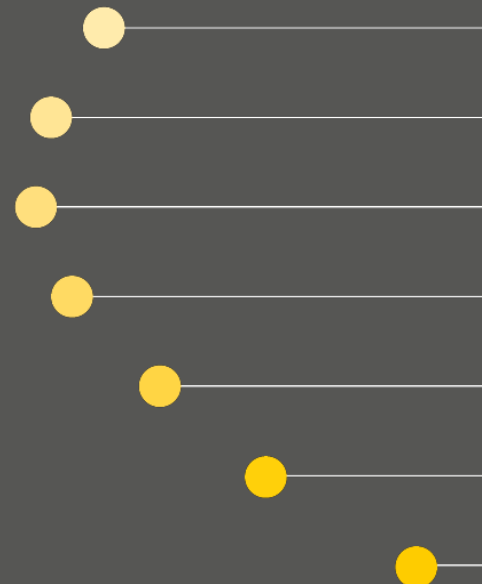




Årsberetning

2023



Indholdsfortegnelse

Borgmesterens forord	5
Kommunens oplysninger	6
Samlet økonomi	8
<i>Økonomiudvalget</i>	
Politikområde 1 – Finansiering	23
Politikområde 3 – Kommunale ejendomme	35
Politikområde 4 – Administration, borger- og erhvervsservice	45
<i>Familie- og uddannelsesudvalget</i>	
Politikområde 5 – Udvikling og læring for børn og unge	59
Politikområde 6 – Det specialiserede børne- og ungeområde	71
<i>Social-, ældre- og sundhedsudvalget</i>	
Politikområde 7 – Beskæftigelse og social indsats	85
Politikområde 8 – Det specialiserede voksenområde	105
Politikområde 9 – Sundhed og Ældre	123
<i>Natur-, klima- og planudvalget</i>	
Politikområde 2 – Teknik og miljø	143
<i>Kultur-, idræts og- og fritidsudvalget</i>	
Politikområde 10 – Kultur og Fritid	163
Anvendt regnskabspraksis	173
Regnskabsopgørelse	177
Finansieringsoversigt	178
Balance	179
Noter	185
Nøgletal	189
Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder	191
Udbud og indkøb	192
Ledelseserklæring	195
Revisionspåtegning	196

Forord

Kære Læser

Her er Solrød Kommunes Årsberetning for 2023, som fortæller om året i tal og ord.

Det overordnede regnskabsresultat for 2023 er generelt tilfredsstillende. I budgetlægningen for 2023-2026 blev der vedtaget et budget med et budgetteret kassetræk i 2023 på 65,1 mio. kr. Regnskabsresultatet ved årsafslutningen blev bedre end budgetteret med et samlet kassetræk på 46,8 mio. kr. Regnskabet afspejler desuden, at Solrød Kommune også i 2023 har haft en væsentlig befolkningstilvækst, og alligevel samlet set har holdt udgifterne inden for de økonomiske rammer, der er afstukket af staten til serviceudgifterne og anlægsudgifterne for kommunerne.

Selvom kassetrækket i årsregnskabet således blev lavere end oprindeligt budgetteret, var der fortsat tale om et betydeligt kassetræk. Den strukturelle ubalance i budgetlægningen for 2023-2026 var velkendt, og store dele af 2023 blev derfor brugt til at arbejde med besparelser, der fremadrettet kunne rette op på den ubalance. Det prægede i 2023 både administrationen og det politiske arbejde i budgetlægningen for 2024-2027. Og en lang række besparelser blev besluttet i forbindelse med vedtagelsen af budget 2024-2027 med en stigende profil hen over perioden.

Selvom Solrød Kommune som organisation i 2023 har arbejdet med besparelser i forhold til de kommende år, så ændrer det ikke ved, at der også i 2023 har været områder med udgiftsvækst. Det drejer sig især om det specialiserede socialområde, hvor Solrød Kommune i lighed med hovedparten af de øvrige kommuner oplever stigende udgifter. Derfor analyseres der nu på, hvad der lokalt kan gøres for at begrænse udgiftsvæksten og fortsat levere de ydelser, som borgerne har behov for.

Selvom meget fokus i 2023 har ligget på kommunens økonomi, så har 2023 også været præget af fortsat udvikling. I forhold til den fysiske udvikling blev Strandens Hus indviet i maj 2023, og der er ligeledes blevet arbejdet med udvikling af indholdet i den kommunale service. Det gælder eksempelvis hjemtagelse af forebyggende foranstaltninger for børn i regi af Familiehuset i stedet for at købe eksterne ydelser, ligesom der i 2023 også er arbejdet med borgerinddragelse. Ældretopmødet i sensommeren 2023 er et eksempel på Byrådets ønske om at arbejde med nye former for borgerinddragelse.

Og så kommer vi ikke uden om, at vand kom til at fylde meget i efteråret 2023, hvor stormflod og store regnmængder skabte store gener for borgere og meget arbejde for kommunens medarbejdere. Der skal lyde en stor ros til alle involverede medarbejdere, der medvirkede til at begrænse generne for de berørte borgere, og samtidig viser det med al tydelighed, at klimatilpasning er noget, vi kommer til at arbejde videre med – både langs vores smukke kyststrækning og andre steder.

Med disse ord ønsker jeg alle en god læselyst!

Emil Blücher
Borgmester

Kommunens oplysninger

Kontakt

Solrød Kommune
Solrød Center 1
2680 Solrød Strand
Telefon: 56 18 20 00
Hjemmeside: solrod.dk
Mail: kommune@solrod.dk

Byrådet (udvalg) - 2023

Borgmester Emil Blücher, I - Liberal Alliance

- Økonomiudvalget (formand)

1. viceborgmester Niels Hörup, V – Venstre

- Økonomiudvalget

2. viceborgmester Jonas Ring Madsen, A – Socialdemokratiet (orlov 1.11.2023-30.4.2024, stedfortræder er John Wennerwald, A)

- Natur-, klima- og planudvalget
- Økonomiudvalget

Stedfortrædende 2. viceborgmester i perioden 1.11.2023-30.4.2024 under Jonas Ring Madsens fravær, Anette Fynbo Blem, A – Socialdemokratiet

- Familie- og uddannelsesudvalget
- Kultur-, idræts- og fritidsudvalget (indtil 31.10.2023)
- Økonomiudvalget (fra 1.11.2023, under Jonas Ring Madsens fravær)

Hanne Bache Vognbjerg, A - Socialdemokratiet

- Familie- og uddannelsesudvalget
- Natur-, klima- og planudvalget (fra 1.11.2023, under Jonas Ring Madsens fravær)

John Wennerwald, A – Socialdemokratiet (Stedfortræder for Jytte Willendrup, 31.5.2023-19.6.2023, Stedfortræder for Jonas Ring Madsen, 1.11.2023-30.4.2024 i Byrådet)

- Social-, ældre- og sundhedsudvalget (fra 31.5.2023-19.06.2023 under Jytte Willendrups fravær)
- Kultur-, idræts- og fritidsudvalget (fra 1.11.2023, under Jonas Ring Madsens fravær)

Jytte Willendrup, A – Socialdemokratiet (orlov 24.4.2023-19.6.2023, stedfortræder er John Wennerwald, A)

- Social-, ældre- og sundhedsudvalget

Jan Færch, C - Det Konservative Folkeparti

- Social-, ældre- og sundhedsudvalget
- Økonomiudvalget

Lene Stevnhoved, V – Venstre (fratrådt 1.7.2023)

- Social-, ældre- og sundhedsudvalget (formand, indtil 30.6.2023)
- Natur-, klima- og planudvalget indtil 30.6.2023)

Mads Silberg, C - Det Konservative Folkeparti

- Familie- og uddannelsesudvalget
- Kultur-, idræts- og fritidsudvalget

Morten Scheelsbeck, C - Det Konservative Folkeparti

- Kultur-, idræts- og fritidsudvalget (formand)

Carsten Ring, H – Vores Solrød

- Kultur-, idræts- og fritidsudvalget
- Natur-, klima- og planudvalget (fra 30.8.2023, under Ina Lindemarks fravær)

Christian Nyholm, H – Vores Solrød

- Social-, ældre- og sundhedsudvalget
- Økonomiudvalget

Henrik Boye, I - Liberal Alliance

- Familie- og uddannelsesudvalget
- Social-, ældre- og sundhedsudvalget

Regine Hovmøller, I - Liberal Alliance

- Familie- og uddannelsesudvalget (formand)

Christian Vang, L – Havdruplisten

- Natur-, klima- og planudvalget
- Økonomiudvalget

Ina Lindemark, – Løsgænger (medlem af Vores Solrød indtil 9.3.2023. Orlov 15.8.2023-29.2.2024, stedfortræder er Lil Lyrstrand, H, dog løsgænger indtil 18.1.2024)

- Familie- og uddannelsesudvalget
- Natur-, klima- og planudvalget

Lil Lyrstrand, H – Vores Solrød (Løsgænger indtil 18.1.2024. Stedfortræder for Ina Lindemark 30.8.2023-29.2.2024)

- Familie- og uddannelsesudvalget

Brian Mørch, O - Dansk Folkeparti

- Økonomiudvalget

Ivar Haugaard-Hansen, V - Venstre

- Familie- og uddannelsesudvalget (indtil 30.6.2023)
- Kultur-, idræts- og fritidsudvalget (indtil 30.6.2023)
- Social-, ældre- og sundhedsudvalget (fra 1.7.2023 - formand, fra 15.8.2023)

Kim Sunesen, V - Venstre

- Natur-, klima- og planudvalget (formand)
- Familie- og uddannelsesudvalget (fra 1.7.2023)

Michael Arnø, V – Venstre (tiltrådt 1.7.2023 som stedfortræder for Lene Stevnhoved)

- Kultur-, idræts- fritidsudvalget (fra 1.7.2023)
- Natur-, klima- og planudvalget (fra 1.7.2023)

Samlet økonomi

Solrød Kommune præsenterer i denne årsberetning kommunens regnskab for 2023. Det er ambitionen, at årsberetningen skal være informativ, overskuelig og tilgængelig og give et overblik over kommunens regnskab – såvel samlet som fordelt på de enkelte politikområder.

Det indledende kapitel "Samlet økonomi" tegner det overordnede billede af de økonomiske resultater for 2023 og beskriver de forhold, som har været med til at påvirke kommunens økonomi.

Herefter følger et kapitel for hvert politikområde med en kort beskrivelse af de vigtigste aktiviteter og overordnede økonomiske oplysninger om de enkelte politikområder.

De afsluttende kapitler indeholder en beskrivelse af kommunens regnskabspraksis samt regnskabstabeller med tilhørende noter og oversigter.

Der er også udarbejdet et bilagshæfte til Årsberetning 2023, der indeholder de autoriserede oversigter til regnskabet. Begge publikationer findes på www.solrod.dk

Økonomiske resultater

For at få overblik over de økonomiske resultater er der udarbejdet følgende tabeller:

- Tabel 1: Balancen i regnskab 2023
- Tabel 2: Kassebeholdning 2023
- Tabel 3: Skattefinansierede driftsudgifter 2023
- Tabel 4: Opgørelse af serviceramme 2023
- Tabel 5: Opgørelse af anlægsramme 2023
- Tabel 6: Skattefinansierede anlægsudgifter 2023
- Tabel 7: Overførsel af drifts- og anlægsmidler til 2023
- Tabel 8: Befolkningsudvikling i 2023

I tabellerne 1-7 er:

Positive tal = udgifter/mindreudgifter/merindtægter/mindreforbrug.

Negative tal (-) = indtægter/merudgifter/mindreindtægter/merforbrug.

Forskellen mellem det oprindelige budget og det korrigerede budget er tillægsbevillinger.

I tabel 1 er alle tal bortset fra skattefinansieret anlæg angivet netto, dvs. udgifter fratrasket indtægter.

Tabel 1 Balancen i regnskab 2023

I MIO KR. += UDGIFT/MINDREFORBRUG. - = INDTÆGTER/MERFORBRUG.	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE	OVERFØRT TIL 2024
Skatter	-1.547,2	-1.547,2	-1.536,3	-10,9	0
Skatter - efterregulering	0	0	0	0	0
Tilskud og udligning	31,6	31,5	31,2	0,3	0
Tilskud og udligning - efterregulering	0,1	-31,5	-31,6	0,1	0
Indtægter i alt	-1.515,5	-1.547,3	-1.536,7	-10,5	0
Serviceudgifter – servicerammen	1.177,4	1.193,6	1.179,5	14,1	22,3
Serviceudgifter – udenfor servicerammen	63,0	54,8	55,2	-0,4	0
Overførselsudgifter	252,6	259,0	257,0	2,1	0,1
Renter	2,3	1,1	-5,3	6,3	0
Udgifter i alt	1.495,4	1.508,5	1.486,4	22,1	22,5
Budgetbalance (- = overskud)	-20,1	-38,7	-50,3	11,6	22,5
Afdrag på lån	23,0	30,0	28,5	1,5	0
Finansielt råderum (- = positivt råderum)	2,9	-8,7	-21,8	13,0	22,5
Skattefinansierede anlæg – udgifter	106,6	184,5	73,7	110,9	63,0
Skattefinansierede anlæg – indtægter	-6,0	-42,1	-4,0	-38,1	-31,9
Brugerfinansieret område	-1,2	-1,6	-2,2	0,6	0,0
Finansforskydninger	-37,2	-44,3	1,1	-45,4	0,0
Lånoptagelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ændring af kassebeholdningen	65,1	87,8	46,8	41,0	51,1

Ved bedømmelse af kommunens regnskab skal man være opmærksom på, at dette ikke viser overskud eller underskud på samme måde som en privat virksomheds regnskab, idet kommunens virksomhed bl.a. har til formål at forsyne borgerne med serviceydelser. Vurderingen af kommunens regnskab bør ske ved at sammenholde budget og regnskab for at konstatere om forudsætningerne for de givne bevillinger er opfyldt, og om der er opnået det, der er forudsat i budgetsituationen.

Der har også i 2023 været en tæt økonomiopfølgning, der fortsætter i de kommende år, blandt andet som følge af budgetreduktionerne i budget 2024, men også i forhold til ændringer i budgetforudsætningerne. Den tætte opfølgning skal muliggøre iværksættelse af initiativer, hvis budgetforudsætningerne ændres.

Da Byrådet i oktober 2022 vedtog budgettet for 2023, var der budgetteret med et forbrug af kassebeholdningen på 65 mio. kr. Dette er i løbet af 2023 ændret til et forbrug af kassebeholdningen på 88 mio. kr., heraf 51 mio. kr. som følge af overførsel af drifts- og anlægsmidler fra 2023 til 2024.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug af kassebeholdningen på 47 mio. kr. Kassebeholdningen er således 41 mio. kr. større end forventet i det korrigerede budget. Dette skyldes følgende:

På *indtægter* er en mindreindtægt på 10,9 mio. kr., der primært skyldes en mindreindtægt på 12,6 mio. kr. fra grundskyld, da de nye vurderinger ikke er udmeldt som forudsat i budgettet og en merindtægt på 1,7 mio. kr. fra forskerskat.

På *serviceudgifter inden for servicerammen* er der en mindreudgift på 14,1 mio. kr., hvor af 19,7 mio. kr. overføres til 2024 (forskellen mellem mindreforbrug og overført beløb skyldes indstilling om nulstilling af større underskud, fx Hjemmeplejen med 5 mio. kr.). Ses der på de enkelte udvalg er tallene:

- Økonomiudvalget har et mindreforbrug på 17,5 mio. kr., heraf 4,7 mio. kr. på Ejendomscenteret, 2 mio. kr. på demografipuljer, 1,6 mio. kr. på budgetsikkerhedspulje, 2,9 mio. kr. på IT, 0,7 mio. kr. på kompetence- og lederudvikling samt ØD overskud i afdelingerne (centre).
- Familie- og uddannelsesudvalget har et mindreforbrug 5,6 mio. kr., heraf et mindreforbrug på 6,3 mio. kr. på det specialiserede børneområde med afsæt i et lavere antal anbringelser og specialundervisning end forudsat.
- Social-, ældre- og sundhedsudvalget har et merforbrug på 5,4 mio. kr. heraf 3,7 mio. kr. på det voksenspecialiserede område til misbrugsbehandling, kvindekrisecentre samt ekstern støtte til borgere i eget hjem. På ældreområdet har der været merudgifter til den kommunale hjemmepleje på 5,1 mio. kr. mens der på sundhedsområdet har været et mindreforbrug på 2,2 mio. kr., primært som følge af tilbageholdenhed og effektiviseringer og engangsindtægter.
- Natur-, klima- og planudvalget har et merforbrug på 3,5 mio. kr. m, hvoraf størstedelen skyldes vejrmæssige forhold, således har Beredskabet haft et merforbrug på 3,3 mio. kr. med afsæt i stormflod og oversvømmelse i efteråret 2023.
- Kultur-, idræts- og fritidsudvalget har et merforbrug på 0,2 mio. kr., der primært skyldes merudgifter på idrætsområdet.

På *serviceudgifter uden for servicerammen* er der en merudgift på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget fordelt med en merudgift til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet på 0,7 mio. kr. og en mindreindtægt på 0,7 mio. kr. i refusion fra særlige dyre enkeltsager samt en merindtægt fra ældreboliger på 0,8 mio. kr.

På *overførselsudgifter* er der en mindreudgift på 2,1 mio. kr., hvoraf 0,1 mio. kr. overføres til 2024. Efter overførsel til 2024 refterer 2,0 mio. kr. som primært skyldes mindreudgifter til sygedagpenge og selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og merudgifter til ressourceforløb og afklaringsforløb, løntilskud til personer i fleksjob og driftsudgifter til beskæftigelsesordninger.

På *renter* er der en mindreudgift / merindtægt på 6,3 mio. kr., der primært skyldes en indtægt på 5,5 mio.kr. fra kommunens investeringsportefølje samt højere renteindtægter generelt. Det stigende renteniveau og kommunens fallende kassebeholdning betyder, at der må forventes stigende renteudgifter fremadrettet.

På *skattefinansieret anlæg* er der en mindreudgift på 72,7 mio. kr. samlet set. Der er et mindreforbrug på udgifter på 110,9 mio. kr. hvoraf 63,0 mio. kr. overføres til 2024 og en mindreindtægt på 38,1 mio. kr., hvoraf 31,9 mio. kr. overføres til 2023. Den væsentligste årsag til afvigelse er udskydelse af Plejecenter Christians Have, 4. etape, til 2024, ca. 42 mio. kr. tilfalder kassen, da projektet er blevet budgetlagt i 2024.

Brugerfinansieret område består af affaldsområdet, og der er en mindreudgift på 0,6 mio. kr. på drift af affaldsområdet.

På *finansforskydninger* er der en mindreudgift på 45,4 mio. kr. Mindreudgiften skyldes primært manglende optagelse af byggekredit i forbindelse med udskydelsen af byggeriet af Plejecenter Christians Have (33,6 mio.kr.).

På *lånoptagelse* er der ikke budgetteret med en lånoptagelse, hvilket heller ikke er sket indtil nu. Vedrørende lånoptagelse til regnskab 2023 er mindreindtægt på 5,5 mio. kr., da der ikke er optaget lån vedr. regnskab 2023. Det er anbefalingen ikke at optage lån på lånerammen ved mindre beløbet og under hensyn til det aktuelle renteniveau.

Der er følgende kassebeholdning ultimo 2023:

Tabel 2 Kassebeholdning ultimo 2023

MIO. KR.	
POSITIVE TAL = KASSEBEHOLDNING, ELLER FORØGELSE HERAF	
NEGATIVE TAL (-) = NEDBRINGELSE AF KASSEBEHOLDNING	
Samlet kassebeholdning	165,5
Hensættelse til arbejdsskade	-6,0
Samlet drifts- og anlægsoverførsel fra 2023 til 2024	-53,6
Forbrug i vedtaget budget 2024	-46,4
Disponibel kassebeholdning	59,5
Minimumskassebeholdning (måltal = 2.000 kr. pr. indbygger)	48,4

Skattefinansierede driftsudgifter

Kommunens samlede nettodriftsudgifter på det skattefinansierede område udgør 1.418,9 mio. kr. Der var oprindeligt budgetteret med 1.414,3 mio. kr. I løbet af året er der givet tillægsbevillinger, der samlet forøger budgettet til 1.449,4 mio. kr. Der er således et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på 30,5 mio. kr., hvoraf 19,7 mio. kr. overføres til 2024.

Tabel 3 Skattefinansierede driftsudgifter 2023

I MIO KR. + = UDGIFT/MINDREFORBRUG. - = INDTÆGTER/MERFORBRUG.	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE	OVERFØRT TIL 2024
SKATTEFINANSIERET DRIFT I ALT	1.414,3	1.449,4	1.418,9	30,5	22,5
DRIFTSUDGIFTER - SERVICERAMME	1.177,4	1.193,6	1.179,5	14,1	22,3
<i>Økonomiudvalget</i>	203,9	196,1	178,5	17,5	10,8
3. Kommunale ejendomme	67,1	72,0	67,8	4,2	2,7
4. Administration, borger- og erhvervs-service	136,8	124,1	110,8	13,3	8,1
<i>Familie- og uddannelsesudvalget</i>	485,5	494,9	489,3	5,6	5,3
5. Udvikling og læring for børn og unge	360,9	376,6	377,3	-0,7	3,4
6. Det specialiserede børne- og unge-område	124,6	118,3	111,9	6,3	1,8
<i>Social-, ældre- og sundhedsudvalget</i>	390,9	406,1	411,5	-5,4	4,5
7. Beskæftigelse og socialindsats	38,9	38,5	36,8	1,7	0,5
8. Det specialiserede voksenområde	108,3	123,3	127,0	-3,7	0,0
9. Sundhed og Ældre	243,7	244,3	247,6	-3,3	3,9
<i>Natur- klima- og planudvalget</i>	70,3	68,9	72,4	-3,5	1,5
2. Teknik og Miljø	70,3	68,9	72,4	-3,5	1,5
<i>Kultur- idræts- og fritidsudvalget</i>	26,8	27,6	27,8	-0,2	0,4
10. Kultur og Fritid	26,8	27,6	27,8	-0,2	0,4
DRIFTSUDGIFTER UDEN FOR SERVICERAMMEN	63,0	54,8	55,2	-0,4	0,0
<i>Familie- og uddannelsesudvalget</i>	-6,0	-8,1	-8,6	0,5	0,0
6. Det specialiserede børne- og unge-område	-6,0	-8,1	-8,6	0,5	0,0
<i>Social-, sundheds- og ældreudvalget</i>	69,0	62,9	63,8	-0,9	0,0
8. Det specialiserede voksenområde	-9,8	-15,1	-13,2	-1,9	0,0
9. Sundhed og Ældre	78,8	77,9	77,0	1,0	0,0

I MIO KR. + = UDGIFT/MINDREFORBRUG. - = INDTÆGTER/MERFORBRUG.	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE	OVERFØRT TIL 2024
OVERFØRSELSUDGIFTER	252,6	259,0	257,0	1,5	0,1
<i>Familie- og uddannelsesudvalget</i>	3,5	5,4	6,0	-0,6	0,0
6. Det specialiserede børne- og unge-område	3,5	5,4	6,0	-0,6	0,0
<i>Social-, ældre- og sundhedsudvalget</i>	249,1	253,6	251,0	2,6	0,1
7. Beskæftigelse og socialindsats	249,1	253,6	251,0	2,6	0,1

Status på servicerammen

Kommunernes udgifter på servicerammen i 2023 er omfattet af en regnskabssanktion. Regeringen og KL var med økonomiaftalen enige om, at en eventuel sanktion i 2023 skal udmåles i forhold til det aftalte niveau for 2023. Til den aftalte serviceramme tillægges konsekvenserne af lov- og cirkulæreprogrammet siden aftaleindgåelsen. Hertil følger af budgetloven, at sanktionsmålepunktet skal korrigeres i henhold til ændrede pris- og lønforudsætninger i selve sanktionsåret.

Regnskabssanktionen indeholder en individuel sanktion på 60 % og en kollektiv sanktion på 40 %. Opgørelsen af den enkelte kommunes andel af en eventuel regnskabssanktion tager derfor afsæt i to forhold: 1. Om kommunerne samlet set overholder eller overskrider sanktionsmålepunktet, og 2. Om kommunen skal bidrage til den individuelle sanktion og i givet fald med hvor stor en andel. Indenrigs- og sundhedsministeriet opgør ved regnskabets afslutning, dels hvorvidt kommunerne under ét sanktioneres, og dels hvorvidt den enkelte kommune skal bidrage til en individuel sanktion.

Fordrevne fra Ukraine

I forbindelse med Aftalen om kommunernes økonomi for 2024 er der enighed mellem regeringen og KL om som led i en normalisering af udgiftsstyringen at afsætte en samlet ramme på 0,9 mia. kr. for 2023 til modtagelsen af fordrevne fra Ukraine. Midlerne udmøntes over bloktilskuddet. Solrød Kommunes andel svarer til ca. 3,3 mio. kr.

Tabel 4 Opgørelse af serviceramme 2023

MIO. KR. += UDGIKT/MINDREFORBRUG. - = INDTÆGTER/MERFORBRUG.	
Oprindeligt budget 2023	1.177,4
Lov- og cirkulæreprogram	0,5
Andre reguleringer	0,7
Ændret pris- og lønskøn (inflation 2022-2023)	6,9
Kompensation Ukraine fordrevne, forudsat bloktilskudsfordeling	3,3
Sigtepunkt for individuel regnskabssanktion på service inkl. kompensation for COVID-19 og Ukraine fordrevne (Økonomiaftale)	1.188,9
Regnskab 2023	1.179,5
Mindreforbrug i forhold til sigtepunkt	9,4

Skattefinansierede anlægsudgifter

Der var budgetteret med anlægsudgifter på 106,6 mio. kr., der i årets løb er forøget til 184,5 mio. kr. bl.a. som følge af overførsel af uudnyttede rådighedsbeløb fra 2022 til 2023. I regnskabet er der en udgift på 73,7 mio. kr., dvs. en mindreudgift på 110,9 mio. kr., hvoraf 63,0 mio. kr. overføres til 2024.

Der var budgetteret med anlægsindtægter på 6,0 mio. kr., der i løbet af året er forøget til 42,1 mio. kr. bl.a. som følge af overførsel af uudnyttede rådighedsbeløb fra 2022 til 2023. I regnskabet er der en indtægt på 4,0 mio. kr., dvs. en mindreindtægt på 38,1 mio. kr., hvoraf 31,9 mio. kr. overføres til 2024.

Det er i økonomiaftalen for 2023 forudsat, at de kommunale anlægsinvesteringer udgør 18,5 mia. kr. i 2023, og 1 mia. kr. af bloktilskuddet i 2023 var betinget af, at kommunernes budgetter for 2023 holdt sig inden for loftet, hvilket var tilfældet. Det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at den aftalte anlægsramme også overholdes i regnskabet. Der har dog ikke været indført en regnskabssanktion på manglende overholdelse af anlægsrammen endnu.

Tabel 5 Opgørelse af anlægsramme 2023

MIO. KR. += UDGIKT/MINDREFORBRUG. - = INDTÆGTER/MERFORBRUG.	
Oprindeligt budget 2023	73,1
Regnskab 2023	73,7
Merforbrug i forhold til anlægsrammen	0,6

I tabel 6 er der en oversigt over de enkelte anlægsprojekter, der viser det oprindelige og korrigerede budget for 2023, regnskab 2023 og overført rådighedsbeløb til 2024.

Tabel 6 Skattefinansierede anlægsudgifter 2023

I 1.000 KR. += UDGIFT/MINDREFORBRUG. - = INDTÆGTER/MERFORBRUG.	U/I/ N	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE	OVERFØRT TIL 2024
SKATTEFINANSIERET ANLÆG I ALT	N	100.625	142.410	69.692	72.718	31.118
ANDRE ANLÆG	N	106.150	145.710	68.207	77.503	30.210
Økonomiudvalget	N	18.400	28.811	8.431	20.380	19.570
Uglegårdsskolen ventilation	U	0	59	0	59	
Uglegårdsskolen genopretningsplan (ny 2021)	U	0	653	321	332	332
Havdrup Skole reparation af tage på Bygning A og B	U	4.500	7.437	5.144	2.293	2.293
Munkekærskolen, tagrenovering	U	9.000	9.000	194	8.806	8.806
Uglegårdsskolen genopretningsplan Ny 2022	U	0	3.473	262	3.211	3.211
Havdrup Skole, renovering af SFO	U	3.000	3.000	155	2.845	2.845
Luftbefugtningsanlæg til Hal-A, SIC	U	0	600	0	600	
Vand- og varmeinstallationer i Jersie Hallen	U	400	700	700	0	
Forureningsundersøgelse på Den Lille Gade 20	U	0	0	51	-51	-51
Rådhuset - tilbygning	U	0	156	37	119	119
Aktivitets-frivillighedscenteret CTS ventilation	U	0	1.600	1.530	70	
Køb af Skolevej 70	U	0	79	0	79	
Salg af matr.nr. 48 Kirke Skensved	U	0	7	0	7	7
Byudvikling ved Jersie Strand	U	500	500	40	460	460
Byudvikling i Solrød Center	U	1.000	1.000	129	871	871
Salg af areal ved Solrød Strandvej 66	I	0	-202	-202	0	
Køb af jordstykke til trampesti langs Hastrupvej	U	0	9	0	9	9
Analyse af mulighed for boligudbygning	U	0	489	0	489	489
Borgernes Hus - Lokalekabale	U	0	251	72	179	179
Familie- og uddannelsesudvalget	N	10.800	14.212	3.212	11.000	12.720
Opsætning af multihuse i dagplejen	U	0	150	150	0	

I 1.000 KR. += UDGIFT/MINDREFORBRUG. -= INDTÆGTER/MERFORBRUG.	U/I/ N	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE	OVERFØRT TIL 2024
Daginstitutionen Eventyrhaven i Havdrup Vest	U	0	206	336	-130	
Udvidelse af dagtilbudskapacitet	U	0	0	0	0	
Birkebo - om- og tilbygning	U	6.400	6.890	552	6.338	6.338
Daginstitutionskapacitet	U	4.400	2.353	0	2.353	2.353
Pavilloner ved Børnenes Idrætshus	U	0	-275	1.371	-1.646	
Etablering af dagtilbud på Skolevej 70	U	0	500	127	373	373
Dagtilbud - Etablere aflastningskapacitet, Kundaen	U	0	375	387	-12	
Dagtilbud - Solrød Bibliotek fast opholdsrum	U	0	325	289	36	36
Parkbo udvidelse af vuggestue	U	0	3.620	0	3.620	3.620
Skaterbane i Solrød Strand	U	0	68	0	68	
Social-, ældre- og sundhedsudvalget	N	55.182	56.624	1.543	55.081	4.698
Ny Sansehave ved Christians Have	U	0	74	0	74	
Ny Sansehave ved Christians Have	I	0	-223		-223	
Planlægning af plejecenterbyggeri - projektering	U	0	1.600	1.493	107	107
Plejecenter Chr. Have etape 4 (boligdel)	U	33.532	33.532	0	33.532	1.500
Plejecenter Chr. Have etape 4 (Serviceareal)	U	11.000	11.000	0	11.000	800
Kapacitet i hjemmeplejen og sygepleje	U	9.000	9.000	0	9.000	700
Pavilloner til ukraineske flygtninge i Havdrup	U	1.650	1.616	0	1.616	1.616
Pavilloner ved Solrød Rådhus	U	0	25	50	-25	-25
Natur-, klima- og planudvalget	N	12.175	17.917	16.468	1.448	2.576
Helhedsplan for Solrød Center	U	0	-906	286	-1.192	
Helhedsplan for Havdrup Bymidte	U	0	31	0	31	31
Nedrivning af bygninger på stationspladsen	U	0	81	5	76	

I 1.000 KR. += UDGIFT/MINDREFORBRUG. -= INDTÆGTER/MERFORBRUG.	U/I/ N	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE	OVERFØRT TIL 2024
Helhedsplan for Solrød Center - Byrum 1	U	0	69	86	-17	
Pulje, trafikregul. hastighedsdæmp. - budgetkonto	U	2.000	0	0	0	
Reparation af broer og tunneller (budgetkonto)	U	5.500	0	0	0	
Cykelsti mellem Naurbjerg og kr. Skensved	U	0	406	0	406	406
Cykelsti mellem Naurbjerg og kr. Skensved	I	0	-354	0	-354	-354
Tydelig skiltning af cykelstier, cykelvenlig kom.	U	0	82	0	82	82
Ombygning og sikring af Tåstrupvej	U	0	1.956	1.346	610	610
Jordarbejder ved Green Hills	U	0	269	269	0	
Stiforbindelse til kommunegrænsen til Køge	U	0	1.190	105	1.085	1.085
Nødvendig renovering af vejafvanding i Havdrup Hov	U	0	72	0	72	72
Forlængelse af badebro ved Østre Strandvej	U	0	367	264	103	103
Trafiksanering af rundkørslen ved Parkvej/Jersie	U	0	2.837	2.916	-79	
Renovering af Cagstrup Bro	U	0	5.500	4.205	1.295	1.295
Trafiktiltag på Solrød Strandvej	U	0	260	0	260	260
Afslutning af støjvoldsprojekt mod motorvej	U	0	36	0	36	
Kystbeskyttelsesprojekt område C	U	0	-954	-969	15	15
Kystbeskyttelsesprojekt område C	I	0	-6.233	-3.666	-2.567	
Investeringer i spildevandsplan 2014-2026 (budget)	U	350	0	0	0	
Udskiftning af bund i Karlstrup Mosebæk	U	0	863	86	777	777
Udskiftning skraldespande med sortering i centre	U	0	1.149	974	175	175
Kystsikring - Kommunens udgifter som grundejer	U	0	1.035	709	326	326

I 1.000 KR. += UDGIFT/MINDREFORBRUG. -= INDTÆGTER/MERFORBRUG.	U/I/ N	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE	OVERFØRT TIL 2024
Klimaplan 2020-2030	U	650	370	371	-1	
Kystbeskyttelse område A	U	3.075	20.480	7.882	12.598	12.598
Kystbeskyttelse område A	I	0	-14.345	0	-14.345	-14.345
Naturkvalitetsplan og Danmarks vildeste kommune	U	125	75	0	75	75
Klimatilpasning - omlægning af Solrød Bæk	U	475	475	17	459	459
Spildevandsplan 2022	U	0	260	70	190	190
Vand og naturprojekt - Solrød bæk	U	0	1.000	109	891	891
Spildevandsplan 2023	U	0	350	0	350	350
Vandområdeplanprojekt i Møllebækken	U	0	219	221	-2	
Vandområdeplanprojekt i Møllebækken	I	0	-219		-219	-219
Klimaplan (2023)	U	0	650	438	212	212
Naturkvalitetsplan 2023	U	0	125	76	49	49
Indkøb af vandtankvogn til beredskab	U	0	720	671	49	
Kultur-, idræts- og fritidsudvalget	N	9.593	28.147	38.552	-10.405	-9.354
Havdrup Idrætscenter - elevator til Pepes Bar	U	0	202	129	73	
Anlægstilskud til SFC	U	0	469	0	469	469
Ny idrætshal ved Solrød Idrætscenter	U	9.293	33.291	33.795	-504	-504
Padelcenter ved Solrød Idrætscenter	U	0	199	108	91	91
Padelcenter ved Solrød Idrætscenter	I	0	-10.000	0	-10.000	-10.000
Strandens Hus	U	0	2.145	4.073	-1.928	
Kunststofbane i Havdrup	U	0	1.251	447	804	
Idrætsanlægsfond (budgetkonto)	U	300	40	0	40	40
Idrætsanlægsfonden 2019	U	0	144	0	144	144
Idrætsanlægsfonden 2021	U	0	83	0	83	83
Idrætsanlægsfonden 2022	U	0	42	0	42	42
Idrætsanlægsfonden 2023	U	0	281	0	281	281
UDSTYKNINGER	N	-5.525	-3.300	1.485	-4.785	908

I 1.000 KR. += UDGIFT/MINDREFORBRUG. -= INDTÆGTER/MERFORBRUG.	U/I/ N	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE	OVERFØRT TIL 2024
Økonomiudvalget	N	-5.525	-3.300	1.485	-4.785	908
Cordozasvinget 12, salg af grund og vejareal	U	0	390	133	257	257
Salg af vejareal ved Den Lille Gade 22	I	0	-96	-96	0	
Salg af bolig Ø 3 (etape 4)	U	0	37	0	37	37
Salg af bolig Ø 6 (etape 5)	U	0	54	0	54	54
Salg af bolig Ø 7 (etape 5)	U	0	68	0	68	68
Trylleskov str. - Projektled, øko-medarb	U	175	175	175	0	
Trylleskov str. - planlægning og program	U	0	96	3	93	93
Trylleskov str. Friarealer - grønne områder	U	300	1.225	288	937	937
Trylleskov str. - Byggemodning etape 4	U	0	140	0	140	140
Trylleskov str. - vejanlæg etape 4	U	0	849	0	849	600
Trylleskov str. - Byggemodning etape 6	U	0	396	0	396	396
Trylleskov str. - vejanlæg etape 6	U	0	300	3	297	200
Salg af grunde Havdrup Vest Etape 1	I	0	0	-480	480	
Havdrup Vest udbud, salg og markedsføring	I	0	87	0	87	87
Etablering af fjernvarme i Havdrup Vest	U	0	1.866	513	1.353	1.353
Etablering af fjernvarme i Havdrup Vest	I		-4.300	0	-4.300	-4.300
Havdrup Vest salg af grunde etape 1c	I	0	0	480	-480	
Havdrup Vest - Byggemodning etape 1	U	0	111	0	111	111
Havdrup Vest - Byggemodning etape 2	U	0	71	0	71	71
Havdrup vest - vejanlæg etape 1	U	0	200	125	75	75
Havdrup Vest - Vejanlæg etape 3	U	0	161	66	96	96
Havdrup Vest Vejanlæg etape 4	U	0	210	0	210	210

I 1.000 KR. + = UDGIFT/MINDREFORBRUG. - = INDTÆGTER/MERFORBRUG.	U/I/ N	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE	OVERFØRT TIL 2024
Havdrup Vest - Grønne arealer	U	0	38	33	5	5
Havdrup Vest vejanlæg etape 7/8	U	0	679	0	679	679
Green Hills	U	0	23	156	-133	-133
Green Hills	I	-6.000	-6.000	0	-6.000	
Salg Skovvej 6. Matrikel 9F Havdrup	U	0	10	0	10	
Projektudviklingsaftale Cordozasvin- get 12	U	0	38	86	-48	
Salg af areal ved Birkeengen	I	0	-128	0	-128	-128

Brugerfinansieret område

Det brugerfinansierede område har på driften givet en samlet nettoindtægt på 2,2 mio. kr. fra affaldsområdet mod en budgetteret nettoindtægt på 1,6 mio. kr. Der er således en merindtægt på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Affaldsområdet har en netto tilgodehavende ved udgangen af 2023 på 0,1 mio. kr.

Overførsel af drifts- og anlægsmidler til 2024

Der er overførselsadgang fra et budgetår til det næste af eventuel overskud/underskud af institutionens/rådhusets budgetramme. Lønsummen indgår som en del af ØD-rammen. Der gives derved mulighed for overførsel fra løn til øvrig drift og omvendt inden for det enkelte budgetår. Det betyder, at hvis der er ledige stillinger forbliver den frigjorte lønsum som en del af institutionens eller afdelingens midler.

Der kan maksimalt overføres et overskud på 3 % af ØD-rammen. Hvis der ønskes yderligere overførsel af overskud, skal det ske ved en særskilt byrådsbeslutning. Underskud overføres fuldt ud, og der udarbejdes en handleplan for afvikling af underskud på over 1 %.

Byrådet har godkendt overførsel fra 2023 til 2024 på mødet den 20. marts 2024.

Tabel 7 Samlet overførsel af uforbrugte midler fra 2023 til 2024

MIO. KR. += UDGIKT/MINDREFORBRUG. - = INDTÆGTER/MERFORBRUG.	I ALT	DRIFT	ANLÆG
Samlet overførsel	53,6	22,5	31,1
ØD-midler indenfor 3 %	-1,1	-1,1	
Hel- eller delvis nulstilling af ØD-underskud	8,6	8,6	
Overførsel af ØD-midler udover 3 %	7,8	7,8	
Overførsel af puljemidler	7,1	7,1	
Andre anlæg, udgifter	57,7		57,7
Andre anlæg, indtægter	-27,5		-27,5
Udstykninger, udgifter	5,3		5,3
Udstykninger, indtægter	-4,4		-4,4
Konvertering af drift til anlæg (Børnenes Idrætshus)		-0,7	0,7

Befolkningsudvikling

Befolkningsprognose 2022 var udgangspunktet for budget 2023-2026. Prognosen forudsatte 24.391 indbyggere pr. 1. januar 2023 og 24.769 indbyggere pr. 1. januar 2024. Det faktiske indbyggertal var 24.216 indbyggere pr. 1. januar 2023 og 24.579 indbyggere pr. 1. januar 2024. Der er således 175 færre indbyggere end forventet pr. 1. januar 2023 og 190 indbyggere færre pr. 1. januar 2024.

Der har været følgende befolkningsudvikling fordelt på aldersgrupper:

Tabel 8 Befolkningsudvikling i 2023-2024

BEFOLKNING SOLRØD KOMMUNE, ANTAL	1.1.2023	PROGNOSE 1.1.2023	1.1.2024	PROGNOSE 1.1.2024	FAKTISK TIL- VÆKST 2023
0-5 årige	1.887	1.987	1.865	2.041	-22
6-16 årige	3.451	3.482	3.510	3.591	+59
17-64 årige	14.028	14.028	14.302	14.154	+274
65-74 årige	2.364	2.403	2.264	2.346	-100
75+ årige	2.486	2.493	2.638	2.637	+152
Total	24.216	24.391	24.579	24.769	+363
Forskel	-175		-190		

Politikområde 1:

Finansiering

Politikområdet Finansiering er et centralt område i forhold til at sikre, at vi som kommune har orden i økonomien.

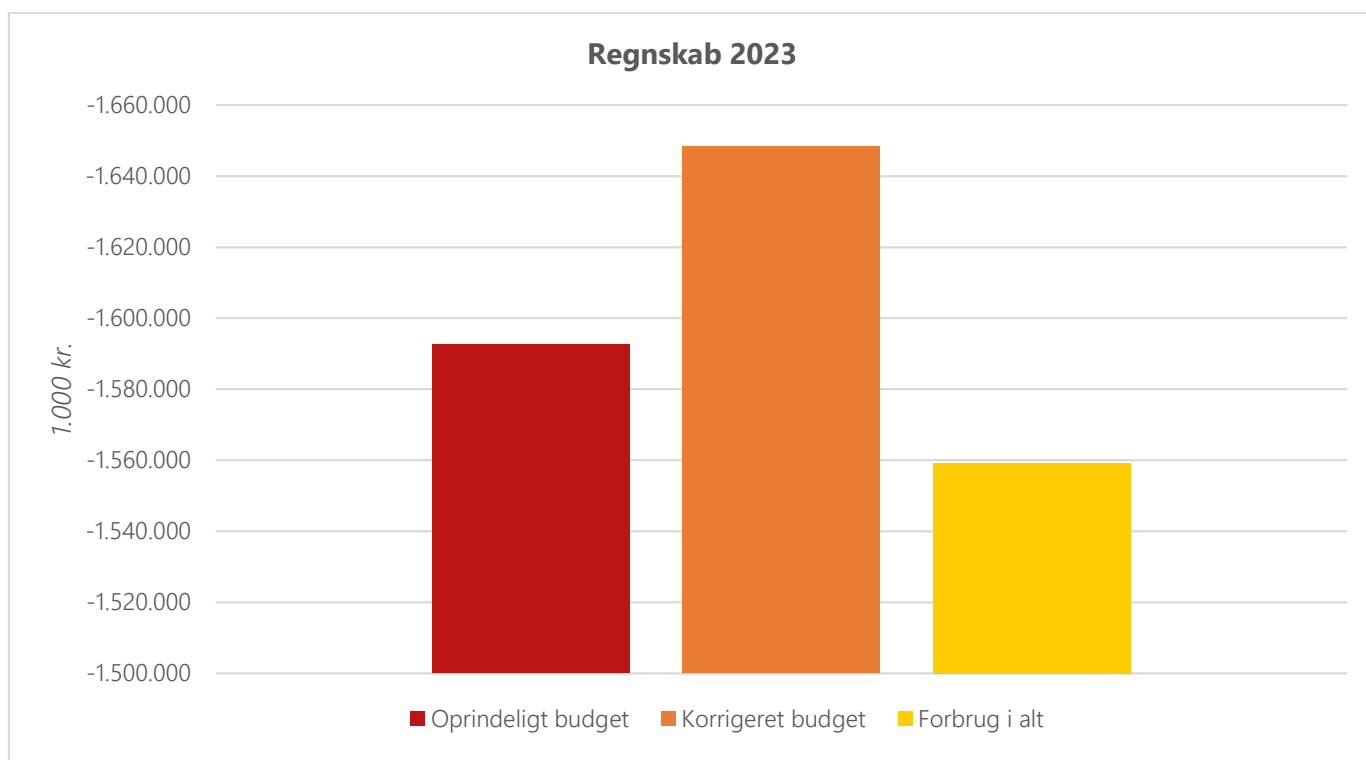
På dette politikområde har vi fokus på kommunens overordnede økonomi og balancen mellem indtægter og udgifter.

Mere konkret arbejder vi med følgende temaer:

- Skatter
- Tilskud og udligning
- Renter
- Afdrag på lån
- Finansforskydninger
- Lånoptagelse
- Kassebeholdning

I figur 1 ses årets resultat for 2023 på politikområde 1.

Figur 1 Årets resultat for politikområde 1



Årets resultat

Årets resultat på et overordnet niveau for politikområde 1 fremgår af tabel 2 nedenfor.

Resultatet for politikområdet viser en samlet mindreindtægt på 89,1 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget, som var på 1.648,2 mio. kr. I forhold til det oprindelige budget er der tale om en mindreindtægt på 34,4 mio. kr.

Mindreindtægten skyldes primært forøgelse af kassebeholdningen som følge af lavere drifts- og anlægsforbrug end forventet i korrigeret budget, færre skatteindtægter på grundskylden, udskydelse af byggeri på Chr. Have og dermed undladt optagelse af byggekredit samt øget gæld til kommunens leverandører.

Årets regnskabsresultat og budgetdetaljer på Finansiering vil blive vist i tabeller nedenfor under de enkelte afsnit med en kortfattet beskrivelse af, hvad de registrerede udgifter og indtægter indeholder.

Alle tabeller med budget- og regnskabstal er opbygget således, at kolonnen afvigelse fra budget er i forhold til korrigeret budget og mindreforbrug/merindtægt er positive tal og merforbrug/mindreindtægt er negative tal.

Tabel 1 Årets resultat for politikområde 1

I 1.000 KR. += udgift/mindreforbrug. - = Indtægter/merforbrug.	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 1 – samlet sum	-1.592.543	-1.648.241	-1.559.119	-89.122
Finansiering i alt	-1.592.543	-1.648.241	-1.559.119	-89.122
Skatter	-1.547.217	-1.547.217	-1.536.289	-10.928
Tilskud og udligning	31.741	-43	-429	386
Renter	2.298	1.087	-5.256	6.343
Afdrag på lån	22.997	30.013	28.548	1.465
Finansforskydninger	-37.236	-44.252	1.102	-45.354
Lånoptagelse	0	0	0	0
Ændring af kassebeholdningen	-65.126	-87.829	-46.795	-41.035

Skatter

Årets resultat for Skatter viser samlet en samlet mindreindtægt på 10,9 mio. kr., der er fordelt med en merindtægt på 1,7 mio. kr., der skyldes andel af bruttoskat fra forskere samt en mindreindtægt fra grundskyld på 12,6 mio. kr.

Tabel 2 Regnskab 2023 for Skatter

I 1.000 KR. += udgift/mindreforbrug. - = Indtægter/merforbrug.	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Skatter - samlet sum	-1.547.217	-1.547.217	-1.536.289	-10.928
Kommunal indkomstskat	-1.363.423	-1.363.423	-1.363.423	0
Selskabsskatter	-12.514	-12.514	-12.514	0
Anden skat på visse indkomster	-327	-327	-1.988	1.661
Grundskyld	-170.953	-170.953	-158.364	-12.589

Tilskud og udligning

Årets resultat for Tilskud og udligning viser en samlet merindtægt på 0,4 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget, og en merindtægt på 32,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merindtægten i forhold til det korrigerede budget skyldes primært en merindtægt på refusion af købsmoms på 0,3 mio. kr. Merindtægten i forhold til oprindeligt budget skyldes primært midtvejsregulering på ca. 31 mio. kr. af bloktilskuddet for 2023.

Tabel 3 Regnskab 2023 for Tilskud og udligning

I 1.000 KR. += udgift/mindreforbrug. - = Indtægter/merforbrug.	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Tilskud og udligning - samlet sum	31.741	-43	-429	386
Udligning og generelle tilskud	49.585	18.289	18.180	109
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	3.300	3.300	3.300	0
Kommunale bidrag til regioner	2.854	2.854	2.856	-2
Særlige tilskud	-24.108	-23.832	-23.832	0
Refusion af købsmoms	110	-654	-933	279

Renter

Årets resultat for Renter viser en samlet merindtægt på 6,3 mio. kr.

Der er merindtægt på 4,3 mio. kr. fra renter af likvide aktiver, der primært skyldes renteindtægter og udbytte fra porteføljeaftale i Danske Capital, der har givet en indtægt på 5,5 mio. kr., mens indskud i pengeinstitutter har resulteret i en merudgift på 1,2 mio. kr. i forhold til budgettet.

Der er en merindtægt på 0,8 mio.kr. på renter af langfristede tilgodehavender samt mindreudgift på 1,0 mio. kr. på renter af langfristet gæld. På renter af kortfristede tilgodehavender er der merindtægt på 0,4 mio. kr. samt mindreudgift på 0,2 mio. kr. på kortfristet gæld, mens der på renter af langfristet gæld er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., hvoraf de 0,5 mio. kr. er til lavere rentebetaling til KommuneKredit.

Tabel 4 Regnskab 2023 for Renter

I 1.000 KR. += udgift/mindreforbrug. - = Indtægter/merforbrug.	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Renter - samlet sum	2.298	1.087	-5.256	6.343
Renter af likvide aktiver (kassebeholdning)	-500	-500	-4.785	4.285
Renter af kortfristede tilgodehavender	-300	-300	-666	366
Renter af langfristede tilgodehavender	-400	-400	-1.218	818
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	0	0	317	-317
Renter af kortfristet gæld til staten	0	0	0	0
Renter af kortfristet gæld	200	200	23	177
Renter af langfristet gæld	5.139	3.307	2.296	1.011
Kurstab, kursgevinst og garantiprovision	-1.841	-1.220	-1.221	1

Afdrag på lån

Årets resultat for Afdrag på lån viser en samlet mindreudgift på 1,5 mio. kr., der fordeler sig med en merudgift på 36.409 kr. til afdrag på lån vedr. ældreboliger som følge af lavere renteudgift på lånene, mindreudgift på 1,6 mio. kr. til øvrige lån samt merudgift på 49.446 kr. til afdrag på gæld til Lønmodtagernes feriemidler.

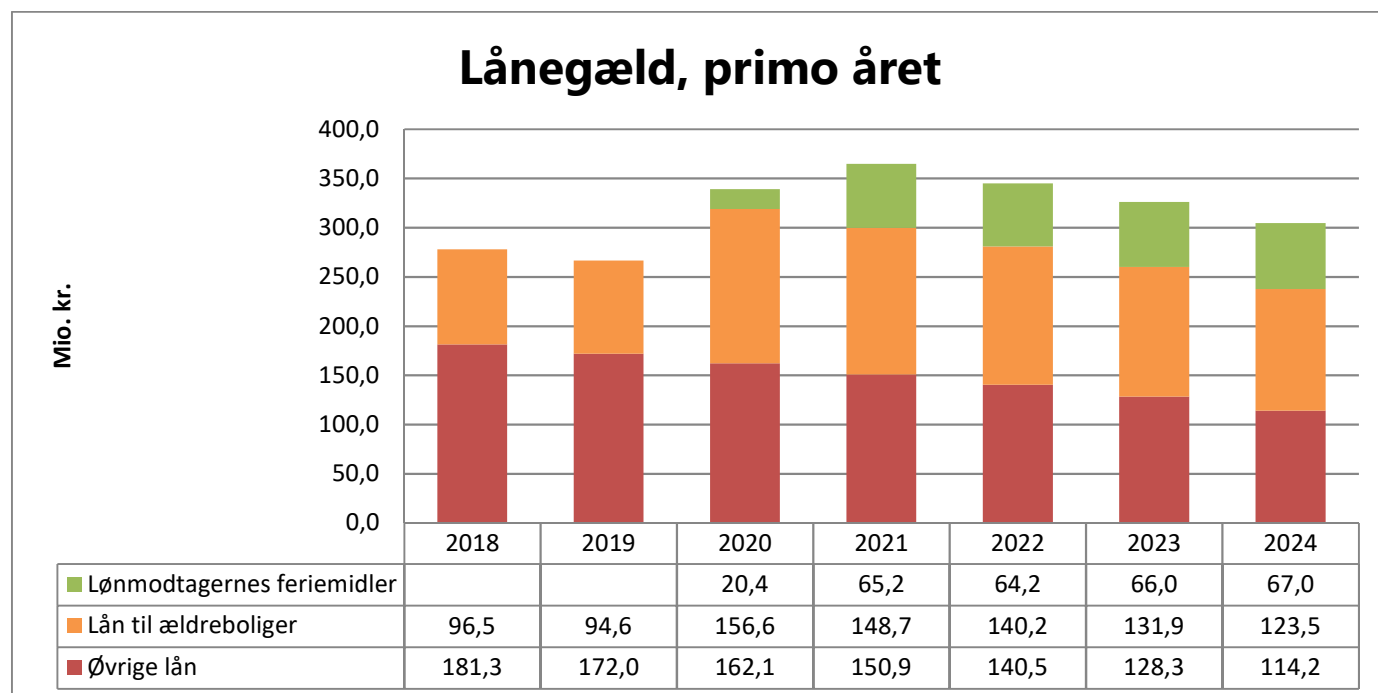
Tabel 6 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte delområder.

Tabel 5 Regnskab 2023 for Afdrag på lån

I 1.000 KR. += udgift/mindreforbrug. - = Indtægter/merforbrug	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Afdrag på lån - samlet sum	22.997	30.013	28.548	1.465
Kommunekredit	12.754	19.770	18.219	1.551
Lønmodtagernes feriemidler	1.214	1.214	1.263	-49
Kommunekredit - Ældreboliger	9.029	9.029	9.065	-36

Deles op med lån til ældreboliger, gæld til feriefonden og øvrige lån.

Figur 2 Lånegæld primo året, mio. kr.



Finansforskydninger

Årets resultat for Finansforskydninger viser en samlet mindreindtægt på 45,4 mio. kr. Tabel 8 viser en udspecificering af årets resultat på de enkelte delområder.

De primære årsager til mindreudgiften er:

- *Tilgodehavende hos staten* er mindsket med 4,3 mio.kr. til et samlet tilgodehavende på 25,4 mio. kr.
- *Kortfristede tilgodehavender* er mindsket med 1,4 mio. kr. til et samlet tilgodehavende på 29,9 mio. kr. Dette skyldes primært, at borgernes gæld til kommunen er formindsket med 1,4 mio.kr. til samlet tilgodehavende på 24,1 mio.kr. og betalinger i supplementsperioden er 1,2 mio. kr. lavere end i tidligere år.
- *Langfristede tilgodehavender* er formindsket med 3,7 mio. kr., hvilket er 4,5 mio. kr. mindre end budgetteret, til et samlet tilgodehavende på 456.604 t.kr. primært ved udbetaling af deponerede beløb på 8,2 mio.kr. (mindskes) og forøgelse som følge af øget nettoudlån med 1,3 mio. kr. til pensionister vedrørende lån til betaling af ejendomsskat, hvor der ultimo året er et tilgodehavende på 93,8 mio. kr. Ligesom lån til stigning i grundskyld er steget med 3,3 mio. kr. til at udgøre 18,9 mio.kr.
- *Kortfristet gæld i øvrigt* er mindsket med 10,6 mio. kr., hvilket er 13,1 mio. mere end budgettet. Kommunens tilgodehavende fra kirkelige skatter er ændret med 2,5 mio. kr. til en gæld ultimo på 1,3 mio. kr. Gæld til leverandører (ventende betalinger til forfaldsdato) og udgiftsrestancer er mindsket med 11,9 mio. kr. til samlet gæld på 89,5 mio. kr. og saldi på mellemregningskonti er mindsket med 1,8 mio. kr. til en saldo ultimo på 31,5 mio. kr., mens skyldige feriepenge er øget med 1,4 mio. kr. til at udgøre 43,3 mio. kr.

Tabel 7 Regnskab 2023 for Finansforskydninger

I 1.000 KR. += udgift/mindreforbrug. - = Indtægter/merforbrug	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Finansforskydninger - samlet sum	-37.236	-44.252	1.102	-45.354
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-4.340	4.340
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-1.412	1.412
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-1.169	-8.185	-3.666	-4.519
Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning	0	0	-29	29
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	0	0	10.502	-10.502
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	0	0	-10.502	10.502
Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning	0	0	29	-29
Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	-33.532	-33.532	0	-33.532
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	-84	84
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-2.535	-2.535	10.605	-13.140

Lånoptagelse

Der er ikke budgetteret med en låneoptagelse i 2023.

Tabel 8 Regnskab 2023 for Låneoptagelse

I 1.000 KR. += udgift/mindreforbrug. - = Indtægter/merforbrug.	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Låneoptagelse - samlet sum	0	0	0	0
Kommunekredit	0	0	0	0

Tabel 9 Låneramme 2023

I 1.000 KR.	LÅNERAMME
Låneramme – samlet sum	-8.416
Lånebekendtgørelsen §2, stk. 6 - Energibesparende foranstaltninger i bygninger.	-4.284
Lånebekendtgørelsen §2, stk. 16, Lån til betaling af grundskyld m.v. fratrukket indfrieede lån:	
Lån til betaling af ejendomsskat for pensionister	-1.294
Udlån til midlertidig indefrysningsordning vedr. grundskyld	-3.222

Lån til betaling af grundskyld mv. overgår til staten den 1. januar 2024, og kommunens tilgodehavende fratrukket eventuel refinansiering af udlån ved låneoptagelse forventes indfriet af staten i 2026. Der er derfor ikke optaget lån til refinansiering af udlånet vedr. grundskyld.

Byrådet har på møde den 28. februar 2024 godkendt, at der ikke optages lån for 2023 med baggrund i ovenstående som det aktuelle renteniveau.

Kassebeholdning

Årets resultat for viser et forbrug af kassebeholdningen på 46,8 mio. kr. Det vedtagne budget for 2023 forudsatte et forbrug af kassebeholdningen på 65,1 mio. kr., og det korrigerede budget forudsatte et forbrug af kassebeholdningen på 87,8 t.kr. Resultatet er således en afvigelse på 41,0 mio.kr. (mindre brug af kassebeholdningen = forbedring).

Tabel 10 Mindreforbrug af kassebeholdningen i forhold til korrigeret budget

I 1.000 KR. + = udgift/mindreforbrug. - = Indtægter/merforbrug.		FORSKEL KORRIGERET BUDGET
Skatter	Mindreindtægt	10.928
Tilskud og udligning	Mindreindtægt	107
Refusion af købsmoms	Merindtægt	-493
Serviceudgifter inden for servicerammen	Mindreudgifter	-14.117
Serviceudgifter uden for servicerammen	Mindreudgift	401
Overførselsudgifter	Mindreudgift	-2.050
Renter	Merindtægt	-6.343
Budgetbalance	Forbedring	-11.568
Afdrag på lån	Mindreudgift	-1.465
Finansielt råderum	Forbedring	-13.033
Skattefinansieret anlæg, udgifter	Mindreudgift	-110.854
Skattefinansieret anlæg, indtægter	Mindreindtægt	38.136
Brugerfinansieret område	Mindreudgift	-637
Finansforskydninger	Mindreindtægt	45.354
Lånoptagelse	Merindtægt	0
Samlet forøgelse af likvide aktiver	Forbedring	-41.035

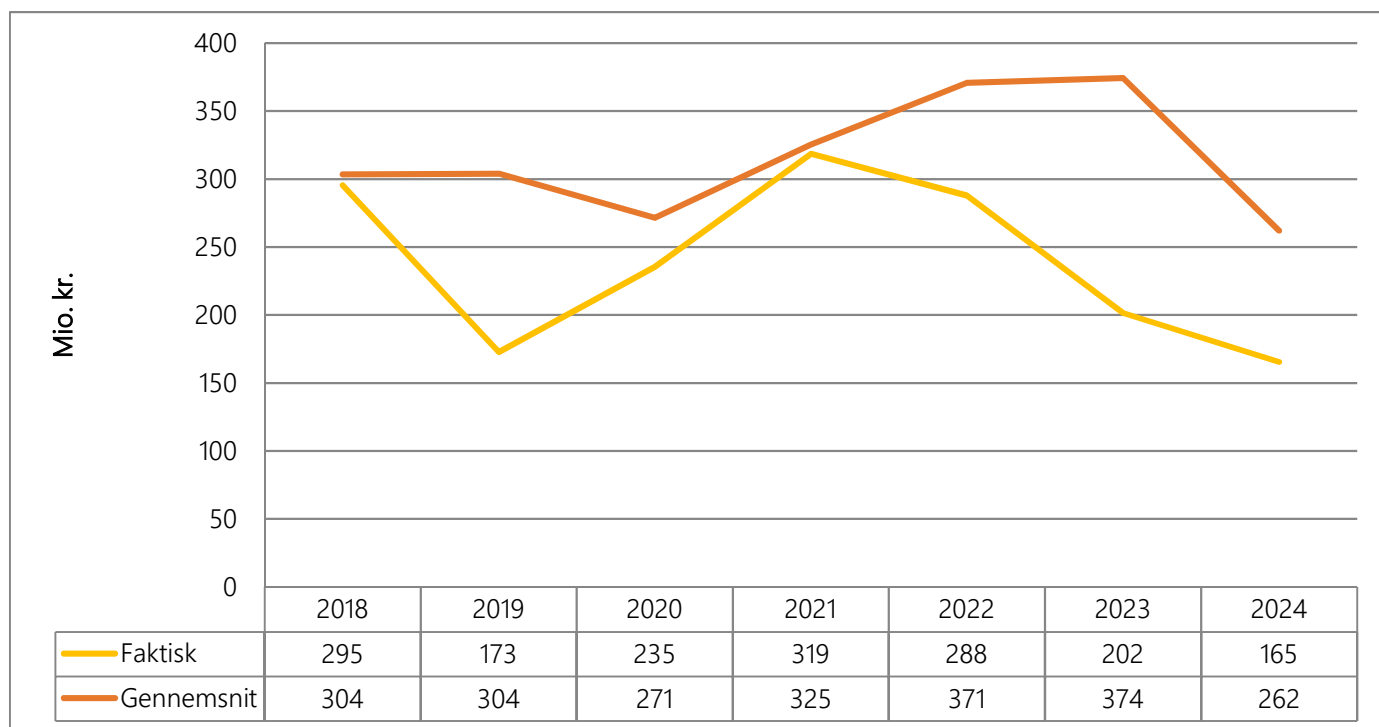
Tabel 11 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte delområder.

Tabel 11 Regnskab 2023 for Kassebeholdning

I 1.000 KR. += udgift/mindreforbrug. - = Indtægter/merforbrug.	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Kassebeholdning - samlet sum	-65.126	-87.829	-46.795	-41.035
Kontante beholdninger	-65.126	-87.829	-41	-87.788
Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	0	-51.724	51.724
Placerings- og investeringsforeninger	0	0	4.971	-4.971

Indestående på placerings og investeringsforeninger er pr. 31. december 2023 reguleret i forhold til kursværdien med et kursgevinst på 10.554 t.kr. Den samlede kassebeholdning udgør 165.486 t.kr. ved udgangen af regnskabsåret 2023, mens den gennemsnitlige kassebeholdning de sidste 12 måneder har været 262.112 t.kr.

Figur 3 Udvikling i kassebeholdning primo året, mio. kr.



Kassebeholdningen pr. 31. december 2023 er et øjebliksbillede, og det er ikke hele kassebeholdningen, der kan frit kan anvendes til nye projekter/aktiviteter. Dette fremgår af nedenstående tabel, hvor de tilsvarende tal ultimo 2022 er vist til sammenligning:

Tabel 12 Disponering af den samlede kassebeholdning

I MIO. KR.	ULTIMO 2022	ULTIMO 2023
Samlet kassebeholdning	201,5	165,5
Hensættelse til arbejdsskade	-7,7	-6,0
Driftsmidler overført til næste år	-19,7	-22,5
Anlægsmidler (udgift) overført til næste år	-58,2	-63,0
Anlægsmidler (indtægt) overført til næste år	17,8	37,9
Disponibel kassebeholdning, år + 1	133,7	111,9
Minimum jf. måltal i Økonomisk politik på 2.000 kr. pr. indbygger	48,4	48,4

Politikområde 3:

Kommunale ejendomme

En effektiv drift af kommunens ejendomme er en forudsætning for, at vi samlet set som kommune effektivt kan løse de vigtige borgernære opgaver.

Politikområdet Kommunale ejendomme handler om, at vi skaber gode og fleksible fysiske rammer for kommunens forskellige opgaver og for borgernes aktiviteter i kommunen.

De kommunale ejendomme udgør en stor økonomisk værdi, og en effektiv ejendomsdrift er derfor en af trædestenene til at være en driftig kommune med orden i økonomien.

Der er desuden fokus på en bæredygtig udvikling i forhold at udnytte mulighederne for vedvarende energi, og

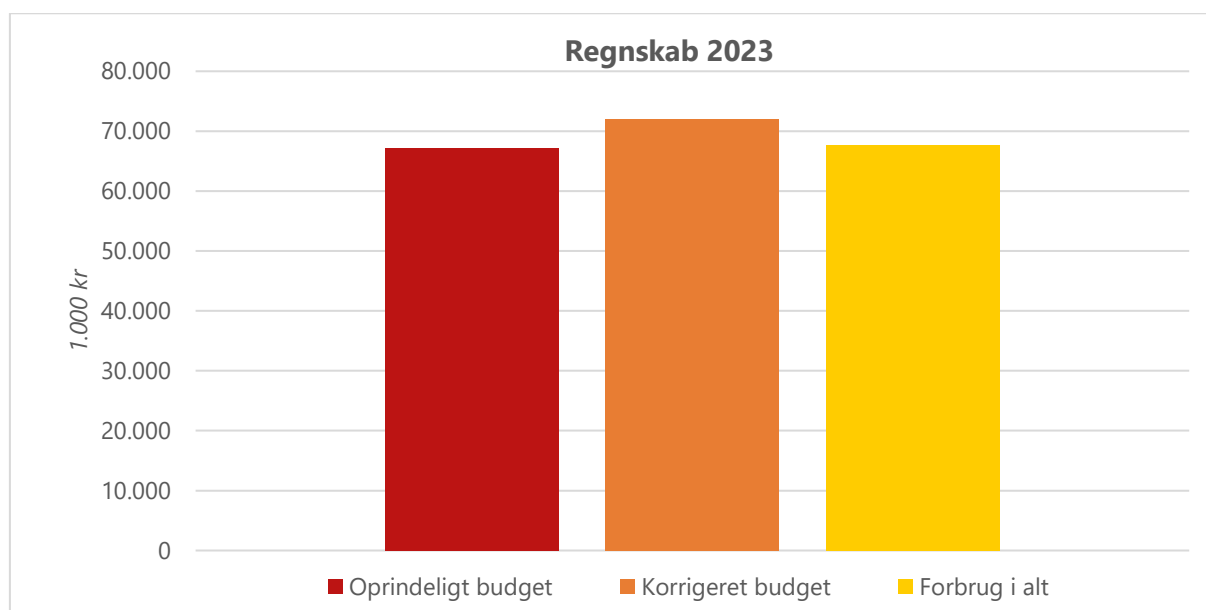
energireduktion, og herved at reducere udledningen af CO₂. Vi planlægger så langsigtet som muligt, således at vi tager højde for et stigende behov for fysiske rammer i takt med, at der bliver flere borgere i Solrød Kommune, herunder særligt flere børn og flere ældre.

Mere konkret omfatter politikområdet følgende opgaver:

- Vedligehold af kommunens ejendomme
- Drift af kommunale ejendomme

I figur 1 ses årets resultat for 2023 på politikområde 3.

Figur 1 Årets resultat for politikområde 3



Årets resultat

Årets resultat på et overordnet niveau for politikområde 3 fremgår af tabellen nedenfor.

Resultatet for politikområdet viser et samlet mindreforbrug på 4,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, som var på 72,0 mio. kr. I forhold til det oprindelige budget er der tale om et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes dels at vedligeholdelsesopgaver på bygninger, der var planlagt i 2023, er blevet udskudt eller fortsætter ind i 2024. Ejendomscenteret har haft stort fokus på de opgaver fra tilstandsrapporterne med høj prioritet, og derfor er der blevet igangsat flere større opgaver som har en længere udførelsestid. Budgettet er disponeret over igangsatte arbejder, som endnu ikke er færdiggjorte og derved heller ikke færdigfakturerede.

Tabel 1 Årets resultat for politikområde 3

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 3 – samlet sum	67.134	71.996	67.766	4.229
Serviceudgifter indenfor ramme	67.134	71.996	67.766	4.229
Teknik og Miljø	67.102	72.011	67.825	4.186
Øvrige områder	32	-16	-59	43

Årets gang på området

Året har i Ejendomscenteret været præget af flere anlægssager af varierende størrelse. Herunder byggeriet af ny hal i Solrød Idrætscenter, færdiggørelse af Strandens Hus, udskiftning af tage på bygning A og B på Havdrup Skole, udskiftning af ventilationsanlæg inkl. etablering af CTS i Aktivitets- og frivillighedscenteret, etablering af aflastningskapacitet i Kunda og et fast opholdsrum på Solrød Bibliotek, udskiftning af vand- og varmeinstallationer i Jersie Hallen samt fortsættelse af genopretningsplan for Uglegårdsskolen.

Derudover har Ejendomscenteret taget hul på arbejdet med om- og tilbygning af Birkebo, tagudskiftning og kapacitetsudvidelse på Munkekærskolen, etablering af dagtilbud på Skolevej 70, renovering af Havdrup SFO samt næste etape af Christians Have.

Ejendomscenteret har i 2023 haft stort fokus på arbejdet med tilstandsrapporterne, og har her udført flere større vedligeholdelsesopgaver.

Der er blandt andet blevet udskiftet tagrender og nedløb på Aktivitets- og frivillighedscenteret, vandinstallationer i Mosebo er blevet skiftet, udskiftet belysning i Væksthuset og så har Netværkshuset gennemgået en større renovering, hvor taget, el- og varmeinstallationer samt ventilationen er blevet udskiftet.



Teknik og Miljø

Årets resultat for Teknik og Miljø viser samlet et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. Tabellen nedenfor viser en udspecifisering af årets resultat for de enkelte delområder.

Tabel 2 Årets resultat for Teknik og Miljø

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Teknik og Miljø – samlet sum	67.102	72.011	67.825	4.186
Serviceudgifter inden for rammen	67.102	72.011	67.825	4.186
Udgifter inden for Teknik og Miljøs ØD-ramme	3.361	4.137	4.587	-450
Puljemidler med 100 % overførselsadgang	1.444	-290	0	-290
Områder inden for Ejendomscenterets ØD-ramme	29.523	37.647	34.058	3.590
Områder uden for Ejendomscenterets ØD-ramme	32.774	30.517	29.180	1.337

Udgifter inden for Teknik og Miljøs ØD-ramme

Udgifter til administrative medarbejdere i ejendomscentret indgår i den samlede ØD-ramme for Teknik og Miljø. Regnskabet viser et merforbrug på 0,5 mio. kr., som skyldes, at der er brugt flere ressourcer til større projekter uden der er blevet afsat bygherrebidrag.

Puljemidler med 100 % overførselsadgang

Pulje til løbende investeringer i energiforbedrende tiltag, hvilket muliggør et løbende fokus på kommunens energipolitik. Udgifterne afholdes på de enkelte bygninger, og budgettet omplaceres til de steder, hvor der er lavet energiforbedrende tiltag. Energiforbedrende investeringer kan lånefinansieres. Regnskabet viser et merforbrug på 0,3 mio. kr., som skyldes, at der har været igangsat mange energibesparende arbejder i året, hvoraf nogle er udført for næste års budget, da det har været det optimalt at udføre arbejderne i 2023.

Områder inden for Ejendomscenterets ØD-ramme

Der er et samlet mindreforbrug på 3,6 mio. kr. der er specificeret i tabellen nedenfor.

Tabel 3 Årets resultat for Ejendomscenterets ØD-ramme

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Områder inden for Ejendomscenterets ØD-ramme	29.523	37.647	34.058	3.590
Indvendig og udvendig bygningsvedligeholdelse og vedligeholdelse af udearealer	21.091	28.800	26.298	2.502
Personaleudgifter, ejendomscenteret	7.863	8.270	7.202	1.069
Serviceaftaler	568	578	558	20

Investeringer i bygninger og teknik sker på baggrund af en helhedsbetragtning dvs. med vægt på en samlet afvejning af planlægning, funktionalitet, levetid, miljørigtighed, vedligeholdelsesforhold, forsyningssikkerhed og æstetik.

Langsigtede vedligeholdelsesplaner justeres hvert år på baggrund af en årlig bygningsgennemgang af den samlede bygningsmasse. I 2023 har tilstandsrapporter for alle ejendomme, være et vigtigt redskab i denne proces.

Bygningsvedligeholdelsen kategoriseres således:

- Indvendig bygningsvedligeholdelse
- Udvendig bygningsvedligeholdelse
- Udearealer

Ud fra de 3 områder, er der følgende opdelinger:

- Akut vedligeholdelse
Skader/beskadigelser, der opstår, hvor skaden skal afhjælpes her og nu for at forhindre varige skader på kommunens bygninger, eller at bygningen ikke må bruges. Eksempelvis smadret rude, hul i tag, vand indtrængen eller rottebekæmpelse.
- Løbende vedligeholdelse
Skader/beskadigelser, der ikke nødvendigvis skal laves her og nu. Eksempelvis defekte dørkarme, beskadigede belægninger, vedligeholdelse af vinduer, døre, gulve.
- Planlagt, periodisk vedligeholdelse
Ved årlig gennemgang af bygningerne opgøres ønsker/behov for større bygningsmæssige forbedringer, såsom isætning af nye vinduer, facaderenoveringer m.v., således at byggeriet kvalitetsmæssigt forbedres. På udearealerne ved institutioner og skoler anvendes midler til vedligeholdelse af legepladsredskaber, belægninger m.m.

Indvendig bygningsvedligeholdelse

Udgifter til indvendig bygningsvedligeholdelse kan f.eks. være indvendige vandrørsreparationer, reparationer af elinstallationer eller opsætning af nye vægge ved ruminddeling. I 2023 er der bl.a. blevet udskiftet vandinstallationer i Mosebo, etableret en luft til vand varmepumpe samt nyt varmesystem i Naturbørnehaven, udskiftet belysning i Væksthuset og lavet en omfattende el-installatør gennemgang af flere bygninger.

Udvendig bygningsvedligeholdelse

Udgifter til udvendig bygningsvedligeholdelse kan f.eks. være udvendige vandrørs reparationer, reparationer af tag eller maling af facade på bygninger. I 2023 er der bl.a. blevet udskiftet tagrender og nedløb i Aktivitets- og frivillig-centeret, ligesom at taget er blevet gennemgået og repareret. Derudover er der blevet skiftet tag på Netværkshuset og der lavet TV-inspektioner af kloakker på en lang række ejendomme.

Vedligeholdelse af udenomsarealer

Udgifter til vedligeholdelse af udearealer kan f.eks. være fældning af træer, reparation af legeredskaber, renovering af faldunderlag samt græs- og hækkeklipping. I 2023 har legepladsen "En Voldsom Omvej" gennemgået en større istandsættelse og der opsat eller udvidet containergårde i henholdsvis Solsikken, Naturbørnehaven og Netværkshuset.

Regnskabet for indvend og udvendig bygningsvedligeholdelse samt vedligeholdelse af udearealer viser et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. som skyldes allerede igangsatte projekter som fortsætter ind i 2024. Projekter for det fulde budgetbeløb er dermed sat i gang til færdiggørelse i Q1 2024.

Personaleudgifter, Ejendomscentret

Dette område omfatter løn til personale vedrørende bygningsdrift og de tekniske servicemedarbejderes græs- og hækkeklipping. Regnskab viser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. som skyldes vakante stillinger i teknisk service i forbindelse med opsigelser og rekruttering.

Serviceaftaler

Udgifter til serviceaftaler på f.eks. elevatorer, ventilationsanlæg, tyverialarmer og brandalarmer.

Områder uden for Ejendomscenterets ØD-ramme

Der er et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr. der er specificeret i tabellen nedenfor.

Tabel 4 Årets resultat for områder uden for Ejendomscenterets ØD-ramme

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Områder uden for Ejendomscenterets ØD-ramme	32.774	30.517	29.180	1.337
Energiudgifter	13.974	13.022	12.170	852
Renovation	1.438	1.442	1.425	17
Rengøring og vinduespolering	12.957	12.870	12.517	353
Måtteleje	149	149	131	18
Central forsikring	2.792	1.902	1.755	147
Skatter og afgifter	96	96	198	-102
Indtægter	-334	-401	-398	-3
Øvrige udgifter	1.703	1.438	1.382	55

Energiudgifter

Udgifter i denne kategori vedrører drift af bygninger, som omfatter vand, varme, el samt vandaflledning. På energiudgifter er der et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. som skyldes store aconto afregninger i 2022/2023 vedr. naturgas som er tilbagebetalt.

Renovation

Udgifter i denne kategori vedrørende renovation, makulering af fortroligt papir og storskrald for kommunale bygninger.

Rengøring og vinduespolering

Udgifter til rengøring og vinduespolering af bygninger. Der pågår en løbende kontrol med rengøringen og opfølgning af aftalte justeringer. Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som skyldes 0,4 mio. kr. i bod i forbindelse med kvalitetskontrol.

Måtteleje

Udgifter til leje og rengøring af måtter.

Central forsikring

Udgifter til forsikringer af bygninger, køretøjer, ansvar, arbejdsskade, kollektiv ulykke, plejeaanbragte personer, erhvervsforsikringer m. fl., hvor en del af budgettet anvendes til mæglerydelse samt selvrisko ved skader og lignende.

Desuden er der udgifter til risikostyringspuljen, som anvendes til opgaver der kan forebygge og reducere skadesomfanget og forsikringsudbetalingen på kommunens egne ejendomme. Eksempelvis opsætning af brandalarmeringsanlæg, overvågningsudstyr m.v. I regnskabet er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som skyldes mindre beløb end forventet på policer til forsikringer, færre ansvarsskader samt færre anmeldte skader til den interne selvriskopulje.

Skatter og afgifter

Udgifter vedrørende ejendomsskatter og afgifter på motorkøretøjer. I regnskabet er der et merforbrug på 0,1 mio. kr., som skyldes højere udgifter til ejendomsskat.

Indtægter

Indtægter vedrørende husleje, forpagtningsafgifter samt udleje af arealer f.eks. til telefonmaster.

Øvrige udgifter

Udgifter til afledt drift af nye anlægsprojekter, som fordeles på de enkelte bygninger i forbindelse med at de tages i drift. Desuden indeholder området udgifter som ikke er placeret på de ovenstående kategorier. Regnskabet viser et mindreforbrug på 55.000 kr. som skyldes mindreforbrug vedrørende drift af pavilloner ved Solrød Rådhus.

Øvrige afdelinger

Årets resultat for Øvrige afdelinger vises i tabellen nedenfor.

Tabel 5 Årets resultat for Øvrige afdelinger

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Øvrige afdelinger - samlet sum	32	-16	-59	43
Job- og Socialcenteret	32	-16	-59	43

Job- og Socialcenteret

Omfatter drifts- og vedligeholdelsesudgifter og indtægter for boliger med sociale formål på adresserne Lindevej 15, Flasken 1.

Politikområde 04:

Administration, borger- og erhvervsservice

En effektiv administration er en forudsætning for, at vi samlet set som kommune effektivt kan løse de vigtige borgernære opgaver.

Politikområdet Administration, borger- og erhvervsservice handler bl.a. om, at administrationen har fokus på at skabe gode rammer for byrådet, den administrative ledelse og kommunens forskellige afdelinger og institutioner med henblik på at understøtte kommunens drift og udvikling.

Mere konkret omfatter politikområdet en professionel og sikker drift, styring og udvikling af:

- Kommunens økonomi
- Betjening af den politiske og administrative ledelse
- It og digitalisering
- Kommunikation
- Udvikling af organisationen
- Løn og personale
- HR

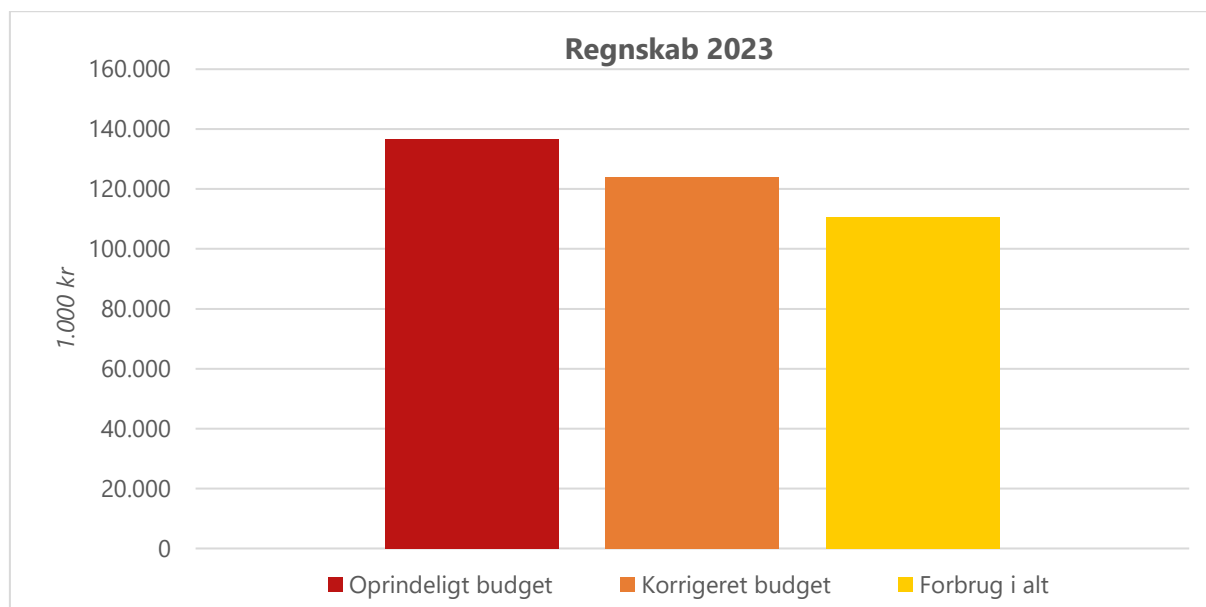
- Fælles rådhusdrift (inventar, kontorartikler, kantinedrift mv.)
- Kommunal-, folketings- og EU-parlamentsvalg

Politikområdet omfatter også kommunens Borgerservice, hvor vi har samlet de ydelser, ekspeditioner og informationer, som mange borgere har brug for. Dermed kan borgerne få svar på de fleste spørgsmål ét og samme sted.

Endelig handler politikområdet om kommunens service i forhold til erhvervsområdet, hvor vi har fokus på fortsat at skabe attraktive rammer for at starte og drive virksomhed i Solrød Kommune. Indsatsen sker bl.a. i samarbejde med Erhvervshus Sjælland.

I figur 1 ses årets resultat for 2023 på politikområde 4.

Figur 1 Årets resultat for politikområde 4



Årets resultat

Årets resultat på et overordnet niveau for politikområde 4 fremgår af tabel 1 nedenfor.

Politikområdet viser et samlet mindreforbrug på 13,3 mio. kr. i 2023 i forhold til det korrigerede budget, og et mindreforbrug på 26,0 mio.kr i forhold til det oprindelige budget. Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget kommer af givne tillægsbevillinger på samlet -15,1 mio. kr. samt omplaceringer for -2,4 mio. kr.

Omfanget af tillægsbevillinger og omplaceringer på området er relativt stort. Dette skyldes, at området indeholder budgetreserver, lønpuljer samt syge- og barselpuljer. Disse omplaceres eller bevilliges ud til andre områder i løbet af året. En betydelig del af det samlede mindreforbrug skyldes derfor også resterende midler i de ovennævnte puljer og reserver.

Alle budgetter og udgifter på politikområdet er kategoriseret som driftsudgifter inden for servicerammen. Derfor vil alle tabeller på området kun indeholde dette.

Tabel 1 Årets resultat for politikområde 4

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 4 – samlet sum	136.757	124.061	110.771	13.290
Driftsudgifter inden for servicerammen	136.757	124.061	110.771	13.290
Ledelsessekretariat og IT	51.959	53.863	48.330	5.532
Økonomiafdelingen	30.512	14.296	9.662	4.634
Personaleafdelingen	40.478	41.740	39.541	2.198
Borgerservice	9.698	10.022	9.306	716
Øvrige afdelinger	4.111	4.141	3.932	210

Ledelsessekretariat og IT

Årets gang

I 2023 var et af fokusområderne at formulere og forbedre den første større organisationsændring i Solrød Kommune i 30 år. Resultatet blev en centerstruktur med 9 centre og en slankning af kommunens ledelsesfora.

Byrådet vedtog et budget for 2024-2027 med en række ændringer, som omhandlede byrådet selv. Dette medførte fx en ændring af udvalgsstrukturen og en heraf følgende omkonstituering.

Byrådet nedsatte en arbejdsgruppe vedrørende borgerinddragelse, som resulterede i nye former for borgerinddragelse – f.eks. i forbindelse med byrådets planstrategi – såsom den digitale inddragelsesplatform Solsiden.

Hele IT- og digitaliseringsområdet er i en rivende udvikling, som hele tiden går hurtigere og hurtigere. I 2023 blev der lige som de seneste år arbejdet intensivt med at følge med den digitale omstilling af den offentlige sektor. Dette gav sig bl.a. til udtryk i et styrket samarbejde i Den Storkøbenhavnske Digitaliseringsforening, som har 12 medlemskommuner, herunder Solrød Kommune.

Derudover optog EU's databeskyttelsesforordning (GDPR) også i 2023 mange ressourcer, hvilket også vil være tilfældet fremadrettet. Hertil kom implementeringen af NSIS i hele Danmark (National Standard for Identiteters Sikringsniveauer), som indeholder en omfattende række af nye sikkerhedskrav.

I 2023 fortsatte indsatsen desuden med at automatisere manuelle processer ved hjælp af robotics og selvbetjeningsløsninger. På denne måde bliver tidligere rutineopgaver gjort digitale med henblik på færre udgifter, øget

kvalitet eller frigivet tid til brug for andre og mere borgernære opgaver.



Regnskab 2023

Årets resultat for Ledelsessekretariatet og IT viser samlet et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. En nærmere udspecificering af årets resultat på de enkelte delområder fremgår af Tabel 2.

Der er et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. på Ledelsessekretariatets ØD, som består af Ledelsessekretariatets ØD, Team IT, ØD og LEA ØD, IT og digitalisering Mindreforbruget skyldes bl.a. en ikke besat stilling. På IT-områdets ØD er der et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. og 0,5 mio. kr. på IT-puljer. Mindreforbruget skyldes bl.a. forsinkede leverancer på it-udstyr mv. og et mindre behov for forskellige former for ekstern konsulentbistand.

Under Rådhus, ØD og U-ØD viser resultatet samlet et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Det skyldes primært et mindre forbrug på diverse puljer.

Tabel 2 Årets resultat for Ledelsessekretariat og IT

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER.	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Ledelsessekretariat og IT – samlet sum	51.959	53.863	48.330	5.532
Ledelsessekretariat, ØD	4.645	4.906	4.517	389
Byrådet	997	1.172	863	309
Valg	621	0	16	-16
Kommunale samarbejder	411	411	366	46
Team IT, ØD	5.101	6.131	6.012	119
Borgerrådgiver	149	177	175	2
§ 17 stk. 4 udvalg	154	203	145	58
LEA ØD, IT og digitalisering	3.733	3.733	3.163	570
Rådhuset, ØD	757	1.462	632	830
Rådhuset, U-ØD	1.859	2.066	1.721	345
IT området, ØD	32.939	32.425	29.995	2.430
IT-Puljer	593	1.177	726	451

Økonomiafdelingen

Årets gang

2023 har i høj grad været karakteriseret af beslutninger i tidsplanen for budgetlægningen for 2024-2027, som igangsatte udarbejdelsen af med et katalog over reduktionsforslag på op til 70 mio. kr. for at sikre en fremtidig økonomiske balance for Solrød Kommune. Opgaven med at udarbejde reduktionsforslag blev løftet i første halvår af 2023 i store dele af den samlede administration koordineret af Økonomiafdelingen.

Det omfattende arbejde med kataloget over reduktionsforslag betød desuden en ny grad af inddragelse af fagudvalgene i budgetprocessen, idet fagudvalgene drøftede idéer til reduktionsforslag på møderne i februar 2023, mens status på de endelige forslag blev drøftet mundtligt på udvalgsmøder i april og endeligt prioriteret på møderne i maj for at blive sendt i høring i MED-organisationen og brugerbestyrelser i første halvdel af juni.

Budgetaftalen for budget 2024-2027 betød, at der over den 4-årige periode er vedtaget besparelser for tæt ved 40 mio. kr., når vi når 2027. Besparelserne er blevet implementeret i slutningen af 2023, herunder budgetaftalens beslutning om nedlæggelse af et fagudvalg og beslutning af reorganisering af den administrative organisation, som har medført en større ændring i opsætningen af kommunens økonomisystem til en udvalgsstruktur med 3 fagudvalg og ændret organisering af administrationen med virkning fra 2024.

Arbejdet med øget digitalisering og datadrevet styring er ligeledes fortsat. I forhold til bogføring arbejdes der fortsat på at få endnu mere gavn af økonomisystemets funktion Letbetaling, hvor systemet automatisk påfører forslag til kontering ud fra kontering af tilsvarende faktura, og fakturaer under 2.500 kr. bogføres og betales automatisk, såfremt der er det forudsatte match.

Datadrevet styring betyder, at administrationen har adgang til relevant og tidssvarende data, som kan understøtte planlægning og ledelse af kommunens drift. På børn- og ungeområdet og på beskæftigelsesområdet har ledelsesinformation været tilgængeligt anvendt igennem længere tid, og i sidste halvdel af 2023 har der været arbejdet med udvikling af ledelsesinformation på ældreområdet, som tages i brug i starten af 2024.

På udbuds- og Indkøbsområdet overtog Solrød Kommune den 1. januar 2022 formandsskabet og koordinatorfunktionen i Fællesudbud Sjælland (FUS) og varetager det fortsat på vegne af 16 kommuner i Region Sjælland. Solrød Kommunes udbuds- og indkøbsfunktion har i 2023 afholdt FUS-konference som et led i den stadige udvikling og professionalisering af udbuds- og indkøbsområdet med stor deltagelse fra medlemskommunerne.

2023 har desuden været præget af, at vi efter en udskiftelse af et nyt indkøbssystem i 2022 på grund af leverandørmæssige systemudfordringer, omsider har kunnet implementere det nye indkøbssystem, Tellis, med undervisning af alle slutbrugere af kommunens indkøbssystem.

Endvidere har vi i 2023 arbejdet med en revision af udbuds- og indkøbspolitikken, som forelægges for Byrådet primo 2024. I forslaget til revideret udbuds- og indkøbspolitik indgår målsætninger om grønne og bæredygtige indkøb i forlængelse af kommunens klimaplan. Ligeledes udvides fokus i udbuds- og indkøbspolitikken til ikke primært at omfatte kun selve udbudsprocessen, idet der fremadrettet i lige så høj grad vil blive fokuseret på kontraktstyringen, så de indgåede aftaler om pris, leverance og kvalitet sikres håndhævet i hele kontraktperiodens løbetid.

Regnskab 2023

Årets resultat for Økonomiafdelingen viser samlet et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. Tabel 3 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte delområder.

Afdelingen afslutter året med et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på ØD-rammen. Mindreforbruget skyldes blandt andet barselsfravær i afdelingen, der er blevet dækket uden ansættelse af barselsvikarer, fordi det ofte er vanskeligt at rekruttere og drage nytte af medarbejderressourcen i en tidsbegrænset periode. Under Økonomiafdelingen indgår administration, bidraget ydes fra ældreområdet. Under Rådhus ØD afholder økonomiafdelingen udgifter til analyser. Under Rådhuset, U-ØD afholder økonomiafdelingen udgifter til gebyrer, revision mv. Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. skyldes primært lavere udgifter til revision. Under barsel er en afgivelse på -0,3 mio. kr. som skyldes, at der er flere personer har været på barsel, og dermed er der blevet uddelt flere penge fra barselpuljen.

Der er afsat demografipuljer på daginstitutions-, skole, ældre- og sundhedsområdet, hvor der typisk sker større befolkningsmæssige udviklinger. I regnskabet er der et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. som skyldes færre børn end forudsat i budgettet.

Afdelingen administrerer også en række puljer, hvoraf der i 2023 resterer 1,6 mio. kr. Puljerne udspecificeres nærmere nedenfor i tabel 4. Det er puljer, der alene omplaceres ud til områderne efter de regler og retningslinjer, som gælder for den enkelte pulje.

Ukraine – administration omfatter administrationsudgifter i forbindelse med håndtering af opgaven med ukrainske flygtninge.

Tabel 3 Årets resultat for Økonomiafdelingen

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Økonomiafdelingen – samlet sum	30.512	14.296	9.661	4.635
Økonomiafdelingen, ØD	9.305	9.916	9.125	791
Administrationsbidrag	-2.899	-249	-250	1
Rådhuset, ØD	63	63	83	-20
Rådhuset, U-ØD	575	1.030	785	245
Demografipuljer	10.341	2.008	0	2.008
Barsel	4.095	-256	0	-256
Øvrige puljer	9.033	1.487	-96	1.583
Ukraine - administration	0	297	14	283

Tabel 4 Udspecificeret resultat for Øvrige puljer under Økonomiafdelingen

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Øvrige puljer – samlet sum	9.033	1.487	-96	1.583
Budgetsikkerhedspulje, generel reserve	7.602	1.533	0	1.533
Pulje, Lov og cirkulæreprogram	2.030	0	0	0
Gevinstrealisering	-600	-46	-96	50

Budgetsikkerhedspulje, generel reserve

Der er i alt finansieret 6,0 mio. kr. fra puljen, der i løbet af 2023 er blevet opjusteret med 621.000 kr. som følge af, at der ikke har skullet afholdes folketingsvalg i 2023. Budgetsikkerhedspuljen har i 2023 dækket merudgifter i forbindelse pris- og lønreguleringen af kontraktområder, finansiering af midlertidig kapacitet til dagtilbud samt opnormering på handicap og socialpsykiatri, ligesom der i forbindelse med budgetopfølgning pr. 31. marts 2023 blev anvist finansiering af merudgifter på i alt 1,5 mio. kr.

Pulje, Lov og cirkulæreprogram

Lov- og Cirkulæreprogramspuljen indeholder midler til udmøntning konkrete initiativer som følge af nye love og cirkulære, hvor kommunen bliver kompenseret via bloktilskuddet. I 2023 var der afsat 2,0 mio. kr. til sundhedsreform og til modtageklasser i Havdrup til flygtninge fra Ukraine.

Gevinstrealisering

Puljen til gevinstrealisering i forbindelse med indkøbsaftaler. Der er budgettet med gevinstrealisering på 600.000 kr. og der er opnået gevinster for 764.000 kr. hvoraf 114.000 kr. tilgik kassebeholdningen i forbindelse med budgetopfølgning pr. 30. september 2023.

Personaleafdelingen

Årets gang

De foregående års udvikling med en høj personaleomsætning har også præget 2023. Dette har haft direkte indflydelse på driften i Personaleafdelingen i form af flere lønsager og ansættelser. Samtidig har de løbende bevægelser i organisationen betydet et vedvarende behov for personalejuridisk samt procesmæssig bistand på arbejdspladsniveau.

På lønområdet har Personaleafdelingen forsat fokus på optimering af driften ved implementeret robotter og selvbetjeningsløsninger, der bidrager til at flytte resurser fra simple, ensartede, administrative processer til mere kompleks administration og service.

Rekruttering og fastholdelse er et fokusområde for kommunen, da det bliver stadigt mere udfordrende at rekruttere de nødvendige kompetencer. Personaleafdelingen understøtter lederne i rekrutteringsopgaven. Blandt andet i form af kompetenceafklaring og test af kandidater med henblik på at mindske fejlrekrutteringer.

Som led i at styrke Solrød Kommunes arbejde med at tage godt imod og sikre fastholdelse af nye medarbejdere (onboarding), har Personaleafdelingen i 2023 iværksat en systematisk opfølgning på nye medarbejderes oplevelse af at træde ind i organisationen. Efter tre måneder modtager alle fastansatte medarbejdere et spørgeskema, hvor de bliver bedt om at svare på, hvad der er har fungeret godt og evt. mindre godt i deres opstart.

Tilsvarende modtager alle fastansatte medarbejdere, som forlader organisationen et spørgeskema, som undersøger baggrunden for at de fravælger Solrød Kommune som arbejdsplads.

I løbet af 2024 bringes de indsamlede data i spil med henblik på at udvikle det generelle arbejde med Solrød Kommune som attraktiv arbejdsplads.

Under overskriften "attraktiv arbejdsplads" sorterer også Solrød Kommunes "fleksibel fredag", hvilket kommunens administrative medarbejdere er omfattet af. I efteråret

2023 blev konceptet tilpasset og permanentgjort. I forlængelse heraf er der sat et arbejde i gang med afprøve fleksibel tilrettelæggelse af arbejdet på velfærdsområderne. Dette arbejde påbegyndes mere konkret på forskellige arbejdspladser i løbet af 2024.

I 2023 blev der afholdt en arbejdsmiljødag for alle ledere og tillidsvalgte. Arbejdsmiljødagen gentages frem over en gang årligt med formålet om at udvikle ledere og tillidsvalgte fælles opgave med at understøtte et sundt og sikkert arbejdsmiljø i Solrød Kommune. Dette skal også ses i lyset af "attraktiv arbejdsplads".

Med inddragelse af alle ledere, varetog Personaleafdelingen i 2023 arbejdet med at forberede og udarbejde et nyt ledelsesgrundlag gældende for hele organisationen.

Med tiltrædelse af ny personalechef i foråret 2023, tilgang af uddannelsesmedarbejdere, et øget fokus på at understøtte organisationen på arbejdsmiljøområdet samt organisationstilpasningerne, som byrådet vedtog i december, har 2023 på forskellig vis udvidet henholdsvis accelereret flere af Personaleafdelingens opgaver. En udvikling som fortsætter i 2024, hvor Personaleafdelingen ændres til Center for HR i den nye organisering.



Regnskab 2023

Årets resultat for Personaleafdelingen viser samlet et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Tabel 5 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte delområder.

Afdelingens ØD på politikområdet udgør et mindreforbrug på 78.000 kr. som skyldes vakancer i 2023. Under Rådhus ØD konteres udgifter til stillingsopslag. På Rådhuset U-ØD afholdes udgifter til personalepolitiske initiativer og central kompetenceudvikling. Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. hvor den største del er midler til kompetenceudvikling, som overføres til 2024.

Elever, kontor, IT og Teknisk viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som skyldes, at der var frafald i rekrutteringsprocessen. Der blev derfor kun ansat en voksenkontorelev, som endvidere oppebar voksenlærlingetilskud. Samtidig har der været en anden vokselev på barsel, som kom tilbage midt juli 2023, hvilket betyder at lønmidlerne videreføres til 2024, hvor eleven afslutter sin uddannelse. Endelig var der en elev, der blev afsluttet før tid.

Under Lønpuljer ligger en række puljer, som alene omplaceres ud til områderne efter de regler og retningslinjer, som gælder for den enkelte pulje. Puljerne fremgår af tabel 6.

Under den politiske organisation afholder afdelingen lønudgifter mv. til medlemmer af byrådet samt andre lokalråd og bestyrelser.

Arbejdsskade omfatter betaling af AES bidrag (Arbejdsmarkedets erhvervssikring), udbetalinger af erstatninger for arbejdsskader, katastrofeforsikring og bidrag til behandling af arbejdsskader. Mindreudgift på 0,4 mio. kr. skyldes mindreudgift til AES bidrag.

På Løntilskud m.v. afholdes udgifter til personer i fleksjob og personer på Integrationsgrunduddannelsen (IGU).

Tabel 5 Årets resultat for Personaleafdelingen

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Personaleafdelingen – samlet sum	40.478	41.740	39.541	2.198
Personaleafdelingen, ØD	6.302	6.487	6.410	78
Rådhuset, ØD	373	373	341	32
Rådhuset, U-ØD	3.104	3.415	2.230	1.185
Elever, kontor, IT og Teknisk	1.451	2.050	1.558	492
Lønpuljer	1.282	229	26	203
Politisk organisation	5.349	5.353	5.197	156
Direktion og I/A-ledere	10.227	10.443	11.183	-739
Tjenestemandspensioner	7.553	5.316	4.878	438
Arbejdsskade	3.799	6.949	6.563	387
Løntilskud m.v.	1.038	1.122	1.155	-32

Tabel 6 Udspecificeret resultat for Lønpuljer under Personaleafdelingen

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Lønpuljer – samlet sum	1.282	229	26	203
Direktionens lønpulje	442	0	0	0
Fællesudgifter HMU m.v.	334	111	0	111
Organisationsforhandlinger	0	2	0	2
Lønmodtagernes feriefond Adm.bidrag	0	0	26	-26
Fratrædelser m.v.	507	117	0	117

Direktionens lønpulje er oprettet for at kunne anvendes i forbindelse med rekruttering og fastholdelse af ledere.

Fællesudgifter HMU m.v. er en pulje afsat til at kompensere de arbejdspladser, der har tilknyttet medarbejderrepræsentanter m.v. med et relativt stort arbejdsomfang. Da der sker en vis udskiftning i personalet er budgettet centralt placeret og fordeles i løbet af året.

Puljen vedr. organisationsforhandlinger har været afsat til at kompensere områder, hvor overenskomst 2018-2021 har fordelt midlerne skævt mellem overenskomstgrupperne. Det skyldes at lønfremskrivningen på områderne oftest er de samme, hvorfor en skævdeling skal tilføres manuelt, hvis det ikke bliver indarbejdet i budgetprocessen.

Lønmodtagernes feriefond Adm.bidrag er udgifter til betaling af administration for Lønmodtagernes Feriemidler.

Udgifter til fratrædelsesgodtgørelse efter langvarig ansættelse. Institutioner og afdelinger kompenseres via flytning af budget.

Borgerservice

Årets gang

Byrådets vision og pejlemærker sætter retning for vores arbejde, og bliver levendegjort gennem vores betjening af kommunens borgere. Borgerservice yder et vigtigt bidrag til dette, både i kraft af sagsbehandling af ansøgninger, telefonisk og personlig betjening af borgerne på de mange sagsområder, der ligger i Borgerservice.

Borgerservice arbejder kontinuerligt med at udvikle vores service. Fokus er på at sikre, at alle borgere føler sig godt og værdigt betjent, samt at alle borgere uanset ærinde oplever tryghed ved løsningen af deres ærinde gennem personalets professionalisme, venlighed og kommunikation, som er målrettet den enkelte.



Regnskab 2023

Årets resultat for Borgerservice viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Tabel 7 viser en udspecificering af årets resultat på de enkelte delområder.

Afdelingen afslutter året med et mindreforbrug på ØD-rammen med 0,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes vakance.

Området Rådhuset, ØD omfatter annoncer i lokalaviser. Mindreforbruget skyldes mindre annoncering og mindre information på det sundhedsfremmende område.

Området Rådhuset U-ØD vedrører overvejende rykkergebyrer på restancer og gebyrer for udlæg i forbindelse med inddrivelsesopgaven i opkrævningen.

Området Udbetaling Danmark vedrører det administrationsbidrag, som kommunen hvert år betaler til Udbetaling Danmark. Budgettet er justeret ved en budgetopfølgning, efter at kommunen har modtaget et opdateret skøn for administrationsbidraget i løbet af regnskabsåret.

Tabel 7 Årets resultat for Borgerservice

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Borgerservice – samlet sum	9.698	10.022	9.306	716
Borgerservice, ØD	4.224	4.571	3.939	632
Rådhuset, ØD	169	169	85	85
Rådhuset, U-ØD	-747	-747	-747	-1
Udbetaling Danmark	6.052	6.029	6.029	0

Øvrige afdelinger

Teknik og Miljø

Kommunens Ejendomscenter, som hører ind under Teknik og Miljø, har enkelte udgiftsområder på politikområde 4. Det drejer sig om drift af Rådhusets kantine, samt en række fælles rådhus udgifter, eksempelvis inventar, kontorartikler og Falck abonnement.

Tabel 8 Årets resultat for Teknik og Miljø

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Teknik og Miljø – samlet sum	2.006	2.036	2.006	30
Kantinedrift Rådhuset	1.210	1.348	1.407	-59
Rådhuset, ØD	795	688	599	89

Job- og Socialcenteret

Årets resultat på området er et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som primært skyldes at udgiften til den tværgående erhvervsindsats, har været mindre end antaget ved budgetvedtagelse.

Tabel 9 Årets resultat for Job- og Socialcenteret

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Job- og Socialcenteret – samlet sum	1.598	1.598	1.440	158
Erhvervsservice	0	300	296	4
Erhvervssamarbejde	788	631	480	151
Erhvervshus Sjælland	810	667	664	3

Ældreområdet

På dette politikområde har Ældreområdet udgifter vedr. Ældrerådet.

Tabel 10 Årets resultat for Ældreområdet

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Ældreområdet – samlet sum	70	70	57	13
Ældrerådet	70	70	57	13

Sundhed og Frivillighed

Under politikområde 4 afholder Sundhed og Frivillighed udgifter forbundet med initiativet "Sund arbejdsplads", da den ansatte Fysio-/Ergoterapeut er tilknyttet området.

Tabel 11 Årets resultat for Sundhed og Frivillighed

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Sundhed og Frivillighed – samlet sum	437	437	429	8
Sund arbejdsplads	437	437	429	8

Politikområde 05:

Udvikling og læring for børn- og unge

Politikområdet omfatter Solrød Kommunes 0-18 års område, herunder dagtilbud og skoler. Politikområdet understøtter kommunens generelle fokus på at skabe læring og udvikling hele livet samt tryghed, sundhed og værdighed i alle aldre. Dette sker med henblik på at understøtte, at børn og unge lærer, udvikler sig og trives samt opnår dannelse, så de udvikler sig til livsduelige mennesker.

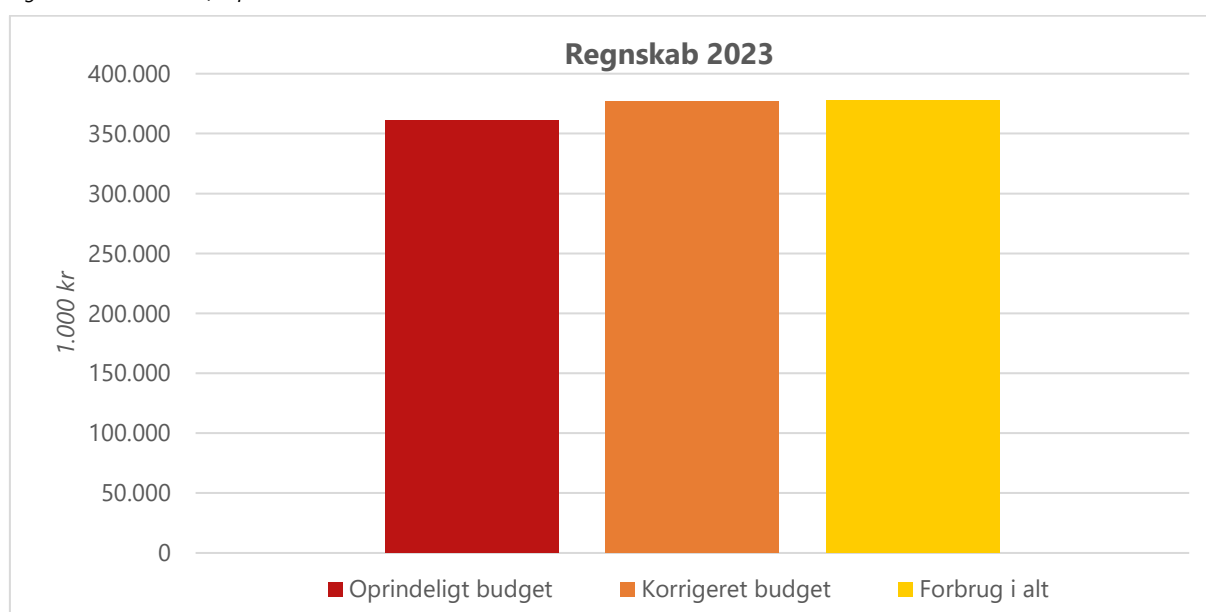
Vi er særligt opmærksomme på at skabe sammenhæng, kontinuitet og fleksible rammer for det enkelte barn og ung, således at overgange mellem tilbud, skoler og ungdomsuddannelser bliver så god som mulig. Vi tager udgangspunkt i barnet og den unge, og de ressourcer de og deres familie har.

Vi lægger vægt på et gensidigt forpligtende samarbejde med forældrene, som vi ser som aktive borgere, der tager ansvar. Vi stiller krav til både os selv som kommune og til forældrene i forhold til at tage ansvar for at skabe gode rammer for børn og unges trivsel, læring og dannelse.

Konkret arbejder vi med indsatser på følgende områder:

- Kommunens folkeskoler og 10. klassecenter
- Fritidstilbud i SFO og klubber
- Dagtilbud (daginstitutioner og dagpleje)
- Sundhedsfremme (tandpleje og sundhedspleje for de 0-18 årige)
- Specialundervisning og Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR)
- Væksthuset og støttepersonaler
- Samarbejde mellem Skole, Socialvæsen og Politik (SSP)
- Fritidsundervisning, ungdomsklubber, ungeprojekter og Erhvervsklasser under UngSolrød
- Musikskole

Figur 1 Årets resultat for politikområde 05



Årets resultat

Årets resultat på et overordnet niveau for politikområde 5 fremgår af tabel 3 nedenfor.

Resultatet for politikområdet viser et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. I forhold til det oprindelige budget er der tale om et merforbrug på 16,5 mio. kr. Der er i løbet af året foretaget omplaceringer for -1,7 mio. kr. og givet tillægsbevillinger for 17,5 mio. kr. Omplaceringerne var primært reguleringer via rygsæksmodellen, mens tillægsbevillinger blev bl.a. givet ved årets to budgetopfølgninger på henholdsvis 7,3 mio. kr. og 4,3 mio. kr. samt udgifter vedr. Ukraine flygtninge på 1,6 mio. kr. og overførsler fra 2022 på 2,9 mio. kr.

Afvigelserne er forklaret nærmere under de enkelte områder.

Tabel 1 Årets resultat for politikområde 5

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 5 – samlet	360.852	376.648	377.339	-692
Børn og Unge Rådgivningen	46.345	55.581	52.627	2.954
Dagtilbudsområdet	139.295	145.331	143.848	1.482
Skoler og SFO'er	167.516	173.302	177.387	-4.085
Læring og Udvikling	-36.977	-37.932	-35.284	-2.648
UngSolrød	19.929	22.784	22.024	760
Borgerservice	9.010	8.305	7.291	1.014
Øvrige afdelinger	15.734	9.277	9.446	-169

Årets gang på området

Læring og udvikling (LUA)

Der er hen over året arbejdet med en ny børne- og ungepolitik, der fremlægges til vedtagelse i foråret 2024. Politikken er blevet til i en inddragende proces med bl.a. afholdelse af dialogmøder.

I forhold til dagtilbuddene har fokus været på fortsat udvikling af Dagtilbud Solrød og at drage nytte af både arbejds- og netværksgruppernes drøftelse og input til fælles drøftelser på ledermøder. Ligeledes har kapaciteten i dagtilbuddene været en central opgave i 2023 – både i forhold til udnyttelse af nuværende kapacitet og udvidelser f.eks. gård-børnehaven Solbakkegård (Skolevej 70).

På skoleområdet har LUA fokuseret på udvikling af årshjulet omkring arbejdstidsaftalen (A20). Ligesom arbejdet omkring overgangen til ungdomsuddannelserne er fortsat bl.a. i samarbejde med virksomheder, Naturvidenskaberne Hus og Solrød Gymnasium.

Ligeledes er der afholdt de første møder i henholdsvis Dagtilbuds- og Skoleråd. Her mødes bestyrelsesrepræsentanter, ledere og medlemmer af Familie- og Uddannelsesudvalget til drøftelse af emner, der har bevågenhed på tværs af kommunen.

Børn og Unge Rådgivningen (BUR)

BUR oplever en vækst i antallet af børn, som har brug for støtte og herunder også børn med særlige behov. Det har derfor været en vedvarende opgave at sikre og udvikle kvaliteten i den indsats/støtte, der leveres. Der opleves herunder særligt et pres på støtteindsatserne i dagtilbud og sundhedsplejens opgavevaretagelse med både stigende børnetal og en stigning i familier og børn, som har behov for en særlig indsats. Arbejdet med at sikre den rette balance mellem økonomioverholdelse og faglighed i opgavevaretagelsen er et vedvarende tema.

Dagtilbudsområdet

Dagtilbudsområdet har i 2023 haft stort fokus på sprog. Det er politisk besluttet, at alle børn i Solrød Kommune skal sprogvurderes, når de er 2,10-3,4 år. Styregruppen for sprogetværk har afholdt undervisning i anvendelsen af sprog-vurdering og sprogtrappen fra Hjernen & Hjertet. Yderligere er der arbejdet med implementeringen af Nebula. Nebula er et digitalt redskab, hvor det pædagogiske personale kan finde materiale til sprogstimulering samt udarbejdelse af konkrete handleplaner for børn med opmærksomhedspunkter i de gennemførte sprogvurderinger.

Dagtilbudsområdet oplever udfordringer med at rekruttere personale, og denne udfordring bliver ikke mindre i de kommende år.

Dagtilbuddene i Solrød har fået et nyt udflugtsmål ved stranden, hvor Kundaen er klar til at tage imod børnegrupper, der kan udforske stranden med bl.a. insektkurve og forstørrelsesglas. Kundaen kan således medvirke til at skabe lidt luft i dagtilbuddene, når der er en gruppe mindre i huset.

Skoler

Skoleområdet har også i 2023 oplevet udfordringer med rekruttering af personale. Således var et af emnerne på det første skolerådsmøde, hvordan vi kan sikre de nyuddannede lærere en god start på arbejdslivet samt fastholde dem som lærere i Solrød Kommune.

Arbejdet med Dannelsesstrategien, medieguide samt retning og mål for folkeskolerne i Solrød Kommune er fortsat. Ligesom årshjulet omkring arbejdstidsaftalen fortsat er i fokus.

UngSolrød

I 2023 er klubområdet blevet samlet, og der er blevet bygget bro til fritidsområdet og den ungedemokratiske indsats bl.a. ved at etablere vores eget ungeråd "UngMagi", der har været særdeles aktive i forbindelse med børne/unge politikken. Dernæst var det året, hvor bestyrelserne i UngSolrød og Musikskole blev sammenlagt, og samarbejdet med Solrød Gymnasium og andre samarbejdspartnere er blevet udbygget.

Igen i år er der sket en massiv vækst af unge i kommunens klubber og aktiviteter i fritidsundervisningsregi, musikskole og i cafeen KAOS, hvor der er flere brugerstyrede arrangementer drevet af unge for alle.

UngSolrød har ikke rekrutteringsudfordringer, men der har været så stor efterspørgsel på heltidsundervisningen (Erhvervsklasse) i det specialiserede fokusforløb, at UngSolrød har haft svært ved at følge med i forhold til ansættelser. Dette har betydet øget arbejdspress for personalet.

Derudover har der været fokus på kompetenceudvikling af medarbejdere med fokus på trivsel, læring og didaktik i alle dele af organisationen, gennem uddannelser, kurser og workshops mv.

Aktivitetstal

Befolkningsudvikling

Tabel 2 Befolkningsudvikling for de 0-16 årige

1. JANUAR	2019	2020	2021	2022	2023	2024
0-2 årige	814	850	872	922	876	855
3-5 årige	834	879	903	966	1.011	1.010
6-16 årige	3.497	3.456	3.435	3.455	3.451	3.510
0-16 årige i alt	5.145	5.185	5.210	5.343	5.338	5.375
Ændring i %		0,8 %	0,5 %	2,6 %	-0,1 %	0,7 %

Antallet af børn i førskolealderen er lidt lavere end året før. I løbet af 2023 er der kommet 21 færre 0-2 årige, svarende til 2,4 %. I samme periode er der kommet 1 færre 3-5 årige, som svarer til -0,1 %. Antallet af børn i skolealderen (de 6-16 årige) er steget. I løbet af 2023 er der kommet 59 flere 6-16 årige, svarende til 1,7 %.

Elevtalsudvikling

Tabel 3 Udvikling i antal elever

SKOLEÅR	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
Havdrup	531	512	495	503	522	512
Munkekær	879	890	860	852	888	929
Ulegård	1.196	1.195	1.208	1.173	1.185	1.193
10Solrød	164	187	180	179	177	173
Elevtal i alt	2.770	2.784	2.743	2.707	2.773	2.807
Ændring i %		0,5 %	-1,5 %	-1,3 %	2,4 %	1,2 %

Dagtilbud

Tabel 4 Budgetterede og faktiske årspladser

ÅRSPLADSER	OPR. BUDGET	REGNSKAB	MAX ANTAL INDSKREVNE
Antal pladser i alt	1.577	1.520,6	
Børnehave, kommunalt	946	936,3	1.057 (marts)
Vuggestue, kommunalt	429	401,8	406 (marts, april)
Dagpleje, kommunalt	131	101,3	116 (januar)
Børnehave, privat	35	36,7	44 (marts)
Vuggestue, privat	20	20,7	25 (juni)
Dagpleje, privat	16	23,8	27 (maj)

Tabel 5 Antal indmeldte i kommunale dagtilbud

	2020	2021	2022	2023
Dagpleje	143,8	123,0	123,2	101,3
Vuggestue	321,3	349,7	382,8	401,8
Børnehave	844,4	858,8	890,9	936,3
I alt	1.309,5	1.331,5	1.396,9	1.439,4
Ændring i %		1,7 %	4,9 %	3,0 %

Tabel 4 og 5 viser, at der i løbet af 2023 er kommet lidt færre børn i Solrød Kommunens dagtilbud, end forventet i budgettet. Dagplejens tal er påvirket af at der er færre dagplejere ansat end ved budgetlægningen.

Max antal indskrevne viser, at der i enkelte perioder har været væsentlig flere børn indskrevet i dagtilbuddene end årets gennemsnit viser.

Man skal være opmærksom på, at det budgetterede antal i tabel 4 er det oprindelige budget, og at der i løbet af 2023 er sket løbende justeringer via rygsæk modellen.

Børn og Unge Rådgivningen (BUR)

Årets resultat for BURs aktiviteter på politikområde 5 viser et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Tabel 6 viser en udspecificering af de enkelte delområder. Det skal bemærkes, at der både er tale om ØD-midler, og midler uden for ØD.

Tabel 6 Årets resultat for Børn og Unge Rådgivningen

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Børn og Unge Rådgivningen (BUR)	46.345	55.581	52.627	2.954
BUR, ØD	15.655	16.850	16.467	383
Støttepersonale, ØD	11.534	12.448	11.153	1.295
Væksthuset, ØD	4.040	6.573	5.401	1.172
Specialundervisning (inklusionspulje)	3.791	5.391	5.010	380
BUR, U-ØD	11.326	14.320	14.597	-277
Kommunal tandpleje	10.091	12.344	12.702	-358
Sundhedsstrategi	0	10	-5	15
Personlig assistance i skolen	1.040	905	739	166
Mellemkommunale betalinger, anbragte børn	274	534	537	-2
Øvrigt	-79	527	623	-97

Mindreforbruget i Væksthuset samt på støttepædagogområdet skal ses i sammenhæng med, at der allerede i 2023 bemandsmæssigt taget højde for den personalereduktion, som er tiltænkt i forbindelse med oprettelse af vækstpladser på dagtilbudsområdet. Personalereduktionen er håndteret ved at undlade genbesættelse af et antal stillinger svarende til de stillinger, der er påtænkt overført til de nyoprettede vækstpladser.

Der ses igen i 2023 et merforbrug på tandplejens område. Det har her været nødvendigt at tilføre yderligere budgetmidler til området, idet der fortsat ses en øget aktivitet. Dette skyldes flere forhold, herunder øgede udgifter til vederlagsfri tandpleje for de unge mellem 18 og 23 år. Grundet alderssammensætningen for de 18-23 årige i kommunen, rækker DUT-midlerne ikke til at dække hele udgiften. Det er et område som aktuelt er ved at blive afdækket med henblik på at vurdere mulighederne for en strammere styring fremadrettet.

Særskilt i forhold til specialundervisning bemærkes, at der i 2022 er visiteret betydeligt flere elever til specialundervisning i form af inklusionsstøtte i almenklasse sammenlignet med 2021. Stigningen kan ses med fuld gennemslag i 2023, hvor helårseffekten er indtrådt.

Dagtilbudsområdet

Årets resultat for dagtilbudsområdet viser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Det fordeler sig på et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på driften, et merforbrug på 0,3 mio. kr. på frokostordningen og et merforbrug på 35.000 kr. på puljen for minimumsnormeringer.

Tabel 7 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte institutioner.

Tabel 7 Årets resultat for kommunens daginstitutioner

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Daginstitutioner	139.295	145.331	143.848	1.482
Birkebo Vuggestue og Børnehave	8.003	7.855	7.788	66
Børnenes Idrætshus	20.296	21.955	20.741	1.213
Egebo Børnehave og Naturbørnehaven	7.113	8.030	7.898	132
Mosebo og Pilebo Børnehaver	6.004	6.541	6.302	239
Nøddebo Børnehave	4.341	4.828	4.941	-113
Parkbo Vuggestue og Børnehave	12.045	11.457	12.256	-799
Poppelbo Vuggestue og Børnehave	11.637	12.403	12.201	201
Spiren Vuggestue	11.095	6.967	6.853	114
Tryllehytten Vuggestue og Børnehave	15.708	16.570	16.659	-89
Regnskoven	12.481	12.197	12.069	129
Eventyrhaven	12.429	14.119	13.815	304
Solstrålen	0	4.182	3.981	201
Dagplejen	18.145	18.227	18.343	-117

Skole og SFO

Årets resultat for skolerne viser et merforbrug på 4,1 mio. kr. Tabel 8 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte skoler.

Tabel 8 Årets resultat for Skole og SFO

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Skoler og SFO'er	167.516	173.302	177.387	-4.085
Havdrup Skole	31.566	34.701	34.319	382
Heraf Havdrup SFO	6.254	6.593	6.548	45
Munkekærs skolen	58.198	60.200	62.173	-1.973
Heraf Munkekær SFO	10.816	11.294	11.011	283
Heraf Heldagsskolen	6.469	6.636	8.252	-1.616
Uglegårdsskolen	77.751	78.401	80.895	-2.494
Heraf Uglegård SFO	13.963	12.543	13.328	-785

Havdrup Skole og SFO

Havdrup Skole ender med et mindreforbrug, der bl.a. skyldes en forsigtighed i forhold til rekruttering, da der ikke var garanti for refusioner fra Ukraine-puljen. Der har samtidig ikke været behov for maksimal udnyttelse af skolens interne budgetsikkerhedspulje, da 2023 har været et rimeligt stabilt arbejdsår uden omkostningstungt sygefravær eller personaleomsætning.

Derudover er der blevet udvist rettidig omhu i forhold til budgettet for 2024, så besparelserne fra reduktionskataloget ikke skaber uro og usikkerhed i personalegruppen.

Munkekær Skole og SFO

Munkekærskolen går ud af 2023 med et stort merforbrug. Størstedelen af underskuddet skyldes, at Heldagsskolen organisatorisk er en del af Munkekærskolen. Heldagsskolen havde et merforbrug i 2022, der ikke er blevet justeret for budgetmæssigt. Dette merforbrug er blevet øget i 2023, blandt andet fordi SFO-delen af Heldagsskolen ikke har været indregnet i budgettet, hvilket først er sket fra 2024. Samtidig er Heldagsskolen sårbar over for ændringer i elevtal, da økonomien afhænger direkte af elevtallet, mens det ikke er muligt at tilpasse personalemængden i samme tempo.

Munkekær Skole, uden SFO og Heldagsskole, kommer ud af 2023 med et resultat på 0,6 mio. kr. i merforbrug, som der bliver taget hånd om.

Uglegård Skole og SFO

Uglegårdsskolen går ud af 2023 med et underskud. Skolen har brugt 2023 på at tilpasse normeringerne, men desværre har disse tilpasningen først effekt i 2024 grundet varsling, opsigelser mv. Skolen har været nødt til at tilpasse budgettet kraftigt, 2 lærer-timer er blevet nedlagt, det samme er sket med støtte- og inklusionsindsatser, svømning på 4. årgang er blevet skåret fra, og der er kun 1 lærer i madkundskab. Derudover er de ikke-lovpligtige faglige lektioner blevet nedlagt.

Skolen oplever store udfordringer på inklusionsområdet, hvor der er mange udgifter til elever, der afventer en visitation eller som er visiteret til et behandlingstilbud, men ikke får det. Det drejer sig også om elever, der skal have deres "egen" voksen fra 07.45-17.00. Skolen skal efter aftale med Center for Børn og Familier betale halvdelen af de støttetimer, der visiteres.

Uglegårdsskolen har yderligere den udfordring, at skolens personaleomsætning er meget lav, og lønningerne er på grund af høj anciennitet derfor meget høje pr. ansat. Det betyder, at skolen kan have færre ansatte end andre skoler som har en højere personaleomsætning.

UngSolrød

Årets resultat for UngSolrød viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Tabel 9 viser en udspecificering af årets resultat for nogle af de enkelte delområder.

Tabel 9 Årets resultat for UngSolrød

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
UngSolrød	19.929	22.784	22.024	760
Vejledning og skoleformer	4.181	5.035	4.488	547
SSP og gadeplan	1.196	1.195	1.143	52
10Solrød	8.233	9.253	9.222	32
Fritidsundervisning & klub	2.864	3.089	3.182	-93
Musikskolen	1.574	1.626	1.556	69
Administration & øvrigt	1.881	2.585	2.433	153

UngSolrød

Mindreforbruget skyldes små perioder med vakante stillinger og barselsforløb i administration samt øget indtægter i forbindelse med fokusforløb og erhvervsklasser, hvor rekrutteringsdelen ikke har kunne følge med den stigende efterspørgsel. Dette er kommet på plads i 2024.

Læring og Udvikling (LUA)

Årets resultat for LUA viser et merforbrug på 2,6 mio. kr. Tabel 10 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte delområder.

Tabel 10 Årets resultat for Læring og Udvikling

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Læring og Udvikling (LUA)	-36.977	-37.932	-35.284	-2.648
Læring og Udvikling, ØD	4.439	4.251	3.972	279
Dagtilbud – centralt	-63.002	-60.180	-57.356	-2.824
Skole – centralt	21.586	17.997	18.099	-103

Mindreforbruget i Læring og Udvikling ØD skyldes flere vakante stillinger i løbet af 2023 og generelle udfordringer med at finde egnede kandidater til stillingerne.

Merforbruget på dagtilbud skyldes flere udgifter til mellemkommunale betalinger end forventet. Merforbruget skyldes bl.a., at det ikke har været muligt at opfylde alle tilflyttere forældres første prioritet på dagtilbudsområdet og derfor har en del forældre for en periode valgt at beholde deres dagtilbudsplads i deres fraflytningskommune, indtil deres første prioritet i Solrød Kommune blev ledig.

Borgerservice

Årets resultat for Borgerservice viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Tabel 11 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte delområder.

Tabel 11 Årets resultat for Borgerservice

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Borgerservice	9.010	8.305	7.291	1.014
Økonomiske fripladser	8.638	7.963	7.101	862
Pædagogiske fripladser	372	342	189	153

Budgettet til de økonomiske og pædagogiske fripladser er blevet justeret flere gange i løbet af året. Mindreforbruget er primært på dagtilbudsområdet, og i mindre omfang på SFO området.

Øvrige afdelinger

Årets resultat for de øvrige afdelinger på politikområde 5 er et merforbrug på 0,2 mio. kr. Tabel 12 viser en udspecifisering af årets resultat for de enkelte afdelinger.

Tabel 12 Årets resultat for Øvrige afdelinger

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Øvrige afdelinger	15.734	9.277	9.446	-169
Personaleafdelingen	15.734	15.931	16.110	-179
Økonomiafdelingen	0	-6.654	-6.664	10

I Personaleafdelingen er der et mindreforbrug på udgiften til PAU-elever, mens der er et merforbrug på udgifter til fleksjobbere ansat på dagtilbudsområdet og skoleområdet. Der er ligeledes et merforbrug til ledelse på skole- og dagtilbudsområdet.

Mindreforbruget til PAU-elever skyldes at forsinkede voksenlærlingerefusioner fra 2022 først modtaget 2023, samt at to elever er stoppet før tid.

Budgettet i Økonomiafdelingen dækker over den statslige pulje vedr. minimumsnormeringer, som er blevet fordelt til institutionerne i løbet af året.

Politikområde 6:

Det specialiserede børne- og ungeområde

Det specialiserede børne- og ungeområde spiller en afgørende rolle i arbejdet med at skabe læring og udvikling samt tryghed og sundhed for børn og unge.

Politikområdet vedrører mere specifikt børn og unge, som er i en udsat social position eller har psykiske og/eller fysiske udfordringer. Opgaverne på området varetages af Børn og Unge Rådgivningen (BUR).

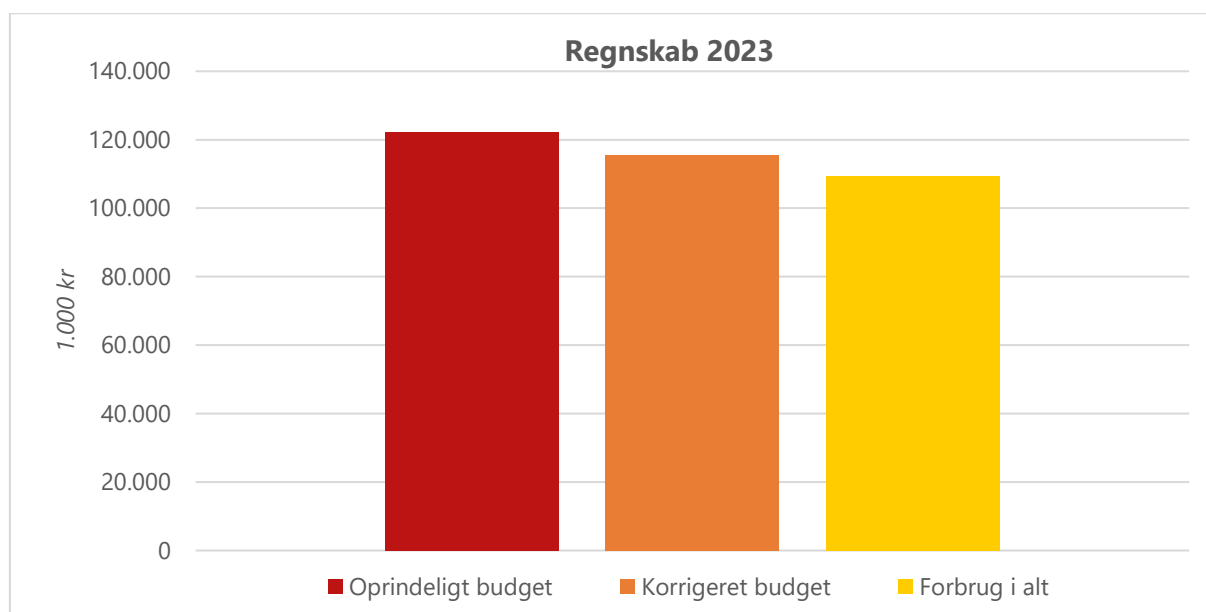
Som kommune har vi fokus på at støtte både det enkelte barn/den unge og deres familier, og vi tager udgangspunkt i de ressourcer, det enkelte barn, den unge og familien har. Med udgangspunkt i den konkrete situation arbejder vi med at finde den rigtige løsning for den enkelte.

Området kan opdeles således:

- Specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand (Folkeskoleloven), som visiteres via skolevisitationsudvalget.
- Børnesociale indsatser (Serviceloven), som foranstalles via Familieafsnittet

I figur 1 ses årets resultat for 2023 på politikområde 6.

Figur 1 Årets resultat for politikområde 6



Årets resultat

Årets resultat for politikområde 6 fremgår af tabel 1 nedenfor.

Resultatet for politikområdet viser et samlet mindreforbrug på 6,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. I løbet af regnskabsåret blev området tilført i alt -6,7 mio. kr. i form af tillægsbevillinger, og 0,1 mio. kr. ved omplaceringer. I forhold til det oprindelige budget vil der have været et mindreforbrug på i alt 12,8 mio. kr. De -6,7 mio. kr. i tillægsbevillinger drejer sig primært om ændringer ved årets to budgetopfølgninger, med henholdsvis -4,0 mio. kr. samt -4,8 mio. kr. samt 1,0 mio. kr. vedr. Ukraine flygtninge og 0,9 mio. kr. som overførsel fra 2022.

Tabel 1 Årets resultat for politikområde 6

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 6 – samlet sum	122.180	115.600	109.339	6.261
Serviceudgifter indenfor ramme	124.637	118.268	111.945	6.323
Serviceudgifter udenfor ramme	-5.998	-8.058	-8.571	513
Overførselsudgifter	3.541	5.390	5.964	-574

Antallet af 0 – 18 årige er i perioden 1. januar 2021 til 1. januar 2024 steget fra 5.884 til 6.048. Det vil sige en stigning på 164 børn og unge, svarende til 2,8 %.

Antallet af underretninger i Familieafsnittet er steget fra 625 i 2022 til 782 i 2023, mens antallet af sager er steget fra 438 til 443.

Tabel 2 Aktivitetsdata, Familieafsnittet

AKTIVITETSDATA I FAMILIEAFSNITTET	2020	2021	2022	2023
Antal underretninger	376	561	625	782
Ændring i %		49,2	11,4	25,1
Antal sager, ultimo året	315	412	438	443
Ændring i %		30,8	6,3	1,1

Årets resultat i detaljeret form

De efterfølgende bemærkninger indeholder en kortfattet beskrivelse af, hvad de registrerede udgifter og indtægter omfatter. Desuden underbygges regnskabsresultat og budgetafvigelser med aktivitetstal og priser, som er sat i forhold til budgetforudsætninger, hvor der er tale om væsentlige afvigelser eller relativt store udgifter og/eller indtægter.

Tabel 3 Årets resultat 2023, detaljeret - politikområde 6

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 6 – samlet sum	122.180	115.600	109.339	6.261
Serviceudgifter indenfor ramme	124.637	118.268	111.945	6.323
Specialundervisning	38.534	33.664	31.493	2.171
Særlige dag- og klubtilbud	3.072	4.842	4.715	127
Døgninstitutioner	11.864	13.056	12.682	374
Opholdssteder mv.	19.219	13.379	13.285	94
Forebyggende foranstaltninger	23.905	22.605	20.645	1.960
Plejefamilier	9.923	7.755	7.153	603
Bekæmpelse af ungdomskriminalitet	249	2.909	2.592	317
Administration	17.871	20.057	19.380	677
Serviceudgifter udenfor ramme	-5.998	-8.058	-8.571	513
Den centrale refusionsordning – Særligt dyre enkeltsager	-5.998	-8.058	-8.571	513
Overførselsudgifter	3.541	5.390	5.964	-574
Sociale formål	3.541	5.390	5.964	-574

Årets gang på området

På det specialiserede børne- og ungeområde var der i 2023 samlet set et mindreforbrug på 6,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 115,6 mio. kr.

Mindreforbruget dækker over fald i udgifter på visse områder og stigninger på andre områder, som dog samlet resulterer i et mindreforbrug. De enkelte områder kommenteres nærmere i de følgende afsnit.

Overordnet bemærkes her, at der i 2023 har været et fald i antal anbringelser, og herudover ses der en stigning i indtægter fra Særligt Dyre Enkeltsager, hvor der er hjemtaget 0,5 mio. kr. mere i refusion end budgetteret.

Takstniveauet på eksterne tilbud er fortsat højt, og det gælder både opholdssteder og skole/dagbehandling. Derfor er der et højt udgiftsniveau, på trods af fald i antallet af årspersoner. De høje takster forventes at fortsætte fremadrettet.

Der er på det specialiserede børneområde et vedvarende stort fokus på balancerne mellem faglighed og økonomistyring. På området føres en nøje registrant- og dispositionsbogføring til styring af områdets økonomi og til målrettet faglig indsats.

Aktivitetstal

Årets aktivitetstal i de overordnede foranstaltninger kan ses af de nedenstående tabel 4, som viser udviklingen på området i antal årspersoner.

Tabel 4 Antal årspersoner i overordnede foranstaltninger

FORANSTALTNING	2020	2021	2022	2023
Årspersoner – samlet sum	226,3	243,2	199,3	174,1
Anbragte børn og unge i døgninstitutioner	2,4	2,3	3,3	2,8
Opholdssteder	25,9	24,8	18,8	18,0
Opholdssteder – dagbehandling	8,1	10,1	7,5	4,7
Forebyggende foranstaltninger	165,1	184,2	149,0	134,5
Plejefamilier	16,8	17,1	19,1	12,1
Plejefamilier – dagbehandling og institutioner	8,0	4,7	1,6	2,0

Specialundervisning

Området for specialundervisning omhandler forskellige tilbud til børn og unge, der har brug supplerende støtte til den almene undervisning eller et særligt undervisningstilbud. Det kan være i form af inklusionsstøtte i almenklasser, specialklasser på folkeskolerne, i private eller regionale tilbud med interne skoler eller på eksterne kommunale specialskoler.

Tabel 5 Antal elever på visitationsmøder

	2021	2022	2023
Antal elever på visitationsmøder (re-visitations sager undtaget)	64	89	94

Årets resultat for specialundervisning viser samlet et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Der er i løbet af året givet tillægsbevillinger på -4,9 mio. kr.

Tabel 6 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte specialundervisningstilbud. Det bemærkes, at mindreforbruget primært vedrører lavere udgifter til skole/dagbehandling på 1,3 mio. kr.

Tabel 6 Regnskab 2023 for Specialundervisning

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Specialundervisning - samlet sum	38.534	33.664	31.493	2.171
Specialklasser, egne	14.474	13.674	13.409	265
Specialskoler, eksterne	21.342	17.872	16.350	1.522
Befordring vedrørende specialundervisning	2.467	1.867	1.636	231
Specialundervisning i regionale tilbud – objektiv finansiering	251	251	0	251

Tabel 7 nedenfor viser fordelingen af årselever på forskellige typer specialundervisning med et samlet fald i antallet af helårspersoner fra 2022 til 2023 på 1,5 årsværk. Tabellen viser en nedgang i antal børn, som visiteres til skole/dagbehandling.

Der er et samlet fald i antallet af elever på specialskoler, men grundet stigning i antal specialklasseelever i indskoling og mellemtrin ses en stigning i knyttede SFO- og Klubtilbud uden for kommunen. Der ses en generel stigning i elever i egne specialklasser inkl. Heldagsskolen.

Det bemærkes, at antal visiterede børn til specialundervisning i Solrød Kommunes egne tilbud er steget i løbet af 2023 sammenlignet med 2022. Den fulde effekt (helårseffekten) af visitationer i 2023 i forhold til antal børn og årsværk vil først kunne ses i 2024.

Tabel 7 Antal årspersoner fordelt på typer af specialundervisning

ANTAL ÅRSPERSONER	2020	2021	2022	2023
Specialundervisning årspersoner – samlet sum	119,7	127,7	114,0	112,5
X-klasser samt elever i Heldagsskolen, betalt af BUR	39,9	48,3	50,8	52,6
SFO- og Klubtilbud i tilknytning til specialskoler udenfor kommunen	16,3	14,1	12,2	13,5
Specialskoler udenfor kommunen	28,5	24,8	22,8	19,8
Undervisning i andre kommuner	35,0	40,5	28,2	26,6

Særlige dag- og klubtilbud

Særlige dagtilbud er for børn, der på grund af betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne har et særligt behov for støtte og behandling, der ikke kan dækkes ved brug af de almindelige dagtilbud.

Solrød Kommune har ikke egne særlige dagtilbud, hvorfor udgiften relaterer sig til køb af eksterne pladser.

Årets resultat for særlige dag- og klubtilbud viser et mindreforbrug på 127.000 kr. Der er i løbet af året givet tillægsbevillinger på 1,8 mio. kr.

Der ses en stigning på 2,5 årsværk fra 2022 til 2023, hvilket er årsagen til de øgede udgifter i forhold til oprindeligt budget. Der er et lille mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget. Det skyldes en senere opstart i specialbørnehave end først budgetteret. Det forventes, at der også i 2024 vil være en stigning i årsværk og forbrug

Tabel 8 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte tilbud, mens tabel 9 viser udviklingen i antal årspersoner, som har været i tilbuddet.

Tabel 8 Regnskab 2023 for Særlige dag- og klubtilbud

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Særlige dag- og klubtilbud – samlet sum	3.072	4.842	4.715	127
Særlige dagtilbud	3.072	4.822	4.697	125
Særlige klubtilbud	0	20	18	2

Tabel 9 Antal årspersoner for Særlige dag- og klubtilbud

ANTAL ÅRSPERSONER	2020	2021	2022	2023
Særlige dag- og klubtilbud årspersoner – samlet sum	3,9	5,4	5,9	8,2
Særlige dagtilbud	3,4	4,4	4,9	7,4
Særlige klubtilbud	0,5	1,0	1,0	0,8

Døgninstitutioner

Området døgninstitutioner omfatter udgifter til døgninstitutioner for anbragte børn og unge, herunder til sikrede institutioner og sikrede afdelinger i tilknytning til en døgninstitution. Udgifterne omfatter dels den objektive finansiering, dels det faktiske forbrug af sikrede pladser.

Årets resultat for døgninstitutioner viser samlet et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Der er i løbet af året givet tillægsbevillinger på 1,2 mio. kr.

Fra 2022 til 2023 er der sket et mindre fald i antallet af døgnanbragte unge fra 3,3 til 2,8 årsværk (se Tabel 11). Udgifterne er imidlertid steget i samme periode, da der er indtrådt en stigning i udgifterne til de enkelte anbringelser. Ekstrabevillingerne er hovedsagligt givet i 2022, hvorfor de først har helårseffekt i 2023.

Tabel 10 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte typer af døgninstitutioner.

Tabel 10 Regnskab 2023 for Døgninstitutioner

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Døgninstitutioner - samlet sum	11.864	13.056	12.682	374
Døgninstitutioner for børn og unge med betydelig og varig nedsat funktion	9.853	8.223	8.218	5
Døgninstitutioner for børn og unge med sociale, adfærdsmæssige problemer	996	1.206	441	764
Døgninstitutioner for børn og unge med sociale, adfærdsmæssige problemer i efterværn	823	4.130	3.673	457
Sikrede døgninstitutioner	617	493	493	0

Tabel 11 Antal årspersoner for Døgninstitutioner

ANTAL ÅRSPERSONER	2020	2021	2022	2023
Døgninstitutioner årspersoner – samlet sum	2,4	2,3	3,3	2,8
Døgninstitutioner for børn og unge med betydelig og varig nedsat funktion	1,3	2,2	3,0	2,0
Døgninstitutioner for børn og unge med sociale, adfærdsmæssige problemer	0,3	0,0	0,3	0,8
Døgninstitutioner for børn og unge med sociale, adfærdsmæssige problemer i efterværn	0,0	0,0	0,0	0,0
Sikrede døgninstitutioner	0,8	0,1	0,0	0,0

Opholdssteder mv.

På området for opholdssteder mv. registreres udgifter og indtægter vedrørende egne værelser, kollegier og kollegielignende opholdssteder samt opholdssteder for børn og unge.

Årets resultat for opholdssteder mv. viser samlet et mindreforbrug på 94.000 kr. Der er i løbet af året givet tillægsbevillinger på -5,8 mio. kr.

Der er sket et fald i antallet af anbragte børn og unge fra 2022 til 2023 på opholdssteder svarende til 2,4 årsværk. Den nedgang har også betydet, at antallet af anbragte børn i skole/dagbehandling er faldet.

Tabel 12 viser regnskabstallene for de enkelte områder og tabel 13 viser antal årspersoner på områderne.

Tabel 12 Regnskab 2023 for Opholdssteder mv.

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Opholdssteder mv. - samlet sum	19.219	13.379	13.285	94
Opholdssteder	18.139	12.424	12.198	226
Ungdomsbolig/akut bolig med tilsyn	802	212	225	-13
Eget værelse, inkl. ungeboliger	245	490	470	20
Kost- og efterskoler	0	220	228	-8
Advokatbistand	33	33	76	-42
Integrationsudgifter 100 % refusion (flygtninge)	0	0	89	-89

Tabel 13 Antal årspersoner for Opholdssteder mv

ANTAL ÅRSPERSONER	2020	2021	2022	2023
Opholdssteder mv. årspersoner – samlet sum	34,0	34,8	26,3	22,6
Opholdssteder	16,1	17,6	14,5	12,1
Opholdssteder – dagbehandling	8,1	10,1	7,5	4,7
Ungdomsbolig/akut bolig med tilsyn	5,5	5,0	3,5	4,4
Eget værelse, inkl. ungeboliger	2,9	1,6	0,7	0,7
Kost- og efterskoler	1,4	0,5	0,0	0,7

Forebyggende foranstaltninger

Forebyggende foranstaltninger er tilbud til børn og unge samt deres forældre, som har behov for særlig støtte. Det bemærkes dog, at udgiften til regionale børnehuse er en kombination af en objektiv og en aktivitetsbaseret finansiering. Ophold i dagtilbud relaterer sig til børn, der er visiteret til et skoledagtilbud. Nedenstående opgørelse viser kun de børn, der er visiteret til et skoledagtilbud, men som ikke er anbragt uden for hjemmet. Netværkspuljen til folkeskolen er en pulje, som aktuelt anvendes til inklusionsarbejde på skolerne.

Årets resultat for forebyggende foranstaltninger viser samlet et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Der er i løbet af året foretaget omplaceringer for 69.000 kr. og givet tillægsbevillinger på -1,4 mio. kr.

Mindreforbruget på forebyggende foranstaltninger skyldes for hovedparten et fald i antallet af elever på efterskoler samt bevillinger til kontaktpersoner. Der ses dog en mindre stigning i udgifter til aflastninger, økonomisk støtte og Børnehuset.

Tabel 14 viser regnskabstal for de enkelte typer af foranstaltninger, mens tabel 15 viser aktiviteten opgjort ved antal årspersoner.

Tabel 14 Regnskab 2023 for Forebyggende foranstaltninger

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Forebyggende foranstaltninger – samlet sum	23.905	22.605	20.645	1.960
Aflastningsordninger	4.167	4.359	4.581	-223
Praktisk, pædagogisk eller anden støtte i hjemmet	4.083	89	106	-17
Anden hjælp, rådgivning, behandling, praktisk og pædagogisk støtte	57	92	113	-22
Fast kontaktperson til børn og unge, eller hele familien	3.672	4.824	4.690	135
Støtteperson til forældremyndighedsindehaver	516	331	280	51
Økonomisk støtte for at undgå anbringelse/ konsulentbistand	1.321	1.251	1.375	-124
Formidling af praktikophold	0	0	11	-11
Økonomisk støtte i forbindelse med foranstaltninger (efterskole)	1.797	1.532	490	1.042
Ophold i dagtilbud (hjemmeboende børn og unge)	5.117	0	0	0
Netværkspulje til folkeskolen	971	971	971	0
Familiebehandling eller behandling af barnets/unges problem	1.155	6.391	6.295	96
Familie døgnophold	578	1.178	1.205	-27
Børnehuse	406	406	543	-137
Integrationsudgifter 100 % refusion (flygtninge)	65	1.181	-15	1.196

Tabel 15 Antal årspersoner for Forebyggende foranstaltninger

ANTAL ÅRSPERSONER	2020	2021	2022	2023
Årspersoner – samlet sum	164,5	175,0	145,1	139,0
Aflastningsordninger	35,7	30,9	24,8	20,4
Praktisk, pædagogisk eller anden støtte i hjemmet	8,2	6,5	5,9	3,6
Anden hjælp, rådgivning, behandling, praktisk og pædagogisk støtte	0,1	0,2	0,2	3,3
Fast kontaktperson til børn og unge, eller hele familien	48,7	46,8	42,4	51,5
Støtteperson til forældremyndighedsindehaver	14,0	18,1	16,7	13,5
Økonomisk støtte for at undgå anbringelse	11,5	15,2	5,5	4,1
Formidling af praktikophold	0,0	0,0	0,0	0,0
Økonomisk støtte i forbindelse med foranstaltninger (efterskole)	9,9	8,4	6,7	2,6
Ophold i dagtilbud/konsulentbistand	24,2	27,3	17,6	21,3
Familiebehandling eller behandling af barnets/unges problem	12,2	20,9	25,1	17,7
Familiedøgnbehandling	0	0,7	0,0	1,0

Plejefamilier

På området for Plejefamilier registreres udgifter og indtægter vedrørende plejefamilier og netværksplejefamilier.

Årets resultat viser samlet et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Der er i løbet af året givet tillægsbevillinger på -2,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes blandt andet ophør i brugen af eksterne konsulenter til samvær i forbindelse med anbringelser samt en nedgang i antal børn anbragt i plejefamilie. Opgaven bliver i stedet varetaget af Børn og Unge Rådgivningens eget foranstaltningsteam.

Tabel 16 viser opdelingen på de enkelte udgiftsområder.

Tabel 16 Regnskab 2023 for Plejefamilier

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Plejefamilier - samlet sum	9.923	7.755	7.153	603
Plejefamilier	8.289	6.534	5.892	643
Netværksplejefamilier	852	357	397	-40
Socialtilsyn, objektiv finansiering	781	864	864	0

Tabel 17 Antal årspersoner for plejefamilier

ANTAL ÅRSPERSONER	2020	2021	2022	2023
Plejefamilier årspersoner – samlet sum	24,7	21,8	20,7	14,1
Plejefamilier	13,9	12,8	12,3	9,1
Netværksplejefamilier	2,8	4,3	3,0	3,0
Pleje- og netværksplejefamilier – dagbehandling og institutioner	8,0	4,7	5,4	2,0

Administration

Området vedrører udgifter og indtægter til administration af det specialiserede børne- og ungeområde, herunder udgifter til administrative medarbejdere.

Årets resultat for Administration viser et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Der er i løbet af året foretaget omplaceringer på 55.000 kr. og givet tillægsbevillinger på 2,1 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært løbende vakante stillinger i Familieafdelingen og nogle måneders orlov uden løn.

Tabel 18 viser opdelingen på de enkelte udgiftsområder.

Tabel 18 Regnskab 2023 Administration

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Administration - samlet sum	17.871	20.057	19.380	677
Administration, inkl. arbejdsskade forsikring	17.509	19.795	19.129	665
Lægeerklæringer og forældrekompetenceundersøgelser	362	262	251	12

Den centrale refusionsordning – Særligt dyre enkeltsager

På området konteres statsrefusion fra de særligt dyre enkeltsager efter lov om social service, jf. §§ 176 og 176a, under den centrale refusionsordning. Området ligger uden for servicerammen. Beløbsgrænserne fremgår af tabel 19.

Det ses, at den faktiske refusion i 2023 har været 0,5 mio. kr. større end det korrigerede budget. Der er i løbet af året foretaget tillægsbevillinger for i alt -2,1 mio. kr.

De øgede indtægter fra refusion skyldes hovedsageligt en stigning i udgifter vedrørende opholdssteder samt døgninstitutioner, hvor der har været øgede udgifter til anbringelser samt følgeudgifter til anbringelser.

I tabel 20 fremgår årets resultat for særligt dyre enkeltsager.

Tabel 19 Beløbsgrænser for refusionsopgørelser

	0 % REFUSION	25 % REFUSION	50 % REFUSION	75 % REFUSION
Pr. år	Under 860.000 kr.	860.001 - 1.679.999 kr.	1.680.000 – 2.119.999 kr.	Over 2.120.000 kr.
Pr. måned	Under 71.667 kr.	71.667 – 139.999 kr.	140.000 – 176.667 kr.	Over 176.667 kr.

Tabel 20 Indtægter fra den centrale refusionsordning

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FAKTISK REFUSION	ANTAL SAGER SOM UDLØSER REFUSION
Central refusionsordning - samlet sum	-5.998	-8.058	-8.571	40
Opholdssteder mv. for børn og unge	-2.289	-1.414	-1.786	17
Forebyggende foranstaltninger	-1.125	-525	-482	5
Plejefamilier	-661	-341	-301	7
Døgninstitutioner	-1.667	-5.778	-5.893	5
Sikrede døgninstitutioner	-256	0	-16	0
Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	0	-180	2
Bekæmpelse af ungdomskriminalitet	0	0	-92	6
Sociale formål	0	0	-37	2
Berigtigelser	0	0	216	-

Samlet antal sager er lavere end summen af de enkelte foranstaltninger, da flere personer har udløst refusion på flere foranstaltninger

Overførselsudgifter

Området indeholder overordnet to områder: Sociale formål samt Integrationsydelse mv. med 100 % refusion vedr. flygtninge.

Sociale formål omfatter merudgifter ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne, hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste ved pasning af børn med nedsat funktionsevne, udgifter til hjemmetræning samt udgifter til samværsret med egne børn. Der er 50 % statsrefusion på alle disse overførselsudgifter.

Årets resultat viser samlet et merforbrug på 0,6 mio. kr. Der er i løbet af året givet tillægsbevillinger for i alt 1,9 mio. kr. Merforbruget skyldes især øgede udgifter til hjemmetræning samt en stigning i antal årsværk, der modtager tabt arbejdsfortjeneste.

Tabel 21 viser opdelingen på de enkelte udgiftsformer.

Tabel 21 I Regnskab 2023 for Sociale formål under Overførselsudgifter

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Sociale formål - samlet sum	3.541	5.390	5.964	-574
Merudgifter ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne	651	650	612	37
Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste	4.403	3.403	3.797	-395
Hjemmetræning	2.774	4.624	5.352	-728
Samværsret mv.	31	31	0	31

Politikområde 7:

Beskæftigelse og social indsats

Beskæftelse og social indsats spiller en afgørende rolle i arbejdet med at skabe læring og udvikling samt tryghed, sundhed og værdighed i alle aldre.

På politikområdet arbejder vi med, at flere personer skal i beskæftigelse eller uddannelse samt fastholdes i dette i stedet for at være på offentlig forsøgelse. Herudover skal virksomhederne sikres en nødvendig og kvalificeret arbejdskraft.

Vi har desuden fokus på at støtte sårbare borgere med andre problemer end ledighed. Det kan være særlige udfordringer, som misbrugsproblemer, eller unge, der ikke kan gennemføre en ungdomsuddannelse på almindelige vilkår.

Indsatsen bygger på det udgangspunkt, at borgerne er ansvarlige og selv er i stand til at træffe vigtige beslutninger i eget liv. Vi tager udgangspunkt i de ressourcer, den enkelte borger har. Med afsæt i den

konkrete situation og borgernes ressourcer, arbejder vi med at finde de rigtige løsninger for den enkelte og støtter borgerens udvikling.

Konkret arbejder vi med indsatser til borgere, der er:

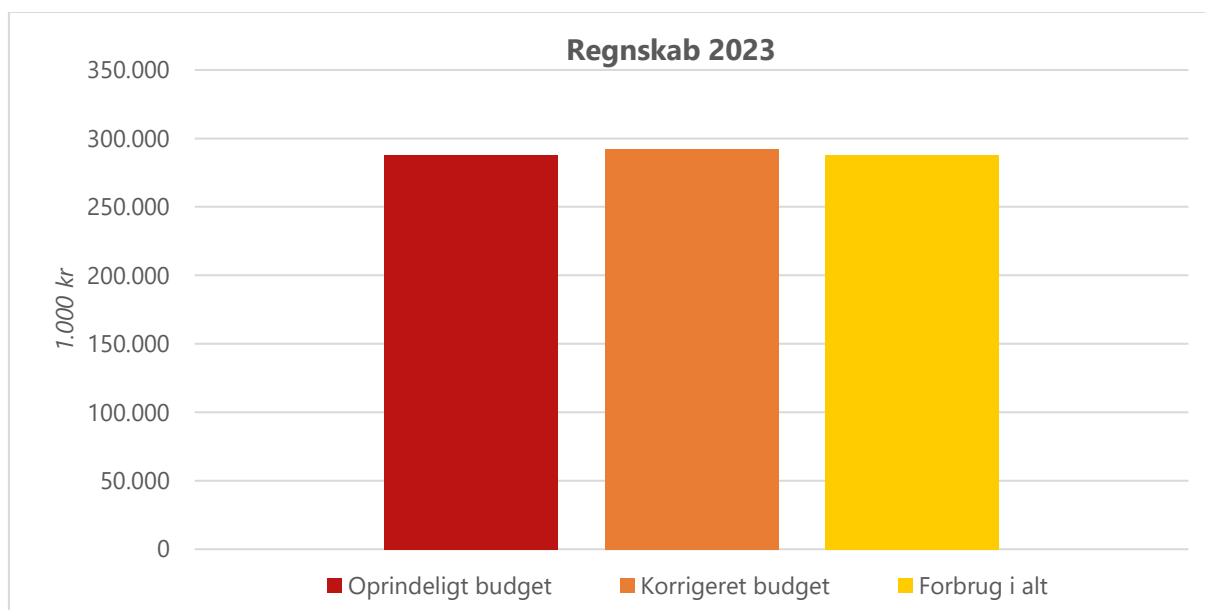
- Forsikrede ledige (a-dagpengemodtagere)
- Kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere
- På integrationsydelse
- På sygedagpenge, i ressourceforløb, jobafklaringsforløb eller revalidering
- I fleksjob eller på ledighedsydelse

Herudover varetages:

- Den koordinerende ungeindsats og uddannelsesvejledning. Herunder særlig indsats ift. fastholdelse i afklarende forløb, den Forberedende Grunduddannelse (FGU) og den særlig tilrettelagte ungdomsuddannelse (STU)

I figur 1 ses årets resultat for 2023 på politikområde 7.

Figur 1 Årets resultat for politikområde 7



Årets resultat

Årets resultat på et overordnet niveau for politikområde 7 fremgår af tabel 1 nedenfor.

Politikområdet viser et samlet mindreforbrug på 4,3 mio. kr. i 2023 i forhold til det korrigerede budget, og et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Dette fordeles mellem et mindreforbrug på driftsudgifter inden for serviceramme med samlet 1,7 mio. kr. og et mindreforbrug på overførselsudgifter på 2,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året blevet opjusteret med 4,1 mio. kr., hvoraf 3,3 mio. kr. er tillægsbevillinger.

Tabel 1 Årets resultat for politikområde 7

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 7 – samlet sum	287.998	292.118	287.818	4.300
Inden for servicerammen	38.897	38.490	36.815	1.675
Job- og Socialcenteret	34.289	34.837	33.662	1.176
Borgerservice	296	196	185	11
Teknik og Miljø	3.302	2.445	1.920	525
Øvrige afdelinger	1.011	1.012	1.049	-37
Overførselsudgifter	249.101	253.628	251.003	2.625
Job- og Socialcenteret	232.535	237.110	234.558	2.552
Borgerservice	16.239	16.188	16.206	-18
Teknik og Miljø	0	3	1	2
Øvrige afdelinger	326	326	238	88

Job- og Socialcenteret

Årets gang

2023 har været kendetegnet af en lav ledighedsprocent, hvilket har betydet, at mange borgere har fået en tilknytning til arbejdsmarkedet. Generelt har den lave ledighed betydet færre udgifter til køb af tilbud vedrørende den aktive indsats hos eksterne leverandører og færre udgifter til overførselsydelse.

Jobcenteret har i 2023 fortsat arbejdet med indsatser og implementering af projekter, der understøtter beskæftigelsesindsatsen for borgere langt fra arbejdsmarkedet og borgere, der har en længere ledighedsperiode bag sig. I lighed med sidste år har indsatsen og den lave ledighed betydet, at antallet af langtidsledige fortsat har været på et lavt niveau.

Målt i Statens benchmark-model, som er en konsekvens af forenklingsreformen fra 2020, har Solrød Kommune i 2023 ligget på en 9. plads, når det kommer til at få borgere i selvforsørgelse. Kommunens eget mål er en placering i top 15.

Som led i reformen arbejder jobcenteret desuden med datadrevet ledelse. Herunder registrering i fagsystemer og oparbejdelsen af processer med ledelsesinformation, til understøttelse af både styring og ledelse, for at sikre

forankring af reformen. Job- og Socialcenteret har i 2023 fortsat arbejdet med den datadrevne ledelsesinformation. Der er bl.a. indgået udviklingsaftaler med dataleverandører, som vil åbne op for en endnu tættere monitoring og dybdegående analyser af Job – og Socialcenterets aktiviteter.

Delaftale 1 af Nytænkning af beskæftigelsesindsatsen, som er en delaftale mellem aftalepartierne bag den såkaldte Arne-pension, blev implementeret i 2022. I 2023 er Job – og Socialcenteret begyndt arbejdet med at få implementeret delaftale 2, som har betydet tilpasning af den aktive indsats. I årene frem vil delaftale 2 også betyde tilpasninger af serviceudgifter.

Driftslederne i Job- og socialcenteret har fortsat arbejdet med medarbejderne omkring anvendelse af de samtaleteknikker og kommunikationsstile, som alle medarbejdere i 2019 fik undervisning i, i forbindelse med projekt MI (Motivational Interviewing eller den Motiverende samtale). En del af projektets implementering er valg af forskellige målinger og evaluering af hinandens samtaler.

Visionsledelse har også i 2023 været omdrejningspunktet for kompetenceudviklingen i jobcenteret. Det er vurderingen at visionsledelse virker, og at det også i de kommende år vil have sin berettigelse.

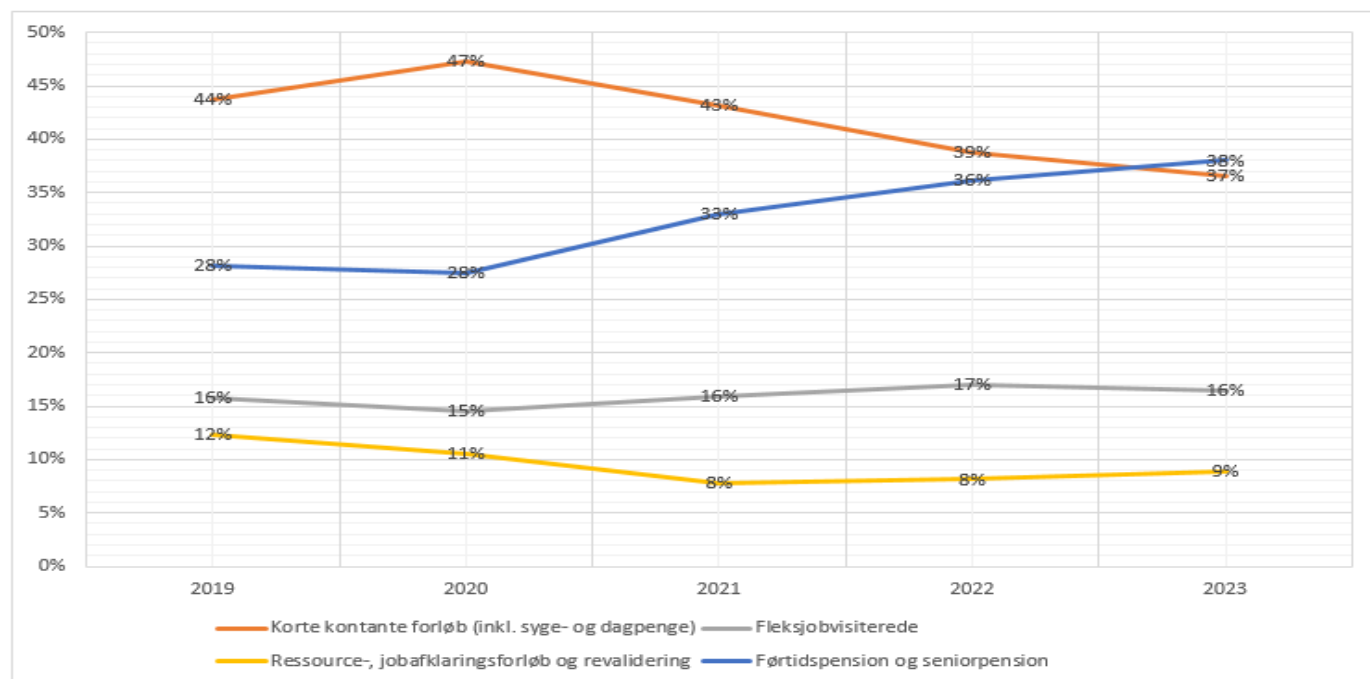
Ledighedsudvikling

Årets aktivitetstal i de overordnede foranstaltninger kan ses af nedenstående tabel samt figur 2 og de viser udviklingen på området i antal årspersoner og i regnskabstal.

Tabel 2 Antal årspersoner i korte kontant forløb og dagpenge samt på længerevarende forsørgelsesydelse

ANTAL FULDTIDSPERSONER	2019	2020	2021	2022	2023
Korte kontante forløb og dagpenge	708	683	847	796	626
Sygedagpenge	265	267	343	379	274
Kontant- og uddannelseshjælp	169	148	136	124	119
Integrationsydelse (Kontanthjælp i integrationsprogram)	53	43	47	38	51
Forsikrede ledige	221	225	321	255	182
Længerevarende forsørgelsesydelse	777	867	918	952	1.085
Revalidering	16	11	7	5	1
Fleksjobvisiterede	216	241	253	262	282
Ressourceforløb	72	85	90	65	48
Jobafklaringsforløb	71	95	89	65	104
Førtidspension	402	435	479	519	572
Seniorpension	-	-	-	36	78
Samlet antal fuldtidspersoner	1.485	1.550	1.765	1.748	1.711

Figur 2 Andel af antal fuldtidspersoner fordelt pr. forløbstype



Regnskab 2023

Årets resultat for Job- og Socialcenteret viser samlet et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og et merforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

Forskellen i forhold til det korrigerede budget er fordelt på et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på driftsudgifter inden for servicerammen og et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. på overførselsudgifter.

Tabel 3 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte delområder. De enkelte delområder gennemgås detaljeret i nedenstående underafsnit.

Tabel 3 Årets resultat for Job- og Socialcenteret

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER		OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Job- og Socialcenteret – samlet sum		266.824	271.947	268.219	3.728
Inden for servicerammen		34.289	34.837	33.662	1.176
Overførselsudgifter		232.535	237.110	234.558	2.552
Aktive indsatser	Serviceudgifter	711	711	105	606
	Overførselsudgifter	13.486	14.471	15.174	-703
Forsørgelsesydelse	Serviceudgifter	0	0	0	0
	Overførselsudgifter	207.721	215.520	215.678	-159
Fællesudgifter og Administration	Serviceudgifter	27.605	29.488	28.617	871
	Overførselsudgifter	0	0	0	0
Integrationsudgifter	Serviceudgifter	8	8	0	8
	Overførselsudgifter	4.924	1.960	-1.438	3.398
Puljer og Projekter	Serviceudgifter	228	243	302	-60
	Overførselsudgifter	140	-0	-147	147
Ungdomsuddannelser	Serviceudgifter	5.664	4.079	4.466	-387
	Overførselsudgifter	5.655	4.738	4.818	-81
Øvrige områder	Serviceudgifter	73	309	172	137
	Overførselsudgifter	609	422	472	-51

Aktive indsatser

Under området konteres udgifterne til indsatsen for modtagere af kontant- og uddannelseshjælp, revalidering, ressource- og jobafklaringsforløb, ledighedsydelse, forsikrede ledige, sygedagpenge, voksenlærlinge, Uddannelsesaftaler ved ansættelse, seniorjob til personer over 55 år mv. Tabel 4 indeholder årets resultat. Området udviser samlet et merforbrug på 97.000 kr. i regnskab 2023.

Tabel 4 Årets resultat for Aktive indsatser

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER		OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Aktive indsatser – samlet sum		14.197	15.182	15.279	-97
Inden for servicerammen, netto		711	711	105	606
Løn til forsikrede ledige	Drift	711	711	105	606
	Statsrefusion	0	0	0	0
Overførselsudgifter, netto		13.486	14.471	15.174	-703
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	Drift	12.891	14.453	14.200	252
	Statsrefusion	-801	-713	-635	-77
Seniorjob til personer over 55 år	Drift	156	0	0	0
	Statsrefusion	-230	0	0	0
Beskæftigelsesordninger	Drift	2.877	1.226	1.452	-226
	Statsrefusion	-1.384	-1.300	-743	-556
Dagpenge til forsikrede ledige	Drift	5	5	8	-3
	Statsrefusion	0	0	0	0
Løntilskud	Drift	1.194	1.142	1.109	33
	Statsrefusion	-1.239	-343	-217	-126
Sociale formål	Drift	586	1.227	1.038	188
	Statsrefusion	-570	-1.227	-1.038	-189

Løn til forsikrede ledige

Udgiften vedrører lønnen til løntilskudsansatte i Solrød kommune. Indtægterne fra løntilskuddet registreres ligeledes på kontoområdet. Udgifterne til løntilskuddet registreres under Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige, når borgeren er henvist af Solrød Jobcenter.

Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

Her konteres jobcenterets udgifter til uddannelse, vejledning og opkvalificering, samt mentor for alle målgrupper. Solrød Kommune driver selv mange af tilbuddene, der ikke er kompetencegivende i en uddannelsesmæssig retning. I tabel 5 nedenfor ses udgifterne til kommunens egne tilbud.

Seniorjob til personer over 55 år

På området konteres udgifter til løn til personer i seniorjob. Seniorjob er for ledige, der har mistet retten til dagpenge og som har ret til efterløn og derfor kan gå på efterløn 5 år før folkepensionsalderen. Der har de sidste år været et markant fald i antallet af seniorjob og det kan skyldes to ting, for det første at de, der var i seniorjob, er gået over til folkepension, og at der er en del, som har valgt at få udbetalt deres efterløn og derved har mistet retten til seniorjob. I 2023 har der ikke været borgere tilknyttet ordningen, men til gengæld har der været en stigning i tilgangen til seniorpension.

Beskæftigelsesordninger

På området konteres blandt andet tilskud til virksomheder under jobrotationsordningen, befordringsgodtgørelser og hjælpemidler i forbindelse med aktive tilbud.

Dagpenge til forsikrede ledige

Her konteres kommunens medfinansiering af befordringsgodtgørelse til forsikrede ledige i forbindelse med aktive beskæftigelsesrettede tilbud.

Løntilskud

På området konteres jobcenterets udgifter til løntilskud.

Sociale formål

På området konteres blandt andet tilskud til løn i forbindelse med uddannelsesaftaler ved ordinær ansættelse, samt for personer i beskæftigelse.

Tabel 5 Solrød Kommunes egne tilbud

TILBUD	UDGIFTER 2023 I 1.000 KR.
Solrød Jobcenter, Virksomhedskonsulenter	3.918
Beskæftigelsescenteret, Jobhuset	3.601
Solrød Kommunes hjemmevejleder og mentorkorps	2.605
I alt	10.124

Forsørgelsesydelse

På området afholdes udgifter til førtidspension, sygedagpenge, kontant- og uddannelseshjælp, dagpenge til forsikrede ledige, revalidering, løntilskud til personer i fleksjob, ressource- og jobafklaringsforløb samt ledighedsydelse.

Dagpenge til forsikrede ledige er medfinansieringsudgifter, hvor A-kassen udbetaler ydelsen og kommunen opkræver en medfinansieringsydelse, der afhænger af den enkelte lediges varighed på offentlig forsørgelse. Førtidspension er også en medfinansieringsudgift, hvor Udbetaling Danmark udbetaler ydelsen og kommunerne medfinansierer på samme måde som med A-dagpenge.

De øvrige ydelser udbetales af kommunerne, hvortil staten yder en refusion, der afhænger af de enkelte ydelsesmodtagers varighed på offentlig forsørgelse. Statsrefusion og medfinansieringssatser er vist i tabel 6 nedenfor. Tabel 7 viser årets resultat. Nettoresultatet afsluttes med et merbrug på 0,2 mio. kr. i 2023.

Refusions- og medfinansieringssatser der afhænger af varigheden på offentlig forsørgelse blev indført fra 2016. Der er enkelte undtagelser og overgangsordninger i forhold til fleksjob- og ledighedsydelse, da refusionssatserne på området som regel vil være på det nederste trin. Det skyldes, at fleksjobvisitation er en proces, hvor den visiterede ofte kommer fra en andet forløb med forsørgelsesydelse og jobcenter indsats.

Tabel 6 Refusionstrappen

SAMLET VARIGHED PÅ OFFENTLIGT FORSØRGELSE	REFUSIONSSATS (MEDFINANSIERINGSSATS)
De første 4 uger	80 % (20 % medfinansiering)
5 – 26 uger	40 % (60 % medfinansiering)
27 – 52 uger	30 % (70 % medfinansiering)
Over 52 uger	20 % (80 % medfinansiering)

Tabel 7 Årets resultat for Forsørgelsesydelse

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER		OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Forsørgelsesydelse – samlet sum		207.721	215.520	215.678	-159
Overførselsudgifter, netto		207.721	215.520	215.678	-159
Dagpenge til forsikrede ledige	Ydelser	26.775	27.852	26.779	1.073
	Statsrefusion	0	0	0	0
Førtidspension	Ydelser	84.352	89.755	89.211	544
	Statsrefusion	0	0	0	0
Seniorpension	Ydelser	8.041	12.205	13.127	-922
	Statsrefusion	0	0	0	0
Sygedagpenge	Ydelser	54.571	48.415	46.585	1.830
	Statsrefusion	-21.611	-18.658	-19.287	629
Kontant- og uddannelseshjælp	Ydelser	14.670	13.857	14.372	-515
	Statsrefusion	-4.218	-3.135	-3.436	302
Revalidering	Ydelser	584	250	206	44
	Statsrefusion	-112	-50	-48	-2
Ressource- og jobafklaringsforløb	Ydelser	18.300	22.447	23.502	-1.055
	Statsrefusion	-3.645	-5.351	-5.123	-228
Fleksjob	Ydelser	47.416	43.616	41.657	1.959
	Statsrefusion	-20.588	-19.229	-16.325	-2.904
Ledighedsydelse	Ydelser	3.961	4.467	5.666	-1.199
	Statsrefusion	-775	-922	-1.132	210

Dagpenge til forsikrede ledige

Ved budgetopfølgningen 30. september 2023 var det forventet, at der i årets sidste måneder ville ske en øget tilgang af dagpengemodtagere, eller at dagpengemodtagere ville være længere tid på ydelsen, hvilket ville betyde en medfinansieringsgrad på 64%. Forventningen var, at 181 fuldtidspersoner ville være tilknyttet dagpengeydelsen. Det faktiske tal har været 182, og til gengæld har den gennemsnitlige finansieringsgrad kun været 58%.

Førtidspension

Medfinansieringsudgifterne vedrørende førtidspension ligger 0,5 mio. kr. under det forventede ved seneste budgetopfølgning. Årsagen skal findes i en periodemæssig forskydning af tildelingen af førtidspension i årets sidste måneder.

Seniorpension

Seniorpensionen er for personer tæt på pensionsalderen, som har en nedsat arbejdsevne i forhold til deres seneste job. Der har i 2023 været 82 fuldtidspersoner på seniorpension, hvilket er lig det forventede antal ved seneste budgetopfølgning. Udgiften til den enkelte borger har dog vist sig at være højere end forventet, hvilket forklarer den budgetmæssige afvigelse.

Kontant- og uddannelseshjælp

119 fuldtidspersoner var i 2023 på kontant- og uddannelseshjælp, hvilket svarer til forventningerne ved seneste budgetopfølgning.

Ledighedsydelse

Ledighedsydelse er forsørgelsesydelse til ledige fleksjobvisiterede. I 2023 har andelen af fleksjobs visiterede, som har modtaget ledighedsydelse, været højere end forventet. Således ses et merforbrug på ledighedsydelse og samtidig et mindreforbrug på ydelsen til fleksjob.

Fleksjob

Fleksjob består af to ordninger. Én ordning fra før 2014, hvor arbejdsgiver udbetaler fuld løn til borgeren i fleksjob og herefter modtager et løntilskud fra kommunen.

Efter 2014 bliver borgere visiteret til fleksjob under en ordning, hvor virksomheden udbetaler løn for det faktiske antal timer, og kommunen yder fleksjobydelse til borgeren. I 2023 er de realiserede samlede nettoudgifter til fleksjobs visiterede (Fleksjob og ledighedsydelse) lig med det forventede ved seneste budgetopfølgning, dog har det vist sig, at antallet af fleksjobansatte er faldet mere end forventet, og derved er antallet af borgere på ledighedsydelse steget.

Ressource- og Jobafklaringsforløb

Antallet af ressourceforløb er faldet i forhold til sidste år, mens antallet af jobafklaringsforløb er steget. Der har i 2023 været 48 fuldtidspersoner i ressourceforløb (50 i 2022) og 104 fuldtidspersoner i jobafklaringsforløb (85 i 2022). 20 % af de borgere, som er tilkendt førtidspension i 2023 kommer fra et jobafklaringsforløb, mens 13 % kommer fra et ressourceforløb.

Revalidering

Der har været 1 fuldtidsperson tilknyttet ordningen i 2023.

Sygedagpenge

I 2023 har 274 fuldtidspersoner været på sygedagpenge, mens antallet var 313 fuldtidspersoner i 2022.

Det var forventet, at antallet af modtagere af sygedagpenge ville stige i årets sidste måneder, hvilket ikke har været tilfældet.

Fællesudgifter og administration

Området indeholder udgifter til myndighedsudøvelse og øvrig administration samt jobcenter virksomhed, herunder udgifter til lægeerklæringer mv.

Alle udgifter på området er karakteriseret som driftsudgifter inden for servicerammen. Det samlede regnskab for 2023 udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., og fremgår af tabel 8 nedenfor.

Tabel 8 Årets resultat for Fællesudgifter og administration

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Fællesudgifter og administration – samlet sum	27.605	29.488	28.617	871
Inden for servicerammen	27.605	29.488	28.617	871
Job- og Socialcenteret, ØD	24.660	26.543	26.486	56
Job- og Socialcenteret, U-ØD	2.945	2.945	2.131	814

Fællesudgifter og administration er dels udgifter inden for afdelingens ØD ramme til blandt andet sagsbehandlerlønninger. Udgifter, der kan henføres til lovpligtige områder uden for den administrative ØD ramme, er møder i det tværfaglige rehabiliteringsteam, udgifter til kliniske funktionsudredninger i forbindelse med rehabiliteringssagerne og lægeerklæringer mv. Der har været et mindreforbrug på 0,8 mio.kr. på de lovpligtige områder uden for ØD rammen, hvoraf 0,6 mio. kr. kan henføres til et mindreforbrug på lægeerklæringer.

Integrationsudgifter

Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende integrationsprogram for flygtninge og familiesammenførte, samt introduktionsforløb for de udlændinge der er omfattet af integrationsloven eller danskuddannelsesloven. Tabel 9 viser årets resultat på området, og der er i 2023 netto et mindreforbrug på 3,4 mio. kr.

Tabel 9 Årets resultat for Integrationsudgifter

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Integrationsudgifter – samlet sum	4.932	1.968	-1.438	3.406
Inden for servicerammen, netto	8	8	0	8
Driftsudgifter	8	8	0	8
Lejetab vedr. boligplacering	8	8	0	8
Overførselsudgifter	4.924	1.960	-1.438	3.398
Driftsudgifter	7.078	4.879	2.692	2.187
Danskuddannelse	1.476	1.254	2.262	-1.007
Grundtilskud	-411	-3.209	-4.127	918
Resultattilskud	-918	-926	-2.667	1.741
Forsørgelsesydelse	4.213	5.891	5.623	268
Tolkeudgifter	325	313	327	-14
Beskæftigelsesrettede indsatser	1.974	1.556	1.122	434
Statsrefusion	0	0	113	-113
Beskæftigelsesrettede indsatser	-2.154	-2.919	-4.130	1.211
Forsørgelsesydelse	-1.199	-1.543	-2.262	719

Serviceudgifter

Serviceudgifter på området integration i Job- og socialcenteret omfatter lejetab ved boligplacering.

Overførselsudgifter

Overførselsudgifter på området integration i Job- og socialcenteret omfatter primært danskuddannelse, beskæftigelsesrettede aktiviteter, tolkeudgifter, repatriering og diverse tilskud fra staten. Udgifterne har hjemmel i integrationsloven og lov om aktiv socialpolitik. Flygtninge og familiesammenførte udlændinge bliver ved ankomsten til kommunen omfattet af et selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram. Programmet indeholder en beskæftigelsesrettet plan og tilbud om vejledning og opkvalificering mv. samt danskuddannelse. Programmet skal sigte mod selvforsørgelse og har som udgangspunkt en varighed på op til ét år, men kan forlænges op til 5 år.

Solrød Kommune har været god til at hjælpe flygtninge og familiesammenførte i beskæftigelse, i ordinær uddannelse eller på anden måde til selvforsørgelse. Samtidigt har flygtninge-kommunekvoten været faldende siden 2015,

hvorfor antallet af flygtninge på forsørgelsesydelse og i integrationsprogram også er faldet de senere år. I forbindelse med konflikten i Ukraine har Solrød Kommune oplevet en stor tilgang af flygtninge. Andelen af flygtninge, som Solrød Kommune har modtaget grundtilskud og resultattilskud til, har været større end forventet, hvilket også ses af et samlet mindreforbrug på udgifter til integration.

Puljer og projekter

Job- og Socialcenteret har løbende puljer og projekter af forskellige slags. Det drejer sig både om egenfinansierede og eksternt finansierede puljer og projekter. Mange af disse puljer og projekter er flerårige, hvorfor mer- og mindreforbrug typisk overføres fra et år til det næste. Særligt ved de eksterne puljer gælder det typisk, at udgifter og indtægter ikke falder samtidigt.

Tabel 10 Årets resultat for Puljer og projekter

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Puljer og projekter – samlet sum	369	243	155	88
Inden for servicerammen	228	243	302	-60
Frivillig økonomisk rådgivning	54	54	48	7
Pulje til særlig indsats for ledige o.50	175	251	313	-62
Pulje til afklaring af kontanthjælpsmodtagere langt fra arbejdsmarkedet	-1	-63	-58	-4
Overførselsudgifter	140	0	-147	147
Den regionale uddannelsespulje	108	30	-149	179
Pulje til uddannelsesløft til dagpenge-modtager	33	33	65	-32
Pulje "Flere skal med"	0	1	1	0
Pulje "Flere skal med III"	0	0		0
Pulje til ledige fra minkerhverv	0	-64	-64	0

Frivillig økonomisk rådgivning

Bevillingen vedrører et tilskud til Dansk Folkehjælp, der koordinerer frivillige som hjælper udsatte borgere med at få styr på deres økonomi. Bevillingen er finansieret af Job og socialcenterets administrative ramme.

Pulje til særlig indsats over 50 år

Projektets formål er at få langtidsledige og ledige, der er i risikogruppen for langtidsledighed og som er 50+ tilbage i beskæftigelse. Det skal ske gennem en screening som skal sikre en særlig indsats til de ledige som har brug for opkvalificering. Projektet er startet i 2.kvartal 2022 og løber frem til 2024.

Pulje til afklaring af aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere

Projektet løb fra 2020 til 2022. Den endelige afregning af tilskud er sket i 2023.

Den regionale uddannelsespulje, Pulje til uddannelsesløft af dagpengemodtagere, Puljen Flere skal med, Puljen Flere skal med III og Puljen til ledige fra minkerhverv.

STAR administrerer en række uddannelsespuljer, hvor igennem kommunerne tilbydes en finansieringsmulighed på op til 80 % af udgifterne til specifikke uddannelsestyper, hvor der er arbejdskraftmangel. Puljerne beregnes som et loft og et tilsagn, som kommunerne kan godkende. Der aflægges løbende regnskaber vedrørende puljerne, der ofte er forskudt i forhold til regnskabsåret, og hvor indeværende års bevilling kommer til udbetaling i det efterfølgende år.

Ungdomsuddannelser

På området afholdes udgifter til Produktionsskoler, Erhvervsgrunduddannelse (EGU), Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU bevilliget som ungdomsuddannelse efter lov 564 eller STU bevilliget som LAB-indsats), og beskæftigelsesordninger til unge under 18 år (Unge mentor og Ungebasen).

Tabel 11 viser årets resultat for området, der samlet set udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr. Dette dækker over et merforbrug på 0,4 mio. kr. på driftsudgifter inden for servicerramme og et merforbrug på 81.000 kr. på overførselsudgifter.

Tabel 11 Årets resultat for Ungdomsuddannelser

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIG BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Ungdomsuddannelser – samlet sum	11.319	8.817	9.284	-467
Inden for servicerrammen	5.664	4.079	4.466	-387
Driftsudgifter	5.664	4.079	4.466	-387
Ungdommens Uddannelsesvejledning (UUV)	702	117	264	-147
Forberedende Grunduddannelse (FGU)	2.779	1.779	1.760	18
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU)	2.183	2.183	2.441	-257
Overførselsudgifter	5.655	4.738	4.818	-81
Driftsudgifter	5.655	4.738	4.818	-81
Forberedende Grunduddannelse (FGU)	1.167	1.000	761	239
STU som et beskæftigelsesrettet tilbud	3.834	3.662	3.678	-16
Ungementor	654	76	379	-303

Forberedende Grunduddannelse (FGU)

Kommunen betaler en takst pr. helårsperson, der deltager i et af de 3 forløb, der tilbydes som forberedende grunduddannelse. Uddannelsesforløb er med løbende optag på skolerne, men kommune betaler altid bagud til staten for de fuldtidsforløb, der har været i gang året for inden. Dog betaler kommunen direkte til skolerne for de forløb, der enten er på nedsat tid eller er forlængede ud over 2 år. Der har i det seneste skoleår været 36 elever i FGU forløb af forskellig længde og linje. Samlet har Solrød betalt for 23 helårsforløb til 77.610 kr. i bidrag til staten.

Derudover betaler kommunen en skoleydelse til elever i FGU forløb. Skoleydelsen er en overførselsudgift, og der er statsrefusion på skoleydelsen.

Særligt tilrettelagt grunduddannelse (STU)

STU uddannelsen er en 3-årig uddannelse for unge med nedsat funktionsevne. I Solrød Kommune er det primært borgere med en meget lille chance for at komme ind på arbejdsmarkedet, der bliver bevilliget STU som et undervisningstilbud efter Lov nr. 564 (serviceudgift). Det er først og fremmest unge, der er på førtidspension eller har udsigt

til dette ved det fyldte 18. år. Ellers bevilliges tilbuddet som et beskæftigelsesrettet tilbud efter beskæftigelseslovgivningen (overførselsudgift). Udgiften til STU forløb er steget siden sidste år i takt med, at antallet af borgere i forløb har været stigende. Der har været 31 borgere i STU i 2023.

Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år (tidligere UUV)

På området registreres udgifter og indtægter, der vedrører indsatser omfattet af den kommunale ungeindsats, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år. Herunder uddannelses- og erhvervsvejledning, målgruppevurdering, udarbejdelse af uddannelsesplan og kontaktpersonsordning. I Solrød kommune arbejder jobcentret og vejledningsindsatsen sammen og under samme ledelse, i et ungeteam der også har tilknyttet en ungementor og andre indsatsdele.

Øvrige områder

Under området udgiftsføres de resterende områder under beskæftigelse og den sociale indsats, som ikke kan kategoriseres under tidligere afsnit. Det omfatter de socialt udsatte i form af enkeltudgifter og midlertidig husly samt samarbejdet med boligforeningerne om boliganvisningen. Der er samlet set et mindreforbrug på 86.000 kr. på området i 2023, og årets resultat fremgår af tabel 12.

Tabel 12 Årets resultat for Øvrige områder

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Øvrige områder – samlet sum	682	731	644	86
Inden for servicerammen	73	309	172	137
Driftsudgifter	73	309	172	137
Lejetab og andre beboelsesudgifter	73	309	172	137
Overførselsudgifter	609	422	472	-51
Driftsudgifter	1.186	929	864	65
Enkeltudgifter, Sociale formål	1.186	929	864	65
Statsrefusion	-577	-507	-392	-115
Enkeltudgifter, Sociale formål	-577	-507	-392	-115

Lejetab og andre beboelsesudgifter

I de senere år er de sociale ydelser blevet beskåret, mens boligerne er blevet dyrere. Disse ændrede forudsætninger har betydet, at det er blevet sværere at matche borgere med ledige lejligheder.

Enkeltudgifter, Sociale formål

På området konteres sociale ydelser som: Efterlevelseshjælp (Aktivloven, § 85 a), Hjælp til enkeltudgifter og flytning, Hjælp til udgifter til sygebehandling og tandpleje, samt hjælp til udsatte lejere.

Borgerservice

Regnskab 2023

Afdelingen afholder udgifterne på en række områder under den sociale indsats. Det gælder udbetaling af diverse tillæg til pensionister. Udgifter til boligsikring, boligydelse og varmetillæg, hvoraf administrationen er overtaget af Udbetaling Danmark. Til sidst varetager afdelingen udgifter til øvrige sociale formål.

Regnskab 2023 afsluttes med et forbrug svarende til det korrigerede budget, og fremgår af tabel 13. Heraf er der et mindreforbrug på 11.000 kr. på servicerammen, samt et merforbrug på 18.000 kr. på overførselsudgifter. Årets resultat indebærer dels et merforbrug på udvidet helbredstillæg, personligt tillæg, tandbehandling og høreapparater på 85.000 kr. samt et merforbrug på boligydelse på 0,5 mio. kr. Der er modsat et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på boligsikring, hvilket skyldes, at færre har søgt om tilskud til lejebetaling, samt et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på pension (Udbetaling Danmarks ydelser).

Tabel 13 Årets resultat for Borgerservice

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Borgerservice – samlet sum	16.535	16.384	16.391	-7
Inden for servicerammen	296	196	185	11
Øvrige sociale formål	296	196	185	11
Overførselsudgifter	16.239	16.188	16.206	-18
Boligydelse	-92	-92	-132	40
Personlige tillæg mv.	1.121	1.121	1.206	-85
Boligydelse – UDK	6.571	6.694	7.172	-478
Boligsikring – UDK	8.205	7.965	7.582	384
Pension – UDK	436	502	379	122

Teknik og Miljø

Regnskab 2023

Afdelingen afholder udgifter vedrørende placering af flygtninge i midlertidige boliger. I starten af 2022 ændrede området sig væsentligt på grund af krigen i Ukraine, og kommunen skulle modtage flere flygtninge. Der er hjem/værelse til de oprindelige kvoteflygtninge, som er gået fra 7 i 2022 til 9 i 2023. Der er ved udgangen af 2023 71 voksne Ukrainere og 30 børn, som har bolig stillet til rådighed.

Solrød Kommune råder over 6 egne boliger, en lejet bolig og pavillonerne ved Havdrup Idrætscenter, i alt 67 værelser, som bruges til midlertidige boliger.

Som det fremgår af tabel 14, deles budgettet op i en del, som hører under afdelingens ØD-ramme. Det vedrører udgifter til boligkoordinatorer, som varetager området. Resten af budgettet vedrører driften af boligerne.

Flygtningeboligområdet viser et samlet mindreforbrug på kr. 0,6 mio. kr., der skyldes et lavere energiforbrug, mindre forbrug på puljer til kvoteflygtninge, generelt mindre driftudgifter bl.a. til rengøring efter udflytning. Området indeholder også alle driftsudgifter til de nytilkomne fra Ukraine.

Der er et merforbrug på 40.000 kr. på Teknik og Miljø ØD vedr. udgifter til boligkoordinator.

Tabel 14 Årets resultat for Teknik og Miljø

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Teknik og Miljø – samlet sum	3.302	2.448	1.921	528
Teknik og Miljø, ØD	520	346	386	-40
Flygtningeboliger, drift	2.782	2.102	1.534	568

Øvrige afdelinger

Regnskab 2023

Tabel 15 Årets resultat for Øvrige afdelinger

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Øvrige afdelinger – samlet sum	1.337	1.339	1.287	51
Inden for servicerammen	1.011	1.012	1.049	-37
Personaleafdelingen	1.011	1.012	1.049	-37
Overførselsudgifter	326	326	238	88
Ældreområdet	326	326	238	88

Personaleafdelingen

Under driftsudgifter inden for serviceramme har afdelingen bl.a. udgifter til aflønning af I/A-ledere på området. Dette udgør hovedparten af de samlede udgifter. Det resterende udgøres af udgifter til arbejdsskade. Området har i 2023 et merforbrug på 37.000 kr.

Ældreområdet

Afdelingen afholder merudgifter til voksne med nedsat funktionsevne efter servicelovens §100. Regnskab 2023 viser et mindreforbrug på 88.000 kr. i overførselsudgifter.

Politikområde 8:

Det specialiserede voksenområde

Det specialiserede voksenområde handler om at hjælpe voksne handicappede og sindslidende til et liv med højst mulig selvhjulpenhed og livskvalitet. Politikområdet er vigtigt i forhold til at skabe læring og udvikling samt tryghed, sundhed og værdighed i alle aldre.

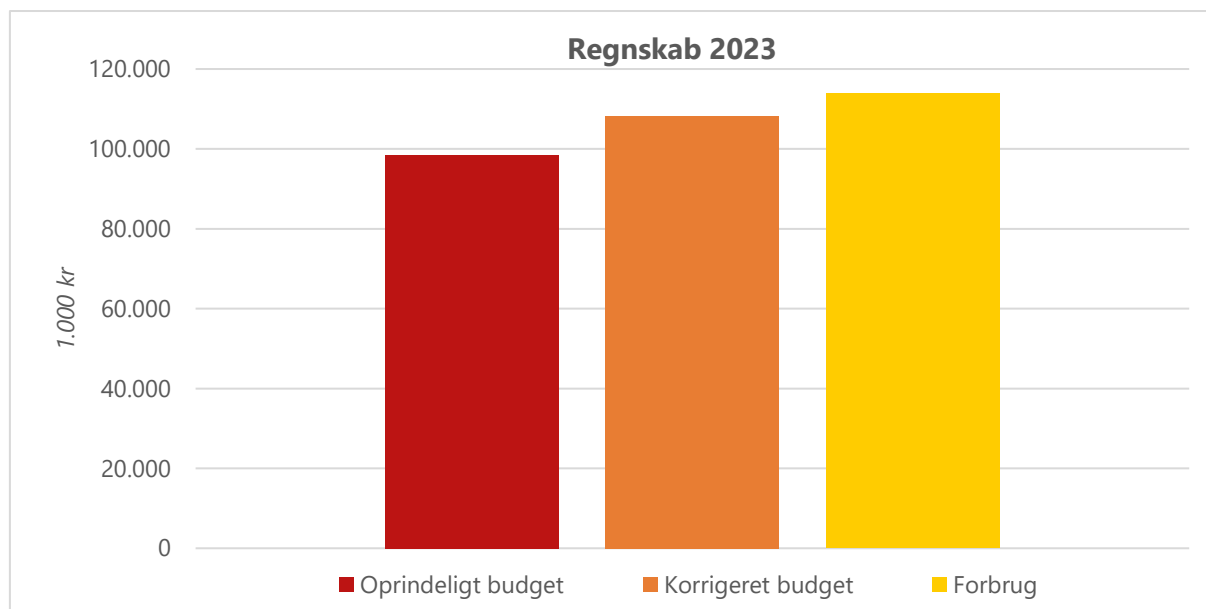
Vi tager udgangspunkt i de ressourcer, den enkelte borger har. Med afsæt i de rammer, lovgivningen giver, samt borgerens konkrete situation, arbejder vi med at finde den rigtige løsning for den enkelte med henblik på at støtte borgernes udvikling. I løsningerne indgår også vurderinger af økonomi i de pågældende tilbud/kontrakter

I figur 1 ses årets resultat for 2023 på politikområde 8.

Konkret arbejder vi med sikring af dag- og døgn-tilbud via følgende indsatser:

- Støtte og aktiviteter i kommunens tilbud Netværkshuset
- Støtte i kommunens opgangsfællesskaber og i eget hjem fra kommunens tilbud
- Støtte i eget hjem fra andre leverandører
- Botilbud hos private leverandører og i andre kommuner
- Beskyttet beskæftigelse og aktivitets- og samværstilbud i dagtimerne
- Krisecentre og forsorgshjem
- Kompenserende specialundervisning
- Special- og socialtandpleje
- Alkohol- og misbrugsbehandling ved eksterne leverandører

Figur 1 Årets resultat for politikområde 8



Årets resultat

Årets resultat på et overordnet niveau for politikområde 8 fremgår af tabel 1 nedenfor. Resultatet for politikområdet viser et samlet merforbrug på 5,6 mio. kr. i 2023 i forhold til det korrigerede budget, og et merforbrug på 15,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Der er i løbet af året givet tillægsbevillinger på ca. 9,8 mio. kr. Udviklingen i antal borgere med stadig større støttebehov er fortsat i 2023.

Merforbruget på 5,6 mio. kr. er større end forventet. En stor del af merforbruget skyldes en mindreindtægt fra Den Centrale Refusionsordning på 1,9 mio. kr. Årsagerne til den mindreindtægt er primært en realiseret mindre forskydning af "refusionsborgere" fra en høj refusionssats til lavere refusionssats/trappesats samt generelt set lidt for optimistiske forventninger til refusionsindtægterne i 2023.

Herudover har udviklingen på de selvvisiterende områder ambulant misbrugsbehandling og kvindekrisecentre/for-sorgshjem medført et yderligere merforbrug på ca. 1,4 mio. kr.

På området ekstern støtte til borgere i eget hjem og i botilbudslignede tilbud har en større tilgang af borgere primært i 2 halvår 2023 medført et merforbrug på ca. 1,3 mio. kr. i forhold til forventet.

Der har også i 2023 været ekstra udgifter til Region Sjælland vedrørende særlige pladser i psykiatrien på 0,7 mio. kr. ud over budget.

Tabel 1 Årets resultat for politikområde 8

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 8 – samlet sum	98.482	108.270	113.839	-5.569
Job- og Socialcenteret (JOBS)	98.482	108.270	113.839	-5.569
Inden for servicerammen	108.283	123.336	127.024	-3.688
Uden for servicerammen	-9.802	-15.067	-13.185	-1.881

Årets resultat i detaljeret form

I tabel 2 nedenfor ses et detaljeret regnskab på politikområdet. Bemærkningerne efterfølgende indeholder en kort beskrivelse af, hvad de registrerede udgifter og indtægter omfatter. Desuden underbygges regnskabsresultat og budgetafvigelser med aktivitetstal og priser, sat i forhold til budgetforudsætninger, hvor der er tale om væsentlige afvigelser eller relativt store udgifter og/eller indtægter.

Alle tabeller med budget- og regnskabstal er opbygget således, at mindreforbrug/merindtægt er positive tal og merforbrug/mindreindtægt er negative tal.

Tabel 2 Årets resultat 2023 for politikområde 8

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 8 – samlet sum	98.482	108.270	113.839	-5.569
Inden for servicerammen	108.283	123.336	127.024	-3.688
Egne tilbud: Handicap og Socialpsykiatri	9.876	10.405	10.397	8
Støtte i eget hjem og i botilbuds- lignende tilbud fra andre leverandører	17.715	17.715	19.061	-1.346
Botilbud hos private leverandører og i andre kommuner:				
Botilbud midlertidigt ophold (§ 107)	13.744	20.469	20.149	320
Botilbud længerevarende ophold (§ 108)	40.032	46.832	45.783	1.049
Herberger, forsorgshjem og krisecentre	1.092	1.092	1.669	-577
Beskyttet beskæftigelse og Aktivitets- & Samværstilbud:				
Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	2.669	3.669	3.780	-111
Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	14.655	13.655	14.249	-595
Misbrugsbehandling	4.307	5.307	6.155	-848
Øvrige områder	4.195	4.194	5.781	-1.588
Uden for servicerammen	-9.802	-15.067	-13.185	-1.881
Den centrale refusionsordning – Særligt dyre enkeltsager	-9.802	-15.067	-13.185	-1.881

Årets gang på området

Det specialiserede socialområde for voksne var i 2023 præget af:

- Påbegyndt implementering af nyt IT-fagsystem-Nexus
- Implementering af ny voksenudredningsmetode (VUM 2.0)
- Etablering af botilbud (hjerter 9)
- Ledelsestilsyn
- Serviceeftersyn

Påbegyndt implementering af nyt IT- fagsystem-Nexus

I 2025 bliver det obligatorisk at indberette mere detaljerede oplysninger end tidligere om udvikling af borgernes funktionsevne mv. Det betyder bl.a., at Solrød Kommune bliver forpligtet til at levere dataudtræk i et omfang og på et niveau, der nødvendiggør relevant IT-understøttelse og systematisering af udvekslingen mellem f.eks. myndighed og udfører.

I 2023 er implementeringsarbejdet med nyt Nexus fagsystem således for alvor startet op og intensiveres i 2024. Der er bl.a. et omfattende manuelt arbejde med oprettelse af samtlige sager i det nye system og en større uddannelsesopgave af sagsbehandlere mv. Det forventes, at den endelige implementering af Nexus er klar i løbet af 2 halvår 2024.

Implementering af ny voksenudredningsmetode (VUM 2.0)

Socialstyrelsen har erstattet voksenudredningsmetoden (VUM) med en ny videreudviklet version VUM 2.0., som adresserer en række behov og tendenser på det sociale område, bl.a. krav om højere kvalitet/dokumentation i sagsbehandlingen og større retssikkerhed for borgeren.

Der sættes øget fokus på borgerens ressourcer, ønsker og mål samt en helhedsorienteret sagsbehandling og indsats, således at metoden imødekommer det øgede fokus på recovery, rehabilitering og habilitering i sagsbehandlingen.

Forberedelse af arbejdet med VUM 2.0 er fortsat i 2023 og fortsætter i 2024 idet den optimale anvendelse af metoden hænger sammen med den systemmæssige understøttelse via Nexus fagsystemet bl.a. som følge af de mange datamæssige snitflader mellem myndighed og udfører.

Den nye VUM 2.0 metode forventes fuldt implementeret i løbet af 2. halvår 2024

Etablering af botilbud (Hjerter 9)

Der er i 2023 arbejdet på at afdække mulighed for at bofælleskabet "Hjerter 9" kan blive ændret til et reelt botilbud. Byrådet har i oktober 2023 godkendt, at der primo 2024 ansøges om godkendelse til etablering af botilbud i Hjerter 9 hos Socialtilsynet.

Ledelsestilsyn

Arbejdet med ledelsestilsyn af myndighedsarbejdet er fortsat i 2023 og videreføres i 2024 med uformindsket styrke. Det er et rigtig godt ledelsesværktøj til at holde fokus på, at myndigheds- og forvaltningsopgaven holdes på sporet.

Serviceeftersyn

For at sikre, at Solrød Kommune overholder gældende lovgivning og forsvarlig økonomi, samt borgernes retssikkerhed er serviceeftersyn fortsat i 2023. Der afventes en samlet rapport for 2023, men det er vurderingen, at det ikke vil give anledning til de store bemærkninger.

Aktivitetstal

Årets aktivitetstal i de overordnede foranstaltninger kan ses af tabel 3 nedenfor. Det er en opsummering af områdets tilbud samt antal borgere, der har modtaget disse inden for de seneste 3 år. Den yderste kolonne til højre i tabel 3 viser udviklingen i antallet af personer inden for de enkelte foranstaltninger fra 2022 til 2023. Samlet set har der været en nettotilvækst på 26 sager under foranstaltningerne i 2023.

Tilvæksten i antal sager/tilbud afspejler helt generelt en fortsat stigning i antallet af borgere med støttebehov inden for det specialiserede voksenområde.

Den største stigning ses på området "støtte til borgere i eget hjem - egne tilbud". Dette afspejler såvel en reel stigning, men også resultatet af en fortsat øget tilgang til at klare så mange støttetilbud i hjemmet via egne tilbud som muligt. Det bemærkes, at Lindevej, Egeparken og Hyldevej er nedlagt som bofællesskaber i 2023 jf. serviceeftersyn.

Der ses også en stigning i antallet af eksterne § 85 støttetilbud, hvor trenden fra de tidligere år er fortsat i 2023.

Antallet af borgere, som er berettiget til såvel midlertidige som længerevarende botilbud, fortsætter også med at stige og er en væsentlig årsag til, at der har været behov for at tilføre yderligere budget på det specialiserede voksenområde i 2023. Udviklingen på botilbudsområdet i Solrød Kommune følger den landsdækkende udvikling og forventes også at blive en stor økonomisk udfordring i de kommende år.

Tabel 3 Antal personer i givne foranstaltninger

FORANSTALTNING	2021	2022	2023	FORSKEL 2022-2023
Antal personer – samlet	305	355	381	26
Specialundervisningstilbud/køb af pladser	2	0	0	0
Støtte til borgere i eget hjem i Solrød Kommune – Egne tilbud	98	123	131	8
Støtte i eget hjem og i botilbudslignende tilbud – Eksterne tilbud	32	45	52	7
Hjemmevejleder/opgangsfællesskab (Hjerter 9 og Spar 7)	16	16	15	-1
Hjemmevejleder/midlertidig ophold (Lindevej, Egeparken og Hyldevej)	14	14	7	-7
Botilbud for personer med særlige sociale problemer/forsorgshjem	7	6	8	2
Botilbud for personer med særlige sociale problemer/kvindekrisecenter	10	12	15	3
Botilbud til længerevarende ophold	35	39	42	3
Botilbud til midlertidige ophold	26	29	33	4
Beskyttet beskæftigelse	22	27	30	3
Aktivitets- og samværstilbud	43	44	48	4

Handicap og Socialpsykiatri - Egne tilbud

Området vedrører de aktiviteter, der er organiseret under Solrød Kommunes Handicap og Socialpsykiatri. Handicap og Socialpsykiatrien udfører hjælp og støtte til voksne handicappede, sindslidende og andre udsatte grupper i henhold til servicelovens §§ 85 og 99.

Der er stort set budgetoverholdelse på området i 2023. Der er i løbet af året givet tillægsbevillinger på ca. 0,5 mio. kr.

Tabel 4 Regnskab 2023 for Handicap og Socialpsykiatri

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. – samlet sum	9.876	10.405	10.397	8
Inden for servicerammen	9.876	10.405	10.397	8
Udviklingshæmmede:				
Borgere i eget hjem (ekskl. opgangsfællesskaber)	6.718	7.737	7.738	-0
Hjerter 9	13	13	89	-76
Spar 7	167	167	140	26
Sindslidende og socialt udsatte:				
Borgere i eget hjem (ekskl. opgangsfællesskaber)	32	31	1	30
Lindevej	1.055	567	575	-8
Hyldevej	0	0	6	-6
Støttekontaktkorps (inkl. Egeparken)	554	554	622	-68
Støttecenter Netværkshuset:				
Drift	1.338	1.336	1.225	111

Tabel 5 viser flowet i antallet af sager i egne tilbud i årene 2021-2023.

Tabel 5 Flow i antal sager i egne tilbud på årsbasis, 2021-2023

ANTAL SAGER	2021	2022	2023
Spar 7 Afgang	2	1	1
Spar 7 Tilgang	2	0	1
Lindevej Afgang	5	5	1
Lindevej Tilgang	4	1	0
Egeparken Afgang	2	0	0
Egeparken Tilgang	2	3	0
Hyldevej Afgang	2	5	0
Hyldevej Tilgang	2	5	1

Tabel 6 viser udviklingen i antallet af borgere i de forskellige tilbud, samt pladser købt i andre kommuner.

Tabel 6 Antal borgere i egne/eksterne tilbud på årsbasis, 2021-2023

ANTAL BORGERE	2021	2022	2023
Udviklingshæmmede			
Borgere i eget hjem (ekskl. opgangsfællesskaber)	28	28	29
Hjerter 9	9	9	9
Spar 7	7	7	6
Sindslidende og socialt udsatte			
Borgere i eget hjem (ekskl. opgangsfællesskaber)	84	94	102
Lindevej	7	6	1
Egeparken	3	3	3
Hyldevej	4	7	3
§ 85 støtte købt i andre kommuner			
Solrød borgere i andre kommuner	32	39	48

Støtte i eget hjem og i botilbudslignende tilbud – Eksterne tilbud

Området omfatter Servicelovens § 85 socialpædagogisk bistand, der købes eksternt – og altså ikke udføres af Solrød Kommunes Handicap og Socialpsykiatri. Støtten er enten i botilbudslignende tilbud, men hvor borgeren har en selvstændig lejekontrakt (almenboliglovens § 105), eller i borgernes eget hjem. Det er ofte borgere, der bor uden for kommunen, men hvor Solrød Kommune har handle- og/eller betalingsforpligtigelse.

Årets resultat på § 85 støtte viser samlet et merforbrug på ca. 1,3 mio. kr. Der har således også i 2023 været en stigning i antallet af eksterne § 85 støttetilbud, og den udvikling forventes at fortsætte i de kommende år.

Tabel 7 Regnskab 2023 for Støtte i eget hjem og botilbudslignende tilbud – eksterne tilbud

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Støtte i eget hjem og botilbudslignende tilbud - samlet sum	17.715	17.715	19.061	-1.346
Inden for servicerammen	17.715	17.715	19.061	-1.346
§ 85 eksterne leverandører	13.752	11.752	10.345	1.407
§ 85 andre offentlige leverandører	3.963	5.963	5.696	267
§ 85 eget hjem, eksterne leverandører	0	0	3.020	-3.020

Tabel 8 viser udviklingen i antallet af sager i eksterne tilbud i 2021-2023.

Tabel 8 Antal sager i eksterne tilbud på årsbasis 2021-2023

§ 85 - ANTAL SAGER	2021	2022	2023
Primo	28	30	39
Tilgang	4	14	11
Afgang	2	6	5
Ultimo	30	38	45

Botilbud hos private leverandører og i andre kommuner

Midlertidigt ophold § 107

Botilbud kan inddeles i midlertidigt og længerevarende ophold. Midlertidigt ophold gives efter lov om social service § 107 og gives typisk i forbindelse med et afklarende, et aflastnings- eller et afprøvende forløb. Ofte er flere borgere også bevilget en særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse eller andet forløb, hvor der forventes en udvikling i retning mod egen bolig eller et andet tilbud.

I tabel 9 fremgår det samlede resultat på området, der viser et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er i løbet af året givet tillægsbevillinger på ca. 6,7 mio. kr. Det bemærkes, at den mindre indtægt på ca. 0,3 mio. kr. vedrørende "beboernes betaling" opvejes af en tilsvarende merindtægt under §108 området (se tabel 11).

Udover at antallet af borgere med behov for midlertidig bostøtte er i vækst, så er kostprisen pr. borger stigende, hvilket er en konsekvens af dels en stigning i antallet af borgere med større støttebehov og dels en generel stigning i bostedstaksterne, som primært er forårsaget af den øgede inflation.

En meget stor del af stigningen i såvel udgifterne som antal borgere vedrører unge borgere fra 17- 25 år, hvor flere og flere unge får konstateret støttekrævende diagnoser og heraf mange dobbeltdiagnoser. Udviklingen forventes at fortsætte de kommende år.

Tabel 9 Regnskab 2023 for Botilbud, midlertidigt ophold - § 107

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Botilbud i midlertidigt ophold (§ 107)	13.744	20.469	20.149	320
Inden for servicerammen	13.744	20.469	20.149	320
Nedsat funktionsevne	5.812	7.512	6.372	1.139
Særlige sociale problemer	3.281	6.181	6.315	-134
Sindslidende	5.726	8.026	8.418	-392
Beboernes betaling	-1.075	-1.250	-956	-294

Tabel 10 viser udviklingen i antallet af sager i perioden 2021-2023. I 2023 er der en nettotilgang på 8 sager.

Tabel 10 Antal sager på årsbasis 2021-2023

§ 107 - ANTAL SAGER	2021	2022	2023
Primo	20	22	20
Tilgang	6	7	12
Afgang	5	9	4
Ultimo	21	20	28

Længerevarende ophold § 108

Kommunalbestyrelsen skal tilbyde ophold i boformer, der er egnet til længerevarende ophold, til personer, som på grund af betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne har behov for omfattende hjælp til almindelige, daglige funktioner eller pleje, omsorg eller behandling, og som ikke kan få dækket disse behov på anden vis. Længerevarende ophold bevilges efter lov om social service § 108.

I tabel 11 fremgår det samlede resultat på området, der viser et mindreforbrug på ca. 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er i løbet af året givet tillægsbevillinger på 6,8 mio. kr.

Mindreforbruget på ca. 1,0 mio. kr. skyldes primært afgang af 2 borgere i 2. halvår 2023. Forventningen til de kommende år er generelt set en stigende udvikling i antallet af støttekrævende borgere.

Tabel 11 Regnskab 2023 for Botilbud, længerevarende ophold - § 108

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Botilbud, længerevarende ophold § 108	40.032	46.832	45.783	1.049
Inden for servicerammen	40.032	46.832	45.783	1.049
Nedsat funktionsevne	21.265	25.965	26.965	-1.000
Særlige sociale problemer	8.540	9.040	7.965	1.075
Sindslidende	10.228	11.828	11.136	691
Beboernes betaling	0	0	-283	283

Tabel 12 viser, at der i 2023 har været en nettotilgang på 2 sager, som er meget omkostningstunge og dermed hovedårsagen til, at der er tilført øget budget på området.

Tabel 12 Antal sager på årsbasis 2021-2023

§ 108 - ANTAL SAGER	2021	2022	2023
Primo	34	34	38
Tilgang	2	5	4
Afgang	2	1	2
Ultimo	34	38	40

Herberger, forsorgshjem og krisecentre

Området dækker udgifter til de selvvisiterende områder: Boformer efter § 110 (herberger, forsorgshjem m.v.) og § 109 kvindekrisecentre. Alle kan frit henvende sig på et forsorgshjem eller et kvindekrisecenter uden kommunens medvirken. Dette medfører, at området er vanskeligt at budgettere, både i forhold til antal borgere og længden af opholdene.

Tabel 13 viser antallet af sager på hhv. forsorgshjem og kvindekrisecentre i 2021-2023. Der har i 2023 været en stigning i antal borgere på både forsorgshjem og kvindekrisecentre, som samlet set har medført, at der jf. tabel 14 er et samlet merforbrug på området på ca. 0,6 mio. kr. Området er i 2023 delvist finansieret af statsrefusion på 50 %.

Med virkning fra 1. oktober 2023 er et nyt lovgrundlag trådt i kraft vedrørende § 110. Lovgrundlaget indeholder bl.a. "Housing First-tilgangen", som har det overordnede formål, at flere borgere i hjemløshed eller i risiko herfor vil kunne tilbydes en individuel tilrettelagt og intensiv bostøtte, som skal hjælpe borgeren i overgang til egen bolig samt til at kunne fastholde egen bolig. Det kan bl.a. ske ved direkte indflytning i egen bolig eller i form af et bostedstilbud efter § 107 og § 108.

Loven give samtidig kommunen, i samarbejde med forsorgshjem og med hensyn til borgers individuelle situation, en større rolle/flere håndtag til at finde løsninger med henblik på en hurtigere udskrivning af borgerne.

Indtil de nye regler pr. 1. september 2023 fik kommunen 50 % refusion af alle omkostninger på § 110 uanset antal måneder borgeren har været på herberg/forsorgshjemmet.

Efter de nye regler gives i en overgangsperiode til 1. april 2026 kun refusion for de første 4 måneder (derefter kun 3 måneder). Kommunen kan dog inden for visse rammer/periode hjemtage 50 % refusion til borgere, som får tildelt bostøtte efter § 85a eller botilbud efter § 107 i umiddelbar forlængelse af udskrivningen fra herberg/forsorgshjem.

Den nye lov og de økonomiske aspekter er således medvirkende til at sætte yderligere pres på behovet for at få etableret kommunalt råderum over flere billige og skæve boliger i de kommende år.

Tabel 13 Antal sager på årsbasis 2021-2023

ANTAL SAGER	2021	2022	2023
Forsorgshjem	7	6	8
Kvindekrisecentre	10	12	15

Tabel 14 Regnskab 2023, Botilbud for personer med særlige sociale problemer

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Botilbud for personer med særlige sociale problemer	1.092	1.092	1.669	-577
Inden for servicerammen	1.092	1.092	1.669	-577
Boformer, § 110 (herberg, forsorgshjem mv.)	538	538	1.216	-679
Kvindekrisecentre (§ 109)	1.565	1.565	2.236	-671
Beboernes betaling	0	0	-57	57
Statsrefusion (50 %)	-1.010	-1.010	-1.726	716

Beskyttet beskæftigelse og Aktivitets- & samværstilbud

Budgettet dækker udgifter til Beskyttet beskæftigelse (lov om social service § 103) samt Aktivitets- og samværstilbud (lov om social service § 104) til personer under 65 år, som på grund af betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktions- evne eller særlige sociale problemer ikke kan opnå eller fastholde beskæftigelse på normale vilkår, eller som har be- hov for et dagtilbud, der fastholder eller forbedrer borgerens livsvilkår.

Tabel 15 og 16 viser antal sager i perioden 2021-2023. Vedrørende beskyttet beskæftigelse (§ 103) har der været et merforbrug på ca. 0,1 mio. kr. jf. tabel 17. Vedrørende aktivitets- og samværstilbud (§ 104) har der været en nettotil- gang på 4 borgere, som har medvirket til et merforbrug på ca. 0,6 mio. kr. jf. tabel 17

Tabel 15 Antal sager på årsbasis 2021-2023

ANTAL SAGER - § 103	2021	2022	2023
Primo	24	23	26
Tilgang	1	5	4
Afgang	2	1	3
Ultimo	23	27	27

Tabel 16 Antal sager på årsbasis 2021-2023

ANTAL SAGER - § 104	2021	2022	2023
Primo	42	42	40
Tilgang	3	1	8
Afgang	2	3	4
Ultimo	43	40	44

Tabel 17 Regnskab 2023, Beskyttet beskæftigelse § 103 og Aktivitets- og samværstilbud § 104

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Beskyttet beskæftigelse og Aktivitets- og samværstilbud	17.323	17.323	18.029	-706
Inden for servicerammen	17.323	17.323	18.029	-706
Beskyttet beskæftigelse § 103	2.669	3.669	3.780	-111
Aktivitets- & samværstilbud § 104	14.655	13.655	14.249	-595

Misbrugsbehandling

Under området afholdes en række udgifter vedrørende alkohol- og stofmisbrugsbehandling. I Job- og Socialcenteret arbejdes med en indsats omkring misbrug, der så vidt muligt ses i sammenhæng med beskæftigelsesindsatsen. Dog er området reguleret af sundhedslovens §§ 141-142 og servicelovens §§ 101 og 101a. Udgifterne afholdes inden for servicerammen.

Tabel 18 viser årets resultat for området, hvor der samlet set har været et merforbrug på ca. 0,8 mio. kr. Vedrørende alkoholmisbrug er der et merforbrug på ca. 0,6 mio. kr. og primært til ambulantbehandling, mens der på stofmisbrugsområdet er et merforbrug på ca. 0,2 mio. kr. og primært på døgnbehandlingsområdet.

Tabel 18 Regnskab 2023, Misbrugsbehandling

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Misbrugsbehandling – samlet sum	4.307	5.307	6.155	-848
Inden for servicerammen	4.307	5.307	6.155	-848
Alkoholmisbrug	1.935	1.935	2.583	-648
Dagbehandling	891	200	363	-163
Døgnbehandling	324	300	168	132
Ambulant behandling	720	1.435	2.052	-617
Stofmisbrug	2.372	3.372	3.572	-200
Dagbehandling	486	2.486	2.085	400
Døgnbehandling	692	886	1.487	-601
Ambulant behandling	1.194	0	0	0

Udgifterne inden for behandling af stof- og/eller alkoholmisbrug er delt ind i de tre områder ambulant-, døgn- samt dagbehandling. Behandlingen har hjemmel i Sundhedslovens kapitel 40 eller servicelovens § 101. Ambulant behandling er selvvisiterende og vederlagsfrit. Borgere, der henvender sig til kommunen med stof- og/eller alkoholmisbrug, skal senest efter 14 dage have iværksat et behandlingstilbud på et af socialtilsynet godkendt behandlingssted.

Øvrige områder

Øvrige områder omfatter kompenserende specialundervisning, specialtandpleje og en række øvrige mindre sociale områder. Områderne har i 2023 et samlet merforbrug på ca. 1,6 mio. kr. jf. tabel 19.

Årsagerne til merforbruget er primært ekstra udgifter til Region Sjælland vedrørende særlige pladser i psykiatrien og udgifter til en borger med særlige sociale problemer efter § 102.

Tabel 19 Regnskab 2023, Øvrige områder

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Øvrige områder - samlet sum	4.195	4.194	5.781	-1.588
Inden for servicerammen	4.195	4.194	5.781	-1.588
Specialpædagogisk bistand	3.795	3.795	3.912	-117
Special- og socialtandpleje	202	202	540	-338
Social service § 102 og § 117	210	210	1.149	-940
Ekstern social støtte servicelovens § 82 b	-12	-13	180	-192

Specialpædagogisk bistand

Området vedrører udgifter til undervisning og specialpædagogisk bistand til personer med fysisk eller psykisk handicap efter undervisningspligtens ophør. Udgifter kan være såvel kommunale som regionale driftsudgifter til den specialpædagogiske bistand.

Tabel 20 viser fordelingen mellem de tre overordnede udgifter og udviser et samlet merforbrug på 0,1 kr.

Tabel 20 Regnskab 2023, Specialundervisning mv. til voksne

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Specialundervisning mv. - samlet sum	3.795	3.795	3.912	-117
Inden for servicerammen	3.795	3.795	3.912	-117
Abonnementsbetaling for ydelser ved Center for Specialundervisning, Roskilde	2.536	2.536	2.433	103
Køb af pladser uden for kommunen	93	93	0	93
Objektiv finansiering	1.167	1.167	1.479	-313

Special- og socialtandpleje

Området omfatter udgifter til specialtandpleje og den sociale tandpleje.

Tabel 21 Regnskab 2023, Social- og specialtandpleje

I 1.000 KR. (2024-PL) - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Social- og specialtandpleje – samlet sum	202	202	540	-338
Social- og specialtandpleje (privat)	102	102	21	81
Social- og specialtandpleje (offentlig)	100	100	125	-25
Særlige pladser SUL § 238a	0	0	395	-395

Socialtandplejen er tiltænkt de mest socialt udsatte borgere, der enten har svært ved eller ikke kan gøre brug af øvrige tandplejeordninger, og som ikke selv vil kunne betale egenbetalingen, der er i andre ordninger. I regnskab 2023 er der afholdt udgifter for i alt ca. 0,5 mio. kr.

Øvrige sociale områder

Området omfatter udgifter til behandling efter lov om social service § 102 samt befordring efter lov om social service § 117. I regnskab 2023 er der afholdt udgifter for ca. 1,1 mio. kr. Derudover kommer udgifter til ekstern social støtte efter servicelovens § 82b, hvor der har været afholdt udgifter for ca. 0,2 mio. kr. § 82b er til personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller social problemer samt personer med risiko for udvikling af funktionsnedsættelse eller sociale problemer. Her kan der tilbydes tidsbegrænset individuel støtte, omsorg eller hjælp samt tidsbegrænset individuel støtte til udvikling og optræning af færdigheder.

Den centrale refusionsordning – Særligt dyre enkeltsager

På området konteres statsrefusion fra de Særligt dyre enkeltsager efter lov om social service, jf. §§ 176 og 176a, under den centrale refusionsordning. Området ligger uden for servicerammen, og beløbsgrænserne for personer under 67 år (undtaget børn og unge i efterværn) fremgår af tabel 22.

I tabel 23 fremgår årets resultat for de Særligt Dyre enkeltsager, og her ses det, at den faktiske refusion er ca. 13,2 mio. kr., hvilket er ca. 1,9 mio. kr. mindre end forventet. Indtægtsbudgettet er opskrevet med ca. 5,3 mio. kr. i 2023.

Årsagerne til mindreindtægten er primært en realiseret mindre forskydning af "refusionsborgere" fra en høj refusionsats til lavere refusionssats/trappesats samt generelt set lidt for høje forventninger til refusionsindtægterne i 2023.

Tabel 22 Beløbsgrænser for Særligt dyre enkeltsager i 2023 efter lovens § 176

25 % REFUSION	50 % REFUSION	75 % REFUSION
880.000 – 1.729.999 kr. årligt	1.730.000 kr. – 2.179.999 kr. årligt	Fra 2.180.000 + kr. årligt

Tabel 23 Indtægter fra den centrale refusionsordning

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	ANTAL SAGER, DER UDLØSER REFUSION	FAKTISK REFUSION
Central refusionsordning - samlet sum	-9.802	-15.067	63	-13.185
Udenfor servicerammen	-9.802	-15.067	63	-13.997
Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	-4.385	-8.076	35	-8.468
Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	-4.604	-6.991	10	-1.446
Botilbudslignende tilbud	0	0	11	-2.907
Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	0	0	6	-99
Behandling af stofmisbrug	0	0	1	-20
Berigtigelser	0	0		-245

Politikområde 9: Sundhed og Ældre

Sundhed og Ældre er et centralt politikområde i forhold til at sikre tryghed, sundhed og værdighed i alle aldre, samt læring og udvikling hele livet.

Vi støtter borgerne i at leve et aktivt liv, hvor de tager ansvar for egen trivsel og sundhed. Som kommune har vi fokus på, at samarbejde med borgerene om at finde løsninger der er tilpasset borgernes behov og egne ressourcer. På den måde har borgeren mulighed for aktivt at tage ansvar i eget liv.

Politikområdet omfatter tilbud til borgere med midlertidig eller varig nedsat fysisk og/eller psykisk funktionsniveau, og kommunens indsats kan fx dreje sig om hjemmepleje, sygepleje, genoptræning og hjælpemidler. Politikområdet omfatter desuden sundhedsfremme og forebyggelse, og Aktivitets- og Frivilligcentret. Her tilbyder vi støtte og aktiviteter i et daghjem, og der arbejdes med at skabe sociale fællesskaber med involvering af frivillige kræfter.

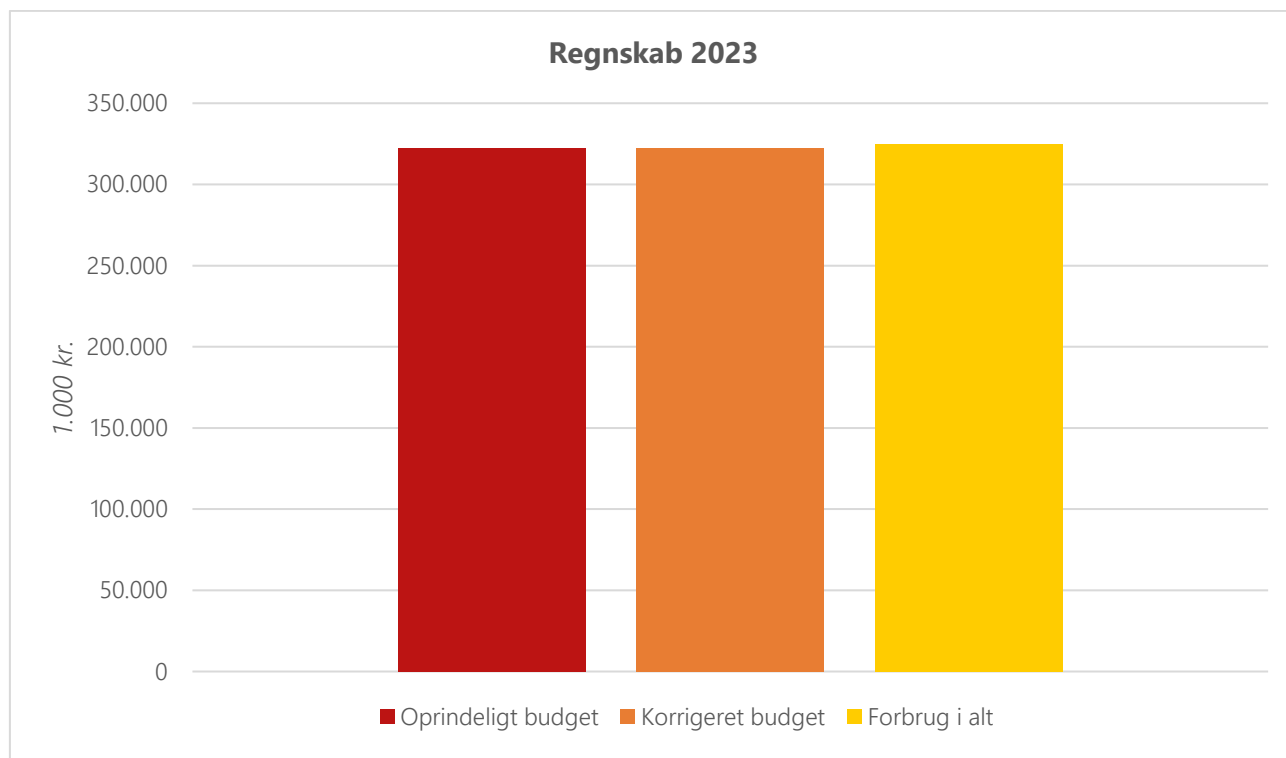
Inden for Sundhed og Ældre varetager vi opgaver relateret til administration og drift af plejeboliger, ældreboliger, rehabiliteringspladser, daghjemspadser, og pladser i demensdaghjemmet Oasen.

Konkret arbejder vi med indsatser på følgende områder:

- Genoptræning
- Sundhedsfremme og forebyggelse
- Daghjem og Demensdaghjem
- Sygepleje
- Hjemmepleje
- Hjælpemidler, kontaktperson og ledsagerordning
- Plejeboliger på Christians Have, både kommunalt og privat drevet

I figur 1 ses årets resultat for 2023 på politikområde 9.

Figur 1 Årets resultat for politikområde 9



Årets resultat

Årets resultat på et overordnet niveau for politikområde 9 fremgår af tabel 1 nedenfor. Resultatet for politikområdet, viser et samlet merforbrug på 2,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, og et merforbrug på 2,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Årets regnskabsresultat og bevægelser på de forskellige fagområder vil blive belyst i senere afsnit. Under de enkelte afsnit gennemgås særlige forhold for de enkelte områder, deres regnskabsresultater samt bemærkninger og beskrivelse af udgifter/indtægter.

Alle tabeller med budget- og regnskabstal er opbygget således, at mindreforbrug/merindtægt er positive tal, og merforbrug/mindreindtægt er negative tal.

Tabel 1 Årets resultat for politikområde 9

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 9 – samlet sum	322.538	322.243	324.624	-2.380
Inden for servicerammen	243.694	244.300	247.648	-3.348
Ældreområdet	204.036	207.029	212.906	-5.876
Sundhed og Frivillighed	23.698	25.230	23.070	2.160
Øvrige afdelinger	15.960	12.041	11.672	368
Uden for servicerammen	78.843	77.943	76.975	968
Ældreområdet	-1.965	-2.865	-3.578	713
Sundhed og Frivillighed	88.490	88.490	89.026	-536
Øvrige afdelinger	-7.682	-7.682	-8.472	791

Ældreområdet

Årets gang

Ældreområdet varetager myndighedsopgaver, der består af visitation til hjemmehjælp, hjælperordninger, hjælpemidler, rehabilitering, pleje- og ældreboliger samt til genoptræning efter serviceloven. Derudover består opgaverne i drift af Plejecenter Christians Have, kommunal del og Rehabiliteringsafdelingen, den kommunale hjemmepleje og kommunale sygepleje samt afregning af ydelser til hjemmepleje (kommunal og privat), samt Plejecenter Christians Have (kommunal som privat udfører).

På Ældreområdet er også placeret andre sundhedsudgifter som vederlagsfri fysioterapi, anden ekstern træning, specialiseret ambulans genoptræning, udgifter til

hospital/psykiatri ophold efter færdigbehandling, hospice og lægeligt kontaktudvalg.

2023 har været præget af flere og mere komplekse borgere, som har behov for indsatser fra såvel sundheds- som serviceloven. Dette udfordrer alle områder inden for Ældreområdet.

Derudover er der generelt udfordringer med at rekruttere personale til ældreområdet, herunder særligt på hjemmeplejeområdet. Konstante vakante stillinger presser opgavevaretagelsen såvel som økonomien, da det øger behovet for at anvende eksterne vikarbureauer.



Beboere, personale og frivillige i sansehaven på Christians Have.

Regnskab 2023

Årets resultat for Ældreområdet viser samlet et merforbrug på 5,2 mio. kr., hvilket fremgår af tabel 2. Årets resultat er primært påvirket af et merforbrug inde for servicerammen i Den Kommunale Hjemmepleje på 5,1 mio. kr., dertil kommer et mindreforbrug inden for myndighedens ØD på ca. 0,6 mio. kr. samt et merforbrug uden for ØD på 3,8 mio. kr. Uden for servicerammen er der en merindtægt på ca. 0,7 mio. kr.

Tabel 2 Årets resultat på Ældreområdet

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE
Ældreområdet – samlet sum	202.071	204.164	209.327	-5.163
Inden for servicerammen	204.036	207.029	212.906	-5.876
<i>Myndighed:</i>				
Indenfor ØD rammen	9.056	9.404	8.788	616
Ældreområdet Stab	1.356	1.355	977	378
Visitation og Koordination	7.700	8.049	7.811	238
Udenfor ØD rammen	157.200	159.879	163.695	-3.816
Fleksibel aflastning af pårørende	144	144	93	51
Andre Sundhedsudgifter	5.972	6.937	5.947	990
Personlig pleje mv., hjemmeboende borgere	61.370	60.536	61.437	-900
Pleje og omsorg, Chr. Have	82.077	85.497	86.996	-1.499
Hjælpemidler mv.	12.203	10.901	12.275	-1.374
Betaling til/fra andre kommuner	-8.224	-8.606	-7.388	-1.218
Rådgivning og rådgivende institutioner	629	689	680	9
Statslige COVID-19 tilskud	0	135	135	0
Sygeplejedespot	248	448	444	4
Hjælpemiddeldepot	2.781	2.781	3.037	-256
Sanseprofiler	0	81	38	43
Ledelsesinformation på Ældreområdet	0	335	0	335
Visitation og Koordination, Puljemidler	3.008	2.991	1.603	1.388
<i>Udfører:</i>				
Den Kommunale Hjemmepleje	0	10	5.115	-5.105
Den Kommunale Sygepleje	21.499	21.387	21.337	50
Plejecenter Christians Have	228	44	-1.193	1.236
Rehabiliteringsafsnittet	13.044	13.314	13.560	-246
Uden for servicerammen	-1.965	-2.865	-3.578	713
Statsrefusion på Ældreområdet	-2.001	-2.901	-3.594	692
Ældreboliger	36	36	16	21

Myndighed

Visitation og Koordination – ØD

Området afholder udgifter til voksen-, ældre og handicapområdet og omfatter primært lønudgifter i visitationens personalegrupper: visitatorer, administrative medarbejdere og øvrige stabsfunktioner. Personalet udfører sagsbehandling og visitation til personlig og praktisk hjælp, hjælpemidler, genoptræning efter serviceloven, plejehjem og ældreboliger og varetager desuden diverse projektstyring.

Den demografiske udvikling i Solrød Kommune påvirker den økonomiske udvikling på udførerområdet. Den demografiske udvikling påvirker ligeledes visitationen, idet der er en tilsvarende stigning i antallet af visitationer og revisitationer, ligesom antallet af hjælpemiddelsager også er stigende. Visitation og Koordination har et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. inden for ØD. Ældreområdets administrative stab har et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., der skyldes overhead fra projektet "flere hænder og højere kvalitet i ældrepleje" samt frikøb af økonomikonsulent på øvrige projekter.

Visitationen har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., der kan tilskrives rekrutteringsudfordring i forbindelse med forsøg på at rekruttere en jurist. Dette viste sig dog ikke muligt, hvorfor stillingen blev genbesat af visitator. Vakancen har været medvirkende til forlænget sagsbehandlingstid på grupper af hjælpemidler. Dette skal ses i sammenhæng med, at der også har været to medarbejdere på barsel, og at det ikke har været muligt at besætte vikariatene fuldt ud.

Andre Sundhedsudgifter

Området omfatter kommunens øvrige snitflader med regionen, når borgeren er i kontakt med hospitalet, bl.a. specialiseret genoptræning og vederlagsfri fysioterapi efter Sundhedsloven. På området registreres derudover færdigbehandlede patienter og hospiceophold. Årets resultat fremgår af tabel 3, og regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Tabel 3 Årets resultat for Andre Sundhedsudgifter

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE
Andre Sundhedsudgifter – samlet sum	5.972	6.937	5.947	990
Vederlagsfri fysioterapi	3.865	4.653	4.349	304
Vederlagsfri ridefysioterapi	494	705	571	134
Ekstern træning	82	82	67	15
Specialiseret ambulant genoptræning	535	1.176	882	293
Plejetakst – færdigbehandlede patienter	95	-105	-281	176
Hospiceophold	401	401	493	-92
Psykiatri - færdigbehandlede	0	-200	-292	92
Lægeligt-socialt kontaktudvalg	153	32	29	3
Aftale 2015	348	194	131	63

I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2023 blev forventningen til udgifterne vedrørende fysioterapi og ridefysioterapi opjusteret på baggrund af KL's opgørelse for første halvår af 2023, der viste en stigning i antallet af patienter med 5 % og faste priser med 7,7 %. Effekten af overenskomstaftalen mellem KL og Danske Fysioterapeuter fra maj 2023, herunder aftale om fokus på effektive behandlingsforløb, har efterfølgende medført et lavere forbrug end forventet.

Derudover viser specialiseret ambulant genoptræning et mindreforbrug, som skyldes bevilget genoptræning sent på året til to borgere, hvorved det estimerede behov blev mindre end forventet. Derudover er der modtaget indtægter under Plejetakst – færdigbehandlede patienter både for somatik og psykiatri. Denne indtjening fremkommer alene på grund af den låste medfinansiering. Modsat er der i 2023 en stigning i udgifter til hospiceophold.

Under området "Aftale 2015" ligger forbrug vedrørende aftalen "Kvalitetsarbejdet i sundhedsvæsenet". Aftalen vedrører fokus på begrænsning af genindlæggelser, forebyggelige indlæggelser og korttidsindlæggelser. Der er på området et mindreforbrug, idet det landsdækkende Tele-KOL projekt har været forsinket i flere år og først blev sat i drift ultimo 2023.

Personlig pleje mv.

Området "Frit valg – personlig og praktisk hjælp" er til ældre og personer med handicap mv. omfattet af frit valg af leverandør samt rehabiliteringsforløb. Det omfatter udgifter og indtægter vedrørende hjemmehjælp til alle kommunes borgere. Under hjemmehjælpen hører al bistand vedrørende personlig og praktisk hjælp fra kommunal eller privat aktør (efter borgerens eget ønske) samt madservice.

Under området konteres også rehabiliteringsforløb til borgere, der bor i eget hjem og som modtager hjemmehjælp efter frit valg af leverandør (jf. Lov om social service, § 83 a).

Under posten "Tilskud til personlig og praktisk hjælp" registreres udgifter forbundet med støtte og pasning af borgere med handicap efter Servicelovens §§ 94-96, herunder BPA (Borgerstyret Personlig Assistance). For BPA-ordningen gælder det, at borgeren ud fra kvalitetsstandard får udmålt hjælpen, hvorefter borger selv skal fungere som arbejdsleder og arbejdsgiver.

Under posten "Kontaktperson- og ledsageordninger" registreres udgifter vedrørende ledsagelse til personer, der ikke kan færdes alene på grund af betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne.

Under posten "Pasning af døende" registreres udgifter og indtægter til plejevederlag og sygeartikler mv. til pasning af døende i eget hjem.

Området har et merforbrug på 0,9 mio. kr., som primært er knyttet til udgifterne til "Frit valg – personlig og praktisk hjælp". Årets resultat fremgår af tabel 4.

Tabel 4 Årets resultat for Personlig pleje mv.

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE
Personlig pleje mv. - samlet sum	61.370	60.536	61.437	-900
Frit valg - personlig og praktisk hjælp	49.928	46.404	49.560	-3.156
Frit valg - Tøjvask	605	307	285	22
Tilskud til personlig og praktisk hjælp	9.160	11.871	9.603	2.268
Kontaktperson og ledsagerordning	868	918	978	-59
Pasning af døende	696	694	635	59
Omsorgstandpleje	70	149	172	-23
Lægeerklæring vedr. klienter	44	194	204	-10

Årsagen til merforbruget på "Frit valg – personlig og praktisk hjælp" skyldes en nedskrivning af budgettet i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2023 med 5,4 mio. kr. grundet færre visiterede timer. En datafejl i afregningen til Den Kommune udfører medførte efterfølgende en stigning i antallet af visiterede timer i forhold til det forventede niveau ved budgetopfølgningen. Det faktiske antal visiterede timer er 1,9 % lavere end det forventede antal visiterede timer ifølge budgettet.

Merforbruget på Kontaktperson og ledsagerordning skyldes, at der er flere der har benyttet ordningen i år end sidste år samt at der er en borger mere, der har fået bevilget ledsager i 2023 – I alt 37 borgere i 2023 kontra 36 borgere i 2022.

Derimod udviser regnskabet et mindreforbrug på tilskud til personlig og praktisk hjælp, som dels skyldes, at borgerne er blevet revisiteret samt at der har været såvel afgang og tilgang af borgere med tunge BPA-ordninger.

Nedenfor vises fordelingen af visiterede timer på området opdelt på kommunal og privat udfører, samt budgetforudsætningerne i 2023. Samlet set er der afregnet for 1.900 timer mindre end budgetteret, jf. tabel 5.

Tabel 5 Visiterede timer ifølge regnskab og budget

VISITEREDE TIMER, OVERSIGT	KOMMUNAL LEVERANDØR		PRIVAT LEVERANDØR		TIMER I ALT		TIMEPRIS
Fordeling af visiterede timer	Regnskab	Budget	Regnskab	Budget	Regnskab	Budget	
Praktisk hjælp	9.200	7.500	3.250	1.500	12.450	9.000	429
Personlig pleje dag	32.650	33.400	9.200	6.700	41.850	40.100	440
Personlig pleje øvrig tid	39.150	42.550	4.850	8.550	44.000	51.100	565
I alt	81.000	83.450	17.300	16.750	98.300	100.200	

Pleje og Omsorg, Christians Have

Plejecenter Christians Have er delt i to dele; en del, som drives af den private udfører Altiden og en del, der drives af den kommunale udfører. Den private udfører driver 62 plejeboliger, og den kommunale udfører driver 80 plejeboliger.

Beboerne bliver løbende visiteret og tildelt plejepakke A, B eller C ud fra en konkret og individuel vurdering. Derudover kan borgere med svære demenssymptomer eller med komplekse fysiske eller psykiske problemstillinger blive visiteret til en tillægspakke D (døgnpakke) eller E (dagpakke). Den procentvise fordeling af plejepakker på årsbasis er vist herunder i tabel 6.

Tabel 6 Pakkefordelingen på årsbasis

ÅRSBASIS	BUDGET ANTAL	BUDGET PROCENT	REGNSKABS ANTAL	REGNSKABS PROCENT	PAKKEPRIS (EKSKL. MOMS- REFUSION*)
Kommunal og privat leverandør, samlet					
Pakke A	71	50%	46	33%	1.323
Pakke B	47	33%	49	35%	1.495
Pakke C	24	17%	41	29%	1.659
Tomgang	0	0%	5	4%	
Total, Grundpakker	142	100 %	142	100 %	

Note: *Der refunderes en andel af udgiften via momsudligningsordningen. Det er udgift efter momsrefusion, der indgår som forbrug på driften.

Af tabel 7 fremgår årets resultat for området, der samlet set viser et merforbrug på 1,5 mio. kr. Merforbruget skyldes primært mere plejekrævende beboere end forventet, hvilket ses af den ændrede pakkesammensætning, jf. tabel 6.

Tabel 7 Årets resultat for Pleje og omsorg, Chr. Have

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE
Pleje og omsorg, Chr. Have - samlet sum	82.077	85.497	86.996	-1.499
Betaling til Privat udfører	34.817	36.029	37.112	-1.083
Betaling til Kommunal udfører	44.925	46.493	47.842	-1.350
Betaling fast vagt	0	750	517	233
Fast læge tilknyttet plejecentret	79	0	0	0
Servicearealer	2.064	2.064	2.029	35
Husholdningskasse	-2.184	-2.184	-2.925	741
Klippekort	954	954	838	116
Vask og leje af linned	3	3	126	-123
Døgncost	1.058	1.027	1.048	-21
Aflastning/Rehabilitering	1.548	1.548	1.398	150
Betaling for service	-1.186	-1.186	-989	-197

Hjælpemidler

På området registreres udgifter og indtægter til hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning samt individuel befordring til borgere med handicap (primært målgruppen under 67 år) og ældre. Årets resultat for Hjælpemidler fremgår af tabel 8, og området viser samlet et merforbrug på 1,4 mio. kr.

Tabel 8 Årets resultat for Hjælpemidler

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE
Hjælpemidler mv. - samlet sum	12.203	10.901	12.275	-1.374
Støtte til køb af bil	1.866	1.672	1.340	332
Hjælpemidler o/u 67 år	10.337	9.228	10.935	-1.706

Området "Støtte til køb af bil mv. § 114" dækker udgifter til borgere med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne og som bevilges støtte til køb af bil. Støtten bliver givet for at medvirke til, at borgeren får mulighed for at føre en så aktiv og selvhjulpent tilværelse som muligt samt at sikre, at borgeren får mulighed for at få eller bevare tilknytning til arbejdsmarkedet/uddannelse.

"Støtte til køb af bil" indeholder både bevillinger, men også tilbagebetalinger vedrørende køb af bil. Samlet har der været et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., der primært skyldes forsinkelsen i leveringen af en bevilgede bil ved årets afslutning.

”Hjælpe midler o/u 67 år” indeholder bl.a. udgifter til proteser, inkontinens- og stomihjælpe midler, hjælp til boligindretning, mobilitetshjælpe midler, reparationer af div. hjælpe midler o.a.

Der har i 2023 været et merforbrug, som især skyldes stomihjælpe midler grundet væsentligt højere priser på den nye kontrakt. Derudover er der større udgifter til skinner og inkontinenshjelpe midler.

Betaling til/fra andre kommuner

Området omfatter udgifter og indtægter til og fra andre kommuner i forbindelse med udførelse af personlig pleje, praktisk hjælp samt madservice og udgifter til hjælpe midler m.v. Årets regnskabsresultat, der ses i tabel 9, viser en mindre indtægt på 1,2 mio. kr. og skyldes et større antal udskiftninger blandt udenbys borgere end forventet.

Tabel 9 Årets resultat for Betalinger til/fra andre kommuner

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE
Betaling til/fra andre kommuner – samlet sum	-8.224	-8.606	-7.388	-1.218
Hjemmehjælp	-288	-305	-435	130
Plejebolig	-8.239	-8.251	-6.925	-1.326
Genoptræning	214	0	0	0
Madservice o/67	89	-50	-28	-22

Rådgivning og rådgivende institutioner

På området registreres udgifter vedrørende diverse rådgivningsinstitutioner, herunder et abonnement til driften af hjælpe midde ldepotet, som varetages det fælles hjælpe midde ldepot. Derudover er der udgifter til små lokale IT-programmer til ældreområdet. Området har et forbrug for året, der svarer til det korrigerede budget.

Statslige COVID-19 tilskud

I forbindelse med COVID-19 er der uddelt sært ilskud til beboere på plejecentre og borgere i botilbud – stimuli til oplevelsesindustrien. Alle midler er i 2023 brugt til aktiviteter og oplevelser for beboere på Plejecenter Christians Have og projektet er herefter afsluttet.

Visitation og Koordination, Puljemidler

Der er igennem de senere år uddelt en række puljemidler til, på forskellig vis, at give et løft af Ældreområdet, med henblik på blandt andet fastholdelse og rekruttering af medarbejdere:

- Pulje til Flere hænder og højere kvalitet i ældreplejen.
- Pulje til rekruttering og fastholdelse, der blev afsat i forbindelse med Budgetaftalen for 2020-2023 til særlige initiativer, der kan medvirke til øget fastholdelse og trivsel samt lavere sygefravær.
- Pulje til flere, bedre og mere fleksible aflastningstilbud til mennesker med demens og deres pårørende.

Pulje til Flere hænder og højere kvalitet i ældreplejen

Hovedformålet med puljen er, at ufaglærte tager en uddannelse som Social- og sundhedshjælper eller social- og sundhedsassistent. Midlerne blev udmøntet i andet halvår af 2021 og er primært anvendt til at ansætte erstatningspersonale, når ufaglærte i ældreplejen er startet på SOSU-uddannelsen, og derfor vil være fraværende i længere perioder under uddannelsen.

Puljen til nedbringelse af sygefravær i ældreplejen

Hovedfokus i projektet i Solrød Kommune har været nedbringelse af sygefraværet i Den Kommunale Hjemmepleje, hvor der er arbejdet systematisk med tydelig ledelse, trivsel og fælles ejerskab for at øge medarbejdernes arbejdsglæde og mindske sygefraværet. Desuden er der arbejdet på tværs af hele ældreområdet med systematisk opfølgning på sygemeldte medarbejdere – også i et samarbejde med Jobcenteret. Sidst men ikke mindst er puljen anvendt til trivselsfremmende tiltag, f.eks. teambuilding, zoneterapi og is / frugt til medarbejderne i travle perioder. Derudover er der foretaget indretning af lokaler til gavn for arbejdsmiljøet.

Puljen til flere, bedre og mere fleksible aflastningstilbud til mennesker med demens og deres pårørende

Midlerne anvendes til at pårørende, der passer deres ægtefælle/samlever med demens kan få et tilbud om afløsning. Afløsningen består af to tilbud: 1) 12 timers afløsning i dag- og aften timer pr. måned pr. familie og 2) syv døgn døgn afløsning pr. år pr. familie. Projektet er afsluttet ultimo 2023.

EOJ Puljen

Ingen særlige aktiviteter i 2023. Budgettet overføres til næste år.

Praksisnært Kompetenceløft til nedbringelse af antipsykotisk medicin

Projektet skal bidrage til at styrke borgernes trivsel og forebygge brugen af antipsykotisk medicin. Der er i alt bevilget 1,4 mio. kr. i projektperioden 1. januar 2022 til 31. maj 2023. Projektet er afsluttet i 2023.

Forsøg med selvvisitation i ældreplejen

Formålet med projektet er at sikre en høj grad af inddragelse af ældre borgeres behov og ønsker ved visitationssamtaler med henblik på visitation til personlig pleje og/eller praktisk hjælp efter serviceloven §83. Desuden skal der sikres en mere fleksibel hjemmehjælp ved at uddelegere visitationsrettigheder til et fast team i Den kommunale hjemmepleje. Tilskuddet udgør i projektperioden 1. november 2022 til 31. december 2025 i alt 1,1 mio. kr.

Udfører

Den Kommunale Hjemmepleje

Området omfatter Den Kommunale Hjemmepleje, og da hjemmeplejen er udfører, skal indtægter og udgifter samlet give et nulbudget. Hjemmeplejen afregnes af Visitationen efter de timepriser og vilkår, der også gælder for den private udfører af hjemmepleje. Stiger antallet af hjemmehjælpstimer, stiger indtægtsbudgettet også og omvendt. Finansieringen af et eventuelt stigende antal timer vil være Visitationens opgave. Under hjemmeplejen hører al bistand vedrørende personlig og praktisk hjælp.

Den Kommunale Hjemmepleje har et samlet merforbrug på 5,1 mio. kr. i 2023. Særligt vakante stillinger og manglende mulighed for rekruttering af egne afløsere er en væsentligste årsag hertil og har bevirket et højt vikarforbrug. Men også et højt sygefravær udfordrer Den Kommunale Hjemmepleje, trods et uændret fokus på nærvær og trivselsfremmende tiltag. Den Kommunale Hjemmepleje er desuden udfordret i forhold til udsving i antallet af visiterede timer. Endelig er ønsket om omlægning af driften til anden og mere fleksibel drift i form af faste teams påbegyndt til gavn for borgerne og medarbejderne, hvilket er en stor kulturændring og dermed kræver mange ressourcer og stort fokus i den daglige drift. Der anmodes derfor om at få reduceret det overførte underskud fra 2023 til 2024.

Fordelingen af ydelser i Den Kommunale Hjemmepleje er vist med antal visiterede timer under afsnittet "Personlig Pleje mv."

Den Kommunale Sygepleje

Området omfatter udgifter vedrørende udførelsen af sygeplejeydelser til alle kommunens borgere i udekørende område.

Under Den Kommunale Sygepleje hører alle sygeplejefaglige opgaver som fx sårbehandling, inkontinensopgaver, medicinadministration og kronikerrehabilitering. Den Kommunale Sygepleje varetager også akutte opgaver, såvel i frit valgsområdet som på plejecentret inklusiv Rehabiliteringsafdelingen.

Der er på sygeplejeområdet en væsentlig opgaveglidning fra regionen og almen praksis, og denne udvikling må forventes at fortsætte.

Udgifterne til sygepleje er primært lønudgifter til medarbejdere, der udfører sygepleje, men går også til transport og uniform mv., der er nødvendige for driften. Lønudgifterne er fordelt mellem ledelse og administration, dag/aften og nat. Under fællesområdet ligger diverse udgifter, som ikke er direkte knyttet til medarbejdere under de viste grupperinger. Det gælder eksempelvis leje og leasing udgifter til biler og afregning af delegerede ydelser til Hjemmeplejen.

Den Kommunale Sygepleje har et samlet mindreforbrug på 50.000 kr. primært på den interne drift.

Plejecenter Christians Have og Rehabiliteringen

Årets resultat for Plejecenter Christians Have viser samlet set et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært den kommunale del af plejecentret, som har et oveskud på 1,2 mio. kr., mens resultatet for Rehabiliteringsafsnittet viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes tilbageholdenhed med driftsmidler, da der ses ind i større udgifter til APV-hjælpemidler, som følge af ny kontrakt i 2024. Derudover har plejecentret et ønske om at få renoveret kontorfaciliteter i enkelte bogrupper, så de imødekommer arbejdsmiljøudfordringer.

Tabel 10 Årets resultat for Plejecentret Christians Have og Rehabilitering

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE
Plejecenter Chr. Have og Rehabilitering – samlet sum	13.273	13.357	12.367	990
Inden for servicerammen	13.273	13.357	12.367	990
Plejecenter Christians Have	228	44	-1.193	1.236
Plejecenter Chr. Have, ØD	0	-242	-1.440	1.197
Husholdningskasser (bus drift)	0	58	25	33
Grøn pædagog	228	228	221	7
Rehabiliteringsafsnit	13.044	13.314	13.560	-246

Uden for servicerammen

Den centrale refusionsordning – Særligt dyre enkeltsager

På området konteres statsrefusion fra de Særligt dyre enkeltsager efter lov om social service, jf. §§ 176 og 176a, under den centrale refusionsordning. Området ligger uden for servicerammen, og beløbsgrænserne for personer under 67 år (ej børn og efterværn) fremgår af tabel 11 nedenfor. I tabel 12 fremgår årets resultat for de Særligt Dyre enkelt-sager, og her ses det, at den faktiske refusion er 0,7 mio. kr. højere end forventet.

Tabel 11 Beløbsgrænser for Særligt dyre enkeltsager i 2023

25 % REFUSION	50 % REFUSION	75 % REFUSION
880.000 – 1.729.999 kr. årligt	1.730.000 kr. – 2.179.999 kr. årligt	Fra 2.180.000 + kr. årligt

Tabel 12 Indtægter fra den centrale refusionsordning

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIG BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE
Central refusionsordning – samlet sum	-2.001	-2.901	-3.594	692
Uden for servicerammen	-2.001	-2.901	-2.782	-120
Personlig og praktisk hjælp, § 83	0	0	-73	73
Pleje og omsorg	0	0	-108	108
Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (BPA-ordning)	-2.001	-2.901	-3.306	405
SDE Berigtigelser	0	0	-106	106

Ældreboliger

Under området konteres huslejetab vedrørende ældreboliger. I 2023 har forbrug og budget stemt overens.

Sundhed og Frivillighed

Årets gang

I Sundhed og Frivillighed varetages opgaver på områderne Genoptræning, Aktivitets- og Frivilligcenteret samt opgaver inden for Sundhedsfremme og Forebyggelse. 2023 har været præget af arbejdet med reduktionskataloget, som har betydet usikkerhed og tilbageholdenhed på områderne. Derudover er der løbende arbejdet med effektivisering af driften og kvalitetssikring af igangværende indsatser for at imødekomme gældende lovgivning samt sikre indsatser af høj kvalitet til borgerne inden for servicerammen.

I Aktivitets- og Frivilligcenteret har der i 2023 været arbejdet målrettet med at igangsætte "Udflugtsbussen", som er en indsats under demensdaghjemmet til hjemmeboende borgere med demens. Efter Udflugtsbussen er startet op i februar 2023 er pladserne nu fyldt op og borgerne, samt deres pårørende er meget tilfredse med indsatsen, som forebygger øget hjælp i hjemmet og/eller behov for en plejehjemsplads ved at arbejde med borgerne i tilpassede aktiviteter og aflaste deres pårørende.

I Aktivitetscenterdelen har aktivitetskoordinatorerne gennem 2023 haft stort fokus på at administrere området efter Solrød Kommunes retningslinjer. Der er behov for at skabe en kultur, hvor alle brugere har lige vilkår. Aktivitetskoordinatorernes fornemmeste opgave ligger blandt andet i, at understøtte alle frivillige interesseområder. Det kræver en stor logistisk planlægning, at alle prioriteres med rette lokaler og faciliteter, så det er muligt at understøtte lige netop denne målgruppe. Målgruppen adskiller sig fra øvrige foreninger ved, at have et større behov for understøttelse ved bl.a. booking af lokaler og opstart af nye initiativer. Der vil blive arbejdet videre med dette i 2024.

På det frivillig område i resten af Kommunen støtter frivilligkonsulenten med udgangspunkt i *Politik for frivilligt socialt arbejde*, både ansatte og frivillige i at give det frivillige sociale arbejde de bedste betingelser til at trives og udvikles. Der har i 2023 været fokus på at starte implementeringen af Socialkompasset, som er en digital platform der samler aktiviteter på det frivillige område og giver et overblik over hvad der findes i Solrød. Der vil blive arbejdet videre med dette i 2024 i regi af Kultur og Fritidsområdet, som overtager det frivillige sociale område.

I Genoptræningscenteret har der kontinuerligt været en stigning i antallet af henvisninger gennem de seneste år med undtagelse af 2020, hvor der grundet COVID-19 var et lille fald. Fra 2022 til 2023 ses igen en stigning på 13 %. Der har i 2023 været arbejdet målrettet med rehabilitering efter § 83a i samarbejde med Ældreområdet. Indsatsen retter sig mod rehabilitering og herunder træning af borgere, som har/eller er i risiko for at få hjemmepleje. Indsatsen har til formål, at borgeren kan opnå højst mulige fysiske og kognitive funktionsniveau. Der er i 2023 bl.a. opsat en robot til automatisering af henvisningsgange, som letter det administrative arbejde og sikre en ensartet henvisning af borgerne. Der vil fortsat blive arbejdet målrettet med denne indsats på tværs af Ældre- og Sundhedsområdet i 2023.

I Sundhedsfremme og Forebyggelse er der vedvarende fokus på at gennemføre og videreudvikle indsatser, der på forskellig vis skal bidrage til øget sundhed og trivsel for Solrød Kommunes borgere i alle aldre. Dette med afsæt i indsatskataloget under sundhedspolitikken, som indeholder forskellige tiltag på tværs af børn, voksen og ældreområdet. I 2023 har der været en stigende efterspørgsel på sundhedstilbuddene, ikke mindst på stresskurset og udviklingsprojektet "Godt på vej", som er målrettet forebyggelse af hjertesygdom og diabetes.

Der arbejdes også på området med sundhedsfremme og forebyggelse inden for demensområdet, de lovpligtige forebyggende hjemmebesøg og nedbringelse af ensomhed hos ældre. Alle indsatser der understøtter borgerne til en højere grad af værdighed og selvstændighed, så de kan leve et selvstændigt liv i længere tid.

Regnskab 2023

Årets resultat fremgår af tabel 13. Området har i regnskab 2023 et samlet mindreforbrug på 1,6 mio. kr. som dækker over et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. inden for servicerammen og et merforbrug på 0,5 mio. kr. uden for servicerammen. Mindreforbruget inden for servicerammen skyldes primært tilbageholdenhed med ansættelser pga. spareprocessen, effektiviseringer og uventede merindtægter. Alle afvigelser, der ikke forventes fremadrettet.

Merforbruget uden for servicerammen skyldes forskydninger i opkrævningerne for kommunal medfinansiering.

Tabel 13 Årets resultat for Sundhed og Frivillighed

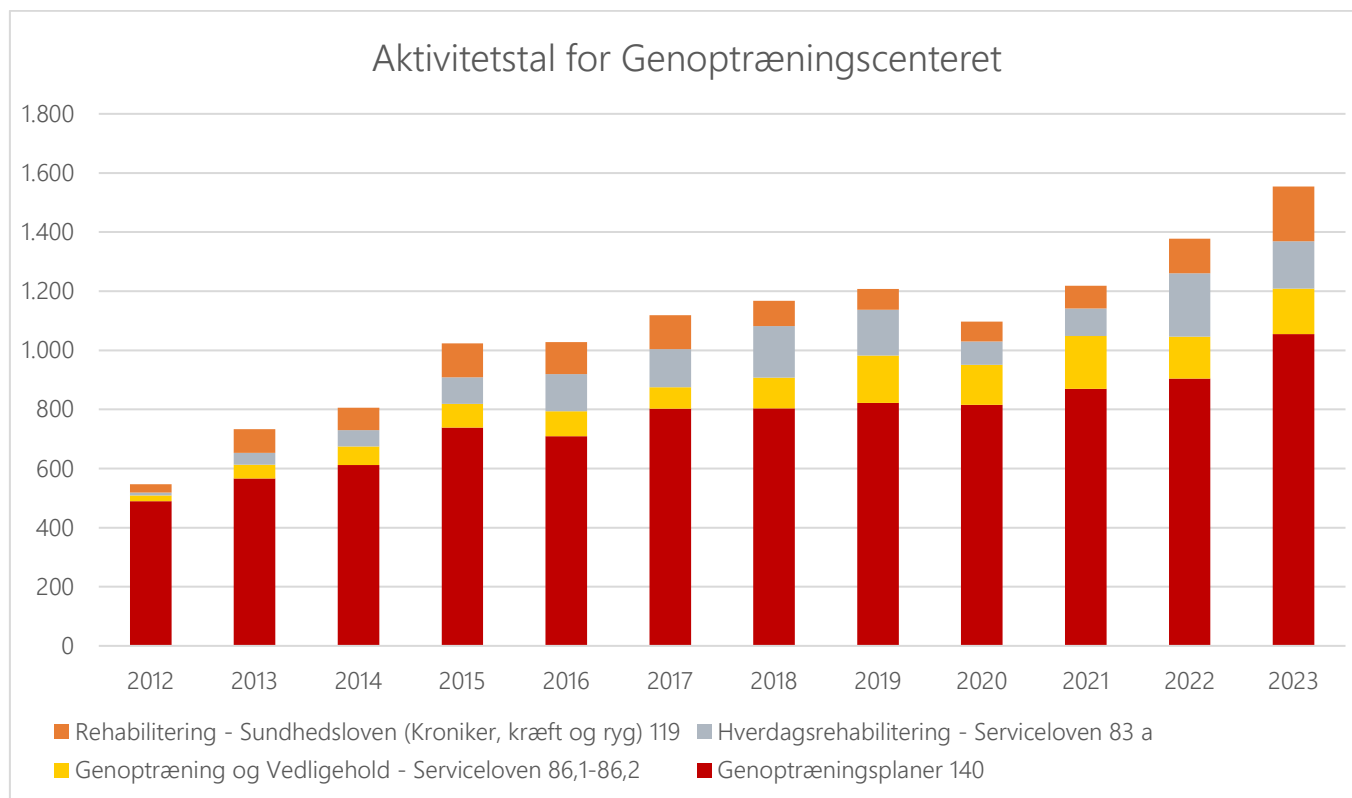
I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Sundhed og Frivillighed - samlet sum	112.188	113.720	112.096	1.624
Inden for servicerammen	23.698	25.230	23.070	2.160
Genoptræningscentret	12.539	13.432	11.939	1.493
Forebyggelse og Sundhedsfremme	3.172	3.230	3.075	155
Aktivitets- og Frivilligcentret	7.987	8.568	8.057	511
Uden for servicerammen	88.490	88.490	89.026	-536
Aktivitetsbestemt medfinansiering	88.490	88.490	89.026	-536

Genoptræningscentret

Udgifter under Genoptræningscenteret dækker primært personaleudgifter og udgifter til borgere, der henvises til træning og rehabilitering efter Service-, Sundheds- og Socialloven. Området indeholder ligeledes løn til daglig leder og en del af stillingen til projektleder på Ældre- og Sundhedsområdet samt administrative opgaver.

Årets resultat viser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Inden for ØD skyldes mindreforbruget tilbageholdenhed med ansættelser pga. spareprocessen, effektivisering af kørsel ved reduktion fra 3 til 2 biler og en uventet merindtægt fra JOBS. Alle afvigelser, der ikke forventes fremadrettet.

Figur 2 Aktivitetstal for Genoptræningscenteret - Antal henvisninger, 2012-2023



Sundhedsfremme og Forebyggelse

Området Sundhedsfremme og Forebyggelse inkluderer lønudgifter til medarbejdere, der arbejder inden for det forebyggende og sundhedsfremmende område inklusiv udgifter til forebyggelseskonsulenter, der varetager de lovpligtige, forebyggende hjemmebesøg hos borgere på 65 år og derover, som ikke modtager personlig og praktisk hjælp. Området inkluderer også udgifter til sundhedsfremmende og forebyggende indsatser, som understøtter sundhedspolitikken, hvor formålet er at sikre sunde borgere i Solrød Kommune.

Årets resultat viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Årsagen til overskuddet inden for ØD skyldes primært indtægter fra puljeprosjekter på området.

Aktivitets- og Frivilligcenteret

Området dækker over udgifter til alle aktiviteter, der foregår i Aktivitets- og Frivilligcenteret, herunder udgifter til:

- Aktiviteter på Daghjem, som er et tilbud til visiterede borgere med 23 almindelige daghjemspladser og 15 demens-daghjemspladser (Oasen).
- Aktiviteter i Aktivitetscenteret vedrørende det frivillige, sociale arbejde.
- Aktiviteter knyttet til Demenskoordinator-funktion.
- Aktiviteter knyttet til Frivilligkoordinator-funktion.
- Aktiviteter knyttet til Trivelskoordinator-funktion (bekæmpelse af ensomhed blandt ældre).
- Løn til daglig leder og udførelse af administrative opgaver.

Tabel 14 viser et specificeret års resultat på området. Årets resultat viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget inden for ØD på 0,3 mio. kr. skyldes primært vakante stillinger, samt at frivilligkonsulenten er gået ned i tid og timerne fremadrettet skal bruges til understøttelse af det frivillige arbejde. Mindreforbruget uden for ØD skyldes ubrugte midler til transport af borgere til daghjem og aktivitetscenteret.

Tabel 14 Årets resultat for Aktivitets- og Frivilligcentret

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDgifter	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Aktivitets- og Frivilligcentret - samlet sum	7.987	8.568	8.057	511
Aktivitets- og Frivilligcentret	1.296	1.330	1.202	128
Daghjem, inkl. pladser på Oasen	3.696	4.196	4.177	19
Demenskoordinator	944	943	927	16
Frivilligkoordinator	642	642	540	102
Bekæmpelse af ensomhed blandt ældre	242	269	240	30
Støtte til frivilligt socialt arbejde § 18 (U-ØD)	148	252	173	79
Aktivitets- og Frivilligcentret (U-ØD)	632	556	415	141
Daghjem, inkl. pladser på Oasen (U-ØD)	387	387	387	0
Tilskud og Donationer	0	-7	-4	-3

Uden for servicerammen

Aktivitetsbestemt medfinansiering

På området registreres de aktivitetsafhængige bidrag til det regionale sundhedsvæsen. Årets resultat vises i tabel 15 viser samlet set et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Merforbruget skyldes forskydninger i opkrævningerne for aktivitetsbestemt medfinansiering i forhold til de enkelte regnskabsår. Budgetmæssigt afsættes der som udgangspunkt hvad der er udmeldt fra statens side, men da afregninger fra staten sker tidsmæssigt forskudt, vil regnskabet for året indeholde rater for gammelt år samt indeværende år.

Det bemærkes, at udgifterne til området er samlet under overskriften "Somatik", hvilket skal forstås som den samlede afregning på området, da der fra statens side af er indført en budgetmodel, hvor kommunen betaler, hvad der er budgetteret (med afsæt i budget 2019 med reguleringer).

Tabel 15 Årets resultat for Aktivitetsbestemt medfinansiering

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDgifter	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE
Aktivitetsbestemt medfinansiering – samlet sum	88.490	88.490	89.026	-536
Somatik	88.490	88.490	89.026	-536

Øvrige afdelinger

Øvrige afdelinger, der er en del af politikområde 9, består af: Ledelsessekretariatet og IT, Økonomiafdelingen, Personaleafdelingen, Borgerservice, samt Teknik og Miljø. Årets resultat for området vises i tabel 16 og viser samlet set et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Tabel 16 Årets resultat for Øvrige afdelinger

I 1.000 KR. -=INDTÆGTER +=UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE
Øvrige afdelinger – samlet sum	8.279	4.359	3.200	1.159
Inden for servicerammen	15.960	12.041	11.672	368
Ledelsessekretariat og IT	50	50	59	-9
Økonomiafdelingen	1	77	-385	462
COVID-19	0	76	76	0
Ældreboliger	1	1	-461	462
Personaleafdeling	15.359	11.363	11.515	-152
- heraf udgør SOSU-elever	13.770	9.775	9.590	184
Borgerservice	551	551	483	67
Uden for servicerammen	-7.682	-7.682	-8.472	791
Økonomiafdelingen	-7.692	-7.692	-8.487	795
Ældreboliger	-7.692	-7.692	-8.487	795
Teknik og Miljø	11	11	14	-4

Økonomiafdeling

Økonomiafdelingen administrerer en puljer samt budget til udgifter og indtægter vedrørende ældreboliger.

COVID-19

Der blev i starten af 2020 oprettet særskilte konteringer til COVID-19 udgifter, og af disse konteringer blev de fleste samlet under Økonomiafdelingen og andre decentralt under ældreområdet. Formålet med de særskilte konteringer var at kunne følge udviklingen i udgifterne. Der har i 2023 været afholdt centrale udgifter for 76.000 kr. primært til decentralt indkøb.

Ældreboliger

Under Ældreboliger er budgettet delt op i inden for og uden for servicerammen. Budgettet inden for servicerammen, der dækker over en række udgifter og indtægter vedr. drift og vedligeholdelse af servicearealer på Plejecenter Christians Have. Årets regnskabsmæssige resultat på servicearealerne er et overskud på 0,5 mio. kr., der primært skyldes lavere energitudgifter og øvrige indtægter. Overskuddet er overført til resultatkonto på finansforskydninger og udligner dermed en underskudssaldo overført fra tidligere år.

Budgettet uden for servicerammen, der dækker over en række udgifter og indtægter vedr. drift og vedligeholdelse af plejeboliger på Plejecenter Christians Have, udgør 7,7 mio. kr. i nettoindtægter. Regnskabet viser, at der har været nettoindtægter på 8,5 mio. kr., hvilket resulterer i en merindtægt på 0,8 mio. kr. Der har været lavere energiudgifter end budgetteret samt lavere udgifter til håndværker- og tjenesteydelser. Nettoindtægt går til renter og afdrag på lån, som Solrød Kommune har stiftet i forbindelse med opførelsen af Plejecenter Christians Have. Årets regnskabsmæssige resultat på plejeboligerne er et overskud på 0,8 mio. kr., der er overført til resultatkonto på finansforskydninger. Resultatkontoen udgør herefter en overskudssaldo på 0,6 mio. kr., der budgetteres afviklet over 3 år.

Personaleafdelingen

Udgifter på dette område er løn til ledere, arbejdsskader og løntilskud. Det korrigerede budget udgør 11,4 mio. kr., det oprindelige budget udgør 15,4 mio. kr. og forbruget er på 11,5 mio. kr.

SOSU-elever

Under området hører udgifter forbundet med uddannelse af SSH- og SSA elever, samt administrationen i den forbindelse. En uddannelseskonsulent og en administrativ medarbejder rekrutterer, ansætter og tilrettelægger samtlige elevforløb, samt bistår ved koordinering og uddannelse af sygeplejestuderende i praktik. Udgifterne til SSH- og SSA dækker primært udgifter til elevløn.

Resultatet på elevområdet udviser et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr.

Borgerservice

Borgerservice afholder udgifter til begravelseshjælp, befordringsgodtgørelse samt Styrelsen for Patientsikkerhed. Det korrigerede budget for 2023 er på 0,6 mio. kr. og årets forbrug er 0,5 mio. kr.

Teknik og Miljø

Teknik og Miljø har et budget på 11.000 kr. til ydelsesstøtte til private ældreboliger, og der blev forbrugt 14.000 kr. i året.

Politikområde 2:

Teknik og Miljø

Politikområdet Teknik og Miljø har som formål at bæredygtig udvikling og fysiske rammer til glæde for såvel den enkelte borger som for fællesskabet.

Der er desuden fokus på via den fysiske udvikling af bymiljøerne og de grønne områder at skabe øget tryghed og sundhed.

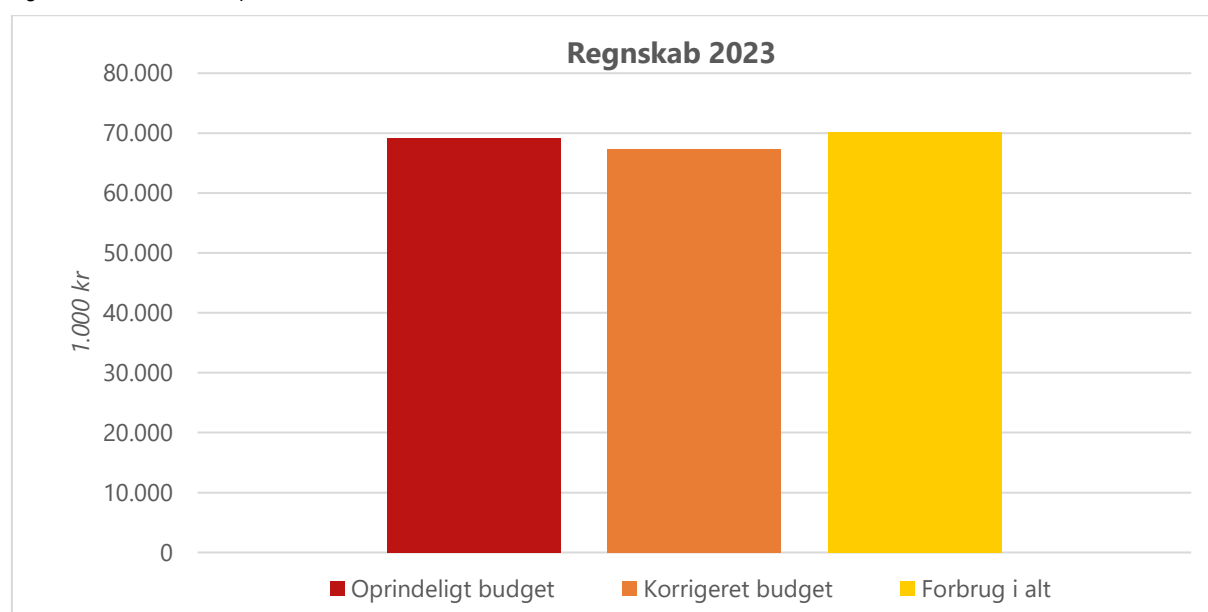
Udviklingen på politikområdet sker i åbenhed og dialog med borgere, foreninger og erhvervsliv.

Konkret arbejder vi med følgende opgaver:

- Fysisk planlægning og byudvikling
- Kollektiv trafik
- Veje
- Grønne områder
- Klima og miljø
- Forsyning

I figur 1 ses årets resultat for 2023 på politikområde 2.

Figur 1 Årets resultat for politikområde 2



Årets resultat

Årets resultat på et overordnet niveau for politikområde 2 fremgår af tabel 2 nedenfor.

Resultatet for politikområdet viser et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, som var på 67,3 mio. kr. I forhold til det oprindelige budget er der tale om et merforbrug på 1,0 mio. kr.

Årsagerne til det samlede merforbrug er særligt merforbrug inden for beredskab og myndighedsudøvelse/administration.

Tabel 1 Årets resultat for politikområde 2

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 2 – samlet sum	69.143	67.314	70.165	-2.852
Serviceudgifter indenfor ramme	70.317	68.912	72.401	-3.489
Teknik og Miljø	68.413	66.612	70.276	-3.665
Øvrige afdelinger	1.905	2.301	2.125	176
Brugerfinansieret område	-1.174	-1.598	-2.236	637
Teknik og Miljø	-1.174	-1.598	-2.236	637
- Heraf udgifter	41.282	40.858	40.512	346
- Heraf indtægter	-42.456	-42.456	-42.747	291

Årets gang

Der har i året 2023 været mere aktivitet i samfundet, hvilket har en naturlig indvirkning på de opgaver, som løses på Teknik og Miljø området. 2023 bød på et år med fortsat høje materialepriser, inflation og god stabil drift af kommunen, men med rigtig meget vand fra regn og stormflod.

Planlægning

Byrådet vedtog i 2023 en række lokalplaner, herunder for Solrød Idrætscenter og Børnenes Idrætshus, Solbakkegård, og en udvidelse af Plejecenter Christians Have. Derudover blev Planstrategi 2023 vedtaget, og der blev arbejdet med helhedsplanen for Havdrup By.

Myndighed

Der har været en god aktivitet i samfundet, hvilket har medført travlhed med udstykninger, gravetilladelser og megen anden myndighedsøvelse. Der har været færre byggeansøgninger end i 2022, hvilket har givet ekstra mulighed for at rydde op i gamle sager.

Drift

Forstas har siden 2018 varetaget opgaverne med kommunens Vej- og Parkentreprise. Fokus i 2023 har været den fortsatte udvikling af samarbejdet med entreprenøren – hvor særligt samarbejde om beredskab ved stormflod og oversvømmelser er kommet til i 2023.

Projekter og anlæg

Arbejdet med kystsikring af strandområderne har været i fuld gang. Område C blev afsluttet i 2023, mens arbejdet i område A afsluttes i 2024. Solrød Bæk projektet, klimatilpasning, grundvandsbeskyttelse og ny natur – er i fuld gang. De første skridt til at sikre den nedre del af Solrød Bæk er taget. Hertil kommer en række mindre projekter såsom renovering af broer og klimatiltag.



Teknik og Miljø

Årets resultat for Teknik og Miljø viser samlet et merforbrug på 2,3 mio. kr.

Tabel 2 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte delområder. Merforbrug er særligt sket inden for beredskab og myndighedsudøvelse/administration.

I det efterfølgende bliver hvert enkelt delområde uddybet med regnskabstal og bemærkninger.

Tabel 2 Årets resultat for Teknik og Miljø

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Teknik og Miljø - samlet sum	66.050	60.450	62.741	-2.290
Serviceudgifter indenfor ramme	68.413	66.612	70.276	-3.665
Plan og kollektiv trafik	6.531	7.799	7.885	-86
Veje og grønne områder	31.390	30.050	28.701	1.348
Miljø og forsyning	1.801	-850	-535	-314
Administration og myndighedsudøvelse	23.386	24.138	25.419	-1.281
Beredskab	5.305	5.475	8.807	-3.332
Brugerfinansieret område	-2.363	-6.161	-7.536	1.374
Affald	-2.363	-6.161	-7.536	1.374

Plan og kollektiv trafik

Tabel 3 Årets resultat for Plan og kollektiv trafik

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Plan og kollektiv trafik - samlet sum	6.531	7.799	7.885	-86
Busdrift	6.768	7.955	8.088	-133
Konsulentbistand	174	253	245	9
Byggesagsbehandling	-645	-645	-672	27
Støttet boligbyggeri	235	235	224	11

Busdrift

Lokale busruter

Solrød Kommune skal afregne Movia for de buslinjer, som går lokalt på tværs af kommunegrænserne, linje 121, 215, 220, 246 og 97N. Afregningen foregår således, at Solrød Kommune skal betale for de nettoudgifter, der er for buslinjer, som kører i Solrød Kommune. Nettoudgiften udgør udgifter til busdrift fratrukket billetindtægter. Nettoudgiften til buslinjer, som kører i flere kommuner, finansieres for 80 pct. vedkommende af de pågældende kommuner efter antal timer, de kører i kommunen. De resterende 20 pct. fordeles på alle kommuner, som buslinjerne kører i efter befolkningstallet.

Flextur

Flextur er kørsel, der fungerer som supplement til den kollektive trafik for alle borgere i kommuner. Flextur benyttes ofte i områder, hvor traditionel kollektiv trafik ikke er økonomisk rentabel på grund af lave passagertal. Borgerne betaler en andel af kørslen, mens kommunen betaler nettoudgifterne til kørslen.

På busdrift er der samlet et merforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget skyldes, at regulering for 2023 indgår i regnskab 2023. Reguleringen har tidligere indgået i det efterfølgende år.

Konsulentbistand

Konsulentbistand på planområdet samt materiale til borgermøder, offentliggørelse og udarbejdelse af digitale af kommune- og lokalplaner.

Konsulentbistanden dækker:

- Ekstern bistand i forbindelse med løsning af lovpligtige opgaver på planområdet
- Ekstern bistand i forbindelse med digitalisering af kommune- og lokalplaner m.m.
- Faglig bistand i forbindelse med udarbejdelse af analyser, der anvendes som grundlag for udarbejdelse af planer.

I 2023 er det brugt konsulentbistand til igangsætning af detailhandelsanalyse og landskabsanalyse til brug for revidering af kommuneplanen og generel rådgivning inden for planområdet.

Byggesagsbehandling

Udgifter og indtægter vedrørende byggesagsbehandling, herunder udgifter til BBR-projekt.

Støttet boligbyggeri

Driftssikring af boligbyggeri

Omfatter udgifter og indtægter vedrørende driftssikring af boligbyggeri, eksempelvis støtte til opførelse af boliger, udgifter til drift af almene boliger, andel af ydelsesstøtte til andelsboliger med tilsagn før 1. april 2002, ydelsesstøtte til ungdomsboliger, udgifter til godtgørelse af statens støtte til ydelsesstøtte vedrørende boliger opført af almene boligorganisationer samt ungdomsboligbidrag, udgifter i forbindelse med istandsættelse ved flygtninges fraflytning, lejetab mv. ved fraflytning, tab på garantier vedrørende realkreditlån mv.

Kommissioner, råd og nævn

Omfatter udgifter til klagesager for beboerklagenævn og Huslejenævn. Opgaven varetages af Greve Kommune baseret på en samarbejdsaftale kommunerne imellem.

Veje og grønne områder

Tabel 4 Årets resultat for Veje og grønne områder

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Veje og grønne områder - samlet sum	31.390	30.050	28.701	1.348
ØD samlet	20.778	20.127	19.859	268
Delaftale 1 (ØD)	10.312	10.654	10.656	-2
Kommunal vejdrift (ØD)	10.234	9.249	8.977	272
Slamsugning (ØD)	233	225	227	-2
100 % overførselsret	4.614	4.586	4.099	487
Pulje til slidlag	4.614	4.586	4.099	487
Udenfor ØD	5.998	5.337	4.743	593
Vejmyndighed	2.479	1.818	1.744	74
GIS	833	833	829	4
Natur	214	214	104	109
Vintertjeneste	2.473	2.473	2.066	407

Delaftale 1

Udgifter til overvejende renhold af alle de kommunale veje, udearealer, centre, springvandsområder, naturområder, vandløb, mose, skov, vejudstyr, strand, mm.

Opgaven har været i udbud og varetages af ekstern entreprenør Forstas, som har overtaget den samlede opgave pr. 1. oktober 2018.

Tabel 5 Årets resultat for delaftale 1

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Delaftale 1	10.312	10.654	10.656	-2
Veje og belægninger	3.746	4.046	3.998	48
Grønne områder og naturpladser	2.182	2.182	2.214	-32
Naturbeskyttelse	544	544	561	-16
Natura 2000	105	105	108	-3
Klippekort for veje og grønne områder	3.666	3.666	3.776	-110
Case 2 Forskønnelse af Cementvej	0	42	0	42
Affaldssortering i centre	68	68	0	68

Veje og belægninger

Omfatter udgifter forbundet med håndtering af driftskontrakt på vejområdet vedr. renhold af veje og belægninger, reparation og udskiftning af færdselstavler og skilte, vedligehold af rabatter, udskiftning af byudstyr m.v. Desuden udgifter til maskinel fejning af veje, fortove, pladser og stier, slåning af græs og anden aftalt vækst langs veje og buske, hække og lignende anden grøn vækst langs kommunale veje og stier.

Grønne områder og naturpladser

Udgifter og indtægter vedrørende drift af fritidsområder, herunder naturområder, parker og naturpladser, og strand-områder. Kommunen bestyrer godt 160 ha. grønne områder. Der er yderligere en mindre pulje til vedligeholdelse af rekreative områder.

Naturbeskyttelse

Kommunen har plejepligt på kommunalt ejede naturarealer og plejeret på privatejede fredede arealer. Solrød Kommune vedtog i 2020 Naturkvalitetsplan 2020-2024. Planen er en forlængelse af indsatserne fra den tidligere naturkvalitetsplan og fastlægger principperne for kommunens naturpleje. Planen har 5 fokuspunkter; værne om vores mest sårbare og unikke natur, følge udviklingen i biodiversiteten, give plads til øget biodiversitet på kommunale arealer, samarbejde med mange aktører om Solrøds natur (private, boligforeninger, landsbylaug, virksomheder og landbruget mv.) samt inkludere biodiversitet i kommunens planer, strategier og politikker. Planen har en handleplan med en række indsatser, der vil søges gennemført i de kommende år.

Natura 2000

Implementeringen af naturhandleplanerne for kommunes internationale naturbeskyttelsesområder forudsætter et opsøgende og facilliterende arbejde i forhold til lodsejerne og lodsejernes organisationer. Lodsejernes indsats i forhold til naturhandleplanens gennemførsel beror på et frivillighedsprincip. Det er dog kommunernes ansvar at handleplanerne bliver implementeret.

Derudover kan det, jf. Naturbeskyttelseslovens § 19d og § 19 blive nødvendigt at udbetale erstatning til ejere af arealer i områderne, der måtte lide dokumenterede tab, som følge af kommunes afgørelse om at visse aktiviteter vil have en skadelig virkning på områdernes bevaringsmålsætning.

I 2023 har der i lighed med de tidligere år været foretaget fugletællinger i Gl. Havdrup Mose. Fugletællingerne sker i samarbejde med Roskilde Kommune og er med til at danne grundlaget for forvaltningen af Natura 2000-området.

”Klippekort” for veje og grønne områder

Som en del af vej- og parkudbuddet er der oprettet et ”klippekort”, som bruges til forbedringer og genopretninger på kommunens veje, stier og grønne områder, hvor der er behov eller ønske om at hæve serviceniveauet. En fast del af klippekortet sikrer korrekt gensidig forståelse af kontraktopfyldelsen. Herved sikres det, at der fortsat er et fælles udgangspunkt for samarbejdet om de aftalte kontraktarbejder.

Forskønnelse af Cementvej

Forskønnelse af udvalgte områder på Cementvej, er den sidste ud af 3 cases i kontrakten på vej og parkområdet. Casen er afsluttet i 2023. Restbetaling for udført arbejde vil blive betalt i 2024.

Kommunal vejdrift

Udgifter og indtægter i forbindelse med drift og vedligeholdelse af færdselsarealer. Vedligeholdelse af udenomsarealer omfatter udgifter vedr. vejbelysning, vejvedligeholdelse, vejafvanding, renovering af brønde og byskilte og andet by- og vejudstyr. Større renoveringsarbejder af hele veje/strækninger er ikke en del af den kommunale vejdrift, men en selvstændig anlægspulje, som udbydes årligt for at sikre og opretholde kommunens vejkapital jf. vedligeholdelsesplaner.

Tabel 6 Årets resultat for kommunal vejdrift

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Kommunal vejdrift samlet sum	10.234	9.249	8.977	272
Asfalt	1.814	2.060	2.057	3
Vejbelysning	5.072	3.675	3.566	108
Afvandingselementer og vedligehold af brønde	594	594	475	119
Belægninger	269	334	519	-186
Pulje til renovering af øvrige kommunale parkeringspladser	303	303	221	82
Fælles formål, vejområdet	854	955	911	44
Byudstyr, og skilte	973	973	872	101
Pulje til uforudsete hændelser på vejområdet	356	356	355	0

Asfalt

Pulje til mindre asfalt-/belægningsreparationer på veje, stier og fortove inkl. kantsten, som kan sikre den mindste acceptable standard af belægninger – hvor næste renoverings-”step” vil blive egentlig renovering på større strækninger.

Vejbelysning

Solrød kommune står for vedligeholdelsen af belysningen på offentlige veje og stier og på de fleste private fællesveje og stier. Den daglige drift af belysningen sker i et samarbejde med forsynings selskabet, der på kommunens vegne står for vejbelysningen og vedligeholder over 6.000 lampeenheder. Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i 2023, som skyldes den løbende udskiftning til LED-belysning, og Byrådets ønske om at fastholde den reduktion af natbelysningen i hele 2023, som tidligt i 2023 blev besluttet på grund af energisituationen.

Afvandingselementer og vedligehold af brønde

Vedligeholdelse af afvandingselementer, som omfatter pumpebrønde på vejanlæg, vedligehold af vejbrønde og ledninger samt rabatprofilering for vejafvanding. Formålet er primært at afvandingselementerne skal sikre overholdelse af trafiksikkerhedsmæssige standarder for afvanding, og at elementerne lever op til de krav der stilles af miljømynligheden. I regnskab 2023 er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som alene ikke nåede at blive brugt, da lovkrav om registrering af afvandingsinstallationer i det landsdækkende LER-registreringssystem har taget og krævet et stort stykke arbejde af administrationen med at kortlægge kommunens afvandingsinstallationer på vej og parkområderne. Der er i kortlægningen konstateret et fortsat behov for vedligehold af ældre afvandingsanlæg i beton, som har nået en alder på +50 år.

Belægninger

Udgifter vedrørende reparation/opretning af brolægning/flisebelægning. Opgaver dækker primært over punktvis reparationer, som foretages for at sikre færdselssikkerheden - inden der kan blive tale om at renovere større strækninger. Regnskabet for 2023 viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. som skyldes et budgetmæssigt større behov for renovering af brolægning på fortove i 2023.

Pulje til renovering af øvrige kommunale parkeringspladser

Området anvendes til p-pladsrenovering på offentlige arealer, hvor p-pladsen ikke er en del af en institution, og hvor der ikke er tale om vejarealer. Der har også i 2023 været fokus på at ændre flisebelægning til asfalt, som en mere praktisk løsning som principielt også er billigere at vedligeholde – når det har givet mening på de enkelte p-pladser. Der er en mindreudgift i regnskab 2023 på 0,1 mio. kr. som alene skyldes manglende tid til at få forbrugt fuldt budget.

Fælles formål, vejformål

Området består af udgifter til kontraktstyring i forbindelse udbud af Vej og Park samt udgifter til administrationssystemer og ledningsregistrering (LER). 2023 har også været et særligt travlt år med behov for mange opdateringer af driftssystemer og fornyelse af digitale platforme til det fælles dialogværktøj, som anvendes mellem kommunen og driftsoperatøren, Forstas. Hertil indeholder området den lovbundne opgave med ledningsregistrering af kommunens egne ledninger i jorden, så disse bliver en del af det landsdækkende digitale LER-system. Denne opgave har også været omfattende, da LER-opgaven er blevet afsluttet i 2023.

Byudstyr, skilte

Området indeholder udgifter til indkøb og vedligehold af by- og vejudstyr, bænke skilte m.v. som ses i bybilledet. Der er i udgangspunktet oftest tale om kun indkøb af udstyret, idet udskiftning er en kontraktopgave ved kommunens driftsoperatør, Forstas. Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som alene skyldes manglende tid til yderligere registrering af renoveringsmodent byudstyr.

Pulje til uforudsete hændelser på vejområdet

Pulje til udgifter som ikke kan planlægges og som ikke kan forudsiges.

Slamsugning

Omfatter udgifter til slamsugning af de kommunale vejbrønde – og også vejbrønde på de private fællesvej i det omfang disse kan rummes inden for budgettet – idet brønde på private fællesveje faktisk ikke er en kommunal driftsopgave, jf. Lov om private fællesveje. Udgangspunktet for alligevel at slamsuge på private veje, er at forsøge at være medvirkende til at sikre bedst mulig bortledning af fælles overfladevand i en tid med tiltagende oversvømmelser og højvande til gavn for alle kommunens ejendomme.

100 % overførselsret

Pulje til slidlag

Pulje til de større og nødvendige anlægs- og renoveringsarbejder på vej- og stiarealer, og som skal fastholde vejkapitalen og vedligeholdelsesstandarden på de offentlige veje, stier og fortove, jf. vedligeholdelsesplanerne. Som vejadministrator er der fokus på hovedeftersyn af hele vej- og stinettet hver 4. år, og en prioritering af de større belægningsarbejder i forhold til vejklassificering i trafikplanen. Puljens størrelse tager udgangspunkt i det økonomiske behov, som skal sikre, at reparation og/eller renovering prioriteres således, at færdselsarealerne er i en stand, der svarer til trafikens art og størrelse. I regnskabet for 2023 er der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., som skyldes den nødvendige koordinering i særligt Havdrup med Solrød Fjernvarme og den massive udbygning af fjernvarmesystemet, som oftest finder sted i kommunens veje og stier. Hverken kommune eller fjernvarmen har af popularitets- eller økonomiske årsager nogen interesse i, at ny-renoverede vejbelægnings opgraves for ilægning af fjernvarmerør – så derfor har flere vejstrækninger i Havdrup (eks. Nylukkevej og Skolevej) ikke fået udført ellers planlagt renovering i 2023. Renovering afventer de planlagte fjernvarmeinstallationer i de kommende år.

Vejmyndighed

Fælles formål, vejformål

Omfatter udgifter til matrikulære berigtigelser og matrikulære andre udgifter samt kommunale veje driftstilskud og afvandsbidrag fra de kommunale veje for afvanding til den offentlige kloak samt bortskaffelse af vejaffald. Herudover udgifter til færdselstællinger og prognoser og plangrundlag inden for vejadministration. I 2023 blev arbejdet med analyse af vejstøj afsluttet, et projekt der skulle undersøge muligheden for reduktion af støjen fra bl.a. motorvejen. Dette efterfølgende arbejde med emnet er i 2023 besluttet til at være et politisk 17-4 udvalgsarbejde i regi af miljømyndigheden i forhold til støj.

GIS

Området omfatter drift af kommunens tekniske kort, geografiske analyser, berigelse af geodata og vedligehold af lokale og fællesoffentlige datasæt – herunder grundkort via GeoDanmark. I 2023 er registreringen af eksisterende ledninger i kommunal vej i LER (Ledningsejerregistret) databasen afsluttet. Til modtagelse af ny LER data er et nyindkøbt system under implementering i Teknik og Miljø.

GIS har herudover bidraget til vedligehold og udvikling af robotter uden for Teknik og Miljø. Som eksempel trækkes og leveres automatisk lister med fraflyttere over 65 år, tilflyttere mellem 70-75 år og tilflyttere over 75 år. Listerne anvendes som input til IT's robotter som hjælper til dele af den forberedende arbejdsgang omkring forebyggende hjemmebesøg for tilflyttere og fraflyttere som varetages af Aktivitets- og Frivillighedscenteret. Udarbejdelse af vejledninger har medført lettere og hurtigere opgaveløsning og øget egen kompetence i de systemer, fagmedarbejdere anvender.

Den planlagte oprydning og overflytning af Vej og Park data til ny datamodel er gennemført. Driften foretages nu gennem det nye system, samtidig med at implementeringen og tilpasning af systemet fortløbende er i gang.

GIS har støttet ved stormflodshændelser, både i den akutte fase og efterfølgende med forberedende kortlægning af oversvømmelsesudbredelser efter de etablerede kystsikringstiltag. GIS har dertil sammen med Miljø deltaget i et pilotprojekt for justering af det hydrologiske tilpasningslag som er en del af datagrundlaget for fremtidige oversvømmelsesberegninger. De nationale ændringer af registre under Ejendomsdataprogrammet har også fyldt meget i 2023. Gennem året er kompetencer inden for behandling og analyser af geodata i databaser blevet opbygget, sideløbende med den daglige opgaveløsning.

Natur

Udgifter til overvågning af dyr, fugle og planter i lokale naturområder i forbindelse med pleje og reetablering af områderne. Samt planlægning af fremtidig naturpleje og dokumentation for virkning af tiltag. Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som skyldes, at udgifter til kortlægning af beskyttet natur og særlig beskyttelseskrævende arter (på Habitatdirektivets bilag IV) først ønskes gennemført umiddelbart inden udløb af den gældende Naturkvalitetsplan 2020-2024, altså i 2024.

Vintertjeneste

Udgifter og indtægter vedrørende snerydning og glatførebekæmpelse. Vintertjeneste dækker over snerydning og saltning på veje, stier, pladser, fortove og øvrige arealer, i henhold til det serviceniveau der er beskrevet i kommunens regulativ. Vintertjenesten er prioriteret i samarbejde med politiet. Vintertjenesten er opdelt i 5 klasser med hver sit serviceniveau. 1 - A-veje, 2 - Stier, veje og pladser, 3 - B-veje, 4 - Fortove og øvrige arealer, 5 - C-veje.

Området omfatter driftsudgifter til vintertjeneste herunder løn til kommunens snefogeder, materialer, leje af biler, brændstof og indkøb af salt.

For vintertjeneste er der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i 2023. Mindreforbruget skyldes en mild vinter i 2023.

Vinter - grundejerforpligtigelse

Udgifter til betaling vintertjeneste i områder hvor Solrød kommune har grundejerforpligtelser.

Miljø og forsyning

Tabel 7 Årets resultat for Miljø og forsyning

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Miljø og forsyning - samlet	1.801	-850	-535	-314
Miljø	1.754	-897	-615	-283
Vedligeholdelse af vandløb	599	599	655	-56
Konsulent bistand, miljø	487	486	486	0
Jordforurening	19	19	32	-13
Miljøtilsyn – virksomheder	-31	-31	-20	-12
Vandindvinding	365	365	294	71
Recipientkvaliteter og spildevand	205	205	142	63
Konsulent, affald	28	28	35	-8
IT-udgifter	82	82	20	62
Administrationsbidrag affaldsområdet	0	-2.650	-2.259	-391
Renovation	48	48	79	-32
Bærbare batterier	38	38	79	-41
Administration erhverv	10	10	0	10

Vedligeholdelse af vandløb

Udgifter og indtægter, der direkte kan henføres til de enkelte vandløb. I Solrød Kommune er der ca. 30 km offentlige vandløb, som vedligeholdes af kommunen.

Vedligeholdelsen omfatter bl.a. oprensninger ved bro, rør og udgravning af de 3 udløb til Køge Bugt. Oprensning og udgravning sker efter behov hele året igennem. Ud over dette er der for hvert vandløb udarbejdet et regulativ. I regulativet er bl.a. anført, hvor bredt det pågældende vandløb skal være, og i hvilken højde vandløbets bund skal ligge, samt hvordan og hvornår vandløbet skal vedligeholdes. Vedligeholdelse omfatter skæring af vandplanter (grødeskæring) 2 gange om året samt oprensning af sand, der er aflejret på vandløbsbunden 1 gang om året. Sidstnævnte oprensning foretages på baggrund af opmålinger af vandløbene. Opmålingerne foretages med en turnus, så alle vandløb er opmålt i løbet af en periode på 3 år. Opmålingen og den medfølgende behandling af data er en del af vedligeholdelsesomkostningen.

Tilsyn med de rørlagte strækninger af vandløbene foretages løbende som en del af vedligeholdelsen. KLAR Forsyning bidrager til vandløbsvedligeholdelsen på grund af de store vandmængder, der kommer fra regnvandskloakkerne til vandløbene.

I regnskabet er der et merforbrug på 56.000 kr., som skyldes, at der har været behov for ekstra vedligeholdelse i forbindelse med flere storme m.m., etablering af ny gangbro over Skensved Å.

Konsulent bistand, miljø

Anvendes til ekstern bistand i forbindelse med løsningen af lovpligtige opgaver på miljøområdet.

Ekstern bistand dækker:

- Juridisk og faglig bistand til udarbejdelse af myndighedstilladelser, håndhævelsesager mv. på natur- og miljøområdet
- Juridisk og faglig bistand i forbindelse med udarbejdelse af sektorplaner og godkendte natur- og miljøprojekter

Jordforurening

Udgifter og indtægter vedrørende kortlægning, undersøgelser, tilsyn og afværgeforanstaltninger i forbindelse med oprydning på forurenede grunde, hvad enten dette sker i medfør af lov om forurenede jord eller andre bestemmelser.

Miljøtilsyn – virksomheder

Udgifter og indtægter i forbindelse med godkendelse og tilsyn med virksomheder. Der er brugerbetaling på miljøtilsynene, indtægten er på ca. 20.000 kr. årligt. Indtægten varierer fra år til år, da den er afhængig af antal udførte tilsyn og indkomne ansøgninger om godkendelse.

Ikke-brugerbetalingspligtige tilsyn, som omfatter indkøb af diverse udstyr, målinger mv. til brug ved tilsynet med ikke-brugerbetalingspligtige virksomheder.

Vandindvinding

Udgiften dækker modeller/værktøjer til vandindvindingstilladelser samt bistand inden for området f.eks. til tilsyn, udarbejdelse af diverse tilladelser og planer, udarbejdelse af regulativer, sløjfninger af borer, pejlerunder, indsatsplanlægning i Borningsnære Beskyttelsesområder (BNBO) m.m.

I 2023 fortsatte arbejdet med at opdatere fællesregulativet for vandværkerne i Solrød Kommune, således at regulativet stemmer overens med den aktuelle lovgivning og dertilhørende bestemmelser. Regulativet trådte i kraft den 1. marts 2023. Borningsnære beskyttelsesområder er nærområder omkring vandværksboringer, hvor der vurderes at være et særligt behov for grundvandsbeskyttelse. Team Natur og Miljø har i 2023 faciliteret arbejdet med frivillige aftaler sammen med vandværkerne og de berørte lodsejere. Dette arbejde fortsætter i 2024.

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 71.000 kr. som skyldes udskydelse af teknisk tilsyn med vandværkerne til 2024 og en udskydelse af endelig vedtagelse af BNBO-lovgivningen.

Recipientkvaliteter og spildevand

Forbrug til assistance fra diverse rådgivere til myndighedsarbejde med spildevand og recipienter samt diverse undersøgelser i forbindelse hermed.

Der har i 2023 været foretaget analyser af badevandet ved Solrød Kommunes fire badevandsstationer. Badevandskvalitet i 2023 var fin og det var derfor ikke nødvendigt at udtage ekstra analyser.

Konsulent, affald

Budgettet dækker juridisk bistand til løsning af opgaver vedr. tolkning af renovatørkontrakt, overholdelse af og tolkning af lovgivning/regulativer mv. inden for affaldsområdet.

IT-udgifter

Udgifter til IT-programmer på miljøområdet. Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 62.000 kr. som skyldes at der ikke har været behov for hverken udvidelser af eksisterende programmer eller tilkøb af nye.

Administrationsbidrag på affaldsområdet

Indtægt for administrationsbidrag på affaldsområdet. I Regnskabet er der en mindreindtægt 0,4 mio. kr. lavere løn-udgifter i forhold til tidligere og idet der ikke har været tilknyttet studentermedhjælper på affaldsområdet.

Renovation

Bærbare batterier

Udgifter i forbindelse med indsamlingen af bærbare batterier og akkumulatorer.

Administration erhverv

Udgifter til administration vedrørende affaldsordninger for erhverv. Fra 2022 er der desuden udgifter og indtægter for konkrete anvisninger for erhverv vedrørende erhvervsaffald og jordflytning.

Administration og myndighedsudøvelse

Tabel 8 Årets resultat for Administration og myndighedsudøvelse

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Teknik og Miljø Administration og myndighedsudøvelse – samlet	23.386	24.138	25.419	-1.281
Teknik og Miljø, ØD	21.362	21.350	23.192	-1.842
Teknisk Sekretariat	2.024	2.788	2.227	561

Teknik og Miljø ØD

Udgiften dækker løn til administrativt personale i Teknik og Miljø på områderne inden for myndighedsudøvelse, natur, byggesag, energi og øvrig administration.

I 2023 er der for Teknik og Miljø, ØD et merforbrug på 1,8 mio. kr. Årsagen til merforbruget er at der er brugt flere ressourcer til større projekter, fx ny idrætshal, projekt Borgernes hus/lokaleoptimering, fysiske tilpasninger ifm. ny organisationsmodel, salg af paddelgrund, projekt Cordozasvinget Nord, Erhvervskilen, ny daginstitution m.m. Der var ikke udarbejdet en model til bygherrebidrag i 2023. Byrådet har i december 2023 vedtaget en model for byggeherrebidrag, således at lønningerne dækkes af anlægsprojekterne. Nuværende budgetterede anlægsprojekter er afsat på en sådan måde, at bygherrebidraget kan afholdes inden for anlægssummen, således at der ikke er en udfor-
dring med merforbrug fra 2024 og fremad.

Teknisk Sekretariat

Tabel 9 Årets resultat for Teknisk Sekretariat

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Teknisk Sekretariat samlet sum	2.024	2.788	2.227	561
Strandlaug	491	491	465	26
Hegnssyn	9	9	-2	12
Konsulentbistand	454	453	354	99
Digitalisering vedrørende byggesagsopgaver	126	126	128	-2
Pulje til rekreative områder	252	252	172	80
Pulje: "Gør Solrød Smukkere"	430	696	665	30
Gate 21	66	66	51	14
Kontingent Solrød Centerforening	89	89	67	22
Erhvervskilen myndighedsbehandling	0	200	317	-117
Kystsikring - Grundejerbidrag	108	108	-253	360
Udbud til etablering af elladestandere	0	250	214	36
Køge Bugt Alliancen	0	50	50	0

Strandlaug

Tilskud til Solrød Strandrenselaug, som varetager rensning af stranden.

Hegnssyn

Området omfatter hegnssynsmænd og vurderingsmænd jf. lovgivningen. Sekretærfunktionen varetages af Teknik og Miljø. Behovet for hegnssyn varierer fra år til år. Med udgangspunkt i behovet de seneste år, anslås det årlige antal hegnssyn at udgøre 3-5. I 2023 har der været 4 hegnssyn.

Den budgetterede udgift omfatter fortrinsvis mødeaktiviteter, vederlag til hegnssynsmænd og vurderingsmænd, kontingenter, honorarer til specialister samt indkøb af lov- og vejledningsmateriale.

Konsulentbistand

Konsulentbistand generelt til Teknik og Miljø, som ikke hører under myndighedsområder. Regnskabet viser et mindreforbrug på 99.000 kr., som skyldes, at retssag er udskudt til efteråret 2024.

Digitalisering vedrørende COWI PLAN og byggesagsopgaver

Området omfatter udgifter til COWI PLAN samt at uploade nye byggesager til Weblager og få scannet løbende for personfølsomme oplysninger (jf. GDPR).

Pulje til rekreative områder

Årlig pulje til kvalitetsforbedring af natur- og friluftsområder, fritidsaktiviteter, stianlæg, naturpleje og lignende. Puljen kan også anvendes som tilskud til projekter der gennemføres af andre, - eksempelvis institutioner og landsbylaug.

Pulje: "Gør Solrød smukkere"

Puljen til projekter, som kan skabe et markant og synligt løft i lokalområdets grønne områder. Fokusområderne er, grønne områder, legepladser og fællesarealer i kommunen. Puljen kan søges af folkeoplysende foreninger, grundejerforeninger, vejlaug, landsbylaug, almennyttige foreninger, andre foreninger, kommunale institutioner/afdelinger eller selvorganiserede grupper.

Mindreforbrug på 30.000 kr. skyldes, at midler til igangværende projekter endnu ikke er udbetalt, og der er en restpulje som ikke er uddelt.

Gate 21

Solrød Kommune er medlem af Gate 21, som er et non-profit partnerskab mellem regioner, kommuner, virksomheder og videns institutioner, der arbejder sammen på tværs for at skabe grøn omstilling og vækst i Region Sjælland, Region Hovedstaden og Region Skåne – Greater Copenhagen.

Kontingent Solrød Centerforening

Kontingent til Solrød Centerforening for de ejendomme, som kommunen har beliggende i centeret. Bruges bl.a. til juleudsmykning.

Erhvervskilen myndighedsbehandling

I forbindelse med udbygningsaftalen og myndighedsbehandlingen af VVM på fase 1 i Erhvervskilen (E20 Park) har det været nødvendigt med bistand fra eksterne rådgivere. VVM på fase 2 pågår i 2021, 2022 og 2023. Regnskabet viser et merforbrug på 0,1 mio. kr. som bl.a. skyldes øget konsulenttydelser i forbindelse med håndtering af flagermus.

Kystsikring – Grundejerbidrag

Da kystsikringsanlægget for område C er taget i brug, har der i året været omkostninger til drift samt der har været opkrævet hos borgerne til dækning her. Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som primært skyldes indtægt på 0,3 mio. kr. som ikke er budgetlagt.

Udbud til etablering af elladestandere

Der er indgået en aftale med ekstern rådgiver om at varetage projektledelse af forberedelse og gennemførelse af udbuddet. Forberedelse af udbuddet blev påbegyndt internt i 2022 og færdiggjort i 2023. Regnskabet viser et mindreforbrug på 36.000 kr.

Køge Bugt Alliancen

Solrød Kommune har siden januar 2022 været medlem af Køge Bugt Alliancen, der består af syv kommuner langs Køge Bugt. Alliancen arbejder i fællesskab for et bedre havmiljø og en mere bæredygtig udvikling af Køge Bugt. Alliancens borgmestre har i februar 2023 godkendt, at alliancens budget for 2023 skal være 350.000 kr. i alt, dvs. 50.000 kr. for hver kommune. Dette skal dække udgifter til Operate (kommunikations- og kampagneindsatser), Køge Bugt stenrev, interessent-/borgermøder, sejlture mv.

Beredskab

Tabel 10 Årets resultat for Beredskab

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER .	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Beredskab – samlet sum	5.305	5.475	8.807	-3.332
Beredskab (ØD)	5.305	5.475	8.807	-3.332

Redningsberedskab

Køge Kommunes Brand og Redning Køge varetager beredskabsopgaven i Solrød, Stevn og Køge. Brand og Redning Køge overtog formelt ansvaret for redningsberedskabet i de tre kommuner fra Østsjællandss Beredskab 1. januar 2020.

Redningsberedskabet yder øjeblikkelig livreddende, begrænsende og afhjælpende indsats i tilfælde af:

- brand eller overhængende fare for brand
- eksplosioner
- akutte uheld med farlige stoffer på landjorden, i søer og i vandløb
- færdselsuheld
- sammenstyrtningsulykker
- togulykker
- flyulykker til lands
- naturkatastrofer
- andre redningsopgaver, hvor der er akut og overhængende fare for mennesker eller dyr
- begrænsende og afhjælpende indsats ved andre akutte uheld, når alarmcentralen anmoder herom

I 2020 godkendte Byrådet den risikobaserede dimensionering af det kommunale redningsberedskab.

For beredskabet er der i 2023 et merforbrug på 3,3 mio. kr. som skyldes stormflod i oktober (3,4 mio. kr.) og oversvømmelse i november (0,2 mio. kr.). I regnskabet er der desuden en mindreudgift vedrørende øvrig afhjælpende indsat på 105.000 kr. samt en overførsel fra 2022 på 155.000 kr.

Brugerfinansieret område - affald

Tabel 11 Årets resultat for brugerfinansieret område

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Brugerfinansieret område – samlet sum	-1.174	-1.572	-2.207	634
Generel administration	-452	-452	-1.189	737
Ordninger for dagrenovation – restaffald	326	452	9	442
Ordninger for storskrald og haveaffald	-203	-597	-390	-207
Ordninger for genanvendelige materialer	-923	-688	49	-737
Ordninger for farligt affald	81	-285	-93	-192
Ordninger for genbrugsstationer	-2	-2	-594	592
Erhverv	0	-26	-29	3

Affaldshåndtering

Affaldsområdets ordninger er gebyrfinansieret efter hvile-i-sig-selv-princippet. Der foretages mellemregning mellem kommunen og de enkelte ordninger.

For at undgå store årlige op- og nedreguleringer af takster forsøges hvile-i-sig-selv-princippet gennemført på den måde, at et mellemværende mellem kommunen og det brugerfinansierede område senest skal være udlignet efter 5 år.

Den kommunale affaldsplan skal gælde for 12 år og revideres hvert 6 år. Den nugældende affaldsplan (affaldshåndteringsplan) er vedtaget i efteråret 2022 og gælder frem til 2034.

Udbud af indsamlingsordningerne er sket i 2018 med virkning fra 1. marts 2020. Kontrakten løber frem til 28. februar 2025 med mulighed for to års forlængelse. Fra 1. marts 2020 er der indført en ny affaldsordning med sortering af otte typer affald ved alle husstande. For at leve op til ny lovgivning om ti typer affald, er der indført yderligere to typer (tekstil og fødevarekartoner) i 2021.

Generel administration

Borgerinformation, konsulenttydelser og IT-udgifter m.v., samt daglig drift og service, kvalitetssikring, databehandling og planlægning vedrørende alle renovationsordninger. Udførsel af projekter under Affaldsplanen.

På generel administration er der samlet et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a. mindreudgift på administrationsbidrag på 0,4 mio. kr. som følge af lavere lønudgifter i forhold til tidligere og at ikke har tilknyttet studentermedhjælper på affaldsområdet, forrentning af mellemværende og lavere udgifter til borgerinformation.

Ordninger for dagrenovation – restaffald og madaffald

Udgifter og indtægter i forbindelse med planlægning, etablering og drift af ordninger for dagrenovation (restaffald og madaffald). I regnskabet er der en mindreudgift på 0,4 mio. kr. som primært skyldes færre beholderskift samt færre udgifter til behandling af mad- og restaffald.

Ordninger for storskrald og haveaffald

Udgifter og indtægter i forbindelse med drift af ordninger for storskrald og haveaffald. I 2023 er der et merforbrug for udgifter i forbindelse med transporten af både storskrald og haveaffald. Salg af jern giver en mindreindtægt som skyldes ændringerne i priserne over året. Samlet set giver det en merudgift på området på 0,2 mio. kr.

Ordninger for genanvendelige materialer

Udgifter og indtægter i forbindelse med drift af ordninger for glas, papir og pap. Regnskabet viser et merforbrug som primært skyldes øgede udgifter til tømning af beholdere. Priserne på papir og pap styres af markedspriserne herpå og er meget volatile, hvorfor salget heraf har givet en mindreindtægt i forhold til forventet. Samlet set er der for området en merudgift på 0,7 mio. kr.

Ordninger for farligt affald

Udgifter og indtægter i forbindelse med drift af ordninger for farligt affald. På ordninger for farligt affald er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. hvilket primært skyldes en øget udgift til kommunens apotekerordning (klinisk risikoaffald) samt øgede udgifter til indsamling af farligt affald fra miljøskabe.

Genbrugsstationer

Udgifter og indtægter vedrørende private borgeres brug af genbrugsstationer. Fra 1. maj 2020 har borgerne benyttet ARGOs genbrugspladser, hvor kommunen betaler per borgerbesøg. I regnskabet er der for genbrugspladser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som primært skyldes, at budgettet har været sat for højt i forhold til det reelle antal besøgende på genbrugspladserne i 2023.

Erhverv

Udgifter og indtægter vedrørende erhvervsaffald. Erhvervsaffald deles op i to poster: Erhverv fælles og erhvervsaffald. Erhverv fælles omhandler informationsmateriale, it-systemer, konsulentytelser, fagligt samarbejde samt anvisning af erhvervsaffald (bygge- og anlægsaffald) samt jordflytninger. Erhvervsaffald omhandler indsamlingen og behandlingen af affaldet fra de erhverv, som har valgt kommunen som affaldsindsamler. I regnskabet er der for erhverv fælles et mindreforbrug på 10.000 kr. som primært skyldes at der har været et mindreforbrug på IT-systemer og konsulentytelser.

Tabel 12 Kommunens tilgodehavender hos ordninger og kommunens gæld til ordningerne

ORDNINGER I 1.000 KR.	TILGODEHAVENDE	GÆLD
General administration - husholdninger		884
Dagrenovation		1.583
Storskrald og haveaffald	185	
Glas, papir og pap	3.711	
Ordninger for farligt affald		538
Genbrugsstationer – husholdninger		1.608
Netto tilgodehavende		717

Øvrige afdelinger

Tabel 13 Årets resultat for øvrige afdelinger

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Øvrige afdelinger - samlet sum	1.905	2.301	2.125	176
Indenfor Servicerammen	1.905	2.301	2.125	176
Visitations- og Koordinationsenheden	906	1.220	1.100	120
Borgerservice	-28	34	-37	71
Personaleafdelingen	1.026	1.046	1.061	-15

Visitations- og Koordinationsenheden

Flexhandicap

Flexhandicap, som ydes gennem trafikselskabet Movia, er et tilbud til bevægelseshæmmede, blinde og stærkt svagt-seende borgere, der ikke kan benytte den almindelige kollektive trafik. Det er en kørselsordning, der sikrer, at den nævnte borgergruppe får samme tilbud som alle andre, selvom de ikke kan benytte almindelige busser og tog. Det kan fx være kørestolsbrugere, borgere der benytter ganghjælpemidler eller borgere med psykiske handicap.

Kørselsordningen dækker Movias område (Sjælland, Lolland, Falster, samt brofaste øer), og foregår på alle årets dage og hele døgnet. Ordningen kan benyttes til alle kørselsformål, herunder fritidsformål og behandlingstilbud (læge, tandlæge m.fl.).

Kommunen visiterer borgeren til kørselsordningen, og herefter kan den tilmeldte borger foretage op til 104 enkeltture om året. Borgeren betaler ud over medlemsgebyret en andel af kørslen. Dog må egenbetalingen aldrig væsentligt overstige, hvad en tilsvarende rejse koster i den traditionelle kollektive trafik. Borgerens bopælskommune dækker nettoudgifterne til kørslen.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som skyldes betaling vedrørende 2023 er betalt i regnskabet for 2024.

Borgerservice

Skadedyrsbekæmpelse

Udgifter og indtægter i forbindelse med bekæmpelse af rotter. Skadedyrsbekæmpelse af rotter opkræves over ejendomsskatten. Handlingsplan for bekæmpelse af rotter er lovpligtigt og revideres hvert tredje år. Handlingsplanen er offentliggjort på www.solrod.dk.

For skadedyrsbekæmpelse er der et mindreforbrug på 71.000 kr. Mindreforbruget skyldes, at en betaling vedrørende 2023 er betalt i regnskab 2024.

Personaleafdelingen

Løn til I/A leder og arbejdsskadeforsikring.

Politikområde 10: Kultur og Fritid

Kultur-, fritids- og idrætsområdet skaber rammer for fællesskaber og et aktivt liv som de mange frivillige og aktive brugere fylder rammerne ud med aktiviteter for alle aldre. I 2023 blev den nye Kultur-, idræts- og fritids-politik formuleret og godkendt med inddragelse af for- eninger og interesser.

Vi støtter mangfoldige fællesskaber i idræts- og kultur- foreninger gennem økonomiske tilskud til aktiviteter og udlån af kommunens faciliteter, fx idræts- og motionsfa- ciliteter, mødelokaler og kultur- og aktivitetsrum på Sol- rød Bibliotek og Kulturhus.

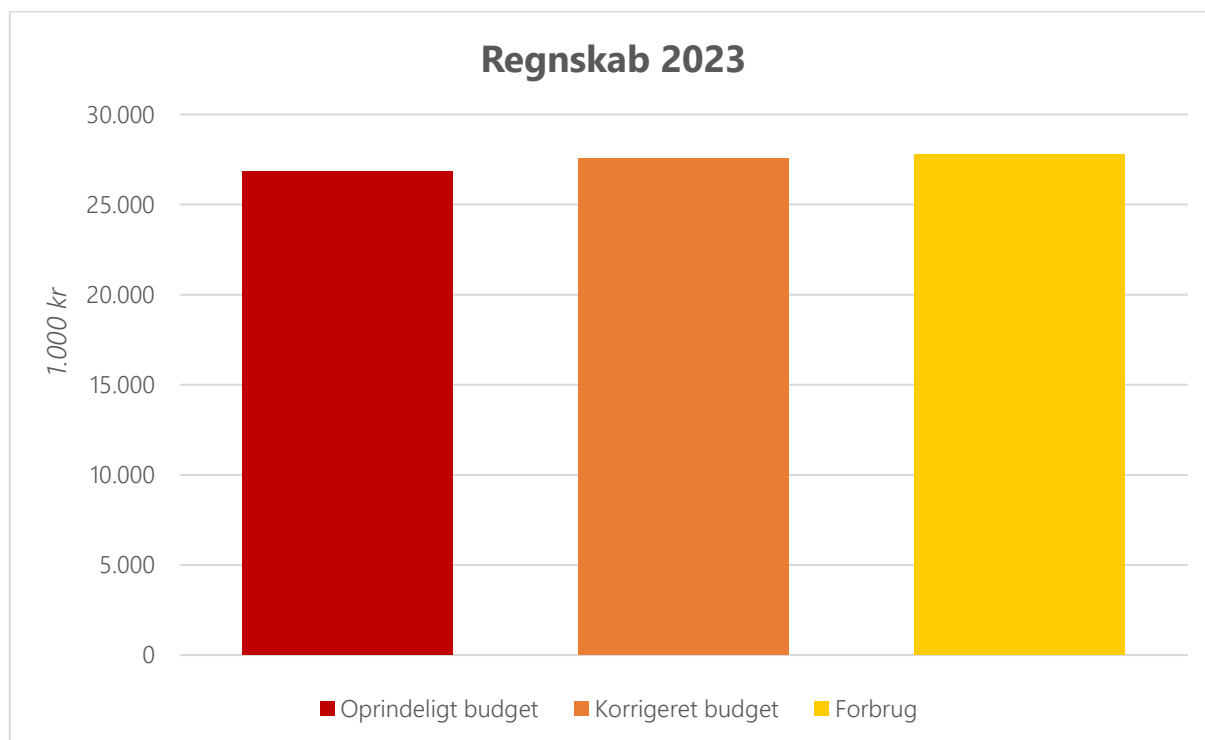
Vi skaber fysisk og mental sundhed i alle aldre ved at skabe rammer for idræt og sociale aktiviteter. Vi under- støtter læring og udvikling hele livet, bl.a. gennem Kul- turhusets aktiviteter. Vi udvikler på politikområdet via en aktiv inddragelse af borgerne.

I figur 1 ses årets resultat for 2023 på politikområde 10.

Konkret arbejder vi med indsatser på følgende om- råder:

- Idræts- og motionsfaciliteter, mødesteder, kultur- og aktivitetsrum – såvel indendørs som udenfor
- Bibliotek og Kulturhus for alle
- Musik- og kulturliv
- Foreningsliv
- Voksenundervisning
- Lokalhistorisk arkiv
- Turisme
- Naturoplevelser
- Borgerinitierede aktiviteter
- Udmøntning af ny Kultur, - idræts og fritidspolitik

Figur 1 Årets resultat for politikområde 10



Årets resultat

Årets resultat på et overordnet niveau for politikområde 10 fremgår af tabel 1 nedenfor. Resultatet for området viser et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Solrød Bibliotek og Kulturhus har et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Dette skyldes bl.a. et reduceret lønforbrug som følge af periodisk ledige stillinger. Der har været øgede indtægter fra gebyrer og erstatninger som følge af nyt IT-system samt øgede indtægter på billetter til kulturelle arrangementer.

På Kultur- og Fritidssekretariatets område er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som primært skyldes mindreforbrug på personaleomkostninger.

På folkeoplysningsudvalgets område er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Det skyldes primært færre udbetalte tilskud til idræts-, fritids- og kulturaktiviteter.

På idrætsområdet er der et merforbrug på 0,9 mio. kr., der primært skyldes omkostningstunge udskiftninger af tekniske dele i svømmehallen samt øget pleje og opfyldning af kunstgræsbaner.

Årets regnskabsresultat og budgetdetaljer på området for Kultur og Fritid vil blive vist i tabeller nedenfor under de enkelte afsnit. Bemærkningerne efterfølgende indeholder en kortfattet beskrivelse af, hvad de registrerede udgifter og indtægter omfatter. Desuden underbygges regnskabsresultat og budgetafvigelser med aktivitetstal og priser sat i forhold til budgetforudsætninger, hvor der er tale om væsentlige afvigelser eller relativt store udgifter og/eller indtægter.

Tabel 1 Årets resultat for politikområde 10

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	FORBRUG	AFVIGELSE FRA BUDGET
Politikområde 10 – samlet sum	26.835	27.582	27.766	-183
Serviceudgifter indenfor ramme	26.835	27.582	27.766	-183
Kultur og Fritid	25.982	26.659	26.749	-90
Solrød Bibliotek og Kulturhus	8.517	9.038	8.522	515
Kultur- og Fritidssekretariatet	1.935	1.983	1.871	112
Folkeoplysningsudvalget	3.571	3.587	3.392	195
Idrætssektionen	11.958	12.052	12.964	-912
Øvrige afdelinger	854	924	1.017	-93

Solrød Bibliotek og Kulturhus

Årets gang

I Solrød Bibliotek og Kulturhus har fokus været på fornyelse af det fysiske rum samt nye arbejdsgange og øget fokus på nye aktiviteter. Det kom særligt til udtryk i børnearrangementerne, hvor kulturhuset igen kunne samle mange børn ad gangen til f.eks. Sprogfitness, Smart Parat Svar samt familie- og børnekoncerter.

2023 blev året, hvor Repaircaféen blev indviet som et resultat af et samarbejde mellem biblioteket og frivillige under det landsdækkende biblioteksprojekt "Sammen om verdensmål". Repaircaféen er drevet af frivillige og har åbent 1 gang månedligt, hvor borgere kan få repareret alt fra husholdningsapparater til legetøj.

Udlånet af fysiske bøger og andre materialer steg med 11,2 % i forhold til 2022 – særligt udlån af bøger til børn steg på baggrund af en målrettet materialevalgsstrategi, hvor bøger til samlingen udvælges med udgangspunkt i data om brug. Det er fortsat et fokus at skabe en materialesamling, der både skal stimulere borgernes læselyst og adgang til viden samt sikre, at Solrød Bibliotek og Kulturhus har de titler, som brugerne efterspørger.

I januar 2023 rykkede børnehaven Poppelbo ind i bibliotekets Havestue med kort varsel, for at udvide kapaciteten for børnehavebørn. For at skabe mere optimale rammer for såvel Poppelbo som bibliotekets læsekredse, strikkeklubber og andre aktiviteter drevet af brugerne, blev en større fornyelse af Havestuen samt børneområdet i biblioteket igangsat som et resultat af et tæt samarbejde mellem Læring og Udvikling (i 2024 Center for Skoler og Dagtilbud), Ejendomscenteret (i 2024 Center for By og Bæredygtighed) og Kultur og Fritid samt biblioteket og Poppelbo: Et samarbejde, som er udmøntet på basis af en bevilling Familie- og Uddannelsesudvalget suppleret med egne midler fra Kultur og Fritid.

Solrød Bibliotek og Kulturhus intensiverede samarbejdet med gymnasiet, hvilket betød nye undervisningstilbud til gymnasiet i litteratursøgning og kildekritik og besøg af knap 300 gymnasie- og HF-elever.

Projektet "RegnbueRep" om øget kulturel repræsentation startede i efteråret 2022 og afsluttedes juni 2023.

Tabel 2 Aktivitetstal – kulturarrangementer

	Antal aktiviteter			Antal deltagere		
	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Kulturarrangementer for voksne	21	74	67	1.025	4.136	2.937
Kulturarrangementer for børn	73	92	86	1.867	5.547	4.368

Tabel 3 Aktivitetstal – lånere og besøgende

	2021	2022	2023
Fysiske udlån	73.629	102.934	112.953
Digitale udlån	35.428	37.229 ¹	42.997
Total udlån (Fysisk + digital)	109.057	140.163	155.949
Aktive lånere	8.097	7.976	7.730
Besøgstal	105.71	109.649 ²	179.611

Anm.: Alle aktivitetstal for 2021 er påvirket af COVID-19. Dels af de fysiske nedlukninger og generel forsigtighed blandt borgere.

¹ Tallet dækker over udlån på eReolen samt Filmstriben.

² Tallene for september, oktober, november og december er ikke retvisende pga. en fejl i besøgstælleren

Nedenstående tabel 4 viser brugen af bibliotekets hjemmeside, følgere på Facebook og modtagere af nyhedsbrev. Tabellen viser en stagnation af besøgende på biblioteks hjemmeside, stigninger i følgere på Facebook samt en stor stigning i antallet af abonnenter på nyhedsbrevene. Dette skyldes, at Kultur og Fritid er begyndt at sende nyhedsbreve til foreningerne.

Tabel 4 Aktivitetstal – kommunikation

	2021	2022	2023
Antal besøg på Solbib.dk	94.445 ¹	127.104	124.422
Biblioteks app – antal interaktioner	29.400	40.247	41.941
Følgere på Facebook	1.529	1.729	1.894
Abonnenter på nyhedsbrev	558	560	1.152 ²

Anm.:

¹ Den 16. februar 2021 betød en opdatering af hjemmesiden, at det igen blev muligt at måle antal besøg.

² Heraf 587 abonnenter på Kultur og Fritids nyhedsbrev, 425 abonnenter på bibliotekets nyhedsbrev samt 140 abonnenter på nyhedsbrevet "Nyt på hylderne".

Regnskab 2023

Årets resultat for Solrød Bibliotek og Kulturhus viser samlet et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Tabel 5 viser en udspecifisering af årets resultat for de enkelte delområder.

Mindreforbruget inden for ØD skyldes primært, at biblioteket har øgede indtægter, da integration mellem kommunens debitorsystem og bibliotekets fagsystem betyder, at flere borgere betaler udestående hurtigere. Der blev desuden solgt flere billetter til kulturelle aktiviteter, blandt andet på baggrund af øget aktivitetsniveau.

Tabel 5 Årets resultat for Solrød Bibliotek og Kulturhus

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Solrød Bibliotek og Kulturhus - samlet sum	8.517	9.038	8.522	515
Indenfor servicerammen	8.517	9.038	8.522	515
Bibliotek fælles udgifter, ØD, herunder:	8.481	8.992	8.538	452
Fælles udgifter	7.068	7.573	7.329	243
Materialer og licenser	1.485	1.485	1.482	3
Kulturelle arrangementer	100	105	144	-39
Kulturelle arrangementer indtægter	0	0	-95	95
Indtægter, ØD	-171	-171	-322	150
Lokalhistorisk arbejde, U-ØD	36	36	39	-3
Projekt Mærk Litteraturen	0	-49	-84	35
Projekt RegnbueREP	0	59	29	30

RegnbueREP

Et fællesskabsprojekt støttet af Slots- og Kulturstyrelsen med det formål at skabe et trygt fællesskab for unge LGBTQIA+personer og andre interesserede. Caféerne har omhandlet kulturel repræsentation, og deltagerne blev blive præsenteret for litteratur, film, musik, m.m. Projektet blev afsluttet i juni 2023. Hele tilskuddet er udbetalt i 2022 – mens udgifter er afholdt i 2022 og 2023.

Kultur- og Fritidssekretariatet

Årets gang

Dialogen med foreninger og brugerråd for at udvikle idræts- og aktivitetsmulighederne har fortsat et særligt fokus. KMD booking- og tilskudssystem er indfaset, og sammen med Hallmonitor i idrætshallerne, understøtter dette dialogen med foreningerne omkring brugen af faciliteterne, så der skabes mere tilgængelig haltid for flere. Alle foreninger i kommunen har fået tilbud om besøg fra sekretariatet, for dermed at understøtte foreningernes arbejde.

I foråret har været afholdt 4 dialogmøder som del af inddragelsen og input til den nye Kultur-, idræts- og fritidspolitik, som blev formuleret og godkendt.

Regnskab 2023

Årets resultat for Kultur og Fritidssekretariatet og Folkeoplysningsområdet viser samlet et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Tabel 6 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte delområder, og primært inden for Folkeoplysningsudvalgets område, hvor der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., da foreningerne har afholdt færre folkeoplysende aktiviteter udspecificeret i tabel 7.

For Kultur og Fritidssekretariatet er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som skyldes færre personaleudgifter og færre udgifter til kulturelle formål og teater.

Tabel 6 Årets resultat for Kultur og Fritidssekretariatet

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Kultur- og Fritidssekretariatet - samlet sum	5.506	5.570	5.263	307
Indenfor servicerammen	5.506	5.570	5.263	307
Kultur- og Fritidssekretariatet, herunder:	1.935	1.983	1.871	112
Personale	1.587	1.605	1.486	119
Teaterfestival og -forestillinger i daginstitutioner og på skoler	106	106	107	-1
Tilskud til kulturelle formål	242	272	278	-6
Folkeoplysningsudvalget	3.571	3.587	3.392	195

Tabel 7 Udspecificeret årets resultat for Folkeoplysningsudvalget

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Folkeoplysningsudvalgets aktiviteter - samlet sum	3.587	3.392	195
Folkeoplysning andre formål: Fritid i Solrød, samt formål der ligger udenfor de afsatte tilskud	103	85	18
Sommerferieaktiviteter for børn fra 1. til 9. klasse	88	98	-10
Jubilæumstilskud, etableringsstøtte og tilskud til rejser gives til de folkeoplysende foreninger	75	40	35
Tilskud til åbent bibliotek. - gives til selvorganiserede borgere, der igangsætter aktiviteter på Solrød Bibliotek samt udstyr	56	77	-21
Ungdomspuljen	52	6	45
Tilskud til udviklingsarbejder og nye initiativer med folkeoply- sende formål. Der er indenfor puljen reserveret 30.000 kr. til inte- gration af flygtninge og 30.000 kr. til partnerskaber mellem skole og foreninger	153	143	10
Tilskud til voksenundervisning	798	793	4
Tilskud til leder- og instruktøruddannelse til det frivillige folkeoplysende foreningsarbejde	306	231	75
Medlemstilskud til medlemmer under 25 år i folke- oplysende foreninger	963	942	21
Anskaffelser og reparation af inventar og materiel, primært på Gl. Solrød Skole	42	49	-7
Lokaletilskud til foreninger, der lejer eller ejer egne lokaler	646	675	-30
Betalinger til/fra andre kommuner vedrørende folke- oplysende voksenundervisning	231	191	40
Frivilliguge 39	75	62	13

Ildrætssektionen

Årets gang

Jersie Hallen

I Jersie Hallen er nøgle-systemet udskiftet fra fysiske nøgler til elektronisk nøglesystem. Det øger både brugernes og medarbejdernes mulighed for at kunne bruge hallen mere fleksibelt. Der er bygget om og renoveret i depotlokalerne øverst, så rummene kan bruges af blandt andet bridgeklub. Det er forsøgt at samle en del af aktiviteterne for ældre i hallen, samtidig med at der også i en periode har været børnehavebørn i hallen, som en del af prøvehandling i forbindelse med fleksible m².

Havdrup Idrætscenter

I Havdrup Hallerne er en del af nøglesystemet udskiftet fra fysiske nøgler til elektronisk nøglesystem. Det øger både brugernes og medarbejdernes mulighed for at kunne bruge hallen mere fleksibelt. Der er desuden opsat en bom på brandvejen bag ved hallerne, for at sikre brugerne i forhold til unødvendig og udefrakommende trafik og parkering.

Solrød Idrætscenter

Den nye forpagter er ved at finde sin ben at stå på i Solrød Idrætscenter, men på grund af stigende priser har der desværre været reduceret i åbningstiden. Der er et godt samarbejde med både idrætsforeningerne og administrationen i det daglige og til særarrangementer, et samarbejde som løbende udvikles blandt andet med fælles folkeoplysende arrangementer.

I 2023 er byggeriet af Hal D startet, hvilket betyder, at der har været en del byggerod og medfølgende arbejder i Solrød Idrætscenter, hvor blandt andet foyerområdet er blevet malet færdigt, som en del af tilpasningen til Hal D. Der har også været forsøg med etablering af et "mikrobibliotek" i foyer området, hvor brugerne kan låne fra en lille samling og aflevere lånte bøger. Som en del af den nye halstruktur er der også igangsat et stort wayfinding projekt, så det bliver nemmere og mere intuitivt for brugerne at finde rundt i idrætscentret. Der er endvidere trukket el og opsat en række nøgleløsninger, så brugerne kan være mere fleksibelt selvbetjent i en del af lokalerne.

Munkekærhallen

Der er foretaget yderligere energiforbedringer, da blandt andet en række lamper er erstattet med LED-armatur.

Solrød Gl. Skole

Der er et yderligere samarbejde mellem UngSolrød og Bibliotek og Kulturhus, som blandt andet har været en fælles koncert i ungdomsskolens café.

Svømmehallen

I svømmehallen har der været store tekniske udskiftninger af blandt andet sandfiltre og øvrige tekniske løsninger. Anlægget bærer præg af at være bygget i 1980'erne, så der har været udfald og dertil hørende lukkeperioder.

Strandens hus

Strandens Hus er bygget færdig, og de mange foreninger er flyttet ind og har taget huset til sig. Der er en række tilpasninger, som skal gøre det helt perfekt at bruge, som foregår løbende. Noget som opfølgingsarbejde, noget som helt nye ønsker.

Udendørsfaciliteter i kommunen

De grønne anlæg har arbejdet med optimal drift af kunstgræsbanerne, samt græsbaner i kommunen. Herunder arbejdet med en ny og mere effektiv robot-kridtmaskine. Der har været gentagne udfordringer med oversvømmelser af kunstgræsbanen i Solrød Idrætscenter som har krævet helt ekstra arbejder i form af pleje og ekstra tilsyn.

Regnskab 2023

Årets resultat for Idrætssektionen viser samlet et merforbrug på 0,9 mio. kr. Tabel 8 viser en udspecificering af årets resultat for de enkelte delområder.

Der er investeret i tekniske anlæg samt trukket el til selvbetjeningsløsninger, som klargøring til mere selvbetjent tid for brugerne som skulle igangsættes pr. 1. januar 2024 jf. sparekatalog.

I svømmehallen er der et merforbrug på 0,4 mio. kr. blandt andet på grund af udskiftning af sandfiltre.

Kunstgræsbanerne har et merforbrug på 0,2 mio. kr. på grund af ekstra pleje og ekstra infill til kunstgræsbanerne i forbindelse med oversvømmelser.

Der har været en mindreindtægt på 0,4 mio. kr., som dels skyldes færre indtægter fra gymnasiet og andre eksterne lejere, end forventet. Samtidig har der været færre besøgende i svømmehallen, og der er solgt færre produkter, end budgetteret.

Tabel 8 Årets resultat for Idrætssektionen

I 1.000 KR. - = INDTÆGTER + = UDGIFTER	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Idrætssektionen – samlet sum	11.958	12.052	12.964	-912
Indenfor servicrammen	11.958	12.052	12.964	-912
Fællesudgifter for Idrætssektionen	11.155	11.474	10.788	301
Hallerne	3.063	2.837	3.534	-313
Svømmehallen	541	541	938	-398
Grøn pleje af udendørs anlæg	552	552	484	67
Kunstgræsbaner	500	500	677	-177
Indtægter for udleje af idrætsfaciliteter	-3.852	-3.852	-3.459	-393

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Solrød Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastsat af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i budget- og regnskabssystem for kommuner.

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs-, og kapitalposter.

Solrød Kommunes regnskab består dels af årsberetning, som på et overordnet niveau beskriver årets resultat, samt indeholder autoriseret regnskabsopgørelse, finansieringsoversigt, balance samt mere detaljerede specifikationer af og bemærkninger til regnskabets poster, samt et bilagshæfte.

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår de vedrører jf. transaktionsprincippet (vedrører indtjeningsperioden).

Driftsudgifter indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet (levering er foregået / arbejde er udført) forudsat, at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter ultimo februar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes i det regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes. Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Periodisering/indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Udgifter og indtægter, der afholdes inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår klassificeres som periodeafgrænsningsposter under kortfristet tilgodehavende.

Udgifter og indtægter som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår klassificeres som henholdsvis kortfristet gæld og kortfristet tilgodehavende.

Værdiansættelse af fysiske aktiver

Generelt gælder der følgende værdifastsættelse:

- Grunde og Bygninger anskaffet før 1. januar 1999 er optaget til offentlig vurdering pr. 1. januar 2004. Ved anskaffelse efter 1. januar 1999 er de optaget til anskaffelsesprisen.
- Grunde er optaget uden hensyn til minimumspris, idet de generelt er købt til anvendelse for "produktion", og derfor er del af et større anlæg. Grunde afskrives ikke.
- Øvrige aktiver anskaffet før 1. januar 1999, hvor det ikke vurderes muligt at fremfinde den historiske anskaffelsespris, men hvor Solrød kommune har et kendskab til anskaffelsesåret og aktivets beskaffenhed (dimension m.v.), er værdisat ud fra genanskaffelsespris deflateret tilbage til anskaffelsesåret. Øvrige aktiver anskaffet efter 1. januar 1999 er optaget til anskaffelsesprisen.

Der foretages værdiansættelse med bruttoudgiften for anlæg. Der er således i værdisætningen sikret, at fx. tilslutningsbidrag, tilskud m.v. ikke er modregnet i aktivernes værdi.

Aktiverne er generelt aktiveret ekskl. moms undtagen på områder, der ikke er momsregistreret eller omfattet af momsrefusionsordningen. Det er endvidere sikret, at indirekte omkostninger, ibrugtagning mv. er tillagt anskaffelsesprisen.

Øvrige anlægsaktiver, som ikke er omfattet af anskaffelsespris / standardpris, er generelt værdiansat ud fra genanskaffelsespris baseret på et konkret skøn deflateret til anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver

Afskrivninger

Aktiverne afskrives lineært over levetiden. Der afskrives fra anskaffelsesåret.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder straks afskrives og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Levetiden på de aktiver, der indgår i åbningsbalancen, eller efterfølgende er anskaffet, er fastsat efter de obligatoriske levetider der er udmeldt fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

Afskrivningsperioder er fastlagt således:

Tabel 1 Afskrivningsperioder

OMRÅDE	PERIODE
Rådhus/administrationsbygninger	50 år
Folkeskoler, daginstitutioner med tilhørende legepladser, plejehjem/-boliger, biblioteker, idrætsanlæg, svømmehaller m.v.	30 år
Træpavilloner, offentlige toiletter	15 år
Øvrige tekniske anlæg	20-30 år
Maskiner	15 år
Specialudstyr, laboratorieudstyr	5-10 år
Inventar og IT-udstyr	3-10 år
Transportmidler	5-8 år

Finansielt leasede aktiver afskrives i overensstemmelse med levetiden på aktivtypen.

Aktiver under 100.000 kr. straks afskrives og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Aktiver over 100.000 kr. optages i anlægskartoteket til anskaffelsessummen inkl. installationsomkostninger m.v. samt eventuelle indirekte omkostninger, herunder projektering, ledelse m.v.

Udgifter på over 100.000 kr., der vurderes at medføre en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber, eller som medfører en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid.

Udgifter som har karakter af mindre reparationer, og som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, aktiveres ikke.

Aktiver over 100.000 kr. der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg. Det vil

især være aktiver som inventar på skoler, institutioner mv. Praxis er, at inventarkøb indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en opstart/nybygning eller en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Leasede aktiver

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor Solrød Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing) indregnes til kostprisen, der måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger. Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelse svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Solrød Kommune er forpligtiget til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, såfremt denne er tilgængelig. Er den interne rente ikke tilgængelig, anvendes Solrød Kommunes alternative lånerente.

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

Scrapværdier

Der foretages kun registrering af scrapværdier på over 50.000 kr.

Negative scrapværdier - hvilket vil sige udgifter til bortskaffelse/reetablering - registreres kun i anlægskartoteket som en noteoplysning.

Selvejende institutioner med driftsoverenskomst

Solrød Kommune har ingen driftsoverenskomster med selvejende institutioner.

Igangværende materielle anlægsaktiver

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet. Der afskrives ikke på igangværende materielle anlægsaktiver. Når projektet er færdiggjort/ibrugtaget overføres den samlede værdi til anlægskartoteket og afskrives fra ibrugtagningstidspunktet.

Opskrivninger

Der foretages som udgangspunkt ikke opskrivning af anlægsaktiverne.

Immaterielle anlægsaktiver

Indregning af immaterielle anlægsaktiver, som defineres som identificerbare ikke-finansielle anlægsaktiver uden fysisk substans, er fra 2005 gjort obligatorisk.

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

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

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

Der foretages indregning af varebeholdninger over 1 million kroner og/eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Varelagre mellem 100.000 kroner og 1.000.000 kroner registreres, hvis der sker forskydninger i varelageret, som vurderes at være væsentlige.

Varebeholdning måles til kostpris inklusive indirekte produktionsomkostninger.

Fysiske aktiver til salg

Fysiske aktiver til salg er optaget med den til enhver tid værende salgspris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter den kontante beholdning, bankindeståender og værdipapirer. Værdipapirer omfatter beholdninger af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancen.

Opskrivninger

Der foretages som udgangspunkt ikke opskrivning af omsætningsaktiverne. Der foretages dog en konkret vurdering i forhold til grunde og bygninger til salg.

Såfremt der er væsentlig forskel på grundens/bygningens anskaffelsespris og den forventede salgspris, opskrives der til forventet salgspris.

Nedskrivninger

Hvis et anlægsaktiv eller omsætningsaktiv vurderes at være væsentligt forringet i forhold til registreringerne i anlægskartoteket, foretages nedskrivninger. Der skal være tale om en varig forringelse af værdien.

Tilgodehavender

Kort- og langfristede tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter er optaget under omsætningsaktiver – tilgodehavender og vedrører udgifter og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gæld – Forpligtelser

Tjenestemandsforsikringsforpligtelser

Tjenestemandsforsikringsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket, optages i balancen. Forpligtelsen opgøres ud fra en aktuarmæssig beregning min. hvert 5. år.

Der sker løbende en regulering af pensionsforpligtelsen på baggrund af optjent pensionsret for aktive tjenestemænd samt nedbringelse for løbende udbetaling til pensionerede og fraflyttede tjenestemænd. Ændringer i forpligtelsen reguleres på balancekontoen.

Der er foretaget aktuarmæssig beregning af tjenestemandsforsikringsforpligtelsen pr. 31. december 2023, og forpligtelsen er således reguleret til den aktuarmæssige beregning.

Feriepengeforpligtelser

Med virkning fra 2010 er det frivilligt at registrere beregnede feriepenge vedr. personale, som har ret til ferie med løn. Solrød Kommune har valgt at opføre feriepengeforpligtelsen i balancen.

Arbejdsskadeforpligtelser

Der foretages en årlig aktuarmæssig beregning af kommunens arbejdsskadeforpligtelse. Forpligtelsen er optaget i balancen, og reguleres med de årlige forskydninger i forpligtelsen.

Langfristede gældsforpligtelser

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

Lønmodtagernes Feriemidler er optaget i forhold til indfrysning af feriemidler for 1. september 2019 til 31. august 2020. Efterfølgende er forpligtelsen nedskrevet med de indbetalinger der er foretaget til fonden (personer der går på pension) og opskrevet med forrentningen af gælden (benævnt indekseringen).

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

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen på balancedagen. Valutaswaps indregnes og reguleres til kursen på balancedagen. Solrød Kommune har ingen valuta-swaps eller gæld i udenlandsk valuta.

Kortfristet gæld

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

Regnskabsopgørelse 2023

Tabel 2 Regnskabsopgørelse 2023

I 1.000 KR. (+=UDGIFTER / -=INDTÆGTER. AFVIGELSE ER I FORHOLD TIL DET KORRIGEREDE BUDGET, POSTIVT TAL BETYDER RESTBUDGET / MINDREFORBRUG).	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Skatter	-1.547.217	-1.547.217	-1.536.289	-10.928
Tilskud og udligning	31.741	-43	-429	386
Indtægter i alt	-1.515.476	-1.547.260	-1.536.718	-10.542
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	29.413	30.077	31.859	-1.782
Transport og infrastruktur	33.148	33.312	32.106	1.207
Undervisning og kultur	310.534	312.935	309.721	3.214
Sundhedsområdet	128.083	132.782	131.142	1.640
Sociale opgaver og beskæftigelse	775.295	782.724	782.910	-187
Fællesudgifter og administration m.v.	216.619	215.599	203.925	11.674
Driftsudgifter i alt	1.493.092	1.507.429	1.491.662	15.767
Renter og kursregulering	2.298	1.087	-5.256	6.343
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-20.086	-38.743	-50.311	11.568
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	56.825	79.400	50.021	29.379
Transport og infrastruktur	7.500	14.384	8.766	5.618
Undervisning og kultur	16.500	23.622	6.076	17.546
Sundhedsområdet	0	0	0	0
Sociale opgaver og beskæftigelse	19.800	24.823	4.742	20.081
Fællesudgifter og administration m.v.	0	181	87	94
Anlægsudgifter i alt	100.625	142.410	69.692	72.718
Resultat af skattefinansieret område	80.539	103.667	19.381	84.286
Resultat af forsyningsvirksomheder	-1.174	-1.598	-2.236	637
Resultat i alt	79.365	102.068	17.145	84.923

Finansieringsoversigt 2023

Tabel 3 Finansieringsoversigt 2023 (+ = udgifter / - = indtægter. Afvigelse er i forhold til det korrigerede budget)

I 1.000 KR. (+=UDGIFTER / -=INDTÆGTER. AFVIGELSE ER I FORHOLD TIL DET KORRIGEREDE BUDGET, POSITIVT TAL BETYDER RESTBUDGET / MINDREFORBRUG).	OPRINDELIGT BUDGET	KORRIGERET BUDGET	REGNSKAB	AFVIGELSE
Likvide beholdninger primo			201.461	
Optagne lån	0	0	0	0
Tilgang af likvide aktiver i alt	0	0	0	0
Resultat i alt – se resultatopgørelse	79.365	102.068	17.145	84.923
Afdrag på lån	22.997	30.013	28.548	1.465
Øvrige finansforskydninger	-37.236	-44.252	1.102	-45.354
Anvendelse af likvide aktiver i alt	65.126	87.829	46.795	41.035
Nettoændring af likvide aktiver	65.126	87.829	46.795	41.035
Kursregulering af likvide aktiver			10.819	
Likvide aktiver ultimo			165.486	

Balance 2023

Tabel 4 Balance 2023

NOTER	BALANCE I 1.000 KR.	PRIMOSALDO 2023	ULTIMOSALDO 2023
	Grunde	106.704	106.704
	Bygninger	678.108	682.002
	Tekniske anlæg m.v.	35.712	43.657
	Inventar m.v.	1.476	1.155
	Anlæg under opførelse	63.026	45.500
	Materielle anlægsaktiver i alt	885.025	879.018
	Immaterielle anlægsaktiver	0	0
2	Finansielle anlægsaktiver	440.230	456.484
	Anlægsaktiver i alt	1.325.255	1.335.502
	Varebeholdninger	0	0
3	Fysiske anlæg til salg	0	0
4	Tilgodehavender	62.272	55.340
1	Likvide beholdninger	201.461	165.486
	Omsætningsaktiver i alt	263.734	220.327
	AKTIVER I ALT	1.588.989	1.556.254
5	Egenkapital	-999.841	-1.000.254
6	Hensatte forpligtigelser	-79.484	-77.739
	Nettogæld vedr. fonde, legater m.v.	-4.717	-4.728
7	Kortfristede gældsforpligtigelser	-178.781	-168.941
8	Langfristede gældsforpligtigelser	-326.166	-304.666
	Gældsforpligtigelser i alt	-509.664	-478.335
	PASSIVER I ALT	-1.588.989	-1.556.254

Noter til Balance 2023

1. Likvide beholdninger

Den likvide beholdning er i 2023 faldet med 36,0 mio. kr. På status er der er tilført 10,6 mio. kr. i kursregulering på porteføljeaftalen, således at ultimo kassebeholdningen udgør i alt 165,6 mio. kr.

Tabel 5 Forskydninger i likvide beholdninger

I 1.000 KR. (- =MINDSKET BEHOLDNING)	FORSKYDNING
Kontant beholdning	-42
Indestående i pengeinstitut	-51.724
Investerings- og placeringsforeninger	5.236
Forbrug af kassebeholdning inden kursregulering	-46.530
Kursregulering porteføljeaftale	10.554
Forskydning i alt	-35.976

2. Finansielle anlægsaktiver

Aktier og andelsbeviser

Indskud i selskaber er reguleret efter indre værdis metode. Der er benyttet selskabernes regnskab for 2022.

Tabel 6 Aktier og andelsbeviser

I 1.000 KR.	PRIMO	BEVÆGELSE	ULTIMO
HMN I/S	791	85	876
VEKS I/S	4.907	-2.812	2.095
ARGO (I/S)	5.067	11.933	17.000
Solrød Forsyning Holding	284.771	11.892	296.664
Solrød Biogas	20.570	1.263	21.832
Fælles hjælpemiddeldepot, §60	316	-69	246
I alt	316.421	-50.573	338.714

Derudover er der forskydninger på Finansielle anlægsaktiver med -6,0 mio. kr., som fordeler sig således:

Tabel 7 Øvrige langfristede udlån

I 1.000 KR.	PRIMO	BEVÆGELSE	ULTIMO
Udlån til beboertilskud	4.942	-57	4.885
Andre langfristede udlån	108.570	4.435	113.005
Deponerede beløb	8.186	-8.186	0
Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	2.111	-2.201	-90
I alt	123.809	-6.009	117.800

3. Fysiske anlæg til salg

Aktiver vedr. grunde til salg er optaget til den udbudte salgspris pr. 31. december 2023. Der er ingen grunde til salg.

4. Tilgodehavender

Den samlede forskydning på -5,3 mio. kr. består af:

Tabel 8 Tilgodehavender

I 1.000 KR.	PRIMO	BEVÆGELSE	ULTIMO
Refusions-tilgodehavender	29.748	-4.340	25.408
Tilgodehavender i betalingskontrol	25.491	-1.418	24.073
Andre tilgodehavender	1.762	-636	1.126
Forskydninger mellem årene	5.271	-538	4.733
I alt	62.272	-6.932	55.340

5. Egenkapital

Tabel 9 Udvikling i egenkapital

I 1.000 KR.	
Egenkapital ultimo 2022	-999.841
Resultat fra regnskabsopgørelse – skattefinansieret område	19.381
Resultat fra regnskabsopgørelse – forsyningsvirksomhed	-2.236
Regulering af feriepengeforpligtigelse – overføres ikke automatisk til udgiftsregnskab	1379
Udvikling i fysiske anlægsaktiver	6.007
Afskrivning af restancer	77
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder, forskydning	533
Øvrige reguleringer	-25.554
Egenkapital ultimo 2023	-1.000.254

6. Hensatte forpligtelser

Kommunens forpligtelser til tjenestemandspension og arbejdsskade er optaget i balancen.

Alle kommunens tjenestemandspensioner, bortset fra pensionsforpligtigelse vedr. den lukkede lærergruppe er delvis dækket ved forsikring i SamPension. Økonomi-, teknik- og miljøudvalget godkendte den 17. november 2014 overgang til ny ugaranteret ordning for genforsikring af pensionsforpligtelsen vedr. tjenestemænd pr. 1. januar 2015.

Der er foretaget en aktuarmæssig beregning ultimo 2022 inkl. den lukkede lærergruppe og medarbejdere overført til SKAT og Udbetaling Danmark.

Forpligtelsen vedr. arbejdsskade er optaget i forhold til årlig aktuarmæssig beregning fra forsikringsmægler.

Tabel 10 Hensættelser

I 1.000 KR.	PRIMO	BEVÆ- GELSE	ULTIMO
Ikke forsikrings- dækket tjenestemandspension inkl. den lukkede lærergruppe	-71.782	0	-71.782
Ikke forsikrings- dækket arbejds- skadeforpligtelse	-7.702	-1.745	-5.957
I alt	-79.484	-1.745	-77.739

7. Kortfristede gældsforpligtelser

Tabel 11 Kortfristede gældsforpligtelser

I 1.000 KR.	RESTGÆLD PR. 31.12.2023
Gæld til staten, boligindskudslån samt diverse systemkonti	-3.374
Kirkelige skatter	-1.262
Skyldige feriepenge	-43.322
Anden kortfristet gæld (primært systemkonti med kreditorbetalinger, der udtrykker kommunens gæld til leverandører)	-89.474
Mellemregningskonti	-31.538
I alt	-168.970

8. Langfristede gældsforpligtelser

Tabel 12 Langfristede gældsforpligtelser

I 1.000 KR.	RESTGÆLD PR. 31.12.2023
Lån Kommunekredit	-110.045
Lån Kommunekredit - ældreboliger	-123.509
Lønmodtagernes Feriemidler	-67.001
Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	-0
I alt	-304.666

Solrød Kommune har indgået følgende swap-aftaler med Danske Bank.

Tabel 13 Redegørelse for swap-aftale

MODPART: DANSKE BANK	SWAP NR. 5559J		SWAP NR. 6847W	
	Solrød modtager	Solrød betaler	Solrød modtager	Solrød betaler
Renteforhold	3 mdr. CIBOR	3,86% p.a.	3 mdr. CIBOR	2,457% p.a.
Variabelt lån i Kommunekredit	Låne nr. 201848412		Låne nr. 201848413	
Hovedstol oprindeligt	51.293.000,00 kr.		47.983.000,00 kr.	
Hovedstol pr. 31. december 2023	28.827.854,54 kr.		28.848.304,86 kr.	
Handelsdato	29. marts 2011		29. marts 2012	
Startdato	31. marts 2011		2. april 2012	
Slutdato	31. marts 2036		7. april 2037	

Swap-aftalerne blev indgået ved optagelse af lånet for at sikre en lavere fast rente i lånets løbetid. De bagvedliggende lån i Kommunekredit er begge omlagt til lavere variabel rente i april 2018.

9. Kautions- og garantiforpligtelser

Kommunens kautions- og garantiforpligtelse på 1.515,3 mio. kr. pr. 31. december 2023 er specificeret nedenfor.

Tabel 14 Kautions- og garantiforpligtelser

I 1.000 KR.	FORPLIGTELSE PR. 31.12.2023
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS)	49.157
ARGO I/S	60.321
Trafikselskabet Movia	353
Solrød Fjernvarmeværk	167.035
Solrød Spildevand A/S	44.943
Solrød Forsyning Holding A/S	2.192
Solrød Biogas A/S	46.535
Regaranti, almennyttigt boligbyggeri	214.124
Udbetaling Danmark	918.800
Finansielt leasede aktiver	7.230
Finansielt leasede aktiver vedr. Movia	4.625
I alt	1.515.317

Det kan oplyses, at alle landets kommuner hæfter solidarisk for garantien til Udbetaling Danmark på 918,8 mio. kr.

Der er solidarisk hæftelse for finansielt leasede aktiver vedr. Movia (el ladestandere, Refshaleøen).

10. Eventualrettigheder/-forpligtelser

Solrød Kommune har en række eventualrettigheder, til sammen 56,4 mio. kr. pr. 31. december 2023. Eventualrettigheder er ydelser, der i realiteten må betragtes som drifts- eller anlægstilskud, men hvor kommunen har sikkerhed i form af pantebrev eller lignende og har ret til at få tilskuddet tilbagebetalt.

Tabel 15 Eventualrettigheder

I 1.000 KR.	PR. 31.12.2023
Indskud i landsbyggefonden	53.753
Boligselskab Sjælland, afd. Gulspurven	1.472
Jersie Forsamlingshus	300
Solrød Forsamlingshus	598
Ejerpantebreve udstedt i henhold til serviceloven §116	300
I alt	56.423

Eventualforpligtelser optages derudover og er eventuelle omkostninger i forbindelse med retssager samt ubehandlede fakturaer, hvor betalingsforholdet endnu ikke er afklaret ved afslutningen af regnskabsåret, samt operationel leasing. Eventualforpligtelserne udgør 2,5 mio. kr. pr. 31. december 2023.

Tabel 16 Eventualforpligtelser

I 1.000 KR.	PR. 31.12.2023
Årsopgørelse, Kommune Leasing, operationel leasing	1.576
I alt	1.576

Regnskabsnote vedr. kommunal refusion, tilskud og medfinansiering

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder.

Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.

Positive tal er indtægter til Solrød kommune. Det er opstillet sådan fordi det opgøres på finanslovskonti og er en udgift for staten.

Tabel 0.1 Refusion efter regnskabsbekendtgørelsen kapitel 9

HOVEDKONTO PÅ FINANSLOVEN I KR.		2023	ENDELIG REST 2022
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	707.213	
14.71.04	Resultattilskud	2.666.804	
14.71.05	Grundtilskud	4.126.860	
14.71.06	Hjælp i særlige tilfælde	8.236	451
14.71.08	Repatrering af udlændinge	113.279	10
14.71.13	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0	1.546.360
14.71.14	Resultattilskud i forbindelse med repatrering 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 uddannelsesgodtgørelse	0	
15.11.10	Den centrale refusionsordning	25.214.188	
15.11.43	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	135.792	
15.26.58	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	1.561.933	
15.26.59	Udgifter til advokatbistand	75.670	

HOVEDKONTO PÅ FINANSLOVEN I KR.		2023	ENDELIG REST 2022
15.41.16	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0	
15.41.17	Støtte til beboerindskud	0	
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	5.964.374	
15.64.60	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	238.050	
15.72.01	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	1.726.198	
17.31.20	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	153.598	-33
17.31.21	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	1.360.461	15
17.31.28	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	52.247	6
17.31.29	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	373.288	
17.31.34	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	102.753	
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	170.937	
17.31.37	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	63.228	
17.31.39	ATP-bidrag for personer i fleksjob	475.505	50.512
17.31.41	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0	1.097.362
17.35.02	Tilbagebetalinger	-37.793	
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-29.475	
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	-70.972	
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	392.987	
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	32.411	

HOVEDKONTO PÅ FINANSLOVEN I KR.		2023	ENDELIG REST 2022
17.46.18	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	75.461	
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	1.038.099	
17.46.74	Jobrotation	31.438	
17.54.06	Skånejob	124.772	
17.54.11	Personlig assistance til personer med handicap	604.046	
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.	24.169	
17.56.01	Fleksjob med fast refusion	8.572.283	2.887
17.56.02	Ledighedsydelse	246.290	
17.61.06	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0	
17.62.03	Støtte til betaling af beboerindskud	660.799	
17.62.04	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter mv.	0	
17.62.05	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelse-slån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	-659.660	
17.62.06	Renteindtægter af boligydelse-slån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-8.804	
17.63.01	Sygebehandling, medicin mv.	229.639	
17.63.02	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	162.226	
17.64.02	Personlige tillæg til pensionister	1.205.883	
		57.884.413	2.697.570
Refusion fra Ydelsesrefusion			
14.71.11	Forsørgelsesydelse ifm. program	1.151.704	
14.71.12	Forsørgelsesydelse for øvrige	589.716	
17.35.11	Kontant- og uddannelseshjælp	3.147.544	
17.35.22	Ressourceforløbsydelse	5.122.845	
17.35.23	Revalideringsydelse mv.	47.572	
17.35.24	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0	

HOVEDKONTO PÅ FINANSLOVEN I KR.		2023	ENDELIG REST 2022
17.35.25	Ledighedsydelse	886.040	
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	19.357.996	
17.47.01	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	157.782	
17.47.02	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	41.966	
17.47.11	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	16.901	
17.54.30	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	267.648	
17.56.04	Fleksjob med variabel refusion	6.769.678	
17.56.05	Fleksbidrag til kommunen	5.985.161	
Refusion i alt		43.542.554	
Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsen kapitel 9 og fra ydelsesrefusion			
Refusion og tilskud i alt		101.426.967	50.461
Medfinansiering via Ydelsesrefusion			
17.32.01	Dagpenge ved arbejdsløshed	-26.779.095	
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-704.004	
17.46.32	Befordringsgodtgørelse	-7.847	
17.64.10	Førtidspension med variabel medfinansiering	-56.304.935	
17.64.13	Seniorpension	-13.126.778	
Medfinansiering i alt		-96.922.659	

Nøgletal

Personaleoversigt

Personaleoversigten er omregnet til fuldtidsstillinger og er således ikke udtryk for antal ansatte i kommunen. Personaleoversigten indeholder fast og løst ansat personale, og der har været en stigning i antallet af ansatte fra 2022 til 2023 med 30 fuldtidsstillinger. Det bemærkes at COVID-19 har øget stillingsforbruget i 2020-2022, mens flygtninge fra Ukraine har øget stillingsforbruget marginalt i 2022-2023.

Tabel 18 Personaleoversigt – Fuldtidsstillinger (alle)

FULDIDSSTILLINGER	2019	2020	2021	2022	2023
Byudvikling, miljø og trafik	26	25	25	25	25
Undervisning og kultur	416	429	438	435	431
Sundhedsområdet	32	37	45	41	39
Sociale opgaver og beskæftigelse	649	674	703	719	747
Administration	206	213	220	232	239
Fuldtidsstillinger i alt	1.329	1.379	1.432	1.451	1.481

Økonomisk råderum - 5 års nøgletal

Tabel 19 Økonomisk råderum (+ = udgifter og forbrug af kassebeholdningen / - = indtægter og forøgelse af kassebeholdning)

MIO. KR.	OPR. BUDGET 2019	REGN- SKAB 2019	OPR. BUDGET 2020	REGN- SKAB 2020	OPR. BUDGET 2021	REGN- SKAB 2021	OPR. BUDGET 2022	REGN- SKAB 2022	OPR. BUDGET 2023	REGN- SKAB 2023
Skatter	-1.319,7	-1.319,2	-1.318,0	-1.273,2	-1.248,4	-1.249,1	-1.427,3	-1.421,6	-1.547,2	-1.536,3
Tilskud og udligning	60,8	52,1	-17,4	-71,7	-175,7	-169,5	-31,0	-20,2	31,7	-0,4
Beskæftigelses-tilskud	-46,9	-46,9	-46,7	-64,5	-	-	-	-	-	-
Indtægter i alt	-1.305,8	-1.313,9	-1.382,1	-1.409,4	-1.424,2	-1.418,7	-1.458,3	-1.441,8	-1.515,5	-1.536,7
Driftsudgifter, service-rammen	977,0	965,5	1.030,8	1.015,0	1.065,6	1.059,2	1.095,2	1.108,9	1.177,4	1.179,5
Driftsudgifter, uden for service-rammen	69,1	66,3	71,6	69,2	65,6	57,6	65,1	56,6	63,0	55,2
Overførselsudgif-ter	223,0	233,0	225,6	257,0	261,4	259,8	253,9	253,4	252,6	257,0
Renter	0,8	-6,0	0,5	0,2	1,0	-3,1	0,8	-4,2	2,3	-5,3
Udgifter i alt	1.269,9	1.258,7	1.328,4	1.341,4	1.393,5	1.373,5	1.415,1	1.414,8	1.495,4	1.486,4
Budgetbalance (- = overskud)	-35,9	-55,2	-53,7	-68,0	-30,7	-45,2	-43,2	-27,0	-20,1	-50,3
Afdrag på lån	18,7	17,1	19,4	20,4	19,8	22,0	21,3	21,4	23,0	28,6
Finansielt råde- rum (- = positivt rå- derum)	-17,2	-38,0	-34,3	-47,6	-10,9	-23,2	-21,9	-5,6	2,9	-21,8
Skattefinansieret anlæg, udgifter	78,2	75,5	79,2	93,7	63,2	59,2	65,5	66,4	106,6	73,7
Skattefinansieret anlæg, indtægter	-2,2	-26,0	-3,5	-124,6	-7,1	-5,2	-5,0	-3,5	-6,0	-4,0
Brugerfinansieret område	-2,8	3,6	1,4	7,4	1,6	2,0	-2,4	-7,5	-1,2	-2,2
Finansforskydnin-ger	0,0	-6,4	0,6	-10,9	-0,1	-4,0	-2,7	-4,0	-37,2	1,1
Lånoptagelse	-1,0	-69,9	-1,0	-1,2	0,0	-1,4	-5,5	0,0	0,0	0,0
Ændring i kasse- beholdning	55,1	-61,3	42,5	-83,1	46,7	27,4	28,0	45,8	65,1	-46,8

Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder

Indenrigs- og sundhedsministeriet stiller krav om, at kommunen i forbindelse med årsregnskabet skal oplyse om, hvorvidt kommunen har udført arbejde for andre offentlige myndigheder og i givet fald i hvilket omfang.

Der er ikke udført nogle opgaver for andre offentlige myndigheder i 2023.

Udbud og indkøb

Status på udbudsplan 2023

I udbudspolitikken fremgår det, at Byrådet skal orienteres om afholdte udbud ved at vedlægge en oversigt over foretagne udbud i kalenderåret som bilag til regnskabet det følgende år. Af oversigten skal også fremgå udbuds- og budgetgevinster.

Tabel 22 Status på udbudsplan 2023

OMRÅDE	ORGANISATION	TOVHOLDER	STATUS
Kompressionsprodukter	FUS	Solrød	Aftalestart 01.03.2023
Indkøbssystem	Solrød	Solrød	Aftalestart 17.05.2023
Tandteknikker	Solrød	Solrød	Aftalestart 01.06.2023
Rottebekæmpelse	Solrød	Solrød	Aftalestart 01.06.2023
Kopi og print	SKI	Slagelse	Aftalestart 01.09.2023
Institutionslegetøj	FUS	Køge	Aftalestart 30.10.2023
Netværksprodukter	SKI	Solrød	Aftalestart 07.11.2023
Kommunikationsprodukter	SKI	Solrød	Aftalestart 07.11.2023
Diabetes produkter	SKI	Roskilde	Aftalestart 15.11.2023
Parykker	FUS	Køge	Aftalestart 01.01.2024
Drift af plejecenter Chr. Have	Solrød	Solrød	Aftalestart 01.02.2024
Vareudbringning til visiterede borgere	Solrød	Solrød	Aftalestart 01.02.2024
Vikarservice	SKI	Solrød	Aftalestart 01.02.2024
Stomi-hjælpemidler	FUS	Slagelse	Aftalestart 01.02.2024
Madservice	Solrød	Solrød	Aftalestart 01.02.2024
Vaskeservice til beboerne på Chr. Have	Solrød	Solrød	Aftalestart 01.02.2024
Brystproteser	FUS	Køge	Aftalestart 01.02.2024
Kaffe og te	FUS	Ringsted	Aftalestart 01.02.2024

Tabel 23 Øvrige indgåede aftaler 2023

OMRÅDE	ORGANISATION	TOVHOLDER	STATUS
Legepladser	Solrød	Solrød	Aftalestart 19.10.2023
Afhentning af kontanter 2022	Solrød	Solrød	Aftalestart 01.10.2023
Byggematerialer	Solrød	Solrød	Aftalestart 01.07.2023
Køkkenudstyr og hvidevarer	Solrød	Solrød	Aftalestart 01.03.2023

Udbuds- og budgetgevinster 2023

Byrådet skal endvidere orienteres om udbuds- og budgetgevinster ved de indgåede aftaler.

Udbudsgevinst er den besparelse, der opnås, når man sammenholder det gamle prisniveau med det nye prisniveau og ganger med det historiske forbrug. Derved sker beregningen af udbudsgevinster som hovedregel efter følgende formel:

Udbudsgevinst = (gammel prisniveau – nyt prisniveau) * historisk forbrug, nyt forventet forbrug eller nyt reelt forbrug.

Budgetgevinsten er beløbet, som bliver realiseret i budgettet. Hvis budgetgevinsten skal adskille sig fra udbudsgevinsten, skal der fremlægges en begrundelse som enten økonomichef eller direktion godkender. Det er de berørte afdelinger og institutioners ansvar at udarbejde et notat, der synliggør forskellene mellem udbuds- og budgetgevinst.

Tabel 24 Udbuds- og budgetgevinster 2023

OMRÅDE	UDBUDSGEVINST 2023	BUDGETGEVINST 2023	LEVERANDØR	IKRAFTTRÆDELSE	BUDGETGEVINST UDMØNTET FRA
I alt	16.706.281	11.576.375			
Papir (paller & anbrud)	73.669	73.083	Lyreco	01.01.2014	01.01.2014
Inkontinens	151.913	151.061	OneMed	01.02.2014	01.07.2014
Beskæftigelses- og hobby-materialer	20.149	19.699	Creativ Company	01.07.2014	01.01.2015
Forsikringer	325.317	325.317	Flere leverandører	01.01.2016	01.01.2016
Rengøring og vinduespudsning	1.984.700	1.984.700	Profilservice	01.03.2016	01.03.2016
Måtteservice	214.899	214.899	DFD	01.02.2017	01.02.2017
Vejsalt	194.352	193.623	GC Rieber Salt	12.09.2017	01.01.2018
Tolkeservice	1.114.351	1.114.351	Easytranslate	01.10.2017	01.01.2018
Plejecenter Christians Have og Frit valgs området hjemmepleje	2.471.271	2.471.271	Aleris	01.11.2017	01.01.2018
E-handel Rakat <i>Udbuds- og budget gevinst er fra 01.01.2020. Systemet er indført før 01.01.2020.</i>	436.109	436.109	Comcare	01.01.2018	01.01.2020
Befordring	1.110.429	1.110.429	Flere leverandører	01.04.2018	01.04.2018

OMRÅDE	UDBUDSGE- VINST 2023	BUDGETGEVINST 2023	LEVERAN- DØR	IKRAFT- TRÆDELSE	BUDGET- GEVINST UDMØNTET FRA
Børnebleer	52.252	50.858	Abena	01.07.2018	01.01.2019
Danskundervis- ning	583.975	583.975	Ucplus	01.10.2018	01.01.2019
Vej og Park <i>Besparelsen på Vej og Park udmøntes i klippekort, der giver øget opgaveløsning</i>	3.307.299	0	Forstas	01.10.2018	
Computere	718.051	0	Dustin	07.12.2018	
Dataforbrugs- stoffer - SKI 50.40.02	9.994	0	Lyreco	01.02.2019	
Genbrugshjælpe- midler	112.236	111.555	Flere forskellige	01.06.2019	01.01.2020
Diabetes	757.956	752.751	Tødin	01.09.2019	01.01.2020
Vikarer	1.242.853	367.653	SOS	01.12.2019	01.01.2020
Sygeplejeartikler	160.407	159.818	Abena	01.02.2020	01.02.2020
Forsikringsmæg- lerydelse	107.664	107.664	Willis	01.02.2020	01.02.2020
Indkøbsanalyse- system	-50.252	-50.252	KMD	01.03.2020	01.05.2020
Brændstof	33.909	33.415	Flere forskellige	01.06.2020	01.01.2021
Kontormøbler	140.882	122.053	Daarbak	01.04.2021	01.01.2023
Konferencer	200.046	185.223	Flere forskellige	10.05.2021	01.01.2023
Tablets	174.220	55.980	Atea	15.09.2021	01.01.2023
Kontormaterialer	233.213	218.471	Lyreco	01.11.2021	01.01.2022
Voksenbleer	135.987	134.254	Essity	01.06.2022	01.06.2022
Klinisk ernæring	90.633	51.774	DanuCare	01.02.2023	01.03.2023
Stomi	597.800	596.644	Mediq	17.05.2023	01.07.2023

Ledelseserklæring

Byrådet har dags dato godkendt, at årsberetningen for 2023 for Solrød Kommune oversendes til revisionen.

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

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

I henhold til Styrelsesloven § 45 overgiver Byrådet hermed regnskabet til revision.

Solrød Kommune den 29. maj 2024

Emil Blücher
Borgmester

Nikolaj Weyser Mortensen
Kommunaldirektør

Revisionspåtegning

Den uafhængige revisors påtegning

Revisionspåtegning af regnskab 2023 modtages i forbindelse med revisionen afgiver revisionsberetning senest 15. juni 2023.