo	kr.	682.479		
Overskud	kr.	9.476	kr.	691.955
Legatets kapital:				
Obligationsbeholdning:				
Primo	kr.	891.678		
Udtrukne obligationer	kr.	-10.093		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	881.585		
	Kursværdi		kr.	1.076.463
Pantebreve				
Primo	kr.	50.010		
Bevægelse - indfrielse af pantebreve	kr.	0		
	kr.	50.010		
	Kursværdi		kr.	50.010
Bankbog:				
Primo	kr.	273.251		
Udtrukne obligationer	kr.	10.093		
Køb af obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Renter	kr.	0		
Handelsomkostninger	kr.	0	kr.	283.344
Beholdning ultimo 2022			kr.	2.101.772

Martin Damm / Michael Andersen / Kim Rode Meinertsen

KALUNDBORG KOMMUNE

Regnskab for S.P. Jensens Mindelegat 2022

Driftsindtægter:				
Renter af drift/kapital	kr.	67		
Renter af obligationer	kr.	2.576		
Udbytte	kr.	3.943		
Handelsrenter	kr.	0	kr.	6.586
Driftsudgifter:				
Udbetalte legater	kr.	0		
Gebyr	kr.	0		
Forvaltningsgebyr	kr.	-290		
Renter	kr.	-3.331		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Honorar	kr.	-162		
Handelsrenter + renteregulering	kr.	0		
Vedligeholdelse af gravpladser	kr.	-2.778	kr.	-6.562
Overskud			kr.	24

STATUS

Driftskapital:				
Primo	kr.	16.008		
Overskud	kr.	24	kr.	16.032
Legatets kapital:				
Obligationsbeholdning:				
Primo	kr.	592.656		
Udtrukne obligationer	kr.	-14.437		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	578.219		
	Kursværdi		kr.	433.458
Bankbog:				
Primo	kr.	534.550		
Udtrukne obligationer	kr.	14.437		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
Handelsomkostninger	kr.	0		
Renter	kr.	0		
Gebyr	kr.	0	kr.	548.987
Beholdning ultimo 2022			kr.	998.477

Martin Damm / Brian Sønder Andersen / Kim Rode Meinertsen

KALUNDBORG KOMMUNE

Regnskab for Gymnasielegatet 2022

Driftsindtægter:				
Renter af drift/kapital	kr.	5		
Renter af obligationer	kr.	0		
Udbytte	kr.	1.259		
Handelsrenter	kr.	0	kr.	1.264
Driftsudgifter:				
Udbetalte legater	kr.	-2.000		
Forvaltningsgebyr	kr.	-1.836		
Gebyr	kr.	0		
Renter	kr.	-4		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	-3.840
Underskud			kr.	-2.576

STATUS

Driftskapital:				
Primo	kr.	-1.093		
Underskud	kr.	-2.576	kr.	-3.669
Legatets kapital:				
Obligationsbeholdning:				
Primo	kr.	171.200		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	171.200		
	Kursværdi		kr.	126.202
Bankbog:				
Primo	kr.	8.284		
Renter	kr.	0		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	8.284
Beholdning ultimo 2022			kr.	130.817

Pernille Bruun-Guassora / Tina Thomsen
Økonomichef Økonomimedarbejder

KALUNDBORG
KOMMUNE

Regnskab for Højbyfonden
2022

Beholdning pr. 31. december 2021			kr.	3.542.275
Renter og udbytte:				
Bankbeholdning	kr.	0		
Obligationsbeholdning	kr.	21.922		
Renter	kr.	666		
Formidlingsprov. retur	kr.	674		
Indfriet pantebrev	kr.	0	kr.	23.261
Salg af værdipapirer, bankbeholdning			kr.	0
Salg af værdipapirer, obligationsbeholdning			kr.	0
Køb af værdipapirer, bankbeholdning			kr.	0
Køb af værdipapirer, obligationsbeholdning			kr.	0
Handelsomkostninger v. køb/salg			kr.	0
Indbetaling vedr. indfrielse af pantebrev			kr.	0
Aflysning af pantebreve			kr.	0
Pantebrev i fbm. ydet lån			kr.	0
Tinglysningsafgift			kr.	-8.420
Gebyrer/kurtage og omkostninger			kr.	0
Udbetaling vedr. ydet lån			kr.	-98.420
Gebyrer/kurtage og omkostninger			kr.	0
			kr.	3.458.696
Beholdning pr. 31. december 2022				
Bankbeholdning	kr.	511.486		
Obligationsbeholdning	kr.	2.740.200		
Pantebreve	kr.	207.010	kr.	3.458.696

Pernille Bruun-Guassora / Tina Thomsen
Økonomichef Økonomimedarbejder

KALUNDBORG
KOMMUNE

Regnskab for Kunstfonden
2022

Beholdning pr. 31. december 2021			kr.	420
Renter og udbytte:				
Bankbeholdning	kr.	0		
Obligationsbeholdning	kr.	0		
Renter	kr.	1		
Formidlingsprov. retur	kr.	0		
Udbetaling til Kultur og		0		
Fritid	kr.	0		
Gebyr	kr.	0	kr.	1
Køb af kunst i 2022			kr.	0
Køb af værdipapirer, bankbeholdning			kr.	0
Køb af værdipapirer, obligationsbeholdning			kr.	0
Salg af værdipapirer obligationsbeholdning			kr.	0
Salg af værdipapirer til udbetaling			kr.	0
Renter og gebyrer v. køb og salg			kr.	0
Gebyrer/kurtage og omkostninger			kr.	0
			kr.	420
Beholdning pr. 31. december 2022				
Bankbeholdning	kr.	420		
Obligationsbeholdning	kr.	0	kr.	420

Pernille Bruun-Guassora / Tina Thomsen
Økonomichef Økonomimedarbejder

KALUNDBORG KOMMUNE

Regnskab for Finn Assens Mindefond 2022

Driftsindtægter:				
Renter af drift/kapital	kr.	105		
Renter af obligationer	kr.	0		
Udbytte	kr.	0		
Overførsel fra Kalundborg Kommune				
Udlæg ifm. negative renter ifølge aftale Kommune	kr.	73.000	kr.	73.105
Driftsudgifter:				
Udbetalte legater	kr.	0		
Forvaltningsgebyr	kr.	0		
Gebyr	kr.	0		
Renter	kr.	-48.779		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	-48.779
Overskud			kr.	24.326

STATUS

Driftskapital:				
Primo	kr.	1.224		
Overskud	kr.	24.326	kr.	25.550
Legatets kapital:				
Obligationsbeholdning/værdipapirer:				
Primo	kr.	0		
Udtrukne værdipapirer	kr.	0		
Salg af værdipapirer	kr.	0		
Køb af værdipapirer	kr.	73.151		
	kr.	73.151		
	Kursværdi		kr.	6.466.945
Bankbog:				
Primo	kr.	6.687.717		
Renter	kr.	0		
Udtrukne værdipapirer	kr.	0		
Salg af værdipapirer	kr.	152.577		
Køb af værdipapirer	kr.	-6.821.947		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	18.347
Beholdning ultimo 2022			kr.	6.510.843

Martin Damm / Jesper Aagaard / Charlotte Balslev

Regnskab 2022
Kirken

Indtægter				
Forskudsbeløb af kirkeskat	kr.	-70.822.372		
Tilskud fra Kirkeministeriet	kr.	-1.601.000		
Indgåede afskrevne kirkeskatter	kr.	0	kr.	-72.423.372
Udgifter				
Landskirkeskat	kr.	10.877.231		
Kirkekasser	kr.	55.760.055		
Provstiudvalgskassen og dispositionsbeløb	kr.	5.786.136	kr.	72.423.422
Underskud			kr.	50
STATUS				
Kirkekassens tilgodehavende primo 2022			kr.	29
Kirkekassens over-/underskud 2022			kr.	50
Kirkekassens tilgodehavende ultimo 2022			kr.	80

KALUNDBORG KOMMUNE

Specifikation af udgifter til kirkekasser

Kirkekasser:				
Bregninge-Bjergsted-Alleshave	kr.	2.652.572		
Buerup	kr.	1.208.416		
Drøsselbjerg	kr.	860.823		
Finderup	kr.	5.931.741		
Føllenslev-Særslev	kr.	2.467.400		
Gierslev-Ørslev-Solbjerg	kr.	2.503.664		
Gørlev-Bakkendrup	kr.	2.334.144		
Jorløse	kr.	669.712		
Kirke Helsinge-Reersø	kr.	2.247.348		
Nyvang	kr.	3.398.422		
Raklev	kr.	3.283.576		
Reerslev	kr.	877.396		
Rørby-Værslev-Ll.Fuglede	kr.	2.336.792		
Røsnæs	kr.	1.514.112		
Sejerø	kr.	1.497.416		
Sct. Olai Kirkegård	kr.	5.225.003		
Store Fuglede	kr.	874.752		
Svallerup	kr.	951.740		
Sæby - Hallensslev	kr.	1.187.112		
Tømmerup	kr.	1.643.038		
Ubby	kr.	2.380.457		
Viskinge-Aunsø	kr.	4.284.983		
Vor Frue	kr.	3.654.576		
Årby	kr.	1.774.860	kr.	55.760.055