

# Bilagshæfte til årsberetning 2023

Årsregnskab for 2023



**nordfyns  
kommune**

# Læsevejledning

I forbindelse med regnskabsafleggelsen skal Nordfyns Kommune efterleve en række formkrav, som er udmeldt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet. Disse formkrav fremgår af kapitel 7.2 i Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

Dette bilagshæfte er udarbejdet som et supplement til Nordfyns Kommunes årsberetning 2023, således formkravene for regnskabsafleggelsen efterleveres. Endvidere er bilagshæftet tænkt som et opslagsværk til Nordfyns Kommunes årsberetning 2023, såfremt læseren af årsberetningen måtte have behov for en yderligere detaljeringsgrad.

Ajourført 7. marts 2024



Økonomi & Løn

Østergade 23

5400 Bogense

[www.nordfynskommune.dk](http://www.nordfynskommune.dk)

# Indhold

<b>Læsevejledning</b> .....	<b>2</b>
<b>Indhold</b> .....	<b>3</b>
<b>Regnskabsbemærkninger på driften</b> .....	<b>4</b>
Arbejdsmarkedsudvalget .....	4
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget.....	7
Børne- og Ungeudvalget.....	8
Skole og Dagtilbud.....	9
Børn og Familie .....	11
Social- og Sundhedsudvalget .....	15
Teknik- og Miljøudvalget.....	19
Økonomiudvalget .....	21
<b>Regnskabsoversigt på anlæg</b> .....	<b>25</b>
<b>Regnskabsoversigt på finansiering – Renter, tilskud og skatter</b> .....	<b>27</b>
<b>Regnskabsoversigt på finansforskydninger</b> .....	<b>28</b>
<b>Regnskabsoversigt på regulering af aktiver og passiver</b> .....	<b>29</b>
<b>Garantiforpligtelser og eventualrettigheder</b> .....	<b>30</b>
<b>Lejeaftaler</b> .....	<b>35</b>
<b>Personaleoversigt</b> .....	<b>36</b>
<b>Anlægsregnskaber</b> .....	<b>39</b>
Afsluttede anlægsprojekter .....	39
Afsluttede anlæg med overførsel af restbevillingen til 2024.....	40
Igangværende anlægsprojekter .....	41
<b>Overførte budgetbeløb fra 2023 til 2024 på driften</b> .....	<b>43</b>
<b>Modtaget statsrefusion i 2023</b> .....	<b>46</b>

# Regnskabsbemærkninger på driften

## Arbejdsmarkedsudvalget

### Økonomisk oversigt

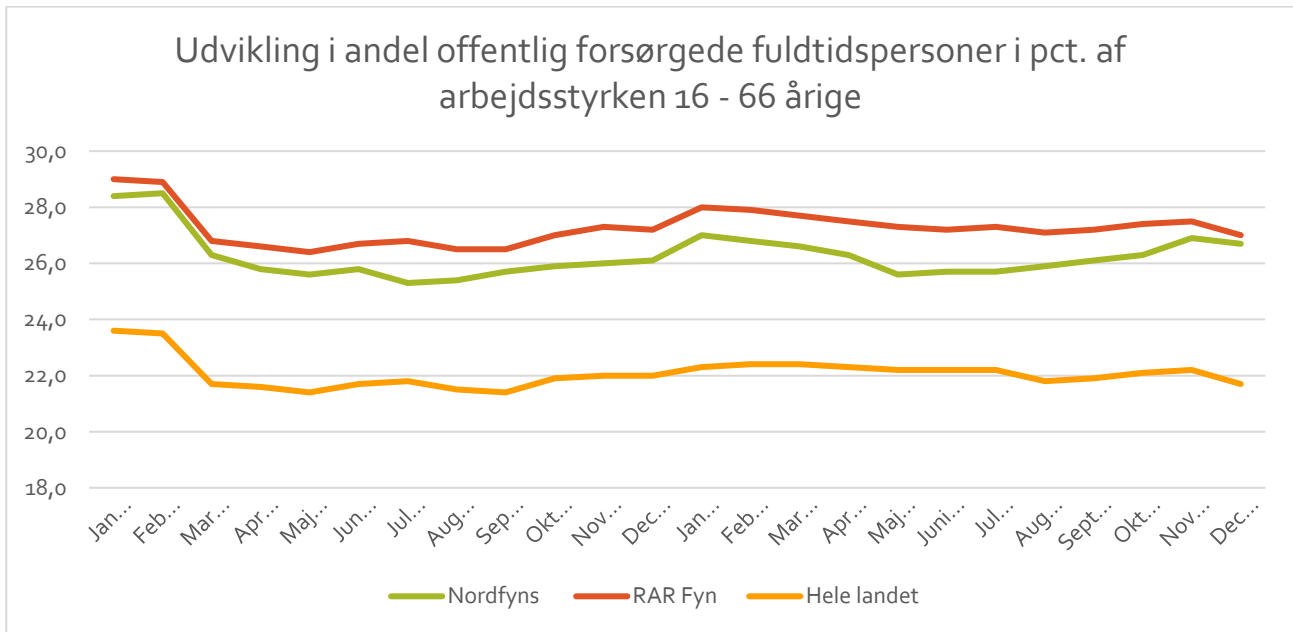
Nettodriftsudgifter i hele 1.000 kr.	2023					
	Regnskab 2023	Korr. budget	Oprindeligt budget	Restbudget	Forbrugs % i ft. korr. budget	Forbrugs % i ft. opr. budget
<b>Arbejdsmarkedsudvalget</b>	<b>506.967</b>	<b>516.750</b>	<b>509.012</b>	<b>9.783</b>	<b>98,1</b>	<b>99,6</b>
<b>Jobcenter</b>	<b>250.895</b>	<b>258.764</b>	<b>258.093</b>	<b>7.869</b>	<b>97,0</b>	<b>97,2</b>
Flexjob	55.145	57.110	61.797	1.964	96,6	89,2
Ledighedsydelse	14.129	14.346	10.092	217	98,5	140,0
Sygedagpenge	50.348	53.735	51.074	3.387	93,7	98,6
Kontanthjælp	27.023	26.564	33.868	-459	101,7	79,8
Ressourceforløb	17.492	17.824	33.037	332	98,1	52,9
Jobafklaring	21.283	20.438	0	-845	104,1	100,0
Dagpenge forsikrede ledige	47.771	50.347	44.634	2.576	94,9	107,0
Revalidering	582	569	661	-14	102,4	88,1
Seniorjob	31	0	625	-31	77749,5	5,0
Jobtræning	97	341	341	244	28,3	28,3
Løntilskud	453	537	842	84	84,4	53,8
Driftsudgifter beskæftigelsesindsats	14.730	14.213	14.213	-518	103,6	103,6
Integration	-691	404	6.774	1.095	-171,0	-10,2
Integrationsydelse	5.526	5.261	7.637	-265	105,0	72,4
Integrationsprog. og introduktionsforløb	-6.820	-5.332	-1.337	1.488	127,9	510,0
Repatriering	95	0	0	-95	100,0	100,0
Boplacering af flygtninge	508	475	475	-33	107,0	107,0
Socialt bedrageri	0	0	-1.642	0	0,0	0,0
Øvrige formål	1.760	1.764	1.778	5	99,7	99,0
Ukraine	741	573	0	-168	129,3	100,0
<b>Den kommunale unge indsats</b>	<b>9.979</b>	<b>11.203</b>	<b>12.757</b>	<b>1.224</b>	<b>89,1</b>	<b>78,2</b>
<b>Helhedsorienteret indsats for familier</b>	<b>494</b>	<b>734</b>	<b>0</b>	<b>240</b>	<b>67,3</b>	<b>100,0</b>
<b>Borgerservice</b>	<b>245.599</b>	<b>246.049</b>	<b>238.162</b>	<b>450</b>	<b>99,8</b>	<b>103,1</b>
Kørselsordninger	3.460	2.999	2.822	-461	115,4	122,6
Personlige tillæg	2.874	2.739	2.739	-135	104,9	104,9
Varmetillæg	843	945	945	102	89,2	89,2
Førtidspensioner før 1. juli 2014	98.231	100.150	108.850	1.919	98,1	90,2
Førtidspensioner efter 1. juli 2014	84.797	84.959	73.028	162	99,8	116,1
Seniorpension	31.464	30.690	25.211	-774	102,5	124,8
Boligstøtte	23.617	23.431	24.431	-186	100,8	96,7
Afskrivningsudgifter	312	136	136	-176	229,9	229,9

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2023

Ovenstående oversigt viser regnskabsresultatet for 2023 sammenholdt med det korrigerede og oprindelige budget.

Samlet for udvalgets område er der et mindreforbrug på 9,8 mio. kr., hvilket svarer til 1,9% af den samlede korrigerede budgetramme på 516,8 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til områderne Sygedagpenge, Dagpenge forsikrede ledige samt yderligere refusion for Integrationsprogram og introduktionsforløb.

For de områder, hvor regnskabsresultatet afviger væsentligt fra det korrigerede budget (primært områder markeret med rødt), er der foretaget en kort redegørelse for afvigelsen.



Samlet set har der været færre personer på overførselsindkomster i 2023, end der har været budgetteret med. Der har gennemsnitlig været i alt 3.636 helårspersoner, hvor der var forventet 3.668 helårspersoner.

## Jobcenter

### Fleksjob

Der har været gennemsnitlig 539 helårspersoner i 2023 på fleksjob. Der har været budgetlagt med 542 helårspersoner.

De gennemsnitlige takster pr. helårsperson i 2023 har været mindre, end der er budgetlagt med. Indtægten vedrørende fleksbidrag har været højere end forventet.

### Sygedagpenge

Mindreforbruget skyldes, at der har været 9 helårspersoner mindre end der har været budgetlagt med.

Der har været gennemsnitlig 461 helårspersoner på sygedagpenge i 2023, og budgetlagt med 470 helårspersoner. Denne gennemsnitlige takst pr. helårsperson i 2023 har været mindre end budgetteret.

### Kontanthjælp

Der har gennemsnitlig været 219 helårspersoner på kontanthjælp i 2023. Der har været budgetlagt med 210 helårspersoner.

Indtægten vedr. mellemkommunal refusion er blevet højere end forventet i budgettet.

### Jobafklaring

Merforbruget skyldes, at der har været 6 helårspersoner flere i 2023 end budgetteret. Der har været gennemsnitlig 170 helårspersoner og budgetlagt med 164 helårspersoner.

### Dagpenge forsikrede ledige

Mindreforbruget skyldes, at den gennemsnitlige takst pr. helårsperson har været mindre end budgetlagt.

Der har været gennemsnitlig 324 helårspersoner i 2023 og budgetlagt med 325 helårspersoner.

### **Seniorjob**

Der har ikke været budgetlagt med udgifter til området, men der er pr. 1. december 2023 blevet oprettet et nyt seniorjob.

### **Integration**

Der har været højere indtægter vedr. Grundtilskud og resultattilskud.

### **Ukraine**

Der har været flere udgifter til boligplacering vedr. fordrevne fra Ukraine, end der har været budgetlagt med.

Budgettet er lagt ud fra midler modtaget via bloktilskuddet til udgifter til modtagelse af fordrevne fra Ukraine.

### **Den kommunale ungeindsats**

Mindreforbruget skyldes færre udgifter vedr. udgifter til tilbud og kurser til borgere på uddannelseshjælp.

Den gennemsnitlige takst pr. helårsperson har været mindre i 2023 end budgetteret.

### **Borgerservice**

#### **Kørselsordninger**

Merforbruget vedrører flere kørsler vedr. SBH-kørsel end forventet i budgettet.

#### **Personlige tillæg**

Merforbruget vedrører højere udgifter til tandlægebehandling end forventet i budgettet.

#### **Seniorpension**

Der har været gennemsnitlig 194 helårspersoner i 2023 på seniorpension, og der har været budgetlagt med 198 helårspersoner.

Merforbruget skyldes, at den gennemsnitlige takst pr. helårspersoner har været højere, end der har været budgetteret med.

#### **Afskrivningsydelse**

Merforbruget skyldes, at opkrævningen fra Udbetaling Danmark vedr. afskrivninger af tilbagebetalingskrav vedr. boligstøtte indeholder opkrævninger vedr. 2022.

## Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget

### Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgifter i hele 1.000 kr.	2023					
	Regnskab 2023	Korr. budget	Oprindeligt budget	Restbudget	Forbrugs % i ft. korr. budget	Forbrugs % i ft. opr. budget
<b>Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>45.752</b>	<b>48.298</b>	<b>45.915</b>	<b>2.546</b>	<b>94,7</b>	<b>99,6</b>
<b>Erhverv</b>	<b>1.598</b>	<b>1.996</b>	<b>1.745</b>	<b>399</b>	<b>80,0</b>	<b>91,5</b>
Erhvervsfremme og Turisme	396	540	540	144	73,3	73,3
Branding	831	1.088	837	257	76,4	99,3
Pulje til regionale samarbejder	371	368	368	-3	100,8	100,8
<b>Nordfyns Erhverv og Turisme</b>	<b>8.259</b>	<b>8.259</b>	<b>8.011</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>	<b>103,1</b>
<b>Kultur</b>	<b>4.678</b>	<b>6.171</b>	<b>5.152</b>	<b>1.493</b>	<b>75,8</b>	<b>90,8</b>
Kultur- og aktivitetspuljen	723	958	497	236	75,4	145,3
Tilskud til kulturelle fyrtårne	232	250	250	18	92,9	92,9
BIDDER	168	395	182	227	42,6	92,3
Museer	1.324	1.412	1.412	88	93,8	93,8
Andre kulturelle opgaver	1.890	1.767	1.767	-123	107,0	107,0
Den kulturelle rygsæk	342	1.389	1.044	1.048	24,6	32,7
<b>Fritid</b>	<b>19.000</b>	<b>19.071</b>	<b>19.015</b>	<b>71</b>	<b>99,6</b>	<b>99,9</b>
Stadion og idrætsanlæg	715	918	918	203	77,8	77,8
Idræts- og svømmehaller	7.875	7.811	7.811	-64	100,8	100,8
Fritidsområdet	389	439	439	50	88,6	88,6
Folkeoplysning	10.021	9.903	9.847	-119	101,2	101,8
<b>Bibliotek &amp; Borgerservice</b>	<b>12.216</b>	<b>12.800</b>	<b>11.991</b>	<b>584</b>	<b>95,4</b>	<b>101,9</b>
Bibliotek	9.990	9.913	9.579	-77	100,8	104,3
Borgerservice	2.226	2.887	2.412	661	77,1	92,3

Kilde: Udtæk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2023

Ovenstående oversigt viser regnskabsresultatet for 2023 sammenholdt med det korrigerede og oprindelige budget.

Samlet for udvalgets område er der et mindreforbrug på 2,5 mio. kr., hvilket svarer til 5,3% af den samlede korrigerede budgetramme på 48,3 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til Kulturområdet samt Bibliotek og Borgerservice.

For de områder, hvor regnskabsresultatet afviger væsentligt fra det korrigerede budget (primært områder markeret med rødt), er der foretaget en kort redegørelse for afvigelsen.

### Erhvervsfremme og Turisme

Den lave forbrugsprocent for området 'Erhvervsfremme og Turisme' skyldes primært et mindreforbrug til Task Force Erhverv.

### Andre kulturelle opgaver

Den høje forbrugsprocent på området 'Andre kulturelle opgaver' skyldes primært, at udgiften til Film Fyn har været større end budgetlagt. Merudgiften finansieres inden for Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalgets budgetområde.

### Den Kulturelle Rygsæk

Den lave forbrugsprocent for området 'Den Kulturelle Rygsæk' skyldes, at udgifterne følger skoleåret. Midlerne er disponeret til konkrete projekter og forventes anvendt i anden halvdel af skoleåret 2023/2024.

## Børne- og Ungeudvalget

### Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgifter	2023					
	Regnskab 2023	Korr. budget	Oprindeligt budget	Restbudget	Forbrugs % i ft. korr. budget	Forbrugs % i ft. opr. budget
i hele 1.000 kr.						
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>564.883</b>	<b>558.074</b>	<b>550.892</b>	<b>-6.809</b>	<b>101,2</b> 🟡	<b>102,5</b> 🔴
<b>Skole og Dagtilbud</b>	<b>409.867</b>	<b>409.688</b>	<b>406.427</b>	<b>-179</b>	<b>100,0</b> 🟡	<b>100,8</b> 🟡
Fælles skole og dagtilbud	-4.134	1.659	2.414	5.793	-249,1 🟢	-171,2 🟢
Forældrebetaling og fripladser	-30.243	-28.306	-28.008	1.937	106,8 🔴	108,0 🔴
Forældrebetaling	-41.112	-42.354	-42.354	-1.242	97,1 🟢	97,1 🟢
Fripladstilskud	6.504	8.608	8.907	2.104	75,6 🟢	73,0 🟢
Søskendetilskud	4.365	5.440	5.440	1.075	80,2 🟢	80,2 🟢
Fælles Dagtilbud	-4.415	-3.766	-2.989	649	117,2 🔴	147,7 🔴
Fælles - dagtilbud	136	148	1.048	12	92,0 🟢	13,0 🟢
PAU-elever	999	1.136	0	138	87,9 🟢	100,0 🟡
Projekter	-5.550	-5.050	-4.037	500	109,9 🔴	137,5 🔴
Fælles Undervisning	30.524	33.731	33.410	3.207	90,5 🟢	91,4 🟢
Bidrag til private skoler	15.162	15.536	15.536	374	97,6 🟢	97,6 🟢
Bidrag til efter- og ungdomskostskoler	7.765	7.361	7.361	-404	105,5 🔴	105,5 🔴
Ungdommens uddannelsesvejledning	2.263	2.208	2.208	-55	102,5 🔴	102,5 🔴
Undervisning på sygehus	84	126	626	42	66,4 🟢	13,4 🟢
10. klassecenter	1.579	1.575	3.422	-4	100,3 🟡	46,1 🟢
Svømmeundervisning	137	152	152	15	90,0 🟢	90,0 🟢
Fælles - Skoler	2.069	4.563	1.895	2.494	45,3 🟢	109,1 🔴
Skole-IT	1.284	1.617	1.617	333	79,4 🟢	79,4 🟢
Ordblinde- og talblindeindsatsen	182	593	593	411	30,6 🟢	30,6 🟢
Projekter	0	0	0	0	100,0 🟡	100,0 🟡
Dagtilbud	118.799	112.929	103.655	-5.870	105,2 🔴	114,6 🔴
Kommunale dagtilbud	94.369	92.892	83.176	-1.477	101,6 🟡	113,5 🔴
Dagtilbudsdistrikt Bogense	10.315	10.424	10.453	109	99,0 🟢	98,7 🟢
Dagtilbudsdistrikt Havrehed	23.836	22.495	21.566	-1.341	106,0 🔴	110,5 🔴
Dagtilbudsdistrikt Sletten	32.616	33.225	27.182	609	98,2 🟢	120,0 🔴
Dagtilbudsdistrikt Sønderlø	27.602	26.747	23.975	-855	103,2 🔴	115,1 🔴
Private dagtilbud	17.142	16.980	16.980	-162	101,0 🟡	101,0 🟡
Mellemkommunal	4.782	1.179	1.179	-3.603	405,5 🔴	405,5 🔴
Befordring	150	64	64	-86	234,4 🔴	234,4 🔴
Fællesøkonomi dagtilbud	2.356	1.814	2.255	-542	129,9 🔴	104,4 🔴
Undervisning	243.358	241.251	253.587	-2.107	100,9 🟡	96,0 🟢
Folkeskoler	198.063	196.668	212.197	-1.395	100,7 🟡	93,3 🟢
Skoledistrikt Bogense	31.124	32.041	33.218	916	97,1 🟢	93,7 🟢
Skoledistrikt Havrehed	41.567	40.736	39.806	-831	102,0 🔴	104,4 🔴
Skoledistrikt Sletten	52.725	53.826	48.372	1.101	98,0 🟢	109,0 🔴
Skoledistrikt Sønderlø	39.479	39.765	32.868	286	99,3 🟢	120,1 🔴
<b>Skoledistrikter, der er nedlagt 31/7-23</b>						
Skoledistrikt Kystskolen	16.215	14.214	28.641	-2.001	114,1 🔴	56,6 🟢
Skoledistrikt Særslev-Hårslev	16.953	16.087	29.292	-866	105,4 🔴	57,9 🟢
Eksterne specialtilbud	15.999	16.771	19.432	772	95,4 🟢	82,3 🟢
Undervisningsudgifter - anbragte	16.609	17.710	17.549	1.101	93,8 🟢	94,6 🟢
Mellemkommunal	-3.073	-3.972	-3.972	-899	77,4 🟢	77,4 🟢
Befordring	13.209	11.535	8.861	-1.674	114,5 🔴	149,1 🔴
Fællesøkonomi skoler	2.552	2.539	-479	-12	100,5 🟡	-533,1 🟢
Nordfynsskolen	39.758	40.374	35.753	616	98,5 🟢	111,2 🔴
Musikskolen	6.072	7.244	6.268	1.172	83,8 🟢	96,9 🟢
Nordfyns Ungdomsskole	6.015	6.231	4.749	216	96,5 🟢	126,6 🔴



Nettodriftsudgifter i hele 1.000 kr.	2023					
	Regnskab 2023	Korr. budget	Oprindeligt budget	Restbudget	Forbrugs % ift. korr. budget	Forbrugs % ift. opr. budget
<b>Børn og Familie</b>	<b>155.016</b>	<b>148.386</b>	<b>144.465</b>	<b>-6.630</b>	<b>104,5</b>	<b>107,3</b>
Anbringelser	67.719	65.153	64.271	-2.566	103,9	105,4
Plejek familier	30.258	26.950	26.068	-3.307	112,3	116,1
Opholdssteder	18.521	25.216	25.216	6.695	73,4	73,4
Kost- og efterskoler	2.524	2.460	2.460	-65	102,6	102,6
Eget værelse	34	0	0	-34	100,0	100,0
Døgninstitutioner	14.409	5.047	5.047	-9.362	285,5	285,5
Sikrede døgninstitutioner m.v.	700	4.315	4.315	3.615	16,2	16,2
Øvrige anbringelsesudgifter	351	137	137	-214	256,2	256,2
Etabl. af professionelle plejek familier	921	1.028	1.028	107	89,6	89,6
Forebyggende foranstaltninger	15.402	7.024	9.234	-8.378	219,3	166,8
Aflastningsordninger	2.088	1.100	1.100	-988	189,8	189,8
Kontaktperson ordninger	3.045	1.372	1.872	-1.673	221,9	162,7
Økonomisk støtte	1.449	987	987	-461	146,7	146,7
Døgnophold for familien	433	0	0	-433	100,0	100,0
Familiebehandling	3.953	618	1.139	-3.334	639,1	346,9
Øvrige forebyggende foranstaltninger	4.434	2.946	4.135	-1.488	150,5	107,2
Handicapydelse Børn og Familie	9.222	8.827	8.827	-395	104,5	104,5
Aftaler - Børn og Familie	4.646	5.851	5.851	1.205	79,4	79,4
Refusion dyre enkeltsager	-11.327	-7.575	-7.575	3.753	149,5	149,5
Forebyggelsesområdet	41.847	40.764	37.363	-1.083	102,7	112,0
Den Kommunale Børnetandpleje	8.461	9.428	7.972	966	89,8	106,1
Den kommunale unge indsats	19.046	18.915	18.523	-131	100,7	102,8
FGU Fyn	7.658	8.097	8.097	440	94,6	94,6
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse	10.222	9.873	9.481	-350	103,5	107,8
STU	9.167	8.881	8.881	-287	103,2	103,2
Befordring	1.055	992	600	-63	106,4	175,8
SSP	1.166	944	944	-221	123,4	123,4

Kilde: Udtæk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2023

Ovenstående oversigt viser regnskabsresultatet for 2023 sammenholdt med det korrigerede og oprindelige budget.

Samlet for udvalgets område er der et merforbrug på 6,8 mio. kr., hvoraf underskuddene for de 2 nedlagte skoledistrikter indgår med i alt 2,9 mio. kr. Det er tidligere besluttet, at underskuddene i forbindelse med regnskabsafslutningen finansieres af Økonomiudvalgets Budgetreserve. Når der tages højde for denne finansiering, er det reelle underskud for Børn og Ungeudvalgets område på 3,9 mio. kr., hvilket svarer til 0,7% af den samlede korrigerede budgetramme på 558,1 mio. kr.

Merforbruget på 3,9 mio. kr. kan primært henføres til områderne under Børn og Familie.

For de områder, hvor regnskabsresultatet afviger væsentligt fra det korrigerede budget (primært områder markeret med rødt), er der foretaget en kort redegørelse for afvigelsen.

## Skole og Dagtilbud

### Fælles skole og dagtilbud Forældrebetaling og fripladser

Der er en samlet nettomerindtægt på 1,9 mio. kr. for området, hvilket primært skyldes flere indtægter vedrørende dag- og SFO-tilbud.

Overgangen til nyt pladsanvisningsystem har givet udfordringer i forhold til korrekt bogføring af fripladstilskud og søskendetilskud, som har betydet, at der i overgangsperioden ikke er foretaget en korrekt opdeling mellem forældrebetaling, fripladstilskud samt søskendetilskud. Dette forhold afspejler sig i budgetafvigelse for de tre områder.

### **Fælles Dagtilbud**

#### Projekter

Projekter vedrørende puljen til minimumsnormering. Der er modtaget 5,5 mio. kr. til indfasningen af minimumsnormeringen, hvoraf de 5,0 mio. kr. er tilgået de kommunale dagtilbud. De resterende 0,5 mio. kr. dækker merforbruget ved private dagtilbud, qua stigende afregningstakst grundet minimumsnormering.

### **Fælles undervisning**

Samlet for området er der et mindreforbrug på 3,2 mio. kr., som primært kan henføres til området 'Fælles – Skoler'. Desuden knyttes nedenstående kommentarer til regnskabsresultatet inden for området.

#### Bidrag til efter- og ungdomskostskoler

Flere elever end forventet i budgetgrundlaget, som dog opvejes af færre elever i privatskoler.

#### Ungdommens uddannelsesvejledning

Større pristigning end forventet i budgetgrundlaget.

#### Undervisning på sygehus

Færre elever har modtaget sygehusundervisning end forventet i budgetgrundlaget.

#### Fælles – Skoler

Mindreforbruget på 'Fælles – Skoler' kan primært henføres til, at omkostningerne til bygningsdriften ved skole- og dagtilbudsstrukturen er lavere end det opgjorte provenu. Endvidere er der foretaget elevtalsregulering for færre elever i folkeskolerne.

#### Skole-IT

Mindreforbruget skyldes en forskydning i licenser og abonnement betalinger, så flerårige licenser blev betalt sidste år, og andre skal betales i 2024.

#### Ordblinde- og talblindeindsatsen

Mindreforbruget skyldes, at betalingen til UCL for kompetenceudviklingsforløbene først skal betales løbende, som de bliver afviklet i 2024 og 2025.

### **Dagtilbud**

Samlet for området er der et merforbrug på 5,9 mio. kr., som primært kan henføres til området 'Mellemkommunal'. Desuden knyttes nedenstående kommentarer til regnskabsresultatet inden for området.

#### Dagtilbudsdistrikt Havrehed

Merforbruget på 1,3 mio. kr. skyldes større lønudgifter, samt etablering af Adamsminde.

#### Dagtilbudsdistrikt Sønderød

Merforbruget på 0,9 mio. kr. hænger sammen med et faldende børnetal i dagplejen, herunder overlap i forhold til tilpasning af ressourcerne.

#### Mellemkommunal

Merudgiften på 3,6 mio. kr. kan primært henføres til, at der har været et større antal børn i dagtilbud i anden kommune end forventet i budgetgrundlaget.

### Befordring

Merforbruget kan henføres til stigning i antallet af personture samt højere priser end forventet i budgetgrundlaget.

### Fællesøkonomi dagtilbud

Der har været flere børn i kommunale tilbud end forventet i budgetgrundlaget, hvorfor der er foretaget børnetalsregulering, som har tilført 1,3 mio. kr. til de kommunale dagtilbud. Merudgiften skal ses i sammenhæng med merindtægten under 'Forældrebetaling og fripladser'.

## **Undervisning**

Samlet for området er der et merforbrug på 2,1 mio. kr., som primært kan henføres til underskud for de 2 nedlagte skoledistrikter pr. 31/7 2023. Desuden knyttes nedenstående kommentarer til regnskabsresultatet inden for området.

### Skoledistrikt Havrehed

Merforbruget på 0,8 mio. kr. skyldes større indkøb af skolemøbler.

### Skoledistrikt Kystskolen

Distriktet blev lukket ved den nye skole-dagtilbudsstruktur pr 01/08 2023.

### Skoledistrikt Særslev/Hårslev

Distriktet blev lukket ved den nye skole-dagtilbudsstruktur pr 01/08 2023.

### Mellemkommunale

Merforbruget på området skyldes primært, at flere børn modtager SFO-tilbud i andre kommuner end forventet i budgetgrundlaget, hvilket har medført en merudgift på 1,1 mio. kr.

### Befordring

Merforbrug på befordring på 1,7 mio. kr. kan henføres til stigning i antallet af personture samt højere priser end forventet i budgetgrundlaget.

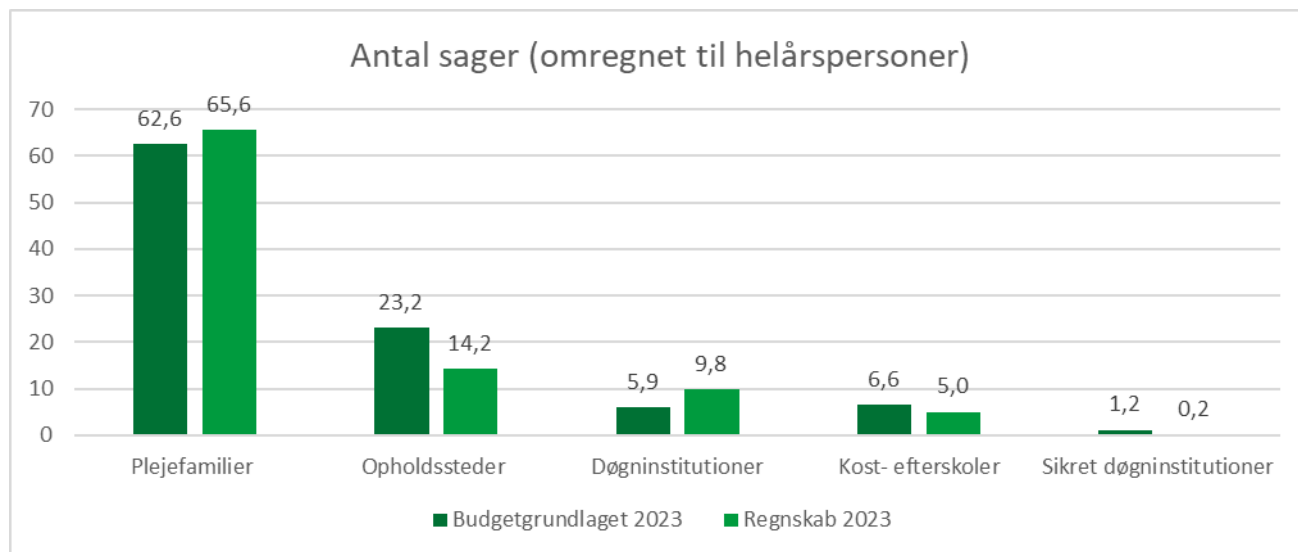
## **Børn og Familie**

### **Anbringelser**

Sammensætningen af anbringelserne er noget forskelligt i forhold til forventningen ved budgetlægningen, men samlet for området har der i 2023 været et merforbrug på 2,6 mio. kr.

Der er væsentlig flere anbragt på døgninstitutioner og væsentlig færre på et opholdssted. Derudover er der et større forbrug til plejefamilier. Budgettet for 2023 var på niveau med forbruget i 2022.

Udviklingen sagsantallet sammenholdt med budgetforudsætningerne har været som følgende:



Kilde: Udtæk fra DUBU

Som det fremgår af ovenstående graf, var der i det oprindelige budget for de 5 foranstaltningstyper en forventning om 99,5 sager (helårspersoner), hvor det faktiske antal sager udgør 94,8 sager. I budgetgrundlaget var der regnet med en gennemsnitspris på 626.000 kr. og regnskabet for 2023 viser en gennemsnitsprisen på 701.000 kr.

Så på trods af et faldende antal sager medfører stigningen i den gennemsnitlig enhedspris merudgifter.

#### Plejefamilier

Der er en større andel af anbringelsesudgifterne, der bruges til anbragte i plejefamilier end forventet i budgetgrundlaget.

#### Opholdssteder

Færre sager end forventet i budgetgrundlaget er anbragt på et opholdssted i løbet af 2023.

#### Kost og efterskoler

Der er stort set samme forbrug som i budgetgrundlaget til kost og efterskoler, dog med et merforbrug på 0,1 mio. kr.

#### Døgninstitutioner

Der er markant flere udgifter til døgninstitutioner end forventet i budgetgrundlaget, herunder flere meget dyre anbringelser på døgninstitutioner.

#### Sikret døgninstitutioner

Der har ikke som forventet været længerevarende anbringelse på sikret døgninstitution i 2023

### **Forebyggende foranstaltninger**

Der er et markant merforbrug på forebyggende foranstaltninger med en forbrugsprocent på 219. Forbruget i 2023 er på niveau med forbruget i 2022. Budgettet blev i 2023 nedjusteret 6,1 mio.kr.

Der er ikke sket det fald i forbruget af eksterne leverandører, som var forventningen ved budgetlægningen.

#### Aflastning

Forbruget af aflastning i 2023 er markant højere end forventet i budgettet. Forbruget i 2023 er dog 0,7 mio. kr. lavere end i 2022. Der er ikke sket det fald i forbruget af eksterne leverandører, som var forventningen ved budgetlægningen.

#### Kontaktpersonordninger

Forbruget af kontaktpersonordninger i 2023 er markant højere end forventet i budgettet, og der er ikke sket det fald i forbruget af eksterne leverandører, som var forventningen ved budgetlægningen.

#### Økonomisk støtte

Forbruget af kontaktpersonordninger i 2023 er markant højere end forventet i budgettet. Forbruget i 2023 er 0,3 mio. kr. lavere end i 2022, men der er ikke sket det fald i forbruget af økonomisk støtte, som var forventningen ved budgetlægningen.

#### Døgnophold for familien

Der er et forbrug på 0,4 mio. kr. i 2023, hvilket er 0,6 mio. kr. lavere end forbruget i 2022. I budgetgrundlaget for 2023 var der ikke en forventet om forbrug til døgnophold til familier.

#### Familiebehandling

Forbruget i 2023 er 3,3 mio. kr. højere end forventet, men 0,2 mio. kr. lavere end forbruget i 2022. Det i budgettet forventet ændret forbrug af eksterne leverandører til familiebehandlinger er ikke indfriet i 2023.

#### Øvrige forbyggende foranstaltninger

Merforbruget på 1,5 mio. kr. kan primært henføres til, at der er flyttet et budgetbeløb på 1,2 mio. kr. til Familiehuset, til brug for dækning af udgifterne til varetagelse af en større andel af de forebyggende foranstaltninger.

### **Handicap ydelser**

Der er et merforbrug på 0,4 mio. kr., hvilket primært kan henføres til merudgifter til afløsning og aflastning.

### **Aftaler – Børn og familie**

Den endelig afregning for Fælleskommunal Tandreguleringscenter år 2023 er 1,2 mio. kr. lavere end budgettet.

### **Refusion af enkeltsager**

Statsrefusionen af særlige dyre enkeltsager er 3,7 mio. kr. højere end forventningen i budgetgrundlaget. Budgettet for 2023 blev fastlagt på niveauet som regnskab 2021.

Særlige dyre enkeltsager beregnes samlet for familier, hvorefter de samlede udgifter opgøres pr. CPR-nr. og statsrefusionen beregnes herefter.

Merindtægten kan hovedsageligt henføres til

- lave belægningsprocent på Langebyhus og deraf stigende udgift pr. plads, som har medført 1,5 mio. kr. ekstra statsrefusion.
- højere udgifter til familier, der medfører højere statsrefusion.
- flere dyre anbringelser, der suppleres med forskellige former for forebyggende foranstaltninger

Statsrefusionen i regnskab 2023 er endvidere på samme niveau, som i regnskab 2022.

### **Forebyggelsesområdet**

Merforbrug på forebyggelsesområdet kan primært henføres til et højt forbrug af lønudgifter, og de enkelte områder har følgende merforbrug:

- Langebyhus har et merforbrug på 0,4 mio. kr. grundet for højt forbrug af lønudgifter samt på øvrig drift.

- Familiehuset har et merforbrug på 0,1 mio. kr. primært grundet for højt forbrug af lønudgifter.
- Sundhedsplejen har et merforbrug på 0,4 mio. kr. primært grundet for højt forbrug af lønudgifter.
- PPR har et merforbrug på 0,1 mio. kr. primært grundet for højt forbrug af lønudgifter.

### Tandplejen

Tandplejen har et mindre forbrug på 1,0 mio. kr. Den primære årsag til det opsparede overskud er vakante stillinger.

Overskuddet skal anvendes til rekruttering og aflønning af nye medarbejdere i 2024. Herved forventes ventelisterne nedbragt til acceptabelt niveau. Der opleves et stigende behov for specialiseret og dyr behandlerkompetence, især på det kirurgiske område.

### Den kommunale ungeindsats

FGU har et mindre forbrug på 0,4 mio. kr. primært grundet mindre betaling til staten end forventet i budgetgrundlaget.

STU har et merforbrug på 0,3 mio. kr. primært grundet flere studerende og højere befordringsudgifter.

SSP har et merforbrug på 0,2 mio. kr. primært grundet for høje lønudgifter.

## Social- og Sundhedsudvalget

### Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgifter	2023					
	Regnskab 2023	Korr. budget	Oprindeligt budget	Restbudget	Forbrugs % i ft. korr. budget	Forbrugs % i ft. opr. budget
i hele 1.000 kr.						
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>639.390</b>	<b>637.922</b>	<b>631.271</b>	<b>-1.468</b>	<b>100,2</b> 🟡	<b>101,3</b> 🟡
<b>Fælles Sundhed og Rehabilitering</b>	<b>157.161</b>	<b>164.168</b>	<b>164.911</b>	<b>7.007</b>	<b>95,7</b> 🟢	<b>95,3</b> 🟢
Budgetaftalen 2023 - Sundhed og Rehab.	0	700	1.400	700	0,0	0,0
Aktivitetsbestemt sundhedsvæsen	146.955	147.556	147.556	601	99,6	99,6
Puljer - Sundhedsfremme og forebyggelse	443	660	1.660	217	67,1	26,7
Frivilligt socialt arbejde § 18	1.174	1.152	1.152	-21	101,9	101,9
Projekter i Sundhed og Rehabilitering	518	3.113	3.113	2.595	16,6	16,6
Kompetenceløft Sundhed og Rehab	1.392	1.385	1.385	-7	100,5	100,5
Pleje og omsorg af ældre og handicappede	619	2.087	2.087	1.467	29,7	29,7
Plejevederlag	1.660	2.668	2.668	1.008	62,2	62,2
Kørsel til træning og aktivitet	4.401	4.848	3.891	447	90,8	113,1
<b>Aktiv pleje og omsorg</b>	<b>226.705</b>	<b>229.831</b>	<b>226.904</b>	<b>3.126</b>	<b>98,6</b> 🟢	<b>99,9</b> 🟢
Fælles - Aktiv pleje om omsorg	7.592	8.137	6.465	544	93,3	117,4
Hjemmeplejen	76.163	76.174	76.887	11	100,0	99,1
Plejhjem	118.902	119.708	119.011	805	99,3	99,9
Budgetaftalen 2023 - Plejhjem	0	2.050	2.500	2.050	0,0	0,0
Bogense	32.477	32.116	31.360	-360	101,1	103,6
Søndersø	32.340	32.076	30.876	-264	100,8	104,7
Otterup	53.243	53.770	51.514	527	99,0	103,4
Servicearealer	4.524	5.003	5.003	479	90,4	90,4
Beboers betaling for kost og service	-3.681	-5.307	-2.241	-1.626	69,4	164,2
Demens og Aktivitet	6.261	6.805	6.333	544	92,0	98,9
Elevuddannelser ældreområdet	17.786	19.008	18.208	1.222	93,6	97,7
<b>Sygepleje og Sundhedscenter</b>	<b>31.817</b>	<b>30.516</b>	<b>30.505</b>	<b>-1.301</b>	<b>104,3</b> 🟡	<b>104,3</b> 🟡
Fælles - sygeplejen	1.084	1.063	1.556	-22	102,1	69,7
Sygeplejen	19.784	20.070	19.778	286	98,6	100,0
Sundhedscenter Nordfyn - Døgn/dagsplads	10.949	9.384	9.171	-1.566	116,7	119,4
<b>Træning og Forebyggelse</b>	<b>15.926</b>	<b>16.805</b>	<b>15.206</b>	<b>879</b>	<b>94,8</b> 🟢	<b>104,7</b> 🟡
Træningscentre kommunal genoptræning	11.879	11.636	11.048	-242	102,1	107,5
Ekstern genoptræning	42	447	447	405	9,4	9,4
Forebyggelse og Civilsamfundet	4.005	4.722	3.712	717	84,8	107,9
<b>Handicap og Psykiatri</b>	<b>61.746</b>	<b>61.692</b>	<b>57.349</b>	<b>-54</b>	<b>100,1</b> 🟡	<b>107,7</b> 🟡
Fælles - Handicap og Psykiatri	6.166	6.822	6.182	656	90,4	99,7
Botilbud Bogense - Senhjernesgade	13.844	14.388	11.889	544	96,2	116,4
Aktivitetstilbud Bogense	2.473	2.503	2.512	29	98,8	98,5
Botilbud Bogense - Udviklingshæmmede	10.506	8.852	8.087	-1.654	118,7	129,9
Botilbud Otterup	3.470	3.616	3.463	146	96,0	100,2
Botilbud Sønderød	4.820	5.078	4.642	258	94,9	103,8
Fællesbo - Sønderød	2.169	2.014	2.059	-155	107,7	105,4
Aktivitetshuset Vesterled	1.351	1.486	1.494	135	90,9	90,4
Nordfynsværkstedet	5.121	5.164	5.185	43	99,2	98,8
Afklaringsboliger	293	954	964	661	30,7	30,4
Udeteam - Handicap og Psykiatri	5.385	4.752	4.776	-633	113,3	112,8
Bostøtten	4.304	3.914	3.936	-390	110,0	109,4
Rådgivningscenter - En Indgang	1.184	1.547	1.555	363	76,5	76,1
Værestedet	659	603	606	-56	109,2	108,7



Nettodriftsudgifter i hele 1.000 kr.	2023					
	Regnskab 2023	Korr. budget	Oprindeligt budget	Restbudget	Forbrugs % i ft. korr. budget	Forbrugs % i ft. opr. budget
<b>Kommunale myndighedsopgaver</b>	<b>20.434</b>	<b>19.170</b>	<b>20.064</b>	<b>-1.265</b>	<b>106,6</b>	<b>101,8</b>
Andre sundhedsudgifter	440	962	962	522	45,7	45,7
Omsorgs- og specialtandpleje	1.104	960	1.854	-144	115,0	59,6
Hjælpebidler	16.352	14.682	14.682	-1.670	111,4	111,4
Indkøb til hjælpebiddeledepot	2.356	2.370	2.370	14	99,4	99,4
Seniorråd	182	195	195	13	93,6	93,6
<b>Myndighed - Handicap og Psykiatri</b>	<b>125.599</b>	<b>115.740</b>	<b>116.331</b>	<b>-9.860</b>	<b>108,5</b>	<b>108,0</b>
Ledige boliger - Handicap og Psykiatri	182	420	420	238	43,4	43,4
Aftaler og abonnementsordninger	8.015	8.206	8.206	191	97,7	97,7
Handicapråd	63	104	104	41	60,6	60,6
Eksterne tilbud	141.216	123.101	126.893	-18.115	114,7	111,3
Eksterne Botilbud	94.651	81.092	84.427	-13.560	116,7	112,1
Eksterne Dagtilbud	15.130	15.023	15.023	-108	100,7	100,7
Socialpædagogisk støtte og Behandling	4.188	1.154	1.154	-3.034	362,9	362,9
Aflastning	1.048	1.238	1.238	190	84,7	84,7
Kontaktperson- og ledsagerordning	17.072	14.845	14.752	-2.227	115,0	115,7
Støtte til køb af bil	243	2.165	2.165	1.921	11,2	11,2
Mørdgifter	235	140	140	-95	167,4	167,4
Herberg og krisecentre	4.057	3.208	3.758	-849	126,5	108,0
Alkoholbehandling	1.398	1.299	1.299	-99	107,6	107,6
Stofmisbrugsbehandling	3.193	2.938	2.938	-255	108,7	108,7
Refusion dyre enkeltsager	-24.282	-17.792	-17.792	6.490	136,5	136,5
Budgetaftalen 2023 - Handicap og Psyk.	405	1.700	-1.500	1.295	23,8	-27,0

Kilde: Udtæk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2023

Ovenstående oversigt viser regnskabsresultatet for 2023 sammenholdt med det korrigerede og oprindelige budget.

Samlet for udvalgets område er der et merforbrug på 1,5 mio. kr. hvilket svarer til 0,2% af den samlede korrigerede budgetramme. Merforbruget kan primært henføres til områderne under 'Myndighed – Handicap og Psykiatri'.

For de områder, hvor regnskabsresultatet afviger væsentligt fra det korrigerede budget (primært områder markeret med rødt), er der foretaget en kort redegørelse for afvigelsen.

## Fælles Sundhed og Rehabilitering

### Budgetaftalen 2023 – Sundhed og Rehab

Mindreforbruget skyldes, at der ikke er igangsat yderligere investeringer, da pengene ved budgetopfølgningen pr. 30.06.2023 blev reserveret til forventet underskud på Myndighed Handicap.

### Puljer – Sundhedsfremme og forebyggelse

Mindreforbruget skyldes, at der ikke er igangsat yderligere projekter, da pengene ved budgetopfølgningen pr. 30.06.2023 blev reserveret til forventet underskud på Myndighed Handicap.

### Projekter i Sundhed og Rehabilitering

Mindreforbruget skyldes, at der ikke er igangsat yderligere investeringer, da pengene ved budgetopfølgningen pr. 30.06.2023 blev reserveret til forventet underskud på Myndighed Handicap.

## Sygeplejen og sundhedscenter

### Fælles - sygeplejen

Kontoen dækker over indkøb af sygeplejeartikler til hele ældre og sundhedsområdet og merforbruget skyldes både stigende priser samt øget forbrug.



### **Sundhedscenter Nordfyn – Døgn/dagsplads**

Sundhedscenter Døgn og Dag er et sted, hvor borgere med mange komplekse behandlingsmæssige og plejemæssige problemstillinger opholder sig. I de sidste måneder af 2023 har organisationen vurderet, at den bedste metode til at hjælpe borgere med store udfordringer var ophold på Døgn og Dag med fastvagt tilknyttet. Håndteringen af disse borgere har resulteret i en ikke ventet merudgift på 367.000 kr. (vikarer + ekstratimer eget personale). Det er uvist, om lignende udgifter vil optræde i 2024.

I løbet af 2023 har langvarig sygdom og enkelte opsigelser grundet dette skabt store forstyrrelser i driften af stedet og forårsaget store økonomiske udgifter til ekstern dækning af de vigtigste vagter og funktioner.

### **Træning og forebyggelse**

#### **Træningscenter kommunal genoptræning**

Træningscenter kommunal genoptræning og Ekstern genoptræning skal ses under et. Der har været et mindreforbrug på ekstern genoptræning, da opgaven er løst i eget regi på de kommunale træningscentre.

Mindreforbruget på Forebyggelse og Civilsamfund skyldes vakante stillinger i løbet af året. De er alle besat ved udgangen af 2023.

### **Handicap og Psykiatri**

Det samlede budget for Handicap og Psykiatri er overholdt, men der er meget varierende udgifter på området.

Et særligt opmærksomhedspunkt har været Botilbud Bogense. Tilbuddet er forholdsvist nyetableret og har haft en etableringsfase med for mange medarbejderressourcer i forhold til antallet af pladser, der var besat. Der er siden sommeren 2023 arbejdet med en plan for tilpasning af udgifterne til den økonomiske ramme.

Fællesbo har i 2023 været udfordret, dels af beboere uden behov for hjælp samt beboere med begrænset behov for hjælp. Det har betydet en lav afregning. Fællesbo er i 2024 nedlagt og borgerne visiteret til bostøtte.

Der er i 2020 omlagt 2 stillinger fra ude teamet til andre områder, og det har i 2023 vist sig at den nye fordeling ikke holder i forhold til opgavemængden og kompleksiteten i området. Der har samtidig været langtidsfravær, som er blevet erstattet med vikar.

Bostøttens underskud skal ses i sammenhæng med overskuddet på afklaringsboligerne, da bostøtten i 2023 leverede timer, der tidligere var afholdt af budgettet til afklaringsboliger

I 2024 gennemføres en nærmere undersøgelse af området i forhold til de økonomiske rammer og forudsætninger set i lyset af Masterplan for Handicap og psykiatri

### **Kommunale myndighedsopgaver**

#### **Omsorgs og specialtandplejen**

Der ses en generel stigning i antallet af borgere, der er omfattet af omsorgs- og specialtandplejen.

#### **Hjælpe midler**

Udgifterne til hjælpemidler har i 2023 været ekstraordinært høje. I sidste kvartal af 2023 har der været nogle store udgifter til proteser og el-kørestole.

### **Myndighed – Handicap og Psykiatri**

Samlet for området er der et merforbrug på 9,9 mio. kr., som kan henføres til stigende udgifter til Eksterne tilbud.

Udvalget har i forbindelse med den løbende budgetopfølgning haft fokus på omprioritering og tilbageholdenheden inden for de øvrige budgetområder med henblik på at finde finansiering til de stigende udgifter, således den samlede budgetramme for udvalgets område overholdes.

### Eksterne tilbud

Merforbruget på eksterne tilbud skyldes på nogle områder en stigning i antallet af borgere, på andre områder en stigning i prisen pr. borger og på nogle områder både en stigning i antal borger samt prisen pr. borger jf. nedenstående tabel:

	Budget 2023			Regnskab 2023			Afvigelse	
	Borger	Budget	Pris pr. borger	Borger	Regnskab	Pris pr. borger	Borger	Regnskab
§ 84 aflastning	7	1.237.890	176.841	7	1.048.367	149.767	0	189.523
§ 85 støtte	7	1.153.850	164.836	19	4.187.574	220.399	12	- 3.033.724
§ 96 BPA	12	13.572.860	1.131.072	14	15.713.656	1.122.404	2	- 2.140.796
§ 97 ledsagelse	15	812.100	54.140	43	892.481	20.755	28	- 80.381
§ 98 døvblinde	7	459.620	65.660	2	465.371	232.686	-5	- 5.751
§ 100 merudgiftsydelse	20	140.460	7.023	29	235.170	8.109	9	- 94.710
§ 101 stofmisbrug	90	2.937.890	32.643	82	3.192.601	38.934	-8	- 254.711
§ 109 Kvindekrisecenter	15	1.507.740	100.516	18	2.575.678	143.093	3	- 1.067.938
§ 110 Herberg	20	1.700.010	85.001	20	1.481.281	74.064	0	218.729
§ 103 Beskyttet beskæftigelse	25	1.560.950	62.438	24	1.599.030	66.626	-1	- 38.080
§ 104 Aktivitet og samværstilbud	105	13.461.870	128.208	82	13.531.373	165.017	-23	- 69.503
§ 105 botilbudslignende	40	28.637.940	715.949	55	33.868.701	615.795	15	- 5.230.761
§ 107 Midlertidig botilbud	26	25.557.030	982.963	41	29.773.882	726.192	15	- 4.216.852
§ 108 botilbud	18	26.896.650	1.494.258	28	31.008.744	1.107.455	10	- 4.112.094
§ 114 støtte til køb af bil	9	2.164.960	240.551	8	243.486	30.436	-1	1.921.474
§ 141 alkoholbehandling		1.299.380			1.398.465		-	- 99.085
<b>Total</b>		<b>123.101.200</b>			<b>141.215.860</b>			<b>- 18.114.660</b>

Merforbruget på eksterne tilbud skal ses i sammenhæng med den ekstra indtægt på 6.490.000 kr. på refusion særligt dyre enkeltstager.

## Teknik- og Miljøudvalget

### Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgifter	2023					
	Regnskab 2023	Korr. budget	Oprindeligt budget	Restbudget	Forbrugs % ift. korr. budget	Forbrugs % ift. opr. budget
i hele 1.000 kr.						
<b>Teknik- og miljøudvalget</b>	<b>110.164</b>	<b>120.655</b>	<b>112.320</b>	<b>10.491</b>	<b>91,3</b>	<b>98,1</b>
<b>Driftsafdelingen</b>	<b>106.043</b>	<b>114.535</b>	<b>107.464</b>	<b>8.492</b>	<b>92,6</b>	<b>98,7</b>
Vej og Park	34.961	36.944	36.386	1.983	94,6	96,1
Drift af hjælpemiddeldepot	2.382	2.545	2.566	164	93,6	92,8
Teknik og Service	30.507	31.058	30.572	551	98,2	99,8
Vintervedligeholdelse	8.563	5.386	5.386	-3.176	159,0	159,0
Gadelys	4.190	4.249	4.249	59	98,6	98,6
Kollektiv trafik	18.286	18.129	18.129	-157	100,9	100,9
Trafiksikkerhedspulje	1.529	4.386	1.540	2.857	34,9	99,3
Vedligeholdelsespulje - kom. ejendomme	6.409	5.906	6.295	-502	108,5	101,8
Nedrivningspulje	-396	2.010	1.133	2.406	-19,7	-35,0
Parkeringskontrol	-23	0	0	23	100,0	100,0
Intern leasingpulje	-1.553	2.620	-94	4.174	-59,3	1658,0
DK2020 Klimahandlingsplan	1.190	1.300	1.300	110	91,5	91,5
<b>Miljøforanstaltninger</b>	<b>5.060</b>	<b>6.403</b>	<b>5.978</b>	<b>1.344</b>	<b>79,0</b>	<b>84,6</b>
Miljøforanstaltninger	624	790	1.844	167	78,9	33,8
Vedligeholdelse af vandløb	3.147	2.954	2.954	-193	106,5	106,5
Naturforvaltning	445	1.431	1.181	986	31,1	37,7
Projekter i Natur og Miljø	844	1.228	0	385	68,7	100,0
<b>Havn og Marina</b>	<b>-939</b>	<b>-284</b>	<b>-1.123</b>	<b>655</b>	<b>331,1</b>	<b>83,6</b>
Havn og Marina	-507	42	-797	550	-1199,1	63,7
Havneudvikling	-171	-140	-326	31	122,2	52,5
Bortforpagede havnearealer	-261	-186	0	75	140,2	100,0
<b>Teknik- og miljøudvalget - forsyning</b>	<b>-7.445</b>	<b>-4.268</b>	<b>-4.268</b>	<b>3.177</b>	<b>174,4</b>	<b>174,4</b>
<b>Renovation</b>	<b>-7.445</b>	<b>-4.268</b>	<b>-4.268</b>	<b>3.177</b>	<b>174,4</b>	<b>174,4</b>
Dagrenovation	28.086	29.520	29.520	1.434	95,1	95,1
Genbrugsstationer	19.328	19.640	19.640	312	98,4	98,4
Indtægter	-54.860	-53.428	-53.428	1.432	102,7	102,7

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2023

Ovenstående oversigt viser regnskabsresultatet for 2023 sammenholdt med det korrigerede og oprindelige budget.

Samlet for udvalgets område er der et mindreforbrug på 10,5 mio. kr., hvilket svarer til 8,7% af den samlede korrigerede budgetramme på 120,7 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til uforbrugte puljer, som søges overført til 2024.

For de områder, hvor regnskabsresultatet afviger væsentligt fra det korrigerede budget (primært områder markeret med rødt), er der foretaget en kort redegørelse for afvigelsen.

## Driftsafdelingen

### Vintervedligeholdelse

Merforbruget til vintervedligeholdelse skyldes primært, at der har været flere udkald til saltning og snerydning end forudsat i budgettet. Der er i 2023 budgetlagt ud fra et gennemsnit af udgifterne i 3 seneste regnskabsår. Serviceniveauet er fastsat i vinterregulativet.

Der har været 77 udkald til saltning på A-Vej samt 14 udkald på B-veje i 2023. Herudover har der været udkald til snerydning 6 gange i 2023.

### **Vedligeholdespulje**

Vedligeholdespuljen anvendes til vedligeholdelse af kommunens ejendomme. Merudgiften overføres til 2024 og indgår i prioriteringen af vedligeholdelse i 2024.

### **Intern leasingpulje**

Puljen anvendes til anskaffelse af en større flåde til hjemmeplejen i 2024.

### **Miljøforanstaltninger**

#### **Vedligeholdelse af vandløb**

Merudgiften skyldes primært øgede udgifter til vedligeholdelse og oprensning af vandløb jf. kontrakter samt udgifter til drift og vedligeholdelse af pumper. Merudgiften finansieres inden for budgetområdet Miljøforanstaltninger

### **Havn og Marina**

Afvigelsen mellem budget og regnskab skyldes primært merindtægter på faste bådpladser og gæstepladser. Der har ligeledes været en merindtægt på bortforpagtede havnearealer.

### **Renovation**

Afvigelsen mellem budget og regnskab skyldes primært større indtægter end forventet til tømningsordningerne samt høje priser på genanvendelige materialer.

## Økonomiudvalget

### Økonomisk oversigt

Nettodriftsudgifter	2023					
	Regnskab 2023	Korr. budget	Oprindeligt budget	Restbudget	Forbrugs % i ft. korr. budget	Forbrugs % i ft. opr. budget
i hele 1.000 kr.						
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>227.022</b>	<b>230.421</b>	<b>223.235</b>	<b>3.400</b>	<b>98,5</b>	<b>101,7</b>
<b>Politisk organisation</b>	<b>9.812</b>	<b>10.208</b>	<b>9.958</b>	<b>396</b>	<b>96,1</b>	<b>98,5</b>
Kommunalbestyrelsen	8.425	8.526	7.676	101	98,8	109,8
Pension til borgmestre m.v.	1.098	1.151	1.151	52	95,4	95,4
Kommissioner, råd og nævn	129	192	192	63	67,2	67,2
Tilskud til politiske partier	126	143	143	16	88,6	88,6
Valg og afstemninger	33	196	796	163	16,8	4,1
<b>Administrativ organisation</b>	<b>176.106</b>	<b>178.239</b>	<b>173.730</b>	<b>2.134</b>	<b>98,8</b>	<b>101,4</b>
Direktion	5.559	5.551	5.451	-8	100,1	102,0
Sundhed og Rehabilitering	12.145	12.253	11.860	108	99,1	102,4
Arbejdsmarked	35.395	35.252	34.249	-143	100,4	103,3
Børn og Unge	26.256	23.886	23.570	-2.370	109,9	111,4
Teknik, Erhverv og Kultur	21.694	22.066	22.508	372	98,3	96,4
Strategi og Politik	9.669	10.088	9.602	418	95,9	100,7
Økonomi og Løn	18.476	18.802	18.268	327	98,3	101,1
IT-afdelingen	13.175	13.544	13.544	369	97,3	97,3
Rådhuservice	3.729	3.493	3.573	-236	106,8	104,4
Kontorelever i administrationen	996	1.181	1.181	186	84,3	84,3
Kommuneinformation og Hjemmeside	953	932	932	-21	102,3	102,3
Centrale IT-systemer	20.905	22.413	21.193	1.508	93,3	98,6
Uddannelsespuljer	712	1.349	1.349	637	52,8	52,8
Pulje til rekruttering og fastholdelse	381	570	1.020	189	66,8	37,3
Forebyggende Sundhed og Arbejds miljø	1.327	1.511	1.588	184	87,8	83,6
Fællesudgifter administration	7.055	7.389	6.789	334	95,5	103,9
Fællesindtægter administration	-2.538	-2.188	-2.188	350	116,0	116,0
Rammebesparelse	216	145	-760	-71	148,7	-28,4
<b>Tværgående administration</b>	<b>29.322</b>	<b>30.261</b>	<b>27.325</b>	<b>938</b>	<b>96,9</b>	<b>107,3</b>
Lønpuljer	7.097	6.588	7.030	-509	107,7	101,0
Tjenestemandspensioner	12.560	13.968	14.209	1.408	89,9	88,4
Forsikringer	9.004	8.422	4.699	-582	106,9	191,6
COVID 19 - merudgifter	-7	-19	-19	-12	35,0	35,0
Hygiejneindsats	668	1.301	1.406	633	51,3	47,5
<b>Eksterne fællesskaber</b>	<b>20.249</b>	<b>20.202</b>	<b>20.937</b>	<b>-47</b>	<b>100,2</b>	<b>96,7</b>
Udbetaling Danmark	7.587	7.553	8.288	-33	100,4	91,5
Erhvervshus Fyn	4.398	4.374	4.374	-24	100,6	100,6
Hans Christian Andersen Airport	1.756	1.755	1.755	-1	100,1	100,1
Fælles Fynsk Beredskab	6.401	6.402	6.402	1	100,0	100,0
Velfærdsalliance/partnerskab - DBU	106	117	117	11	90,9	90,9
<b>Ejendomsadministration</b>	<b>-8.467</b>	<b>-8.488</b>	<b>-8.715</b>	<b>-22</b>	<b>99,7</b>	<b>97,2</b>
Leje- og forpagtningsindtægter mv.	-1.903	-1.583	-1.810	320	120,2	105,2
Byfornyelse og ydelsesstøtte	745	890	890	145	83,7	83,7
Ældreboliger	-7.308	-7.795	-7.795	-487	93,8	93,8
Ydelsesstøtte og lejetab ældreboliger	579	1.187	1.187	609	48,7	48,7
Bakkevænget Særslev	-314	-574	-574	-260	54,7	54,7
Kærgården	-3.345	-3.627	-3.627	-282	92,2	92,2
Bryggergården	-1.679	-1.796	-1.796	-117	93,5	93,5
Møllehaven	-2.829	-2.986	-2.986	-156	94,8	94,8
Lejetab	280	0	0	-280	100,0	100,0

Nettodriftsudgifter i hele 1.000 kr.	2023					
	Regnskab 2023	Korr. budget	Oprindeligt budget	Restbudget	Forbrugs % i ft. korr. budget	Forbrugs % i ft. opr. budget
<b>Budgetreserver</b>	<b>0</b>	<b>9.028</b>	<b>15.000</b>	<b>9.028</b>	<b>0,0</b> ✓	<b>0,0</b> ✓
Økonomiudvalget	0	9.028	10.000	9.028	0,0 ✓	0,0 ✓
Forventede budgetoverførsler	0	0	5.000	0	0,0 ✓	0,0 ✓

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi – Regnskab 2023

Ovenstående oversigt viser regnskabsresultatet for 2023 sammenholdt med det korrigerede og oprindelige budget.

For de områder hvor regnskabsresultatet afviger væsentligt fra det korrigerede budget (primært områder markeret med rødt), er der foretaget en kort redegørelse for afvigelsen.

## Administrativ organisation

### Børn og Unge

Den høje forbrugsprocent skyldes primært merudgifter til løn på 0,8 mio. kr., udbetaling af mer- og overarbejde på 0,3 mio. kr., 1,0 mio. kr. til vikarbureauer samt udgifter til rekrutteringskonsulenter på 0,2 mio. kr.

### Rådhuservice

Den høje forbrugsprocent skyldes merudgifter til kantinedrift samt mødeservicering.

### Kommuneinformation og Hjemmeside

Den høje forbrugsprocent skyldes primært flere udgifter end forventet til annoncering.

### Fællesindtægter administration

Den høje forbrugsprocent skyldes primært merindtægter vedrørende rykkergebyrer.

### Rammebesparelse

I det oprindelige budget henstod der 760.000 kr. i rammebesparelsen til senere udmøntning, og der er i løbet af året foretaget udmøntninger, således der henstår et råderum på 145.000 kr.

## Tværgående organisation

### Lønpuljer

Den høje forbrugsprocent skyldes primært merudgifter i barselpuljen.

### Forsikringer

Den høje forbrugsprocent skyldes væsentlige merudgifter til arbejdsskader.

## Ejendomsadministration

### Leje og forpagtningsindtægter

Den høje forbrugsprocent skyldes primært merindtægter vedrørende bortforpagtede arealer.

## Budgetreserver

Med de politiske prioriteringer, der har været i løbet af 2023 henstå følgende beløb i budgetreserverne ved årets udgang:

i hele 1.000 kr.	Oprindeligt Budget	Budgetopfølgning 31/3	KB 29/6	Budgetopfølgning 30/6	Budgetaftalen 2024	Tilført forbrugsafgifter	Budgetreserver i alt
Økonomiudvalget	10.000	-1.178	-450	18.418	-23.980	6.218	9.028
<b>I alt</b>	<b>10.000</b>	<b>-1.178</b>	<b>-450</b>	<b>18.418</b>	<b>-23.980</b>	<b>6.218</b>	<b>9.028</b>

Som det fremgår af ovenstående, anvendes der 1.178.000 kr. i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. marts, som kan henføres til følgende områder:

- Besparelse i fm. fremrykning af folketinget fra 2023 til 2022 -600.000 kr.
  - Bortfald af reduktion i tilskuddet til Nordfyns Erhverv og Turisme 248.000 kr.
  - Puljemidler til Løft af folkeskolen 1.530.000 kr.
- 1.178.000 kr.**

Kommunalbestyrelsen godkendte på mødet den 29. juni 2023, at der anvendes **450.000 kr.** af økonomiudvalgets budgetreserve til oprettelse af § 17. Stk. 4 udvalg – Landdistriktsudvikling, Fælles veje til fremtidens landdistrikter.

Ved budgetopfølgningen pr. 30. juni tilføres der fra finansieringsområdet 18.418.000 kr., som kan henføres til følgende områder:

Område	Beskrivelser	Beløb
<b>Midtvejsreguleringer</b>		
Udligning og tilskud	Midtvejsreg. af udligning og generelle tilskud	-40.271.000 kr.
Særlige tilskud	Midtvejsreguleringer af særlige tilskud	468.000 kr.
Kommunal indkomstskat	Medfinansiering af skrå skatteloft	-52.000 kr.
<b>Øvrig finansiering og finansforskydninger</b>		
Dækningsafgift	Merindtægt pga. nye beregninger	-98.000 kr.
Renter af likvider	Yderligere afkast af midler i kapitalpleje	-350.000 kr.
Renter af infrosne feriepenge	Mindreudgifter til indeksering af feriepenge	-750.000 kr.
Garantiprovision	Forventet opkrævning af provision for 2023	-250.000 kr.
<b>Netto merindtægt for finansieringsområdet</b>		<b>-41.303.000 kr.</b>
Andel af midtvejsreguleringen overført til driften		22.885.000 kr.
<b>Samlet netto merindtægt overført til Budgetreserven</b>		<b>-18.418.000 kr.</b>

I forbindelse med Budgetaftalen for 2024, blev der aftalt nedenstående prioritering fremrykket til 2023, finansieret af Økonomiudvalgets budgetreserve:

### Drift

- Underskudsdekning for Handicap og Psykiatri (Møllehaven) 2.400.000 kr.

### Anlæg

- Tagpaptaget over hal 1 i Søndersø Hallerne 4.905.000 kr.
- Reparation af tage, Bogense og Otterup museer - jf. strategiplan 2.675.000 kr.
- Trafiksikkerhedsprojekt - Daugstrupkrydset 5.500.000 kr.
- Trafiksikkerhedsprojekt - Morud 3.500.000 kr.

**Drift****Afdrag**

- Ekstraordinært afdrag på feriepengeforpligtelsen 5.000.000 kr.
- 23.980.000 kr.**

Efter budgetopfølgningen pr. 30. september 2023, er der tilbageført et samlet beløb på 6.218.000 kr. til budgetreserven svarende til forskellen mellem budget og faktisk afholdt udgift for el og varme i hele 2023. De tilbageførte beløb fordeler sig som følgende inden for udvalgsområderne:

<b>Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget</b>	Bibliotek & Borgerservice	-292.000 kr.
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>Skole og Dagtilbud</b>	
	Dagtilbud	
	Dagtilbudsdistrikt Bogense	-96.000 kr.
	Dagtilbudsdistrikt Havrehed	-260.000 kr.
	Dagtilbudsdistrikt Sletten	-304.000 kr.
	Dagtilbudsdistrikt Glavendrup	-218.000 kr.
	Undervisning	
	Skoledistrikt Bogense	-359.000 kr.
	Skoledistrikt Havrehed	-664.000 kr.
	Skoledistrikt Sletten	-1.470.000 kr.
	Skoledistrikt Glavendrup	-961.000 kr.
	Nordfynsskolen	-504.000 kr.
	<b>Børn og Familie</b>	
	Forebyggelsesområdet - Langebyhus	-82.000 kr.
	Den Kommunale Børnetandpleje	-83.000 kr.
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	Handicap og Psykiatri	-28.000 kr.
<b>Teknik- og miljøudvalget</b>	Vej og Park	-240.000 kr.
<b>Økonomiudvalget</b>	Rådhuservice	-656.000 kr.
<b>TOTAL</b>		<b>-6.218.000 kr.</b>



# Regnskabsoversigt på anlæg

Anlæg (i 1.000 kr.)	Forbrug 2023	Korrigeret bud- get 2023	Oprindeligt budget 2023	Tillægsbevilling 2023
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>56.547</b>	<b>132.246</b>	<b>66.090</b>	<b>66.156</b>
<b>Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>13.338</b>	<b>31.257</b>	<b>7.750</b>	<b>23.507</b>
Fornyelse og byomdannelse Søndersø	3.536	3.778		3.778
Fornyelse og byomdannelse af Morud	-82	1.569		1.569
Fornyelse og byomdannelse Otterup	5.198	6.102		6.102
Udvikling af landområderne	1.618	1.820	808	1.012
Anlægspulje borger-/landsbyinitiativer	1.711	3.075	1.000	2.075
Pulje til lokale initiativer	0	0	442	-442
Flytning af bibliotek til faktagrunden	157	400		400
Investeringsplan for bymidterne	75	99	4.000	-3.901
Friluftstrategi	3	1.362		1.362
Tagpaptaget - hal 1 i Søndersø Hallerne	927	4.905		4.905
1. etape Geværfabrikken	0	2.840		2.840
Bescættelsesmuseet	0	2.100	1.000	1.100
Forsamlingshuse	194	533	500	33
Rep. af tage, Bogense og Otterup museer	0	2.675		2.675
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>18.837</b>	<b>30.408</b>	<b>17.000</b>	<b>13.408</b>
Modernisering skoler og daginstitutioner	0	1.087	1.700	-613
Etablering af ungdomsklub i Morud	0	300	300	
Nyt køkken - Børnehuset Mini Max	30	30		30
Ombygning Hårslev skole - Nordfynsskolen	933	1.000		1.000
Etablering af ny legeplads - Adamsminde	421	422		422
Overtagelse af udstyr - 10. klasse	50	50		50
Nyt børnehus Adamsminde	12.520	12.520		12.520
Nyt børnehus Birkemose	1.998	12.500	12.500	
Flytning af Tigerhuset	2.539	2.500	2.500	
Udvidelse af Langebyhus	345	0		
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>13.969</b>	<b>20.512</b>	<b>19.390</b>	<b>1.122</b>
Velfærdsteknologi i hjemmeplejen	384	390	390	
Tilgængelighedspuljen	265	431		431
Inventar til Møllehaven	92	92		92
Seniorhus i Otterup	12.235	13.242	13.000	242
Anlægspulje til personalefaciliteter	484	5.858	5.500	358
Udarbejdelse af masterplan	509	500	500	
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>18.245</b>	<b>41.178</b>	<b>16.850</b>	<b>24.328</b>
Pulje til renovering af fortove	1.759	2.513	2.000	513
Pulje til stier og stiforbindelser	-1.590	474		474
Udskiftning og fornyelse byrumsinventar	250	250	250	
Etablering af rekreative områder	0	1.700		1.700

Anlæg (i 1.000 kr.)	Forbrug 2023	Korrigeret bud- get 2023	Oprindeligt budget 2023	Tillægsbevilling 2023
Smart Society	153	675		675
Renovering af vejbroer	729	2.163	1.500	663
Pulje til udbredelse af elladestandere	726	942		942
Trafiksikkerhedsprojekt - Daugstrupkryds	0	5.500		5.500
Vejafvandingsbidrag	1.230	1.500	1.500	
Nye flydebroer, Bogense Havn og Marina	3.091	2.450	2.450	
Green steps - DK2020 investeringsplan	1.245	2.556	3.250	-694
Stiforbindelse langs Stenlækkevej, Ott.	446	2.600		2.600
Trafiksikkerhedsprojekt - Morud	0	3.500		3.500
Rev. vandløbsregulativer særlige område	50	419		419
Bogense Kystdiger	2.306	3.470		3.470
Naturpark Nordfyn	1.022	1.157	750	407
Koordination af miljø- og klimainsatsen	674	550	550	
Enebæroddevejen	4.432	4.643	2.500	2.143
Klimaplan for de nordfynske vandløb	28	882	500	382
Indkøb af materiel akutindsats - klima	1.635	1.635		1.635
Ny spildevandsstruktur	4	1.000	1.000	
Klimasikring fremtidige udstykningsområder	56	600	600	
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>-270</b>	<b>8.492</b>	<b>5.100</b>	<b>3.392</b>
Tidl. afsluttede anlægsprojekter	225	0		
Handicapfaciliteter Otterup Rådhus	108	105		105
IT og digitaliseringspulje	1.036	2.606	500	2.106
Ny hjemmeside og nyt intranet	211	181		181
IT installationer på rådhusene	214	500		500
Pulje til udskiftning af IT-udstyr	1.997	4.600	4.600	
Nedrivning af Børnehuset Fyrtårnet	285	3.500		3.500
Salg af bygninger	-4.346	-3.000		-3.000
<b>Økonomiudvalget - jordforsyning</b>	<b>-7.573</b>	<b>398</b>	<b>0</b>	<b>398</b>
Salgsindtægter i afsluttede områder	-222	0		
Ålesundparken	-44	0		
Udstyk. Nordmarksvej-Sandvad - grundsalg	-497	0		
Mette Maries Vej - Grundsalg	-303	0		
Åbakkevænget - Grundsalg	-70	0		
Salg og vedligeholdelse af byggegrunde	53	0		
Jordforsyningspulje	0	5.800		5.800
Sehustedparken	1.296	1.917		1.917
Pilegårdsvænget, Søndersø - Grundsalg	353	0		
Norgesvej, Bogense - Grundsalg	-819	0		
Sehustedparken, Otterup - Grundsalg	-5.218	-5.119		-5.119
Salg af byggegrund Skovvej 69B-69C, Bog.	-2.221	-2.200		-2.200
Erhvervsarealer	118	0		

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi

# Regnskabsoversigt på finansiering – Renter, tilskud og skatter

Renter, tilskud og skatter (i 1.000 kr.)		Forbrug 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt bud- get 2023	Tillægsbevilling 2023
<b>Finansiering i alt</b>		<b>-2.201.583</b>	<b>-2.201.425</b>	<b>-2.160.452</b>	<b>-40.973</b>
<b>Renter mv.</b>		<b>-2.129</b>	<b>-1.258</b>	<b>7</b>	<b>-1.265</b>
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	2.811			
072207	Investerings- og placeringsforeninger	-1.221	-1.100	-750	-350
072208	Realkreditobligationer	-3.589	-750	-750	
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-176	-150	-150	
073223	Udlån til beboerindskud	-7			
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-106			
073535	Andre forsyningsvirksomheder	-635	-353	-353	
075256	Anden kortfristet gæld med indlandsk betalingsmodtager	2			
075259	Mellemregningskonto	8			
075570	Kommunekreditforeningen	1.244	1.260	860	400
075573	Lønmodtagernes Feriemidler	717	720	1.150	-430
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-872	-580		-580
075879	Garantiprovision	-305	-305		-305
<b>Tilskud og udligning</b>		<b>-707.697</b>	<b>-708.480</b>	<b>-669.009</b>	<b>-39.471</b>
076280	Udligning og generelle tilskud	-615.038	-616.452	-576.181	-40.271
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	4.212	4.212	4.212	
076282	Kommunale bidrag til regionerne	3.528	3.532	3.532	
076286	Særlige tilskud	-100.104	-100.104	-100.572	468
076587	Refusion af købsmoms	-295	332		332
<b>Skatter</b>		<b>-1.491.757</b>	<b>-1.491.687</b>	<b>-1.491.450</b>	<b>-237</b>
076890	Kommunal indkomstskat	-1.343.077	-1.343.077	-1.343.025	-52
076892	Selskabsskat	-23.830	-23.830	-23.830	
076893	Anden skat på lignet visse indkomster	-767	-756	-224	-532
076894	Grundskyld	-123.976	-123.918	-124.363	445
076895	Anden skat på fast ejendom	-107	-106	-8	-98

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi

# Regnskabsoversigt på finansforskydninger

Finansforskydninger (i 1.000 kr.)		Forbrug 2023	Korrigeret bud- get 2023	Oprindeligt budget 2023	Tillægsbevill- ing 2023
<b>Finansforskydninger i alt</b>		<b>58.305</b>	<b>-47.700</b>	<b>10.985</b>	<b>-58.685</b>
<b>Likvider i alt</b>		<b>8.606</b>	<b>-64.006</b>	<b>-651</b>	<b>-63.355</b>
082201	Kontante beholdninger	0	-64.006	-651	-63.355
082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	3.686			
082207	Placerings- og investeringsforenin- ger	3.521			
082208	Realkreditobligationer	-4.848			
082210	Statsobligationer m.v.	6.248			
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>35.332</b>	<b>1.368</b>	<b>9.868</b>	<b>-8.500</b>
082512	Refusionstilgodehavender	6.995			
082814	Tilgodehavender i betalingskontrol	16.072			
082817	Mellemregninger med følgende regnskabsår	5.646	-5.000	-5.000	
083220	Pantebreve	-20			
083223	Udlån til beboerindskud	383			
083224	Indskud i Landsbyggefonden m.v.	-18			
083225	Andre langfristede udlån og tilgo- dehavender	6.289	6.368	14.868	-8.500
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	-43			
084242	Legater	331			
084243	Deposita	-304			
<b>Gæld i alt</b>		<b>14.367</b>	<b>14.938</b>	<b>1.768</b>	<b>13.170</b>
084546	Legater	-331			
084547	Deposita	-22			
085152	Anden gæld	-146	0	0	
085253	Kirkelige skatter og afgifter	11	11	11	
085256	Anden kortfristet gæld med inden- landsk betalingsmodtager	-3.603			
085259	Mellemregningskonto	-2.802			
085570	Kommunekreditforeningen	9.372	3.012	-5.488	8.500
085573	Lønmodtagernes Feriemidler (frivil- lig)	4.669	4.670	0	4.670
085577	Langfristet gæld vedrørende æl- dreboliger	7.221	7.245	7.245	

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi

# Regnskabsoversigt på regulering af aktiver og passiver

Reguleringer af aktiver og passiver (i 1.000 kr.)		Forbrug 2023	Korrigeret budget 2023	Oprindeligt budget 2023	Tillægsbevilling 2023
<b>Reguleringer i alt</b>		<b>0</b>			
<b>Likvider i alt</b>		<b>10.103</b>			
092207	Investerings- og placeringsforeninger	8.081			
092208	Realkreditobligationer	1.833			
092210	Statsobligationer m.v.	189			
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>-2.532</b>			
092512	Refusionstilgodehavender	-5			
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-751			
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	5.462			
093223	Udlån til beboerindskud	-511			
093224	Indskud i landsbyggefonden m.v.	18			
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	657			
093535	Andre forsyningsvirksomheder	-7.445			
093837	Staten	43			
<b>Gæld i alt</b>		<b>11.777</b>			
094547	Deposita	420			
095152	Anden gæld	1.112			
095255	Skyldige feriepenge	1.574			
095259	Mellemregningskonto	404			
095261	Selvejende institutioner med overskuds	751			
095573	Lønmodtagernes Feriemidler	-1.442			
095579	Gæld vedrørende finansielt leasete aktiver	749			
097290	Hensatte forpligtelser	8.210			
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-19.349</b>			
097599	Balancekonto	-19.349			

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi

# Garantiforpligtelser og eventualrettigheder

<b>Restgæld pr. 31.12.2023</b> (i hele kroner)	<b>Hovedstol</b>	<b>Kommunens garanti</b>
<b>1. BOLIGBYGGERI</b>		
<b>Jyske Realkredit</b>		
Lån 4023779 matr. 86C m.fl. Bogense	423.000	39.992
Lån 4190149 matr. 86C m.fl. Bogense	4.656.700	420.868
Lån 4207032 matr. 83A Bogense	1.784.000	298.009
Lån 4207074 matr. 83A Bogense	2.133.600	636.442
Lån 4207090 matr. 83A Bogense	2.279.200	679.874
Lån 4233844 matr. 86C m.fl. Bogense	11.135.700	1.046.904
Lån 4233857 matr. 86C m.fl. Bogense	4.027.700	380.794
Lån 4601829 matr. 83A Bogense	446.000	70.804
Lån 4601845 matr. 83A Bogense	533.400	151.213
Lån 4601887 matr. 83A Bogense	569.800	161.532
Lån 4617570 matr. 86C m.fl. Bogense	495.500	43.726
Lån 5754034 matr. 218 Bogense	2.304.000	323.831
Lån 5754296 matr. 218 Bogense	3.232.000	1.044.764
Lån 5798249 matr. 218 Bogense	576.000	82.965
Lån 5843518 matr. 218 Bogense	546.000	79.672
Lån 5865732 matr. 218 Bogense	691.000	101.032
Lån 5869288 matr. 218 Bogense	491.000	71.777
Lån 5869291 matr. 218 Bogense	1.152.000	170.304
Lån 6044455 matr. 218 Bogense	580.600	197.406
Lån 6370718 matr. 11A Bogense	10.352.300	3.609.441
Lån 6530545 matr. 11A Bogense	2.454.000	858.291
Lån 6881867 matr. 18C Bogense	3.060.200	593.805
Lån 7780514 matr. 53AF Bogense	7.935.000	1.480.906
Lån 7925670 matr. 12Q Bogense	9.137.700	1.742.023
Lån 7925696 matr. 12Q Bogense	801.000	152.704
Lån 13550848 matr. 12Q Bogense	110.200	26.559
Lån 22325491 matr. 12Q Bogense	112.100	21.371
Lån 24582711 matr. 3H Bogense	24.444.000	2.456.526
Lån 32523652 matr. 18E Bogense	26.587.000	3.417.362
Lån 32803291 matr. 11A Bogense	2.349.000	106.235
Lån 39523312 matr. 11A Bogense	6.201.000	328.912
Lån 40839008 matr. 18E Bogense	1.028.000	929.950

<b>Restgæld pr. 31.12.2023</b> (i hele kroner)	<b>Hovedstol</b>	<b>Kommunens garanti</b>
Lån 30125324 matr. 34CC Søndersø	23.800.000	3.078.729
Lån 35663014 matr. 18E Bogense	854.000	130.335
Lån 37704036 matr. 2A og 2E Bogense	27.638.000	11.372.270
<b>Jyske Realkredit i alt</b>		<b>36.307.327</b>
<b>Nykredit</b>		
Andelsboligf. Centret, Morud - matr. 2 DU	4.672.000	614.454
Boligselskabet LAB-Huse - matr. 6 BD	9.727.300	1.141.977
Civica afd. 16 - matr. 34 R m.fl.	5.950.000	2.169.395
Civica afd. 16 - matr. 34 R m.fl.	1.350.000	432.068
Civica afd. 16 - matr. 34 R m.fl.	2.854.000	1.905.201
Sø. K. selvej. Almene ældreb. Morud - matr. 2 AP	5.614.500	1.083.431
Andelsboligf. Hedemarken IV - matr. 9 AB	7.268.000	1.071.731
SBSB afd. 7, Edelkær - matr. 34 BV	3.469.000	885.949
SBSB afd. 7, Edelkær - matr. 34 BV	32.000	9.814
Boligselskabet LAB-huse - matr. 16 A / 6 DC	4.465.000	1.141.192
Boligselskabet LAB-huse - matr. 16 A / 6 DC	12.849.800	1.770.906
AB Højstrup afd. 16c - matr. 34 AY	351.000	101.562
AB Højstrup afd. 66 - matr. 34 AY	539.000	344.619
Boligselskabet LAB-huse - matr. 4 BF	5.536.000	1.342.792
Skovby By, Skovby - matr. 12 G	3.659.000	881.824
Boligselskabet LAB-huse - matr. 6 AZ	17.340.000	1.912.940
SBSB afd. 6 Psykiatricenter - matr. 24 M	4.414.000	1.088.179
SBSB afd. 6 Psykiatricenter - matr. 24 M	54.000	13.985
Boligselskabet LAB-huse - matr. 5 AM	20.110.000	1.913.066
SBSB afd. 12 Vestervænget 3A-9D - matr. 24 Y	17.082.000	1.631.585
Boligselskabet L.A.B. Fyn - Afd. Elmehaven	31.268.000	4.364.111
BSB Søndersø, Carlsvej - matr. 34 cd/ 34 acæ	42.543.000	15.008.600
Bogense Boligf. afd. 25 Bag Bog - matr. 3 ar	30.377.000	18.419.763
Bogense Boligf. afd. 25 Bag Bog - matr. 3 ar	1.492.000	922.846
BSB afd. 11 Maderupvej 19A-23B	5.685.680	514.092
SBSB afd. 8 Vestervænget 23	159.960	37.982
SBSB afd. 8 Vestervænget 23	10.986.000	2.695.113
Fyns almennyttige B/S afd. 111 - matr. 1 be	11.991.000	8.701.438
Fyns almennyttige B/S afd. 112 - matr. 5 ah	16.595.000	12.834.675
<b>Nykredit i alt</b>		<b>84.955.285</b>
<b>Realkredit Danmark</b>		
Otterup Almenn. Boligselskab - Gartnerpl. - matr. 2AE	8.358.500	1.664.106

<b>Restgæld pr. 31.12.2023</b> (i hele kroner)	<b>Hovedstol</b>	<b>Kommunens garanti</b>
Otterup Almenn. Boligselskab - Gartnerpl. - matr. 2AE	1.600	319
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	2.045.000	1.259.214
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	2.162.000	1.572.380
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	3.675.700	726.196
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	3.910.000	765.936
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	116.000	15.396
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	227.000	28.772
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	908.000	113.498
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	58.000	4.084
Boligselsk. BSB Nordfyn - afd. 8251 - matr. 1AG	5.291.000	330.722
Boligselskabet LAB afd. Stenløkkevej - matr. 1LV	8.091.000	778.313
Boligselskabet LAB afd. Stenløkkevej - matr. 1LV	216.000	33.878.493
Bogense Boligforening - afd. 26 - matr. 18A	64.653.000	216.387
Bogense Boligforening - afd. 26 - matr. 18A	270.000	1.664.106
<b>Realkredit Danmark i alt</b>		<b>41.353.814</b>
<b>BOLIGBYGGERI I ALT</b>		<b>162.616.426</b>
<b>2. FÆLLESKOMMUNALE SELSKABER</b>		
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	3.492.466	1.289.853
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.956.192	862.407
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.190.000	1.083.939
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.190.000	1.423.500
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.460.000	1.131.594
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.920.000	2.058.871
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.389.977	1.676.704
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	13.972.200	8.641.897
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.190.000	1.597.460
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.375.670	892.293
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.252.680	874.017
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	4.380.000	2.014.544
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.190.000	1.551.566
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.366.560	341.640
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.109.600	850.693
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.774.000	2.126.733
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.138.800	873.080
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.460.000	1.119.333
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.314.000	1.095.000



<b>Restgæld pr. 31.12.2023</b> (i hele kroner)	<b>Hovedstol</b>	<b>Kommunens garanti</b>
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	3.796.000	3.163.333
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	2.432.360	2.026.967
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	503.350	419.458
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	4.380.000	1.303.571
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	7.387.600	6.833.530
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.708.200	1.451.970
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	876.000	788.400
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	9.957.200	9.583.805
Fjernvarme Fyn - KommuneKredit	1.343.200	1.292.830
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	433.912	308.660
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	108.460	77.152
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	62.138	41.919
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	248.550	167.676
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	2.527.739	1.522.829
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	56.531	40.490
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	226.125	161.959
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	236.403	51.636
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	59.101	12.909
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	205.568	157.040
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	51.392	39.260
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	22.706	18.982
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	908.704	75.966
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	77.088	65.277
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	308.352	261.109
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	60.643	59.442
Fjernvarme Fyn - Realkredit Danmark	242.570	237.766
HCA Airport - KommuneKredit	1.506.658	487.482
HCA Airport - KommuneKredit	853.380	176.446
Vandcenter Syd - KommuneKredit	3.300.000	1.618.219
Vandcenter Syd - KommuneKredit	3.300.000	1.618.929
Vandcenter Syd - KommuneKredit	8.250.000	7.014.936
Vandcenter Syd - KommuneKredit	11.000.000	9.411.596
Vandcenter Syd - KommuneKredit	6.930.000	5.959.709
Vandcenter Syd - KommuneKredit	7.150.000	5.940.498
Vandcenter Syd - KommuneKredit	6.930.000	5.969.408
Vandcenter Syd - KommuneKredit	6.710.000	5.773.709
Vandcenter Syd - KommuneKredit	8.250.000	8.130.216

<b>Restgæld pr. 31.12.2023</b> (i hele kroner)	<b>Hovedstol</b>	<b>Kommunens garanti</b>
Udbetaling Danmark - KommuneKredit	577.000.000	310.000.000
Udbetaling Danmark - KommuneKredit	294.000.000	30.000.000
Udbetaling Danmark - KommuneKredit	424.000.000	169.000.000
Udbetaling Danmark - KommuneKredit	47.000.000	12.000.000
Udbetaling Danmark - KommuneKredit	330.000.000	330.000.000
Udbetaling Danmark - KommuneKredit	32.800.000	7.800.000
Udbetaling Danmark - KommuneKredit	60.000.000	60.000.000
<i>Alle kommuner hæfter solidarisk for restgælden</i>		
<i>Leasingaftaler - Beredskab Fyn</i>		
Nr. I-4895 A23014, A-Sprøjte	1.094.912	367.104
Nr. I-4895 A23158, Kabinetankvogn	1.330.212	786.236
Nr. I-4895 A33419, Automobilsprøjte III	1.799.927	1.116.249
Nr. I-4895 A53939, Motionsudstyr	85.048	82.010
<i>Kommunerne hæfter solidarisk for restgælden</i>		
<b>FÆLLESKOMMUNALE SELSKABER I ALT</b>		<b>1.034.921.810</b>
<b>3. SELVEJENDE INSTITUTIONER</b>		
Gårdbørnehaven Spirevuppen – KommuneKredit	1.815.535	1.595.710
Gårdbørnehaven Spirevuppen – KommuneKredit	2.250.000	2.055.072
<b>SELVEJENDE INSTITUTIONER I ALT</b>		<b>3.650.782</b>
<b>4. ØVRIGE</b>		
Bogense Private Børnehus - KommuneKredit	246.710	67.753
<b>ØVRIGE I ALT</b>		<b>67.753</b>

Kilde: Oplysninger fra långiver

### Sammenfatning

<b>Restgæld pr. 31.12.2023</b> (i hele kroner)		<b>Kommunens garanti</b>
1. Garantier vedr. boligbyggeri		<b>162.616.426</b>
2. Garantier vedr. fælleskommunale selskaber		<b>1.034.921.810</b>
3. Garantier vedr. selvejende institutioner		<b>3.650.782</b>
4. Øvrige garantier		<b>67.753</b>
5. Eventualrettigheder		<b>0</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1.201.256.771</b>

# Lejeaftaler

(i hele kroner)	Fra dato	Til dato	Antal år	Årl. pris	I alt	Betalt	Restgæld ult. 2023
<b>LEJEaftALER</b>							
<i>Otterup Idrætscenter - træningscenter</i>							
Brugsrets aftale vedr. Stadionvej 50	01-01-2023	31-12-2023	1	279.060	279.060	-279.060	0
Brugsrets aftale vedr. Stadionvej 50	01-01-2024	31-12-2024	1		292.452	0	292.452
Brugsrets aftale vedr. Stadionvej 50	01-01-2025	31-12-2025	1		292.452	0	292.452
<i>Aftalen er ikke tidsbegrænset. Der medtages 3 års udgifter i opgørelsen.</i>							
<i>Skamby Multihus – Familiehuset mv.</i>							
Torupvej 59, 1. sal, Skamby	01-01-2023	31-12-2023	1	161.256	161.256	-161.256	0
Torupvej 59, 1. sal, Skamby	01-01-2024	31-12-2024	1		163.764	0	163.764
Torupvej 59, 1. sal, Skamby	01-01-2025	31-12-2025	1		163.764	0	163.764
Torupvej 59, 1. sal, Skamby	01-01-2026	31-12-2026	1		163.764	0	163.764
<i>Lejeaftalen løber i foreløbig 5 år.</i>							
<i>Sygeplejen og Seniorhuset</i>							
Bredgade 18, 5450 Otterup	01-01-2023	31-12-2023	1	90.000	90.000	-90.000	0
<i>Lejeaftalen er tidsbegrænset.</i>							
<i>Undervisning/værested – Handicap og Psykiatri</i>							
Vestergade 25, 5400 Bogense	15-01-2023	31-12-2023	0,95	96.000	92.000	-92.000	0
Vestergade 25, 5400 Bogense	01-01-2024	31-12-2024	1		96.000	0	96.000
Vestergade 25, 5400 Bogense	01-01-2025	31-12-2025	1		96.000	0	96.000
Vestergade 25, 5400 Bogense	01-01-2026	31-12-2026	1		96.000	0	96.000
Vestergade 25, 5400 Bogense	01-01-2027	31-12-2027	1		96.000	0	96.000
<i>Lejeaftalen løber i foreløbig 5 år.</i>							
<b>I ALT</b>							<b>1.460.196</b>

Kilde: Oplysninger fra udlejer

# Personaleoversigt

Personaleoversigt - regnskab 2023	Personaleforbrug omregnet til fuldtidsstillinger	Lønudgifter (hele kr.)	Opr. lønbudget (hele kr.)
<b>I alt for hele Nordfyns Kommune</b>	<b>1.911,94</b>	<b>935.568.440</b>	<b>922.768.490</b>
<b>Arbejdsmarkedsudvalget</b>	<b>16,15</b>	<b>7.298.053</b>	<b>8.627.260</b>
<b>Jobcenter</b>	<b>15,29</b>	<b>6.857.427</b>	<b>8.627.260</b>
Seniorjob	0,08	30.100	1.255.400
Jobtræning	0,26	96.587	1.172.460
Beskæftigelsesordninger	12,39	6.042.647	5.799.400
Fleksjob	1,32	196.386	400.000
Integration	1,00	446.856	0
Øvrige formål	0,23	44.852	0
<b>Helhedsorienteret indsats for familier</b>	<b>0,86</b>	<b>440.626</b>	<b>0</b>
<b>Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>21,51</b>	<b>10.394.345</b>	<b>9.698.500</b>
<b>Erhverv og Turisme</b>	<b>1,00</b>	<b>614.119</b>	<b>0</b>
Branding	1,00	614.119	0
<b>Kultur</b>	<b>1,31</b>	<b>822.294</b>	<b>0</b>
Museer og medborgerhuse	1,31	822.294	0
<b>Bibliotek &amp; Borgerservice</b>	<b>19,20</b>	<b>8.957.933</b>	<b>9.698.500</b>
Bibliotek	13,39	6.433.812	7.171.150
Borgerservice	5,81	2.524.121	2.527.350
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>787,04</b>	<b>411.766.245</b>	<b>393.685.930</b>
<b>Skole og Dagtilbud</b>	<b>689,37</b>	<b>325.321.625</b>	<b>317.333.000</b>
Fælles skole og dagtilbud	11,90	2.943.752	123.360
Dagtilbud	223,06	92.325.166	80.211.420
<i>Kommunale dagtilbud</i>	218,70	90.193.897	80.211.420
<i>Dagtilbudsdistrikt Bogense</i>	23,82	9.991.759	10.130.080
<i>Dagtilbudsdistrikt Havrehed</i>	54,79	22.608.134	20.647.280
<i>Dagtilbudsdistrikt Sletten</i>	76,17	31.059.421	26.217.890
<i>Dagtilbudsdistrikt Sønderlø</i>	63,92	26.534.583	23.216.170
<i>Fællesøkonomi dagtilbud</i>	4,36	2.131.270	0
Undervisning	360,53	180.731.006	191.783.440
<i>Folkeskoler</i>	360,53	178.665.340	191.783.440
<i>Skoledistrikt Bogense</i>	58,22	29.256.327	29.918.670
<i>Skoledistrikt Havrehed</i>	74,04	36.067.715	36.234.410
<i>Skoledistrikt Kystskolen</i>	30,82	14.455.716	25.702.820
<i>Skoledistrikt Sletten</i>	92,35	47.362.132	43.755.310
<i>Skoledistrikt Søerslev-Hårslev</i>	34,42	16.184.532	26.257.930
<i>Skoledistrikt Sønderlø</i>	70,68	35.338.918	29.914.300
<i>Fællesøkonomi skoler</i>	0,00	2.065.666	0
<i>Nordfynsskolen</i>	72,16	38.003.795	33.563.290
<i>Musikskolen</i>	13,17	6.580.311	7.617.660
<i>Nordfyns Ungdomsskole</i>	8,55	4.737.595	4.033.830

<b>Personaleoversigt - regnskab 2023</b>	<b>Personaleforbrug omregnet til fuldtidsstillinger</b>	<b>Lønudgifter (hele kr.)</b>	<b>Opr. lønbudget (hele kr.)</b>
<b>Børn og Familie</b>	<b>97,67</b>	<b>86.444.620</b>	<b>76.352.930</b>
Anbringelser	3,35	27.024.128	27.213.730
Forebyggende foranstaltninger	2,59	1.684.018	2.842.770
Handicapydelse Børn og Unge	2,35	11.232.193	4.547.960
Forebyggelsesområdet	74,72	38.656.717	34.414.360,00
Langebyhus	17,00	7.465.099	7.328.890
Familiehuset	21,86	10.953.900	9.049.200
Sundhedsplejen	14,40	7.608.938	6.203.620
PPR	21,46	12.628.780	10.932.650
Projekt "Barnets 1. tusinde dage"	0,00	0	900.000
Den Kommunale Børnetandpleje	12,65	6.750.005	6.525.410
Den kommunale unge indsats	2,00	1.097.559	808.700
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>758,21</b>	<b>317.294.767</b>	<b>333.576.610</b>
<b>Sundhed og Rehabilitering</b>	<b>758,21</b>	<b>317.294.767</b>	<b>333.576.610</b>
Fælles Sundhed og Rehabilitering	18,57	8.411.431	12.940.200
Budgetaftale	0,00	0	2.000.000
Projekter i Sundhed og Rehabilitering	5,78	2.713.050	3.113.420
Kompetenceløft Sundhed og Rehab	1,92	1.118.062	0
Pleje og omsorg af ældre og handicappede	10,87	3.820.613	5.195.320
Plejevederlag	0,00	759.707	2.631.460
Aktiv pleje og omsorg	520,62	203.753.142	214.888.750
Fælles - Aktiv pleje om omsorg	4,16	2.523.986	2.340.590
Hjemmeplejen	140,28	62.942.081	73.785.730
Kommunal leverandør af hjemmepleje	1,92	1.005.743	69.538.550
Hjemmeplejen fælles	0,00	0	1.111.670
Distrikt Sønderø/Morud/Otterup	90,67	39.619.189	0
Distrikt Bogense/Særslev	42,27	19.157.365	0
Natberedskab	5,43	3.159.728	3.135.510
Klippekort hjemmeplejen	0,00	56	0
Plejehjem	251,49	115.171.443	115.086.400
Budgetaftale	0,00	0	3.000.000
Bogense	67,60	31.403.935	30.854.450
Sønderø	70,30	33.009.932	30.425.870
Otterup	113,59	50.757.576	50.806.080
Demens og Aktivitet	12,89	5.765.704	5.952.870
Elevuddannelser ældreområdet	111,81	17.349.929	17.723.160
Sygepleje og Sundhedscenter	50,26	26.576.049	28.173.180
Træning og forebyggelse	32,73	15.312.904	14.104.430
Træningscentre kommunal genoptræning	22,78	11.075.031	10.084.730
Forebyggelse og Civilsamfundet	9,95	4.240.574	4.019.700
Aktivitetcentre	0,00	-2.701	0
Handicap og Psykiatri	136,02	63.241.240	63.470.050
<b>Teknik- og miljøudvalget</b>	<b>68,69</b>	<b>30.149.586</b>	<b>23.690.600</b>
<b>Driftsafdelingen</b>	<b>62,60</b>	<b>26.789.977</b>	<b>21.993.870</b>

Personaleoversigt - regnskab 2023	Personaleforbrug omregnet til fuldtidsstillinger	Lønudgifter (hele kr.)	Opr. lønbudget (hele kr.)
Vej og Park	31,88	13.671.884	12.086.270
Teknik og Service	21,73	9.107.736	7.865.980
Drift af hjælpemiddeldepot	5,49	2.014.806	2.041.620
Vintervedligeholdelse	0,03	145.145	0
Vedligeholdelsespulje - kom. ejendomme	0,47	282.311	0
Intern leasingpulje	1,00	447.203	0
DK2020 Klimahandlingsplan	2,00	1.120.891	0
<b>Miljøforanstaltninger</b>	<b>2,10</b>	<b>1.233.892</b>	<b>0</b>
<b>Havn og Marina</b>	<b>3,99</b>	<b>2.125.716</b>	<b>1.696.730</b>
<b>Teknik- og miljøudvalget - forsyning</b>	<b>21,98</b>	<b>8.779.763</b>	<b>8.134.290</b>
<b>Renovation</b>	<b>21,98</b>	<b>8.779.763</b>	<b>8.134.290</b>
Dagrenovation	0,00	0	1.778.900
Genbrugsstationer	21,98	8.779.763	6.355.390
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>234,16</b>	<b>147.486.433</b>	<b>145.355.300</b>
<b>Politisk administration</b>	<b>0,00</b>	<b>7.256.066</b>	<b>6.112.840</b>
Kommunalbestyrelsen	0,00	7.118.255	6.112.840
<i>Kommunalbestyrelsen</i>	0,00	5.108.921	5.035.830
<i>Borgmester/Viceborgmester</i>	0,00	2.009.334	1.077.010
<i>Råd og nævn</i>	0,00	137.811	0
<b>Administrativ organisation</b>	<b>233,22</b>	<b>129.790.120</b>	<b>127.951.120</b>
Direktion	4,00	5.333.790	5.230.070
Sundhed og Rehabilitering	21,54	12.023.920	11.361.350
Arbejdsmarked	59,12	30.743.361	29.514.500
Børn og Unge	46,83	24.304.695	22.859.030
Teknik, Erhverv og Kultur	35,82	21.801.924	22.952.180
Strategi og Politik	15,65	10.026.852	9.418.800
Økonomi og Løn	33,78	18.157.398	19.883.300
IT-afdelingen	9,41	4.854.460	4.802.100
Rådhuservice	2,16	795.297	752.010
Kontorelever i administrationen	4,40	976.873	1.177.780
Fællesudgifter mv.	0,50	771.550	0
<b>Tværgående administration</b>	<b>0,94</b>	<b>10.440.247</b>	<b>11.291.340</b>
Lønpuljer	0,00	6.626.534	6.914.660
<i>Barselpulje</i>	0,00	6.434.353	4.829.910
<i>Jubilæumpulje</i>	0,00	168.000	359.560
<i>Lokal løndannelse</i>	0,00	0	573.320
<i>AKUT-midler</i>	0,00	0	59.970
<i>Pulje til MED-organisation</i>	0,00	24.181	473.430
<i>Pulje til særlige flexjobs</i>	0,00	0	618.470
Tjenestemandspensioner	0,00	3.256.487	3.760.480
Hygiejneindsats	0,94	557.226	616.200
<b>Anlægsprojekter</b>	<b>3,91</b>	<b>2.399.248</b>	<b>0</b>
<b>Foreninger</b>	<b>0,31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi

# Anlægsregnskaber

## Afsluttede anlægsprojekter

Ved udgangen af 2023 er der 30 anlægsprojekter, der kan afsluttes.

Nedenstående oversigt viser de enkelte anlægsprojekter, der kan afsluttes ultimo 2023, og den samlede restnettobevilling for de afsluttede projekter udgør i alt 8.541.668 kr., tilgår den likvide beholdning.

Afsluttede anlægsprojekter	Bevilling I alt	Afholdte anlægsudgifter			Mer-/mindre- forbrug
		Tidligere år	2023	I alt	
<b>TOTAL</b>	<b>28.316.000</b>	<b>12.432.393</b>	<b>7.341.939</b>	<b>19.774.332</b>	<b>8.541.668</b>
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>23.480.000</b>	<b>8.380.143</b>	<b>15.139.202</b>	<b>23.519.345</b>	<b>-39.345</b>
Nyt Køkken - Børnehuset Mini Max	30.000	0	30.000	30.000	0
Overtagelse af udstyr - 10. klasse	50.000	0	50.000	50.000	0
Nyt børnehus Adamsminde	20.900.000	8.380.143	12.520.174	20.900.318	-318 *
Flytning af Tigerhuset	2.500.000	0	2.539.028	2.539.028	-39.028 *
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>3.590.000</b>	<b>2.608.210</b>	<b>985.545</b>	<b>3.593.755</b>	<b>-3.755</b>
Velfærdsteknologi i hjemmeplejen	390.000	0	384.410	384.410	5.591
Inventar til Møllehaven	2.700.000	2.608.210	92.417	2.700.627	-627 *
Udarbejdelse af masterplan	500.000	0	508.719	508.719	-8.719 *
<b>Teknik- og miljøudvalget</b>	<b>4.600.000</b>	<b>565.000</b>	<b>3.888.115</b>	<b>4.453.115</b>	<b>146.885</b>
Udskiftning og fornyelse af byrumsinventar	250.000	0	250.000	250.000	0
Vejafvandingsbidrag	1.500.000	0	1.229.506	1.229.506	270.494
Green Steps - DK2020 investeringsplan					
Omstilling af håndværktøj til el	100.000	0	100.000	100.000	0
Koordination af Miljø- og klimaindsatsen	550.000	0	673.609	673.609	-123.609
Indkøb af materiel akutindsats - klima og vandløb	2.200.000	565.000	1.635.000	2.200.000	0 *
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>-1.835.000</b>	<b>879.040</b>	<b>-3.801.873</b>	<b>-2.922.833</b>	<b>1.087.833</b>
Tidligere afsluttede anlægsprojekter	0	0	224.798	224.798	-224.798
Handicapfaciliteter Otterup Rådhus	665.000	560.193	108.357	668.550	-3.550
Ny hjemmeside og nyt intranet	500.000	318.846	211.443	530.289	-30.289
Salg af bygninger	-3.000.000	0	-4.346.470	-4.346.470	1.346.470 *
<b>Økonomiudvalget - Jordforsyning</b>	<b>-1.519.000</b>	<b>0</b>	<b>-8.869.050</b>	<b>-8.869.050</b>	<b>7.350.050</b>
Jordforsyningspulje	5.800.000	0	0	0	5.800.000
Salg og vedligeholdelse byggegrunde	0	0	52.969	52.969	-52.969
Salgsindtægter i afsluttede områder boliger	0	0	-222.113	-222.113	222.113
Ålesundparken	0	0	-43.859	-43.859	43.859
Udstykning Nordmarksvej-Sandvad – grundsalg	0	0	-496.998	-496.998	496.998
Mette Maries Vej – Grundsalg	0	0	-302.909	-302.909	302.909
Åbakkevænget – Grundsalg	0	0	-69.858	-69.858	69.858
Pilegårdsvænget, Søndersø – Grundsalg	0	0	353.093	353.093	-353.093
Norgesvej, Bogense – Grundsalg	0	0	-819.044	-819.044	819.044

Afsluttede anlægsprojekter	Bevilling I alt	Afholdte anlægsudgifter			Mer-/mindre- forbrug
		Tidligere år	2023	I alt	
Sehestedparken, Otterup – Grundsalg	-5.119.000	0	-5.217.708	-5.217.708	98.708 *
Salg af byggegrund Skovvej 69B-69C, 5400 Bogense	-2.200.000	0	-2.220.800	-2.220.800	20.800 *
Erhvervsarealer	0	0	118.177	118.177	-118.177

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi

Note: For anlægsprojekter markeret med \*, bliver der aflagt særskilt anlægsregnskab, idet projektet overstiger 2 mio. kr.

## Afsluttede anlæg med overførsel af restbevillingen til 2024

Ved udgangen af 2023 er der 14 anlægsprojekter, der kan afsluttes, og hvor restbevillingen søges overføres til 2024.

Nedenstående oversigt viser de enkelte anlægsprojekter, der kan afsluttes ultimo 2023, og hvor der vil være en samlet overførsel af restbevillinger til 2024 på i alt 9.935.482 kr.

Afsluttede anlæg med overførsel af rest-bevillingen til 2024	Bevilling I alt	Afholdte anlægsudgifter			Rest-bevilling
		Tidligere år	2023	I alt	
<b>TOTAL</b>	<b>32.833.253</b>	<b>9.582.643</b>	<b>13.315.128</b>	<b>22.897.771</b>	<b>9.935.482</b>
<b>Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>17.293.703</b>	<b>7.989.243</b>	<b>7.134.960</b>	<b>15.124.203</b>	<b>2.169.500</b>
Fornyelse og byomdannelse af Sønderø	11.767.000	7.989.243	3.536.106	11.525.350	241.650 1 *
Udvikling af landområderne	1.820.401	0	1.617.889	1.617.889	202.513
Anlægspulje til borger- og landsby-initiativer	3.074.906	0	1.711.364	1.711.364	1.363.542
Investeringsplan for bymidter	98.885	0	75.280	75.280	23.605
Forsamlingshuse	532.510	0	194.321	194.321	338.189
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>1.422.000</b>	<b>0</b>	<b>1.354.769</b>	<b>1.354.769</b>	<b>67.231</b>
Ombygning Hårslev skole ifm flytning Nordfynsskole	1.000.000	0	933.435	933.435	66.565 2
Etablering af legeplads - Adamsminde	422.000	0	421.334	421.334	666 3
<b>Teknik- og miljøudvalget</b>	<b>6.911.585</b>	<b>1.593.400</b>	<b>1.793.018</b>	<b>3.386.418</b>	<b>3.525.167</b>
Pulje til renovering af fortove	2.512.811	0	1.759.263	1.759.263	753.548
Pulje til stier og stiforbindelser (infrastruktur)	474.000	166	-1.589.611	-1.589.445	2.063.445
Smart Society	674.774	0	153.475	153.475	521.300
Green Steps - DK2020 investeringspl.					
Gennemførelse af energibes. tiltag	500.000	0	448.002	448.002	51.998
Naturpark Nordfyn	2.750.000	1.593.234	1.021.890	2.615.123	134.877 *
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>7.205.965</b>	<b>0</b>	<b>3.032.380</b>	<b>3.032.380</b>	<b>4.173.585</b>
IT og digitaliseringspulje	2.605.965	0	1.035.778	1.035.778	1.570.186
Pulje til udskiftning af IT-udstyr	4.600.000	0	1.996.602	1.996.602	2.603.398

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi

Note: For anlægsprojekter markeret med \*, bliver der aflagt særskilt anlægsregnskab, idet projektet overstiger 2 mio. kr.

### Note 1: Fornyelse og byomdannelse af Sønderø

Den overførte restbevilling overføres til anlægsprojektet 'Investeringsplan for bymidter'

### Note 2: Ombygning Hårslev skole i forbindelse med flytning til Nordfynsskolen

Den overførte restbevilling overføres til anlægsprojektet 'Modernisering skoler og daginstitutioner'

### Note 3: Etablering af legeplads - Adamsminde

Den overførte restbevilling overføres til anlægsprojektet 'Modernisering skoler og daginstitutioner'



## Igangværende anlægsprojekter

Ved udgangen af 2023 er der 36 igangværende anlægsprojekter, der ikke kan afsluttes.

Nedenstående oversigt viser de enkelte igangværende anlægsprojekter, der ikke kan afsluttes ultimo 2023, og hvor der vil være et samlet behov for at overføre en samlet restbevilling til 2024 på i alt 57.221.947 kr.

Igangværende anlægsprojekter	Bevilling I alt	Afholdte anlægsudgifter			Restbevilling
		Tidligere år	2023	I alt	
<b>TOTAL</b>	<b>137.228.571</b>	<b>44.117.148</b>	<b>35.889.475</b>	<b>80.006.623</b>	<b>57.221.947</b>
<b>Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>38.816.671</b>	<b>16.864.369</b>	<b>6.203.443</b>	<b>23.067.812</b>	<b>15.748.858</b>
Fornyelse og byomdannelse af Morud	2.216.564	647.938	-81.745	566.193	1.650.371
Fornyelse og byomdannelse af Otterup	22.158.000	16.056.432	5.198.333	21.254.765	903.235
Flytning af bibliotek/borgerservice til faktagrunden	400.000	0	157.145	157.145	242.855
Friluftsstrategi	1.362.107	0	2.654	2.654	1.359.453
Tagpaptag over hal 1 i Søndersø Hallerne	4.905.000	0	927.056	927.056	3.977.944
1. etape Geværfabrikken	3.000.000	160.000	0	160.000	2.840.000
Besættelsesmuseet	2.100.000	0	0	0	2.100.000
Rep. af tage, Bogense og Otterup museer	2.675.000	0	0	0	2.675.000
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>13.886.539</b>	<b>0</b>	<b>2.342.761</b>	<b>2.342.761</b>	<b>11.543.777</b>
Modernisering skoler og daginstitutioner	1.086.539	0	0	0	1.086.539
Etablering af ungdomsklub i Morud	300.000	0	0	0	300.000
Nyt børnehuse Birkemose	12.500.000	0	1.998.165	1.998.165	10.501.835
Udvidelse af Langebyhus	0	0	344.596	344.596	-344.596
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>20.667.970</b>	<b>1.137.337</b>	<b>12.983.784</b>	<b>14.121.121</b>	<b>6.546.849</b>
Tilgængelighedspuljen	667.970	237.099	265.454	502.552	165.418
Seniorhus i Otterup	14.000.000	757.861	12.234.519	12.992.379	1.007.621
Anlægspulje til personalefaciliteter	6.000.000	142.378	483.812	626.189	5.373.811
<b>Teknik- og miljøudvalget</b>	<b>38.262.391</b>	<b>6.437.860</b>	<b>12.563.810</b>	<b>19.001.670</b>	<b>19.260.721</b>
Etablering af rekreative områder	2.784.000	1.084.405	0	1.084.405	1.699.595
Renovering af vejbroer	2.163.391	0	728.782	728.782	1.434.609
Pulje til udbredelse af elladestandere	1.000.000	58.488	725.750	784.238	215.762
Trafiksikkerhedsprojekt - Daugstrupkrydset	5.500.000	0	0	0	5.500.000
Nye flydebroer, Bogense Havn og Marina	2.450.000	0	3.090.982	3.090.982	-640.982
Green Steps - DK2020 investeringsplan					
Varmeforsyningsplanlægning	956.000	0	201.180	201.180	754.820
Planlægning for solceller og vindmøller	50.000	0	0	0	50.000
Udarb. af bæredygtig ejendomsstrategi	400.000	0	470.402	470.402	-70.402
Østre mole, Bogense	250.000	0	0	0	250.000
Vandløbsregulativer	300.000	0	25.266	25.266	274.735
Stiforbindelse langs Stenlækkevej, Otterup	2.600.000	0	445.679	445.679	2.154.321
Trafiksikkerhedsprojekt - Morud	3.500.000	0	0	0	3.500.000
Revision af vandløbsregulativer i særlige områder	1.059.000	639.981	49.940	689.921	369.079
Bogense Kystdiger	7.500.000	4.030.402	2.305.510	6.335.912	1.164.088

Igangværende anlægsprojekter	Bevilling I alt	Afholdte anlægsudgifter			Restbevilling
		Tidligere år	2023	I alt	
Enebæroddevejen	5.150.000	506.828	4.431.923	4.938.751	211.249
Klimaplan for de nordfynske vandløb	1.000.000	117.756	27.975	145.731	854.269
Ny spildevandsstruktur	1.000.000	0	4.050	4.050	995.950
Klimasikring fremtidige udstykninger	600.000	0	56.372	56.372	543.628
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>4.000.000</b>	<b>0</b>	<b>499.251</b>	<b>499.251</b>	<b>3.500.749</b>
IT installationer på rådhusene	500.000	0	214.028	214.028	285.972
Nedrivning af Børnehuset Fyrtårnet	3.500.000	0	285.223	285.223	3.214.777
<b>Økonomiudvalget - Jordforsyning</b>	<b>21.595.000</b>	<b>19.677.582</b>	<b>1.296.426</b>	<b>20.974.008</b>	<b>620.992</b>
Sehestedparken	21.595.000	19.677.582	1.296.426	20.974.008	620.992

Kilde: Udtræk fra KMD-Opus Økonomi

# Overførte budgetbeløb fra 2023 til 2024 på driften

Nedenstående oversigt viser opgørelsen af budgetoverførslerne fra 2023 til 2024. Endvidere er budgetoverførslerne for de foregående 2 år endvidere vist, således det er muligt at følge udviklingen inden for de enkelte områder.

Område	Budgetoverførsel fra 2021 til 2022	Budgetoverførsel fra 2022 til 2023	Budgetoverførsel fra 2023 til 2024	
			i hele kr.	i %
<b>BUDGETOVERFØRSLER I ALT</b>	<b>10.940.000</b>	<b>19.414.000</b>	<b>26.011.000</b>	
<b>Områder med decentraliseringsaftale</b>	<b>2.394.000</b>	<b>8.545.000</b>	<b>12.413.000</b>	
<b>Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>511.000</b>	<b>826.000</b>	<b>584.000</b>	
Bibliotek og Borgerservice	511.000	826.000	584.000	4,6%
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>1.941.000</b>	<b>5.225.000</b>	<b>3.108.000</b>	
<b>Undervisning</b>	<b>1.835.000</b>	<b>2.973.000</b>	<b>3.321.000</b>	
<b>Folkeskoler</b>	<b>3.430.000</b>	<b>1.789.000</b>	<b>1.327.000</b>	
Skoledistrikt Bogense	334.000	702.000	783.000	2,4%
Skoledistrikt Havrehed	298.000	356.000	-831.000	2,0%
Skoledistrikt Glavendrup	244.000	172.000	286.000	0,7%
Skoledistrikt Sletten	517.000	757.000	1.101.000	2,1%
<i>Skoledistrikter nedlagt pr. 1/8 2023:</i>				
Skoledistrikt Særslev-Hårslev	-104.000	-501.000	0	-
Skoledistrikt Kystskolen	-373.000	-2.084.000	0	-
Fællesøkonomi Skoler	2.514.000	2.387.000	-12.000	0,5%
<b>Nordfynsskolen</b>	<b>*-2.696.000</b>	<b>108.000</b>	<b>616.000</b>	1,5%
<b>Musikskolen</b>	<b>774.000</b>	<b>976.000</b>	<b>1.172.000</b>	16,2%
Musikskole	774.000	533.000	737.000	10,8%
Det fynske musiksamarbejde	0	443.000	435.000	98,3%
<b>Nordfyns Ungdomsskole</b>	<b>327.000</b>	<b>100.000</b>	<b>206.000</b>	3,3%
<b>Dagtilbud (inkl. Daglejen)</b>	<b>3.892.000</b>	<b>1.607.000</b>	<b>-757.000</b>	
Dagtilbudsdistrikt Bogense	561.000	490.000	274.000	2,6%
Dagtilbudsdistrikt Havrehed	-19.000	-643.000	-1.506.000	6,7%
Dagtilbudsdistrikt Glavendrup	1.002.000	333.000	-855.000	3,2%
Dagtilbudsdistrikt Sletten	589.000	237.000	609.000	1,8%
Fællesøkonomi Dagtilbud	1.759.000	1.190.000	721.000	23,4%
<b>Forebyggelsesområdet</b>	<b>-4.150.000</b>	<b>0</b>	<b>-422.000</b>	
Familiehuset	*-2.388.000	0	-52.000	6,5%
Langebyhus	*-1.762.000	0	-370.000	4,6%
<b>Tandplejen</b>	<b>364.000</b>	<b>645.000</b>	<b>966.000</b>	10,2%

Område	Budgetoverførsel fra 2021 til 2022	Budgetoverførsel fra 2022 til 2023	Budgetoverførsel fra 2023 til 20234	
			i hele kr.	i %
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>-919.000</b>	<b>-866.000</b>	<b>3.724.000</b>	
<b>Aktiv pleje og omsorg</b>	<b>-856.000</b>	<b>2.295.000</b>	<b>2.405.000</b>	
Fælles Aktiv pleje og omsorg	0	689.000	544.000	6,7%
Hjemmeplejen	75.000	37.000	169.000	0,2%
<b>Plejehjem</b>	<b>-931.000</b>	<b>597.000</b>	<b>632.000</b>	
Otterup	-1.091.000	438.000	666.000	1,2%
Bogense	-872.000	46.000	-281.000	0,9%
Søndersø	268.000	113.000	-177.000	0,6%
Pulje til Plejehjem	0	0	424.000	
Kost og servicekasser (beboernes midler)	764.000	0	0	-
<b>Demens og Aktivitet</b>	0	<b>472.000</b>	<b>560.000</b>	8,3%
<b>Elevuddannelser ældreområdet</b>	0	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	2,6%
<b>Sygeplejeområdet</b>	<b>-1.153.000</b>	<b>-1.553.000</b>	<b>301.000</b>	-4,3%
Sygeplejen	-1.153.000	-1.642.000	301.000	1,4%
Sundhedscenter Nordfyn	0	89.000	0	0,0%
<b>Træning og aktivitet</b>	<b>1.005.000</b>	<b>805.000</b>	<b>919.000</b>	5,5%
<b>Handicap og Psykiatri</b>	<b>85.000</b>	<b>-2.413.000</b>	<b>99.000</b>	0,2%
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>2.345.000</b>	<b>1.554.000</b>	<b>2.863.000</b>	
Vej og Park	586.000	648.000	1.982.000	5,4%
Drift af Hjælpe-middeldepot	-103.000	-21.000	164.000	6,4%
Teknik og Service	186.000	88.000	166.000	0,5%
Bogense Havn og Marina	1.676.000	839.000	550.000	1300,2%
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>-1.484.000</b>	<b>1.806.000</b>	<b>2.134.000</b>	
Administrative områder med overførselsadgang	-1.484.000	1.806.000	2.134.000	1,2%
<b>Områder med særlig overførselsadgang</b>	<b>8.546.000</b>	<b>10.869.000</b>	<b>13.598.000</b>	
<b>Arbejdsmarkedsudvalget</b>	<b>0</b>	<b>734.000</b>	<b>234.000</b>	
Helhedsorienteret indsats	0	734.000	234.000	32,5%
<b>Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>895.000</b>	<b>1.526.000</b>	<b>1.810.000</b>	
Brandingpuljen	114.000	251.000	257.000	75,4%
Fifty-fifty-puljen	0	18.000	42.000	15,8%
Kultur- og Aktivitetspuljen	589.000	461.000	236.000	24,6%
Bidder	174.000	213.000	227.000	57,4%
Den Kulturelle rygsæk		545.000	1.048.000	75,4%
Udviklingspuljen	18.000	38.000	0	-
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>744.000</b>	
Skole og Dagtilbud - Pædagogisk IT	0	0	333.000	20,6%
Ordblinde- og talblindeindsatsen	0	0	411.000	69,4%
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Sundhed og rehabilitering fælles	800.000	0	0	-

Område	Budgetoverførsel fra 2021 til 2022	Budgetoverførsel fra 2022 til 2023	Budgetoverførsel fra 2023 til 20234	
			i hele kr.	i %
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>4.885.000</b>	<b>6.977.000</b>	<b>10.330.000</b>	
Trafiksikkerhedspulje i ht. trafiksikkerhedsplanen	935.000	2.846.000	2.857.000	65,1%
Udvendig vedligeholdelse kommunale ejendom.	1.372.000	-389.000	-502.000	-8,5%
Miljøforanstaltninger	209.000	0	0	-
Naturpolitik - tilsynsforpligtigelse	0	250.000	663.000	87,9%
Klar besked om Fjernvarme	0	504.000	0	-
Odense Fjordsamarbejdet	0	175.000	456.000	79,9%
Præsteskov og Agernæs Storskov	0	0	129.000	100,0%
Naturforvaltning - større vedligeholdelsesudgifter	0	0	147.000	97,7%
Nedrivningspulje	1.257.000	877.000	2.406.000	119,7%
Renovering og etablering af cykelstier	-597.000	0	0	-
Intern leasingpulje	1.638.000	2.714.000	4.174.000	159,3%
Havneudvikling (Sejlerkajen 3)	71.000	0	0	
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>1.966.000</b>	<b>1.632.000</b>	<b>480.000</b>	
Pulje til lokal løndannelse	658.000	209.000	180.000	37,5%
Forsikring og risikostyring	744.000	1.423.000	300.000	14,8%
Tilbagebetaling af momsrefusion tidligere år	564.000	0	0	

Kilde: Udtræk fra KMD Opus Økonomi for Regnskabsåret 2023 samt Økonomi og Løns opgørelse af budgetoverførsler

\*Nordfynsskolen, Familiehuset og Langebyhus fik ved politisk beslutning i april eftergivet deres underskud ved en samlet til-lægsbevilling på 6.846.000 kr.

# Modtaget statsrefusion i 2023

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 regnskabsaflægning og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.

## Bilag 1 – Modtaget statsrefusion efter kapitel 9

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Beløb (i hele kr.)
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	-1.237.080
14.71.04.	Resultattilskud	-4.888.376
14.71.05.	Grundtilskud	-4.920.408
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	0
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-420.363
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	0
14.71.15.	Danskbonus i program	0
14.72.03.	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0
15.11.05.	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	0
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-35.887.798
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-76.200
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-446.141
15.41.16.	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter i alment byggeri	-80.543
15.41.17.	Støtte til beboerindskud	-19.080
15.42.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-5.510.220
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-236.171
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-4.057.960
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-533.266
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-2.811.003
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-287.545
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-856.788
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-284.954
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-330.531
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-205.161

Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Beløb (i hele kr.)
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.131.588
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02.	Tilbagebetalinger	0
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	40.497
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	162.950
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	-546.262
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	0
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-500.546
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	0
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-3.363.290
17.46.74.	Jobrotation	0
17.54.06.	Skånejob	-213.597
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-3.074.601
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.	-68.766
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-31.572.625
17.56.02.	Ledighedsydelse	-1.247.261
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-7.643
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-1.019.247
17.62.04.	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter mv.	-103.251
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	859.888
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	33.907
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-347.135
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-193.375
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-2.873.671
	<b>Refusion i alt</b>	<b>-108.255.205</b>

## Bilag 2 – Modtaget statsrefusion via Ydelsesrefusion

Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Kommunal konto	Beløb (i hele kr.)
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	5.46.61.012	-99.016
		5.46.61.013	-223.546
		5.46.61.014	-312.849
		5.46.61.015	-361.473
		5.46.61.020	0
		5.46.61.021	-13.525
		5.46.61.022	-48.641
		5.46.61.023	-15.224
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	5.46.61.016	-100.267
		5.46.61.017	-146.413
		5.46.61.018	-125.848
17.35.11 .	Kontant- og uddannelseshjælp	5.46.61.019	-572.039
		5.57.73.005	-554.732
		5.57.73.006	-1.082.493
		5.57.73.007	-640.521
		5.57.73.008	-5.538.544
		5.57.73.009	-428.948
		5.57.73.010	-775.182
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	5.57.73.011	-520.129
		5.57.73.012	-1.702.947
		5.58.82.004	-22.517
		5.58.82.005	-50.547
		5.58.82.006	-123.834
		5.58.82.007	-4.286.111
		5.58.82.008	0
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	5.58.82.009	-33.127
		5.58.82.010	-779.164
		5.58.82.011	-4.882.105
		5.58.80.010	0
		5.58.80.011	0
		5.58.80.012	0
		5.58.80.013	-145.586
		5.58.80.014	0
		5.58.80.015	0
		5.58.80.016	0
5.58.80.017	0		
5.58.80.018	0		
5.58.80.019	0		



Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Kommunal konto	Beløb (i hele kr.)
		5.58.80.020	0
		5.58.80.021	0
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	5.57.73.022	0
		5.57.73.023	0
		5.57.73.024	0
		5.57.73.025	0
17.35.25.	Ledighedsydelse	5.58.83.006	0
		5.58.83.007	-1.420
		5.58.83.008	-17.417
		5.58.83.009	-2.544.249
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	5.57.71.010	-9.269.141
		5.57.71.011	-12.652.803
		5.57.71.012	-4.480.401
		5.57.71.013	-4.531.886
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	5.68.94.028	0
		5.68.94.029	-1.409
		5.68.94.030	-37.653
		5.68.94.031	-18.885
		5.68.94.032	0
		5.68.94.033	0
		5.68.94.034	0
		5.68.94.035	0
		5.68.94.036	0
		5.68.94.037	0
		5.68.94.038	0
		5.68.94.039	0
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	5.68.94.004	0
		5.68.94.005	0
		5.68.94.006	-9.917
		5.68.94.007	-48.985
		5.68.94.024	0
		5.68.94.025	0
		5.68.94.026	0
		5.68.94.027	0
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	5.68.94.008	0
		5.68.94.009	0
		5.68.94.010	0
		5.68.94.011	0
		5.68.94.012	0

Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Kommunal konto	Beløb (i hele kr.)
		5.68.94.013	0
		5.68.94.014	0
		5.68.94.015	-7.897
		5.68.94.016	0
		5.68.94.017	0
		5.68.94.018	0
		5.68.94.019	0
		5.68.94.020	0
		5.68.94.021	0
		5.68.94.022	0
		5.68.94.023	0
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	5.57.73.026	0
		5.57.73.027	0
		5.57.73.028	-2.137
		5.57.73.029	-113.387
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	5.58.81.013	-31.603
		5.58.81.014	-118.163
		5.58.81.015	-59.549
		5.58.81.016	-12.011.668
		5.58.81.017	0
		5.58.81.018	0
		5.58.81.019	0
		5.58.81.020	-102.272
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	5.58.81.118	-12.191.868
	<b>Refusion i alt</b>		<b>-81.838.041</b>

**Samlet overblik over modtaget statsrefusion i 2023**

Modtaget statsrefusion i alt jf. bilag 1	-108.255.205 kr.
Modtaget ydelsesrefusion i alt jf. bilag 2	-81.838.041 kr.
<b>Modtaget refusion i alt</b>	<b>190.093.246 kr.</b>

**Bilag 3 – medfinansiering via Ydelsesrefusion**

Hovedkon- tonr.	Hovedkontonavn	Kommunal konto	Beløb (i hele kr.)
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	5.57.78.012	1.454.440
		5.57.78.013	17.970.349
		5.57.78.014	10.394.365
		5.57.78.015	17.911.970
17.35.20.1)	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	5.57.73.100	643
		5.57.73.101	14.471
		5.57.73.102	44.310
		5.57.73.103	845.181
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	5.57.78.005	39.590
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	5.48.66.001	25.380
		5.48.66.002	471.897
		5.48.66.003	792.059
		5.48.66.004	83.403.472
17.64.13.	Seniorpension	5.48.65.001	11.577
		5.48.65.002	310.725
		5.48.65.003	1.787.604
		5.48.65.004	29.354.570
	<b>Medfinansiering i alt</b>		<b>164.832.602</b>

