

FAXE KOMMUNE



Årsberetning 2023



Indholdsfortegnelse

Ledelsens påtegning	3
Ledelsens årsberetning	4
Hoved- og nøgletal	8
Regnskabsopgørelse	9
Anvendt regnskabspraksis	10
Finansiel status	16
Finansieringsoversigt	17
Balance	18
Noter	19
Fagudvalgenes bemærkninger:	
• Økonomiudvalget	26
o Renter	33
o Balanceforskydninger	34
o Afdrag på lån	36
o Finansiering	37
• Børn & Læringsudvalget	38
• Senior & Sundhedsudvalget	43
• Beskæftigelses & Integrationsudvalget	49
• Socialudvalget	54
• Teknik & Miljøudvalget	59
• Plan & Kulturudvalget	67
Regnskabsoversigt pr. udvalg	69
Kautions- og garantiforpligtelser	76
Personaleoversigt	80
Leasingaftaler	81

Byrådet har den 25. april 2024 aflagt årsberetning for 2023 for Foxe Kommune.

Årsberetningen bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsberetningen giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

Foxe Kommune, den 26. april 2024



Ole Vive
Borgmester



Thomas Knudsen
Kommunaldirektør

Ledelsens årsberetning

Denne årsberetning er Faxe Kommunes officielle regnskab for regnskabsåret 2023.

Beretningen er udarbejdet i henhold til betænkning nr. 1425, og inspireret af de overordnede formkrav til elementerne i en årsrapport, som kendes fra årsregnskabsloven.

Beretningen opfylder således de krav til information som politikere, borgere, tilsynsmyndighed m.v. kan forvente at få oplyst om kommunens økonomiske forhold.

Beretningen indeholder kun de udgiftsbaserede regnskabsoversigter, da de omkostningsbaserede oversigter er frivillige.

I nedenstående tabel er hovedtallene for regnskab 2023 i mio. kr.

Mio.kr.	Oprindeligt budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023
Indtægter	-2.631,7	-2.679,9	-2.683,2
Driftsudgifter	2.530,8	2.536,7	2.588,4
Renter	2,8	2,8	7,5
Anlægsudgifter	63,5	85,2	46,1
Resultat af det skattefinansierede område	-34,5	-55,1	-41,3
Afdrag på lån	29,3	29,3	28,7
Optagelse af lån	-9,0	-23,0	-23,0

Udgifter (+) / Indtægter (-)

Opgørelse af servicerammen

Kommunens serviceudgifter og serviceramme opgøres i henhold til reglerne fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet og består af alle kommunens driftsudgifter fratrasket udgifter til forsørgelse (ydelser til borgere), A-dagpenge, ældreboliger, kommunal medfinansiering (KMF af sundhedsområdet), central refusionsordning (særligt dyre enkeltsager) samt brugerfinansierede områder (ex. Faxe Forsyning).

Faxe kommunes serviceramme for 2023 er senest udmeldt af KL i juli 2023, og lyder på 1.848,7 mio. kr. samt tillæg på 5,7 mio. kr. til håndtering af de fordrevne fra Ukraine. Det betyder for Faxe Kommune at sigtemålet for serviceudgifter i alt udgør 1.854,4 mio. kr.

De faktiske udgifter (regnskabstal) er opgjort til 1.849,8 mio. kr. og ligger dermed 4,6 mio. kr. under rammen. I lighed med tidligere år, er der risiko for at sigtepunktet ændres grundet f.eks. tildelte puljemidler og ny lovgivning vedtaget efter udmeldingen.

De anførte tal er for Faxe Kommune alene.

En eventuel samlet overskridelse af servicerammen for alle kommuner under ét for 2023, bliver som udgangspunkt sanktioneret som følge af budgetloven og økonomiaftalen mellem KL og regeringen. Selvom Faxe Kommunes forbrug på serviceudgifterne er under det justerede sigtepunkt for individuelle sanktioner, er der risiko for at kommunen kan blive ramt af en kollektiv sanktion, hvis kommunerne under ét overskrider den samlede ramme. Kommunernes samlede resultat kendes dog først omkring maj måned 2024, når serviceudgifterne for alle landets kommuner er opgjort.

Opgørelse af anlægsrammen

Kommunens anlægsramme opgøres i henhold til reglerne fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet, og består af alle kommunens bruttoanlægsudgifter (minus funktion 00.25.19 ældreboliger) for året.

Faxe Kommunes andel af den samlede anlægsramme for 2023 udgør 63,5 mio. kr. og er således et udtryk for kommunens vedtagne budget til anlægsudgifter.

De faktiske bruttoanlægsudgifter (regnskabstal) er opgjort til 48,9 mio. kr. og er dermed 14,7 mio. kr. under den udmeldte ramme.

Der er i budgetloven endnu ingen sanktionsmulighed for staten i forbindelse med en eventuel overskridelse af anlægsrammen i regnskabet for kommunerne under et. Dog vil en samlet overskridelse for kommunerne under ét kunne afstedkomme, at det fremadrettet vil blive muligt at sanktionere kommunerne for overskridelser af anlægsudgifterne i regnskaberne.

Årets regnskabsresultat

Det skattefinansierede område udviser et overskud på 41,3 mio. kr., hvori der også har været plads til anlægsinvesteringer på 46,1 mio. kr.

Set i forhold til det forventede overskud på 34,5 mio. kr. ved budgetvedtagelsen, er det et mindre-forbrug på 6,7 mio. kr., som i hovedtræk fordeler sig således:

- Merindtægt på 51,6 mio. kr. vedrørende skatter, tilskud og udligning
- Merforbrug på 57,6 mio. kr. til driftsudgifter
- Merforbrug på 4,7 mio. kr. til renter
- Mindreforbrug på 17,4 mio. kr. til anlæg

Regnskabsresultatet set i forhold til et forventet overskud på 55,1 mio. kr. i det korrigerede budget, er blevet 13,8 mio. kr. lavere og fordeler sig således:

- Merindtægt på 3,4 mio. kr. vedrørende skatter, tilskud og udligning
- Merforbrug på 51,7 mio. kr. til driftsudgifter
- Merforbrug på 4,7 mio. kr. til renter
- Mindreforbrug på 39,2 mio. kr. til anlæg

De væsentligste årsager er forklaret nedenfor.

Skatteindtægter

Kommunens væsentligste indtægtskilde er skatteindtægterne med 1.916,6 mio. kr., hvilket er en samlet nettomerindtægt på 4,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste årsager hertil er en merindtægt vedrørende forskerskat på 0,6 mio. kr., og en merindtægt vedrørende grundskyld på 3,8 mio. kr.

Faxe Kommune valgte for året 2023, at budgettere med et statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Dette indebærer, at der ikke vil ske en efterregulering af skatteindtægterne vedrørende 2023 i 2024.

Kommunal udligning og generelle tilskud m.v.

Faxe Kommune har modtaget 766,8 mio. kr. i mellemkommunal udligning (netto), samt generelle- og særtilskud fra staten, hvilket svarer til en mindreindtægt på 0,5 mio. kr. ift. det korrigerede budget på udligning og generelle tilskud. Faxe kommune valgte for året 2024 et statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Dette indebærer, at der ikke vil ske en regulering af generelle tilskud vedrørende 2023 i 2024.

Driftsudgifter

Kommunens samlede driftsudgifter på 2.588,4 mio. kr. på det skattefinansierede område viser en merudgift på 51,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Fordelingen imellem de enkelte fagudvalg af den samlede merudgift, fremgår af regnskabsopgørelsen. En mere detaljeret beskrivelse på det enkelte fagudvalg kan læses under "Fagudvalgenes bemærkninger" i Årsberetning 2023.

Hovedårsager til afvigelser mellem korrigeret budget og forbrug på driftsudgifter

I nedenstående tabel er vist driftsresultat fordelt på de enkelte udvalg:

Netto i mio. kr.	Oprindeligt budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Forbrugs %	Afvigelse (korr.Budget – regnskab)
Økonomiudvalget	303,3	299,8	294,1	98,1	5,8
Børn & Læringsudvalget	664,8	664,7	669,9	100,8	-5,2
Senior & Sundhedsudvalget	561,7	567,9	563,6	99,2	4,3
Beskæftigelses & Integrationsudvalget	594,2	593,7	649,8	109,5	-56,1
Socialudvalget	220,8	223,6	237,4	106,2	-13,8
Teknik & Miljøudvalget	136,8	135,8	124,9	92,0	10,9
Plan & Kulturudvalget	49,2	51,2	48,8	95,3	2,4
I alt	2.530,8	2.536,7	2.588,4	102,0	-51,7

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Som det fremgår, har der samlet set været et merforbrug på 51,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Midtvejsregulering på 37,6 mio. kr. for 2023 er ikke medtaget i det korrigeret budget.

I overensstemmelse med Faxe Kommunes principper om budgetoverførsler mellem regnskabsår, forventes det, at eksternt finansierede midler, politisk besluttede projekter samt over/underskud i kommunes decentrale enheder samt centre og sekretariater overføres til 2024.

Der forventes overført driftsbevillinger på 14,8 mio. kr. Dette behandles i en særskilt sag på Byrådets møde i marts 2024.

Der henvises i øvrigt til den vedlagte årsberetning, hvor kommentarer og forklaringer fra fagområderne er beskrevet.

Anlægsudgifter

Nettoanlægsudgifterne udgør 46,1 mio. kr., hvilket er 39,2 mio. kr. mindre end det korrigerede anlægsbudget. Årsagen det store mindreforbrug er, at der ikke i fuldt omfang er blevet afholdt de forventede udgifter på en del anlægsprojekter. De væsentligste anlægsaktiviteter har været:

- Asfalt 2023 med 20,8 mio. kr.
- Udvidelse af daginstitution Møllen med 3,8 mio. kr.
- Pulje til cykelstier med 3,5 mio. kr.
- Renovering af broer og bygværker med 2,9 mio. kr.
- IT-indkøb med 2,8 mio. kr.
- Salg af Tingvej 4 (til nyt lægehus) på -1,2 mio. kr.

I overensstemmelse med Faxe Kommunes principper om budgetoverførsler mellem regnskabsår, forventes det, at igangværende anlæg samt ikke anvendte puljemidler overføres til 2024.

Der forventes overført anlægsbevillinger på 39,5 mio. kr. Dette behandles i en særskilt sag på Byrådets møde i marts 2024.

Ekstraordinære indtægter

I forbindelse med midtvejsreguleringen for 2023, har Faxe Kommune modtaget bagudrettet kompensation for afholdte udgifter til Ukraine og Covid-19 i 2022. Den ekstraordinære indtægt udgør ca. 8,9 mio. kr.

Dertil er der givet ca. 5,7 mio. kr. til afholdelse af Ukraine udgifter i 2023, og et tilsvarende løft af kommunens serviceramme.

Likvide aktiver og 12 måneders likviditet

Beholdningen af likvide aktiver udgjorde pr. 31. december 2023 i alt minus 1,6 mio. kr., hvilket er 48,5 mio. kr. højere end ultimo 2022. Forbedring af beholdningen på 48,5 mio. kr. er fremkommet ved

- Positivt regnskabsresultat (inkl. forsyning) på 46,8 mio. kr.

- Ordinære afdrag på lån med 28,7 mio. kr.
- Lånoptagelse på 23 mio. kr. fordelt med 6 mio. kr. vedrørende år 2022 og 17 mio. kr. vedrørende år 2023. Lånene blev optaget til energibesparende foranstaltninger og indefrosne ejendomsskatter.

Grundet forsinkelse i projekterne og undersøgelse af Cerius' elnet, vil projekterne i udgangspunktet først blive færdige i slutningen af 2024.

Regnskabsafslutningen 2023 viser således at lånoptagelsen på de 17 mio. kr. har været 13 mio. kr. for høj idet der alene skulle have været låneoptaget til indefrosne ejendomsskatter på ca. 4 mio. kr.

Likviditeten for 2023 har været for høj grundet en for høj lånoptagelse på 13 mio.kr. i 2023. Lånet på 13 mio. kr. nedbringes i år 2024.

- Øvrige finansforskydninger på 1,2 mio. kr. samt kursreguleringer på 8,5 mio. kr. Denne post indeholder bl.a. ændringer i kort- og langfristede tilgodehavender, tilgodehavende og gæld vedr. legater, deposita, mellemregningskonti, kortfristet gæld og betalinger vedr. tidligere eller kommende år samt kursreguleringer.

12 måneders likviditeten opgjort efter kassekreditreglen var pr. 31. december 2023 på 66,8 mio. kr. Likviditeten er igennem 2023 faldet, men der er allerede tidligt i 2023 udvist både indkøbstilbageholdenhed og ansættelsesstop. Dette har bidraget til at bremse faldet i likviditeten. Herudover modtog Faxe Kommune 48,2 mio. kr. i positiv midtvejsregulering i oktober til december 2023. Den fulde effekt af midtvejsreguleringen kan først ses i løbet af 2024. Midtvejsreguleringen er bestående af ca. 22 mio. kr. vedr. beskæftigelsesområdet, ca. 6 mio. kr. vedr. Ukraine-indsatsen, ca. 2 mio. kr. vedr. LCP (udmøntet 1,6 mio. kr. i 2023), ca. 10 mio. kr. i PL samt 9 mio. til kassen vedr. kompensation 2022 (Covid og Ukraine).

Udgifter der relaterer sig til ukrainske flygtninge i regnskab 2023

I foråret 2022 da krigen brød ud i Ukraine, varslede Rigspolitiet kommunerne om antallet af flygtninge, som de skulle kunne modtage relativt hurtigt. I den forbindelse blev der også i Faxe Kommune afholdt udgifter til modtagelse samt indlogering af ukrainere. I 2022 afholdte Faxe Kommune udgifter for 5,1 mio. kr. og i 2023 er der givet en bagudrettet kompensation til dette, samt en tilsvarende finansiering til udgifterne i 2023.

Den anslåede udgift i 2023 til håndtering af ukrainere udgør for 2023 ca. 3,2 mio. kr. og relaterer sig til børn i skolerne. Da de ukrainske børn i dagtilbud er integreret med de øvrige børn, er udgifterne hertil ikke håndteret særskilt i 2023.

Det har i lighed med 2022, ikke været muligt at få opgjort ex. lønudgifter i administrationen til håndtering af ukrainere der kommer til, samt diverse småudgifter, der ikke er bogført særskilt, hvorfor ovenstående beløb skal betragtes som minimumsudgiften.

Ud over de direkte serviceudgifter beskrevet ovenfor, har kommunen også haft udgifter på integrationsområdet, samt de af krigen afledte udgifter på blandt andet forsyningsområdet (el, gas, brændstof mfl.)

Hoved- og nøgletal

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023
Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)				
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-92,1	-105,1	-56,5	-87,4
Resultat af det skattefinansierede område	-27,3	-37,0	23,5	-41,3
Resultat af forsyningsvirksomheder	1,1	-0,7	-0,3	-5,5

Finansielle poster				
Likvide aktiver, incl. værdipapirer	41,2	61,4	-50,1	-1,6
Likviditetsopgørelse efter kassekreditreglen	128,6	161,9	135,2	66,8
Kortfristet tilgodehavender minus kortfristet gæld	-125,9	-125,1	-91,7	-73,7
Tilgodehavende hos forsyningsvirksomheder	5	4,5	3,9	-1,6
Langfristet formue minus langfristet gæld	160,7	209,1	294,5	323,1
Langfristet gæld	-459,7	-440,7	-415,8	-417,5

Udvikling i egenkapital				
Finansiell egenkapital i alt	76,0	145,4	152,5	247,9

Skatteudskrivning				
Beskatningsgrundlag i 1.000 kr. pr. indbygger (budget)	177,2	180	184,8	194,3
Udskrivningsprocent kommuneskat	26	25,8	25,8	25,8
Grundskyldspromille	25	25	25	25,0
Dækningsafgift	0	0	0	0,0
Kirkeskat	1,08%	1,08%	1,08%	1,08%

Indbyggertal pr. 1/1 i regnskabsåret	36.596	36.713	37.166	37.585
---	--------	--------	--------	--------

Udgifter/aktiver (+) og Indtægter/passiver (-)

Regnskabsopgørelse				
Mio. kr.	Regnskab 2022	Vedtaget Budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023
A. Det skattefinansierede område				
Indtægter				
Skatter	-1.774,9	-1.912,5	-1.912,5	-1.916,6
Generelle tilskud mv.	-797,6	-719,2	-767,4	-766,6
I alt	-2.572,5	-2.631,7	-2.679,9	-2.683,2
Driftsudgifter				
Økonomiudvalget	290,5	303,3	299,8	294,1
Børn & Læringsudvalget	671,2	664,8	664,7	669,9
Senior & Sundhedsudvalget	556,6	561,7	567,9	563,6
Beskæftigelses & Integrationsudvalget	595,1	594,2	593,7	649,8
Socialudvalget	214,8	220,8	223,6	237,4
Teknik & Miljøudvalget	138,5	136,8	135,8	124,9
Plan & Kulturudvalget	47,7	49,2	51,2	48,8
I alt	2.514,4	2.530,8	2.536,7	2.588,4
Renter mv.	1,6	2,8	2,8	7,5
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-56,5	-98,0	-140,3	-87,4
Anlægsudgifter				
Økonomiudvalget	5,0	4,5	4,9	4,5
Børn & Læringsudvalget	0,0	1,3	1,3	0,3
Senior & Sundhedsudvalget	0,0	1,9	3,8	0,0
Beskæftigelses & Integrationsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialudvalget	0,0	1,0	1,0	1,1
Teknik & Miljøudvalget	61,2	52,2	69,8	37,8
Plan & Kulturudvalget	13,8	2,6	4,5	2,3
I alt	80,1	63,5	85,2	46,1
Resultat af det skattefinansierede område	23,6	-34,5	-55,1	-41,3
B. Forsyningsvirksomheder				
Drift (indtægter - udgifter)	-0,3	0,0	0,0	-5,5
Anlæg (indtægter - udgifter)	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat af forsyningsvirksomheder	-0,3	0,0	0,0	-5,5
C. Resultat i alt (A+B)	23,3	-34,5	-55,1	-46,8

Udgifter (+) / Indtægter (-)

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Faxe Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Boligministeriet (SIM) 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.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i 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.

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, der slutter 31. januar i det nye regnskabsår.

Der foretages endvidere efter supplementsperiodens udløb registrering af væsentlige afslutningsposter frem til 18. marts 2024.

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabet 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.

Fra og med regnskab 2020, vil Faxe Kommunes regnskab vise om der har været overskud eller underskud på affaldsområdet (hovedkonto 1). Dette har tidligere været neutraliseret, så hovedkonto 1 altid viste "0".

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb. Regnskabet udarbejdes på udvalgsniveau. De enkelte fagudvalg udarbejder bemærkninger til væsentlige ændringer mellem det korrigeret budget og regnskab på funktionsniveau.

Omkostningsregnskab

Faxe Kommune har valgt ikke at udarbejde det omkostningsbaserede regnskab for 2023.

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 Indenrigs- og Boligministeriet 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 kan dokumenteres 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.

Indretning af lejede lokaler samt 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 klart til at blive taget i brug.

Udgifter på 100.000 kr. og over, 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	Levetider
Bygninger:	
Administrative formål	50 år
Serviceydelser (skoler, SFO m.v.)	30 år
Div. Bygninger (kiosker m.v.)	15 år
Tekniske anlæg, maskiner mv.	10 år
Transportmidler	5-8 år
Inventar, it-udstyr mv.	3-10 år

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

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. 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 Faxe Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell 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 Faxe 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 Faxe Kommunes alternative lånerente.

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

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte udgifter på balancetidspunktet.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som Faxe 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.

Selskaber, hvor kommunens indskud er fastsat ved lov, og hvor kommunen ikke kan udtrække ejerandelene, indregnes ikke i kommunens balance.

Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominal værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien. Kommunens deponerede midler indregnes efter samme regnskabspraksis som for likvide beholdninger.

Omsætningsaktiver - varebeholdninger

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Der foretages registrering af varebeholdninger over 1 mio. kr. og/eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Varelagre mellem 100.000 kr. og 1 mio. kr. registreres, hvis der sker forskydninger i varelageret, som vurderes at være væsentlige.

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til salg er optaget til kostpris.

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, 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 periodeafgrænsningspost under omsætningsaktiver – tilgodehavender.

Indtægter, som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

Tilgodehavender indregnes som kommunens samlede nominelle tilgodehavende.

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 eller aktuel resttilgodehavende.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger, indskud i pengeinstitutter, investerings- og placeringsforeninger, obligationer og likvide aktiver udstedt i udlandet.

Likviderne indregnes i overensstemmelse med den tilstedeværende kontante beholdning og indestående i pengeinstitutter. Obligationer og indestående i investerings- og placeringsforeninger indregnes i overensstemmelse med dagskurs ved regnskabsårets udløb, og likvide aktiver udstedt i udlandet indregnes til den officielle kurs.

Egenkapital

I egenkapitalen er der ud over kommunens egenkapital også indeholdt modpost til forsyningsvirksomhedernes takstfinansierede aktiver, modpost til aktiver tilhørende selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med. Endvidere indeholder egenkapitalen en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver samt en modpost for kommunens opskrivninger vedr. ikke finansielle aktivers værdi.

Hensatte forpligtigelser

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse 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 forpligtigelsen.

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenstemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger om de forventede fremtidige ydelser til tjenstemændene ud fra en pensionsalder svarende til 2 år efter tidligste pensionsudbetalingsalder, den af kommunen besluttede investeringsstrategi ved pensionsselskabet Sampension samt forventninger om den fremtidige udvikling i lønniveau, rente, inflation, dødelighed m.v. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenstemænd. Seneste beregning er foretaget i 2022.

Arbejdsskadeforpligtigelser indregnes årligt i balancen på baggrund af forudsætninger om erstatninger, udvikling i rente, inflation, dødelighed mv. til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse. Forpligtigelsen opgøres årligt aktuarmæssigt.

Hensatte forpligtigelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser, efterløn og eftervederlag til politikere opgøres til den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser.

Hensættelser til tab på debitorer (boliglån, billån, ejendomsskat) beregnes ud fra et gennemsnit af de opgjorte afskrivninger de sidste 3 år.

Saldoen på tilbagebetalingspligtig kontanthjælp nedskrives. Det skønnes hvor meget der kan forventes inddrevet enten via Faxe Kommune eller ved videre inddrivelse i Gældsstyrelsen.

Langfristede gældsforpligtigelser

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

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse.

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita m.v.

Nettogælden omfatter tilgodehavender til opkrævning fra kommuner/staten, aktiver tilhørende fonds og legater, deposita og de tilsvarende modposter hertil.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, leverandører, andre kommuner og regioner m.v. optages med restgælden på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtelse

Der er i 2023 hensat feriepenge til aktive lønmodtagere for perioden 1. september 2019 til og med 2023.

Finansiel status

Mio. kr.	Primo 2023	Ultimo 2023	Note
Likvide aktiver	-50,1	-1,6	2
Kortfristede tilgodehavender	136,4	124,2	
Kortfristet gæld	<u>-228,0</u>	<u>-197,9</u>	
	-91,6	-73,7	
Kortfristet formue	-141,7	-75,2	
Langfristede tilgodehavender	706,0	742,2	
Mellemværende med forsyningsvirksomheder	<u>3,9</u>	<u>-1,6</u>	
	710,0	740,6	
Langfristet gæld	-415,8	-417,5	3
Langfristet formue/gæld	294,2	323,1	
Finansiel egenkapital	152,5	247,9	

Udgifter (+) / Indtægter (-)

I regnskab 2022, er den kortfristet gæld fejlagtigt anført med -233,8 mio.kr. De skyldige feriepenge er ikke reguleret i denne saldo.

Finansieringsoversigt

Mio. kr.	Regnskab 2022	Opr.budget 2023	Korr.budget 2023	Regnskab 2023	Note
Tilgang af likvide aktiver					
Resultat i alt	23,2	-34,5	-55,1	-46,8	
Optagne lån (langfristet gæld)	0,0	-9,0	-23,0	-23,0	
I alt	23,2	-43,5	-78,1	-69,8	
Anvendelse af likvide aktiver					
Afdrag på lån (langfristet gæld)	28,4	29,3	29,3	28,7	
Øvrige finansforskydninger	41,5	4,5	-4,2	1,2	
I alt	69,9	33,8	25,1	29,8	
Kursregulering likvide aktiver	15,0	0,0	0,0	-8,5	
Ændring af likvide aktiver (se balance)	108,1	-9,8	-53,0	-48,5	2

Udgifter (+) / Indtægter (-)

Afrunderinger kan medføre afvigelser i sammentællingerne

Balance

Note	(i 1.000 kr.)	Regnskab 2023 - Primo	Regnskab 2023 - Ultimo
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver (9.58.80-9.58.84)	777.452	770.750
	Immaterielle anlægsaktiver (9.62.85)	4.486	4.199
	Finansielle anlægsaktiver (9.32.21-9.32.27 og 9.35.29-9.35.35)*	709.671	740.073
	Anlægsaktiver i alt	1.491.610	1.515.022
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger (9.65.86)	0	0
	Fysiske anlæg til salg (9.68.87)	64.003	56.149
	Tilgodehavender (9.25.12-9.28.19)**	136.377	124.206
	Værdipapirer (9.32.20)	313	563
2	Likvide beholdninger (9.22.01-9.22.11)	-50.058	-1.557
	Omsætningsaktiver i alt	150.635	179.361
	Aktiver i alt	1.642.244	1.694.383
	PASSIVER		
1	Egenkapital (9.75.91-9.75.99)***	-763.448	-840.029
4	Hensatte forpligtelser (9.72.90)	-235.005	-238.990
	Gældsforpligtelser		
3	Langfristede gældsforpligtelser (9.55.63-9.55.79)	-415.790	-417.493
	Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita m.v. (9.38.36-9.48.49)	-5.520	-5.653
	Kortfristede gældsforpligtelser (9.50.50-9.52.62)	-222.481	-192.218
	Gældsforpligtelser i alt	-643.791	-615.364
	Passiver i alt	-1.642.244	-1.694.383

* Finansielle anlægsaktiver:

Fra ultimo 2022 til primo 2023 er der en forskel på 16 t.kr. der skyldes en primosaldo korrektion/debet bogført med beløb på 16 t.kr. på 9.35.35 p.g.a endeligt regnskab 2022 bogført i år 2023

** Tilgodehavender:

Fra ultimo 2022 til primo 2023 er der en forskel på 39 t.kr. som skyldes bogføring foretaget endeligt regnskab

*** Egenkapital:

Fra ultimo 2022 til primo 2023 er der en forskel på 5.667 mio. kr.

Skyldige feriepenge blev ikke nulstillet i KMD OPUS i år 2022 med 5.723 mio. kr. men alene rettet i det trykte regnskab.

Primosaldokorrektion/kredit bogført med beløb 16 t. kr. vedr. 9.35.35 p.g.a endeligt regnskab 2022 bogført i år 2023

****Kortfristede gældsforpligtelser:

Fra ultimo 2022 til primo 2023 er der en forskel på -5.723 mio. kr.

Skyldige feriepenge blev ikke nulstillet i KMD OPUS i år 2022 med - 5.723 mio. kr. men alene rettet i regnskabet.

Noter

Note 1

Udvikling i egenkapital	Mio. kr.
Egenkapital 31.12.2022	-763,4
Primosaldokorrektioner	0,0
Egenkapital 01.01.2023	-763,4
Selvejende institutioners aktiver	0,2
Skattefinansierede aktiver	14,7
+/- udvikling på balancekontoen	-91,5
Egenkapital 31.12.2023	-840,0

Egenkapitalen udgør differencen mellem kommunens aktiver og forpligtelser. Egenkapitalen er på denne måde et udtryk for kommunens formue.

Note 2

Kassebeholdning

Beholdningen af likvide aktiver udgjorde pr. 31. december 2023 i alt -1,6 mio. kr., hvilket er 48,5 mio. kr. mere end ultimo 2022. Ændringen i beholdningen på 48,5 mio. kr. er fremkommet ved:

- Positivt regnskabsresultat (inkl. forsyningen) på 46,8 mio. kr.
- Ordinære afdrag på lån med -28,7 mio. kr.
- Øvrige finansforskydninger på 1,2 mio. kr. Denne post indeholder bl.a. ændringer i kort- og langfristede tilgodehavender, tilgodehavende og gæld vedr. legater, deposita, mellem-regningskonti, kortfristet gæld og betalinger vedr. tidligere eller kommende år.
- Kursreguleringer på -8,5 mio. kr. på investeringsforeninger.
- Optagne lån 23 mio. kr.

Lånoptagelse på 23 mio. kr. fordelt med 6 mio. kr. vedrørende år 2022 og 17 mio. kr. vedrørende år 2023. Lånene blev optaget til energibesparende foranstaltninger og indefrosne ejendomsskatter.

Grundet forsinkelse i projekterne og undersøgelse af Cerius' elnet, vil projekterne i udgangspunktet først blive færdige i slutningen af 2024.

Regnskabsafslutningen 2023 viser således at lånoptagelsen på de 17 mio. kr. har været 13 mio. kr. for høj idet der alene skulle have været låneoptaget til indefrosne ejendomsskatter på ca. 4 mio. kr.

Likviditeten for 2023 har været for høj grundet en for høj lånoptagelsen på 13 mio. Lånet på 13 mio. kr. nedbringes i år 2024.

Note 3

Langfristet gæld

		1.000 kr.
Langfristet gæld	2022	2023
Selvejende institutioner med overenskomst	-2.624,9	-2.477,2
Realkredit	-339,4	-270,8
Kommunekredit	-193.829,7	-199.687,9
Lønmodtagernes feriemidler	-102.285,1	-105.725,0
Ældreboliger	-104.964,1	-99.485,3
Finansielt leasede aktiver	-11.747,1	-9.847,1
Langfristet gæld i alt	-415.790,4	-417.493,30

Primo 2023 foretog Faxe Kommune en låneoptagelse på 17 mio. kr. med baggrund i skønnede energibesparende foranstaltninger på 12,5 mio. kr. og indefrosne ejendomsskatter på 4,5 mio. kr. Grundet forsinkelser, i de energibesparende projekter, udskydes arbejdet til ultimo 2024. Der er afholdt 4 mio. kr. til indefrosne ejendomsskatter. Set i lyset af resultatet med udskydelse af projekter i

år 2023, vil Faxe Kommune fremover, udarbejde beregninger med henblik på lånoptagelse til energibesparende projekter og indefrosne ejendomsskatter ultimo regnskabsåret.

Note 4

Hensatte forpligtelser

Hensættelse til arbejdsskadeforpligtelse udgør ultimo 2023 29,7 mio. kr. og er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning pr. 31.12.2023, sammenlignet med 2022 er det en stigning på 4,9 mio. kr.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år og der sker ikke reguleringer i den mellemliggende periode.

Arbejdsskadeforpligtelsen fordeler sig på følgende poster:

- Hensættelse til rentereserven 19,3 mio. kr.
- Hensættelse til sagsreserver 6,2 mio. kr.
- Hensættelse til IBNR 4,2 mio. kr.

Forpligtelse vedrørende retssager/erstatningskrav

Faxe Kommune har ingen sager der kan medføre en udgift for Faxe Kommune på over 1 mio. kr.

Hensat forpligtelse til tjenestemandspension

Hensættelse til ikke forsikringsafdækkede tjenestemandspensioner udgør 181,2 mio. kr. og er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2022.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år af Sampension og er sket senest for regnskabsåret 2022 og der sker ikke reguleringer i den mellemliggende periode.

Der vil således først ske regulering igen i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for regnskabsåret 2027.

Da forpligtelsen ikke er opgjort pr. 31. december 2023, kan forpligtelsen have ændret sig væsentligt, hvilket således ikke er indregnet i balancen.

Øvrige noter

Swap-affaler

Modpart	Valuta	Oprindelig hovedstol	Restgæld	Udløbsdato	Rente	Rente	Markedsværdi
Nordea	DKK	57,0 mio. kr.	35,6 mio. kr.	17. april 2037	4,03 %	Variabel til fast	- 3,3 mio. kr.
Nordea	DKK	25,0 mio. kr.	15,8 mio. kr.	11. december 2037	3,89 %	Variabel til fast	- 1,4 mio. kr.
Nordea	DKK	53,6 mio. kr.	32,1 mio. kr.	28. december 2035	3,66 %	Variabel til fast	-2,1 mio. kr.
Kommunekredit	DKK	49,3 mio. kr.	28,8 mio. kr.	9. oktober 2036	2,58 %	Variabel til fast	-0,3 mio. kr.

Kautions- og garantforpligtelser

Almindelige kautions- og garantforpligtelser	Mio. kr.
• Fælleskommunale selskaber • Andre selskaber og institutioner	-334,2 -1.010,6
I alt	-1.344,8

Kautionsforpligtelser vedr. boligforanstaltninger ekskl. boligindskudslån m.v.	
• Garanti- og regaranti for statslån samt kommunal garanti for lån til bolig- og institutionsbyggeri	-348,9 -348,9
I alt	
Kautions- og garantforpligtelser i alt	-1.693,7

Indskud i Landsbyggefonden

Landsbyggefonden skal jf. Social og Indenrigsministeriets regler ikke værdiansættes i balancen. Indskuddet udgør 106 mio. kr.

Boligindskudslån

Den nominelle værdi af kommunens tilgodehavende vedrørende boligindskudslån udgør ultimo 2023 i alt 10,5 mio. kr.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Den nominelle værdi af kommunens andre langfristede udlån og tilgodehavender udgør ultimo 2023 i alt 48,5 mio. kr.

Saldoen på 9.25 "Tilbagebetalingspligtig kontanthjælp" svarer ved regnskabsafslutningen til det samlede resttilgodehavende med nedskrivning af forventet tab på tilgodehavenderne. Nedskrivningen er foretaget som en procentdel af de forskellige typer af tilgodehavender baseret på historiske erfaringer.

Deltagelse i kommunale fællesskaber.

Faxe Kommune deltager i følgende kommunale fællesskaber:

- Movia
- AffaldPlus
- Midt- og Sydsjællands Brand & Redning
- § 60 selskab (hjælpe-middelsdepot)

Indre værdier

De indre værdier er registreret i kommunens regnskab med de seneste tilgængelige oplysninger fra virksomhedernes regnskaber.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele

Beløb i 1.000 kr.	2023		
	Ejerandel	Indre værdi	Kommunal andel
Andelsboligforeningen Granskoven			0,5
Midt- og Sydsjællands Brand & Redning *	19 %	2,1	0,4
Faxe Forsyning Holding	100 %	645,9	645,9
Faxe Forsyning Holding Energi	100 %		1,0
AffaldPlus	11,81 %	225,9	34,4
Faxe Vandværk**	11,76 %	0	0
§ 60 selskab (hjælpe-middelsdepot)	16,70 %	2,3	0,4
I alt			682,6

*Faxe kommune hæfter solidarisk ubegrænset.

** Faxe Kommune besidder 20 indskudsbeviser á 100 kr., d.v.s. 2.000 kr. Indskudskapitalen er i alt 17.000 fordelt på 170 indskudsbeviser.

Indre værdi er beregnet ud fra årsregnskaber for år 2022 idet årsregnskaberne for år 2023 ikke er færdige til bogføring inden kommunens bogføringsfrister.

Faxe Holding Energi blev stiftet 29. november 2022 så derfor medtages perioden fra år 2022 i årsregnskabet 2023. Derfor ingen reguleringer på den indre værdi i år 2023.

Arbejder for andre myndigheder

Der forefindes p.t. ingen aftaler hvor Faxe Kommune udfører arbejde for andre myndigheder.

Opgørelse af servicrammen

Kommunens serviceudgifter og serviceramme opgøres i henhold til reglerne fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet og består af alle kommunens driftsudgifter fratrukket udgifter til forsørgelse (ydelser til borgere), A-dagpenge, ældreboliger, kommunal medfinansiering (KMF af sundhedsområdet), central refusionsordning (særligt dyre enkeltsager) samt brugerfinansierede områder (ex. Faxe Forsyning).

Faxe kommunes serviceramme for 2023 er senest udmeldt af KL i juli 2023, og lyder på 1.848,7 mio. kr. samt tillæg på 5,7 mio. kr. til håndtering af de fordrevne fra Ukraine. Det betyder for Faxe Kommune at sigtemålet for serviceudgifter i alt udgør 1.854,4 mio. kr.

De faktiske udgifter (regnskabstal) er opgjort til 1.849,8 mio. kr. og ligger dermed 4,6 mio. kr. under rammen. I lighed med tidligere år, er der risiko for at sigtepunktet ændres grundet f.eks. tildelte puljemidler og ny lovgivning vedtaget efter udmeldingen. De anførte tal er for Faxe Kommune alene.

En eventuel samlet overskridelse af servicerammen for alle kommuner under ét for 2023, bliver som udgangspunkt sanktioneret som følge af budgetloven og økonomiaftalen mellem KL og regeringen. Selvom Faxe Kommunes forbrug på serviceudgifterne er under det justerede sigtepunkt for individuelle sanktioner, er der risiko for at kommunen kan blive ramt af en kollektiv sanktion, hvis kommunerne under ét overskrider den samlede ramme. Kommunernes samlede resultat kendes dog først omkring maj måned 2024, når serviceudgifterne for alle landets kommuner er opgjort.

Opgørelse af anlægsrammen

Kommunens anlægsramme opgøres i henhold til reglerne fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet, og består af alle kommunens bruttoanlægsudgifter (minus funktion 00.25.19 ældreboliger) for året.

Faxe Kommunes andel af den samlede anlægsramme for 2023 udgør 63,6 mio. kr. og er således et udtryk for kommunens vedtagne budget til anlægsudgifter.

De faktiske bruttoanlægsudgifter (regnskabstal) er opgjort til 48,9 mio. kr. og er dermed 14,7 mio. kr. under den udmeldte ramme.

Der er i budgetloven endnu ingen sanktionsmulighed for staten i forbindelse med en eventuel overskridelse af anlægsrammen i regnskabet for kommunerne under ét. Dog vil en samlet overskridelse for kommunerne under ét kunne afstedkomme, at det fremadrettet vil blive muligt at sanktionere kommunerne for overskridelser af anlægsudgifterne i regnskaberne.

Opgørelse af godkendte tillægsbevillinger pr. udvalg

De godkendte bevillinger består dels af overførsler fra 2022 til 2023, enkeltstående tillægsbevillinger i løbet af året samt bevillingsmæssige omplaceringer mellem fagudvalg (ex. fordeling af barselspulje, ophør af tjenestemænd, afledt drift af anlæg osv.)

(i 1.000 kr.)

	TMU	PKU	ØK	SSU	BIU	SOU	BLU	I alt
Drift	-1.017,8	1.974,8	-3.405,5	6.224,3	-546,1	2.826,1	-160,6	5.895,3
Anlæg	17.535,7	1.971,4	362,5	1.890,0	0,0	0,0	0,0	21.759,6

Forventede budgetoverførsler fra 2023 til 2024

I overensstemmelse med Faxe Kommunes principper om budgetoverførsler mellem regnskabsår, forventes det på driften, at eksternt finansierede midler, politisk besluttede projekter samt over/underskud i kommunes decentrale enheder samt centre og sekretariater overføres til 2024. Ligeledes forventes det, at igangværende anlæg samt ikke anvendte anlægspuljemidler overføres til 2024.

Der forventes overført 14,8 mio. kr. på driften samt 39,5 mio. kr. på anlæg. Tallene er opgjort efter principperne for overførelse mellem årene. Behandling af overførsler fra 2023 til 2024 sker i en selvstændig sag i Byrådet i marts 2024, og Økonomiudvalget kan indstille til Byrådet at ex. decentrale enheders merforbrug ikke overføres, men finansieres af kommunens kassebeholdning. Tallene her er derfor foreløbige.

Selvforsikring

Kommunen er selvforsikret på ansvars- og arbejdsskadeområdet, bygning, løsøre og auto.

Forsikringspræmier

Præmie for bygningsforsikring/løsøre udgør 0,7 mio. kr.

Præmie for autoforsikring udgør 0,3 mio. kr. kr.

Mæglervederlag for bygning/løsøre/auto 0,2 mio. kr.

Offentligt Privat Partnerskab - OPP

Faxe Kommune har ikke anvendt OPP projekter i 2023.

Statsrefusion og tilskud

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 ressortområde.

Beløbene i regnskabsnoten er angivet i hele kr. Fortegn for de enkelte beløb i regnskabsnoten afspejler fortegnene, der fremgår af regnskabet.

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2023

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Beløb
13.81.16. ¹⁾	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0
13.81.17. ²⁾	Støtte til beboerindskud	0
13.82.07. ³⁾	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-2.737.800
14.71.04.	Resultattilskud	-4.802.305
14.71.05.	Grundtilskud	-5.699.712
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-144.133
14.71.08.	Repatrering af udlændinge	-333.541
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	469.771
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatrering af udlændinge	-28.125
14.71.15.	Danskbonus i program	-6.572
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-41.178
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-55.633.660
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-876.875
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-362.457
15.41.16	Boligplacering af flygtninge	-64.901
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-11.353.719
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	0
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-5.261.833
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-666.348
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-3.619.049
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-373.819

17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.186.970
17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-263.117
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-254.951
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-228.640
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.475.026
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02.	Tilbagebetalinger	15.323
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	0
17.38.11. ⁴⁾	Dagpenge ved sygdom	608.985
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-759.347
17.46.07.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-33.312
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-425.793
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-1.363
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-3.138.813
17.46.74.	Jobrotation	-250.337
17.54.06.	Skånejob	-258.178
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-3.010.163
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	0
17.54.22.	Afløb på servicejob	0
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-146.948
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-35.449.736
17.56.02.	Ledighedsydelse	-1.012.157
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	0
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-4.740
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	927.871
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	20.437
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-275.484
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-625.359
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-3.801.527

1) Hovedkonto 28.81.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment boligbyggeri er ved ressortomlægning ændret til 13.81.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment boligbyggeri.

2) Hovedkonti 28.81.17. Støtte til beboerindskud er ved ressortomlægning ændret til 13.81.17. Støtte til beboerindskud.

3) Hovedkonti 28.82.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger er ved ressortomlægning ændret til 13.82.17. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger

4) Der er også refusion på 17.38.11. Dagpenge ved sygdom via Ydelsesrefusion

Det skal bemærkes at summen af refusionsbeløb hjemtaget efter kapitel 9 i regnskabsbekendtgørelsen udgør -142.565.601 kr. i 2023.

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Beløb
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-1.822.815
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-779.160
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-13.204.625
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-8.503.415
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-784.345
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-13.639
17.35.25.	Ledighedsydelse	-2.540.388
17.38.11. ¹⁾	Dagpenge ved sygdom	-45.505.892
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-183.337
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	-112.344
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	0
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-286.926
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-19.294.047
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-17.901.040

1) Der er også refusion på 17.38.11. Dagpenge ved sygdom efter kapitel 9 i regnskabs- og refusionsbekendtgørelsen.

2) Den kommunale konto vedrørende 17.56.05. Fleksbidrag til kommunen er bogført på Dranst 1.

Det skal bemærkes at summen af refusionsbeløb hjemtaget via Ydelsesrefusion udgør -110.931.973 kr. i 2023.

Den samlede sum af refusioner udbetalt til Faxe Kommune udgør -253.497.574 kr. og består således af refusioner hjemtaget via Ydelsesrefusion samt hjemtaget efter kapitel 9 i regnskabsbekendtgørelsen.

Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2023

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Beløb
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	56.191.023
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	979.789
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	42.417
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	121.506.114
17.64.13.	Seniorpension	40.175.320

Det skal bemærkes at summen af medfinansiering af ydelser opkrævet via Ydelsesrefusion udgør -218.894.663 kr. i 2023.

Økonomiudvalget – Drift

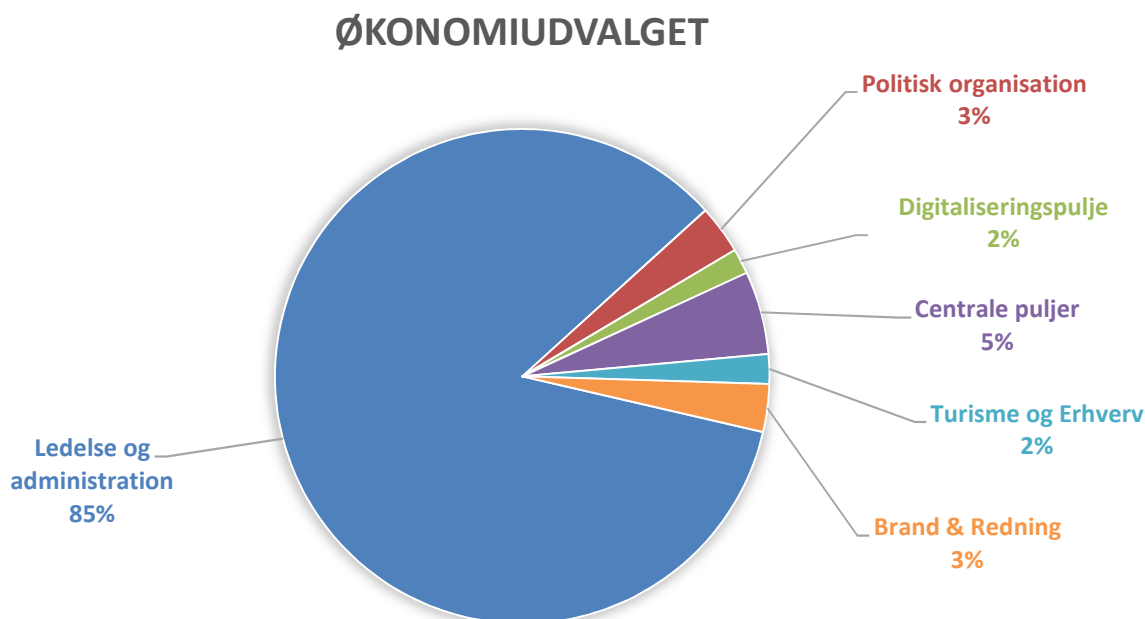
Ledelsens beretning for året

Regnskab 2023 har for udvalgets område været præget af et stort fokus på kommunens samlede økonomi, hvor specielt likviditeten er under stort pres. Allerede forud for 2023 var likviditeten faldende og nåede i 1. kvartal af 2023 et kritisk niveau der resulterede i indførsel af ansættelsesstop på alle ikke borgernære stillinger samt indkøbstilbageholdenhed i april og siden med skærpe i juni måned. Mange af de stillinger som har været omfattet af ansættelsesstoppet hører til under Økonomiudvalgets område. Dette har medført at der har været en række besluttede besparelser fra budget 2023 som ikke har kunne udmøntes og dermed ikke er indfriet.

Det store fokus på økonomisk tilbageholdenhed, herunder såvel ansættelsesstop og tilbageholdenhed på indkøb har virket og årets samlede resultat er væsentlig forbedret i forhold til både forventet regnskab 1 og 2 (FR1 og FR2).

Områdets overordnede økonomi

Det samlede driftsresultat på Økonomiudvalgets område er i 2023 et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 98,1% af udvalgets budgetramme. Fordelingen af udvalgets forbrug vises i nedenstående diagram og tabel.



Netto i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Afvigelse (korr. Budget - regnskab)
Økonomiudvalget	294.064	299.845	303.251	-5.781
Ledelse og administration	249.001	252.173	246.729	-3.172
Politisk organisation	9.329	10.277	11.396	-948
Digitaliseringspulje	4.872	12.144	13.130	-7.272
Centrale puljer	15.987	10.050	16.795	5.937
Turisme og Erhverv	5.732	6.084	6.084	-352
Brand & Redning	9.142	9.118	9.118	25

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Beskrivelse af områdets resultater

Ledelse og Administration

Det samlede resultat for Ledelse og Administration, som dækker administration for alle centre, viser et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. Resultatet er bedre end forventet ved årets opgørelser af forventet regnskab (FR). Det positive resultat skyldes primært en generel indkøbstilbageholdenhed i organisationen samt ligeledes beslutningen om ansættelsesstop.

Der er stor variation i resultaterne for de enkelte Centre, men langt de fleste Centre har genereret et overskud i forhold til budgettet, også selvom midlerne fra ansættelsesstoppet er indhentet og omplaceret til en samlet pulje under Center for Økonomi på 5 mio. kr.

Undtaget er dog Center for Social, Sundhed og Pleje (-9.8 mio. kr.) og Center for Plan og Miljø (-0,5 mio. kr.), som begge viser et merforbrug.

Det største overskud ses på Stab for Organisation & HR, på tværgående puljer.

Øvrige områder under Økonomiudvalget beskrives nedenfor under de enkelte centre.

Stab for organisation & HR samt direktion

Stab for Organisation & HR er to afdelinger, der understøtter borgmesteren, byrådet og den øvrige organisation i den daglige opgaveløsning.

Direktionssekretariatet arbejder med udvikling, understøttelse og rådgivning af kommunes samlede organisation.

Det samlede resultat for Staben, Direktionen og den politiske organisation udgør et merforbrug på ca. 2,2 mio. kr. i forhold til budgettet. Dette skyldes hovedsageligt en ikke udmøntet budgetbesparelse på 5 mio. kr. fra "Budgettilpasningspulje i 2023", som blev vedtaget i forbindelse med godkendelsen af budget 2023 samt en mindre indtægt fra "Adm. Andele vedrørende takster på det sociale område" på ca. 0,5 mio. kr., som ikke blev udmøntet.

At merforbruget ikke er højere end 2.2 mio. kr. skyldes bl.a. mindre forbrug på andre områder som følge af indkøbs tilbageholdenhed, afledte konsekvenser af ansættelsesstoppet på Direktionssekretariatets område, generelle besparelser, og lavere udgifter til politiske vederlag end budgetteret.

HR og Løn afdelingen løser opgaver, der strækker sig fra driftsunderstøttelse, lønadministration til organisationsudvikling på alle niveauer i organisationen.

Resultatet for HR og Løn afdelingen viser et samlet mindreforbrug på ca. 3,5 mio. kr. i forhold til budgettet.

Mindreforbruget skyldes primært et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. på "tværgående områder og puljer", overførelse af budgetmidler fra tidligere år til ekstraordinære elever, uddannelse, arbejdsmiljø- og sygefravær, MED-organisation, lederuddannelse, og en hensættelse til AUB-bonus.

Herudover er der et mindreforbrug på HR & Løn drift på 0,8 mio. kr. Årsagerne til dette er dels tilbageholdenhed ift. indkøb og uddannelse, samt tilbageholden med lønforhandlinger på grund af den økonomiske situation. Derudover blev der i februar 2024 overført puljemidler fra STAR projektet og Selvstyrende teams i hjemmeplejen, da HR i 2023 har løst ekstraordinære opgaver, der var knyttet til disse projekter. På grund af overførselstidspunktet, har HR & Løn ikke haft mulighed for at disponere over midlerne. Ydermere var det ikke muligt at finde en kvalificeret barselsvikar til HR-jura, hvilket bidrog til mindreforbruget men også resulterede i ventende opgaver.

Ovenstående mindreforbrug opvejes delvist af et merforbrug på "Barselspuljen" på 1,3 mio. kr., som skyldes at der er omplaceret flere barselspulje-midler til tværgående områder fra puljen end der var budgetlagt.

Center for Plan & Miljø

Centeret består af fire hovedområder: Centerstab, Klima & Erhverv, Natur & Miljø samt Plan, Byg og Trafik

Centret behandler sager efter natur- og miljøbeskyttelsesloven, vandforsyningsloven, lov om forurennet jord, vandløbsloven, lov om kvalitetsstyring på natur & miljøområdet m.fl.

Som myndighed behandler centret byggesager, sager efter lov om offentlige veje, privatvejsloven m.v. Endvidere udfører centret trafikhandlingsplan og forebyggende indsatser.

Desuden håndterer Center for Plan & Miljø f.eks. affaldsplan, planstrategi, kommuneplan, lokalplaner, kollektiv trafik, BBR, udstykninger, hegnssyn og daglig politikerbetjening af Teknik & Miljøudvalget.

Merforbruget i centeret skyldes hovedsageligt en forkert placering af midler fra lov- og cirkulæreprogrammet, hvor indtægten hører til på Teknik- og Miljøudvalget. Dette nulstilles ved budget 2024. Herudover er der en afvigelse i byggesagsindtægterne, hvor der i starten af året er oplevet en nedgang i de større sager på erhverv- og boligudstyknings. I stedet har der været mange lovliggørelsessager, hvor der er en stor opgave i at vejlede borgerne i forhold til ansøgningerne. Det er således ikke oplevet en egentlig nedgang i antallet af sager.

Som følge af det nye ejendomsvurderingssystem har der været mange henvendelser vedr. BBR, hvilket er sager, der ikke kan opkræves gebyr for.

Center for Børn, Unge og Familier

Center for Børn Unge og Familiers andel under Økonomiudvalget består af Centeradministration, Myndighed Børn og Unge, nogle eksterne projekter og tilflyttergarantipulje.

Centeradministrationen varetager bl.a. de koordinerende roller i forhold til centrets faglige udvikling, samt den politiske betjening. Myndighedsenheden vedrører børn og unge. Opgaverne er hovedsageligt behandling af ansøgninger, afgørelser og bevillinger.

Det samlede resultat udviser et overskud på ca. 2,1 mio. kr.

1,5 mio. kr. vedrører ubrugte midler på puljen for tilflyttergaranti. Puljen er delt mellem Økonomiudvalget og Børn- og Læringsudvalget, og udgiften til tilflyttere er i 2023 blevet finansieret af puljen på Børn og Læringsudvalget ramme.

0,4 mio. kr. vedrører overskud på eksterne projekter og overføres til 2024.

0,2 mio. kr. vedrører overskud på myndighedsområdet, og udgør under 0,6 % af områdets budget og giver ikke anledning til yderligere bemærkninger.

Center for Beskæftigelse

Der har i 2023 være indført både ansættelses- og vurderet indkøbsstop, som har medført et mindreforbrug i Center Beskæftigelse.

Der var som eksempel afsat midler på 0,3 mio. kr. til i samarbejde med Danske Handicaporganisationer at opkvalificere medarbejdere. Opkvalificeringen skulle hjælpe medarbejderne til at spotte borgere med skjulte handicaps. Projektet er grundet indkøbsstop udskudt til 2024.

Center for Social, Sundhed & Pleje

Konto 6 under CSSP består af følgende elementer:

- Centers stabsfunktion,
- myndighed social,
- myndighed pleje,
- tilsyn,
- den fælles administrative bilpark,
- Handicapråd og Ældreråd
- projekt Sygefravær.

Områdets budget har været under stort pres i 2023 og regnskabsresultat udviser merforbrug på 9,8 mio. kr.

I løbet af året blev området fulgt tæt og der blev udarbejdet og gennemført en handleplan for at sikre fremtidige budgetoverholdelse.

Der er foretaget følgende handlinger for at opnå budgetoverholdelse i 2024:

- Staben. Merforbrug på 4,5 mio. kr. skyldes i høj grad behov for eksternt konsulentbistand samt ekstra personaleressourcer ifm. udredning af styring, økonomi og takster på

socialområdet. Dertil er resultatet påvirket af tidligere reduktioner i lønbudgettet, som ikke kunne indhentes på kort tid. Begge elementer har påvirket udgiftssiden i både 2022 og 2023. 2,2 mio. kr. af i årets merforbrug skyldes en negativ overførsel fra 2022, som nedjusterede budget 2023 tilsvarende.

Ekstraordinær opgave ift. socialområdet er nu afsluttet og personale ressourcer tilsvarende tilpasset, således at der forventes budgetbalance fremadrettet.

- Myndighed social. Området regnskabsresultat udviser merforbrug på 3,9 mio. kr. Merforbruget skyldes en indtægtsforventning, som siden bodeling fejlagtig var lagt under Myndighed social konto 6. Fejlen er rettet i budget 2024. Dermed forventes budgetoverholdelse fremadrettet.
- Myndighed pleje. Merforbrug på 0,4 mio. kr. skyldes negativ overførsel fra 2022, som ikke kunne indhentes i driften i 2023 grundet manglende vakancer. Fremtidig budgetoverholdelse forventes opnået gennem personaletilpasninger.
- Fælles administrativ bilpark. Merforbruget udgår 0,1 mio. kr. og skyldes lavere indtægtsgrundlag end budgetlagt. Området overgår til det nye kørselskontor i 2024.
- Projekt Sygefravær. Merforbrug udgår 1 mio. kr. og er udtryk for kortvarig manglende indtægt, som kommunen modtager efter afholdte udgifter. Indtægten af samme størrelsen vil indgå i regnskab 2024.

Øvrige område udviser budgetoverholdelse.

Center for Kultur, Frivillighed & Borgerservice

Centret er organiseret med et tværgående sekretariat, med følgende teams: Kultur & Fritid, Opkrævningsenhed og Kontrolgruppe og de fire institutioner: Musikskolen, Biblioteker & Borgerservice, Arkiv og Haslev svømmehal.

Centret har i dagligdagen kontakt og dialog med et større antal eksterne parter. Parter der arbejder inden for centrets arbejdsområde, i form af institutioner, foreninger, netværk, virksomheder, ildsjæle med flere.

Kultur & Fritid varetager koordinering på området, politisk betjening af Plan- & Kulturudvalget, Folkeoplysningsudvalget og Frivilligt Samråd.

Det samlede resultat udviser et mindreforbrug på ca. 1,2 mio. kr., fordelt på Centersekretariatet: 0,5 mio. kr., Borgerservice: 0,2 mio. kr. samt Arkivet: 0,5 mio. kr.

En stor del af forklaringen skyldes en generel tilbageholdenhed grundet kommunens økonomiske situation.

Herudover sker der en opsparring til gennemførelse af digitale arkivversioner på de administrative it-systemer, hvor der er lovpligtig arkivering. Udgifterne til dette fordeler sig forskelligt over årene, da systemerne arkiveres med forskellige tidsintervaller.

Center for Økonomi

Center for økonomi består af 3 hovedområder; Centerets drift (løn og drift), Tværgående drift samt Forsikringsområdet.

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. inkl. Pulje vedrørende ansættelsesstop på 5 mio. kr., som er den realiserede besparelse for hele kommunen fra det gennemførte ansættelsesstop, som blev besluttet i april, for at forbedre kommunens likviditet. Det er 48 stillinger i organisationen, som har genereret det økonomiske potentiale på 5 mio. kr.

Hvis der ses bort fra den tværgående pulje vedr. ansættelsesstop, er der et samlet merforbrug på centers områder på 3 mio. kr.

Dette resultat skyldes primært et merforbrug på området tværgående drift på 2,4 mio. kr. Merforbruget består hovedsageligt af ikke udmøntet besparelse på "øget brug af e-handel på 1,5 mio. kr., som blev besluttet i forbindelse med godkendelsen af budget 2023, samt ikke udmøntede indkøbsbesparelser på 0,4 mio. kr., som i samarbejde med SUI skulle have være udmøntet. De to budgetforslag er ikke udmøntet, da det ikke har været realistisk at indhente samtidig med at der har været indført ansættelses- og indkøbsstop i organisationen. Det har derfor ikke givet mening eller været muligt at udmønte den vedtagne besparelse. Herudover er der på den tværgående drift merudgifter til 'bank-fast-fee'-omkostninger samt merudgifter til SUI samarbejdet.

På Centerets drift er der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som primært skyldes tilbageholdenhed på indkøb og kurser grundet den samlede økonomiske situation.

På forsikringsområdet er der et underskud på 1 mio. kr. i forhold til budgettet, som skyldes øgede udgifter til udbetalinger af erstatninger af erhvervsevnetab (løbende og engangsudbetalinger).

Center for Teknologi

Centerets regnskabsresultat viser et samlet mindreforbrug på 7,8 mio. kr. i forhold til budgettet.

Dette skyldes dels et mindreforbrug på lønudgifter, som følge af ansættelsesstoppet, samt et mindreforbrug på Puljen til Styrket Digitalisering, som følge af udskydelse af it-projekter til 2024 på 6,9 mio. kr. Af dette mindreforbrug på Pulje til Styrket Digitalisering, er det besluttet, at der tilføres kommunekassen en mio. kr. vedrørende it-systemet Howdy, som er opsagt.

Budgetforudsætninger

ØK-DIR-R02 Budgettilpasningspulje 2023: Ved Budget 2023 blev der vedtaget en besparelse på 5 mio. kr. som budgettilpasningspulje. Puljen er et-årig og det var vurderingen at den kunne udmøntes i andre ikke disponerede midler, men eftersom store dele af organisationen har været underlagt ansættelsesstop og forbrugstilbageholdenhed har det ikke været muligt at udmønte besparelsen. I 2024 og frem ligger en tilsvarende besparelse på 'Indkøb af tjenesteydelser på velfærdsområderne'.

ØK-CFØ-R01 Øget brug af e-handel og brug af indkøbsaftaler: Det fælles indkøbssamarbejde med Næstved (SUI) har iværksat en indsats for at øge brugen af e-handel og brug af indkøbsaftaler. Transaktionsomkostningerne, som sparet tid på indkøb i driftsenhederne, er således også blevet mindre som forventet. Da det økonomiske pres i øvrigt er stort ude i driftsenhederne, har det ikke været muligt at realisere gevinsten på driftsenhederne. Besparelsen ligger centralt med 1,5 mio. kr. i 2023 og frem.

BIU-CFB-R05 Oprettelse af særlig indsats på fleksjobområdet, med fokus på arbejdsfastholdelse (Investering (delt med BIU)) (investering):

BIU-CFB-R06 Styrket samarbejde mellem HR og sygedagpengeafdelingen for nedbringelse af internt sygefravær (investering ØK (delt med BIU)) (investering):

Økonomiudvalget – Anlæg

Anlægsbudgettet for 2023 udgør 10,4 mio. kr. og består af syv afsluttede anlægsprojekter samt to igangværende anlæg.

På de anlægsprojekter, som fortsat er igangværende, forventes budgettet hertil overført til 2024 som følge af kommunens principper for overførsel mellem årene.

I tabellen nedenfor ses udvalgets igangværende anlæg. For de afsluttede anlæg, henvises til anlægshæftet som udarbejdes hvert år samtidig med årsberetningen.

I nedenstående tabel, er de igangværende anlæg oplistet. Tabellen viser anlægsopgaverne i sin helhed, hvilket betyder at det er det fulde forbrug på anlægget til og med 2023 og den korrigerede anlægsbevilling, som er oplistet. Dette for at give en status på projekterne uagtet hvilket år udgifterne kan henføres til.

Oversigt over igangværende og ej igangsatte anlæg

Netto i 1000 kr.	Forbrug Ultimo 2023	Korr. Anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
Økonomiudvalget	1.720	3.127	-1.407
2% pulje	171	727	-556
Opgradering af IT-systemer	1.549	2.400	-851

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Bemærkninger til de enkelte igangværende og ej igangsatte anlæg

På igangværende anlæg som fortsætter i 2024 kan blandt andet nævnes følgende

- 2% puljen anvendes i forbindelse med køb og salg af bygninger og grunde. Puljen er afsatte midler som bevilges i forbindelse endeligt salg, og er således en pulje der overføres år for år, og som isoleret set skal finansiere udgifter til ex. landmålere og mæglere der er afholdt på aktiver som i sidste ende ikke ender med at være et slutsalg i året.
- På anlægsprojektet "Opgradering af IT-systemer" er midler afsat til analyse af muligheden for implementering af Microsoft 365. Opstart planlagt til 2. halvår 2024.

Renter

Netto i mio. kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Afvigelse (korr. Budget - regnskab)
Renter	7,5	2,8	2,8	4,7
Renter af likvide aktiver	2,2	-1,0	-1,0	3,2
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-0,9	-0,4	-0,4	-0,4
Renter af langfristede tilgodehavender	-0,2	-0,1	-0,1	-0,2
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0,0	0,2	0,2	-0,2
Renter af langfristet gæld	7,9	5,7	5,7	2,2
Kurstab og kursgevinster	-1,6	-1,6	-1,6	0,0

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Væsentlige afvigelser mellem korrigeret budget og regnskab

De væsentlige ændringer mellem korrigeret budget og regnskab 2023 er renter af likvide aktiver og langfristet gæld.

Beskrivelse af områdets resultater

Hovedposten "renter" dækker over alle kommunens renteindtægter, renteudgifter, kurstab/gevinster i forbindelse med handel af værdipapirer samt garantiprovisioner. Samlet set har der i 2023 været en merudgift på 4,7 mio. kr.

Renter af likvide aktiver

Forskellen i forhold til det korrigeret budget udgør 3,2 mio. kr. Renteudgifterne vedrører konti i Nordea og har ved en fejl været budgetteret og bogført på driften.

Renter af langfristet gæld

Forskellen i forhold til det korrigeret budget udgør 2,2 mio. kr. Der er i år 2023 optaget lån på 6 mio. kr. vedrørende år 2022 og 17 mio. kr. vedrørende år 2023 til energibesparende foranstaltninger samt indefrosne ejendomsskatter hvilket har resulteret i merudgifter til renter. Regnskaberne fra KAB på kommunens ældreboliger har ligeledes udvist flere renteudgifter end forudset.

Balanceforskydninger

Netto i mio. kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Afvigelse (korr. Budget - regnskab)
Balanceforskydninger	41,2	48,8	14,3	-7,7
Forskydninger i likvide aktiver	40,0	53,0	9,8	-13,0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-2,2	0,0	0,0	-2,2
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-9,3	0,0	0,0	-9,3
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-5,6	-4,2	4,5	-1,4
Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning	0,0	0,0	0,0	0,0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-1,3	0,0	0,0	-1,3
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	1,2	0,0	0,0	1,2
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0,2	0,0	0,0	0,2
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	18,1	0,0	0,0	18,1

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Beskrivelse af områdets resultater

Hovedposten "balanceforskydninger" i det kommunale regnskab er det sted, hvor udviklingen i kommunens likviditet, gæld og tilgodehavender i det enkelte regnskabsår vises. Hovedposten indeholder også poster om gæld og tilgodehavender for fonde, legater m.v. Endvidere indeholder denne post konti, som viser mellemregninger mellem sidste og næste regnskabsår.

Væsentlige afvigelser mellem korrigeret budget og regnskab

Forskydninger i likvide aktiver

Der henvises til Finansieringsoversigten.

Faxe Kommune har solgt aktier for 40 mio. kr. og penge er overført til kommunens hoved bankkonto i Nordea.

Forskydninger i tilgodehavender hos staten

Beløbet er udtryk for mellemværende med staten vedrørende refusioner samt moms.

Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Beløbet på 10,4 mio. kr. består primært af mellemværende med kommunens borgere, samt mellemværende mellem forrige og kommende regnskabsår.

Forskydninger i langfristede tilgodehavender

Beløbet på 5,6 mio. kr. består hovedsagelig af:

- Forskydninger i lån til betaling vedrørende stigning i grundskyld 4 mio. kr.
- Frigivelser af deponerede beløb på 9,2 mio. kr.

Forskydninger i aktiver og passiver tilhørende fonds, legater m.v.

På området registreres legater, skadesløsbreve og garantier m.v.

Forskydninger i kortfristet gæld til staten

På funktionen registreres udgifter samt statsrefusion vedrørende områderne:

Statens andel af boligindskudslån, godtgørelse for deltagelse i skoleforløb jfr. Lov om integrationsgrunduddannelse, pas, kørekort samt ATP vedr. kontanthjælp, sygedagpenge, revalidering, ledighedsydelse, fleksjobansatte.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

Beløbet på 18,1 mio. kr. består hovedsagelig af bevægelser på kommunens mellemregningskonti samt bevægelser mellemværende mellem forrige og kommende regnskabsår og kortfristet gæld til leverandører.

Afdrag på lån

Netto i mio. kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Afvigelse (korr. Budget - regnskab)
Afdrag på lån	28,7	29,3	29,3	-0,6
Forskydninger i langfristet gæld	28,7	29,3	29,3	-0,6

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Væsentlige afvigelser mellem korrigeret budget og regnskab

Beskrivelse af områdets resultater

Hovedposten "langfristet gæld" viser hvor meget kommunen har betalt i afdrag på lån optaget i Realkreditinstitutter og Kommunekredit samt posten vedrørende lønmodtagernes feriemidler.

Forskydninger i langfristet gæld

Der er ingen afvigelser. Der er i år 2023 optaget lån på 6 mio. kr. vedrørende år 2022 og 17 mio. kr. vedrørende år 2023 til energibesparende foranstaltninger samt indefrosne ejendomsskatter, udgifterne hertil var budgetlagt.

Finansiering

Netto i mio. kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Afvigelse (korr. Budget - regnskab)
Finansiering	-2.706,2	-2.702,9	-2.640,7	-3,4
Tilskud og udligning	-766,8	-767,4	-719,2	0,5
Refusion af købsmoms	0,2	0,0	0,0	0,2
Skatter	-1.916,6	-1.912,5	-1.912,5	-4,1
Forskydninger i langfristet gæld	-23,0	-23,0	-9,0	0,0

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Væsentlige afvigelser mellem korrigeret budget og regnskab

Generelle tilskud

Mindreindtægt på 0,5 mio. kr. vedrørende kollektiv modregning vedr. skattestigninger i 2022 - 2023

Skatteindtægter

Merindtægt på 4,1 mio. kr. skyldes følgende forhold:

- Forskerskat, merindtægt på 0,6 mio. kr.
- Grundskyld, merindtægt 3,5 mio. kr.

Herudover er der ikke væsentlige afvigelser. Kommunens væsentligste indtægtskilde er skatteindtægterne med 1.735,3 mio. kr.

Faxe Kommune valgte for året 2023 at budgettere med et statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Dette indebærer, at der ikke vil ske en efterregulering af skatteindtægterne vedrørende 2023 i 2024.

Forskydninger i langfristet gæld (Låneoptagelse)

Der er på Byrådsmøde den 23. marts 2023 samt 21. juni 2023 besluttet og lånoptage henholdsvis 6 mio. kr. vedrørende år 2022 samt 17 mio. kr. vedrørende år 2023 til energibesparende foranstaltninger samt indefrosne ejendomsskatter.

Børn & Læringsudvalget - Drift

Ledelsens beretning for året

På skoleområdet er der i 2023 arbejdet videre med målsætningerne i Børn i Fællesskaber om, at reducere antallet af segregerede børn til landsgennemsnittet frem mod 2026. For alle skoler er det lykkedes, at inkludere flere børn og dermed mindske visitation væk fra skolen. Samlet set har der i 2023 været et råderum til inkluderende indsatser i alment skolerne på 16,2 mio. kr. mod 7,4 mio. kr. i 2022. Samtidig er der skabt et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. centralt i Børn i Fællesskaber, som kan imødekomme den sidste budgetreduktion i Børn i Fællesskaber på 4,4 mio. kr. i 2024. Det er vigtigt at fremhæve, at udviklingen af inklusionsarbejdet i Børn i Fællesskaber er målrettet alle børn og unges faglige og sociale trivsel, hvilket ikke måles direkte gennem inklusionsgrad og økonomi, men det frigjorte råderum angiver et ressourcemæssigt potentiale for, at udvikle kvaliteten i almenmiljøerne, fordi en stigende inklusionsgrad frisætter økonomi på skolerne.

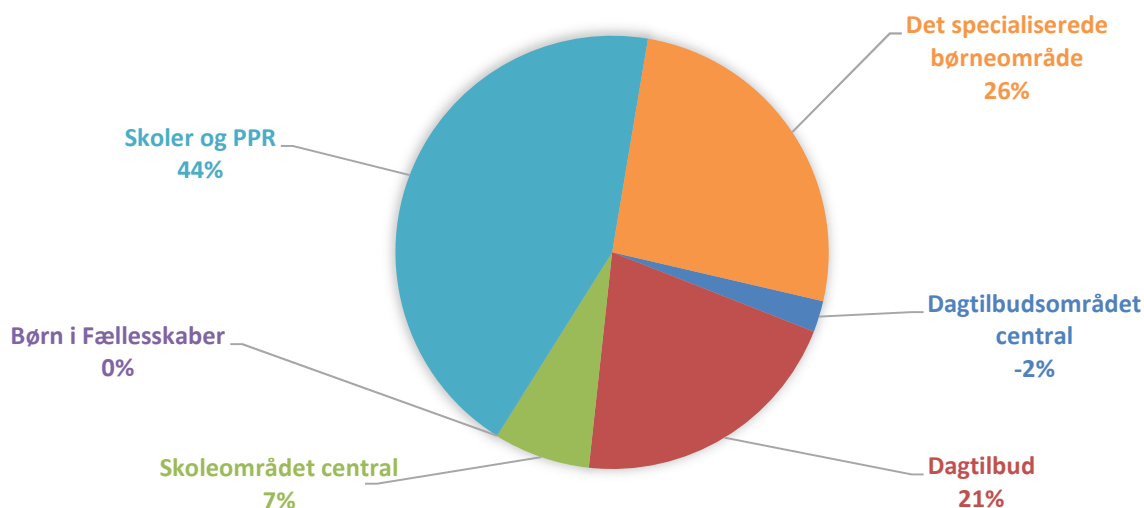
På dagtilbudsområdet er der i 2023 arbejdet videre med målsætningerne i masterplanen på dagtilbudsområdet om et generelt kvalitetsløft og implementering af NEST-principper. År 2023 har været præget af dels kapacitetsudfordringer på nogle områder af kommunen og på samme tid faldende børnetal andre steder i kommunen. Der har været væsentlige forskelle på befolkningsprognosen for 2023 og den faktiske udvikling i børnetallet i 2023. Generelt har prognosen for fødsler været for høj. Dertil har prognosen for tilflyttere været for lav i visse områder og for høj i andre områder. De store usikkerheder i børnetalsprognosen har vanskeliggjort de enkelte dagtilbudsmuligheder for at tilpasse driften, når deres økonomi er 1:1 bundet op på de indmeldte børn. For de institutioner, som har været særligt udfordret på kapaciteten og derfor har udvidet på flere matrikler, har det ydermere været en omkostning at sikre en fornuftig normering i hele åbningstiden på tværs af flere matrikler. Usikkerheden og kapacitetsudfordringerne afspejler sig i underskud af varierende størrelse på de fleste dagtilbud. Resultatet giver anledning til en mere forsigtig tilgang til børnetallene i økonomistyringen for 2024. Fire af de kommunale institutioner har et underskud på over 4 % og der bliver udarbejdet handleplaner med henblik på at komme i budgetbalance indenfor en realistisk årrække.

På det specialiserede børneområde er der i 2023 fortsat arbejdet med den strategiske udviklingsplan, der blev politisk besluttet i oktober 2022. I 2023 har der særligt været fokus på, at implementere nyt fagsystem samt prognosesystem, for fremadrettet at sikre valide data som styringsgrundlag for sikker økonomistyring. Der er i 2023 påbegyndt analyse af anbringelsesområdet, og gennemført analyse af sager, hvor der er udgifter til tabt arbejdsfortjeneste. Der ses endnu ikke gennemslag i form af faldende udgifter. Det skal bemærkes, at der for både anbringelser og tabt arbejdsfortjeneste er tale om indsatser med særlige proceskrav, der kan gøre overgangen til mindre indgribende indsatser langvarig. Antallet af underretninger og nye sager har i 2023 været væsentligt højere end de foregående år. Antallet af underretninger er steget fra 922 i 2022 til 1.304 underretninger i 2023.

Områdets overordnede økonomi

Det samlede driftsresultat på Børn & Læringsudvalgets område er i 2023 et merforbrug på 5,2 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 100,8 % af udvalgets budgetramme. Fordelingen af udvalgets forbrug vises i nedenstående diagram og tabel.

BØRN & LÆRINGSUDVALG



Netto i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Afvigelse (korr. Budget - regnskab)
Børn & Læringsudvalg	669.919	664.686	664.847	5.232
Dagtilbudsområdet central	-16.532	-13.389	129.326	-3.142
Dagtilbud	145.927	141.335	122	4.592
Skoleområdet central	50.667	49.807	254.593	860
Børn i Fællesskaber	-169	3.808	74.480	-3.977
Skoler og PPR	307.510	312.830	34.226	-5.320
Det specialiserede - børneområde	182.515	170.295	172.099	12.220

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Beskrivelse af områdets resultater

Dagtilbudsområdet centralt

Dagtilbudsområdet centralt består bl.a. af indtægter fra forældrebetaling, udgifter til fripladser og søskendetilskud, tilskud til privat institutioner og mellemkommunale betalinger og opkrævninger. Der er et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. En stor del af det skyldes at mellemkommunale opkrævninger vedr. 2022 først blev opkrævet i 2023.

Dagtilbud

Dagtilbud dækker kommunens 11 kommunale og selvejende institutioner samt dagplejen. Samlet set er der et underskud på 4,6 mio. kr. svarende til 3,2 % af budgettet på dagtilbud. Afvigelsen skyldes dels store negative budgetoverførsler på enkelte institutioner fra 2022 og de beskrivelser omkring kapacitetsudfordringer og svingende børnetal, som er beskrevet i den indledende beretning. Herunder ses resultatet for de enkelte institutioner

Stort set alle institutioner går ud af året med merforbrug, men institutionerne Møllen, Karise Børnehus, Maglemuen og Mælkevejen har merforbrug over 4 % af det korrigerede budget. Disse institutioner skal derfor udarbejde handleplan, hvor det beskrives, hvorledes der skal arbejdes med nedbringelse af merforbruget. Merforbruget forventes at kunne nedbringes over en til tre år afhængig af størrelsen.

Skoleområdet central

Skoleområdet centralt dækker over en lang række forskellige områder. De største poster er dels indtægter for forældrebetaling til SFO, fripladstilskud og søskendetilskud, tilskud til privat- og efterskoler, udgifter til ukrainske flygtninge og udgifter til befordring. Der ses et merforbrug på udgifter til ukrainske flygtninge, der delvist opvejes af et mindreforbrug på befordring, så samlet set er der et merforbrug på 0,9 mio. kr. på det centrale skoleområde.

Mindreforbruget på befordring er på 2,2 mio. kr., hvilket svarer til prognosen i løbet af 2023, og budgettet er derfor reduceret med 1,5 mio. kr. i budget 2024.

Børn i fællesskaber

Samlet set er der et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. på Børn i Fællesskaber. Arbejdet i Børn i Fællesskaber tager afsæt i det menneskesyn, at alle børn har ret til et liv så tæt på almenområdet som muligt. I Børn i Fællesskaber ligger der i årene 2022-2024 budgetreduktioner i takt med, at inklusionsgraden øges. Mindreforbruget på 4,0 mio. kr. skyldes, at der segregeres færre børn i eksterne tilbud. Mindreforbruget skal anvendes til at imødekomme en budgetreduktion på 4,4 mio. kr. i 2024.

Skoler og PPR

Resultatet for skoler og PPR er samlet set et mindreforbrug på 5,3 mio. kr. og de enkelte skoler er uddybet herunder og resultatet kan ses i tabellen nederst.

PPR har et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. der skyldes flere ting. Dels har PPR i efteråret 2023 fået 0,6 mio. kr. i Lov- og Cirkulæremidler ifm. med ny 10-årsplan for psykiatrien. Da pengene i første omgang kun gælder 2023 har det ikke været muligt at ansætte for midlerne. Dels har der været indtægter for ca. 0,3 mio. kr. mere end budgettet forventet. Merindtægten vedrører PPR betjeningen af behandlings- og specialundervisningstilbud til børn og unge på Bråby Heldagsskolen og Lindersvold. Dertil har en medarbejder i en del af 2023 været finansieret af eksterne projektmidler, hvilket har betydet at PPR har afholdt færre lønudgifter. Sidst har der været et generelt tilbagehold på indkøb, uddannelse og andre øvrige driftsudgifter.

Vestskolen har et merforbrug på 2,1 mio. kr. og skal ses i lyset af en negativ budgetoverførsel fra 2022 på 2,3 mio. kr. Resultatet er bedre end forventet i handleplanen, men Vestskolen har fortsat opgaven med at hente merforbruget i de kommende år.

Midtskolen balancerer sit budget i 2023 med et lille mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Midtskolen havde en negative budgetoverførsel fra 2023 på 3,1 mio. kr., som det er lykkedes at hente i 2023. Det er

bl.a. lykkedes grundet færre visiteringer i regi af Børn i Fællesskaber og det har været muligt at udsætte en række ansættelser i løbet af året og derved spare lønudgifter i nogle måneder.

Østskolen har et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. der relaterer sig primært til mindreforbrug i Børn i Fællesskaber, hvor der har været få visiteringer til specialtilbud.

Specialskolen balancerer inden for ca. 1% af sit budget og resultatet giver ikke anledning til yderligere kommentarer.

Ungfaxe har et mindreforbrug på 2,5 mio. kr., hvilket primært skyldes, at antallet af klasser i Heltidsundervisningen er reduceret til en klasse fra 1. august 2023, men budgetmæssigt har beslutningen først virkning fra 2024, og der er derfor et stort mindreforbrug i 2023. Dertil har der generelt været tilbagehold på indkøb. Sidst har der været en begrænset søgning til fritidsaktiviteter, hvilket har betydet lavere udgifter.

Det specialiserede børneområde

Samlet går området ud med et merforbrug i 2023 på 12,2 mio. kr., hvilket er en forværring på 6,9 mio. kr. i forhold til Forventet Regnskab 3 (FR3).

Afvigelsen skyldes primært områdets fejlbehæftede datagrundlag i anvendelsen af KMD Børn og Voksne systemet, som håndterer bl.a. udbetalinger og mellemkommunale afregninger. Systemet er under udfasning. Erstatningssystemet Pecunia forventes fuldimplementeret i 3. kvartal 2024. Pecunia vil sammen med prognosesystemet Calibra sikre en styrket konteringspraksis og mindske administration i forbindelse med udbetaling, fakturabetaling, afregning og opkrævning. Ligeledes arbejdes der videre med forbedring af datakvalitet og registreringspraksis for at danne retvisende datagrundlag til fremtidige prognoser på området.

Merforbruget er hovedsageligt inden for anbringelsesområdet såsom opholdssteder, døgninstitutioner og plejefamilier og skyldes udover fejlbehæftet datagrundlag, en øget aktivitet i sidste kvartal af 2023 bl.a. i form af en række særligt dyre enkeltsager samt kontinuerlige prisstigninger på ydelser på landsplan. På anbringelsesområdet arbejdes der fortsat med screeninger af eksisterende sager med fokus på nedtrapning af indsatser, evt. hjemgivelse og adoption, samt med henblik på at nedbringe følgeudgifter og på at nedbringe gennemsnitspriserne på anbringelsesområdet.

Øvrige forbyggende foranstaltninger har et merforbrug på 1,2 mio. kr. i modsætning til et forventet mindreforbrug ved FR3. Merforbruget er en forventet konsekvens af, at der i strategiplanen arbejdes med øget fokus på tidligere og mindre indgribende indsatser for at undgå anbringelser samt opfylde kravene ved den nye lovgivning jf. Barnets Lov, der trådte i kraft 1. januar 2024. Den øgede udgift er desuden en konsekvens af, at området allerede nu arbejder med hjemgivelsesplaner i enkeltsager, hvorfor der er behov for at skrue op for de hjemmebaserede indsatser.

Endelig er der et merforbrug vedr. tabt arbejdsfortjeneste, hvor strategiplanen med hyppigere opfølgning på området ikke har nået det ønskede effekt endnu, men som forventes realiseret i løbet af 2024.

Faxe Kommunens interne udførerenhed, Familie- og Ungeindsatsen går ud af 2023 med et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Dette mindreforbrug er tilrettelagt ud fra den forudsætning, at Familie- og Ungeindsatsens samlede budget nedjusteres i budgetaftale 2024. Desuden arbejdes

der videre med korrigerende handlinger for at nedbringe udgifter til anbringelser ved øget anvendelse af det interne tilbud Hyblerne, i stedet for andre anbringelsesformer (jf. budgetaftale 2023) samt øget anvendelse af intern udfører til de forebyggende indsatser, kontaktperson, rådgivning og familiebehandling, frem for eksterne udfører (jf. budgetaftale 2024).

Indtægterne på området er steget i form af refusioner i forhold til FR3 i takt med de øgede udgifter på bl.a. særligt dyre enkeltsager og tabt arbejdsfortjeneste, jf. ovenfor.

Netto i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Afvigelse (Korr. Budget - regnskab)
Det specialiserede børneområde	182.515	170.295	12.220
Forebyggende foranstaltninger	35.279	34.095	1.184
Anbringelser	136.877	125.590	11.287
Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste	22.707	19.348	3.359
Familie- og ungeindsats	24.382	26.241	-1.859
Refusion SDE børn	-24.741	-25.813	1.072
Øvrige statsrefusioner	-11.990	-9.167	-2.823

Budgetforudsætninger

I forbindelse med Budget 2023-2026 blev der vedtaget ni reduktionsforslag og et opprioriteringsforslag på Børn og Læringsudvalgets ramme. Væsentligt her at nævne er bl.a. en reduktion på vikartildeling på skoleområdet på 1,3 mio. kr., hvorved vikartildelingen blev reduceret fra 4 % til 2,8 %. I praksis har skolerne haft et større vikarforbrug end det tildelte budget, og vikarudgifterne har derfor været finansieret af skolernes øvrige budgettildeling.

Budgettet til befordring er ved budget 2023 reduceret om 0,8 mio. kr. grundet faldende udgifter. Udgifterne er i 2023 faldet yderligere, hvorfor man i budget 2024 har lagt yderligere besparelser ind på befordring.

Budgettet til "Min Uddannelse" på skoleområdet fjernes gradvis frem mod 2026. Det har sidenhen vist sig, at man ikke kan undvære systemet, hvorfor besparelsen skal findes andre steder i budgettet.

På det specialiserede børneområde blev der besluttet en udvidelse af tilbud på "Hylberne" med 2 pladser til unge tidligere anbragt på opholdssteder. Forslaget er implementeret og medfører en besparelse på området på i alt 1,5 mio. kr. i 2023.

Børn & Læringsudvalget – Anlæg

Anlægsbudgettet for 2023 består af tre afsluttede anlæg; "Tablets i daginstitutioner", "Pulje til renovering af legepladser 2023" samt "Ny legeplads ved dagplejen gæstehus Haslev".

For de afsluttede anlæg, henvises til anlægshæftet som udarbejdes hvert år samtidig med årsberetningen.

Senior & Sundhedsudvalget - Drift

Ledelsens beretning for året

2023 har været et år med behov for økonomisk opbremsning i Faxe Kommune. Trods mange besparende tiltag har området leveret stabil pleje til kommunes borger og afsluttede året med budgetoverholdelse. Dertil har området formået at fortsætte med stærk udvikling, hvor borger og medarbejder har haft en centrale rolle i kommunal ældre- og sundhedspleje.

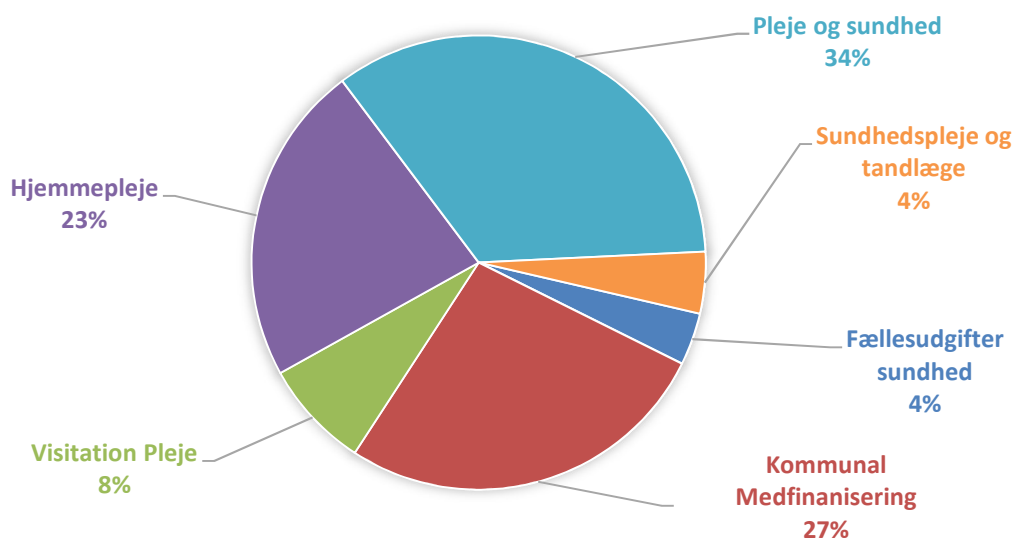
Følgende tiltag har været i fokus i år 2023:

- Faxe Kommunes plejehjem har opstartet forberedelse af nødvendige strukturelle ændringer for bedre at kunne imødekomme det kommende stigende pladsbehov.
- Borgerinddragelse blev kerneelementet i etablering af plejehjemsråd på alle kommunale plejehjem pr. 1. januar 2024.
- Bestiller-Udfører-Model (BUM) blev iværksat som afregnings model mellem hjemmeplejen og visitationen. Nøgletal for hjemmeplejens økonomi viste sammenhæng mellem udvikling i aktivitet og effektivt ressourceforbrug for at kunne levere den nødvendige hjælp til de rette borger.
- Borgernes medindflydelse på egen pleje blev fokuselementet i styrket rehabiliterende indsats.
- Indgåelse af lokalaftale med FOA om kompetancetrinsmodel, opkvalificering af uuddannet personale og tilskyndelse af seniorer, som forbliver på arbejdsmarked. Udmøntning af puljen til initiativer vedr. arbejdsmarkedsudfordringer blev gennemført.

Områdets overordnede økonomi

Det samlede driftsresultat på Senior & Sundhedsudvalgets område er i 2023 et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. svarende til en opgjort forbrugsprocent på 99,2 % af udvalgets budgetramme. Fordelingen af udvalgets forbrug vises i nedenstående diagram og tabel.

SENIOR & SUNDHEDSUDVALGET



Netto i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Afvigelse (korr. Budget - regnskab)
Senior & Sundhedsudvalget	563.599	567.936	561.712	-4.337
Fællesudgifter sundhed	20.611	21.468	22.323	-857
Kommunal Medfinansiering	151.331	151.331	151.331	0
Visitation Pleje	43.520	46.947	51.960	-3.428
Hjemmepleje	129.117	128.104	120.305	1.013
Pleje og sundhed	194.304	194.603	191.074	-299
Sundhedspleje og tandlæge	24.717	25.483	24.720	-766

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Beskrivelse af områdets resultater

Positivt regnskabsresultat på 4,3 mio. kr. er 5,5 mio. bedre end forventet ved Forventet regnskab (FR3). Det er en ændring på 1 % ift. budgettet.

Størstedelen af forbedringerne ligger på visitationens område, herunder især mellemkommunal afregning der endte med et mere positivt resultat.

Tilbageholdenhed ift. engangsudgifter er årsagen til, at både rehabilitering og genoptræning også udviser et positivt resultat.

For uddybende beskrivelse henvises til gennemgang af de enkelte områder nedenfor.

Fællesudgifter sundhed

Området består af centrale, understøttende udgifter til ældre og sundhedsområdet fx elever, faglige IT-systemer, mobil telefoni mv. samt tidligere, endnu ikke udmøntede midler til fx sundhedsklynger.

Områdets mindreforbrug skyldes primært et lille overskud på elevområdet.

Kommunal medfinansiering

Den aktivitetsbestemte medfinansiering omfatter afregning for ydelser, leveret fra det somatiske og psykiatriske sygehusvæsen, samt fra de privatpraktiserende sundhedspersoner under sygesikringen. Kommunal medfinansiering opgøres ikke længere på baggrund af den faktiske aktivitet på området, men på baggrund af aconto opgørelser og efterreguleringer. Budgettet får kommunen udmeldt af Kommunernes Landsforening i forbindelse med budgetlægningen.

I 2023 udviser området budgetoverholdelse.

Området ligger udenfor servicerammen.

Visitation Pleje

Myndighedsområdet på Senior & Sundhedsområdet består af Visitation Pleje.

Området udviser mindreforbrug på 3,4 mio. kr., som primært stammer fra følgende:

- Mellemkommunal afregning viser et regnskabsresultat på 3,1 mio. kr. over budgettet. Årets udvikling blev præget af højere afgang end tilgang af egne borger i andre kommuner samt højere tilgang af udenbys borger til Faxe Kommune plejehjem. Dertil blev der i 2023 gennemført ekstraordinær gennemgang af betalingstilsagn, som resulterede i 6 tilsagn blev trukket tilbage og tilbagebetalt til kommunen.
- Andre sundhedsudgifter viser mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Udgifterne omfatter betalinger for hospice, somatiske og psykiatriske lægge pladser, begravelseshjælp mv. Udgiftsniveauet har været lavere end året før, hvor især hurtig modtagelse af patienter fra regionens sygehuse har resulteret i netto tilbagebetalinger fra regionen.

På trods af det positive resultat er der også områder, som fortsat oplever stort udgiftspres. Udgifter til private plejehjem er på 1,7 mio. kr. over budgettet i 2023. Det er især stigende takster, som er årsagen hertil.

Implementering af BUM modellen resulterer også i lille merforbrug på 1,1 mio. kr., som skyldes at arbejdet med implementering af systematisk inddragelse af rehabilitering har krævet forberedelser i første halvår af 2023, der gør at det ikke har været muligt at opnå helårseffekt af den indarbejdede besparelse.

Øvrige poster udviser mindre afvigelser, som balancerer under ét.

Hjemmepleje

Området omfatter udgifter til hjemmeplejen, som består af fællesudgifter og fire hjemmepleje-distrikter samt sygeplejen.

Hjemmeplejens regnskabsresultat er 1,0 mio. kr. over budgettet, svarende til merforbrug på 0,8% af rammen.

Efter fastlæggelse af hjemmeplejens økonomi i forår 2023, blev støtte funktioner i hjemmeplejen tilpasset fremtidig organisering. Merforbruget er udtryk for udestående ift. tidligere organisering og er dermed afgrænset til år 2023.

Årets resultat viser dermed en stor forbedring af styringsgrundlag i hjemmeplejen, hvor der bl.a. blev arbejdet med følgende indsatser:

- BUM model og tæt samarbejde med Visitationen Pleje.
- Løbende opfølgning på aktivitet vs. medarbejder og vikar ressourcer samt økonomi.
- Videre udvikling af faste teams.
- Styrkelse af rehabiliterende indsatser.
- Faglig styrkelse af planlægningsfunktionen.

Pleje og sundhed

Området består af otte kommunale plejehjem inkl. madproduktionen og et selvejende plejehjem. Dertil kommer genoptræning, rehabiliterende indsatser, kommunale og selvejende dagcentre samt forebyggelsesområdet.

Området udviser positivt resultat i 2023 på 0,3 mio. kr., som er 0,1% under budgettet.

Det positive resultat kan henføres især til:

- De kommunale plejehjem, som udviser mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Det er opbremsning i udgifter samt den kommunal økonomisk situation i 2023, som er årsagen hertil.
- Samme årsag er grunden til det positive regnskabsresultat på 0,7 mio. kr. i Sundhedsfremme og 0,6 mio. kr. på rehabilitering.

Under Pleje og sundhed indgår også områder med merforbrug i 2023. Her bør nævnes:

- Genoptræning, som ender med merforbrug på 0,4 mio. kr. (2,3 % over budgettet). Merforbruget er lavere end tidligere forudsat. Det er udgifts opbremsning på øvrige områder under genoptræning, som bidrager til lavere merforbrug for hele genoptræningsområdet i regnskab 2023.
- Selvejende plejehjems regnskab udviser et resultat på 0,9 mio. kr. over det tildelte budget. Grunden hertil er højere forbrug af personale ressourcer i 2023.

Øvrige poster udviser mindre afvigelser, som balancerer under ét.

Sundhedspleje og tandlæge

Området omfatter:

- Sundhedspleje til børn og unge i alderen 0-18 år og
- børnetandpleje samt special- og omsorgstandpleje.

Samlet regnskabsresultat 2023 er på 0,8 mio. kr. svarende til mindreforbrug på 3% af budgettet.

Sundhedsplejen overskud på 0,3 mio. kr. skyldes dels medarbejdere på orlov og generelt tilbagehold på indkøb.

Børnetandplejen har i 2023 et overskud på 0,7 mio. kr. Overskuddet skyldes rekrutteringsvanskeligheder i 2. halvår af 2023. Overskuddet skal anvendes til etablering af ekstra undersøgelses- og behandlingsklinik i 2024, såfremt det bevilliges overført.

Selve special- og omsorgstandplejen udviser merforbrug på 0,2 mio. kr. Det er fortsat stigning af antal af borger i omsorgstandplejen, som forårsager udgiftsvækst.

Budgetforudsætninger

Budgettet på Senior & Sundhedsudvalget består delvis af rammebudgetter og delvis af områder med fremskrevet aktivitet, beregnet på baggrund af demografisk vækst. Det er den kommunale og private hjemmepleje, sygepleje, hjælpemidler og træning, som blev demografi fremskrevet med 5,6 mio. kr. i 2023.

Det skal dog understreges, at demografien på kommunal hjemmepleje i 2023 ikke blev genberegnet, men fremskrevet med tidligere politisk aftale på området med vækst på 5,0 mio. kr.

Alt i alt viser aktiviteten på hjemmeplejen i 2023 et fald af antal timer fra 207.000 visiterede timer til 187.000 og er udtryk for rehabiliteres indsats virkning på behov for praktisk hjælp og pleje ydelser hos berørte borgere, jf. SSU-CSSP-R03 "Systematisk inddragelse af rehabilitering".

SSU-CSSP-R02 Øget brug af velfærdsteknologi blev påbegyndt i 2023 med bl.a. indfasning af følgende værktøjer: skærm teknologi i hjemmeplejen og træning, AppWriter til at understøtte medarbejders dokumentation, digital træningsværktøj ExorLive mv. Dertil deltager administrationen i KL's teknologipartnerskab omkring skærmbesøg i hjemme- og sygeplejen.

SSU-CSSP-R01 Øget samarbejde mellem plejehjem – forslaget blev udmøntet som rammbesparelse.

Nedbringelse af sygefravær på ældreområdet – forslaget blev udmøntet som rammebesparelse.

Forslag SSU-CSSP-R05 Hjemmehjælp til udvalgte ældreboliger flyttes fra udekørende hjemmepleje til nærliggende plejehjem blev ikke realiseret og dermed ikke implementeret.

På baggrund af Lov- og cirkulære program LCP for 2023 blev der finansieret vederlagsfri tandpleje for unge mellem 18-21 år.

Initiativer i sundhedsreformen, herunder kvalitetspakker målrettet kommunale akutfunktioner og patientrettet forebyggelse for borgere kroniske sygdomme blev også finansieret gennem LCP. De bliver dog først implementeret i 2024, da kommunen indtil efterår 2023 afventede opdatering af standarder fra Sundhedsstyrelsens side.

Senior & Sundhedsudvalget - Anlæg

Anlægsbudgettet for 2023 består primært af et anlæg jf. nedenstående tabel og bemærkninger.

I tabellen nedenfor ses udvalgets igangværende anlæg. For de afsluttede anlæg, henvises til anlægshæftet som udarbejdes hvert år samtidig med årsberetningen.

I nedenstående tabel, er det igangværende anlæg oplistet. Tabellen viser anlægsopgaverne i sin helhed, hvilket betyder at det er det fulde forbrug på anlægget til og med 2023 og den korrigerede anlægsbevilling, som er oplistet. Dette for at give en status på projekterne uagtet hvilket år udgifterne kan henføres til.

Oversigt over igangværende og ej igangsatte anlæg

Netto i 1000 kr.	Forbrug Ultimo 2023	Korr. Anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
Senior & Sundhedsudvalget		3.750	-3.750
Ny Plejehjemsstruktur		3.750	-3.750

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Bemærkninger til de enkelte igangværende og ej igangsatte anlæg

På igangværende anlæg som fortsætter i 2024 kan blandt andet nævnes følgende

- På anlægsprojektet "Ny Plejehjemsstruktur" godkendte Byrådet i november 2023 en ny anlægspulje til understøttelse af processen med optimering af plejehjemstruktur. Puljen forventes brugt i 2024 og frem.

Beskæftigelses & Integrationsudvalget - Drift

Ledelsens beretning for året

Generelt har arbejdsmarkedet været i kraftig fremgang de seneste år med høj vækst i beskæftigelsen på tværs af landet og på tværs af brancher. Beskæftigelsen har for første gang rundet tre millioner personer på landsplan, og beskæftigelsen er for hele landet steget med næsten 31.100 lønmodtagere i 2023. Udviklingen ser dog ikke ud til at fortsætte, og der må forventes et fald i beskæftigelsen i 2024.

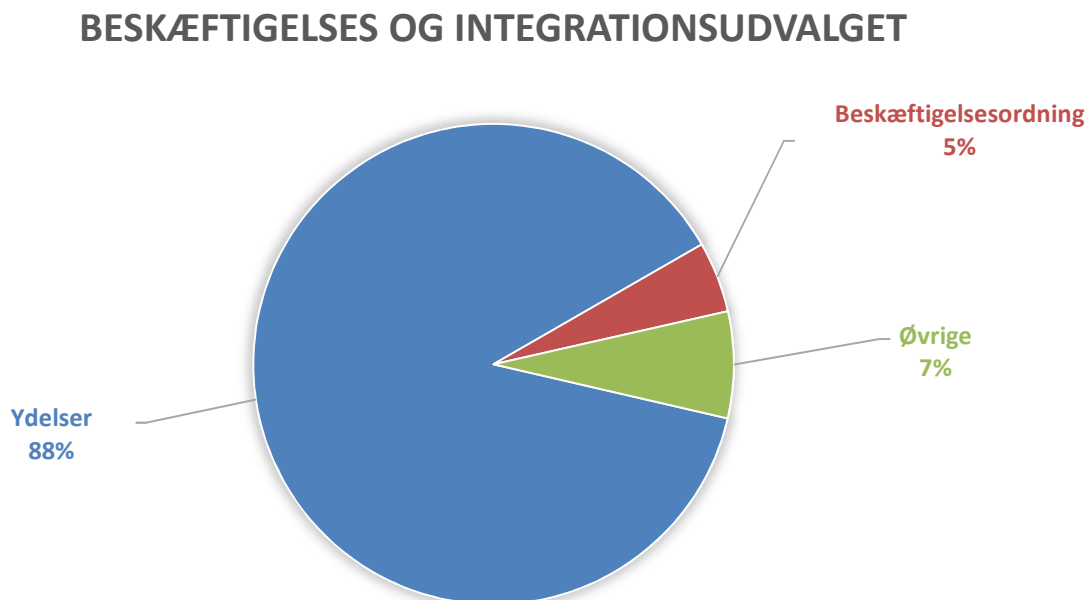
Faxe Kommune ligger over landsgennemsnittet i forhold til andel af borgere i beskæftigelse. Til gengæld er kommunen udfordret af et højt antal af borgere på sygedagpenge samt stor stigning i antallet af seniorpensioner og førtidspensioner.

Økonomien påvirkes desuden af et stort antal borgere ansat i fleksjob i få timer (mikrofleksjob) samt en beregningsmodel med for lave gennemsnitspriser på nogle ydelser på overførselsudgifter eks. pensioner.

Udviklingen på arbejdsmarkedet/konjunkturerne har dog ikke direkte indflydelse på førtidspensionerne, hvor der i Faxe Kommune har været en øget vækst gennem hele 2023. Her er en del af begrundelsen at lovgivningen er ændret i forhold til øget alderskrav før overgang til folkepension, som medfører at borgerne forbliver på førtidspension i længere tid.

Områdets overordnede økonomi

Det samlede driftsresultat på Beskæftigelses & Integrationsudvalgets område er i 2023 et merforbrug på 56,1 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 109,5 % af udvalgets budgetramme. Fordelingen af udvalgets forbrug vises i nedenstående diagram og tabel.



Netto i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Afvigelse (korr. Budget - regnskab)
Beskæftigelses & Int	649.794	593.699	594.245	56.095
Ydelser	572.329	508.844	508.844	63.485
Beskæftigelsesordning	30.943	32.097	32.636	-1.154
Øvrige	46.521	52.757	52.765	-6.236

Beskrivelse af områdets resultater

Regnskabsresultatet for 2023 på Beskæftigelses & Integrationsudvalgets område er et merforbrug på 56,1 mio. kr. i forhold til det korrigeret budget. Ved forventet regnskab 3 (FR3) blev der vurderet et merforbrug på 28 mio. kr.

I forbindelse med Økonomiaftalen for 2024 vurderer KL og Regeringen at skønnet for udgifterne til budgetgarantien fra Økonomiaftalen for 2023 stadigvæk er retvisende. Hvis der er forskel, kan der komme en midtvejsregulering, hvor der enten tilføres penge til kommunerne (positiv midtvejsregulering) eller fjernes penge fra kommunerne (negativ midtvejsregulering), som følge af hhv. flere/færre udgifter til kontanthjælp, ledighedsydelse, førtidspension mv. Det er en politisk forhandling om der kommer en midtvejsregulering.

I 2023 kom der en positiv midtvejsregulering til Faxe Kommune. Det er ikke kutyme at midtvejsreguleringen budgettildeles til Beskæftigelsesområdet i Faxe Kommune, men den positive midtvejsregulering skal alligevel holdes op imod hvordan regnskabsresultatet endte i 2023. Det vil sige, at det var forventeligt at der ville være merforbrug på Beskæftigelsesområdet. Midtvejsreguleringen var på 22 mio. kr.

Ydelser

Der har for området været et markant merforbrug. Merforbruget er konstateret for sygedagpenge, førtidspensioner, kontanthjælp og uddannelseshjælp samt fleksjob.

Der er forskellige årsagerne til merforbruget på det enkelte områder.

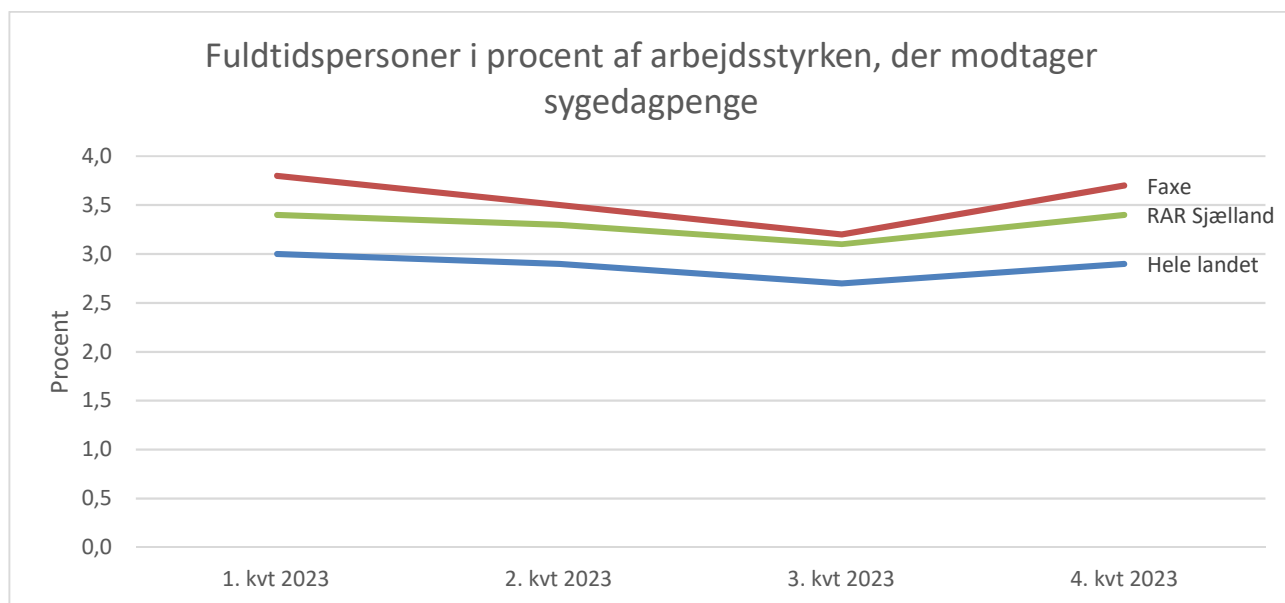
Sygedagpenge:

Der er et merforbrug på sygedagpenge på 8 mio. kr. i forhold til budgettet og til FR3.

Årsagen til det forventede merforbrug skyldes, at aktiviteten i efteråret 2023 er steget væsentligt mere end forventet.

Den primære årsag til stigningen i antallet af sygedagpengesager er, at der, som generelt i hele landet, har været en stigning i antallet af sygemeldte.

Fig 2. Udviklingen i antal helårspersoner som pct. af arbejdsstyrken, der modtager sygedagpenge i Faxe Kommune, i Region Sjælland og i hele landet.



Førtidspensioner:

Der er et merforbrug på 30 mio. kr. i forhold til budgetteret og 12 mio. kr. i forhold til FR3.

Aktiviteten, dvs. antallet af helårspersoner, er steget væsentligt mere end forventet ved budgetlægningsen, men har været som forventet ved FR3.

Det er prisen pr. helårsperson, der har været for lav, hvilket forklarer merforbruget i forhold til FR3. Den for lave pris har gennem 2023 været camoufleret af den stigende aktivitet. Prisen er fastsat ud fra tidligere års budget/regnskab, og er beregnet ud fra de samlede udgifter til førtidspension på budgetlægnings tidspunktet.

Seniorpension:

Der er et merforbrug på 19 mio. kr. i forhold til budgetteret og 1 mio. kr. i forhold til FR3.

Aktiviteten, dvs. antallet af helårspersoner, er steget væsentligt mere end forventet ved budgetlægningsen, men har været som forventet ved FR3.

Merforbruget i forhold til budgettet skyldes således at aktiviteten har været højere end forventet ved budgetlægningsen.

Kontanthjælp og Uddannelseshjælp:

Der er et merforbrug på 4 mio. kr. i forhold til budgettet og 5 mio. kr. i forhold til FR3.

Aktiviteten, dvs. antallet af helårspersoner, er faldet i forhold til forventet ved budgetlægningsen, men har været som forventet ved FR3.

Det er prisen pr. helårsperson, der har været for lav, hvilket forklarer merforbruget i forhold til FR3. Den for lave pris har gennem 2023 været camoufleret af den faldende aktivitet. Prisen er fastsat ud fra tidligere års budget/regnskab, og er beregnet ud fra de samlede udgifter til kontanthjælp og uddannelseshjælp på budgetlægnings tidspunktet.

Fleksjob:

Der er et merforbrug på 5 mio. kr. i forhold til budgettet og 3 mio. kr. i forhold til FR3.

Aktiviteten, dvs. antallet af helårspersoner, er steget i forhold til forventet ved budgetlægningen, men har været som forventet ved FR3.

Det er prisen pr. helårsperson, der har været for lav, hvilket forklarer merforbruget i forhold til FR3. Den for lave pris har gennem 2023 været camoufleret af den stigende aktivitet.

Årsagen til at prisen har været for lav er primært, at Faxe Kommune har besluttet at fastholde borgere i mikrofleksjob, fremfor overgang til pension, som Kommunen er blevet anbefalet efter en kortlægning af området af konsulentfirmaet Marselisborg. Beslutningen er taget med henblik på et ønske om, at fastholde borgere på arbejdsmarkedet, og de fællesskaber der er på en arbejdsplads. For kommunerne er udgifterne til mikrofleksjob en smule højere end for fleksjob med flere timer, hvilket betyder at den gennemsnitlige pris, alt andet lige, bliver højere.

Beskæftigelsesordninger

Der er et mindre forbrug på 1 mio. kr. i forhold til budgettet og et merforbrug på 5 mio. kr. i forhold til FR3.

Ved regnskabsafslutning er det konstateret, at der i december 2023 har været særligt høje udgifter - ca. 3 gange højere end i de øvrige måneder i 2023. De høje udgifter skyldes primært 3 forhold, som ikke blev indregnet ved FR3.

Primo december 2023 blev der foretaget intern afregning til Center for Social, Sundhed og Pleje for projekt Banebrydere. Udgiften er på 2 mio. kr.

Derudover har nogle eksterne leverandører, særligt på fagskoleområdet, faktureret for hele året på en gang, i modsætning til tidligere år, hvor der blev faktureret kvartalsvis.

Der er ydermere modtaget fakturaer vedrørende mellemkommunale refusioner for både årene 2022 og 2023 fra andre kommuner (udgifter vedrørende Faxe borgere der opholder sig på institutioner i andre kommuner). Mellemkommunale refusioner kan hjemtages i op til 3 år efter ydelsen/udgiften er afholdt.

Budgetforudsætninger

Status på budgetforslag indarbejdet i budget 2023

BIU-CFB-R02 Effektivisering af indsatsen ift. et arbejdsmarked med højkonjunktur:

Strategi for begrænset anvendelse af vejledningstilbud er indført, med et særligt fokus på effekt. En væsentlig andel af afklaring via virksomhedsrettede forløb er hjemtaget, og der er afholdt miniudbud med opnåelse af en væsentlig prisreduktion for anvendelse af private leverandører. Miniudbud blev afholdt for 3 områder: Funktionsbeskrivelse i hjemmet (ADL), virksomhedsrettede udviklingsforløb med afklaring af erhvervsevne samt udlægning af anden aktør for fleksjobberettigede borgere.

Investeringsforslaget er indfriet.

BIU-CFB-R03 Fremskudt tværfaglig visitation på beskæftigelsesområdet:

Grundet rekrutteringsudfordringer er det først lykkedes at foretage den krævede opnormering pr. 1. august 2023, hvorfor den fulde besparelse ikke blev opnået i indeværende år.

Administrationen forventer at investeringsforslaget vil kunne indhentes i overslagsårene.

BIU-CFB-R04 Intensiveret indsats overfor stresssygemeldte borgere på sygedagpenge:

Kompetenceudviklingen af medarbejderne er igangsat og uddannelsesforløb er afholdt. Processen for det styrkede samarbejde med praktiserende læger og udarbejdelse af tydelige og nye

arbejdsgange er udarbejdet.
Investeringsforslaget er indfriet.

BIU-CFB-R05 Oprettelse af særlig indsats på fleksjobområdet med fokus på arbejdsfastholdelse:
Den særlige indsats blev igangsat primo 2023, men begrundet i ansættelsesstop og deraf nødvendige omplaceringer af medarbejdere til de lovpligtige områder, er det fulde potentiale ikke indfriet i 2023.

Administrationen forventer at investeringsforslaget vil kunne indfries i overslagsårene.

BIU-CFB-R06 Styrket samarbejde mellem HR og sygedagpengeteamet for nedbringelse af internt sygefravær:

Der er igangsat samarbejde med HR og Center for Social, Sundhed og Pleje. Jobcenteret deltager i styregruppemøder i Center for Social, Sundhed og Pleje med fokus på understøttelse af nedbringelse af sygefraværet i centeret. Der er igangsat styrket samarbejde med praktiserende læger.

Administrationen forventer at investeringsforslaget indfries i overslagsårene, hvilket svarer til det vedtagne budgetforslag.

TVÆR-CFB-R01 Forløb på FGU, hvor unge bliver klar til at påbegynde og gennemføre en FGU:

Målsætning: 10 unge i gråzonen til STU forsøges med ekstra støtte, i stedet at gennemføre en FGU-uddannelse og hermed opnå større mulighed for at blive selvforsørgende. Investeringsforslaget er i samarbejde med Socialudvalget. Tilbuddet er etableret på FGU-skolen i Faxe.

Administrationen forventer at investeringsforslaget indfries fuldt ud i 2024.

Provenu fra opnormering i kontrolgruppen:

Center for Kultur, Frivillighed og Borgerservice/Kontrolgruppen oplyser at have fundet snyd for et rekordhøjt beløb i Faxe Kommune. De fleste penge er hentet på en fremadrettet besparelse, ved at stoppe for udbetaling af ydelser og herudover er der et samlet tilbagebetalingskrav til Faxe Kommune på 1,7 millioner kroner. Midlerne vedrører den samlede kommune.

Det er dog administrationens opfattelse at der bør være en opmærksomhed på, at den høje inflation kan medføre, at borgernes restgæld til kommunen ikke kan inddrives, og en vis andel må afskrives som tab.

Socialudvalget - Drift

Ledelsens beretning for året

2023 har i høj grad været påvirket af den voldsomme inflation i samfundet i perioden 2022 – 2023. For det voksne – psykiatriske område har dette medført en stigning i udgifter til eksterne tilbud, der ligger langt over den kommunale prisfremskrivning.

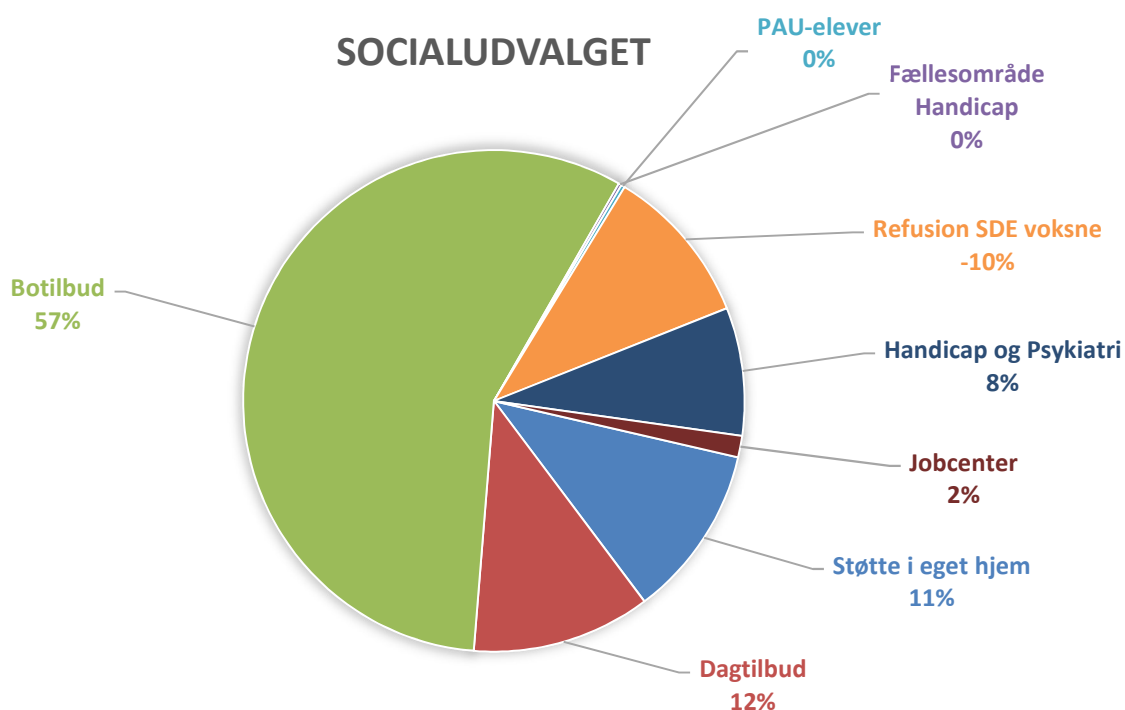
Endvidere har det vist sig at borgere tilgået fra børn- og ungeområdet i praksis var langt dyrere end forudset.

Endelig har der været en markant stigning i antallet af borgere med sen-hjerneskader.

Ovenstående - kombineret med et delvist ansættelses- og indkøbsstop i andet halvår - har medført en presset økonomisk situation set over hele året, hvorfor budgetoverholdelse ikke har været muligt på specielt myndighedsområdet.

Områdets overordnede økonomi

Det samlede driftsresultat på Socialudvalgets område er i 2023 et merforbrug på 13.8 mio. kr. svarende til en afvigelse på 106,2 % af udvalgets budgetramme. Fordelingen af udvalgets forbrug vises i nedenstående diagram og tabel.



Netto i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Afvigelse (korr. Budget - regnskab)
Socialudvalget	237.351	223.580	220.754	13.771
Støtte i eget hjem	33.230	35.036	33.434	-1.806
Dagtilbud	34.446	34.658	34.658	-212
Botilbud	170.159	144.986	143.479	25.173
Fællesområde Handicap	381	407	407	-26
PAU-elever	724	566	566	158
Refusion SDE voksne	-30.542	-16.300	-16.300	-14.242
Handicap og Psykiatri	24.832	21.633	21.915	3.199
Jobcenter	4.122	2.595	2.595	1.526

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Beskrivelse af områdets resultater

Regnskabsresultat på 13,8 mio. kr. er 4 mio. bedre end forventet ved Forventet Regnskab (FR3).

Størstedelen af den positive udvikling ligger i berigtigelse på SDE (Særlige dyre enkeltsager) fra 2021. Processen var adviseret ved de to sidste politiske behandlinger af forventet regnskab, men beløbet på 2,4 mio. kr. var ikke medregnet, da størrelsesorden på berigtiget beløb var ikke kendt på dette tidspunkt.

Resterende udvikling til den positive side på 1,6 mio. kr. fordeler sig med 1,1 mio. kr. på Udførerområdet, 0,4 mio. kr. på jobcentre (ungevejen) og 0,3 mio. kr. på Myndighedsområdet. Regnskabsresultat på PAU elever er den eneste område under Socialudvalget, som endte værre end forventet i FR3 (-0,2 mio. kr.).

Myndighedsområde

Afvigelsen på 13,8 mio. i forhold til korrigeret budget kan henføres til række faktorer.

På Myndighedsområde, som omfatter Botilbud, Dagtilbud, Støtte i egen hjem og SDE refusioner skyldes afvigelsen på 8,9 mio. kr. (11,3 mio. kr. eksklusivt berigtigelsen fra 2021) primært:

- Prisstigninger takststigninger på flere af de eksterne tilbud, der ligger væsentligt over den almindelige pris- og lønregulering, der er indregnet i budgetfremskrivningen
- Overgangssager som er sager, der er overgået fra det specialiserede børne- og ungeområdet til voksenområdet, og som indgik i aktivitetsreguleringen af myndighedsbudgettet i 2023, er dyrere end oprindeligt antaget
- Tilgang af borgere - herunder særlig dyre enkeltsager
- Kraftig stigende tilgang af sager med senhjerneskader, der er tunge udgiftsmæssigt og ikke kan estimeres, da de opstår pludseligt i tilfælde af blodpropper eller en ulykke.
- Medfinansiering af underskud på lukket tilbud i Slagelse.

Sammenlagt er der et merforbrug på serviceudgifter på 24,1 mio. kr. og netto merindtægter uden for servicerammen på 15,2 mio. kr. (primært SDE).

Udførerområde

Netto merforbruget på 3,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget kan henføres til Socialpædagogisk center Øst og Vest.

Det skyldes forsinkelser af indflytning af beboerne i Førslev, en ledig plads på Rådhusvej 67, efterslæb af uoverensstemmelser mellem udmeldte borgerrettede timer og takststørrelsen på botilbud på Tycho Brahes vej samt de begrænsede fysiske rammer på Den skærmede enhed.

Merforbruget under Udførerområdet ligger under takstinstitutionerne og vil derfor blive overført med 100 % til de næste to følgende regnskabsår, hvor det vil blive indhentet i driften i 2024 og indregnes i takster for 2025.

PAU-elever

Merforbruget på 0,2 mio. kr. kan henføres til en kombination af flere vokselever (forholdsmæssigt højere lønudgift) og at opstart af nye elevforløb har periodemæssigt overlappet eksisterende forløb.

Overstående er en generel udfordring på elevområder.

Jobcenter

Merforbruget på 1,5 mio. kr. kan henføres til en budgetreduktion indlagt i budget 2023. Indsatsen er ikke realiseret, da antallet af mulige elever der kan visiteres til et FGU for-forløb i stedet for et STU forløb, ikke har været tilstrækkelig.

Budgetforudsætninger

Budgettet på Socialudvalget er baseret på forventet aktivitet beregnet på baggrund af kendte sager, tilgang fra børne- og ungeområde og netto tilvækst på voksenområdet.

Som det fremgår af tabellen nedenfor blev budget 2023 aktivitetsreguleret svarende til bruttoudgifter på 12,9 mio. kr. Tilgang fra børne- og ungeområde har været på nogenlunde på forventet niveau. Prisen pr. borger har dog ligget væsentligt over det forventede niveau grundet højere indsatsbehovet og radikalt højere enhedspriser på eksterne tilbud.

SOU-CSSP-OP01 §82 indsatsen under Banebryderne. Indsatsen er forøget jf. øget budgettildeling (2 mio. kr.).

SOU-CSSP-R01 udvidelse af tilbudsviften for borgere med behov for et døgn dækket midlertidigt botilbud efter servicelovens § 107. Der var en forventning om at i forbindelse med udvidelsen af Faxe Kollegiet (nuværende Mosaikhusene) kunne der hjemtages et antal unge borgere fra de eksterne tilbud. Dette har endnu ikke været muligt i forventet omfang.

SOU-CSSP-R02 Effektivisering af indsatsen for voksne med erhvervet senhjerneskade. Effekten af forslaget har været svær at måle, idet der hen over året har været en betydelig stigning af borgere med senhjerneskader.

TVÆR-CFB-R01 Forforløb på FGU, hvor unge bliver klar til at påbegynde og gennemføre FGU (Investering SOU). Forforløb på FGU, hvor unge bliver klar til at påbegynde og gennemføre en FGU: Målsætning: 10 unge i gråzonen til STU forsøges med ekstra støtte, i stedet at gennemføre en FGU-uddannelse og hermed opnå større mulighed for at blive selvforsørgende. Investeringsforslaget er i samarbejde med Socialudvalget. Tilbuddet er etableret på FGU-skolen i Faxe. Administrationen forventer at investeringsforslaget indfries fuldt ud i 2024.

SOU-TEKKOR-01 Takstberigtigelse_ Tekniskkorrektion som skulle opveje forskellen mellem interne og eksterne takster ved afregning til udførerinstitutioner var etårig idet der er indført nyt takststuktur fra 2024.

	Service (S) / Ej Service (E)	B2023
Oprindelig budgetramme 2023		209.338
Behov for merbudget/opprioriteringer		9.442
Aktivitetsregulering Service	S	12.865
Aktivitetsregulering Ej service	E	-5.423
SOU-CSSP-OP01 §82 aktivitet under Banebryderne	S	2.000
Budgetreduktioner		-2.888
SOU-CSSP-R01 udvidelse af tilbudsviften for borgere med behov for et døgndækket midlertidigt botilbud efter servicelovens §107	S	-1.500
SOU-CSSP-R02 Effektivisering af indsatsen for voksne med erhvervet senhjerneskade	S	-128
TVÆR-CFB-R01 Forforløb på FGU, hvor unge bliver klar til at påbegynde og gennemføre FGU	S	-1.260
Tekniske korrektioner		5.000
SOU-TEKKOR-01 Takstberigtigelse	S	5.000
Lov - og cirkulære program	E	0
Omlaceringer til/fra andre udvalg		118
Udmøntning af pulje til særlige formål - lav løn	S	67
Udmøntning af rekrutteringspulje	S	51
Pris - og løn fremskrivning (nye 23-priser)		-247
Udvalgets budget		220.754

Socialudvalget - Anlæg

Anlægsbudgettet for 2023 består af et afsluttet anlægsprojekt, "ombygning af bygning ved siden af Faxe Kollegiet". For de afsluttede anlæg, henvises til anlægshæftet som udarbejdes hvert år samtidig med årsberetningen.

Teknik & Miljøudvalget - Drift

Ledelsens beretning for året

Teknik & Miljøudvalget betjenes af Center for Ejendomme og Center for Plan & Miljø. Udover kommunes to fagområder, optages Faxe Forsynings regnskab for affaldsordning også i kommunens regnskab.

En stor del af året har været præget af kommunens økonomiske situation, hvor Byrådet i starten af året indførte et indkøbs- og ansættelsesstop.

I det følgende afsnit gives et indblik i de to fagområders styring, men det er vigtigt at påpege at en stor del af årets overskud, skyldes at der generelt har været udvist tilbageholdenhed for, til dels at minimere kommunes samlede likviditetsmæssige udfordring, men også grundet usikkerhed omkring udviklingen af energipriserne. Disse har heldigvis vist sig at være nogenlunde stabile i løbet af 2023.

Flere bygningsvedligeholdelses opgaver blev udskudt – herunder blandt andet maling af klasselokaler, udskiftning af vinduer, omlægning af stenstier og flere andre projekter som vurderedes forsvarligt at vente med. Dertil blev de energireducerende tiltag fra 2022 ført videre ind i 2023.

Faxe Kommune blev ramt af stormflod den 20. og 21. oktober 2023. Stormfloden betød at kystområdet i Faxe Ladeplads blev ramt af højvande med mere end 2 meter over daglig vande. Herudover var det kraftig storm med meget høje bølger. Faxe kommune fik ødelagt kampestensmur, trapper, og der var skader på molen og en stor del af sandet ved Strandvejen blev ført væk. Strandvejen lignede en krigszone med havarerede køretøjer, store betonstykker, tang og vraggods.

Flere private ejendomme blev ødelagte og mange blev oversvømmede.

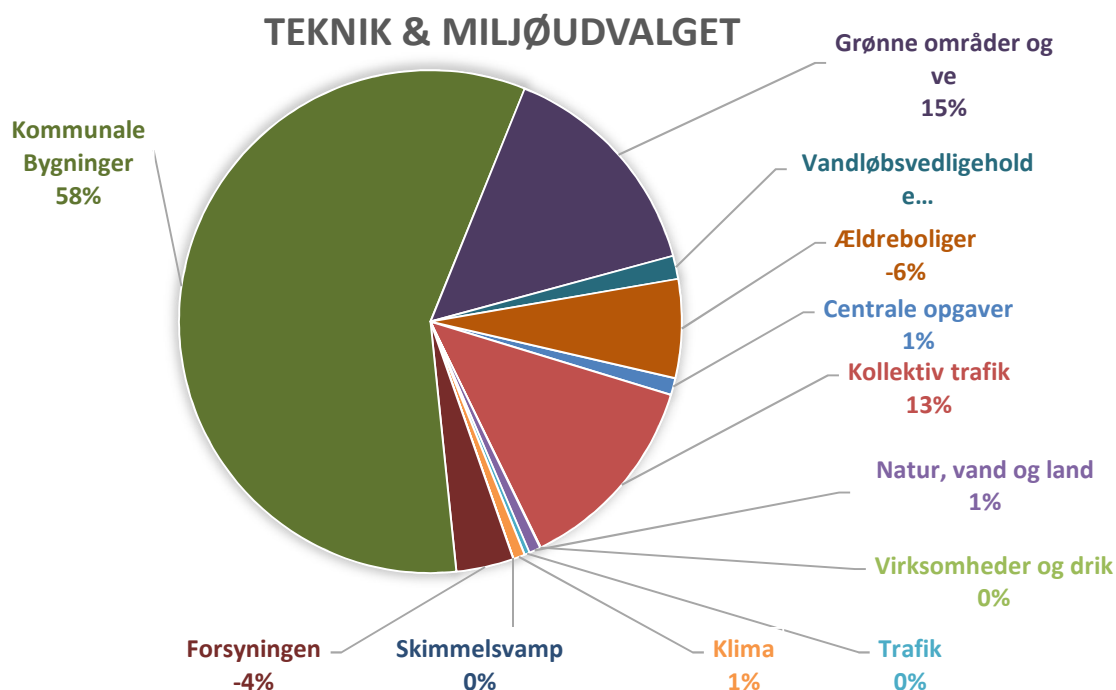
Kommunen, beredskabet, forsyningen og private kæmpede i fællesskab for at redde værdier og afbøde skadevirkningen fra vand og storm.

Områdets overordnede økonomi

Det samlede driftsresultat på Teknik & Miljøudvalgets område er i 2023 et overskud på 16,4 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 87,9% af udvalgets budgetramme. De knap 8 mio. kr. skal ses i sammenhæng med Faxe Forsynings resultat af affaldsordning samt resultatet af de kommunalt ejede plejehjem som administreres af KAB.

Det efterlader isoleret set et overskud i fagområderne i omegnen af 8,5 mio. kr.

Fordelingen af udvalgets forbrug vises i nedenstående diagram og tabel.



Netto i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Afvigelse (korr. Budget - regnskab)
Teknik & Miljøudvalget	119.334	135.775	136.793	-16.441
Centrale opgaver	1.647	2.487	3.598	-840
Kollektiv trafik	19.486	21.692	19.717	-2.206
Virksomheder og drikkevand	80	363	93	-283
Natur, vand og land	1.094	2.342	2.767	-1.248
Trafik	504	534	577	-30
Klima	1.128	1.652	994	-525
Skimmelsvamp	12	239	239	-227
Faxe Forsyning, affald	-5.537	0	0	-5.537
Kommunale Bygninger	86.248	90.080	88.889	-3.832
Grønne områder og vejvedligeholdelse	21.892	21.356	24.889	536
Vandløbsvedligehold	2.233	2.169	2.169	64
Ældreboliger (kommunalt ejede plejehjem)	-9.455	-7.140	-7.140	-2.315

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Beskrivelse af områdets resultater

Nedenfor er der angivet bemærkninger til ovenstående tabel.

Centrale opgaver - Byfornyelse

Områderne under centrale opgaver består af Landsbypuljer, byfornyelse og vejafvandingsbidrag.

Regnskabsresultat skyldes midler på landsbypuljerne. Der blev overført 0,8 mio. kr. fra 2022 vedr. byfornyelse og disse midler er ikke anvendt i 2023. Puljemidlerne indstilles overført til 2024.

Kollektiv trafik

Kollektiv trafik består af busdrift (herunder flextur og plustur), skolebuskørsel og kommunal buskørsel.

Regnskabsresultatet, som skyldes overførte midler fra 2022 på 1,9 mio. kr., er ikke endeligt, idet Trafikselskabet Movia først offentliggør regnskabet for 2023 den 13. marts 2024. Det er forventningen, at der vil komme en ekstraregning, ligesom udgiften i 2024 forventes at stige med godt én mio. kr. Det er således centrets forventning, at de overførte midler vil være opbrugt med udgangen af 2024.

Virksomheder og drikkevand

Området omfatter miljøbeskyttelse og miljøtilsyn. Herunder jordforurening, affald, miljøgodkendelser, miljøtilsyn med virksomheder og landbrug, drikkevand og badevand.

Regnskabsresultatets udtryk for mindreforbrug skyldes både en stigning i indtjening på miljøtilsyn og miljøgodkendelser, og desuden en tilbageholdenhed i forbrug fx i forhold til indkøb af ny flagstang til hvidt flag på stranden syd for Faxe Ladeplads Havn. Udgiften udskydes i stedet til 2024.

Natur, vand og land

Området vedrører naturforvaltningsprojekter, Natura 2000 herunder LIFE projekt, vandløb og spildevand.

Regnskabsresultatet skyldes hovedsageligt et naturforvaltningsprojekt, hvor tilskuddet først hjemtages ved afslutning af projektet. Dette forventes i 2024.

Da der ikke har været behov for gennemførelse af så mange spildevandsundersøgelser som forventet, har udgiften til denne opgave været i lav i 2023. Desuden har den generelle tilbageholdenhed i forbrug fx betydet, at der ikke er blevet gennemført kommunale vandløbsrestaureringsprojekter i 2023.

Trafik

Området vedrører trafiksikkerhed, vejskilte og vejmyndighed.

Klima

Området vedrører Klimapolitik og Kystbeskyttelse. Herunder arbejdes med bæredygtighed, Verdensmål og sandfodring.

Regnskabsresultatet skyldes tildelte DUT midler, der indstilles overført til regnskabsår 2024.

Skimmelsvamp

Området vedrører skimmelsvamp, genhusning og indfasningsstøtte. Kommunen har en tilsyns- og handleforpligtigelse i forhold til opgaven. Afvigelsen skyldes hovedsageligt at proceduren for skimmelsager, hvor der fokuseres på tidlig dialog fortsat følges. Målet er fortsat at holde udgifterne til kondemneringssager på et minimum, det kan dog ikke udelukkes, at de stadig forhøjede udgifter til el og varme vil betyde en stigning i antallet af kondemneringssager, hvis folk har sparet på udgifterne til opvarmning, som så har medført fugtproblemer i boliger.

Faxe Forsyning

Faxe Affald, som er en del af Faxe Forsyning, har sendt deres foreløbige regnskab for 2023 som viser et overskud på ca. 5,5 mio. kr.

Affaldsområdet er et takstfinansieret område, og det betyder at brugerne af ordningerne skal betale den pris det koster at drive dem. Den pris som brugerne skal betale for de enkelte ordninger, beregnes af Faxe Forsyning og er godkendt af Byrådet i forbindelse med kommunens øvrige takster.

Da omkostningerne ikke er ens i de enkelte år, vil der være år hvor områderne giver underskud og år hvor de giver overskud. Over en årrække skal ordningerne "hvile i sig selv".

Kommunale Bygninger

Kommunens store post her, er ejendomsdriften, hvor alle udgifter til bygningsvedligeholdelse samt forsyningsudgifter på skoler, haller, institutioner, administrationsbygninger, plejehjem samt øvrige bygninger afholdes.

Bygningsvedligeholdelse, består i vedligeholdelse af klimaskærm, tekniske installationer, indvendigt bygningsvedligehold og udvendig arealpleje ved bygningerne.

Dertil afholdes udgifter til rengøring efter den besluttede rengøringsstandard, og det tekniske servicepersonale, som klarer den daglige drift, kontrol og servicering af bygningernes anlæg samt brugerrelaterede opgaver.

Det samlede resultat for 'Kommunale Bygninger' udviser et overskud på 3,8 mio. kr. Overskuddet består primært af tilbagehold for 3,2 mio. kr. – opgaver som udvalget besluttede at udsætte til 2024 på mødet i april 2023.

Grønne områder og Vejvedligeholdelse

Budgettet hertil er år for år med til at sikre, at veje, stier, fortove og fodgængerovergange vedligeholdes. Det vil sige at det både drejer sig om slidlag, striber, lysreguleringer, vejbelysning, fartvisere og meget mere i forbindelse med vejnettet.

Dertil passes og plejes rabatter, træer og buske langs vejnettet og andre grønne opgaver såsom gadefejning, ukrudtsbekæmpelse og rabatklipping.

Alt sammen for at sikre borgernes sikkerhed og fremkommelighed.

Under vejvedligeholdelse ligger også budgettet til kommunens vintertjeneste. Et område som har været særligt presset i 2023 – både i årets første måneder, men også vinteren i årets sidste måneder var med sne, frost og slud. Isoleret set har vintertjenesten haft merforbrug i omegnen af 1,5 mio. kr.

Det samlede resultat for 'Grønne områder og Vejvedligeholdelse' udviser dog kun et lille merforbrug, som er udtryk for de politiske beslutninger om at holde igen med både genansættelser og indkøb hvor det har været muligt.

Ældreboliger (Kommunalt ejede plejehjem)

De kommunalt ejede plejehjem administreres af Københavns Almindelige Boligselskab (KAB). Disse udgifter ligger udenfor servicerammen og er derfor adskilt fra de såkaldte servicearealer som indgår i kommunens almindelig drift indenfor servicerammen.

Her er således samlet alle udgifter og indtægter i forbindelse med drift af boligarealerne – dette omfatter huslejeindtægter, forsyningsudgifter, rengøring, servicering fra Teknisk servicepersonale, vedligeholdelse af udenomsarealer samt en andel af udgifter til vedligehold af bygningsmassen.

Området viser et overskud på 2,3 mio. kr. som skyldes at udgifter til boligarealer har været lavere end budgetteret.

Budgetforudsætninger

Teknik & Miljøudvalget fik samlet set tilført 1,2 mio. kr. med de politiske prioriteringer i budgetvedtagelsen for 2023.

Heri blev der opprioriteret midler til BBR-området, etablering af pulje til ekstern bistand til revurderinger og sporstofundersøgelser i det åbne land, samt prioriteret et ekstra årsværk til spildevandsområdet. I alt opprioritering for 2,2 mio. kr.

Modsvarende blev der besluttet reduktion i personaleressourcerne hos Teknisk Service, færre midler til vedligeholdelse af klimaskærm og til tekniske installationer i kommunens bygninger, samt budgettilpasning af Kollektiv Trafik. I alt reduktioner for ca. 1,1 mio. kr.

De politiske prioriteringer er alle udmøntet og realiseret i 2023.

Teknik & Miljøudvalget - Anlæg

Anlægsbudgettet for 2023 består primært af investeringsplanen 2023 samt overførte anlæg fra 2022 – i alt 18 anlægsprojekter og-/eller puljer som er disponeret til små projekter af samme type (ex. puljen til cykelstier 2023).

Enkelte anlægsprojekter er afsluttet, men flere er fortsat i gang og budgettet hertil forventes overført til 2024 som følge af kommunens principper for overførsel mellem årene.

I tabellen nedenfor ses udvalgets igangværende anlæg. For de afsluttede anlæg, henvises til anlægshæftet som udarbejdes hvert år samtidig med årsberetningen.

I nedenstående tabel, er de igangværende anlæg oplistet. Tabellen viser anlægsopgaverne i sin helhed, hvilket betyder at det er det fulde forbrug på anlægget til og med 2023 og den korrigerede anlægsbevilling, som er oplistet. Dette for at give en status på projekterne uagtet hvilket år udgifterne kan henføres til.

Oversigt over igangværende og ej igangsatte anlæg

Netto i 1000 kr.	Forbrug Ultimo 2023	Korr. Anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
Teknik & Miljøudvalget	18.690	53.522	-34.832
Efterisolering tag BYG 6 Sundhedscenter		1.435	-1.435
Indeklima, udskolingen Bavneskolen	210	4.600	-4.390
Konvert. til varmepumpe Hylleholt Skole		4.428	-4.428
Konvert. til varmepumpe Karise Børnehus		648	-648
Konvert. til varmepumpe Karise Skole		4.386	-4.386
Konvert. til varmepumpe Solhøjen		574	-574
Konvert. til varmepumpe Tandhjølet		613	-613
Konvert. til varmepumpe Valmuen		424	-424
Parkeringsforhold ved Dalbyhallen/skolen	758	800	-42
Renovering af Lilletorv i Faxe	350	500	-150
Støjværn på vestre ringvej v. Rosenvænget	35	3.640	-3.605
Udvidelse af daginstitution Møllen	5.633	18.275	-12.642
Landsbypulje 2023		400	-400
Landsbypulje 2018, 70%	1.270	2.002	-732
Trafik og udvikling omkring Haslev st.	10.401	10.700	-299
Videreførsel af anb. verdensmålsudvalget	33	100	-67

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Bemærkninger til de enkelte igangværende og ej igangsatte anlæg

På igangværende anlæg som fortsætter i 2024 kan blandt andet nævnes følgende

- Efterisolering af taget på bygning 6, Faxe Sundhedscenter pågår og forventes færdig i løbet af sommeren 2024.
- Indeklimaprojekt i udskolingen på Bavneskolen, starter op i sommerferien 2024 og forventes færdig omkring efterårsferien 2024.
- Generelt for udskiftning af varmepumper på flere af kommunens ejendomme, arbejdes der fortsat med færdiggørelsen af disse. Levering af tilstrækkelig strømkapacitet og levering af

varmepumper har udsat udførelsen fra 2023 til 2024. Der er søgt tilsagn hos Energistyrelsen til disse forbedrende tiltag, og på nuværende tidspunkt er det forventningen at opsætning og tilslutning af varmepumper er udført inden udgangen af oktober 2024. Således forventes det at tilskud kan nå at komme med i regnskabet for 2024.

- Parkeringsforhold ved Dalbyhallen/Skolen er anlæg fra 2022, som fortsat afventer de sidste udgifter inden det kan afsluttet. Dette forventes i foråret 2024.
- Støjværn Vestre Ringvej v. Rosenvænget, starter op i foråret og forventes færdig i løbet af sommeren 2024.
- Udvidelse af daginstitutionen Møllen – byggeriet er i gang og forventes færdig til ibrugtagning i 2024. Dog er udvidelsen forsinket grundet vejret i perioden oktober 2023, men forventes færdig i november 2024.
- Landsbypulje 2023 har endnu ikke haft en ansøgningsrunde, hvorfor at anlægget i sin helhed fortsætter ind i 2024.
- Landsbypulje 2018 har på nuværende tidspunkt ikke nogen igangværende aktiviteter. Da der fortsat er resterende kommunale midler i puljen, blev det på udvalgets møde i august 2022 besluttet at anvende de resterende midler til 2022 puljen, men dette blev ikke aktuelt grundet få ansøgninger. Landsbypulje 2018 opretholdes med det formål at indgå i senere projekter indenfor byfornyelseslovens område.
- Trafik og udvikling omkring Haslev station har været igangværende i flere år, anlægget er i sig selv færdigt, men der mangler fortsat beplantning som disse sidste midler skal dække.
- Videreførsel af anbefalingerne fra Verdensmålsudvalget, herunder opsætning af ladestandere til biler forventes at afslutte i 2024.

Plan & Kulturudvalget - Drift

Ledelsens beretning for året

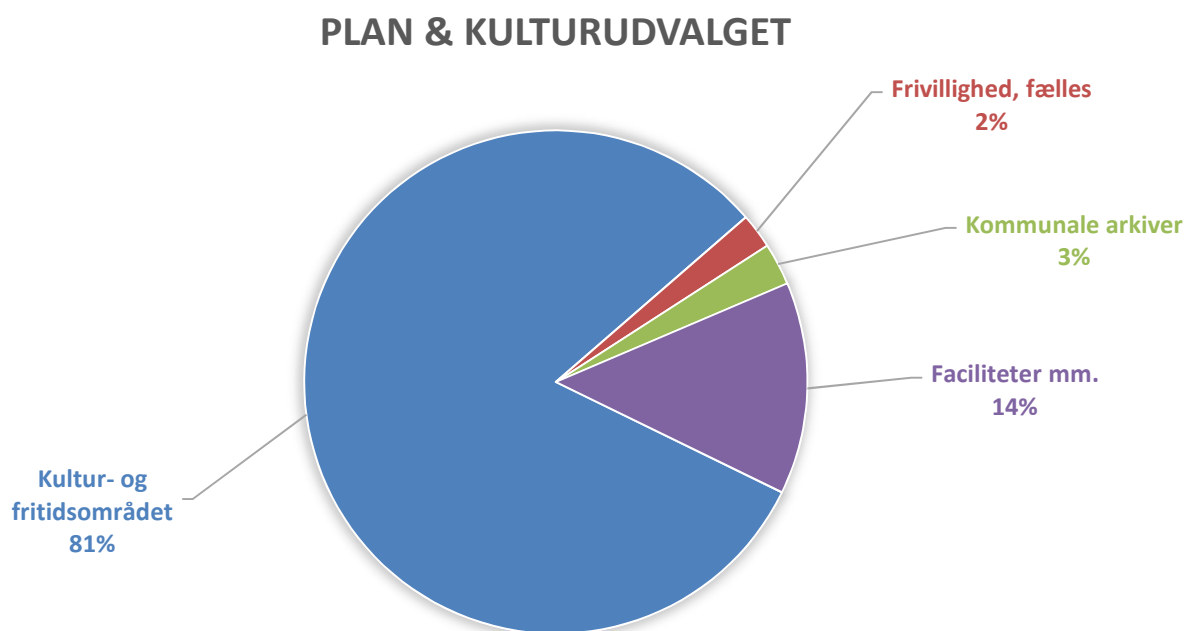
En stor del af året har været præget af kommunens økonomiske situation, hvor Byrådet i starten af året indførte et indkøbs- og ansættelsesstop.

På trods af de økonomiske udfordringer, er det lykkedes at fastholde driften på et fornuftigt leje, uagtet, at der har været enkle nedjusteringer i budgettet for at opnå de politiske mål. Langt størstedelen af de prioriterede indsatser/projekter er gennemført som budgetteret.

Det positive regnskabsresultat på 2,4 mio. kr. er således et udtryk for opbremsningen i forbruget. En opbremsning, der blev foretaget på baggrund af politisk vedtagne initiativer, som blev indført for at stabilisere kommunens kassebeholdning.

Områdets overordnede økonomi

Det samlede driftsresultat på Plan & Kulturudvalgets område er i 2023 et mindre forbrug på 2,4 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 95,3 % af udvalgets budgetramme. Fordelingen af udvalgets forbrug er vist i nedenstående diagram og tabel.



Netto i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Afvigelse (korr. Budget - regnskab)
Plan og Kulturudvalget	48.764	51.166	49.191	-2.402
Kultur- og fritidsområdet	39.698	41.695	39.761	-1.997
Frivillighed, fælles	1.098	1.256	1.256	-158
Kommunale arkiver	1.319	1.402	1.395	-83
Faciliteter mm.	6.650	6.813	6.779	-163

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Beskrivelse af områdets resultater

Den væsentligste faktor der har haft indflydelse på årets resultat, ligger i den politiske beslutning om en generel tilbageholdenhed af økonomiske disponeringer.

Foruden den fælles politiske udmelding om tilbageholdenhed, besluttede Plan- og Kulturudvalget, at der skulle være en yderligere opbremsning for i alt ca. 0,4 mio. kr. – fordelt på:

- Tilskud til aktiverende og forebyggende tilbud til ældre – 140 t.kr.
- Støtte til frivilligt socialt arbejde – 17 t.kr.
- Talentpuljen – 68 t.kr.
- En opbremsning for indkøb og digitale tjenester på biblioteksområdet – 150 t.kr.

Året har været udfordret af, at der skulle balanceres mellem tilbageholdenhed, gennemførelse af projekter og samtidig med at bevare fokusset på driften. Det har betydet en ekstra opmærksomhed på, at sikre, at indgåede aftaler og uddeling af de forskellige puljer kunne forløbe så planmæssigt som muligt.

Selvom om der samlet udvises et positivt regnskabsresultat har enkle områder og decentrale driftsenheder været udfordret af højere energipriser kombineret med en nedgang i indtægter fra brugerne.

Haslev svømmehal har særligt været udfordret af denne kombination, og med ekstra ordinære vedligeholdelsesopgaver på enkle tekniske installationer, som har resulteret i et merforbrug på ca. 0,4 mio. kr.

Budgetforudsætninger

Samlet set blev budgetrammen for 2023 reduceret med 0,3 mio. kr. En reduktion på 0,4 mio.kr. fordelt på puljerne: Tilskud til aktiverende og forebyggende tilbud til ældre, Støtte til frivilligt socialt arbejde, Tilskud til aftenskolerens undervisning og Kulturpuljen. Tilskuddet til lokaler på aftenskoleområdet blev forhøjet med 0,1 mio. kr. Alle prioriteringsforslag er udmøntet som vedtaget.

Plan & Kulturudvalget – Anlæg

Anlægsbudgettet for 2023 består af tre anlægsprojekter som er afsluttet. Herudover er der fem anlæg, som fortsat er igangværende og budgettet hertil forventes overført til 2024 som følge af kommunens principper for overførsel mellem årene.

I tabellen nedenfor ses udvalgets igangværende anlæg. For de afsluttede anlæg, henvises til anlægshæftet som udarbejdes hvert år samtidig med årsberetningen.

I nedenstående tabel, er de igangværende anlæg oplistet. Tabellen viser anlægsopgaverne i sin helhed, hvilket betyder at det er det fulde forbrug på anlægget til og med 2023 og den korrigerede anlægsbevilling, som er oplistet. Dette for at give en status på projekterne uagtet hvilket år udgifterne kan henføres til.

Oversigt over igangværende og ej igangsatte anlæg

Netto i 1000 kr.	Forbrug Ultimo 2023	Korr. Anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
Plan & Kulturudvalget	19.940	21.900	-1.960
Førslev idrætsforening - belysning		600	-600
Kunstgræsbane Faxe	6.638	7.000	-362
Ny hal i Dalby	12.688	13.000	-312
Omklædningsfac. badebroer v. Faxe Ldp.	10	300	-290
Sauna + omklædning Faxe Ladeplads	605	1.000	-395

Merforbrug (+) / Mindreforbrug (-)

Bemærkninger til de enkelte igangværende og ej igangsatte anlæg

På ej igangsatte anlæg og på igangværende anlæg som fortsætter i 2024 kan blandt andet nævnes følgende

- På anlægsbevillingen til belysning til Førslev idrætsforening, som ikke er igangsat, overføres det ikke anvendte rådighedsbeløb til 2024. En ekstra bevilling og hvor forskellige tilladelser endelig er kommet på plads gør, at projektet bliver gennemført i 2024.
- Restbevillingen til Kunstgræsbane Faxe overføres til 2024.
- Ny hal i Dalby er som sådan færdigbygget og taget i brug, men der udestår fortsat de endelige dokumenter om blandt andet kvalitetssikring. Dette forventes at være fremsendt til kommunen i foråret 2024.
- Anlægget Omklædningsfaciliteter v. badebroer Faxe Ladeplads er fortsat igangværende. Kystdirektoratet har i efteråret givet tilladelse til at omklædningskabiner nu kan opsættes. Projektet forventes at være klar til sommer 2024.
- Restbevillingen til Sauna + omklædning Faxe Ladeplads overføres til 2024.

Regnskabsoversigt 2023

Økonomiudvalget

	Regnskab		Oprindelig vedtaget budget		Tillægsbevilling	
Hele 1.000 kr.	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Økonomiudvalget	314.984	- 8.910	318.764	- 8.187	3.343	- 6.386
Drift	302.772	- 8.708	309.924	- 6.673	1.780	- 5.186
0 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	10.010	- 0	10.132	-	-	-
0025 Faste ejendomme	868	- 0	1.015	-	-	-
0058 Redningsberedskab	9.142	-	9.118	-	-	-
3 Undervisning og kultur	-	-	1.500	-	-	-
0322 Folkeskolen m.m.	-	-	1.500	-	-	-
5 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-	-	2.226	-	- 2.226	-
0530 Tilbud til ældre	-	-	1.671	-	- 1.671	-
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	-	-	555	-	- 555	-
6 Fællesudgifter og administration m.v	292.762	- 8.707	296.066	- 6.673	4.006	- 5.186
0642 Politisk organisation	9.514	- 33	11.396	-	- 1.106	-
0645 Administrativ organisation	254.197	- 7.415	257.611	- 6.673	8.427	- 4.846
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	6.482	- 313	6.084	-	500	- 340
0652 Lønpuljer m.v.	22.568	- 947	20.975	-	- 3.815	-
Anlæg	5.874	- 1.341	4.600	- 100	1.562	- 1.200
0 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.188	- 1.336	600	- 100	965	- 1.200
0022 Jordforsyning	112	- 1.336	100	- 100	415	- 1.200
0025 Faste ejendomme	552	-	-	-	550	-
0032 Fritidsfaciliteter	524	-	500	-	-	-
6 Fællesudgifter og administration m.v	4.686	- 4	4.000	-	598	-
0645 Administrativ organisation	4.686	- 4	4.000	-	598	-
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	-	-	-	-	-	-
Renter	6.339	1.138	4.240	- 1.414	-	-
07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	6.339	1.138	4.240	- 1.414	-	-
0722 Renter af likvide aktiver	-	2.234	-	- 970	-	-
0728 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	- 851	- 45	- 362	-	-
0732 Renter af langfristede tilgodehavender	-	- 246	-	- 82	-	-
0750 Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	-	-	-	-	-	-
0752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	- 2	-	164	-	-	-
0755 Renter af langfristet gæld	7.934	-	5.721	-	-	-
0758 Kurstab og kursgevinster	- 1.594	-	- 1.600	-	-	-

Regnskabsoversigt 2023

Økonomiudvalget

	Regnskab		Oprindelig vedtaget budget		Tillægsbevilling	
Hele 1.000 kr.	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Balanceforskydninger	24.834	16.339	14.291	0	34.549	-
08 Balanceforskydninger	24.834	16.339	14.291	0	34.549	-
0822 Forskydninger i likvide aktiver	40.023	-	9.753	-	43.279	-
0825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	- 2.159	-	-	-	-	-
0828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	- 9.324	-	-	-	-	-
0832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	- 5.525	- 62	4.538	-	- 8.730	-
0838 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkræ	-	- 8	-	-	-	-
0842 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-	- 1.318	-	-	-	-
0845 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	-	1.200	-	-	-	-
0848 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkr	-	-	-	-	-	-
0851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	203	-	0	-	-
0852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	1.821	16.325	-	-	-	-
Afdrag på lån og leasingforpligtelser	28.993	-	29.254	-	-	-
08 Balanceforskydninger	28.993	-	29.254	-	-	-
0855 Forskydninger i langfristet gæld	28.993	-	29.254	-	-	-
Finansiering	- 22.953	- 2.683.259	24.869	- 2.665.520	-	- 62.204
07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	- 22.953	- 2.660.259	24.869	- 2.656.520	-	- 48.204
0762 Tilskud og udligning	- 23.902	- 742.944	24.369	- 743.544	-	- 48.204
0765 Refusion af købsmoms	195	-	-	-	-	-
0768 Skatter	754	- 1.917.315	500	- 1.912.976	-	-
08 Balanceforskydninger	-	- 23.000	-	- 9.000	-	- 14.000
0855 Forskydninger i langfristet gæld	-	- 23.000	-	- 9.000	-	- 14.000

Regnskabsoversigt 2023

Børn & Læringsudvalget

Hele 1.000 kr.	Regnskab		Oprindelig vedtaget budget		Tillægsbevilling	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Børn & Læringsudvalget	820.397	- 150.132	764.572	- 98.425	13.369	- 13.529
Drift	820.051	- 112.870	763.272	- 63.445	13.369	- 13.529
03 Undervisning og kultur	387.337	- 42.125	373.201	- 22.817	7.787	- 3.011
0322 Folkeskolen m.m.	376.034	- 41.747	359.256	- 22.762	7.890	- 3.011
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	11.303	- 378	13.945	- 55	- 103	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	432.714	- 70.745	390.071	- 40.628	5.582	- 10.518
0525 Dagtilbud til børn og unge	193.193	- 58.882	176.252	- 40.628	6.610	- 10.518
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	216.615	- 11.863	194.471	-	1.028	-
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	-	-	-	-	-	-
0546 Tilbud til udlændinge	199	-	-	-	-	-
0557 Kontante ydelser	22.707	-	19.348	-	-	-
Statsrefusion	-	- 37.263	-	- 34.980	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-	- 37.263	-	- 34.980	-	-
0522 Central refusionsordning	-	- 24.741	-	- 25.813	-	-
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	-	- 1.168	-	-	-	-
0557 Kontante ydelser	-	- 11.354	-	- 9.167	-	-
Anlæg	346	-	1.300	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	200	-	1.000	-	-	-
0525 Tilbud til ældre	200	-	1.000	-	-	-
6 Fællesudgifter og administration m.v	146	-	300	-	-	-
0645 Administrativ organisation	146	-	300	-	-	-

Regnskabsoversigt 2023

Senior & Sundhedsudvalget

Hele 1.000 kr.	Regnskab		Oprindelig vedtaget budget		Tillægsbevilling	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Senior & Sundhedsudvalget	626.080	- 62.452	609.937	- 46.325	11.341	- 3.226
Drift	626.051	- 62.101	608.037	- 46.286	9.451	- 3.226
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	386	- 98	966	-	-	-
0025 Faste ejendomme	386	- 98	966	-	-	-
04 Sundhedsområdet	203.772	- 1.627	203.716	- 194	854	-
0462 Sundhedsudgifter m.v.	203.772	- 1.627	203.716	- 194	854	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	421.893	- 60.376	403.355	- 46.091	8.597	- 3.226
0530 Tilbud til ældre	389.547	- 59.563	387.640	- 44.931	8.525	- 3.226
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	32.344	- 813	15.781	- 1.160	72	-
0546 Tilbud til udlændinge	1	-	66	-	-	-
Statsrefusion	-	- 351	-	- 39	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-	- 351	-	- 39	-	-
0522 Central refusionsordning	-	- 351	-	- 39	-	-
Anlæg	30	-	1.900	-	1.890	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	30	-	1.900	-	1.890	-
0530 Tilbud til ældre	30	-	1.900	-	1.890	-

Regnskabsoversigt 2023

Beskæftigelses & Integrationsudvalget

Hele 1.000 kr.	Regnskab		Oprindelig vedtaget budget		Tillægsbevilling	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Beskæftigelses & Integrationsudvalget	840.243	- 190.449	745.288	- 151.043	- 546	-
Drift	840.234	- 46.696	745.288	-	- 546	-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	148	- 190	- 2.890	-	8	-
0025 Faste ejendomme	130	- 176	2.890	-	8	-
0035 Kirkegårde	18	- 14	-	-	-	-
03 Undervisning og kultur	14.150	- 445	20.075	-	- 7	-
0322 Folkeskolen m.m.	5.115	- 9	7.534	-	7	-
0330 Ungdomsuddannelser	9.035	- 437	12.542	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	825.936	- 46.061	728.102	-	- 547	-
0546 Tilbud til udlændinge	18.887	- 10.258	6.219	-	-	-
0548 Førtidspensioner og personlige tillæg	264.432	- 8.586	202.320	-	-	-
0557 Kontante ydelser	290.553	- 6.530	298.916	-	-	-
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	214.926	- 19.194	167.259	-	-	-
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	37.141	- 1.519	53.389	-	547	-
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	4	26	-	-	-	-
Statsrefusion	9	- 143.753	-	- 151.043	-	-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	9	- 70	-	- 10	-	-
0025 Faste ejendomme	9	- 70	-	- 10	-	-
03 Undervisning og kultur	-	-	-	- 73	-	-
0330 Ungdomsuddannelser	-	-	-	- 73	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-	- 143.683	-	- 150.960	-	-
0546 Tilbud til udlændinge	-	- 4.482	-	- 2.927	-	-
0548 Førtidspensioner og personlige tillæg	-	- 3.802	-	- 4.047	-	-
0557 Kontante ydelser	-	- 62.856	-	- 67.994	-	-
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	-	- 67.842	-	- 55.164	-	-
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	-	- 4.702	-	- 20.829	-	-

Regnskabsoversigt 2023 Socialudvalget

Hele 1.000 kr.	Regnskab		Oprindelig vedtaget budget		Tillægsbevilling	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Socialudvalget	345.489	- 107.064	242.998	- 21.244	2.826	-
Drift	344.415	- 71.189	241.998	-	2.826	-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	515	- 14	1.512	-	-	-
0025 Faste ejendomme	515	- 14	1.512	-	-	-
03 Undervisning og kultur	8.414	-	7.438	-	150	-
0322 Folkeskolen m.m.	4.836	-	4.992	-	-	-
0330 Ungdomsuddannelser	3.579	-	2.445	-	150	-
04 Sundhedsområdet	381	-	407	-	-	-
0462 Sundhedsudgifter m.v.	381	-	407	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	335.104	- 71.176	232.642	-	2.676	-
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	525	-	-	-	-	-
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	333.751	- 71.168	232.026	-	2.676	-
0557 Kontante ydelser	481	5	328	-	-	-
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	348	- 13	287	-	-	-
Statsrefusion	-	- 35.875	-	- 21.244	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-	- 35.875	-	- 21.244	-	-
0522 Central refusionsordning	-	- 30.542	-	- 16.300	-	-
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	-	- 5.333	-	- 4.779	-	-
0557 Kontante ydelser	-	-	-	- 164	-	-
Anlæg	1.074	-	1.000	-	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	1.074	-	1.000	-	-	-
0538 Tilbud til ældre	1.074	-	1.000	-	-	-

Regnskabsoversigt 2023

Teknik & Miljøudvalget

Hele 1.000 kr.	Regnskab		Oprindelig vedtaget budget		Tillægsbevilling	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Teknik & Miljøudvalget	200.648	- 43.540	234.944	- 45.915	29.655	- 13.137
Drift	161.149	- 41.815	182.707	- 45.915	3.619	- 4.637
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	33.632	- 35.569	122.623	- 43.390	1.400	- 4.235
0022 Jordforsyning	643	- 1.381	63	- 441	-	-
0025 Faste ejendomme	19.841	- 27.981	63.703	- 23.847	1.712	- 825
0028 Fritidsområder	4.032	- 630	50.379	- 18.270	2.050	-
0032 Fritidsfaciliteter	566	-	-	-	-	-
0038 Naturbeskyttelse	1.025	- 2.249	1.684	- 466	1.950	- 3.360
0048 Vandløbsvæsen	3.044	- 62	2.919	-	212	- 50
0052 Miljøbeskyttelse m.v.	2.502	- 377	2.376	- 366	-	-
0055 Diverse udgifter og indtægter	1.979	- 2.889	1.500	-	-	-
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	- 5.522	- 15	-	-	-	-
0138 Affaldshåndtering	- 5.522	- 15	-	-	-	-
02 Transport og infrastruktur	38.475	- 743	47.606	-	1.771	- 402
0222 Fælles funktioner	3.900	- 614	16.794	-	18	- 402
0228 Kommunale veje	19.003	- 129	12.757	-	160	-
0232 Kollektiv trafik	15.562	- 0	17.906	-	1.913	-
0235 Kystbeskyttelse	9	-	148	-	-	-
03 Undervisning og kultur	49.024	- 920	1.811	-	62	-
0322 Folkeskolen m.m.	45.575	- 816	1.811	-	62	-
0330 Ungdomsuddannelser	498	-	-	-	-	-
0332 Folkebiblioteker	2.349	- 18	-	-	-	-
0335 Kulturel virksomhed	594	- 86	-	-	-	-
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	7	-	-	-	-	-
04 Sundhedsområdet	8.400	- 2.760	6.382	- 1.666	-	-
0462 Sundhedsudgifter m.v.	8.400	- 2.760	6.382	- 1.666	-	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	21.157	- 893	113	-	-	-
0525 Dagtilbud til børn og unge	8.683	- 323	-	-	-	-
0530 Tilbud til ældre	9.308	- 497	-	-	-	-
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	2.742	- 73	-	-	-	-
0557 Kontante ydelser	15	-	113	-	-	-
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	409	-	-	-	-	-
06 Fællesudgifter og administration m.v.	15.982	- 915	4.173	- 859	386	-
0645 Administrativ organisation	15.982	- 915	4.173	- 859	386	-
Anlæg	39.500	- 1.726	52.237	-	26.035	- 8.500
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.906	- 1.232	8.560	-	2.289	- 3.755
0022 Jordforsyning	-	-	-	-	-	-
0025 Faste ejendomme	1.906	- 1.232	8.560	-	2.289	- 3.755
02 Transport og infrastruktur	30.985	- 179	27.600	-	5.793	-
0222 Fælles funktioner	561	- 179	500	-	143	-
0228 Kommunale veje	30.424	-	27.100	-	5.650	-
03 Undervisning og kultur	975	- 311	-	-	14.285	- 4.286
0322 Folkeskolen m.m.	975	- 311	-	-	14.285	- 4.286
04 Sundhedsområdet	363	-	-	-	746	-
0462 Sundhedsudgifter m.v.	363	-	-	-	746	-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	5.270	- 4	16.077	-	2.855	- 459
0525 Dagtilbud til børn og unge	5.270	- 4	16.077	-	2.855	- 459
06 Fællesudgifter og administration m.v.	-	-	-	-	67	-
0645 Administrativ organisation	-	-	-	-	67	-

Regnskabsoversigt 2023

Plan & Kulturudvalget							
	Regnskab		Oprindelig vedtaget budget		Tillægsbevilling		
Hele 1.000 kr.	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
Plan & Kulturudvalget	58.264	- 7.173	54.646	- 2.904	4.443	- 497	
Drift	55.635	- 6.355	52.096	- 2.457	1.975	-	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	11.751	- 626	11.359	- 674	43	-	
0032 Fritidsfaciliteter	11.751	- 626	11.359	- 674	43	-	
03 Undervisning og kultur	42.785	- 5.729	39.480	- 1.783	1.932	-	
0332 Folkebiblioteker	13.445	- 387	14.407	- 641	158	-	
0335 Kulturel virksomhed	16.561	- 6.040	11.312	- 967	1.620	-	
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	12.779	698	13.762	- 175	153	-	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	1.098	-	1.256	-	-	-	
0530 Tilbud til ældre	619	-	602	-	-	-	
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	479	-	654	-	-	-	
Statsrefusion	-	- 515	-	- 447	-	-	
03 Undervisning og kultur	-	- 515	-	- 447	-	-	
0335 Kulturel virksomhed	-	- 515	-	- 447	-	-	
Anlæg	2.629	- 303	2.550	-	2.469	- 497	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.629	- 303	2.550	-	2.469	- 497	
0025 Faste ejendomme	-	-	-	-	-	-	
0028 Fritidsområder	10	-	-	-	290	-	
0032 Fritidsfaciliteter	2.620	- 303	2.550	-	2.179	- 497	

Kautions og garantiforpligtigelser pr. 31-12-2023

Matr. nr./Lånenr.	Boligselskab	Debitor	Kreditor	Kautionsprocent	O-Restgæld (kommune / Stat)	Restsum
1 kx - 0006-609-735	Haslev Boligforening	Haslev by	Jyske Realkredit	22,46%	618.623,70	138.942,88
1 kx -0007-243-475	Haslev Boligforening	Haslev by	Jyske Realkredit	22,46%	162.124,27	36.413,11
1 kx 0007-244-076	Haslev Boligforening	Haslev by	Jyske Realkredit	22,46%	27.265,99	6.123,94
1 pr -0007-000-744	Haslev Boligforening	FOB (afd. V.B)	Jyske Realkredit	28,60%	2.167.461,51	619.893,99
10 aa -0036-986-703	Lejerbo	Haslev by, Haslev	Jyske Realkredit	100,00%	5.500.811,14	5.500.811,14
10 aa -0039-792-635	Lejerbo	Haslev by, Haslev	Jyske Realkredit	100,00%	658.891,36	658.891,36
10aa - 0040-881-894	Lejerbo	Haslev by, Haslev	Jyske Realkredit	68,00%	48.695.810,28	33.113.150,99
103 bo -0040-297-653	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by	Jyske Realkredit	71,80%	6.799.842,86	4.882.287,17
103 bf -0006-017-893	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by, afd. 20	Jyske Realkredit	28,60%	183.936,91	52.605,96
103 bf 0006-017-754	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by, afd. 20	Jyske Realkredit	28,60%	2.479.066,80	709.013,10
103 bf - 0006-736-705	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by	Jyske Realkredit	28,60%	32.840,26	9.392,31
103 bf - 0007-031-315	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by, afd. 20	Jyske Realkredit	28,60%	4.137,34	1.183,28
103 bn -0035-201-942	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by, Fakse	Jyske Realkredit	62,63%	8.026.655,43	5.027.094,30
103 bn -0041-531-884	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by, Fakse	Jyske Realkredit	48,44%	917.250,19	444.315,99
11 øø - 0005-775-327	Haslev Boligforening	Haslev by	Jyske Realkredit	35,05%	147.126,85	51.567,96
11 ig - 0006-306-232	AB Sofielund	Haslev by	Jyske Realkredit	18,80%	10.538.122,85	1.981.167,10
127 au m.fl. - 0004 279 785	Boligselskabet BSB	Fakse by, BSB	Jyske Realkredit	100,00%	7.803.773,15	7.803.773,15
127 au m. fl. - 0005 432 408	Boligselskabet BSB	Fakse by, BSB	Jyske Realkredit	100,00%	86.038,96	86.038,96
127 au - 0027-577-558	Boligselskabet BSB	Fakse by, BSB	Jyske Realkredit	100,00%	3.510.507,01	3.510.507,01
127au m.fl. 0041-447-897	Boligstskabet BSB	Fakse by, Fakse	Jyske Realkredit	100,00%	3.125.863,22	3.125.863,22
21 fæ -0037-987-772	Rønnede Boligselskab	Haslev by, Haslev	Jyske Realkredit	59,89%	54.069.342,98	32.382.129,51
21fæ-0038-876-604	Rønnede Boligselskab	Haslev by, Haslev	Jyske Realkredit	59,89%	415.202,51	248.664,78
21GB Haslev by- 0038-587-430	Rønnede Boligselskab	Haslev by, Haslev	Jyske Realkredit	63,19%	20.035.674,75	12.660.542,87
4 ae m.fl. - 0023-306-079	Rønnede Boligselskab	Dalby-Borup By	Jyske Realkredit	28,60%	3.448.177,81	986.178,85
83 b m.fl. - 0006-707-899	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by	Jyske Realkredit	28,60%	4.462.521,78	1.276.281,23
83 b m.fl. - 0006-828-309	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by	Jyske Realkredit	28,60%	266.009,28	76.078,65
83 b m.fl. - 0007-349-214	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by, m.fl.	Jyske Realkredit	28,60%	287.182,69	82.134,25
83 b m.fl. - 0008-030-373	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by, m.fl.	Jyske Realkredit	28,60%	94.275,76	26.962,87
		I alt	Jyske Realkredit		184.564.537,64	115.498.009,95
Matr. nr./Lånenr.	Boligselskab	Debitor	Kreditor	Kautionsprocent	O-Restgæld (kommune / Stat)	Restsum
6 bb -1319.2969-006	BOSERUP EJENDOMSSKAB A/S	Præstevænget, Hylleholt	Real.Danmark	100,00%	721.046,97	721.046,97
79 a- 1324.5835-004	Fakse Hylleholt Boligforening	Fakse by, Fakse Vestergade 1 A D	Real.Danmark	41,75%	4.518.414,06	1.886.437,87
79A -1324-5835--006	Fakse-Hylleholt Boligforening	Fakse by, Fakse Vestergade 1 A D	Real.Danmark	100,00%	669.443,65	669.443,65
1ay-1096.4676-016	Fakse Hylleholt Boligforening	Karise by, Karise Kærlunden 1	Real.Danmark	89%	3.485.831,49	3.102.390,03
11 ao- 1096.4773-011	Haslev Almennyttige Boligselskab	Terslev by, DAB Nysøvangen 8-76	Real.Danmark	26,50%	7.006,58	1.856,74
11ao - 1096.4773-021	Haslev Almennyttige Boligselskab	Terslev by, DAB Nysøvangen 8-76	Real.Danmark	26,50%	466.218,37	123.547,87
11 ao - 1096-4773-022	Haslev Almennyttige Boligselskab	Terslev by, DAB Nysøvangen 8-76	Real.Danmark	26,50%	73.299,30	19.424,31
11ao - 1096.4773-023	Haslev Almennyttige Boligselskab	Terslev by, DAB Nysøvangen 8-76	Real.Danmark	100,00%	21.353,60	21.353,60
11ao- 1096.4773-006	Haslev Almennyttige Boligselskab	Terslev by, DAB Nysøvangen 8-76	Real.Danmark	100,00%	6.154.588,07	6.154.588,07
11 ao- 1096.4773-007	Haslev Almennyttige Boligselskab	Terslev by, DAB Nysøvangen 8-76	Real.Danmark	100,00%	655.190,06	655.190,06
7 cs- 2163.3713-001	Haslev Boligforening Afd. 100	Troelstrup by, Ha.bolig Mågevænget 1-41	Real.Danmark	28,57%	13.973.729,06	3.992.294,39
7 cs- 2163.3713-002	Haslev Boligforening Afd. 100	Troelstrup by, Ha.bolig Mågevænget 1-41	Real.Danmark	28,57%	328.905,73	93.968,37
8 de - 1237-6780-017	Lejerbo Fax, Afd. 030-0	Haslev by, Lejerbo Køgevej 9	Real.Danmark	100,00%	1.112.380,11	1.112.380,11
8 de- 1237-6780-019	Lejerbo Fax, Afd. 030-0	Haslev by, Lejerbo Køgevej 9	Real.Danmark	100,00%	278.088,04	278.088,04
8 de - 1237-6780-021	Lejerbo Fax, Afd. 030-0	Haslev by, Lejerbo Køgevej 9	Real.Danmark	30,85%	5.452.677,49	1.682.151,01
3 af -2122.6304-003	Lejerbo Fax, Afd. 666-0	Troelstrup by, Valnøddep	Real.Danmark	23,39%	2.081.338,70	486.825,12
8 bm- 2006.3305-002	Lejerbo Fax Afd. 327-1	Kongsted by, Lejerbo Møllevangen 1-16	Real.Danmark	28,57%	9.069.571,89	2.591.176,69
71 b- 2199.0822-002	Fakse Boligselskab Afd. 1 900-1	Fakse by, Fakse boligselsk Blegghaven 4	Real.Danmark	28,57%	12.258.073,47	3.502.131,59
9AV-2918.4425-001	Flex Sjælland AFD. 3 Boligkontoret Danmark	Troelstrup by, Haslev Arne Jacobsenvej 2	Real.Danmark	64,50%	47.158.092,27	30.416.969,51
9BY 2943.0787.001	Flex Sjælland AFD. 5 Boligkontoret Danmark	Troelstrup by, Haslev	Real.Danmark	55,39%	57.865.385,13	32.051.636,82
1AE-2901.0121-001	Sydvestens Boligselskab afd. Permatopia	Jørsløv by, Karise Køgevej 15	Real.Danmark	86,90%	59.232.740,46	51.473.251,46
		I alt	Real.Danmark		225.583.374,50	141.036.152,29

Matr. nr./Lånenr.	Boligselskab	Debitor	Kreditor	Kautionsprocent	O-Restgæld (kommune / Stat)	Restsum
90 - 004141701	Lejerbo, Faxe afd. 664-0	Birkevej 10 A	Nykredit	22,62%	5.389.772,36	1.219.166,51
90 - 004141702	Lejerbo, Faxe afd. 664-0	Birkevej 10 A	Nykredit	22,62%	65.857,27	14.896,91
14CC - 006819503	Lejerbo, Faxe afd. 188-0	Rosenvej 19A-24C	Nykredit	22,62%	60.901,31	13.775,88
14CC - 006819505	Lejerbo, Faxe afd. 188-0	Rosenvej 19A-24C	Nykredit	22,62%	1.947.238,24	440.465,29
126aae - 010666703	Fakse Ældreboligselskab, afd.1	Baldersvej 6	Nykredit	100,00%	397.191,77	397.191,77
4 AE - 026886701	Rønnede B/S, Afd. 31/25	afd 31/25/Spurvemosegd	Nykredit	30,80%	9.279.356,44	2.858.041,78
4 AE - 026886702	Rønnede B/S, Afd. 31/25	afd 31/25/Spurvemosegd	Nykredit	32,20%	681.458,39	219.429,60
4AE - 026886703	Rønnede B/S, Afd. 31/25	afd 31/25/Spurvemosegd	Nykredit	100,00%	803.917,06	803.917,06
16 ci -039356509	Lejerbo, Faxe afd. 188-0	Lindevej 10	Nykredit	100,00%	3.967,67	3.967,67
16 ci -039356510	Lejerbo, Faxe afd. 188-0	Lindevej 10	Nykredit	100,00%	34.853,10	34.853,10
16 ci - 039356513	Lejerbo, Faxe afd. 188-0	Lindevej 10	Nykredit	100,00%	1.765.293,91	1.765.293,91
16 ci - 039356514	Lejerbo, Faxe afd. 188-0	Lindevej 10	Nykredit	100,00%	2.660.115,42	2.660.115,42
2 n - 052072106	Leestrup Bylaug	Saksholmvej 36,Leestrup	Nykredit	100,00%	629.971,05	629.971,05
64 - 059109901	Lejerbo, Faxe afd. 327-0	Mølleparken 1A-11E	Nykredit	22,62%	8.499.509,81	1.922.589,12
65 - 070958701	Lejerbo, Faxe afd. 327-0	Mølleparken 13-A-22H	Nykredit	28,57%	7.808.333,83	2.230.840,98
6 ad -016196401	A/B Østhegnet II	Østhegnet 2-16	Nykredit	18,70%	3.003.379,63	561.631,99
6ab - 013414903	A/B Østhegnet I	Østhegnet 1	Nykredit	18,70%	3.041.126,62	568.690,68
6 hk - 062053601	A/B Kirkevænget Vest	Teglgårdsvej 9	Nykredit	18,80%	4.833.840,50	908.762,01
6 hk -062053602	A/B Kirkevænget Vest	Teglgårdsvej 9	Nykredit	18,80%	188.781,55	35.490,93
6 hk - 062053603	A/B Kirkevænget Vest	Teglgårdsvej 9	Nykredit	18,80%	2.278.489,11	428.355,95
6 hk -062053604	A/B Kirkevænget Vest	Teglgårdsvej 9	Nykredit	18,80%	146.264,62	27.497,75
6 hk- 062053605	A/B Kirkevænget Vest	Teglgårdsvej 9	Nykredit	18,80%	1.748,03	328,63
12 fk - 065213001	A/B Guldvænget	Guldagervej 149	Nykredit	18,80%	4.624.810,20	869.464,32
12 fi -065996903	A/B Guldvænget	Guldagervej 141-147 m.fl	Nykredit	18,80%	4.650.079,62	874.214,97
71-065983401	Fakse B/S, afd. 1	Torvegade	Nykredit	28,60%	11.982.817,94	3.427.085,93
71 - 065983402	Fakse B/S, afd. 1	Torvegade	Nykredit	28,60%	10.261.244,48	2.934.715,92
71 -065983403	Fakse B/S, afd. 1	Torvegade	Nykredit	28,60%	12.555.143,60	3.590.771,07
71 - 065983404	Fakse B/S, afd. 1	Torvegade	Nykredit	28,60%	125.011,54	35.753,30
71 -065983405	Fakse B/S, afd. 1	Torvegade	Nykredit	28,60%	582.788,74	166.677,58
23 - 076940901	Fakse Ældreboligselskab, afd.1	Græsvej-Køgevej-Teglv.	Nykredit	28,60%	20.068.987,51	5.739.730,43
23 - 076940902	Fakse Ældreboligselskab, afd.1	Græsvej-Køgevej-Teglv.	Nykredit	28,60%	5.085.663,14	1.454.499,66
23 - 076940903	Fakse Ældreboligselskab, afd.1	Græsvej-Køgevej-Teglv.	Nykredit	28,60%	14.984.786,27	4.285.648,87
23 -076940904	Fakse Ældreboligselskab, afd.1	Græsvej-Køgevej-Teglv.	Nykredit	28,60%	850.273,37	243.178,18
23 -076940905	Fakse Ældreboligselskab, afd.1	Græsvej-Køgevej-Teglv.	Nykredit	28,60%	1.352.804,06	386.901,96
41 - 022805201	Fakse Ældreboligselskab, afd.1	Lindevej 13 b	Nykredit	28,60%	21.440.929,69	6.132.105,89
4 i - 022805202	Fakse Ældreboligselskab, afd.1	Lindevej 13 b	Nykredit	28,60%	1.440.062,22	411.857,79
126 br - 013915604	Fakse Ældreboligselskab, afd.1	Baldersvej 5A-7C m.fl.	Nykredit	100,00%	414.743,54	414.743,54
97 b - 016077901	Fakse Ældreboligselskab, afd.1	Bagerstræde	Nykredit	23,50%	1.377.649,66	323.747,67
6 hm - 026022601	Fakse Ældreboligselskab, afd.1	Teglhaven 13-25	Nykredit	23,50%	3.584.077,27	842.258,16
65 d -018389501	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	30,80%	4.805.819,69	1.480.192,46
65 d -018389502	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	23,50%	687.749,16	161.621,05
65 d - 018389503	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	23,50%	1.283.937,75	301.725,37
65-d - 018389504	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	30,80%	3.100.408,76	954.925,90
65 d - 018389505	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	23,50%	636.534,81	149.585,68
65 d - 018389507	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	30,80%	1.554.528,66	478.794,83
65 d - 018389508	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	30,80%	310.879,09	95.750,76
65 d - 018389509	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	32,20%	635.785,72	204.723,00
65 d - 018389510	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	23,50%	146.899,12	34.521,29
65 d - 018389511	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	30,80%	16.611,24	5.116,26
65 d -018389512	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	30,80%	522.983,11	161.078,80
65 d - 018389513	Fakse-Hylleholt Boligforening	Østervej	Nykredit	32,20%	33.578,78	10.812,37
165 dr -080198401	Fakse Hylleholt B/F afd. 22 v/	Dalgårdsparken 1	Nykredit	28,57%	12.698.591,05	3.627.987,46
165 dr -080198402	Fakse Hylleholt B/F afd. 22 v/	Dalgårdsparken 1	Nykredit	28,57%	2.262.765,18	646.472,01
6 hh 013043601	Fakse-Hylleholt Boligforening	Teglvangenget 58	Nykredit	30,80%	25.270,62	7.783,35
6 hh 013043602	Fakse-Hylleholt Boligforening	Teglvangenget 58	Nykredit	30,80%	8.724.479,47	2.687.139,68
6 hh 013043603	Fakse-Hylleholt Boligforening	Teglvangenget 58	Nykredit	32,20%	350.648,47	112.908,81
6 hh 13043605	Fakse-Hylleholt Boligforening	Teglvangenget 58	Nykredit	100,00%	3.744.203,25	3.744.203,25
6 br -075991601	Klaus Vendelbo Nielsen	Faksevej 9 A	Nykredit	87,84%	62.391,05	54.804,30
6 br -075991602	Klaus Vendelbo Nielsen	Faksevej 9 A	Nykredit	100,00%	140.198,86	140.198,86
64 c -040136407	Helle Melanie Hoffmeyer	Torvegade 22	Nykredit	100,00%	35.959,54	35.959,54
64 c -040136411	Helle Melanie Hoffmeyer	Torvegade 22	Nykredit	100,00%	11.171,07	11.171,07
96 b - 023405310	Ejd. Selskabet af 12.4.1989	Rønnedevej 3	Nykredit	100,00%	520.090,16	520.090,16
64 a - 018128902	Carsten Johan Boserup	Torvegade 28	Nykredit	100,00%	447.433,65	447.433,65
64-059109902	Lejerbo, Faxe afd. 327-0	Mølleparken 1A-11E	Nykredit	100,00%	1.109.868,21	1.109.868,21
4 ge - 011203906	Haslev Alm B/S,Trifoliumgården	Tjørnemarken 1-55 og 2-32	Nykredit	100,00%	995.137,15	995.137,15
4 ge - 011203916	Haslev Alm B/S,Trifoliumgården	Tjørnemarken 1-55 og 2-32	Nykredit	100,00%	913.325,46	913.325,46

4 ge - 011203913	Haslev Alm B/S,Trifoliumgården	Tjørneparken 1-55 og 2-32	Nykredit	100,00%	331.803,22	331.803,22
4 ge - 011203917	Haslev Alm B/S,Trifoliumgården	Tjørneparken 1-55 og 2-32	Nykredit	100,00%	1.013.979,36	1.013.979,36
3 by - 074821801	Haslev Alm B/S,Trifoliumgården	Slagterivej 2 A-H, 4 A-F	Nykredit	28,57%	8.012.146,40	2.289.070,23
3 by - 074821802	Haslev Alm B/S,Trifoliumgården	Slagterivej 2 A-H, 4 A-F	Nykredit	28,57%	4.541.322,35	1.297.455,80
122894801	Søndervangs Plejeboliger afd.	Rådhusvej 1, Faxø	Nykredit	28,57%	1.397.938,10	399.390,92
317785101	Rønnede B/S, Afd. 31/25	Lindhardsvej 10-60	Nykredit	22,62%	5.352.687,46	1.210.777,90
317785102	Rønnede B/S, Afd. 31/25	Lindhardsvej 10-60	Nykredit	22,62%	9.809,90	2.219,00
397150001	Faxe /Eldreboligselskab, afd. 1	Græsvvej 2	Nykredit	28,57%	3.944.798,39	1.127.028,90
397150101	Faxe /Eldreboligselskab, afd. 1	Teglhaven 41	Nykredit	28,57%	5.413.015,12	1.546.498,42
397150102	Faxe /Eldreboligselskab, afd. 1	Teglhaven 41	Nykredit	28,57%	159.805,10	45.656,32
397150201	Faxe /Eldreboligselskab, afd. 1	Teglhaven 42	Nykredit	28,57%	5.167.945,87	1.476.482,14
397301701	Søndervangs Plejeboliger afd.	Rådhusvej 5	Nykredit	28,57%	1.081.423,79	308.962,78
397301901	Søndervangs Plejeboliger afd.	Rådhusvej 15	Nykredit	28,57%	3.333.950,16	952.509,56
397301902	Søndervangs Plejeboliger afd.	Rådhusvej 15	Nykredit	28,57%	11.200.673,74	3.200.032,49
397301903	Søndervangs Plejeboliger afd.	Rådhusvej 15	Nykredit	28,57%	8.354.265,40	2.386.813,62
397301904	Søndervangs Plejeboliger afd.	Rådhusvej 15	Nykredit	28,57%	2.394.958,99	684.239,78
397301905	Søndervangs Plejeboliger afd.	Rådhusvej 15	Nykredit	28,57%	3.259.569,42	931.258,98
		I alt	Nykredit		279.650.582,39	88.176.139,38
Matr. nr./Lånenr.	Boligselskab	Debitor	Kreditor	Kautionsprocent	O-Restgæld (kommune / Stat)	Restsum
nr. 366 67og 66	A/B Andelsgårdens Østfløj	Energivej 11,4690 Haslev	DLR Kredit	16,65%	25.062.045,00	4.172.579,87
		I alt	DLR Kredit		25.062.045,00	4.172.579,87
Lånenr.		Debitor	Kreditor	Kautionsprocent	O-Restgæld (kommune / Stat)	Restsum
202153563		Anpartsselskabet Fakse Ladeplads Vandværk	KM.Kredit	100,00%	3.573.576,02	3.573.576,02
202153517		Faxe Affald	KM.Kredit	100,00%	5.075.000,00	5.075.000,00
201442805		Faxe Fjernvarme	KM.Kredit	100,00%	1.980.000,00	1.980.000,00
201543235		Faxe Fjernvarme	KM.Kredit	100,00%	5.924.303,01	5.924.303,01
202255972		Faxe Fjernvarme	KM.Kredit	100,00%	2.270.081,95	2.270.081,95
202255975		Faxe Fjernvarme	KM.Kredit	100,00%	2.500.000,00	2.500.000,00
202356368		Faxe Fjernvarme	KM.Kredit	100,00%	16.000.000,00	16.000.000,00
202356474		Faxe Fjernvarme	KM.Kredit	100,00%	2.179.057,78	2.179.057,78
201137310		Faxe spildevand A/S	KM.Kredit	100,00%	1.256.380,21	1.256.380,21
201238535		Faxe spildevand A/S	KM.Kredit	100,00%	1.863.947,89	1.863.947,89
201340190		Faxe spildevand A/S	KM.Kredit	100,00%	3.674.947,85	3.674.947,85
201442296		Faxe spildevand A/S	KM.Kredit	100,00%	16.447.219,17	16.447.219,17
201544225		Faxe spildevand A/S	KM.Kredit	100,00%	15.212.953,37	15.212.953,37
201645536		Faxe spildevand A/S	KM.Kredit	100,00%	21.951.278,61	21.951.278,61
201747224		Faxe spildevand A/S	KM.Kredit	100,00%	7.726.379,18	7.726.379,18
201950489		Faxe spildevand A/S	KM.Kredit	100,00%	16.759.450,03	16.759.450,03
201848806		Faxe spildevand A/S	KM.Kredit	100,00%	9.177.661,25	9.177.661,25
202153520		Faxe spildevand A/S	KM.Kredit	100,00%	10.073.400,72	10.073.400,72
201238536		Faxe spildevandscenter A/S	KM.Kredit	100,00%	6.213.159,65	6.213.159,65
201238537		Faxe spildevandscenter A/S	KM.Kredit	100,00%	9.350.585,39	9.350.585,39
201442300		Faxe spildevandscenter A/S	KM.Kredit	100,00%	9.486.000,00	9.486.000,00
201544227		Faxe spildevandscenter A/S	KM.Kredit	100,00%	4.672.005,68	4.672.005,68
201544708		Faxe spildevandscenter A/S	KM.Kredit	100,00%	17.058.421,07	17.058.421,07
201747223		Faxe spildevandscenter A/S	KM.Kredit	100,00%	5.794.156,68	5.794.156,68
201950490		Faxe spildevandscenter A/S	KM.Kredit	100,00%	770.934,71	770.934,71
202153518		Faxe spildevandscenter A/S	KM.Kredit	100,00%	5.998.600,00	5.998.600,00
202154725		Faxe spildevandscenter A/S	KM.Kredit	100,00%	7.396.800,00	7.396.800,00
201137423		Faxe Vandforsyning A/S	KM.Kredit	100,00%	14.748.882,53	14.748.882,53
201645540		Faxe Vandforsyning A/S	KM.Kredit	100,00%	7.681.189,70	7.681.189,70
201645555		Faxe Vandforsyning A/S	KM.Kredit	100,00%	4.654.608,22	4.654.608,22
201747225		Faxe Vandforsyning A/S	KM.Kredit	100,00%	4.388.116,05	4.388.116,05
201950491		Faxe Vandforsyning A/S	KM.Kredit	100,00%	695.517,17	695.517,17
201545119		Haslev Fjernvarme	KM.Kredit	100,00%	15.991.794,84	15.991.794,84
201950244		Haslev Fjernvarme	KM.Kredit	100,00%	2.986.834,87	2.986.834,87
202154241		Haslev Fjernvarme	KM.Kredit	100,00%	7.144.048,05	7.144.048,05
202255373		Haslev Tennisklub	KM.Kredit	100,00%	3.173.901,24	3.173.901,24
202154519		Karise Permatopia Vandværk ApS	KM.Kredit	100,00%	1.312.886,21	1.312.886,21
201849435		Karise vandværk a.m.b.a.	KM.Kredit	100,00%	8.192.964,42	8.192.964,42
202153569		Leestrup Vandværk a.m.b.a.	KM.Kredit	100,00%	1.156.484,27	1.156.484,27
202255102		Spildevandslauget Karise Permatopia ApS	KM.Kredit	100,00%	5.721.921,08	5.721.921,08
202254916		Terslev Vandværk a.m.b.a.	KM.Kredit	100,00%	1.591.867,21	1.591.867,21
201645917		Udbetaling Danmark	KM.Kredit	100,00%	310.000.000,00	310.000.000,00

201645919		Udbetaling Danmark	KM.Kredit	100,00%	30.000.000,00	30.000.000,00
201849280		Udbetaling Danmark	KM.Kredit	100,00%	169.000.000,00	169.000.000,00
202052011		Udbetaling Danmark	KM.Kredit	100,00%	330.000.000,00	330.000.000,00
202153770		Udbetaling Danmark	KM.Kredit	100,00%	7.800.000,00	7.800.000,00
201849970		Udbetaling Danmark	KM.Kredit	100,00%	12.000.000,00	12.000.000,00
202357082		Udbetaling Danmark	KM.Kredit	100,00%	60.000.000,00	60.000.000,00
202256089		Affaldplus	KM.Kredit	11,67%	30.136.323,91	3.516.909,00
201442481		Affaldplus	KM.Kredit	11,67%	13.416.666,70	1.565.725,00
202356801		Affaldplus	KM.Kredit	11,67%	11.600.000,00	1.353.720,00
202356949		Affaldplus	KM.Kredit	11,67%	33.649.481,25	3.926.894,46
202356950		Affaldplus	KM.Kredit	11,67%	39.981.768,75	4.665.872,41
202356955		Affaldplus	KM.Kredit	11,67%	32.962.108,64	3.846.678,08
202154656		Øst-Sjællands Flyveklub	KM.Kredit	100,00%	2.713.310,83	2.713.310,83
202256008		Trafiks. Movia	KM.Kredit	100,00%	19.600.000,00	19.600.000,00
202053354		Trafiks. Movia	KM.Kredit	100,00%	13.082.261,40	13.082.261,40
201442969		Trafiks. Movia	KM.Kredit	100,00%	20.530.497,78	20.530.497,78
202356399		Trafiks. Movia	KM.Kredit	100,00%	13.500.000,00	13.500.000,00
202356400		Trafiks. Movia	KM.Kredit	100,00%	13.500.000,00	13.500.000,00
202053355		Trafiks. Movia	KM.Kredit	100,00%	27.005.444,60	27.005.444,60
		I alt	KM.Kredit		1.480.305.179,94	1.337.434.629,65
Lånenr.		Debitor	Kreditor	Kautionsprocent	O-Restgæld (kommune / Stat)	Restsum
Lån nr. 3642619-01		Kongsted Forsamlingshus	Nykredit		381.275,66	381.275,66
		I alt			381.275,66	381.275,66
Lånenr.		Debitor	Kreditor	Kautionsprocent	O-Restgæld (kommune / Stat)	Restsum
Lån nr. 0375670-16		Haslev Hallerne	Nykredit		3.864.637,75	3.864.637,75
		I alt			3.864.637,75	3.864.637,75
Lånenr.		Debitor	Kreditor	Kautionsprocent	O-Restgæld (kommune / Stat)	Restsum
KT. nr. 6492 0111305		Faxe Hallerne	Handelsbanken		929.915,58	929.915,58
		I alt			929.915,58	929.915,58
Lånenr.		Debitor	Kreditor	Kautionsprocent	O-Restgæld (kommune / Stat)	Restsum
Kt. nr. 0040-704-230		Haslev Meningheds Daginstitutioner	Jyske Realkredit		2.227.665,06	2.227.665,06
		I alt			2.227.665,06	2.227.665,06
		I alt				1.693.721.005,19

PERSONALEOVERSIGT TIL REGNSKAB 2023

Hovedkonto 00 - 06 - REKAPITULATION		Faktisk personaleforbrug 2020	Faktisk personaleforbrug 2021	Faktisk personaleforbrug 2022	Faktisk personaleforbrug 2023
Konto	Kontotekst				
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	116,79	119,25	119,54	118,92
01	Forsyningsvirksomheder m.v.	-	-	-	-
02	Trafik og infrastruktur	38,99	41,08	41,98	39,44
03	Undervisning og kultur	535,31	509,23	535,75	523,87
04	Sundhedsområdet	68,94	65,48	65,81	66,08
05	Social- og sundhedsvæsen	1.373,14	1.334,22	1.339,18	1.409,86
06	Administration	312,93	324,14	325,06	325,45
08	Ikke fordelt	0,73	0,48	0,78	-
Hovedkonto 00 - 06 i alt		2.446,83	2.393,88	2.428,11	2.483,62

Leasingaftaler 2023		
Leasingfirma	Leasinggenstand	Restsaldo pr. 31.12.2023
Kommuneleasing K-320 A40087	Peugeot 208	45.400,98
Kommuneleasing K-320 A40199	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40258	Peugeot 208	46.129,10
Kommuneleasing K-320 A40438	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40439	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40440	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40441	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40442	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40443	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40444	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40445	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40446	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40447	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40448	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40449	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40450	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40451	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40452	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40453	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40454	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40455	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.178,14
Kommuneleasing K-320 A40456	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40721	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40723	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40724	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40725	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40726	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40727	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40728	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40730	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40731	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40732	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40733	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40734	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40735	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40736	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40737	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40738	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40739	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40740	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40741	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40742	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40743	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40744	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40745	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40746	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40747	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27

Leasingfirma	Leasinggenstand	Restsaldo pr. 31.12.2023
Kommuneleasing K-320 A40748	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40749	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40750	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40751	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40752	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40753	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40754	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40755	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A40756	Skoda Fabia 1,0 75 Ambition HB	32.184,27
Kommuneleasing K-320 A41722	Skoda Fabia Combi Ambition	35.850,23
Kommuneleasing K-320 A41723	Skoda Fabia Combi Ambition	35.850,23
Kommuneleasing K-320 A41724	Skoda Fabia Combi Ambition	35.850,23
Kommuneleasing K-320 A41725	Skoda Fabia Combi Ambition	35.850,23
Kommuneleasing K-320 A41726	Skoda Fabia Combi Ambition	35.850,23
Kommuneleasing K-320 A42048	Peugeot Partner 1,5 100 Van	35.000,00
Kommuneleasing K-320 A42750	Skoda Fabia 1,0 60 HB	39.073,85
Kommuneleasing K-320 A43566	Promethean skærme	192.117,47
Kommuneleasing K-320 A43567	Promethean skærme	245.182,57
Kommuneleasing K-320 A43568	Promethean skærme	226.213,78
Kommuneleasing K-320 A43569	Promethean skærme	41.128,90
Kommuneleasing K-320 A43773	Skoda Fabia Ambition 1,0 60 HK	45.762,00
Kommuneleasing K-320 A43774	Skoda Fabia Ambition 1,0 60 HK	45.762,00
Kommuneleasing K-320 A43775	Skoda Fabia Ambition 1,0 60 HK	45.762,00
Kommuneleasing K-320 A43776	Skoda Fabia Ambition 1,0 60 HK	45.762,00
Kommuneleasing K-320 A43777	Skoda Fabia Ambition 1,0 60 HK	45.762,00
Kommuneleasing K-320 A43778	Skoda Fabia Ambition 1,0 60 HK	45.762,00
Kommuneleasing K-320 A44042	Skoda Fabia 1,0 Celebration	45.917,78
Kommuneleasing K-320 A44044	Skoda Fabia 1,0 Celebration	45.917,78
Kommuneleasing K-320 A44045	Skoda Fabia 1,0 Celebration	45.917,78
Kommuneleasing K-320 A44065	VW Caddy 1,0TSI Trendline	69.185,17
Kommuneleasing K-320 A44287	Skoda Fabia 1,0 Celebration	45.815,03
Kommuneleasing K-320 A44492	Skoda Fabia Ambition 1,0 60 HK	52.757,85
Kommuneleasing K-320 A45195	Skoda Fabia 1,0 Ambition	55.428,34
Kommuneleasing K-320 A47689	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	68.400,20
Kommuneleasing K-320 A47690	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	68.400,20
Kommuneleasing K-320 A47691	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	68.400,20
Kommuneleasing K-320 A47692	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	68.400,20
Kommuneleasing K-320 A47693	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	68.400,20
Kommuneleasing K-320 A48123	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	73.817,91
Kommuneleasing K-320 A48124	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	73.817,91
Kommuneleasing K-320 A48867	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	73.951,91
Kommuneleasing K-320 A48868	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	73.951,91
Kommuneleasing K-320 A48869	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	73.951,91
Kommuneleasing K-320 A48870	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	73.951,91
Kommuneleasing K-320 A48871	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	73.951,91
Kommuneleasing K-320 A49773	Chromebooks	3.340.499,75
Kommuneleasing K-320 A51916	Skoda Fabia Combi Life 1,0 95	134.854,04
Kommuneleasing K-320 A48873	Skoda Fabia 1,0 60 ambition	73.951,91
Kommuneleasing K-320 A47048	Printerbeholdning	1.745.946,48

Leasingfirma	Leasinggenstand	Restsaldo pr. 31.12.2023
Kommuneleasing K-320 A51801	Skoda Fabia Combi Life 1,0 95	134.825,29
Kommuneleasing K-320 A51917	Skoda Fabia Combi Life 1,0 96	134.780,10
I alt		9.847.097,58

Faxe Kommune
Frederiksgade 9
4690 Haslev

Telefon: 5620 3000

Mail: kommunen@faxekommune.dk

www.faxekommune.dk