

Årsberetning 2022



Bendixminde



Indholdsfortegnelse

Beretningsdel – generel

Kommunalbestyrelse, Direktion, Revision.....	2
Borgmesterens forord	3

Regnskabsdel

Økonomisk beretning.....	4
Regnskabsopgørelse – opgjort pr. fagudvalg	6
Balance.....	7
Kassebeholdningens udvikling	8
Personaleforbrug	9
Områder med statsrefusion og tilskud	11
Hoved- og nøgletal	12
Noter til driftsregnskab og balance:	
Note 1, Overførsel af driftsbevillinger og rådighedsbeløb	13
Note 2, Aktier, andelsbeviser og ejerandele	13
Note 3, Langfristede tilgodehavender	14
Note 4, Finansieringsoversigt.....	14
Note 5, Udvikling i egenkapital.....	15
Note 6, Hensatte forpligtelser.....	16
Note 7, Langfristet gæld	16
Note 8, Swap-aftaler	16
Note 9, Leasingaftaler	17
Note 10, Kautions- og garantiforpligtigelser	18
Note 11, Eventualforpligtelser.....	20
Udførelse af opgaver for andre myndigheder.....	20

Beretningsdel – udvalgsopdelte kapitler

Udvalget for Klima og Plan	21
Regnskabsbemærkninger på udvalgets område.....	27
Udvalget for Børn og Skole.....	36
Regnskabsbemærkninger på udvalgets område.....	38
Udvalget for Kultur og Fritid	44
Regnskabsbemærkninger på udvalgets område.....	46
Udvalget for Sundhed og Voksne	49
Regnskabsbemærkninger på udvalgets område.....	52
Udvalget for Økonomi og Erhverv	58
Regnskabsbemærkninger på udvalgets område.....	60

Regnskabspraksis	66
------------------------	----

Bilag

Hovedoversigt.....	71
Regnskabsoversigt, renter, tilskud, udligning og skatter	72
Statusbalance – pr. artskonto	74

Odder Kommune

Regnskabsår 1. januar 2022 - 31. december 2022

Adresse

Odder Kommune
Rådhusgade 3
8300 Odder

Telefon: 8780 3333

e-mail: odder.kommune@odder.dk

hjemmeside: www.oddernettet.dk

Kommunalbestyrelse

Lone Jakobi (A) borgmester, formand for Udvalget for Økonomi og Erhverv

Mariann Winther (Ø) formand for Udvalget for Børn og Skole

Kresten Bjerre (B) formand for Udvalget for Klima og Plan

Finn Thranum (V) formand for Udvalget for Sundhed og Voksne

Marianne Hundebøll (F) formand for Udvalget for Kultur og Fritid

Lars Bluhme (A)

Torben Madsen (A)

Palle Holsting (A)

Claes Jensen (A)

Katja Ivesøe (B)

Uffe Jensen (V) 2. viceborgmester

Martin Mikkelsen (C)

Klaus Rafael Jensen (C)

Ole Lyngby Pedersen (V)

Hans Hammann (V)

Allan Werk (V)

Louise Kreutzfeldt (V)

Lene Aagaard (V)

Leif Gjørtz Christensen (Ø) 1. viceborgmester

Direktion

Henning Haahr, Kommunaldirektør

Sanela Ljeskovica Direktør for Social, Sundhed og Beskæftigelse

Susanne Hammer-Jakobsen, Direktør for Børn, Uddannelse og Kultur

Revision

PricewaterhouseCoopers - PwC

Forord

1. januar tiltrådte den nye kommunalbestyrelse og med både nye og erfarne politikere ombord. Vi har fået nye udvalg, jeg er trådt til som ny borgmester og den ny kommunalbestyrelse har allerede sat deres præg på det politiske arbejde. Der er ingen tvivl om, at det er et stærkt og godt hold, vi har fået i rådhusalen.

Året bød også på flere skelsættende begivenheder, ikke mindst den russiske invasion af Ukraine og en historisk høj inflation. Begge forhold, som har udfordret – og stadig udfordrer - det danske samfund og Odder Kommune.

Det er med andre ord en tid fuld af forandringer, vi går ind i, og derfor er jeg glad for, at vi i sommeren 2022 vedtog Odder Kommunes nye udviklingsplan, som skal danne rammerne for kommunen i de kommende år.

Rammerne for et samfund – og for en kommune – er nemlig i konstant udvikling, og det er vigtigt, at vi følger den udvikling. Derfor står udviklingsplanen på tre ben, udgjort af tre visioner, som sammen sætter retningen for den udvikling, Odder Kommune skal igennem de kommende år. De tre visioner giver sammen udviklingsplanen sit fokus på trivsel, vækst og en bæredygtig fremtid.

Trivslen er vigtig for alle borgere, ung som gammel. Derfor er det vigtigt at vi som kommune samarbejder med borgeren og sammen kan træffe de beslutninger, som danner grundlaget for et godt liv, uanset de vilkår og udfordringer som borgeren måtte møde undervejs. Det skal også ske på tværs af fagligheder og afdelinger i kommunen og i tæt samarbejde med civilsamfundet.

Odder er en kommune i vækst. Det kan vi især holde fast i ved at skabe gode forhold for bosætning og erhvervsliv. Denne vækst skal dog komme på en måde, som tager hensyn til miljø og klima. Derfor fokuserer udviklingsplanen også på, hvordan vi skaber vækst i samspil med naturen. Det betyder en Odder Kommune med blandt andet en mindre udledning af drivhusgasser og mere biodiversitet.

Planen har fået titlen ”Et stærkt fællesskab i balance”, og det er netop fællesskabet, der får os igennem den næste tid. Men fællesskabet gør det ikke alene, og derfor vedtog vi i kommunalbestyrelsen i efteråret størstedelen af det råderumskatalog, som var blevet udarbejdet for kommunen. Det rummer en lang række forslag til effektivisering, som alle skal være med til at styrke Odder Kommunes økonomi i årene fremover.

Alt dette kommer til at afspejle sig i hele kommunens arbejde i de næste år. Men i første omgang er her beretningen over det år, der er gået. Jeg håber, at du har lyst til at læse årsberetningen for 2022 og glæder mig til at se, hvad 2023 har at byde på.

God læselyst



Lone Jakobi
borgmester

Økonomisk beretning

Regnskabsresultat

Regnskabsresultat (-angiver indtægt/overskud) mio. kr. afrundede tal	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse 2022
Skatter, generelle tilskud og bidrag til regionen	-1.528,3	-1.520,2	8,1
Serviceudgifter	1.097,8	1.121,2	23,5
Indkomstoverførsler	361,0	343,4	-17,6
Renter	0,0	0,9	1,0
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-69,6	-54,6	15,0
Anlægsudgifter	39,2	54,0	14,8
Jordforsyning – anlæg	-2,0	-42,1	-40,1
Resultat af det skattefinansierede område	-32,4	-42,7	-10,4
Anlægsudgifter - forsyningsvirksomheder	10,2	0,6	-9,6
Resultat af forsyningsvirksomheder	10,2	0,6	-9,6
Låneoptagelse	-36,8	-8,7	28,1
Afdrag på lån	28,0	33,6	5,5
Øvrige finansforskydninger	14,9	84,7	69,8
Ændring likvide aktiver (kassebeholdning)	-16,0	67,5	83,5
Kursregulering	0,0	10,3	10,3
Nettoændring likvide aktiver	-16,0	77,8	93,8

For 2022 var der budgetteret med en styrkelse af kassebeholdningen på 16,0 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et forbrug af kassebeholdningen på 67,5 mio. kr.

Regnskabsresultatet viser et overskud på den ordinære drift på 54,6 mio. kr., hvilket er 15,0 mio. kr. mindre end budgetteret. Afvigelsen skyldes bl.a.:

- Der er i 2022 mindreindtægter fra Skatter, generelle tilskud m.v. på 8,1 mio. kr. Det skyldes primært en stor midtvejsregulering af bloktilskuddet som følge af en markant bedre situation på arbejdsmarkedsområdet end forudsat ved budgetlægningen. Tilbagebetaling på beskæftigelsesområdet 28,4 mio. kr., en positiv regulering af pris- og lønskønnet for 2022 11,8 mio. kr., kompensation for merudgifter til Covid19 og ukrainske flygtning 4,4 mio.kr. samt merindtægter på grundskyld 4,5 mio. kr.
- Merudgifter på serviceudgifter på 23,5 mio. kr. Merudgifterne ift. det oprindelige budget skyldes primært ændrede pris- og lønskøn 7,6 mio. kr., merudgifter som følge af Covid19 og ukrainske flygtninge 2,9 mio. kr. samt merforbrug på virksomhederne bl.a. det specialiserede område for voksne med 10 mio. kr.
- Budgettet til indkomstoverførsler var i 2022 forhøjet væsentligt på grund af usikkerhed som følge af pandemien. Det har efterfølgende vist sig, at pandemien ikke har haft den forventede indflydelse på området. Der er således et mindreforbrug på beskæftigelsesområdet på 17,6 mio. kr. Midlerne er tilbagebetalt via midtvejsreguleringen.
- Renteudgifterne 1,0 mio. kr. højere end budgetlagt.

I 2022 er der anvendt 54,0 mio. kr. på anlæg, hvilket er 14,8 mio. kr. mere end oprindeligt budgetteret. Jordforsyningen udviser et nettoindtægt på 42,1 mio. kr., heraf udgør salg af jord 73,9 mio. kr. og udgifter til byggeomdning 31,8 mio. kr.

Øvrige finansforskydninger udgør netto 84,7 mio. kr. og er udtryk for årets ændringer i korte og langfristede tilgodehavender og kortfristede gældsforpligtelser.

Finansforskydningerne, som i 2022 har været ekstraordinære høje, består bl.a. af refusionstilgodehavender, lån til betaling af ejendomsskatter som følge af Boligpakken, frigivelse af deponeringer, grundkapitalindskud til støttet boligbyggeri, samt øvrige tilgodehavender og anden kortfristet gæld.

Den gennemsnitlige kassebeholdning ligger ved udgangen af 2022 på 92,0 mio. kr. Kassebeholdningen skal dog ses i lyset af, at der er genbevilget anlægsmidler for 71,7 mio. kr. i 2023.

Påvirkning fra Covid-19

Den samlede netto merudgift i 2022 for Odder Kommune pga. covid-19 er opgjort til i alt ca. 2,3 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling til dette beløb, 2 mio. kr. i 2. budgetopfølgning og yderligere 300.000 kr. i forbindelse med driftsoverførsler fra 2022 til 2023.

Odder Kommune modtog 2,5 mio. kr. i midtvejsregulering fra Staten til dækning af disse udgifter.

Påvirkning fra flygtning fra Ukraine

Den samlede netto merudgift i 2022 for Odder Kommune pga. flygtninge fra Ukraine er opgjort til i alt ca. 1 mio. kr.

Der er givet tillægsbevilling til dette beløb, 918.000 kr. i 2. budgetopfølgning og yderligere 50.000 kr. i forbindelse med driftsoverførsler fra 2022 til 2023.

Odder Kommune modtog 1,9 mio. kr. i midtvejsregulering fra Staten til dækning af disse udgifter.

Regnskabsopgørelse

Opgjort pr. fagudvalg

Regnskabsopgørelse i mio. kr. (afrundede tal)	Budget 2022	Korrigeret Budget	Regnskab 2022
Det skattefinansierede område			
Indtægter			
Skatter	-1.196,9	-1.196,9	-1.201,0
Tilskud og udligning	-331,5	-320,3	-319,2
Indtægter i alt	-1.528,3	-1.517,1	-1.520,2
Driftsudgifter			
Udvalget for Klima og Plan	81,9	96,1	88,6
Udvalget for Børn og Skole	387,0	396,4	396,2
Udvalget for Kultur og Fritid	25,0	28,1	23,9
Udvalget for Sundhed og Voksne	817,0	805,5	817,3
Udvalget for Økonomi og Erhverv	147,9	144,9	138,7
Driftsudgifter i alt	1.458,8	1.471,0	1.464,7
Renter mv.	0,0	0,0	0,9
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-69,6	-46,1	-54,6
Anlægsudgifter			
Udvalget for Klima og Plan	27,8	52,3	13,4
Udvalget for Børn og Skol	0,7	19,9	19,8
Udvalget for Kultur og Fritid	0,0	1,6	1,3
Udvalget for Sundhed og Voksne	10,5	29,1	10,8
Udvalget for Økonomi og Erhverv	0,3	14,8	8,6
Anlægsudgifter i alt	39,2	117,7	54,0
Jordforsyning			
Anlæg (indtægter ved salg af jord)	-19,1	-19,1	-73,9
Anlæg (udgifter til byggemodning)	17,1	45,5	31,8
Jordforsyning i alt	-2,0	26,4	-42,1
RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-32,4	97,9	-42,7
Forsyningsvirksomheder			
Anlæg	10,2	12,9	0,6
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	10,2	12,9	0,6
RESULTAT I ALT	-22,1	110,9	-42,1

Negative tal angiver indtægter

Positive tal angiver udgifter

Regnskabsopgørelsen viser i kortfattet form kommunens udgifter og indtægter i regnskabsperioden 1.1.2022 – 31.12.2022 opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Formålet med opgørelsen er at give en overordnet præsentation af det faktiske årsresultat sammenholdt med det budgetterede.

Balance

Noter	Balance i 1000 kr. (afrundede tal)	Ultimo 2021	Ultimo 2022
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde	150.843	147.297
	Bygninger	423.463	406.632
	Tekniske anlæg mv.	47.159	47.059
	Inventar	15.411	12.641
	Anlæg under udførelse	64.099	134.815
	I alt	700.975	748.444
	Immaterielle anlægsaktiver	785	671
	Finansielle anlægsaktiver		
2	Aktier og andelsbeviser m.v.	551.177	564.464
3	Langfristede tilgodehavender	75.837	86.885
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (gæld)	1.712	2.317
	I alt	628.725	653.665
	OMSÆTNINGSAKTIVER – FYSISKE ANLÆG TIL SALG	50.650	63.277
	OMSÆTNINGSAKTIVER - TILGODEHAVENDER	46.735	53.555
4	LIKVIDE BEHOLDNINGER	34.845	-42.963
	AKTIVER I ALT	1.462.716	1.476.650
	PASSIVER		
5	EGENKAPITAL		
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	14.811	13.268
	Modpost for skattefinansierede aktiver	737.599	799.124
	Balancekonto	-108.245	-35.010
	I alt	644.165	777.382
6	HENSATTE FORPLIGTIGELSER	272.928	193.926
7	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	406.119	417.445
	NETTOGÆLD - FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.	14.322	2.320
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	125.182	85.576
	PASSIVER I ALT	1.462.716	1.476.650

8	Swapaftaler – restgælden på indgåede renteswapaftaler udgør 72,9 mio. kr.
9	Leasingaftaler 67,1 mio. kr.
10	Kautions- og garantiforpligtelser udgør 1.696,6 mio. kr.
11	Eventualforpligtelser udgør 0 kr.

Balancen viser et øjebliksbillede af, hvad kommunen ejer og skylder henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før.

Ved aktiver forstås summen af værdier f.eks. anlægsaktiver, tilgodehavender og likvide beholdninger.

Ved passiver forstås summen af egenkapital, forpligtelser og gæld.

Kassebeholdningens udvikling

Der er oprindeligt budgetteret med en styrkelse af kassebeholdningen i 2022 på 16,0 mio. kr.

Udgangspunktet den 1. januar 2022 var en kassebeholdning på 34,8 mio. kr.

I årets løb har der været et forbrug af kassebeholdningen 67,5 mio. kr. og kursreguleringer på 10,3 mio. kr.

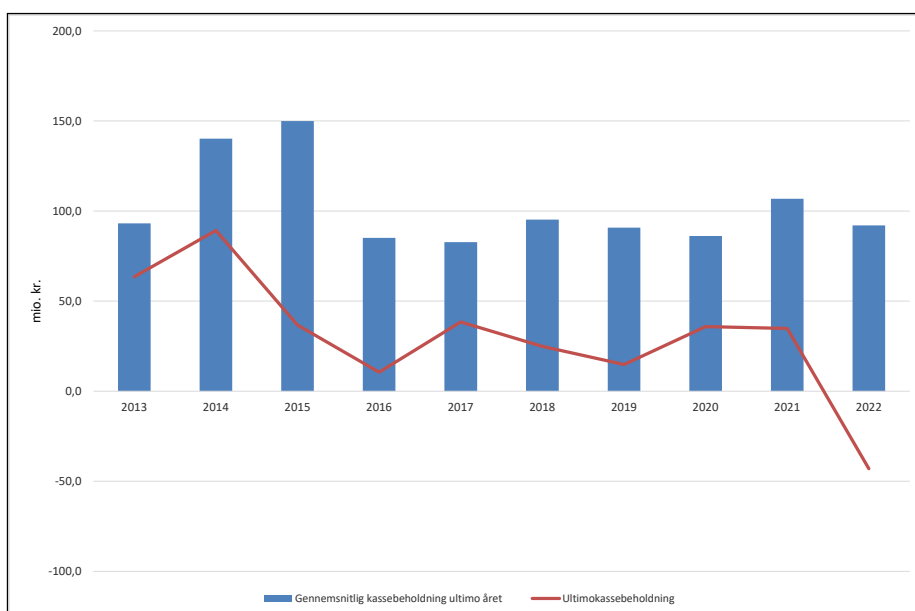
Det betyder, at kassebeholdningen ultimo 2022 udgør -43,0 mio. kr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning i 2022 var på 92,0 mio. kr. (gennemsnit af 365 dage).

I kassebeholdningen indgår uforbrugte anlægsbeløb på 71,7 mio. kr. og uforbrugte driftsmidler for 16,3 mio. kr. ved udgangen af 2022 (note 1).

De uforbrugte beløb henligger kun i kommunekassen, indtil der disponeres over dem.

Kassebeholdningens udvikling i mio. kr.



Odder kommune bør som minimum have 2.500 kr. pr. indbygger i kassebeholdning for at klare de daglige udsving i likviditeten.

Årets gennemsnitlige kassebeholdning på 92,0 mio. kr. svarer til 3.894 kr. pr. indbygger. Ikke disponerede midler i form af uforbrugte anlægsbeløb og uforbrugte driftsmidler svarer til 3.725 kr. pr. indbygger.

Kassebeholdning pr. 31.12 (rød kurve)

Årets gennemsnitlige kassebeholdning (blå søjle)

Personaleforbrug

Personaleoversigt over antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte					
Driftsområde	2018	2019	2020	2021	2022
Fritid, Bibliotek og Kultur	21,6	24,2	23,6	23,0	19,4
Folkeskoler	315,1	314,4	294,6	290,1	284,1
Børnepasning	198,4	210,9	224,6	241,9	248,3
Børne- og Familiecenter og Ungeenheden	64,4	62,0	61,7	60,2	68,8
Ældreområdet	371,0	386,9	412,2	459,6	452,0
Voksne handicappede	98,4	115,0	124,2	128,2	130,8
Administration	130,4	137,2	140,4	139,2	129,4
Veje og Grønne områder	30,6	35,2	36,4	38,4	34,9
Miljø *)	1,0	1,0	0	0	0,8
Kollektiv trafik og havne	9,8	9,4	9,7	10,7	10,4
Sundhed	13,0	14,0	14,3	16,6	16,6
Erhvervsfremme og turisme	3,0	2,4	2,7	3,4	3,6
Ejendomsservice, udlejning og bygningsvedligehold. **)	1,3	1,4	1,3	1,4	20,7
Arbejdsmarked	5,5	17,1	8,5	6,8	4,5
I alt kommunalt ansat personale	1.263,5	1.331,1	1.354,2	1.419,5	1.424,3
Indkomstoverførsler	92,3	68,9	62,7	54,2	51,1
I alt	1.355,8	1.400,0	1.416,9	1.473,7	1.475,4
De samlede lønudgifter i 2022 udgør 708,5 mio. kr.					

*) I 2018, 2019 og 2022 blev miljømedarbejder finansieret som særskilt driftsudgift, fra 2020 - 2021 finansieres miljømedarbejder under lønudgifter på administrationen.

**) Fra 2022 er alle teknisk servicemedarbejdere samlet under området Ejendomsservice, udlejning og bygningsvedligeholdelse.

Bemærkninger til ændringer i antallet af heltidsansatte fra 2021 til 2022:

Personaleforbruget er faldet på området Fritid, Bibliotek og Kultur (-3,6) grundet personaletilpasning på biblioteket svarende til 2 stillinger samt mindre aktivitet på musikskolen.

Personaleforbruget er faldet på folkeskoleområdet (-6,0), det skyldes primært, at teknisk servicepersonale er overflyttet til Ejendomsservice, udlejning og bygningsvedligehold.

Personaleforbruget er steget på børnepasning (+6,4), det skyldes primært flere ansatte, der skal passe det øgede antal børn i 2022.

Personaleforbruget er steget på Børne- og familiecentret (+8,6), det skyldes ansættelse af projektmedarbejdere i projekt "Læringskonsulenterne" samt ansættelse af vikarer i forbindelse med barselsorlov m.m.

Personaleforbruget er faldet på ældreområdet (-7,6), det skyldes fjernelse af klippekortsordningen samt revisitation og øget samarbejde mellem myndighed og udfører.

På området Voksne handicappede er personaleforbruget steget (+2,6), det skyldes ansættelse af projektmedarbejdere i projekt "Særlig indsats for udsatte 50+ årige" samt barselsorlov i projekt "Okay ung."

Personaleforbruget er faldet på Administration (-9,8), det skyldes bl.a. teknisk servicepersonale på rådhus og vitapark, som nu indgår under "Ejendomsservice, udlejning og bygningsvedligeholdelse," vakante stillinger og fald i elevansættelser.

Personaleforbruget er faldet på Veje og Grønne områder (-3,5). Det skyldes primært, at medarbejderne i Team Kommunale bygninger fremadrettet indgår under "Ejendomsservice, udlejning og bygningsvedligeholdelse".

Personaleforbruget er steget på området Ejendomsservice, udlejning og bygningsvedligehold (+19,4), det skyldes primært, at al teknisk servicepersonale fra 2022 nu er samlet på området, og er derfor ikke længere organisationsmæssigt tilknyttet kommunens virksomheder / institutioner.

På arbejdsmarkedsområdet er der færre heltidsansatte flygtninge i IGU-forløb. Området omfatter løntilskud til ledige og løn til flygtninge i IGU-forløb.

For indkomstoverførsler er der sket et yderligere fald fra 2021 til 2022. Området omfatter ansatte i flexjob, seniorjob, beskæftigelsesindsatsen og introduktionsprogrammet.

Områder med statsrefusion og tilskud

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Klassisk refusion	Ydelsesrefusion	Refusion i alt	Ydelsesrefusion medfinansiering
13.82.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	-17.558		-17.558	
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	947.809		947.809	
14.71.04.	Resultattilskud	1.219.142		1.219.142	
14.71.05.	Grundtilskud	2.004.050		2.004.050	
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	49.299		49.299	
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	2.000		2.000	
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-762		-762	
14.71.15.	Danskbonus i program	59.148		59.148	
14.72.03.	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	100.372		100.372	
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	12.824.383		12.824.383	
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	2.969.410		2.969.410	
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	26.732		26.732	
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	5.282.338		5.282.338	
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	346.667		346.667	
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	1.171.038		1.171.038	
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	261.763		261.763	
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	1.938.076		1.938.076	
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	159.603		159.603	
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	472.084		472.084	
17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	142.406		142.406	
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	242.595		242.595	
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	171.300		171.300	
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	1.071.537		1.071.537	
17.35.02.	Tilbagebetalinger	-2.488		-2.488	
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	200		200	
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	-371.411	26.412.089	26.040.678	
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	685.791		685.791	
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	60.941		60.941	
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	635.797		635.797	
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	936		936	
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	2.206.717		2.206.717	
17.54.06.	Skånejob	308.723		308.723	
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	1.719.068		1.719.068	
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønnsalderen	312.932		312.932	
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	119.182		119.182	
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	29.484.200		29.484.200	
17.56.02.	Ledighedsydelse	550.051		550.051	
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	513		513	
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	884.556		884.556	
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-16.871		-16.871	
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	-922.111		-922.111	
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-70.350		-70.350	
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	212.557		212.557	
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	110.783		110.783	
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	1.967.258		1.967.258	
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program		1.399.288	1.399.288	
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige		511.856	511.856	
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp		6.710.472	6.710.472	
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse		6.766.403	6.766.403	
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.		2.623	2.623	
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp		9.373	9.373	
17.35.25.	Ledighedsydelse		2.457.426	2.457.426	
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige		230.942	230.942	
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmotagere m.fl.		325.423	325.423	
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revaliderende m.fl.		14.654	14.654	
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension		64.405	64.405	
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion		12.639.391	12.639.391	
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen		12.069.074	12.069.074	
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed				-23.666.572
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.				-722.739
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse				-11.248
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering				-40.943.857
17.64.13.	Seniorpension				-12.281.619
Refusion i alt		69.320.406	69.613.421	138.933.827	-77.626.034

Note med statsrefusion og tilskud for Odder Kommune 2022. Positive tal angiver refusionsindtægt og negative tal angiver udgift/tilbagebetaling.

Noten angiver de refusionsindtægter, som Odder Kommune 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.

Odder kommune har modtaget materiale fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering, der viser den udbetalte refusion fra hhv. Ydelsesrefusion og klassisk refusion. I materialet har styrelsen grupperet kommunens refusionsbeløb, så de svarer til udgifternes placering på finanslovens hovedkonti.

Odder kommune er enig i at have modtaget de pågældende refusionsbeløb og tager styrelsens gruppering af refusionsbeløbene til efterretning.

Hoved- og nøgletal

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret):					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-36,9	-23,8	-40,4	-43,0	-54,6
Resultat af skattefinansierede områder	-24,6	-11,0	-36,6	-20,7	-42,7
Resultat af forsyningsvirksomhed *)			1,5	0,8	0,6
Balance (aktiver):					
Anlægsaktiver	1.297,1	1.289,7	1.284,9	1.330,5	1402,8
Omsætningsaktiver	116,4	123,5	88,9	97,4	116,8
Likvide beholdninger	24,9	14,8	35,9	34,8	-43,0
Balance (passiver):					
Egenkapital	840,6	811,9	782,9	644,2	777,4
Hensatte forpligtelser **)	120,7	114,7	108,2	272,9	193,9
Langfristet gæld (inkl. legater m.v.) ***)	382,9	402,4	419,8	420,4	419,7
- heraf ældreboliger	84,0	79,9	75,6	71,3	67,1
Kortfristet gæld	94,2	99,0	98,8	125,2	85,6
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	95,3	90,8	86,2	106,8	92,0
Gennemsnitlig likviditet pr. indbygger (kr.)	4.176	3.975	3.751	4.584	3.894
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	16.825	17.578	18.229	17.427	17.669
Skatteudskrivning:					
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (kr.)	165.419	170.782	171.771	175.272	187.019
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,1	25,1	25,1	25,1	25,1
Grundskyldspromille	30,32	30,32	30,32	30,32	30,32
Indbyggertal pr. 31.12.	22.675	22.844	22.979	23.304	23.626

Negative tal angiver overskud, Positive tal angiver underskud

*) Klimainvesteringer.

***) Fra 2021 er beregningsforudsætningerne for opgørelsen af kapitalværdien af pensionsforpligtelser til tjenestemænd m.fl. ændret jf. nye opgørelsesregler fra ministeriet. Ultimo 2021 er der foretaget ny aktuarberegning på pensionsforpligtelser til tjenestemænd
Ultimo 2022 er der foretaget ny aktuarberegning på arbejdsskadeforpligtelser.
Det er især ændrede renteforudsætninger der har indvirkning på de hensatte forpligtelser.

****) Fra 2019 er lønmodtagernes indefrosne feriepenge optaget som langfristet gæld, beløbet udgør ved udgangen af 2022 i alt 46,9 mio. kr.

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1

Driftsbevillinger og rådighedsbeløb (anlæg) der er overført mellem årene i kr.

Overførselsbeløbene er udspecificeret i de udvalgsopdelte kapitler.

Overførsler	Fra 2021 Til 2022	Fra 2022 Til 2023
Driftsbevillinger		
Institutioner og afdelinger	-6.331.000	-5.427.600
Øvrige områder med overførselsadgang	17.705.100	21.738.600
I alt overførte driftsbevillinger	11.374.100	16.311.000
Rådighedsbeløb (Anlæg)		
Udvalget for Klima og Plan	57.061.400	58.558.900
Udvalget for Børn og Skole	17.166.000	32.800
Udvalget for Kultur og Fritid	571.400	231.400
Udvalget for Sundhed og Voksne	17.103.100	6.655.000
Udvalget for Økonomi og Erhverv	14.587.700	6.215.300
I alt overførsel af uudnyttede rådighedsbeløb	106.489.600	71.693.400

Note 2

Aktier, andelsbeviser og ejerandele i mio. kr.	2022		
	Ejerandel	Indre værdi	Kommunal andel
HMN Naturgas I/S (under opløsning)	0,142 %	681,6	0,2
Renosyd i/s	29 %	1,4	0,6
Kommunernes Pensionsforsikring a/s	1/800 del	3.689,0	4,7
Odder Spildevand A/S	100 %	538,1	551,9
Østjyllands Brandvæsen I/S *)	5,34 %	61,4	7,0
I alt			564,4

Odder Kommunes andele er beregnet på baggrund af selskabernes årsregnskab for 2021.

*) Ejerandelene for Østjylland Brandvæsen I/S følger befolkningsandelene samt nettoindskud ved stiftelsen. Østjyllands Brandvæsen I/S ejes af Samsø kommune, Skanderborg kommune, Aarhus kommune og Odder kommune.

Note 3

Langfristede tilgodehavender i mio. kr.	2021	2022
Udlån til beboerindskud *)	4,9	4,4
Deponerede beløb for lån m.v.	3,9	3,0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender *)	1,0	0,9
Lån til ejendomsskat	66,0	78,5
I alt	75,8	86,8

*) Udlånet er beregnet ud fra tilgodehavendets størrelse i forhold til omsætningshastighed og konstateret tab. Tabet er beregnet til 2,3 mio. kr. på beboerindskud, 0,07 mio. kr. på lån ydet til invalidebiler, 4,9 mio. kr. på tilbagebetaling af kontanthjælp og 7,8 mio. kr. ydet til betaling af ejendomsskatter.

Indskud i Landsbyggefonden m.v. værdiansættes ikke i balancen.

Indskuddet udgør 141,2 mio. kr. ultimo 2022.

Note 4

Finansieringsoversigt i mio. kr.	Budget	Regnskab	Budget vs. regnskab
Likvide beholdninger primo 2022		34,8	
Tilgang af likvide aktiver:			
Årets resultat	22,1	42,1	
Låneoptagelse	36,8	8,7	
Kursreguleringer		-10,3	
Øvrige finansforskydninger	-14,9	-84,7	
Anvendelse af likvide aktiver:			
Afdrag på lån	-28,0	-33,6	
Ændring likvide aktiver incl. kursregulering	16,0	-77,8	-93,8
Likvide beholdninger ultimo 2022		-43,0	

Note 5

Udvikling i egenkapital	(1.000 kr.)
Egenkapital 31.12.2021	644.165
Primokorrekationer:	
Neutralisering / nedskrivning på langfristede tilgodehavender og gæld	7.659
Primokorrekationer i alt:	7.659
Egenkapital 1.1.2022	651.825
Bevægelser på fysiske aktiver	59.982
Bevægelser på balancekontoen	65.575
Egenkapital 31.12.2022	777.382
Balancekontoen	
Specifikation af bevægelser på 9.99:	
Leasing nye aftaler	-42.556
Årets driftsresultat	42.128
I alt overført fra drift:	-428
Funktion:	
092205 – Administration af husleje - afskrivning	-26
092207 – Kursregulering	-10.290
092814 – Afskrivning, forældet krav	-25
093221 – Værdiregulering, aktier og andelsbeviser	13.287
093223 – Udlån til beboerindskud – nedskrivning - forventet tab	-2.551
093224 - Indskud i Landsbyggefonden	-13.560
093225 – Andre udlån og tilgodehavender – nedskrivning – forventet tab	-12.869
093529 – Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed - klimainvesteringer	605
095152 – Nedskrivning, forventet tab på boligindskud / tilbagebetaling	6.577
095259 – Afskrivninger	-304
095259 – Lejerbo – mellemværende vedr. ældreboliger	-198
095573 - Lønmodtagernes feriemidler	-692
095579 – Leasing, nedskrivning af leasede anlægsaktiver	7.048
097290 – Regulering af hensatte forpligtelser - eftervederlag	826
097290 – Regulering af tjenestemandforpligtelser og arbejdsskadeforpligtelse	78.176
Direkte bogføring på 9.99:	66.004
Årets bevægelser på balancekontoen i alt:	65.575

Note 6

Hensatte forpligtelser i mio. kr.	2021	2022
Ikke-forsikringsdækkede tjenestemandspensioner *)	259,4	161,8
Eftervederlag til borgmester og udvalgsformænd **)	1,0	0,2
Arbejdsskader ***)	12,5	31,9
I alt	272,9	193,9

*) Pensionsforpligtelsen er pr. 31.12.2021 genberegnet aktuarmæssigt. Pensionsforpligtelsen er beregnet efter sædvanlig praksis i pensionsbranchen, som er en ændring ift. sidste aktuarberegning fra 2016. Ultimo 2022 er der foretaget skønsmæssig vurdering af forpligtelsen. Det er de ændrede renteforudsætninger, der er årsag til størstedelen af faldet i forpligtelsen.

**) Efter hvert kommunalvalg udbetales der hensatte vederlag til de politikere, som ikke fortsætter som borgmester / udvalgsformænd.

***) Arbejdsskadeforpligtelsen er pr. 31.12.2022 genberegnet aktuarmæssigt. Stigningen skyldes primært enkelte store afgørelser på skadeårsgange 2016, 2019 og 2020.

Note 7

Langfristet gæld mio. kr.	2021	2022	Hovedstol	Afdrag i 2022	Udløb år
Kommunekredit	250,0	236,3	313,0	22,4	2027 - 2042
Ældreboliger	71,3	67,1	113,7	4,3	2038 - 2042
Finansielt leasede aktiver *)	31,6	67,1			
Lønmodtagernes feriemidler **)	53,2	46,9			
Langfristet gæld i alt	406,1	417,4			

*) Note 9

**) Fra 2019 er det obligatorisk at indregne gældsforpligtelsen af lønmodtagernes indefrosne feriemidler i forbindelse med overgang til ny ferielov og indførelse af samtidighedsferie. De indefrosne feriemidler afregnes til LD-Fonde i takt med, at de medarbejdere, der har opsparede feriemidler, forlader arbejdsmarkedet eller op siger jobbet hos Odder Kommune.

Note 8

Odder kommune har indgået 3 renteswapaftaler (aftaler om omlægning af rentevilkår)

Swap-aftaler	Nordea – lån nr. 1636966/2285653	Nordea – lån nr. 1618138/2241289	Nordea – lån nr. 1128263/1447894
Rente	2,3230 %	2,2950 %	1,9000 %
Renteforhold	fra variabel til fast rente	fra variabel til fast rente	fra variabel til fast rente
Udløbsdato	24. maj 2029	24. maj 2029	8. november 1932
Valuta	DKK	DKK	DKK
Hovedstol	32,0 mio. kr.	48,0 mio. kr.	78,5 mio. kr.
Restgæld	11,9 mio. kr.	17,8 mio. kr.	43,2 mio. kr.
MV - Markedsværdi	0,4 mio. kr.	0,6 mio. kr.	2,7 mio. kr.

Note 9

Leasingaftaler

Kontrakt nr.	Beskrivelse	Leasing saldo	Ydelse	Rente	Afdrag	Område
A25559	Kommune leasing Opel Movano, bus		35.000		35.000	Ældreservice
A30694	Kommune leasing Flytbar Pavillon	907.508	649.140	12.276	636.864	Rådhuset
A31044	Kommune leasing Køkkenudstyr		7.000		7.000	Fabos
A32238	Kommune leasing Klaver 2 stk	6.000	5.953	9	5.943	Musikskolen
A32281	Kommune leasing Elektrolux vaskemaskine		9.000		9.000	Ældreservice
A32367	Kommune leasing 10 stk Toyota Yaris 1,5 HSD Van		44.000		44.000	Ældreservice
A33009	Kommune leasing LED gadebelysning	3.182.137	985.625	20.018	965.607	Fælles Drift & Service
A34160	Kommune leasing Fiat Doblo		25.000		25.000	Rådhuset
A34329	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H2 Van		20.000		20.000	Rådhuset
A35956	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid HSD Van		22.000		22.000	Sundhed & Omsorg
A36715	Kommune leasing Feje/sugemaskine	175.000	176.196	696	175.500	Fælles Drift & Service
A37052	Kommune leasing Kopjudystry 5 maskiner		25.000		25.000	Rådhuset
A37325	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 HSD Van		30.000		30.000	Rådhuset
A38061	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid Van	45.056	16.857	278	16.578	Fælles Drift & Service
A38091	Kommune leasing Toyota Proace 2,0L 120 Comf. Van	66.731	24.715	412	24.303	Fælles Drift & Service
A38122	Kommune leasing Toyota Proace 2,0L 120 Comf. Van	66.731	24.715	412	24.303	Fælles Drift & Service
A38123	Kommune leasing Toyota Proace 2,0L 120 Comf. Van	69.866	26.809	432	26.377	Fælles Drift & Service
A38210	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid Van		30.000		30.000	Sundhed & Omsorg
A38474	Kommune leasing Toyota Proace 2,0L 120 L2H1 Comf. Van	66.760	24.810	547	24.263	Fælles Drift & Service
A39278	Kommune leasing Fiat Ducato 2,3 L3H2 pro+	130.161	33.486	203	33.283	Sundhed & Omsorg
A39333	Kommune leasing Fiat Ducato L3H2 minibus	183.094	61.706	322	61.385	Fabos
A39493	Kommune leasing Fiat Ducato 2,3 MJT	236.641	57.404	369	57.035	Sundhed & Omsorg
A39612	Kommune leasing Inventar	55.000	53.507	909	52.598	Sundhed & Omsorg
A39787	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H2	77.142	17.248	136	17.112	Vejledning og Mestrning
A39852	Kommune leasing Toyota Proace 2,0L 120 HK Lang Comfor	91.408	28.834	1.154	27.680	Fælles Drift & Service
A40487	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H2		82.472	51	82.422	Vejledning og Mestrning
A40488	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H2		82.472	51	82.422	Vejledning og Mestrning
A40579	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H2 Van		40.000		40.000	Sundhed & Omsorg
A40706	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H2 Van		40.000		40.000	Sundhed & Omsorg
A40707	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H2 Van		40.000		40.000	Sundhed & Omsorg
A40708	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H2 Van		40.000		40.000	Sundhed & Omsorg
A41034	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid Van		40.000		40.000	Sundhed & Omsorg
A41626	Kommune leasing Fiat Panda 4x4 Twinair 85 Wild	66.931	34.092	364	33.728	Sundhed & Omsorg
A42085	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid Van		54.532	49	54.483	Sundhed & Omsorg
A42086	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid Van		54.532	49	54.483	Sundhed & Omsorg
A42087	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid Van		54.532	49	54.483	Sundhed & Omsorg
A42223	Kommune leasing LED gadebelysning etape 3	728.967	374.766	21.569	353.198	Fælles Drift & Service
A42616	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H2 Van		53.913	78	53.835	Vejledning og Mestrning
A42802	Kommune leasing Toyota Proace 1,5D 100 Compact Base	79.370	16.058	422	15.636	Sundhed & Omsorg
A43050	Kommune leasing Lightspeed licens		88.828	70	88.758	Rådhuset
A43641	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H2	81.452	21.943	662	21.281	Vejledning & Mestrning
A43941	Kommune leasing IT-udstyr	1.950.000	1.960.442	53.996	1.906.446	Rådhuset
A44422	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H2	80.000	24.502	1.264	23.238	Sundhed & Omsorg
A44423	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H2	80.000	24.502	1.264	23.238	Sundhed & Omsorg
A44483	Kommune leasing Dental udstyr	953.620	204.281	26.406	177.875	Tandplejen
A44501	Kommune leasing Møbler	445.298	69.714	12.330	57.384	Sundhed & Omsorg
A45190	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3 Hybrid	80.000	28.164	1.012	27.152	Udvikling Odder
A45191	Kommune leasing Kopimaskiner	75.353	25.376	1.007	24.368	Skovbakkeskolen
A45292	Kommune leasing Kopimaskiner	33.537	13.960	533	13.427	Vestermarks-kolen
A45416	Kommune leasing Udstyr fra Mobility Research	109.915	15.492	1.718	13.774	Sundhed & Omsorg
A46195	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3 Hybrid	112.509	18.089	686	17.403	Sundhed & Omsorg
A46196	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3 Hybrid	112.509	18.089	686	17.403	Sundhed & Omsorg
A46197	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3 Hybrid	112.509	18.089	686	17.403	Sundhed & Omsorg
A46198	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3 Hybrid	112.509	18.089	686	17.403	Sundhed & Omsorg
A46199	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3 Hybrid	112.509	18.089	686	17.403	Sundhed & Omsorg
A46200	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3 Hybrid	112.509	18.089	686	17.403	Sundhed & Omsorg
A46201	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3 Hybrid	112.509	18.089	686	17.403	Sundhed & Omsorg
A46202	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3 Hybrid	112.509	18.089	686	17.403	Sundhed & Omsorg
A46203	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3 Hybrid	112.509	18.089	686	17.403	Sundhed & Omsorg
A46204	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3 Hybrid	112.509	18.089	686	17.403	Sundhed & Omsorg
A41145	Kommune leasing Sundhedsbus VilstPark	44.806.077				Sundhed
A46292	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 H3	112.509	18.089	686	17.403	Sundhed & Omsorg
A46380	Kommune leasing John Deere 6175R traktor	760.158	122.725	1.336	121.389	Fælles Drift & Service
A46442	Kommune leasing VW E-up	108.411	18.961	661	18.300	Sundhed & Omsorg
A46443	Kommune leasing VW E-up	108.411	18.961	661	18.300	Sundhed & Omsorg
A46449	Kommune leasing Renovering af LED	4.193.101	376.979	54.038	322.942	Fælles Drift & Service
A46730	Kommune leasing Møbler - Stenslundcentret	292.691	50.496	3.862	46.634	Sundhed & Omsorg
A46840	Kommune leasing Toyota Proace City 1,5 D 75 Base+	97.870	16.396	1.532	14.863	Sundhed & Omsorg
A47290	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid 116 H3	109.576	29.624	586	29.038	Sundhed & Omsorg
A47322	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid 116 H3	109.576	29.624	586	29.038	Sundhed & Omsorg
A47367	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid 116 H3	123.927	20.110	657	19.453	Sundhed & Omsorg
A47368	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid 116 H3	123.927	20.110	657	19.453	Sundhed & Omsorg
A47563	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid 116 H3	123.927	20.110	657	19.453	Sundhed & Omsorg
A47564	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid 116 H3	123.927	20.110	657	19.453	Sundhed & Omsorg
A47565	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid 116 H3	123.927	20.110	657	19.453	Sundhed & Omsorg
A47566	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid 116 H3	120.327	22.500	639	21.861	Sundhed & Omsorg
Tilgang 2022:						
A48962	Kommune leasing Dokument boks	159.048	8.431	79	8.352	Borgerservice
A49318	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 HSD H3 Hybrid	149.552	34.129	915	33.214	Sundhed & Omsorg
A49319	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 HSD H3 Hybrid	149.552	34.129	915	33.214	Sundhed & Omsorg
A49680	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid ESS	156.692	31.729	1.244	30.485	Sundhed & Omsorg
A49684	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid ESS	156.692	31.729	1.244	30.485	Sundhed & Omsorg
A49685	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid ESS	156.692	31.729	1.244	30.485	Sundhed & Omsorg
A49686	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid ESS	156.692	31.729	1.244	30.485	Sundhed & Omsorg
A50461	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid ESS	171.985	15.958	766	15.192	Sundhed & Omsorg
A50462	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H3	168.154	15.185	749	14.436	Sundhed & Omsorg
A50463	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H3	169.970	11.551	889	10.662	Fælles Drift & Service
A50464	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H3	170.317	15.909	1.149	14.760	Sundhed & Omsorg
A50465	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid H3	171.985	15.958	766	15.192	Digitalisering ig Indkøb
A51306	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid ESS	171.641	14.594	1.158	13.436	Sundhed & Omsorg
A51307	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid ESS	171.641	14.594	1.158	13.436	Sundhed & Omsorg
A51670	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid Fleet Essential	176.993	9.255	2.191	7.064	Vejledning & Mestrning
A51671	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid Fleet Essential	176.993	9.255	2.191	7.064	Vejledning & Mestrning
A51672	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid Fleet Essential	176.993	9.255	2.191	7.064	Vejledning & Mestrning
A51673	Kommune leasing Toyota Yaris Cross 1,5 Hybrid Essential	161.187	15.716	2.051	13.665	Sundhed & Omsorg
A51674	Kommune leasing Toyota Yaris Cross 1,5 Hybrid Essential	164.017	12.921	2.087	10.835	Teknik & Miljø
A51675	Kommune leasing Toyota Proace Electric Van Comfort	339.423	23.967	4.201	19.766	Fælles Drift & Service
A51676	Kommune leasing Toyota Proace Electric Van Comfort	339.423	23.967	4.201	19.766	Fælles Drift & Service
A52343	Kommune leasing Toyota Yaris Cross 1,5 Hybrid Essential	213.766				Ahusene
A52344	Kommune leasing Toyota Yaris 1,5 Hybrid Fleet Essential	183.217				Ahusene
A52349	Kommune leasing Trios Ortho Dentalscanner	210.000				Tandplejen
I alt pr. 31.12.2022		67.109.739	7.316.236	268.478	7.047.758	

Note 10

Opgørelse over kautionslåneforpligtelser pr. 31.12.2022

Pengeinstitut	Antal lånere	Kautions- låneforpligtelse i kr.
Sparekassen Kronjylland	1	17.737
Spar Nord	1	9.919
Nordea Bank	2	17.208
Danske Bank	25	271.062
I alt	29	315.926

Kautions- og garantiforpligtelser vedr. boliger

Debitor	Långiver	31.12.2022
Domi Boig, Odder - afdeling 20	Nykredit	23.559.902
Domi Bolig, Odder - afdeling 21 B	Realkredit Danmark A/S	1.299.128
Domi Bolig, Odder - afdeling 22	Realkredit Danmark A/S	907.644
Domi Bolig, Odder - afdeling 23	Realkredit Danmark A/S	7.751.314
Domi Bolig, Odder - afdeling 24	Realkredit Danmark A/S	3.242.497
Domi Bolig, Odder - afdeling 24 A	Realkredit Danmark A/S	1.664.284
Domi Bolig, Odder - afdeling 25	Realkredit Danmark A/S	833.747
Domi Bolig, Odder - afdeling 26	Realkredit Danmark A/S	2.227.434
Domi Bolig, Odder - afdeling 27	Nykredit	28.054.975
Domi Bolig, Odder - afdeling 28, 1 etape	Realkredit Danmark A/S	21.724.137
Domi Bolig, Odder - afdeling 28, 2 etape	Nykredit	17.323.107
Domi Bolig, Odder - afdeling 29	Realkredit Danmark A/S	20.878.653
Domi Bolig, Hundslund - afdeling 50	Nykredit	2.065.118
Domi Bolig, Odder, afdeling 2	Nykredit	7.426.551
Andelsboligforeningen, Østerlund	Realkredit Danmark A/S	729.882
OK-Fondens Plejecenter - Stenslund 9	Jyske Realkredit	2.179.986
OK-Fondens Plejecenter - Stenslund 9	Realkredit Danmark A/S	25.546.073
Den selvejende Institution, Ældreboliger Holsteinsgade	Realkredit Danmark A/S	1.806.921
Boligselskabet Domea, Odder - afdeling 13102	Realkredit Danmark A/S	43.097.984
Boligselskabet Domea, Odder - afdeling 13101	Realkredit Danmark A/S	4.091.225
Boligselskabet Domea, Odder - afdeling 13103	Realkredit Danmark A/S	27.012.340
Boligselskabet Domea, Odder - afdeling 13104	Realkredit Danmark A/S	31.044.221
Boligselskabet Domea, Odder - afdelign 13105	Realkredit Danmark A/S	16.791.087
Lejerbo, Odder - Tulipangården afdeling 596-0	Realkredit Danmark A/S	7.289.521
Lejerbo, Odder - Æblegården afdeling 491-0	Nykredit	12.195.284
Lejerbo, Odder - Banegårdsgade afdeling 745-0	Nykredit	950.936
SH Holding Odder ApS - Tornøegade	Nykredit	531.834
Total hæftelse i kr.		312.225.784

Almindelig kautions- og garantiforpligtelser

Debitor	Långiver	Kommunegaranti 31.12.2022
Boulstrup-Hou Kraftvarmeværk	KommuneKredit	14.383.217
Boulstrup-Hou Kraftvarmeværk	Nordea	46.752
Hundslund-Oldrup Kraftvarmeværk	KommuneKredit	4.204.558
Hundslund -Oldrup Kraftvarmeværk	Nordea	15.942
Odder Varmeværk	KommuneKredit	75.509.582
Hundslund Vandværk	KommuneKredit	295.258
Torrild Vandværk	KommuneKredit	251.468
Kildepladsen Troldbjerg	KommuneKredit	1.992.000
Odder Spildevand	KommuneKredit	51.951.977
OK-Fondens Plejecenter i Odder	KommuneKredit	54.736
Odder Roklub	Realkredit Danmark A/S	201.374
Odder Igf Fodboldafdeling	Nordea	49.730
Gylling Efterskole	KommuneKredit	1.835.779
Randlevskolen	KommuneKredit	996.805
Thunø Museum	Nykredit	169.505
Fonden Ørting	KommuneKredit	691.048
Ørting Hallen	KommuneKredit	300.042
Spektrum Odder	KommuneKredit	128.000
Interessentgaranti:		
Reno Syd	KommuneKredit	20.960.952
Midttrafik	KommuneKredit	65.267.584
Udbetaling Danmark	KommuneKredit	1.144.800.000
Total hæftelse i kr.		1.384.106.310

Note 11 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser	Beløb i kr.	Bemærkninger
		Der er ingen eventualforpligtelser ultimo 2022

Udførelse af opgaver for andre myndigheder

Efter ministeriets retningslinjer om regnskabsaflæggelse er det obligatorisk, at udarbejde oversigt over opgaver der er udført for andre myndigheder.

Odder Kommune har i 2022 ikke udført opgaver for andre myndigheder.

Udvalget for Klima og Plan

Udvalget for Klima og Plan varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver inden for teknik-, miljø-, klima-, natur-, bygge-, plan- og arealanvendelsesområdet samt opgaver inden for vej-, trafik- og forsyningsområdet. Udvalget har endvidere ansvaret for Tunø Havn og Tunøfærgen samt ansvaret for drift og vedligeholdelse af alle kommunale bygninger, arealer og anlæg, herunder tekniske installationer.

Udvalgets arbejde tager udgangspunkt i Odder Kommunes Udviklingsplan 2022-2026 *Et stærkt fællesskab i balance* og planens tre tilhørende politikker. Udvalget er særligt optaget af *Politik for bæredygtighed og klima*, der har en vision om at ”Odder Kommune skaber en bæredygtig fremtid, hvor samspillet mellem mennesker og natur skaber gensidig værdi”.

Nedenfor gives en række eksempler på indsatser inden for udvalgets områder i 2022.

Vej og Anlæg

Anlæg

Der er etableret cykelsti på Vennelundsvej mellem Vestermarksskolen og Ballevej. Odder Kommune har fået tildelt midler fra cykelpuljen 2022 til cykelsti på Ballevej. Denne forventes udført de næste par år.

Jf. Parkeringsstrategien i Hou er der anlagt 2 parkeringspladser i Hou samt etableret parkeringshenvisninger i og omkring Hou.

Der er i samarbejde med Aarhus Letbane igangsat undersøgelser for at udvide perron og sporareal på Rude Havvej 3-5. Dette arbejde pågår i 2023.

Renovering af et kajanlæg mod den kommende promenade ved Hou Havn blev igangsat.

Der er udarbejdet udbud vedr. el-ladestandere ved offentlige bygninger i Odder Kommune. Anlægsarbejde forventes i 2023.

Byggemodning

Byggemodning af 20 parcelhusgrunde ved Rens Mark blev igangsat og udført i 2022.

Byggemodning af 7 erhvervsgrunde ved C.E. Galls Vej igangsat og udført i 2022.

Færdiggørelsesarbejde med udskiftning af ødelagte kantsten og udlægning af asfalt slidslag på veje og stier blev udført ved Smedegade i Ørting, Vesterhåb, Overskov og Høgghus i Odder Vestby.

Trafiksikkerhed

Ny fodgængerkrydsning samt nyt fortov er etableret på Randlevvej ved Præstelunden.

Der er udført bump i Gylling og Rude samt etableret hastighedszoner.

Projekter for hastighedsdæmpning er udarbejdet for Boulstrup, Falling og Hundslund. Disse udføres i starten af 2023.

Vej og Anlæg har deltaget i kampagner fra Rådet for Sikker Trafik, herunder skolestart-, sprit- og fartkampagner.

Vej og Anlæg har i 2022 opdateret og ajourført Trafiksikkerhedsplanen.

Vej og Anlæg har kvartalsmøder med Østjyllands Politi. Her drøftes en lang række af sager relateret til at øge trafiksikkerheden, bl.a. kommende trafiksikkerhedsprojekter, borgerhenvendelser, ønsker om færdselstavler, fartkontroller, lokalplaner mm.

Kollektiv trafik

I 2022 har der været udfordringer med den kollektive trafik pga. Covid-19 samt meget stigende brændstofpriser.

Der er arbejdet med at harmonisere flextrafikken i hele Midttrafiks område, og det forventes igangsat ved køreplansskiftet 2023.

Vej og Anlæg indgår i samarbejdet omkring supercykelstier i Region Midtjylland. Korridorer og retningslinjer er udarbejdet i 2022.

Miljø

Klima

DK2020-klimaplan for Odder Kommune blev endelig godkendt i 2022. Planen beskriver både hvordan Odder Kommune som geografisk enhed bliver robust over for følger af klimaændringerne, og hvordan udledningen af drivhusgasser reduceres med 70% inden 2030, og 0-udledning i 2050. Klimaplanen samler indsatserne og bygger på beregninger og anbefalinger udarbejdet i Klimatilpasningsplan 2022, og Strategisk Energi- og Klimaplan 2022.

Flere af planens indsatser til reduktion af drivhusgasser er allerede igangsat bl.a. analyser til vurdering af potentiel placering af biogasanlæg, forundersøgelse til klima-lavbundsprojekt, plantning af ålegræs, samt energieffektivisering af kommunale bygninger.

De allerede besluttede klimatilpasningsprojekter til opfyldelse af servicemålet for oversvømmelse af vandløbsvand i Odder by, svarende til en 50 års hændelse (2019) er videreført som målsatte indsatser i DK2020-klimaplanen. Disse klimatilpasningsprojekter finansieres af Odder Kommune (25%) og Samn Forsyning (75%). Klimatilpasningsprojektet består af i alt 6 delprojekter: 3 i Odder Å, og 3 i Stampmølle Bæk.

Projekterne i Odder Å består af:

1) Rathlousdaldæmningen, som er etableret, vurderes at have reduceret risikoen for oversvømmelse nedstrøms i Odder by.

2) Mølleparken/Museet: der blev i 2018 udarbejdet et skitseforslag på baggrund af en inddragelse af borgere i området samt Odder Museum. Skitseprojektet afspejler et ønske om ”merværdi” i forbindelse med klimatilpasningen, hvor det ”rene” klimatilpasningsprojekt udelukkende omfatter en omprofilering af Mølleparken og området omkring Museet, og merværdien bl.a. omfatter etablering af rekreative/kulturhistoriske elementer i Mølleparken og området omkring Museet, oprensning af Møllesøen og renovering af stemmeværk. Merværdi-elementerne kan imidlertid ikke omfattes af aftalen om medfinansiering. Dvs. finansieringen til mer-værdi skal findes via budget 2024 eller evt. via fonde el.lign.

3) Mejerivej/Østergade: der er udarbejdet et skitseforslag med en helhedsløsning bestående af etablering af højvandsbarrierer i haverne langs åen, omdannelse af Mejerivej til klimavej, og etablering af pumpe til overpumpning af regnvand fra Østergade-siden til åen. En interview-undersøgelse blandt berørte lodsejere viste generel opbakning til skitseforslaget, dog ønskede ikke alle lodsejere at indgå i projektet. Hvis ikke det

er muligt at komme helt i mål med frivillige aftaler vedtog kommunalbestyrelsen i 2022, at der kan eksproprieres til etablering af en sammenhængende højvandsbeskyttelse. På baggrund af en ny lodsejer-runde udarbejdes et detailprojekt som skal politisk behandles.

Serviceniveauet for Odder Å skal opfyldes ved udgangen af 2025.

Projekterne i Stampmølle Bæk består af:

- 1) Overskov: optimering af tilbageholdelses-kapacitet i bassin/slynget. Projektet er under udførelse og færdiggøres i første halvår 2023.
- 2) T. Køhlsvej: etablering af højvandsbarrierer langs åen. Projektet er igangsat, og udføres i første halvår 2023.
- 3) Risten ved Rådhusgade. Projekter er under udførelse og færdiggøres i første halvår 2023.

Serviceniveauet for Stampmølle Bæk opfyldes ved udgangen af 2023.

Hou er også udpeget som risikoområde for oversvømmelse. I 2023 forventes Udviklingsplan for klimatilpasning i Hou endelig vedtaget og de første tiltag igangsat.

Natur

Friluftsp projekter:

I det tværkommunale samarbejde "Naturområde Horsens Fjord" er der gennemført afmærkninger af den sammenhængende sti rundt langs med fjorden. Syd for Amstrup er der købt et mindre areal, hvor der er etableret en p-plads for besøgende i området og brugere af stien.

Grønt partnerskab i Ørting, har modtaget støtte fra Friluftsrådet til natur- og landskabspleje af Oldemandshøjen i Ørting mose, og projektet er realiseret.

Grønt Partnerskab i Hundslund har modtaget støtte fra Friluftsrådet til rekreative faciliteter ved Hundslundhallen og forventes realiseret i 2023.

Der er taget initiativer til nye partnerskab i Amstrup, Falling og Gylling samt ved Kysing.

Der er arbejdet med tracéet til 1. etape af Norsminde-stien.

Der er etableret et nyt stiforløb i Balle skov, som binder stisystemet i Odder vest sammen med Stampmøllen.

Biodiversitetsplanen:

Der er igangsat en række projekter, der skal bidrage til at øge biodiversiteten i Odder Kommune. Bla.:

- Uddeling og opsætning af fuglekasser
- Kampagne for mere naturvenlig drift i haver og på grønne arealer
- Projekter og tiltag på kommunale arealer
- Idekatalog for mere biodiversitet i byerne
- Pulje til mere biodiversitet i byerne
- kampagne for mere biodiversitet i erhvervsområder
- Naturplejepulje
- Naturtjek hos landbrug
- Udpegning af gammelskov og veterantræer til kommende Kommuneplan
- Udpegning af kommunale skove som skal udlægges til urørt skov og kortlægning af naturindhold.

Naturpleje:

Indenfor Natura 2000-området Horsens Fjord, Havet øst for og Endelave, er der gennemført et græsningsprojekt på ca. 17 ha. ved Horskær.

Der er gennemført helårsgræsningsprojekter, inden for Sondrup-Åkjær fredningen. Projekterne vil bidrage til natur- og landskabspleje inden for fredningen.

Der er gennemført mindre græsningsprojekter på kommunale arealer langs Rævs Å.

Der er foretaget opfølgning på kortlægning af Bilag IV-arter på Tunø og igangsat indsatser for grønbroget tudse.

Skovrejsning

Der arbejdes fortsat med muligheder for skovrejsning ved Boulstrup i samarbejde med Naturstyrelsen og Odder Vandværk. Der er startet et jordfordelingsprojekt op, hvor det undersøges, om der er mulighed for at opkøbe arealer uden for projektområdet, der kan indgå i mageskifte med arealer inden for projektområdet.

Spildevand

Arbejdet har omfattet revision af afløbskoder i BBR, påbud om lovliggørelse af fejltilslutninger, udledningstilladelser til forsinkelsesbassiner, nedsivning af tag- og overfladevand, nedsivning af spildevand, fremsøgning af drænoplysninger, opfølgning på forgæves tømning af septiktanke, indberetning til staten og dialog med forsyningsselskab (Samn), virksomheder og borgere i kommunen.

Vandløb

Der arbejdes med vandråd som danner grundlaget for indsatser for kommende vandplan 3. Vandplanernes hensigt er at skabe økologisk god tilstand i alle vandløb. Indsatser i vandplan 2 er ikke endeligt gennemført. Arbejdet rummer dialog med lodsejere til vandløb om vedligeholdelse og bestemmelser i regulativer for offentlige vandløb og lovbestemte forhold, herunder vandløbsregulering, fældninger langs vandløb, hegning og besigtigelser.

Arbejdet omfatter bl.a. reguleringstilladelser, vandløbssager, udledningstilladelser, tilsyn og bidrag til klimaprojekter.

Rottebekæmpelse

Der arbejdes administrativt med rottebekæmpelse ved dialog med borgere i tilfælde af uenighed med bekæmper eller henvendelse fra borgere om forhold ved rottetilhold. Opgaverne omfatter deltagelse i planlægning af bekæmpelsesplaner, udarbejdelse af oplysningsfoldere til udlevering til borgere, indberetning til staten og håndhævelse af gældende lov.

Affald

Kommunalbestyrelsen har i 2021 godkendt et fælles koncept for implementering af krav om indsamling af husholdningsaffald i 10 fraktioner. Det fælles koncept er udarbejdet i et samarbejde mellem Favrskov Forsyning, AffaldVarme Aarhus, Reno Djurs og Renosyd (FARR-Samarbejdet). Implementeringen af den nye løsning gennemføres i 2024. Arbejdet med revision af affaldsplanen er igangsat i 2022.

Fælles Drift & Service

Drift

Der er i 2022 udført nye asfaltslidlag på veje og cykelstier. Det gælder både for de veje der er en del af funktionskontrakten med Arkil A/S, men også for de veje og cykelstier der ikke er en del af funktionskontrakten. Cykelstien mellem Ørting og Odder har gennemgået en tiltrængt renovering, ligeledes er cykelstien mellem Odder og Hou blevet renoveret i den ene side. I 2023 vil den modsatte side blive renoveret.

Der er udført asfaltarbejde på del af Skovdalsvej Gl. Krovej, del af Bilsbækvej og Vinkelager i Ørting by.

På grund af dårligt klæbemiddel har Grobshulevej givet en del udfordringer med afskalninger, hvilket desværre har ført til mange reparationer og borgerhenvendelser.

Efter etableringen af Rathlousdal dæmningen ses en tydelig forbedring af vandforholdene gennem byen, og der har ikke på trods af betydelige mængder nedbør været oversvømmelser af nævneværdig omfang.

2022 var en mild og meget våd vinter, der igen har øget omkostningerne på vedligeholdelse af asfaltkanter og grøfter. Kombinationen af meget regn og ingen frost har bevirket, at rabatterne ikke kan holde og dermed let køres i stykker.

Der har i 2022 været store udgifter til udbedring af slaghuller i asfalten.

Der er lagt nyt fortov i begge sider på Stenslund.

I Rathlousdal alleen er der efter planen fældet 2 af de oprindelige træer. Der er dog ikke blevet genplantet endnu, da det ikke har været muligt at skaffe de træer, der har været brug for. I 2023 vil der blive fældet yderligere 2 af de oprindelige træer.

I 2022 har rengøring af alle offentlige toiletter været varetaget af rengøringsfirmaet Kongsvang.

Der har i 2022 været stor fokus på biodiversitet både på de grønne arealer og grøftekanterne. Plan for forvaltning af grøftekanter blev vedtaget i 2019 og efterfølgende har medarbejderne modtaget omhyggelig instruktion i klipning af grøftekanter.

For at øge biodiversiteten har der skullet tænkes nyt, bl.a. vedrørende bortskaffelse af afklip, indlejning af maskiner til opsamling mv. Der er også som led i at øge biodiversiteten etableret kvashegn flere steder i Odder kommune og Fælles Drift & Service benytter dem til grenafklip fra kommunens grønne arealer.

Efter flere års planlægning er der nu blevet etableret vandingsanlæg på bane 1 på Spektrum.

Ejendomsservice

FDS indkøbte i 2021 et registreringsværktøj tænkt primært til registrering af teknisk udstyr og lovpligtige eftersyn. Der er i forbindelse med dette lagt en stor registreringsopgave i 2022, som fortsætter i 2023. Der er gode effekter af overblikket ud fra dette værktøj, især i forbindelse med overholdelse af lovpligtige eftersyn.

Ejendomsområdet har været meget hårdt presset på opgaver. Det skyldtes bl.a. store projekter som det nye Sundhedshus og de nye daginstitutioner i Bendixminde og VitaPark, som er igangværende. De stigende børnetal giver en del opgaver, der løbende arbejdes med både på daginstitution og skoleområdet.

Ejendomsservice overtog i 2022 drift og kontrol af alle kommunale legepladser, samt alt brandmateriel på alle kommunale ejendomme. Dette har medført en stor registreringsopgave og oprydning i et vedligeholdelses efterslæb, som stadig er igangværende.

Indførelsen af energiledelse, via det nye system EnergyKey, bevirker, at der automatisk fremkommer forbrugstal for el, vand og varme på samtlige bygninger.

Tunøfærgen og Tunø teltplads

Tunøfærgen forventes udskiftet med el-færgen i 2026-27. Odder kommune har fået 24,5 mio. kr. i tilskud. 2022 viste en lille fremgang i passagertallet sammenlignet med 2019 (før Corona).

Ø-udvalget/Kommunalbestyrelsen har besluttet, at der pr. 1. april til 30. oktober 2023 sejles 4 dobbeltture til Tunø. I vinterperioden vil der være 3 dobbeltture.

Teltpladsen udfordres bl.a. grundet nye regler omkring brandsikkerhed på teltpladsen, idet afstanden på teltene skal øges. Derfor er aftalen med Tunøfonden, at telte kan opslås på del af festivalpladsen (festivalpladsen i den østlige del).

Tunø Havn

Udviklingsplan for Tunø havn er udarbejdet af udvalgt havnegruppe og Labland Architects ApS.

Planen omhandler en opgradering af havnebassin, havnearealerne og bygninger.

Øboerne og sommerhusejerne har været med i projektet. Projektet færdigøres af Labland, til behandling i Kommunalbestyrelsen.

Regnskabsbemærkninger på Klima og Plan udvalgets område

Serviceudgifter

Udvalget for Klima og Plan	Budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Samlet resultat	81.928.000	14.205.233	96.133.233	88.630.440	7.502.793
Vedligeholdelse - ejendomsadministration	29.870.400	6.023.091	35.893.491	35.615.158	278.333
Børn og unge med særlige behov				84.869	-84.869
Børne og Familiecenter				84.869	-84.869
Undervisning og SFO				413.242	-413.242
Landsbyordninger				83.713	-83.713
Vestskolen				243.451	-243.451
Parkvejens skole				82.145	-82.145
Ungdomsskolen				3.933	-3.933
Børnepasning Før skole, klub Egest.				158.030	-158.030
Daginstitutioner				158.030	-158.030
Fritid, bibliotek og kultur				54.987	-54.987
Folkebiblioteker				3.754	-3.754
Musikskole				51.233	-51.233
Sundhed - Tandplejen				130.341	-130.341
Kommunal tandpleje				130.341	-130.341
Driftsudg. komm. beskæftigelsesindsats				27.848	-27.848
Driftsudg. komm. beskæftigelsesindsats				4.720	-4.720
Privat leverandør driftsudgifter				23.128	-23.128
Beskæftigelsesordninger				2.133	-2.133
Beskæftigelsesordninger				2.133	-2.133
Foranstaltninger for voksne handicappede				77.940	-77.940
Fabos				54.093	-54.093
Fabos - Bo & Beskæftigelse				6.730	-6.730
Vejledning & Mestring				17.118	-17.118
Ældre, incl. hjælpemidler				10.611	-10.611
Sundhed og Omsorg				10.611	-10.611
Byfornyelse	373.200	694.900	1.068.100	450.481	617.620
Byfornyelse	373.200	694.900	1.068.100	450.481	617.620
Bygningsvedligeholdelse	4.639.700	3.098.600	7.738.300	6.285.727	1.452.573
Teknisk afdeling, fælles	4.639.700	2.247.200	6.886.900	1.321.501	5.565.399
Teknisk afdeling, egne bygninger				436.500	-436.500
Teknisk afdeling, institutioner		851.400	851.400	4.527.725	-3.676.325
Fælles Drift & Service	24.857.500	2.229.591	27.087.091	27.893.547	-806.456
Fælles Drift & Service	24.857.500	2.229.591	27.087.091	27.893.547	-806.456
Vitapark Odder				13.882	-13.882
Vitapark Odder				13.882	-13.882
Administration				8.143	-8.143
Forvaltning med overf. adgang				8.143	-8.143
Administration rådhuset				3.377	-3.377
Administration rådhuset				3.377	-3.377
Fritid, Bibliotek og Kultur	-155.700	620.300	464.600	-90.342	554.942
Færgedrift, havn og teltplads	-155.700	620.300	464.600	-90.342	554.942
Tunø Teltplads	-155.700	620.300	464.600	-90.342	554.942
Veje og Grønne områder	32.422.500	3.302.212	35.724.712	34.154.498	1.570.214
Fælles Drift & Service	32.422.500	2.910.112	35.332.612	34.037.931	1.294.681
Fælles Drift & Service	28.520.500	1.888.220	30.408.720	28.375.895	2.032.825
Vintertjeneste	3.902.000	1.021.892	4.923.892	5.662.037	-738.145
Trafiksikkerhed		392.100	392.100	116.567	275.533
Trafiksikkerhed		392.100	392.100	116.567	275.533

Udvalget for Klima og Plan	Budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Miljø	4.794.000	1.515.762	6.309.762	4.082.015	2.227.747
Fælles Drift & Service	25.900	14.744	40.644	41.741	-1.097
Fælles Drift & Service	25.900	14.744	40.644	41.741	-1.097
Miljø	4.345.000	328.218	4.673.218	4.025.039	648.179
Naturbeskyttelse	3.422.400	1.281.262	4.703.662	2.229.439	2.474.223
Miljøbeskyttelse	467.800	-634.744	-166.944	785.855	-952.799
Vandløbsvæsen	544.700		544.700	1.549.200	-1.004.500
Skadedyrsbekæmpelse	-89.900	-318.300	-408.200	-539.455	131.255
Teknik - Fælles	423.100	1.172.800	1.595.900	15.235	1.580.665
Teknik - Fælles	423.100	1.172.800	1.595.900	15.235	1.580.665
Trafik og Havne	14.996.800	2.743.868	17.740.668	14.869.111	2.871.557
Fælles Drift & Service	31.200	10.068	41.268	23.950	17.318
Fælles Drift & Service	31.200	10.068	41.268	23.950	17.318
Kollektiv Trafik - busdrift m.v.	12.379.900	-174.600	12.205.300	9.802.696	2.402.604
Busdrift	12.379.900	-174.600	12.205.300	9.802.696	2.402.604
Færgedrift, havn og teltplads	2.518.000	2.708.400	5.226.400	4.806.402	419.998
Tunø Havn	-507.200	58.200	-449.000	-522.941	73.941
Tunø Færgen	3.025.200	2.650.200	5.675.400	5.329.343	346.057
Miljø		200.000	200.000	171.370	28.630
Naturbeskyttelse		200.000	200.000	171.370	28.630
Teknik - Fælles	67.700		67.700	64.694	3.006
Teknik - Fælles	67.700		67.700	64.694	3.006

På Klima og Plan udvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettoudgifter på i alt 81,9 mio. kr. Budgettet blev i løbet af året korrigeret med 14,2 mio. kr. til 96,1 mio. kr. Området udviser et overskud på 7,5 mio. kr. i 2022.

Af de samlede budgetkorrektioner er der givet tillægsbevillinger på, 0,6 mio. kr. tilført som Covid-19 kompensation, 2,7 mio. kr. er tilført som følge af ændret prisfremskrivning fra 2021 til 2022 samt et overført overskud på 9,2 mio. kr. fra 2021.

Rengøringen i kommunale bygninger, der varetages af ejendomsadministrationen i Fælles Drift & Service har fået tilført et budget på i alt 0,9 mio. kr. til rengøring i nye lokaler, bl.a. den nye vuggestueafdeling i det tidligere Ørting Børnehave, afd. under Hou Børnehus, ny vuggestueafdeling på Egholmgård og afdeling Vita, under Vennelund Børnehus.

Ejendomsadministration

Ejendomsadministrationen består af byfornyelse, forskønnelsespulje, indvendig- og udvendig bygningsvedligeholdelse, el, vand, varme, rengøring, vedligeholdelse af udenoms arealer og lønudgifter til det tekniske servicepersonale. Området udviser et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. i 2022.

De samlede udgifter til indvendig- og udvendig bygningsvedligeholdelse, pulje til Brandsikkerhed og Brandhaner, afsat til og med 2023 og pulje til affaldssortering i kommunale institutioner, udviser et overskud på i alt 1,5 mio. kr.

Ejendomsadministrationen er i 2022 tilført 1,0 mio. kr. til dækning af ekstra personaleressourcer – heraf er 1 medarbejder finansieret af det forhøjede administrationsgebyr på anlægssager i 2022 og 2023.

Bygningsvedligeholdelse af VitaPark, 0,9 mio. kr. er budgettomplaceret fra VitaPark (Økonomi og erhvervsudvalget) til Team Kommunale Bygninger i Fælles Drift & Service.

Puljen til større bygningsvedligeholdelsesarbejder mellem 100.000 kr. og 400.000 kr. er i 2022 afholdt på anlægsbudgettet.

Byfornyelse, incl. Forskønnelsespuljen og forprojekt vedr. Centralhotellet udviser et samlet overskud på 0,6 mio. kr. Udgifterne til byfornyelse er sammensat af kommunale midler og statslig refusion.

Forskønnelsespuljen nedlægges fra og med 2023. Puljens overskud i 2022 på 0,7 mio. kr. inddrages i budget 2023.

Forprojektet vedr. Centralhotellet udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. – afventer refusion i 2023 fra RealDania.

Fritid, Bibliotek og Kultur

Tunø Teltplads udviser 2022 et overskud på 0,6 mio. kr.

Veje og Grønne områder

Veje og grønne områder der omfatter Fælles Drift & Service, Vejbelysning, Vintertjeneste, Parkeringsfonden og Trafiksikkerhed udviser et samlet overskud 1,6 mio. kr.

Fælles Drift & Service udviser et samlet mindre forbrug på 2,0 mio. kr. i 2022.

Fælles Drift & Service har i 2022 afholdt Covid-19 merudgifter på 0,4 mio. kr. til ekstra rengøring på kommunens virksomheder. Området er tilført en tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. til dækning af Covid-19 merudgifterne i 2022.

Asfalt, kontrakt med Arkil A/S er i 2022 afholdt på anlægsbudgettet.

Vejbelysningen udviser et merforbrug på 2,3 mio. kr., der primært skyldes en leasingudgift til udskiftning af LED lamper i det meste af kommunen.

Vintertjeneste, der ligger udenfor overførselsadgang, udviser i 2022 et merforbrug på 0,7 mio. kr.

Trafiksikkerhedspuljen udviser et overskud på 0,3 mio. kr.

Driftsbudgettet til Trafiksikkerhed er fra og med 2021 nedlagt og erstattet af en trafiksikkerhedspulje på anlæg. Der er overført et budget fra 2021 på 0,3 mio. kr. og tilført 50.000 kr. fra Klima- og Planpuljen til trafiksikkerhed.

Der er afholdt udgifter i 2022 til signallys og etablering af fodgængerfelt i Vestergade, skolestartskampagne og skolepatrolje, Metrocount tællemaskine mv.

Miljø

Miljø omfatter skov, Natur- og Miljøbeskyttelse, Vand, Skadedyrsbekæmpelse, Pulje til Grøn- og Bæredygtig udvikling, Klima og Plan puljen og Skovrejsningspuljen.

Området var oprindeligt budgetlagt med 4,8 mio. kr. Budgettet blev i løbet af året korrigeret med netto 1,5 mio. kr., hvilket primært skyldes: en akkumuleret pulje til skovrejsning på 1,6 mio. kr., et overskud på diverse puljer under Miljø til grøn udvikling i Odder Kommune på 0,3 mio. kr., 0,3 mio. kr. er overført til konto 6 til finansiering af personaleressourcer samt 0,3 mio. kr. er tilført som følge af ændret prisfremskrivning fra 2021 til 2022.

Naturbeskyttelse, Miljøbeskyttelse og Vandløbsvæsen udviser et mindre forbrug i 2022 på 0,5 mio. kr., hvilket primært skyldes uforbrugte midler afsat til grøn udvikling i Odder Kommune. Puljen er i 2022 udmøntet til specifikke projekter.

I 2022 udviser skadedyrsbekæmpelse et overskud på 0,1 mio. kr. Området er takstfinansieret. Taksten har i de seneste år været hævet til at dække de øgede udgifter, der bl.a. skyldes en ændring i lovgivningen med flere krav til specifikke projekter.

Skovrejsningspuljen udviser et akkumuleret overskud på 1,6 mio. kr. i 2022. Odder Kommune har indgået en samarbejdsaftale, der løber over 20 år med Odder Vandværk I/S og Naturstyrelsen omkring etablering af skov på 140 hektar stort område i Boulstrup.

Klima og Plan puljen blev i 2022 udmøntet til: Klima 111.600 kr., Sløjfning af brønde og boringer 50.000 kr. og Trafiksikkerhed 50.000 kr.

Trafik og Havne

Trafik og Havne der omfatter Kollektiv Trafik, Tunø Færgen og Tunø Havn har et samlet overskud på 2,9 mio. kr. i 2022.

Kollektiv Trafik, som omfatter busdrift (bybus, rejsekort og flexbus), flextrafik (handicapkørsel, yderpuljen og letbane), administration og øvrige (bidrag til trafikselskab), befordring af elever i grundskolen (lokal-/skolekørsel) udviser et overskud på 2,4 mio. kr. I 2022 har Midttrafik ændret regnskabspraktisk, hvilket har betydet, at over-/underskud fra årene 2020 og 2021 er afregnet til Odder Kommune i regnskab 2022, en samlet indtægt på 1,8 mio. kr.

Tunø Færgen er oprindeligt budgetteret med nettoudgifter på i alt 3,0 mio. kr. Budgettet blev i løbet af året korrigeret med 2,6 mio. kr. til 5,6 mio. kr. Området udviser et overskud på 0,3 mio. kr. i 2022.

Tunøfærgen har i 2022 fået tilført 0,2 mio. kr. som følge af ændret prisfremskrivning fra 2021 til 2022 samt et overført overskud på 2,4 mio. kr. fra 2021.

Tunø Færgen har i 2022 afholdt udgifter til et forprojekt vedr. renovering af Tunø Havn jf. budgetaftalen for 2022.

Tunø Færgen har været på værft i 2022. Der er afholdt udgifter på 2,1 mio. kr. til værftsbesøg og løbende vedligeholdelse i 2022.

I 2022 har Tunø Færgen modtaget tilskud på 0,6 mio. kr. til takstnedsættelse på godstransport og 1,1 mio. kr. til takstnedsættelser på persontransport. Takster på godstransport er nedsat med 80 % i 2022 og taksterne for persontransport er nedsat med 63 % for perioden 1. januar – 24. juni og 8. august – 31. december 2022.

Tunø Havn udviser et overskud på 0,1 mio. kr. i 2022.

Anlægsudgifter

Udvalget for Klima og Plan Øvrige anlægsarbejder	Igangværende	Afsluttet	U: udgift / I: indtægt	Forbrug 2022	Rådigheds- beløb 2022	Forbrug i alt	Anlægs- bevilling i alt
CO2-reduktion i forlængelse af DK2020-planen	X		U		1.000.000		
Cykel og gangbro over Stampmøllebæk v. Vesterhåb		X	U	41.391	171.500	9.219.870	9.350.000
Cykelsti Ballevej til Vestermarkskolen	X		U	829.337	2.977.800	851.537	3.000.000
Cykelsti, Houvej	X		U	2.843.559	2.000.000	2.843.559	6.000.000
Energibesparende projekter	X		U	940.040	2.208.600	6.301.400	8.150.000
Helhedsplan, øst for Rørthvej til Rævs Å	X		U	458.133	492.600	465.533	500.000
Klimatilpasningsprojekter	X		U	52.500	423.100	3.628.780	4.000.000
Kærsangervej - oprydning efter forurenede jord	X		U	54.470	534.900	86.257	566.700
Medfinansierende klimatilpasningsprojekter	X		U	806.439	12.943.200	3.088.904	15.225.000
Nedrivning af Hundslund Kro		X	U	293		442.599	485.000
Odder Station, remiseområdet, nedrign.forurening	X		U		9.436.200	141.754	9.578.000
Opgrad. legepladser i inst. og park-/naturområder	X		U	906.366	1.000.000	906.366	1.000.000
Parkeringsstrategi i Hou	X		U	367.506	1.250.000	367.506	1.250.000
Plejeplan for Sondrup-Åkjær Fredningen	X		U		170.700	29.335	200.000
Projektering letbanefaciliteter og krydsningsspor	X		U	339.509	1.975.700	363.809	2.000.000
Pulje til bygningsvedligeholdelse		X	U	1.160.498	1.149.000	1.160.498	1.149.000
Realisering af projekter ifm. udvikl. strategi	X		I	-6.750.000	-7.500.000	-6.750.000	-7.500.000
Realisering af projekter ifm. udvikl. strategi	X		U	6.120.502	19.949.800	11.935.653	23.514.500
Renovering og udskiftning af offentlige toiletter	X		U		150.900	849.038	1.000.000
Sti til Norsminde, 1. etape	X		U	4.440	2.317.000	87.420	200.000
Trafiksikkerhed	X		U	730.323	1.816.600	4.713.730	5.590.000
Tunø Havn, ny flydebro		X	U	758.573	1.000.000	758.573	1.000.000
Udvidelse og optimering af parkeringsareal		X	U	965.145	956.300	1.008.800	1.000.000
Udvikling af Rudehavvej 3	X		U		2.465.000		
Udvikling i Hou, Byudv./klimasikring, trafik/p-pla	X		U		2.230.000		
Udvikling og udbygning af stiforløb i Odder Kommune	X		U	126.909	198.500	128.389	200.000
Vej-og kloakrenovering Præstevænget		X	U	20.177	654.900	2.540.216	3.175.000
Vejvedligeholdelse, kontrakt med Arkil A/S		X	U	3.273.000	3.273.000	3.273.000	3.273.000
Resultat				14.049.110	65.245.300	48.442.525	93.906.200

Anlægssager på Klima og Plan udvalgets områder er opgjort i øvrige anlægsarbejder og jordforsyning.

På øvrige anlægsarbejder er de samlede anlægsbevillinger på 93,9 mio. kr. Af disse er der i 2022 bevilget rådighedsbeløb på 65,2 mio. kr.

I løbet af 2022 er der afsluttet 7 anlægssager:

- Cykel og gangbro over Stampmøllebæk
- Nedrivning af Hundslund kro
- Pulje til bygningsvedligeholdelse
- Tunø havn, ny flydebro
- Udvidelse og optimering af parkeringsareal
- Vej- og kloakreovering Præstevænget – aflagt særskilt anlægsregnskab
- Vejvedligeholdelse, kontrakt med Arkil A/S

På anlægsarbejdet Tunø havn, ny flydebro er der afsat for høj anlægsbevilling, derfor et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Der er ikke bemærkninger til de øvrige anlægsarbejder.

Der aflægges særskilt anlægsregnskab til kommunalbestyrelsen på anlægsarbejder over 2,0 mio. kr.

Der overføres rådighedsbeløb fra 2022 til 2023 svarende til 51,0 mio. kr. til igangværende anlægsarbejder.

Udvalget for Klima og Plan Jordforsyning	Igangværende	Afsluttet	U: udgift / I: indtægt	Forbrug 2022	Rådigheds- beløb 2022	Forbrug i alt	Anlægs- bevilling i alt
1 erhvervsgrund Rude Havvej 3-5	X		U	224	170.700	259.496	430.000
28 grunde Høghus, færdiggørelse og salg	X		U	133.845	582.700	1.151.180	2.070.000
42 gr. Færdiggørelse v. Overskov og Høghus, Vestby	X		U	586.817	586.817	1.952.595	2.150.000
Byg.modn.3 etape, 20 gr. 3.storparc. Krag's Mark	X		I	-1.271.429		-1.271.429	
Byg.modn.3 etape, 20 gr. 3.storparc. Krag's Mark	X		U	5.197.687	7.907.800	12.989.866	15.700.000
Byggemodning 24 gr. ved Rens Mark	X		I	-638.037		-638.037	
Byggemodning 24 gr. ved Rens Mark	X		U	7.932.574	9.477.800	7.954.774	9.500.000
Byggemodning 8 grunde nord for Smedegade		X	U	310.153	326.700	2.733.080	2.749.700
Etablering af off.sti, stibro og afvandingsgrøfter	X		U	123.550	3.167.400	171.132	3.215.000
Forundersøgelse Rude Havvej 3 + omlægn. bæk	X		U	1.385	736.300	2.990.153	3.725.000
Færdiggørelse off.sti, stibro og afvandingsgrøft	X		U				875.000
Færdiggørelse og salg af 10 grunde Overskov	X		U	258.328	258.928	752.498	835.000
Færdiggørelse/salg 34 gr. Bendixminde, 1. etape	X		U	130.781	130.781	507.420	6.780.000
Færdiggørelse/salg Bendixminde, 27 grunde, 2. etape	X		U	40.259	40.259	138.744	3.660.000
Færdiggørelse / Salg - erhv.gr. C. E. Callsvej	X		U				1.750.000
Færdiggørelse 2 storparceller + dagligvarebutik	X		U	410.105	410.105	1.235.976	3.140.000
Færdiggørelse af 2 erhvervsgrunde i Hou	X		U			1.404.576	2.346.700
Færdiggørelse af 8 grunde, Smedegade	X		U	457.278	457.278	2.198.063	3.450.000
Færdiggørelse af erhvervsudstyknng Jernaldervej	X		U				2.970.000
Færdiggørelse og salg af 4 grunde i Kirkevang	X		U	4.422	4.422	12.844	355.000
Færdiggørelse Rasmus Larsens Vænge, 10 gr. Gylling	X		U	90.192	90.192	137.981	1.040.000
Færdiggørelse Vesterhåb, 16 grunde	X		U	296.798	296.798	1.002.403	1.230.000
Færdiggørelse Vesterhåb, 28 grunde	X		U	586.831	586.831	1.890.756	2.086.000
Færdiggørelse/salg af 20+3 gr. Bendixminde etape 3	X		U				4.100.000
Færdiggørelsesarbejder på byggemodn. - Anlægsramme	X		U		5.097.265		
Færdiggørelse / salg 24 gr. Rens Marsk, Vestby	X		U				2.770.000
Proj./byggemodning 7 gr. C.E.Calls Vej	X		I	-7.612.988		-7.612.988	
Proj./byggemodning 7 gr. C.E.Calls Vej	X		U	14.666.898	14.984.700	15.650.189	15.968.000
Smedegade, byggemodning/færdiggørelse af 13 grunde	X		U	162.324	162.324	3.476.524	3.477.000
Samlet resultat				21.867.996	45.476.100	49.087.794	96.372.400

På Jordforsyning er der samlede anlægsbevillinger på 96,4 mio. kr. Af disse er der i 2022 bevilget rådighedsbeløb på 45,5 mio. kr.

Der er i 2022 afsluttet 1 anlægssag – ”Byggemodning af 8 grunde nord for Smedegade.”

Der er aflagt særskilt anlægsregnskab.

Der er overført rådighedsbeløb fra 2022 til 2023 svarende til 7,6 mio. kr. til igangværende anlægsarbejder.

Driftsbevillinger og rådighedsbeløb (anlæg) der er overført mellem årene i kr.

Udvalget for Klima og Plan	Fra 2021 Til 2022	Fra 2022 Til 2023
Institutioner		
Fælles Drift & Service, ekskl. vejbelysning	3.113.300	2.314.300
Vejbelysning	-1.607.600	-2.256.300
Havne (Hou og Tunø)	-985.300	-332.300
Tunø Færgen, Teltplads	3.039.900	901.000
I alt institutioner	3.560.300	626.700
Øvrige områder med overførselsadgang		
Kollektiv trafik - acontobeløb efterreguleres 2 år senere	-400.200	2.402.600
Trafiksikkerhed	342.100	275.500
Skovrejsningspulje	1.375.000	1.576.000
Bygningsvedligeholdelse	476.200	-360.000
Miljø, skadedyrsbekæmpelse	-364.000	131.300
Miljø, Natur- og miljøbeskyttelse, vandløbsvæsen	915.100	545.600
Pulje til forskønnelse af byområder		793.200
Brandsikkerhed og brandhaner	1.560.000	1.755.400
Affaldssortering kommunale institutioner	68.000	57.200
Projekt Central Hotel	39.700	-231.500
To ungearrangementer på Centralhotellet	20.000	
Forskønnelsespulje - byområder	574.200	
I alt øvrige områder med overførselsadgang	4.606.100	6.945.300
I alt overførte driftsbevillinger	8.166.400	7.572.000

Anlæg - Udvalget for Klima og Plan	Fra 2021 Til 2022	Fra 2022 Til 2023
Byggemodning, Rude Havvej 3, erhverv	170.700	170.500
Byggemodning, Rens Mark 24 grunde	1.477.800	700.000
Byggemodning, Bendixminde 20 grunde og 3 storparceller	7.907.800	1.100.000
Byggemodning, Smedegade 8 grunde	326.700	
Byggemodning, C.E. Calls Vej - 5 grunde	13.586.700	1.400.000
Færdiggørelse, Høghus 28 grunde	582.700	448.900
Færdiggørelsesarbejder på byggemodninger	1.922.000	
Forundersøgelse Rude Havvej 3 + omlægning af Bøgebjerg bæk	736.300	734.900
Udvikling af Rude Havvej		2.465.000
Energibesparende foranstaltninger	708.600	1.268.600
Pulje til udvikling af Rude Havvej 3	2.965.000	
Trafiksikring af gennemfartsvej i 7 byer	816.600	
Plejeplan for Sondrup-Åkjær fredningen	170.700	170.700
Etablering af off. sti, stibro og afvandingsgrøfter	3.167.400	3.043.900
Renovering og udskiftning af offentlige toiletter	150.900	150.900
Kærsangervej, oprydning efter forurenede jord	534.900	480.400
Klimatilpasningsprojekter - medfinansiering SAMN	508.200	12.136.800
Klimatilpasningsprojekt, helhedsplan klima Hou	2.633.100	
Udvikling i Hou, byudvikling, klimasikring, trafik, p-pladser	230.000	2.230.000
Udvikling og udbygning af stiforløb	98.500	71.600
Sti til Norsminde, 1. etape	2.317.000	2.312.600
Realisering af projekter ifm. udviklingsstrategien Odder Midtby	2.494.800	
Realisering af projekter ifm. udviklingsstrategien Odder Midtby	-1.110.000	
Udvidelse og optimering af parkeringsareal	956.300	
Projektering letbanefaciliteter og krydsningsspor	1.475.700	1.636.200
Odder station, remiseområdet, nedrivning, forurening	9.436.200	9.436.200
Helhedsplan, øst for Rørthvej til Rævs å	492.600	34.500
Præstevænget, vej- og kloakrenovering	654.900	
Cykelsti Ballevej til Vestermarkskolen	1.477.800	2.148.500
Cykel- og gangsti over Stampmøllebæk	171.500	
Cykelsti Houvej		-843.600
Parkeringsstrategi Hou		882.500
Realisering af projekter ifm. udviklingsstrategien		13.829.300
Trafiksikkerhed		1.086.300
CO2 reduktion i forlængelse af DK2020-planen		1.000.000
Klimatilpasningsprojekter		370.600
Opgradering af legepladser		93.600
I alt overførte rådighedsbeløb	57.061.400	58.558.900

Udvalget for Børn og Skole

Et nyt udvalg for Børn og Skole

Med konstitueringen af en ny Kommunalbestyrelse blev der nedsat 4 stående udvalg. Et af disse er udvalget for Børn og Skole, som består af syv medlemmer. Udvalget skal bl.a. varetage den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver knyttet til skoleområdet og børns forhold.

Udvalgets arbejde tager udgangspunkt i kommunens ny udviklingsplan 2022 -2026 ”Et stærkt fællesskab i balance” og de 3 tilhørende politikker:

- Politik for velfærd og trivsel
- Politik for udvikling og vækst
- Politik for bæredygtighed og klima

Et andet pejlemærke for udvalgets arbejde er Odder Kommunes Børne- og ungepolitik, hvor udvalget arbejder med at understøtte og udmønte politikken intentioner om stærke inkluderende fællesskaber hvor alle har deltagelsesmuligheder.

Velfærd og trivsel

På børn og ungeområdet har der været et særligt fokus på initiativer, som kan understøtte arbejdet med Børne- og Ungepolitikken.

Dagtilbud, skole og BFC har arbejdet med fælles redskaber og sprog ift. familier og børn med særlige behov. Her skal særligt nævnes kompetenceudvikling ift. Trivselslinealen, TryghedsCirklen og Inkluderende og mestring.

Trivselslinealen er et dialogredskab, som anvendes på tværs af fagligheder og i samarbejde med forældre til at afdække og beskrive børns trivsel og udvikling.

TryghedsCirklen er en tidlig målrettet indsats, som skal styrke forældrene i at forstå deres barn og deres mulighed for at støtte en positiv udvikling hos barnet. Målet er herigennem at forebygge, at barnet mistrives og på sigt udvikler alvorlige problemer og måske får behov for mere indgribende specialindsatser.

Inklusion og mestring skal dels bidrage til at øge skolernes kompetencer i forhold til inklusion og dels understøtte visionen i kommunens Børne- og Ungepolitikken om at skabe livsduelige børn og unge, der inkluderer hinanden, og som hver især er en betydningsfuld del af fællesskabet.

Udvikling og vækst

Dagtilbuddene har igen i 2022 oplevet en stor vækst i antallet af børn. Det er særligt på 0 – 2 årsområdet, at kapaciteten er udfordret. Hertil kommer, at det er tiltagende vanskeligt at rekruttere medarbejdere til dagplejen.

Følgende tiltag blev gennemført i 2022 for at håndtere væksten:

Forvaltningen udarbejdede en analyse af væksten på 0 – 6 årsområdet og et oplæg til kommende indsatser for at håndtere væksten.

Ørting Børnehave blev istandsat og taget i anvendelse. Bygningen har kapacitet til at rumme 32 – 48 vuggestuebørn. Bygningen fungerer indtil videre som vuggestue for børnene i Hou. Den nye børnehave i Hou forventes færdigbygget i 2025.

Stueetagen i afdeling Vita blev istandsat og har kapacitet til at rumme 29 – 50 børnehavebørn. Stueetagen blev taget i anvendelse i januar. 1. sal i afdeling Vita blev istandsat, og har kapacitet til at rumme 16 0 – 6 årige med særlige behov. I foråret 2023 tages den i anvendelse af ressourcegruppen fra Vennelund.

Udvalget for Børn og Skole vedtog at ændre pladsgarantien fra 1 til 2 måneder med virkning fra 1. januar 2023

Kommunalbestyrelsen vedtog at tilbyde tilskud til hjemmepasning i en prøveperiode med virkning fra 1. april 2023.

Forvaltningen har nedsat en arbejdsgruppe, som arbejder med analyse og tiltag ift. væksten i antallet af elever på folkeskoleområdet. Temaet får særligt fokus i 2023.

Okay Ung: Odder Kommune forankrer nu det gratis forebyggende rådgivnings- og samtaletilbud til unge med psykisk sårbarhed.

Projektet Okay Ung er forankret i både Udvalget for Børn og Skole og Udvalget for Sundhed og Voksne. (Se mere under Udvalget for Sundhed og Voksne).

Regnskabsbemærkninger på Børn og Skole udvalgets område

Serviceudgifter

Udvalget for Børn og Skole	Budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Samlet resultat	382.129.000	9.470.510	391.599.510	390.765.319	834.191
Fritid, Bibliotek og Kultur	3.510.100	100.200	3.610.300	3.190.283	420.017
Ungdomsskolen	3.510.100	100.200	3.610.300	3.190.283	420.017
Folkeskoler	211.697.100	4.723.585	216.420.685	210.475.417	5.945.268
Fælles skole og SFO	55.722.400	-5.512.746	50.209.654	46.360.006	3.849.648
Landsbyordninger	32.020.700	1.934.679	33.955.379	34.604.035	-648.656
Vestskolen	55.202.800	4.743.887	59.946.687	58.623.468	1.323.219
Parkvejens skole	61.503.100	2.888.465	64.391.565	63.963.995	427.570
Ungdomsskolen	4.185.700	398.600	4.584.300	3.736.756	847.544
Skolebiblioteker	638.200	232.800	871.000	683.105	187.895
Uddannelses- og Erhvervsvejledning	2.424.200	37.900	2.462.100	2.476.498	-14.398
Fælles Drift & Service				27.554	-27.554
Børnepasning	86.252.100	2.958.925	89.211.025	94.023.219	-4.812.194
Landsbyordninger	15.266.400	5.740.170	21.006.570	23.709.850	-2.703.280
Fælles udgifter	-4.598.600	-5.514.581	-10.113.181	-10.178.403	65.222
Dagpleje	21.333.700	-5.040.586	16.293.114	18.738.879	-2.445.765
Daginstitutioner	54.250.600	7.773.922	62.024.522	61.752.093	272.429
Fælles Drift & Service				800	-800
Familie- & Forebyggelsesområdet	80.669.700	1.687.800	82.357.500	83.076.401	-718.901
Børne- og Familiecentret	77.065.200	1.678.100	78.743.300	79.075.164	-331.864
Forebyggelse & Rusmidler (SSP)	670.200	3.100	673.300	539.326	133.974
Administration rådhuset (Ungeenheden)	2.934.300	6.600	2.940.900	3.461.912	-521.012

Forbruget udgjorde i 2022 390,8 mio. kr. og regnskabsresultatet udviser dermed et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På Børn og Skole udvalgets område var der oprindeligt budgetlagt med 382,1 mio. kr. Budgettet er i løbet af året korrigeret til 391,6 mio. kr.

Budgetkorrektioner i 2022 på Børn og Skole udvalgets område:

- Tilførsel af 1,5 mio. kr., som følge af ændret prisfremskrivning fra 2021 til 2022
- Tilførsel af 0,3 mio. kr. som kompensation for Ukraine-merudgifter i 2022
- Reduktion af budgettet med 0,1 mio. kr., lov- og cirkulæremidler
- Overført underskud fra 2021 på i alt 1,5 mio. kr.
- Overførsel af 5,6 mio.kr. fra demografipulje
- Tillægsbevilling på 1,4 i øget kommunalt tilskud til bedre normering i daginstitutioner.

Folkeskoler

Folkeskoleområdet udviser i 2022 et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 216,4 mio. kr.

På folkeskoleområdet var det oprindelige budget 211,7 mio. kr. Budgettet er i løbet af året korrigeret med overførte overskud fra 2021 på samlet 2,9 mio. kr. Derudover kom der kompensation for blandt andet ændret lønskøn på 0,8 mio. kr. og almindelige budgetreguleringer, som tilførsel af budget vedr. tidlig SFO.

Regnskabsafvigelsen på 5,9 mio. kr. er fordelt på Fælles skole med 3,8 mio. kr. samt de enkelte folkeskoler med 2,1 mio. kr. På Fælles Skole skyldes mindreforbruget primært forskydninger i elevtallet samt mindreforbrug på øvrige poster, bl.a. Skole IT, kompetenceudviklingsmidler og skolebiblioteker.

Børnepasning

Børnepasningsområdet har i 2022 et samlet merforbrug på 4,8 mio. kr.

Børnepasningsområdet var oprindeligt budgetlagt med 86,3 mio. kr.

Budgettet er i løbet af året, korrigeret med et overført underskud fra 2021 på 2,6 mio. kr. og tilført 0,3 mio. kr. i Ukraine kompensation.

Børnepasning har i 2022 på grund af det stigende børnetal fået tilført 6,1 mio. kr. i demografi – overført fra Økonomi og Erhvervsudvalget og 1,4 mio. kr. i yderligere kommunalt tilskud som følge af budgetaftalen for 2022, idet der ikke som forudsat i budgetaftalen blev bevilget flere penge via Finansloven til minimumsnormeringer.

En del af merforbruget på børnepasningsområdet kan henføres til det stigende børnetal samt, at besparelsen på Tidlig SFO ikke er opnået. Skolebørn starter 1. april og udmeldes dermed af daginstitutionerne. I 2022 er daginstitutionspladserne hurtigere fyldt op med børn igen, end forventet.

I 2022 har området modtaget 3,5 mio. kr. fra staten til minimumsnormeringer, der er fordelt til de enkelte daginstitutioner.

Daginstitutionen Vennelund er i 2022 tilført 1 mio. kr. til Pædagogisk Vejledning. Et team af 2 personer organisatorisk placeret i Vennelund. Ressourcegruppen Gaia er tilført budget til 14. plads på 0,2 mio. kr.

Dagplejen udviser et merforbrug på 2,4 mio. kr., heraf er 1,3 mio. kr. et overført merforbrug fra 2021. Merforbruget skyldes bl.a., at flere dagplejere går på pension. Dagplejen har svært ved, at rekruttere nye dagplejere og har derfor oprettet stordagplejere, dette betyder et årligt merforbrug på 0,2 mio. kr. pr. stordagpleje. Tomme pladser hos dagplejerne har ikke været udnyttet fuldt ud.

Børn og Skole puljen er i 2022 fordelt med 10.000 kr. til Projekt Hop-in, 20.000 kr. til Kreative Klasser, 49.200 kr. til Lokal Alliance og 20.000 kr. til Børnegrundslovsdag i 2023 og 2024.

Børne- og Familiecentret

Børne- og Familiecentrets regnskabsresultat viser et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr. i 2022.

Regnskabsresultatet fordeles på to områder:

- Børne- og Familiecentret, merforbrug på 2,1 mio. kr.
- Projekter med særskilt finansiering, uforbrugte midler på i alt 1,7 mio. kr., som overføres til 2023:
 - Projekt via socialstyrelsen – Tryk tilknytning i familier og dagtilbud, 28.200 kr.
 - Sundhedsplejens telefonvagt – et samarbejde mellem kommuner, 17.500 kr.
 - Projekt ”Investering i inkluderende læringsmiljøer i dagtilbud og skole ataskonsulenter/læringskonsulenter)” 1,6 mio. kr.

Børne- og Familiecentret var oprindeligt budgetlagt med 77,1 mio. kr.

Budgettet er i løbet af året korrigeret med 0,4 mio. kr. som følge af ændret prisfremskrivning fra 2021 til 2022, lov- og cirkulæremidler med -0,2 mio. kr. og overført driftsoverskud fra 2021 på 1,7 mio. kr.

Merforbruget hos Børne- og Familiecentret kan primært forklares med stigende udgifter på området for særlige dag- og klubtilbud og øgede udgifter på de interne områder; Myndighed og Fælles administration. Området har arbejdet systematisk med hjemtagelse af opgaver, som tidligere blev varetaget af eksterne udbydere.

Indkomstoverførsler

Udvalget for Børn og Skole	Budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Indkomstoverf. - Børneområdet uoa	4.836.400,00		4.836.400	5.456.136	-619.736
Indkomstoverførsler	4.836.400,00		4.836.400	5.456.136	-619.736

Udvalget for Børn og Skole har ansvaret for områderne vedrørende merudgifter og hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste mv. ved forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne eller kronisk indgribende eller langvarig lidelse. Det oprindelige budget udgjorde 4,8 mio. kr. Forbruget var i 2022 på 5,4 mio. kr.

Anlægsudgifter

Udvalget for Børn og Skole	Igangværende	Afsluttet	U: udgift / I: indtægt	Forbrug 2022	Rådighedsbeløb 2022	Forbrug i alt	Anlægsbevilling i alt
Egholmgård, etablering af vuggestue		X	U	18.240	23.200	623.012	628.000
Etablering af krybberum i vuggestuer	X		U	94.855	650.000	94.855	650.000
Etablering af ny daginstitution Vita (tidligere Solbakken)	X		U	2.330.526	4.201.400	6.644.098	8.515.000
Flytning af Hou Børnehus til Hou Skole	X		U	4.600	985.200	19.400	1.000.000
Istandsættelse af den tidligere Ørting Børnehave		X	U	497.996	491.800	506.223	500.000
Ny daginstitution Bendixminde	X		U	16.899.174	13.525.400	22.678.765	27.305.000
Resultat				19.845.391	19.877.000	30.566.353	38.598.000

På Børn og Skole udvalgets område er der samlede anlægsbevillinger på 38,6 mio. kr. Af disse er der i 2022 bevilget rådighedsbeløb på 19,9 mio. kr.

I 2022 er der afsluttet 2 anlægsarbejder:

- Egholmgård, etablering af vuggestue
- Istandsættelse af den tidligere Ørting Børnehave

Der er ingen bemærkninger til forbruget i forhold til anlægsbevillingen.

Der aflægges særskilt anlægsregnskab til kommunalbestyrelsen på anlægsarbejder over 2,0 mio. kr.

Der er overført rådighedsbeløb fra 2022 til 2023 på 0,03 mio. kr. til igangværende anlægsarbejder.

Driftsbevillinger og rådighedsbeløb (anlæg) der er overført mellem årene i kr.

Udvalget for Børn og Skole	Fra 2021 Til 2022	Fra 2022 Til 2023
Institutioner		
Dagplejen *)	-1.304.100	
Bifrost	-814.900	-948.900
Børnehaven Vennelund	200.700	539.100
Egholmgård / Egholm Børnehave / Egestammen	515.300	372.500
Krible Krable Huset	-400	151.700
Landsbyordningerne (skoler og dagtilbud **)	-1.780.100	-2.658.200
Parkvejens skole	-136.700	345.400
Vestskolen (Skovbakken og Vestermarken)	767.400	1.079.800
Ungdomsskolen	83.100	1.263.600
Børne- og Familiecentret	1.708.600	-2.081.000
I alt institutioner	-761.100	-1.936.000
Øvrige områder med overførselsadgang		
IT i folkeskolen / IT undervisningsmidler	101.100	124.000
Vikardækning ifm. kompetenceudvikling for dagtilbudsområdet	119.100	119.100
Skolebiblioteket	209.300	187.900
iPads i folkeskolen	434.800	487.800
Trivselsdag for elever	125.200	
Børne- og Familiecentret, projekt Læringskonsulenterne		1.646.800
Børne- og Familiecentret, Sundhedsplejerske telefonvagt	62.300	17.500
Folkeskolereform og løft af kompetenceniveau på folkeskole	274.600	
Lokal Alliance (BS pulje)		49.200
Kompetancemidler til folkeskolen - B2022		437.300
Eksternt tilsyn (Fælles børnepasning)	11.900	
Støttepulje (Fælles børnepasning)	174.500	248.000
Fælles kulturarrangement (Fælles børnepasning)	3.000	3.000
Projekt Tryk tilknytning i familie og dagtilbud	76.000	
Minigrundlovsdag børnepasning		20.000
Obligatoriske sprogprøver		118.500
Med skolen i biografen	38.300	
Projekt HOP-IN	90.000	90.300
Pulje til specialundervisning	535.800	518.600
I alt øvrige områder med overførselsadgang	2.255.900	4.068.000
I alt overførte driftsbevillinger	1.494.800	2.132.000

*) Dagplejen eftergives akkumuleret gæld på 2,4 mio. kr., heraf er 1,3 mio. kr. overført gæld fra 2021.

**) Landsbyordningerne eftergives gæld på 0,8 mio. kr., som følge af merudgifter grundet børnepasningen på Tunø.

Anlæg - Udvalget for Børn og Skole	Fra 2021 Til 2022	Fra 2022 Til 2023
Egholmgård - etablering af vuggestue	23.200	
Vita - etablering af daginstitution	1.151.400	1.870.900
Istandsættelse af den tidligere Ørting børnehave	491.800	
Hundslund Hallen, tilskud til gavl og tilbygning	989.000	
Etablering af krybberum i vuggestuer		555.100
Bendixminde - ny daginstitution	13.525.400	-3.373.800
Flytning af Hou børnehus til Hou skole	985.200	980.600
I alt overførte rådighedsbeløb	17.166.000	32.800

Udvalget for Kultur og Fritid

Et nyt udvalg for Kultur og Fritid

Med konstitueringen af en ny Kommunalbestyrelse blev der nedsat et nyt fagudvalg, Udvalget for Kultur og Fritid. Udvalget har syv medlemmer og har bl.a. til opgave at varetage den umiddelbare forvaltning af kommunens kulturelle opgaver, opgaver på fritidsområdet samt opgaver efter Folkeoplysningsloven. Udvalget har endvidere ansvar for at udvikle og afprøve nye former for borgerinddragelse. Udvalgets arbejde tager udgangspunkt i kommunens ny udviklingsplan 2022 -2026 "Et stærkt fællesskab i balance" og de 3 tilhørende politikker:

- Politik for velfærd og trivsel
- Politik for udvikling og vækst
- Politik for bæredygtighed og klima

Udvalget arbejder naturligt mest med Politik for velfærd og trivsel, hvor visionen er, at *Odder Kommune skaber rammerne for velfærd og trivsel, hvor alle kan udvikle sig gennem hele livet*. Samtidig er udvalget også optaget af de to andre politikker, hvor kultur og fritid spiller en central rolle i kommunens udvikling og vækst og hvor kulturen og fritiden i særlig grad kan bruges som løftestang til at arbejde med bæredygtighed og grøn omstilling. Derfor har udvalget afholdt et temamøde omkring, hvad udvalget specifikt ønsker at arbejde med i de kommende år. Udvalget har valgt, at der skal arbejdes med følgende temaer: Frivilligcentret, frivillighed og foreningsudvikling, Kultur og sundhed, Et styrket kulturfællesskab, Borgerinddragelse samt Bæredygtighed og grøn omstilling.

Nedenfor findes eksempler på tiltag og indsatser fra 2022, der understøtter og udmønter Udviklingsplanens vision om at skabe stærke fællesskaber i balance.

Borgerinddragelse

Som en del af konstitueringsaftalen er Kommunalbestyrelsen særligt optaget af relevant og vedkommende borgerinddragelse og ønsker derfor at afsøge og afprøve nye former og muligheder for inddragelse. Udvalget for Kultur og Fritid har ansvaret for rammesætningen for arbejdet og har med involvering af hele Kommunalbestyrelsen igangsat en proces, hvor der afprøves og gøres erfaringer med nye former for borgerinddragelse. I 2023 vil udvalget for Kultur og Fritid præsentere et samlet strategisk afsæt for, hvordan Odder Kommune arbejder med borgerinddragelse.

Investeringspulje til kultur og fritid

Udvalget for Kultur og Fritid har valgt at etablere en Investeringspulje, der har til formål at:

- Forbedre, udvide eller muliggøre institutioner, foreninger eller grupperes virkeområde
- Muliggøre afprøvninger, prøvehandlinger i et eller flere år
- Understøtte initiativer på tværs af områder
- Medfinansiere fonds- eller puljeansøgninger

Udvalget har særligt fokus på muligheden for at bruge puljen til at søge yderligere midler til området og til specifikke tværgående projekter.

FortælleKits

Fortællekits er et ambitiøst samarbejde mellem Biblioteket og kommunens folkeskoler dedikeret til at inspirere læselysten i 4.-6. klasse gennem kreative projekter, hvor børnene træder i karakter som fortællere. Projektet startede op i august 2022 og forløber foreløbig til udgangen af 2023. Projektet byder bl.a. på workshops med forfattere og animationsinstruktører samt særlige læsegrupper på Biblioteket for interesserede børn på tværs af skolerne.

Grib Kreativiteten unge skaber engagement

Grib Kreativiteten er et tværkommunalt projekt hvor Odder, Skanderborg og Silkeborg kommuner har lavet partnerskaber mellem alle kulturskoler, skoler, sfo'er ungdomsskoler og klubber i kommunerne. Projektet har betydet, at der på alle Odder Kommunes skoler i 2022 har været oprettet Kulturklubber med det formål at styrke børn og unges frie kreative udfoldelsesmuligheder, gennem mødet med kunstnere og fagligt stærke musik og kunstundervisere. Grib Kreativiteten er det projekt, der har opnået størst tilskud af alle projekter i Slots og kulturstyrelsens forsøg "Grib Engagementet." Kulturministeriet har lavet en omfangsrig rapport, hvor erfaringerne kan være med til at tegne fremtidige lovgivninger på området.

Kreative klasser – kreativ skole

I 2022 har Kreativ skole udvidet prøvehandlingen "Kreative klasser" fra 3 klasser i skoleåret 21/22 til 7 klasser i 22/23. Alle kommunens skoler har altså en Kreativ klasse. Med Kreative klasser bliver en hel klasse undervist i et kreativt fag en lektion om ugen i et helt skoleår. Eksempelvis spiller en hel 3. klasse på Saksild skole hver uge trompet sammen. I de to første år har det været musik kreative klasser, i skoleåret 23/24 oprettes der en drama klasse. I foråret '23 laves der en omfattende midtvejsevaluering, hvor elever, forældre, undervisere og ledelser bliver inddraget. I skoleåret 23/24 som er prøvehandlingens sidste år, udvides der med yderligere 4-6 klasser. I løbet af 2023 skal det undersøges, hvordan der kan skabes en bæredygtig økonomi, så Kreative klasser eventuelt kan fortsætte efter prøveperioden er slut.

Frivillighedsfest

Efter to års Coronapause kunne de frivillige igen blive fejret til dette års Frivillighedsfest den 20. maj. Frivillighedsfesten er en hyldelse af hverdagens mange frivillige helte samt en fejring af de særlige præstationer. Odder Kommune uddelte følgende priser ved fejringen, hvor ca. 350 borgere deltog:

- Den folkeoplysende frivillighedspris
- Den sociale frivillighedspris
- Bag Kulissen frivillighedspris
- Kulturprisen
- Handicapprisen
- Idrætspriserne

Nikotin- og alkoholfrie rammer på idrætsanlæg og i foreninger

Odder Kommune har indgået partnerskab med DGI i et etårigt projekt. Projektet er initieret under Odder Kommunes deltagelse som projektkommune i Fælles om Ungelivet og har til formål at sikre, at børn og unge får en sund kultur ift. nikotin og alkohol, når de færdes på idrætsanlæg og i de folkeoplysende foreninger. Gennem inddragelse og involvering af kommunens idrætsanlæg og foreninger er det målet at få implementeret nikotinfrie rammer for alle samt alkoholfrie rammer for børn og unge på idrætsanlæg og i de folkeoplysende foreninger. Projektet indgår som en del af udviklingsarbejdet med strukturel forebyggelse.

Regnskabsbemærkninger på Kultur og Fritids udvalgets område

Serviceudgifter

Udvalget for Kultur og Fritid	Budget	Tillægs bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Samlet resultat	24.979.800	3.094.450	28.074.250	23.858.406	4.215.844
Fritid, Bibliotek og Kultur	24.979.800	3.094.450	28.074.250	23.858.406	4.215.844
Fritid, bibliotek og kultur	24.489.700	2.898.250	27.387.950	23.473.996	3.913.954
Kreativ skole	312.500	439.100	751.600	330.383	421.217
Fritidsområder		384.200	384.200		384.200
Haller og idrætsanlæg	6.213.700	8.400	6.222.100	5.997.118	224.982
Folkebiblioteker	6.430.500	601.050	7.031.550	6.433.584	597.966
Musikskole	1.746.600	374.900	2.121.500	2.041.468	80.032
Folkeoplysning	6.685.900	501.600	7.187.500	5.804.705	1.382.795
Odde Museum	2.070.100		2.070.100	2.070.099	1
Øvrige kulturelle tiltag	1.030.400	589.000	1.619.400	796.639	822.761
Øvrige sociale formål	379.900	85.900	465.800	377.410	88.390
Øvrige sociale formål	379.900	85.900	465.800	377.410	88.390
Vitapark Odde	110.200	110.300	220.500	7.000	213.500
Vitapark Odde	110.200	110.300	220.500	7.000	213.500

Kultur og Fritid udviser et samlet overskud på 4,2 mio. kr. Budgettet er i løbet af året korrigeret med samlet 3,1 mio. kr. primært som følge af overførte overskud fra 2021.

De største afvigelser er som følger:

På Kreativ Skole er der overført 0,4 mio. kr. fra 2021, og regnskabsresultatet udviser balance.

Fritidsområder er primært helhedsplan/grønne arealer ved Spektrum, som i 2022 udviser et overskud på 0,4 mio. kr. Der har ikke været aktiviteter i 2022.

Haller og idrætsanlæg har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i 2022, dette er hallernes akkumulerede opsparinger til istandsættelser.

Folkebiblioteket har et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i 2022, dette indeholder midler til Fortællerkids som videreføres i 2023.

Musikskolen udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Musikskolen har fået overført 0,4 mio. kr. fra 2021 til en række projekter afholdt i 2022.

Folkeoplysningen udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., heraf er 0,3 mio. kr. overført fra 2021. Frivilligt foreningsarbejde samt Lokaletilskud udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. samt Voksenundervisning et merforbrug på 0,1 mio. kr. Det er aftalt i budgetforlig 2023 at der indeholdes 1,0 mio. kr. af det overførte overskud fra 2022 til 2023, således at Folkeoplysningen får overført 0,4 mio. kr.

Øvrig Kultur udviser et samlet overskud på 0,8 mio. kr. Øvrig kultur omfatter følgende puljer, hvor der er overskud i 2021: Kunstindkøb, Europæisk Kulturregion, Kulturrådspulje/Kulturforeningen, puljen til Kultur Fremme af kulturprojekter og Fritidspasordningen.

Øvrige Sociale Formål

Øvrige Sociale Formål udviser et overskud på 0,1 mio. kr. Budgettet er i løbet af året korrigeret med samlet 0,1 mio. kr. som følge af overført overskud fra 2021, regnskabsresultat er derfor i balance.

Vitapark

Vitapark udviser et overskud på 0,2 mio. kr. Budgettet er i løbet af året korrigeret med samlet 0,1 mio. kr. som følge af overført overskud fra 2021, 2022 udviser derfor et overskud på 0,2 mio. kr.

Anlæg

Udvalget for Kultur og Fritid	Igangværende	Afsluttet	U: udgift / I: indtægt	Forbrug 2022	Rådighedsbeløb 2022	Forbrug i alt	Anlægsbevilling i alt
Hundslund Hallen, tilskud til gavl og tilbygning		X	U	989.000	989.000	1.089.000	1.089.000
Svømmehallen, udskiftn. ventilation-/varmtvandsanlæg	X		U	40.038		40.038	2.000.000
Udskiftning af 3 lysanlæg ved Spektrum	X		U	300.000	571.400	308.584	580.000
Resultat				1.329.038	1.560.400	1.437.622	3.669.000

På Kultur og Fritid udvalgets område er der samlede anlægsbevillinger på 3,7 mio. kr. Af disse er der i 2022 bevilget rådighedsbeløb på 1,6 mio. kr.

I 2022 er der afsluttet 1 anlægsarbejde ”Hundslund Hallen, tilskud til gavl og tilbygning.” Der er ingen bemærkninger til forbruget i forhold til anlægsbevillingen.

Der aflægges særskilt anlægsregnskab til kommunalbestyrelsen på anlægsarbejder over 2,0 mio. kr.

Der er overført rådighedsbeløb fra 2022 til 2023 på 0,2 mio. kr. til igangværende anlægsarbejder.

Driftsbevillinger og rådighedsbeløb (anlæg) der er overført mellem årene i kr.

Udvalget for Kultur og Fritid	Fra 2021 Til 2022	Fra 2022 Til 2023
Institutioner		
Odder Musikskole	348.400	80.000
Folkebiblioteket	-431.100	42.300
I alt institutioner	-82.700	122.300
Øvrige områder med overførselsadgang		
Grønne områder ved spektrum	284.200	284.200
Legeplads ved Kærsangervej	100.000	100.000
Integreret bibliotek	546.000	551.900
Folkeoplysning inkl. puljer til øv. kulturelle aktiviteter	299.100	1.412.700
Pulje til idrætshallerne	208.400	215.700
Fritidspasordningen	137.800	148.900
Europæisk Kulturregion	95.700	95.700
Kulturrådspulje	122.100	163.800
Fremme af kulturprojekter	38.600	150.700
Kunstindkøb	57.400	46.200
Kreativ skole	418.500	421.200
Støtte til frivilligt socialt arbejde	80.600	79.700
Investeringspulje		77.000
I alt øvrige områder med overførselsadgang	2.388.400	3.747.700
I alt overførte driftsbevillinger	2.305.700	3.870.000

Anlæg - Udvalget for Kultur og Fritid	Fra 2021 Til 2022	Fra 2022 Til 2023
Udskiftning af 3 lysanlæg ved Spektrum	571.400	271.400
Svømmehallen - udskiftning af ventilation og varmtvandsanlæg		-40.000
I alt overførte rådighedsbeløb	571.400	231.400

Udvalget for Sundhed og Voksne

Odder Kommunes Udviklingsplan 2022-2026 *Et stærkt fællesskab i balance* tager afsæt i FN's verdensmål og sætter rammen for Kommunalbestyrelsens arbejde. Udvalget for Sundhed og Voksne understøtter realiseringen af udviklingsplanens tre visioner:

- at skabe rammer for velfærd og trivsel, hvor alle kan udvikle sig gennem hele livet (Politik for velfærd og trivsel)
- at skabe udvikling og vækst og dermed fundamentet for en sund økonomi (Politik for udvikling og vækst)
- at skabe en bæredygtig fremtid, hvor samspillet mellem mennesker og natur skaber gensidig værdi (Politik for bæredygtighed og klima)

Under *Politik for velfærd og trivsel* arbejder udvalget bl.a. med et helhedsorienteret fokus på velfærd og at fremme fysisk, mental og social trivsel og sundhed.

Under *Politik for udvikling og vækst*, er udvalget særligt optaget af pejlemærkerne om en sund økonomi samt kvalificeret arbejdskraft og et rummeligt arbejdsmarked.

Nedenfor beskrives eksempler på indsatser i 2022.

Et nyt udvalg med sammenlægning af sundhed, social og beskæftigelse

I konstitueringen efter Kommunalvalget 2021 blev det tidligere Sundheds-, Social- og Forebyggelsesudvalg og Arbejdsmarkedsudvalget lagt sammen til et nyt udvalg: Udvalget for Sundhed og Voksne. Det betyder, at udvalget har en bred faglig vifte inden for sundhed, socialområdet, ældre og arbejdsmarkedet.

Udvalget har det første år prioriteret at få et bredt indblik i udvalgets fagområde. Udvalget har derfor været på besøg bl.a. til institutioner og mødtes med en række forskellige centrale aktører som seniorråd, handicapråd, Det Lokale Beskæftigelsesforum, borgergrupper samt medarbejderudvalg.

Genopretning af en sund økonomi

Der er i 2022 sat fokus på at genoprette budgetbalance på udvalgets område, da regnskabsaflæggelsen for 2021 viste et merforbrug. Derfor blev der i februar og juni 2022 fremlagt forslag til, hvordan det forvende merforbrug kunne nedbringes.

Demensstrategi 2022

Når demens bliver en del af hverdagen, opstår der ofte spørgsmål og problemstillinger. For at styrke værdighed, tryghed, indflydelse på eget liv samt respekt for forskellighed og det levede liv er det vigtigt at prioritere indsatsen for et demensvenligt samfund. På baggrund af en evaluering af den tidligere demensstrategi og udviklingen inden for demensområdet har Kommunalbestyrelsen vedtaget en ny demensstrategi.

Strategien understøtter realiseringen af Odder Kommunes tværgående ”Politik for Velfærd og Trivsel”, herunder det helhedsorienterede fokus på velfærd, hvor der skal være mulighed for at alle borgere kan leve et trygt og meningsfuldt liv gennem hele livet.

Puljemidler til øget hjemlighed på kommunale plejehjem

De kommunale plejehjem Bronzealdervej og Stenslundcentret har hver især modtaget midler (450.000 kr.) fra Sundhedsstyrelsen til styrkelse af hjemligheden. Målet med puljen er at skabe gode hjemlige omgivelser

for beboerne med fælles opholdsrum og hyggekroge, der inviterer til ro, samvær og fællesskab. På begge plejehjem har beboere og medarbejdere været inddraget i projektet, og der ventes nu med spænding på det færdige resultat.

Ny sundhedsstrategi

Kommunalbestyrelsen har godkendt Sundhedsstrategi 2022-2027, som sætter en ramme og en retning for arbejdet med sundhed i Odder Kommune. Sundhedsstrategien bidrager til at realisere Odder Kommunes tværgående "Politik for Velfærd og Trivsel" og Kommunalbestyrelsens vision om at skabe rammerne for det gode liv gennem fællesskab, nærhed og udsyn.

I 2023 vil der i samarbejde med fagpersoner og civilsamfundets aktører blive formuleret indsatser og handleplaner for hver livsfase, som skal være i fokus de kommende år. Udgangspunktet er et ønske om at arbejde helhedsorienteret med sundhedsudfordringerne, tværfagligt og med inddragelse af borgere og civilsamfundets aktører.

Sundhedsreform og tydeligere kommunalpolitisk stemme

I juni 2022 blev Regeringen, KL og Danske Regioner enige om en sundhedsreform. Sundhedsreformen skal sætte retningen for en omstilling i sundhedsvæsenet, der kan imødekomme de udfordringer, som sundhedsvæsenet står overfor. Med sundhedsreformen er der ændret i samarbejdsstrukturen på sundhedsområdet, blandt andet med etablering af nye politiske sundhedsklynger omkring akutsygehusene. Odder Kommune indgår i en sundhedsklynge med Hedensted, Skanderborg og Horsens Kommuner, Regionshospitalet Horsens, Regionspsykiatrien Horsens og de praktiserende læger inden for de fire kommuners geografiske område. Den ændrede samarbejdsstruktur betyder blandt andet, at sundhed er kommet tættere på den lokalpolitiske dagsorden og at den kommunalpolitiske stemme bliver direkte repræsenteret i sundhedssamarbejdet.

De 18-22 årige kan nu fortsætte i den kommunale tandpleje

I 2022 har tandplejen blandt andet gjort klar til at kunne modtage 18-22-årige. I sommeren 2022 trådte en lovændring i kraft, som betød, at 18-21-årige gradvist omfattes af det vederlagsfrie tilbud i den kommunale børne- og ungdomstandpleje. Unge, der fyldte 18 år i 2022, er den første årgang, som har mulighed for at fortsætte i børne- og ungdomstandplejen frem til de fylder 22 år.

Okay Ung: Odder Kommune forankrer nu det gratis forebyggende rådgivnings- og samtaletilbud til unge med psykisk sårbarhed

Projektet Okay Ung ramte et stort behov blandt unge 13-25-årige i Odder Kommune for et gratis, anonymt, forebyggende rådgivnings- og samtaletilbud om psykisk sårbarhed. Okay Ung har siden opstart haft 1-2 nye henvendelser om ugen stigende til 2-3 nye henvendelse om ugen siden sommeren 2022. Okay Ung er blevet evalueret og der har været en positiv effekt på de unges trivsel. Okay Ung er derfor pr. 1. januar 2023 et kommunalt forankret tilbud, der hører til i afdelingen Forebyggelse & Rusmidler. Der er ansat en medarbejder til at løse opgaven og rådgiveren hører til i afdelingens Ungeteam, hvor ungekonsulenterne også kan varetage nogle af de mange rådgivningsforløb for unge.

Projekt Fremfærd – styrket samarbejde med pårørende

I Bo & Beskæftigelse på det specialiserede socialområde for voksne har der gennem det sidste 1½ år været særligt fokus på at styrke inddragelsen og samarbejdet med pårørende gennem projekt Fremfærd. Både medarbejdere og pårørende er blevet inddraget i at tænke nyt om samarbejdet. Fremfærd har bl.a. medført, at der er etableret pårørenderåd i alle afdelinger, som starter op i 2023, og der er lagt vægt på at styrke både den personlige og digitale kommunikation. Derudover har der været arbejdet med, hvordan der kan skabes flere aktiviteter, hvor de pårørende inviteres og inddrages. Projekt Fremfærd har været med til at sætte fokus på de

pårørende som en ressource og det har givet mange nye perspektiver på, hvordan vi sammen kan styrke samarbejdet til gavn for vores borgeres trivsel og udvikling.

Modtagelse af ukrainske flygtninge

Som følge af Ruslands invasion af Ukraine har Odder Kommune modtaget ukrainske flygtninge på toårige midlertidige opholdstilladelser. Der er modtaget og indkvarteret i alt 50 børn og 80 voksne. Det har været en stor logistisk opgave. Modtagelsen er godt understøttet af et velvilligt civilsamfund, hvor foreninger og enkeltpersoner har gjort og fortsat gør en stor indsats for at understøtte et trygt liv i Odder Kommune. Udviklingen i Ukraine er uforudsigelig. Nogle flygtninge er vendt tilbage til Ukraine, men det må også forventes, at kommunen fortsat vil modtage flygtninge i 2023.

Samarbejde med lokale virksomheder og fokusområder i 2022

Der er stort fokus på Jobcentrets samarbejde med virksomheder, da samarbejdet med virksomhederne er en central forudsætning for at lykkes med de beskæftigelsespolitiske mål. I Dansk Industris Erhvervsklimamåling ligger Odder Kommune fortsat i top inden for samarbejde med lokale virksomheder om arbejdskraft.

I 2022 betød de gode konjunkturer, at ledigheden faldt til et meget lavt niveau i løbet af året, hvor Odder Kommune klarede sig bedre end forventet ud fra sine rammevilkår. Samtidig har der i 2022 været et højt antal sygemeldte på sygedagpenge og jobafklaring. Derfor er der sat fokus på at nedbringe antallet af sygemeldte. Ligeledes er der fokus på at nedbringe antallet af ledige fleksjobbere, som er steget i løbet af 2022. Heri ligger også et fokus på at støtte flere personer med handicaps i beskæftigelse.

Indførelsen af Arne-pension og nye tilgange

I forbindelse med indførelse af Arne-pensionen, blev det i Folketinget aftalt, at finansieringen af den nye pension skulle findes på beskæftigelsesområdet. For Odder Kommune betyder det over årene 2022-2024 en besparelse på i alt 4,2 mio. kr. Der er desuden en budgetreduktion for 2023 på 1,5 mio. kr. for beskæftigelsesområdet. Disse er effektueret i Odder Kommunes Jobcenter i slutningen af 2022. Det betyder en ændret tilgang med bl.a. øget brug af jobrettede og virksomhedsrettede indsatser og øget brug af digitale samtaler mellem borgere og ansatte i jobcentret som supplement eller erstatning for samtaler med fysisk fremmøde.

Regnskabsbemærkninger på Sundhed og Voksne udvalgets område

Serviceudgifter

Udvalget for Sundhed og Voksne	Budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Samlet resultat	460.797.900	11.408.981	472.206.881	479.341.439	-7.134.558
Ældre	248.319.200	3.919.328	252.238.528	258.061.903	-5.823.375
Sundhed	1.086.800	31.400	1.118.200	1.256.775	-138.575
Andre sundhedsudgifter	1.086.800	31.400	1.118.200	1.256.775	-138.575
Andre sundhedsudgifter	1.086.800	31.400	1.118.200	1.016.621	101.579
Andre Sundhedsudg. Private leverandører				240.154	-240.154
Ældre, incl. hjælpemidler	247.232.400	3.887.928	251.120.328	256.805.128	-5.684.800
Sundhed og Omsorg	247.909.800	3.875.628	251.785.428	257.455.450	-5.670.022
Overførselsbeløb og Budgetregulering	967.400	-4.533.100	-3.565.700		-3.565.700
Projekter	681.900	-29.500	652.400	601.215	51.185
Pasning af døende i eget hjem	1.386.800	2.400	1.389.200	803.693	585.507
Høre og Syn	546.800	4.000	550.800	861.033	-310.233
Bygningsdrift	959.900	-41.700	918.200	957.297	-39.097
Administration Hjælpemidler	706.600	3.700	710.300	1.250.623	-540.323
Pedeller	491.200	900	492.100	322.941	169.159
Hjælpemidler	13.472.000	490.900	13.962.900	12.631.153	1.331.747
Madservice	89.900	3.600	93.500	-135.279	228.779
Fællesudgifter	5.140.000	13.743	5.153.743	5.080.730	73.013
Ledelse og administration	13.267.700	4.650.500	17.918.200	17.832.547	85.653
Elevler	7.092.100	13.000	7.105.100	6.289.698	815.402
Aktivitetshuset				-114.425	114.425
Træning og Rehabilitering	25.954.000	2.741.295	28.695.295	30.730.281	-2.034.986
Sygepleje	25.264.500	5.930.074	31.194.574	30.912.612	281.962
Plejeboliger	86.669.200	2.761.667	89.430.867	92.269.663	-2.838.796
Vikarkorps	-12.800	-300	-13.100	-13.099	-1
Frit Valg	65.232.600	-8.135.551	57.097.049	57.174.767	-77.718
Ældreboliger	-677.400	12.300	-665.100	-656.690	-8.410
Ældreservice				6.369	-6.369
Specialiserede socialområder for voksne	103.950.600	5.653.910	109.604.510	110.370.025	-765.515
Foranstaltninger for voksne handicappede	103.950.600	5.653.910	109.604.510	110.370.025	-765.515
Afd. Hjemmevejledning Bo & Beskæftigelse				39.412	-39.412
Myndighed Socialservice	52.452.200	-857.480	51.594.720	51.781.849	-187.129
Ungdomsudd. for unge med særlige behov	1.732.600	826.700	2.559.300	2.237.282	322.018
Specialpædagogisk bistand til voksne	451.200	-47.900	403.300	537.513	-134.213
Pleje og omsorg af ældre og handicappede	6.221.900	1.461.000	7.682.900	7.172.837	510.063
Forebyg. indsats for ældre og handicap.	2.205.800	1.207.020	3.412.820	4.031.366	-618.546
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	64.700		64.700	57.851	6.849
Botilbud for personer m. soc. problemer	635.700	360.600	996.300	1.100.354	-104.054
Alkoholhjem og beh.hjem for alkoholsk.	-207.800	69.300	-138.500	-270.533	132.033
Narkobehandling mv.	-160.600	-201.300	-361.900	-463.202	101.302
Botilbud for længerevarende ophold	12.069.100	2.347.000	14.416.100	15.700.677	-1.284.577
Botilbudslignende tilbud	20.368.900	-5.949.200	14.419.700	13.303.247	1.116.453
Botilbud til midlertidig ophold	15.125.500	-2.527.400	12.598.100	13.151.190	-553.090
Kontaktperson- og ledsagerordninger	741.300	-131.900	609.400	702.646	-93.246
Særlige psyk. pladser	300.300	-96.000	204.300	249.085	-44.785
Beskyttet beskæftigelse	-1.332.100	924.100	-408.000	178.266	-586.266
Aktivitets- og samværstilbud	6.215.700	291.600	6.507.300	6.356.210	151.090
Soc.Serv. - Fabos	-11.484.800	-44.100	-11.528.900	-12.370.419	841.519
Administration - myndighed	-495.200	653.000	157.800	107.479	50.321

Udvalget for Sundhed og Voksne	Budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Fabos	23.082.800	-23.816.200	-733.400	-618.880	-114.520
Fabos - Bo & Beskæftigelse		29.093.640	29.093.640	29.808.019	-714.379
Vejledning & Mestring	14.168.400	464.950	14.633.350	14.189.609	443.741
Åhusene	6.942.400	749.500	7.691.900	8.041.144	-349.244
Forebyggelse & Rusmidler	7.304.800	19.500	7.324.300	7.128.872	195.428
Sundhed	101.514.200	826.443	102.340.643	103.217.379	-876.736
Kommunal tandpleje	9.582.200	700.143	10.282.343	10.618.081	-335.738
Sundhed	91.932.000	126.300	92.058.300	91.647.336	410.964
Aktivitetsbestemt medfinansiering	85.833.300	4.100	85.837.400	85.836.000	1.400
Kommunal genoptræning og ved.tr.	413.600		413.600	83.000	330.600
Sundhedsfremme og forebyggelse	228.600	64.200	292.800	243.710	49.090
Andre sundhedsudgifter	711.800	57.900	769.700	510.920	258.780
Vederlagsfri fysioterapi	4.744.700	100	4.744.800	4.973.707	-228.907
Ældre, incl. hjælpemidler				951.962	-951.962
Udlejning	1.316.000	15.700	1.331.700	1.041.378	290.322
Beboelse	60.200		60.200	-16.871	77.071
Driftssikring af boligbyggeri	708.000	15.700	723.700	360.158	363.542
Øvrige sociale formål	244.600		244.600	149.469	95.131
Ældre, incl. hjælpemidler	303.200		303.200	548.622	-245.422
Arbejdsmarked	5.697.900	993.600	6.691.500	6.650.754	40.746
Projekt vedr. flygtninge				0	0
Beboelse	214.900	460.000	674.900	1.723.896	-1.048.996
Andre faglige uddannelser	4.666.100		4.666.100	4.186.430	479.671
Løntilskud til ledige ansat i kommuner	516.900	2.100	519.000	239.912	279.088
Administration rådhuset	300.000	531.500	831.500	500.516	330.984

Forbruget udgjorde i 2022 479,3 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2022 udviser et merforbrug på 7,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette merforbrug kan primært henføres til Ældreområdet, specifikt Sundhed & Omsorg, hvor der er et merforbrug på 5,7 mio. kr.

På Sundhed og Voksne udvalgets område var der oprindeligt budgetlagt med 460,8 mio. kr. Budgettet er i løbet af året korrigeret til 472,2 mio. kr.

Budgetkorrektioner i 2022 på Sundhed og Voksne udvalgets område:

- Tilførsel af 1,4 mio. kr. som kompensation for Covid-19-merudgifter i 2022.
- Tilførsel af 9,6 mio. kr. til det specialiserede socialområde for voksne
- Tilførsel af 2 mio. kr., som følge af ændret prisfremskrivning fra 2021 til 2022
- Tilførsel af 0,4 mio. kr. i lov- og cirkulæremidler
- Overført underskud fra 2021 på i alt 7,1 mio. kr.
- Overførsel af 4,7 mio. kr. fra demografipulje.

På ældreområdet er det oprindelige budget blevet korrigeret med et overført merforbrug fra 2021 på 3,7 mio. kr. Derudover har området bl.a. fået tilført 4,7 mio. kr. fra demografipuljen, 1,0 mio. kr. som følge af ændret prisfremskrivning fra 2021 til 2022 og 1,4 mio. kr. i Covid-19 kompensation. Der er brugt yderligere 0,3 mio. kr. på Covid-19 relaterede udgifter, som vil blive eftergivet af årets merforbrug.

På det specialiserede socialområde for voksne er der givet tillægsbevillinger i året på i alt 5,6 mio. kr., heraf er tilført 0,8 mio. kr. som følge af ændret prisfremskrivning fra 2021 til 2022, 6 mio. kr. som følge af merudgifter på området, 3,4 mio. kr. til dækning af akkumuleret underskud hos Bo & Beskæftigelse og 0,12 mio. kr. som kompensation for Ukraine-merudgifter.

Endvidere er der overført driftsunderskud fra 2021 på 4,8 mio. kr.

Ældre

Ældreområdet har i 2022 haft et samlet merforbrug på 5,7 mio. kr. Heraf er de 5,3 mio. kr. inden for overførselsadgang. Resultatet skal ses i lyset af det overførte merforbrug på 3,7 mio. kr. fra 2021 og indsatserne til opnåelse af budgetbalance, som blev vedtaget i februar og juni 2022, men som først får helårsvirkning i 2023. Desuden var 2022 fortsat præget af Covid-19, både i forhold til fravær og test. Samlet set, findes de største budgetoverskridelser på et af de kommunale plejecentre, hvor der arbejdes målrettet på at opnå budgetbalance, på træningsområdet, hvor en stor stigning i hjerterehabiliteringsforløb har medført en budgettildeling på 0,5 mio. kr. fra 2023, samt udgifter til borgere med særlige og specialiserede behov.

Det specialiserede socialområde for voksne

Ved Budgetforlig 2022 blev området tilført 2 mio. kr. til ny drift.

Det samlede resultat for 2022 på det specialiserede socialområde for voksne viser et merforbrug på 0,5 mio. kr. Merforbruget vedrører Bo & Beskæftigelse med 0,4 mio. kr. og 0,1 mio. kr. Myndighed Socialservice.

Årsager til merforbruget på det specialiserede socialområde for voksne:

Myndighed Socialservice

Tendensen over de seneste år, hvor flere borgere har behov for specialiserede indsatser, ses fortsat i 2022.

Der har i 2022 været tilgang af unge både i forhold til botilbud og støtte i egen bolig. Tilgangen dækker både over tilflyttere, borgere fra andre kommuner der har brug for støtte efter endt efterværn, og unge der udviser massiv mistriivsel.

Derudover ses der i 2022 en stigning i antallet af voksne over 30 år, der har behov for midlertidig indsats på botilbud/omsorgstilbud som følge af massive sociale problematikker.

Bo & Beskæftigelse fik overført et merforbrug fra 2021 på 4,1 mio. kr. I 2022 er indskrivningen/taksten for flere borgere steget, da der for mange borgere opleves et øget behov for støtte. Takstændringerne har medført en væsentlig forbedring af budgettet i Bo & Beskæftigelse.

Sundhed

På sundhedsområdet kan det samlede merforbrug i 2022 på 1 mio. kr., i forhold til det korrigerede budget, henføres til bl.a. Tandplejen 0,3 mio. kr., Vederlagsfri fysioterapi 0,2 mio. kr. og Ældre, incl. Hjælpe midler 1 mio. kr.

Arbejdsmarked

Arbejdsmarkedsrådets regnskabsresultatet for 2022 er et beskedent mindreforbrug på godt 40.000 kr.

Området havde et oprindeligt budget på 5,7 mio. kr. og et korrigeret budget på 6,7 mio. kr.

Ift. korrigeret budget ses den største difference på beboelse, hvor udgiften til midlertidig boligplacering af flygtninge ifm. krigen i Ukraine er næsten 1 mio. kr. højere end budgetteret. Dette merforbrug skal ses dækket af ekstra grundtilskud. Derudover fik området med 2. budgetopfølgning tildelt 0,45 mio. kr. i tilskud til ukrainske værtsfamilier.

På andre faglige uddannelser, som hovedsageligt dækker over Forberedende Grunduddannelse (FGU), er der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Der blev fra 2021 til 2022 budgetplaceret godt 0,6 mio. kr. grundet den store stigning i elevoptaget året inden. Men optaget i 2021 har ikke været så stort som ventet (udgiften 2022 vedrører antal elever 2021).

Løntilskud til ledige ansat i kommunen viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a. et større fald i ledigheden end forventet ved budgetlægningen.

Regnskabsresultatet på Administration Rådhuset viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Det vedr. en pulje til beskæftigelsesudvalget som er nedlagt fra 2023.

Indkomstoverførsler

Udvalget for Sundhed og Voksne	Budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Samlet resultat	356.168.600	-22.920.029	333.248.571	337.986.756	-4.738.185
Indkomstoverf. - Arbejdsmarked uoa.	331.935.300	-22.920.029	309.015.271	315.712.634	-6.697.363
Seniorpension	9.360.900	1.139.100	10.500.000	12.281.619	-1.781.619
Løntilskud	1.980.500	-1.180.500	800.000	984.892	-184.892
Førtidspensioner	108.186.800	-6.986.800	101.200.000	102.221.329	-1.021.329
Ledighedsydelse	10.158.700	641.300	10.800.000	12.233.797	-1.433.797
Sygedagpenge	34.394.500	-2.506.037	31.888.463	32.108.207	-219.744
Social formål	2.645.400	354.600	3.000.000	2.662.634	337.366
Kontant- og Uddannelseshjælp	25.996.800	-3.396.800	22.600.000	23.553.248	-953.248
Dagpenge til forsikrede ledige	32.313.800	-10.313.800	22.000.000	23.677.819	-1.677.819
Revalidering	224.900	-184.900	40.000	10.493	29.507
Ressource- og jobafklaringsforløb	22.737.200	1.762.800	24.500.000	24.834.279	-334.279
Fleksjob	59.831.600	-1.731.600	58.100.000	57.676.081	423.919
Driftsudg. komm. beskæftigelsesindsats	16.370.200	-1.634.092	14.736.108	15.468.750	-732.642
Beskæftigelsesordninger	2.578.000	-78.000	2.500.000	2.001.458	498.542
Seniorjob til personer over 55 år	325.900	474.100	800.000	589.365	210.635
Erhvervsgrunduddannelser				10.185	-10.185
Introduktionsprogram	681.300	-606.300	75.000	83.080	-8.080
Integrationsydelse	2.399.100	1.000.900	3.400.000	3.348.816	51.184
Andre faglige uddannelser	1.749.700	200.300	1.950.000	1.902.608	47.392
Fælles Drift & Service		125.700	125.700	63.972	61.728
Indkomstoverførsler - Soc.omr. uoa	24.233.300		24.233.300	22.274.122	1.959.178
Social formål	1.097.700		1.097.700	589.056	508.644
Boligyldelse til pensionister	11.741.800		11.741.800	10.998.814	742.986
Boligsikring	9.046.000		9.046.000	8.335.870	710.130
Personlige tillæg	2.347.800		2.347.800	2.350.382	-2.582

Regnskabsresultat 2022 for indkomstoverførsler viser et merforbrug på 4,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Budgettet til indkomstoverførsler blev korrigeret med -22,4 mio. kr. ved 2. budgetopfølgning, og det oprindelige budget blev lagt -5,4 mio. kr. lavere end udgangspunktet i Økonomiaftalen mellem KL og Regeringen. Forventningen til budget 2022 var at samfunds-konjunkturerne fortsat ville være usikre på grund af Covid-19 pandemien, men udviklingen har vist sig væsentlig mere positiv, hvilket også blev fulgt op af en stram midtvejsregulering på fra KL på 28,4 mio. kr.

Aktuelt er situationen på arbejdsmarkedet fortsat gunstig med høj beskæftigelse, lav ledighed og mangel på arbejdskraft inden for flere brancher, men udviklingen på dagpengeområdet, kontanthjælpsområdet og ledighedsydelsesområdet har vist sig mindre positiv end forventet ved 2. budgetopfølgning. Derfor ses budgetoverskridelser på disse områder.

Merforbruget på ledighedsydelse skal ses i sammenhæng med et mindreforbrug på fleksjob. Samlet set for de to områder er dog et merforbrug, fordi Odder her relativt mange borgere på ledighedsydelse og i fleksjob.

Herudover ses et merforbrug på førtidspension og seniorpension i forhold til det forventede ved 2. budgetopfølgning. Det skyldes, at flere borgere end forventet har søgt ordningerne i løbet af efteråret 2022.

Anlæg

Udvalget for Sundhed og Voksne	Igangværende	Afsluttet	U: udgift / I: indtægt	Forbrug 2022	Rådighedsbeløb 2022	Forbrug i alt	Anlægsbevilling i alt
Etablering af ekstra lejlighed i Krogen v. Fabos	X		U	102.572	512.000	102.572	512.000
Stenslund - forsamlingslokale til beboere m. fl.		X	U	65.400	99.700	3.865.717	3.900.000
Sundhedshus	X		I	-11.140.800		-11.140.800	-11.140.800
Sundhedshus	X		U	20.710.166	26.003.400	32.306.764	46.225.000
Sundhedshus - Nyanskaffelse, indretning/etablering	X		U	1.047.555	2.000.000	1.047.555	3.868.500
Vejledning og Mestring, udvidelse fællesarealer		X	U		500.000	14.800	500.000
Resultat				10.784.893	29.115.100	26.196.608	43.864.700

På Sundhed og Voksne udvalgets område er der samlede anlægsbevillinger på 43,9 mio. kr. Af disse er der i 2022 bevilget rådighedsbeløb på 29,1 mio. kr.

I 2022 er der afsluttet 1 anlægsarbejde:

- Stenslund – forsamlingslokale til beboere m.fl.

Anlægsarbejdet vedr. Vejledning og Mestring, udvidelse af fællesarealer er udgået/ikke igangsat.

Der aflægges særskilt anlægsregnskab til kommunalbestyrelsen på anlægsarbejder over 2,0 mio. kr.

Der er overført rådighedsbeløb fra 2022 til 2023 på 6,7 mio. kr. til igangværende anlægsarbejder.

Driftsbevillinger og rådighedsbeløb (anlæg) der er overført mellem årene i kr.

Udvalget for Sundhed og Voksne	Fra 2021 Til 2022	Fra 2022 Til 2023
Institutioner		
Sundhed & Omsorg *)	-3.700.000	-4.957.000
Det specialiserede socialområde for voksne	-4.776.000	-540.900
Tandplejen **)	279.600	-416.100
I alt institutioner	-8.196.400	-5.914.000
Øvrige områder med overførselsadgang		
Pulje til sundhedsfremme og forebyggelse	102.600	49.100
Andre sundhedsfremmende tiltag	57.900	78.600
Stimulipakke (covid)	374.500	
IGU aftaler (flygtninge)	-17.400	44.700
Pulje til socialøkonomiske tiltag	548.400	286.300
Erhvervsmentor	525.900	
Projekt "Rummelig imidt" - flere i fleksjob	-864.800	
I alt øvrige områder med overførselsadgang	727.100	458.700
I alt overførte driftsbevillinger	-7.469.300	-5.455.300

*) Sundhed & Omsorg eftergives 0,3 mio. kr. pga. merudgifter til Covid19.

**) Tandplejen eftergives 50.000 kr. pga. merudgifter til ukrainske flygtninge.

Anlæg - Udvalget for Sundhed og Voksne	Fra 2021 Til 2022	Fra 2022 Til 2023
Ekstra fundering af matrikel Stenslund		
Sundhedshus	16.503.400	5.293.200
Sundhedshus - nyanskaffelser, indretning		952.400
Stenslund, forsamlingslokale til beboere m.fl.	99.700	
Vejledning og Mestring, udvidelse af fællesarealer	500.000	
Etablering af ekstra lejlighed i Krogen		409.400
I alt overførte rådighedsbeløb	17.103.100	6.655.000

Udvalget for Økonomi og Erhverv

Udvikling

Kommunalbestyrelsen har med udviklingsplanen ” *Et stærkt fællesskab i balance*” sat retningen for kommunalbestyrelsesarbejdet i valgperioden 2022 - 2025. Udviklingsplanen sætter fokus på en stribe af de udfordringer, som Odder Kommune står overfor, og indeholder samtidigt tre tværgående politikker der beskriver, hvordan Odder Kommune:

- skaber rammerne for velfærd og trivsel,
- skaber vækst og udvikling,
- skaber en bæredygtig fremtid.

Kendetegnet for de tværgående politikker er, at de understøtter udviklingen af Odder Kommune som et godt sted at bo, leve og arbejde. Både for nuværende og kommende borgere og virksomheder.

Udvalget for Økonomi og Erhverv har naturligt en aktie i alle tre politikker og også et tydeligt ansvar for en række konkrete indsatser indeholdt i politikkerne.

Udvalget for Økonomi og Erhverv har særligt fokuseret på de indsatser i politikkerne, som knytter sig til udvalgets ressortområde. Det gælder ikke mindst i forhold til ambitionen om at skabe vækst og udvikling ved at udvikle Odder Kommune som en attraktiv bosætnings- og erhvervskommune.

Bosætning

Odder Kommune opleves som en attraktiv bosætningskommune. Kigger vi på bosætningen, så har tilflytningen været historisk høj de seneste år. I 2022 har Odder Kommune haft en positiv befolkningstilgang på 322 nye borgere.

Befolkningstilvæksten skyldes ikke mindst, at mange familier i 2022 flyttede ind i en ny bolig i en af kommunens mange attraktive udstykninger.

Byggegrunde er blevet revet væk i takt med at de blev udbudt til salg. Den store interesse for at købe byggegrunde og bygge boliger i Odder Kommune skyldes foruden de attraktive byggegrunde, at Odder Kommune også opleves som meget ”byggevenlig” qua hurtige sagsbehandlingstider og lave byggesagsgebyrer.

I 2022 har Odder Kommune dog i lighed med det øvrige land oplevet en markant opbremsning i grundsalget. Det kom bl.a. til udtryk, da 4. etape i den store udstykning i Bendixminde blev sat til salg i efteråret. Her var interessen for at købe en byggegrund kølet betydeligt ned.

Byens ejendomsmæglere melder også om et vigende salg og længere liggetider på boliger i både by og opland. Boligmarkedet er således kommet markant ned i gear som følge af generel økonomisk usikkerhed og en udvikling med stadig stigende boligrenter.

Befolkningsudviklingen tegner sig dog heldigvis fortsat særdeles positivt i de kommende år. Dette afspejler sig i Danmarks Statistiks årlige prognose for befolkningens størrelse og sammensætning, hvis udviklingen fremskrives.

I den seneste prognose forventes en befolkningstilvækst på 16 % i perioden frem mod 2045. Det placerer Odder Kommuner i top 10 over kommuner med størst forventet befolkningstilvækst i perioden.

Erhverv

Udvalget for Økonomi og Erhverv har endvidere været optaget af, at styrke erhvervsudviklingen og det lokale erhvervsklima.

Kigger vi på udviklingen i erhvervslivet, så har 2022 været et godt år for de fleste virksomheder i Odder Kommune. Erhvervslivet i Odder har formået at skabe både vækst og nye arbejdspladser i kommunen.

Hvis vi skal fastholde den positive vækst og jobskabelse, så er det vigtigt, at kommunen løbende optimerer erhvervslivets rammevilkår for at drive virksomhed.

Rammevilkårene er netop genstand for DI's årlige måling af det lokale erhvervsliv. I 2022 var Odder Kommune for tredje år i træk blandt de ti bedste kommuner i DI's erhvervsklimamåling.

Samlet set kom Odder Kommune på en flot 9. plads i 2022. Den flotte placering i erhvervsklimamålingen er bl.a. et resultat af en effektiv erhvervsservice med korte ventetider, en god dialog med virksomhederne og en markant indsats på det grønne område.

Den samlede placering i dette års undersøgelse og stabiliteten gennem de senere år skyldes bl.a. det tætte samarbejde mellem erhvervslivet og kommunen omkring opfølgning på erhvervsstrategien "*En vækstkommune i balance*". Strategien sætter det "lange lys" på erhvervsudviklingen i Odder Kommune gennem 4 strategiske fokusområder:

- Et arbejdsmarked i balance
- Iværksætteri som vækstskaber
- Gode rammevilkår som fundament for udvikling
- Samarbejde mellem virksomheder

Odder Kommunes ønske om at skabe udvikling og vækst og dermed fundamentet for en sund økonomi afspejler sig også i en række prioriteringer i budget 2023.

Der er bl.a. bevilliget midler til en fortsættelse af Citymanagerfunktionen som Udvalget for Økonomi og Erhverv etablerede som en forsøgsordning med støtte fra vækstpuljen i 2021. I Budgetaftale for 2023 er der afsat midler i yderligere 3 år med 325.000 kr. årligt.

Dette med formålet at fastholde den positive udvikling i handelslivet og understøtte ambitionen om at skabe mere liv i Odder bymidte. Målet med Citymanagerfunktionen er først og fremmest at fastholde og styrke Odder som handelsby og dermed sikre, at Odder fortsat er en hel by, der er attraktiv for nuværende borgere, potentielle tilflyttere og besøgende.

Samtidig skal den levende handelsby være med til at skabe indtjening og udvikling i detailhandel, spisesteder og øvrige erhverv i bymidten for derved at sikre en økonomisk bæredygtig handelsby.

I 2022 har Udvalget for Økonomi og Erhverv som en ny forsøgsordning afsat 48.000 kr. fra Vækstpuljen hvert år i 2022 og 2023 til et medlemskab af Den Vestdanske Filmpulje. Det er forventningen, at et medlemskab af Den Vestdanske Filmpulje vil kunne trække flere produktioner til Odder Kommune til gavn for det lokale erhvervsliv, ligesom et stærkt produktionsmiljø kan være med til at skabe nye arbejdspladser.

Regnskabsbemærkninger på Økonomi og Erhvervs udvalgets område

Serviceudgifter

Udvalget for Økonomi og Erhverv	Budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Samlet resultat	147.931.500	-2.995.245	144.936.255	138.651.150	6.285.105
Udlejning	-5.417.300	-80.663	-5.497.963	-5.534.915	36.952
Udlejning af boliger og grunde	-2.337.800	57.800	-2.280.000	-1.804.067	-475.933
Boligformål	-288.400		-288.400	-125.502	-162.898
Erhvervsformål	-1.600		-1.600	-1.079	-521
Ubestemte formål	-46.400		-46.400	13.793	-60.193
Fælles formål	32.300	57.800	90.100	497	89.603
Beboelse	-328.700		-328.700	-149.797	-178.903
Erhvervs ejendomme	-1.474.700		-1.474.700	-1.579.973	105.273
Andre faste ejendomme	-230.300		-230.300	37.993	-268.293
Teknik - Fælles				7.256	-7.256
Vitapark Odder	-3.079.500	-138.463	-3.217.963	-3.738.103	520.140
Fælles formål				5.579	-5.579
Andre faste ejendomme	-3.425.200	-785.563	-4.210.763	-3.763.682	-447.081
Andre kulturelle opgaver	345.700	647.100	992.800		992.800
Sundhedsfremme og forebyggelse				20.000	-20.000
Redningsberedskab	4.421.000		4.421.000	4.415.000	6.000
Administration	135.621.600	-3.167.859	132.453.741	127.331.223	5.122.518
Børnepasning Før skole, klub Egest.	461.700	800	462.500	397.149	65.351
Politisk organisation				6.081	-6.081
Administration	15.188.500	4.569.550	19.758.050	16.271.665	3.486.385
Administrationsbygninger	593.900	15.700	609.600	552.728	56.872
Sekretariat og forvaltninger	2.611.800	13.200	2.625.000	3.603.040	-978.040
Fælles IT og telefoni	2.763.800	4.557.850	7.321.650	3.027.651	4.293.999
Tjenestemandspension	9.219.000	-17.200	9.201.800	9.088.245	113.555
Administration rådhuset	103.366.300	1.493.408	104.859.708	103.662.127	1.197.581
Sekretariat og forvaltninger	49.484.800	1.760.239	51.245.039	52.115.715	-870.676
Fælles IT og telefoni	18.866.500	223.200	19.089.700	17.991.105	1.098.595
Jobcentre	21.620.900	-441.528	21.179.372	19.761.056	1.418.316
Naturbeskyttelse	553.300	246.500	799.800	1.213.942	-414.142
Miljøbeskyttelse	2.614.300	-125.000	2.489.300	1.988.291	501.009
Byggesagsbehandling	1.709.800		1.709.800	1.634.496	75.304
Voksen-, ældre- og handicapområdet	2.553.500	-186.503	2.366.997	2.820.063	-453.066
Adm.bidrag Udb.dk og seniorpension	5.963.200	16.500	5.979.700	6.137.458	-157.758
Budgetpuljer	16.605.100	-9.231.617	7.373.483	6.994.201	379.282
Løn- og barselspuljer	15.563.900	-9.231.617	6.332.283	5.364.991	967.292
Interne forsikringspuljer	1.041.200	0	1.041.200	1.629.210	-588.010
Trafik og Havne	-1.344.600	-985.000	-2.329.600	-1.880.211	-449.389
Sundhed	947.900	587.077	1.534.977	1.158.435	376.542
Erhvervsfremme og Turisme	4.424.400	23.500	4.447.900	4.099.355	348.545
Tilskud til turisme	2.126.700	-48.700	2.078.000	1.733.909	344.091
Erhvervs- og udviklingsstrategi	2.297.700	72.200	2.369.900	2.365.446	4.454
Politisk Organisation	8.601.300	236.200	8.837.500	8.359.191	478.309
Politisk organisation	8.601.300	236.200	8.837.500	8.359.191	478.309
Andre kulturelle opgaver		153.400	153.400	163.769	-10.369
Fælles formål	248.600	3.200	251.800	219.079	32.721
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	7.829.700	76.500	7.906.200	7.038.645	867.555
Kommissioner, råd og nævn	136.000	2.400	138.400	70.713	67.687
Valg m.v.	387.000	700	387.700	866.984	-479.284
Vækst og Udvikling	677.200	391.500	1.068.700	703.072	365.628
Budgetpuljer	677.200	391.500	1.068.700	703.072	365.628
Innovation og anvendelse af ny teknologi	677.200	391.500	1.068.700	703.072	365.628

På Økonomi- og Erhvervsudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med 147,9 mio. kr. Budgettet er i løbet af året korrigeret til 144,9 mio. kr.

På udvalgets område er de samlede driftsudgifter 138,7 mio. kr., det svarer til et mindre forbrug på 6,3 mio. kr.

Udlejning

Udlejning af kommunale bygninger og forpagtninger af jord udviser i 2022 et underskud på 0,5 mio. kr.

Udlejning af bygninger udgør 0,3 mio. kr. og forpagtninger af jord udgør 0,2 mio. kr.

VitaPark udviser et overskud på 0,5 mio. kr.

Udlejningsdelen og den daglige drift af bygningen udviser en merforbrug på 0,3 mio. kr. og aktiviteterne inden for kultur, sundhed og erhverv udviser et overskud på 0,8 mio. kr.

Redningsberedskab

Odder Kommunes bidrag til Østjyllands Brandvæsen udgør i 2022 4,4 mio. kr.

Administration

Budgettet er i løbet af året reduceret med 3,2 mio. kr.

Overførsel af uforbrugte midler fra 2021 udgør 5,1 mio. kr., ændret pris- og lønfremskrivning 1,1 mio. kr., udlagt fra demografipuljen -9,6 mio. kr. og øvrige ændringer 0,2 mio. kr.

Forskellen mellem det korrigerede budget og årets forbrug udgør et mindreforbrug på samlet 5,1 mio. kr.

På Administration er der et mindreforbrug på 3,5 mio. kr., heraf udgør digitaliseringspuljens uforbrugte midler 4,3 mio. kr., hvor en stor del af puljen er disponeret til forskellige projekter fra 2023 og frem.

Mindreforbrug på lægeerklæringer 0,3 mio. kr. Et ikke budgetlagt bidrag til AES udgør 0,6 mio. kr., og merforbrug på projekter på 0,5 mio. kr. som overføres til 2023.

På Administration rådhuset er der et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Der er mindreforbrug på personaleudgifter på 2,6 mio. kr., og merforbrug på administrative omkostninger på 1,2 mio. kr. og 0,2 mio. kr. på kantinen.

Budgetpuljer udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., heraf udgør løn- og barselpuljer et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. og interne forsikringspuljer et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Trafik og Havne

Hou Havn udviser et merforbrug i 2022 på 0,4 mio. kr. Der er overført et underskud fra 2021 på 1,0 mio. kr.

Sundhed

Der er i 2022 tilført 0,6 mio. kr. til bolig-social medarbejder og ydet tilskud på 0,06 mio. kr. fra sundhedsordningen. Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Erhvervsfremme og Turisme

Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. primært på området tilskud til turisme.

Politisk organisation

Der er overført 0,2 mio. kr. fra 2021 til kulturelle opgaver (Frivillighed). Der er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Vækst og Udvikling

Budgettet er tilført 0,4 mio. kr. som vedrører overførsel af uforbrugte midler fra 2021. Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Anlægsudgifter

Udvalget for Økonomi og Erhverv Øvrige anlægsarbejder	Igangværende	Afsluttet	U: udgift / I: indtægt	Forbrug 2022	Rådigheds- beløb 2022	Forbrug i alt	Anlægs- bevilling i alt
Etablering bådopbevaring, lysbådehavn i Hou	X		U		63.900	596.144	660.000
Hou Havn, renovering/hævning eksisterende kajanlæg	X		U	3.519.512	6.024.600	3.674.909	6.180.000
Jordstøtte og klimasikringsmur v. Færgebyen	X		U	4.882.000	5.812.700	4.969.320	5.900.000
Promenade Hou Havn	X		U		1.655.200	24.864	1.680.000
Rådhuset, indeklima og CTS anlæg	X		U	133.786	193.900	1.241.856	1.302.000
Rådhuset, udskiftning af blytag		X	U	1.175		4.369.714	4.500.000
Støjbygning til kølercontainere Hou Havn	X		U		837.400	12.580	850.000
Videoudstyr i Byrådssal og udvalgslokaler	X		U	87.122	250.000	87.122	250.000
Resultat				8.623.595	14.837.700	14.976.508	21.322.000

Anlægssager på Økonomi- og erhvervsudvalgets område er opgjort i øvrige anlægsarbejder og jordforsyning.

De samlede anlægsbevillinger på øvrige anlægsarbejder er på 21,3 mio. kr. Af disse er der i 2022 bevilget rådighedsbeløb på 14,8 mio. kr.

I 2021 blev anlægsarbejdet ”Udskiftning af blytag på rådhuset afsluttet, hvor der er aflagt anlægsregnskab.

Der aflægges særskilt anlægsregnskab til kommunalbestyrelsen på anlægsarbejder over 2,0 mio. kr.

Der er overført rådighedsbeløb fra 2022 til 2023 på 6,2 mio. kr.

Udvalget for Økonomi og Erhverv Jordforsyning	Igangværende	Afsluttet	U: udgift / I: indtægt	Forbrug 2022	Rådigheds- beløb 2022	Forbrug i alt	Anlægs- bevilling i alt
Byggemodning af 10 grunde i Gylling	X		I			-320.400	
Byggemodning af 10 grunde i Gylling	X		U			34.807	
Færdiggørelse / Salg - erhv.gr. C. E. Callsvej	X		U	10.000		10.000	
Færdiggørelse og salg af 4 grunde i Kirkevang	X		I			-724.000	-944.000
Færdiggørelse og salg af 4 grunde i Kirkevang	X		U	3.239		87.106	125.000
Salg af 3 storparceller Bendixminde etape 3	X		I			-16.800.000	-16.800.000
Salg af 3 storparceller Bendixminde etape 3	X		U	27.928		732.778	720.000
Færdiggørelse / salg 24 gr. Rens Marsk, Vestby	X		I	-47.500		-47.500	-23.176.000
Færdiggørelse / salg 24 gr. Rens Marsk, Vestby	X		U	74.000		74.000	864.000
Salg af 1 erhv.grund v. Rude Havvej 3	X		I				-900.000
Salg af 1 erhv.grund v. Rude Havvej 3	X		U			78.822	
Salg af 3 storparceller Kløverbakken m.fl.		X	I	-9.765.000		-20.064.564	
Salg af 3 storparceller Kløverbakken m.fl.		X	U			228.217	
Salg af Alexandraplads, Strandgade 2, Hou	X		U	9.950		43.050	
Salg af areal Rude Havvej (busanlæg)	X		I			-545.240	
Salg af areal Rude Havvej (busanlæg)	X		U	86.593		86.593	
Salg af areal til Aldi / Projektas A/S		X	I	-3.505.281		-3.505.281	-3.500.000
Salg af byggegrunde	X		I		-19.098.000	-3.845.458	
Salg af byggegrunde	X		U	37.332		900.390	
Salg af Cirkuspladsen	X		I				-269.000
Salg af del af matr. nr. 14ak, Odder By, Odder	X		I				-80.000
Salg af jord, Kildegade		X	I	-200.000		-1.000.000	
Salg af sommerhusgrund Violvej og Granvej, Rude str.	X		I				-5.463.000
Salg af sommerhusgrund Violvej og Granvej, Rude str.	X		U	109		109	400.000
Salg delområde 3+4 Bendixminde, 118 alm. boliger		X	I	-24.429.600		-24.429.600	-24.429.000
Salg delområde 3+4 Bendixminde, 118 alm. boliger		X	U	62.573		62.573	
Salg jord til almene boliger Løkkegårdsvej/Vestermark		X	I	-11.520.000		-11.520.000	-11.520.000
Salg jord til almene boliger Løkkegårdsvej/Vestermark		X	U	6.100		48.106	
Salg jordarealer v. Hou Havn		X	U			444.047	
Salg Rasmus Larsens Vænge 1, 3, 5 og 7, Gylling		X	I	-960.000		-960.000	-960.000
Salg Rasmus Larsens Vænge 1, 3, 5 og 7, Gylling		X	U			6.100	
Udvikling Hou Havn, salg af grund	X		I	-13.965.457		-13.965.457	
Udvikling Hou Havn, salg af grund	X		U	63.800		82.800	
Samlet resultat				-64.011.215	-19.098.000	-94.808.004	-85.932.000

På jordforsyning under Økonomi- og Erhvervsudvalget er de samlede anlægsbevillinger vedr. køb og salg af grunde på -85,9 mio. kr.

Af disse er der i 2022 bevilget rådighedsbeløb på i alt -19,1 mio. kr.

Der er i 2022 afsluttet 7 anlægsarbejder:

- Salg af 3 storparceller – Kløverbakken
- Salg af areal til Aldi / Projektas A/S
- Salg af jord, Kildegade
- Salg af delområde 3+4 Bendixminde, 118 alm. boliger
- Salg af jord til alm. boliger Løkkegårdsvej / Vestermarken
- Salg af jordarealer ved Hou Havn
- Salg af Rasmus Larsens Vænge 1, 3, 5 og 7, Gylling

Der aflægges særskilt anlægsregnskab til kommunalbestyrelsen på anlægsarbejder over 2,0 mio.kr.

Der er ikke overført rådighedsbeløb fra 2022 til 2023.

Driftsbevillinger og rådighedsbeløb (anlæg) der er overført mellem årene i kr.

Drift - Økonomi- og Erhvervsudvalget	Fra 2021 Til 2022	Fra 2022 Til 2023
Institutioner		
Vitapark	805.600	719.800
Rådhuset	-1.656.700	953.600
I alt institutioner	-851.100	1.673.400
Øvrige områder med overførselsadgang		
Kompetenceudvikling og lederuddannelse	1.375.100	1.433.000
Sygefraværprojekt - Sundhed & Omsorg		-353.800
Sygefraværprojekt - Skoleområdet	-42.400	-137.100
Lønpuljer	391.900	306.500
Udvikling Odder	69.800	4.500
Vækstpuljen	391.500	347.300
Digitaliseringspulje - obligatoriske digitale løsninger	4.931.400	4.369.500
IT, Monopolbrud	416.100	287.000
Ø-udvalget bosætning og turisme		262.000
Fejring af frivilligheden	153.400	
Markedsføringspulje	40.800	
I alt øvrige områder med overførselsadgang	7.727.600	6.518.900
I alt overførte driftsbevillinger	6.876.500	8.192.300

Anlæg - Økonomi- og Erhvervsudvalget	Fra 2021 Til 2022	Fra 2022 Til 2023
Rådhuset, indeklime og CTS anlæg	193.900	60.100
Videoudstyr i rådhuset og udvalgslokaler		162.900
Færgebyen, Jordstøtte og klimasikringsmur	5.812.700	930.700
Hou lystbådehavn, Etablering bådopbevaring	63.900	63.900
Hou havn, Renovering eksisterende kajanlæg	6.024.600	2.505.100
Hou havn, Promenade	1.655.200	1.655.200
Hou havn, Støjbygning til kølecontainere	837.400	837.400
I alt overførte rådighedsbeløb	14.587.700	6.215.300

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Odder Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinier, der er fastlagt i Budget og Regnskabssystem for Kommuner.

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til "Principper for økonomistyring" (Regulativ for kasse- og regnskabsvæsen), og er i det følgende skitseret overordnet.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

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

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

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

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 31. januar i det nye regnskabsår.

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

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

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

Driftsudgifter vises i bilagsdelen på udvalgsniveau, driftsområder, hovedfunktion m.m.

Ekstraordinære poster

Her beskrives eventuelle driftsmæssige dispositioner, som er ekstraordinære for det pågældende regnskabsår. Der sondres mellem indtægter og udgifter afledt af kommunens primære og ekstraordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende, som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, f.eks. ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer e.lign.

Bemærkninger til regnskabet

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

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

Balancen

Præsentation af balancen

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

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder it-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Grunde og bygninger

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

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

Øvrige materielle anlægsaktiver

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

Levetider

Levetider er fastlagt af ministeriet og ligger i følgende intervaller:

Bygninger	15 – 50 år
Installationer	10 – 30 år
Tekniske anlæg, maskiner m.v.	8 – 15 år
Inventar, it-udstyr m.v.	3 – 10 år

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

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

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

Afskrivninger

Der foretages afskrivninger fra 1. januar i anskaffelsesåret. Der afskrives én gang årligt ved regnskabsaflæggelsen pr. 31. december.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Odder Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten *dagsværdien* af det leasede aktiv (det beløb aktivet forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter) eller *nutidsværdien* af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger (minimumsleasingydelserne svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som kommunen er forpligtet til at betale i leasingperioden). Ved beregning af nutidsværdien anvendes den interne rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes kommunes alternative lånerente.

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

Scrapværdier

Der foretages kun registrering af scrapværdier på over 100.000 kr. og kun i de tilfælde, hvor kommunen ved anskaffelsen af et aktiv forventer et senere salg af aktivet.

Negativ scrapværdier – hvilket vil sige udgifter til bortskaffelse/reetablering – registreres kun i anlægskartoteket som en noteoplysning.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

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

Immaterielle anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver – Tilgodehavender

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

Finansielle anlægsaktiver – Aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som Odder Kommune har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel (den indre værdi svarer til selskabets egenkapital).

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

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

Omsætningsaktiver – varebeholdninger

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

Fra 2007 registreres varebeholdninger over 1 mio. kr., og eller beholdninger med væsentlig forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Varebeholdninger under 1 mio. kr. registreres, såfremt forskydninger i varelageret – fra primo året til ultimo året – udgør mere end 100.000 kr.

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Omsætningsaktiver – Opskrivninger og nedskrivninger

Der foretages som udgangspunkt ikke opskrivninger af omsætningsaktiverne.

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere.

Hvis et omsætningsaktiv vurderes at være væsentligt forringet i forhold til registreringerne i anlægskartoteket, foretages nedskrivning. Der skal være tale om en varig forringelse af værdien.

Alle op- og nedskrivninger skal godkendes af økonomiudvalget.

Likvide aktiver samt omsætningsaktiver – værdipapirer

Likvide beholdninger omfatter beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Likvide beholdninger indregnes til nominel værdi, og værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

Egenkapital

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

Hensatte forpligtelser

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

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

Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra ministeriet.

Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. Sidste aktuarmæssige beregning er foretaget pr. 31.12.2021.

Forpligtelsen beregnes efter sædvanlig praksis i pensionsbranchen.

Hensatte forpligtelser, der overstiger 100.000 kr. vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, åremålsansættelser og arbejdsskader indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse.

Sidste aktuarmæssige beregning af arbejdsskadeforpligtelser er foretaget pr. 31.12.2022.

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

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

Langfristede gældsforpligtelser

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

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Lønmodtagernes indefrosne feriemidler fra perioden 1.9.2019 til 31.8.2020 udbetales til Lønmodtagernes Feriemidler i forbindelse med, at de medarbejdere, der har opsparede feriemidler, forlader arbejdsmarkedet eller opsiger jobbet hos Odder Kommune.

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen på balancetidspunktet.

Kortfristet gæld

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

Feriepengeforpligtelsen indgår ikke i kommunens regnskabsaflæggelse.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller ministeriet har stillet krav om noteoplysninger.

Hovedoversigt

i 1.000 kr.	Regnskab		Oprindeligt budget		Korrigeret budget	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	33.940.521	-18.738.069	33.512.100	-18.906.100	40.039.173	-18.842.415
Heraf refusion		16.871		-68.900		-68.900
1. Forsyningsvirksomheder m.v.						
2. Transport og infrastruktur	50.475.758	-11.651.378	46.682.100	-9.489.800	51.229.460	-8.851.900
3. Undervisning og kultur	309.055.560	-33.517.848	290.375.200	-19.785.300	303.511.101	-21.165.227
Heraf refusion		-445.182		-445.400		-445.400
4. Sundhedsområdet	130.049.263	-1.805.459	119.324.000	-252.500	125.122.000	-252.500
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.064.988.187	-235.328.127	1.024.505.900	-190.473.200	1.011.682.435	-194.110.500
Heraf refusion		-119.164.810		-114.808.500	-7.892.975	-116.794.500
6. Fællesudgifter og administration	183.494.115	-6.272.865	187.258.000	-3.979.200	187.755.098	-5.081.625
Heraf refusion						
Driftsvirksomhed i alt	1.772.003.403	-307.313.747	1.701.657.300	-242.886.100	1.719.339.267	-248.304.167
Heraf refusion		-119.593.120		-115.322.800	-7.892.975	-117.308.800
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	40.393.993	-80.665.292	41.202.000	-25.488.000	88.199.000	-26.598.000
1. Forsyningsvirksomheder mv.	604.829		10.225.000		12.943.200	
2. Transport og infrastruktur	19.555.739		10.123.000		33.133.100	
3. Undervisning og kultur	994.249					
4. Sundhedsområdet	21.757.721	-11.140.800	10.000.000		28.003.400	
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	20.487.684		1.162.000		20.889.000	
6. Fællesudgifter og administration	500.685		250.000		443.900	
Anlægsvirksomhed i alt	104.294.901	-91.806.092	72.962.000	-25.488.000	183.611.600	-26.598.000
C. RENTER (7.22.05-7.58.78)	2.207.983	-1.269.951	1.800.000	-1.844.800	1.800.000	-1.844.800
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)			15.990.000			
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	50.874.447	33.870.066	14.945.000		16.045.000	
Balanceforskydninger i alt	50.874.447	33.870.066	30.935.000		16.045.000	
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	33.574.906		28.048.200		28.048.200	
SUM (A + B + C + D + E)	1.962.955.640	-366.519.725	1.835.402.500	-270.218.900	1.948.844.067	-276.746.967
F. FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)		-67.491.473				-118.126.500
Oplagne lån (8.55.63 - 8.55.79)		-8.700.000		-36.838.000		-36.838.000
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	13.224.000	-334.216.974	13.220.200	-344.712.000	13.220.200	-333.487.000
Refusion af købsmoms (7.65.87)	1.753.072					
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	420.000	-1.201.424.541	-444.000	-1.196.409.800	444.000	-1.197.309.800
Finansiering i alt	15.397.072	-1.611.832.988	12.776.200	-1.577.959.800	13.664.200	-1.685.761.300
BALANCE	1.978.352.712	-1.978.352.712	1.848.178.700	-1.848.178.700	1.962.508.267	-1.962.508.267

Regnskabsoversigt
Renter, tilskud, udligning og skatter

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Samlet resultat		17.604.956	-1.536.162.526	14.576.200	-1.579.804.600	888.000	10.325.000
Indskud i pengeinstitutter m.v.	072205		290.535		-821.200		
Indskud i pengeinstitutter m.v.			290.535		-821.200		
Investerings- og placeringsforeninger	072207		-608.510				
Investerings- og placeringsforeninger			-608.510				
Tilgodehavender i betalingskontrol	072814		-235.562				
Tilgodehavender i betalingskontrol			-235.562				
Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	072815						
Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8							
Pantebreve	073220		-14.344		-23.600		
Pantebreve			-14.344		-23.600		
Aktier og andelsbeviser m.v.	073221		-758				
Aktier og andelsbeviser m.v.			-758				
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	075256	17.250					
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-18.027					
Tilbagebetaling af grundskyld		35.277					
Mellemregningskonto	075259	-142.632					
Mellemregningskonto		-142.632					
Kommunekreditforeningen	075570	2.002.907		1.800.000			
Kommunekreditforeningen		2.163.243		1.472.700			
Kommunale ældreboliger		-160.337		327.300			
Lønmodtagernes Feriemidler	075573	330.359					
Lønmodtagernes Feriemidler		330.359					
Garantiprovision	075879		-701.348		-1.000.000		
Garantiprovision			-701.348		-1.000.000		
Udligning og generelle tilskud	076280		-299.808.000		-310.908.000		11.225.000
Kommunal udligning			40.824.000		40.824.000		
Statstilskud til kommuner			-335.168.000		-334.860.000		
Efterreguleringer			11.408.000				11.225.000
Udligning af selskabskat			-16.512.000		-16.512.000		
Udligning af dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme			-360.000		-360.000		
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	076281	10.560.000	-7.812.000	10.560.000	-7.812.000		
Udligning vedrørende udlændinge		10.560.000	-7.812.000	10.560.000	-7.812.000		
Kommunale bidrag til regionerne	076282	2.664.000		2.660.200			
Kommunalt udviklingsbidrag		2.664.000		2.660.200			
Særlige tilskud	076286		-25.848.000		-25.992.000		
Tilskud til 'ø-kommuner'			-3.336.000		-3.336.000		
Efterregulering af beskæftigelsestilskud for 2020			144.000				
Tilskud til bedre kvalitet i dag- tilbud			-2.280.000		-2.280.000		
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen			-3.648.000		-3.648.000		
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen			-4.884.000		-4.884.000		
Finansieringstilskud			-5.928.000		-5.928.000		
Bagudrettet kompensation vedr. revision af uddannelsesstatik			-312.000		-312.000		
Tilskud til værdig ældrepleje			-5.112.000		-5.112.000		
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed			-492.000		-492.000		
Refusion af købsmoms	076587	1.753.072					
Refusion af købsmoms		-70.892.007		-61.000.000			
Udgifter til købsmoms		70.892.007		61.000.000			
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms		1.753.072					
Kommunal indkomstskat	076890	420.000	-1.025.217.031	-444.000	-1.025.217.100	888.000	
Forskudsbeløb af kommunal indkomstskat			-1.025.217.031		-1.025.217.100		
Afregning vedrørende det skrå skatteloft		420.000		-444.000		888.000	
Selskabsskat	076892		-8.498.411		-8.498.400		
Afregning af selskabsskat m.v.			-8.498.411		-8.498.400		
Anden skat pålignet visse indkomster	076893		-3.689.442		-3.213.300		
Andel af bruttoskat efter pgf. 48 E i kildeskatteloven			-476.120				
Kommunens andel af skat af dødsboer			-3.213.322		-3.213.300		
Grundskyld	076894		-164.019.657		-159.481.000		-900.000

Regnskabsoversigt
Renter, tilskud, udligning og skatter

		Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Grundskyld			-164.019.657		-159.481.000		-900.000
Kommunekreditforeningen	085570				-36.838.000		
Kommunekreditforeningen					-36.838.000		

**Statusbalance
pr. artskonto**

		Ultimosaldo 2021	Bevægelse	Ultimosaldo 2022
Samlet resultat		0	0	0
922	Likvide aktiver	34.845.334	-77.808.005	-42.962.671
092201	Kontante beholdninger	9.821	130.912	140.733
8	Aktiver	9.821	130.912	140.733
0	Kontante beholdninge	9.821	130.912	140.733
90100001	0801 Personlige udlæg	6.000		6.000
90100023	0801 Borgerservice- pas, kørekort	3.821	185	4.006
90100035	Udlæg vedr. Flygtninge		130.727	130.727
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-54.414.435	-68.234.471	-122.648.906
8	Aktiver	-54.414.435	-68.234.471	-122.648.906
0	Indskud i pengeinsti	-54.414.435	-68.234.471	-122.648.906
90500010	0805 Nordea - 9150 200 010	31.793	7.489	39.283
90500020	0805 Danske Bank OBS	3.875.347	4.739.403	8.614.749
90500030	0805 Den Danske Bank - løbende konto	-75.764.118	-63.897.597	-139.661.715
90500031	0805 Den Danske Bank - Pas og kørekort	44.469	-9.586	34.883
90500033	0805 Den Danske Bank - Postgiro - løbende konto	776.786	1.359.908	2.136.694
90500037	0805 Den Danske Bank - Straksudbetalinger	46.590	-18.500	28.090
90500042	0805 Deponering	14.087.800	-12.001.706	2.086.094
90500043	0805 DB Porteføljekonto 3629893504	33.437	3.956	37.393
90500047	0805 DB Adm. husleje - CEJ	26.282	-26.282	
90500052	0805 BFC - TAP	42.769	-42.769	
90500057	0805 Husleje CEJ	2.218.776	1.633.555	3.852.331
90500100	Internet Pas/Kørekort	45.491	-2.744	42.747
90500501	0805 Fælles Drift & Service	4.270	203	4.473
90500502	0805 Parkvejens Skole	1.386	-192	1.194
90500503	0805 Skovbakkeskolen	5.542	-4.030	1.512
90500504	0805 Odder Kommunale Ungdomsskole	6.316	-4.983	1.333
90500505	0805 Biblioteket	3.848	-726	3.123
90500506	0805 Sundhed & Omsorg	4.461	-4.276	186
90500508	0805 Tandplejen	2.718	-2.151	567
90500509	0805 Vejledning & Mestring	7.945	-2.302	5.643
90500511	0805 Fabos	78.530	39.335	117.865
90500512	0805 Åhusene - Cafe Pakhuset	457	422	879
90500513	0805 Vita Park		69	69
90500514	0805 Bibliotek facebook	4.670	-1.299	3.371
90500518	Odder Musikskole		332	332
092207	Investerings- og placeringsforeninger	89.249.948	-9.704.446	79.545.502
8	Aktiver	89.249.948	-9.704.446	79.545.502
0	Investerings- og pla	89.249.948	-9.704.446	79.545.502
90700001	0807 DDB 3007539843 Investeringsforeningsbeviser	89.249.948	-9.704.446	79.545.502
925	Tilgodehavender hos	13.736.031	8.009.155	21.745.187
092512	Refusionstilgodehavender	310.123	5.776.134	6.086.257
8	Aktiver	310.123	5.776.134	6.086.257
0	Refusionstilgodehave	310.123	5.776.134	6.086.257
91200001	0812 Refusionstilg. Social- og sundhedsvæsen	467.415	5.656.480	6.123.895
91200002	0812 Refusionstilg. Boligsikring m.v.	-157.292	119.654	-37.638
092513	Andre tilgodehavender	13.425.908	2.233.021	15.658.930
8	Aktiver	13.425.908	2.233.021	15.658.930
0	Andre tilgodehavende	13.425.908	2.233.021	15.658.930
91300001	0813 Momsrefusion supplementsperioden	13.425.908	2.233.021	15.658.930
928	Kortfristede tilgode	32.998.957	-1.189.371	31.809.586
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	29.518.170	-1.076.886	28.441.284
8	Aktiver	29.518.170	-1.076.886	28.441.284
0	Tilgodehavender i be	29.518.170	-1.076.886	28.441.284
91401000	0814 Tilgodehavender i SAP-Debitor	28.923.297	-4.980.201	23.943.096
91407001	Restancekonto for krav i Opus Debitor	36.941.643	6.992.731	43.934.374
91407002	Mellemregningskonto for krav i Opus Debitor	-32.971.904	-6.652.841	-39.624.745
91407004	Medie Mit Betalingsoverblik	34.682	57.330	92.012
91407008	Mediekonto for indb. internt i Opus Debitor	-3.429.527	3.509.668	80.140
91407011	Renteindtægter fra Opus Debitor	-103.216	-41.933	-145.148
91407012	Restance vedr SBS Forretningspartnertaler	103.216	40.433	143.648
91407020	Indbetalinger vedr. inddrivelse SBS	19.980	-2.073	17.907
092815	Andre tilgodehavender	187.439	-176.454	10.985
8	Aktiver	187.439	-176.454	10.985

**Statusbalance
pr. artskonto**

		Ultimosaldo 2021	Bevægelse	Ultimosaldo 2022
0	Andre tilgodehavende	187.439	-176.454	10.985
91500010	0815 Diverse restancer	187.439	-176.454	10.985
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	3.293.348	63.969	3.357.317
8	Aktiver	3.293.348	63.969	3.357.317
0	Mellemregninger med	3.293.348	63.969	3.357.317
91700000	0817 Mellemregninger foregå. og følg. regnskabsår	3.293.348	63.969	3.357.317
932	Langfristede tilgode	640.920.618	10.427.952	651.348.569
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	551.176.615	13.286.974	564.463.589
8	Aktiver	551.176.615	13.286.974	564.463.589
0	Aktier og andelsbevi	551.176.615	13.286.974	564.463.589
92100002	0821 Reno syd	400.160	248.150	648.310
92100003	0821 Kommunernes Pensionsforsikring	4.611.250	68.750	4.680.000
92100006	0821 HMN Naturgas I/S	967.920	-744.964	222.956
92100007	0821 Odder Spildevand A/S	538.118.291	13.818.048	551.936.339
92100008	0821 Østjyllands Brandvæsen	7.078.994	-103.010	6.975.984
093223	Udlån til beboerindskud	7.014.623	-2.604.298	4.410.325
8	Aktiver	7.014.623	-2.604.298	4.410.325
0	Udlån til beboerinds	7.014.623	-2.604.298	4.410.325
92300001	0823 Ydede lån med statsrefusion	16.190.450	929.212	17.119.662
92300002	0823 Indgåede afdrag med statsrefusion	-10.354.816	-1.201.431	-11.556.248
92300003	0823 Ydede lån ombygn af Fabos §74,2	43.575		43.575
92300004	0823 Ydede lån §74,2	-20.075	20.075	
92300010	0823 Ydede lån - flygtninge	3.252.349	265.083	3.517.432
92300011	0823 Indgåede afdrag - flygtninge	-2.096.860	-289.236	-2.386.096
92300030	0823 Nedskrivning af tilgodehavende		-2.328.000	-2.328.000
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	78.788.318	694.352	79.482.670
8	Aktiver	78.788.318	694.352	79.482.670
0	Andre langfristede u	12.751.693	-11.813.434	938.259
92500010	0825 Restancer - Billån	1.695.486	188.731	1.884.217
92500030	0825 Nedskrivning af lån		-12.745.600	-12.745.600
92500040	0825 Restancer - kontanthjælp	5.207.700	-17.348	5.190.352
92500070	0825 Bruttolønstræk - uddannelser	261.625	-114.217	147.409
92500120	0825 Gylling forsamlingshus tilskud	14.000		14.000
92500121	0825 Gylling forsamlingshus	130.000		130.000
92500122	0825 Torrild forsamlingshus	112.800		112.800
92500124	0825 Gosmer forsamlingshus	78.298		78.298
92500125	0825 Boulstrup forsamlingshus	76.146		76.146
92500126	0825 Tunø Forsamlingshus	50.000		50.000
92500127	0825 Ørting Hallen	2.250.000		2.250.000
92500128	0825 Hou Lystbådehavn	675.000	-225.000	450.000
92500131	0825 Odder Roklub	35.300		35.300
92500132	0825 Odder roklub byggeindexreg. Lån	129.000		129.000
92500133	0825 Det Danske Spejderkorps	50.000		50.000
92500134	0825 Sandbjerglejren	155.439		155.439
92500136	0825 KFUM-spejderne	64.248		64.248
92500140	0825 Hou Lystbådehavn 2022	0	1.100.000	1.100.000
92500210	0825 Hou Hallen	1.500.000		1.500.000
92500220	0825 Danske Diakonhjem	266.650		266.650
2	Registrering af det	34.505.640	1.576.864	36.082.504
92500200	0825-002 Lån til betaling af ejdomsskat	34.505.640	1.576.864	36.082.504
7	Registreringer af de	31.530.986	10.930.921	42.461.907
92500205	0825-007 Lån til bet. af ejd.skat, efterreg.	31.530.986	10.926.375	42.457.361
92500250	Indefrysningsslån kort/mobile		4.546	4.546
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	3.941.061	-949.076	2.991.985
8	Aktiver	3.941.061	-949.076	2.991.985
0	Deponerede beløb for	3.727.520	-2.731.520	996.000
92700002	0827 Deponering Campus	1.660.000	-664.000	996.000
92700003	0827 Depon. HMN udlodning provenue 2018	1.022.400	-1.022.400	
92700004	0827 Depon. HMN udlodning provenue 2019	1.590.400	-1.590.400	
92700006	Frigivne midler vedr. forsyningsvirksomheder	-545.280	545.280	
2	Deponerede midler ve	124.359	2.726.400	2.850.759
92700004	0827 Depon. HMN udlodning provenue 2019	-445.913	445.913	
92700007	0827 Depon. HMN udlodning provenue 2021	570.272		570.272
92700023	0827 Depon. HMN udlodning provenue 2018		1.136.000	1.136.000

**Statusbalance
pr. artskonto**

		Ultimosaldo 2021	Bevægelse	Ultimosaldo 2022
92700024	0827 Depon. HMN udlodning provenue 2019		1.144.487	1.144.487
3	Frigivne midler vedr	89.182	-943.956	-854.774
92700006	Frigivne midler vedr. forsyningsvirksomheder	89.182	-89.182	
92700026	Frigivne midler vedr. forsyningsvirksomheder		-854.774	-854.774
935	Udlæg vedrørende for	1.711.849	604.830	2.316.679
093529	Klimainvesteringer	1.711.849	604.830	2.316.679
8	Aktiver	1.711.849	604.830	2.316.679
0	Klimainvesteringer	1.711.849	604.830	2.316.679
92900001	Rathlousdal	1.441.332	125.461	1.566.793
92900002	Mølleparken	23.224	31.844	55.068
92900003	Mejerivej/Østergade	46.901	123.787	170.688
92900004	Torvald Køhlsvej	98.498	123.502	222.000
92900005	Bassin Overskov	42.018	72.522	114.540
92900006	Rådhusgade	59.876	127.714	187.590
938	Aktiver vedrørende b	-10.574	-200	-10.774
093837	Staten	-10.574	-200	-10.774
8	Aktiver	-10.574	-200	-10.774
0	Staten	-10.574	-200	-10.774
93700012	0837-002 Nedskriv tilbagebetalingspl særlig støtte	-10.574	-200	-10.774
942	Aktiver tilhørende f	62.853.411	-2.507.006	60.346.405
094242	Legater	208.063	-137.175	70.888
8	Aktiver	208.063	-137.175	70.888
0	Legater	208.063	-137.175	70.888
94200003	0842 N.U. Yoga Ashrama	208.063	-137.175	70.888
094243	Deposita	63.286.036	-2.369.831	60.916.205
8	Aktiver	63.286.036	-2.369.831	60.916.205
0	Deposita	63.286.036	-2.369.831	60.916.205
94300002	0843 Garantibeviser vedr. nyanlæg og nedbrydning	9.466.825	-3.482.009	5.984.816
94300005	0843 Gældsbreve vedr. lån til bet. ejendomsskatter	52.790.000	1.120.000	53.910.000
94300007	0843 Diverse deposita	1.015.000		1.015.000
94300402	0843 Åhusene - Fælleshus	14.211	-7.821	6.390
094244	Parkeringsfond	-640.688		-640.688
8	Aktiver	-640.688		-640.688
0	Parkeringsfond	-640.688		-640.688
94400001	0844 Parkeringsfond	-640.688		-640.688
945	Passiver tilhørende	-77.168.731	14.508.712	-62.660.019
094546	Legater	-208.063	137.175	-70.888
9	Passiver	-208.063	137.175	-70.888
0	Legater	-208.063	137.175	-70.888
94600004	0846 Legatbeholdning - N.U.Yoga Ashrama	-208.063	137.175	-70.888
094547	Deposita	-76.960.668	14.371.537	-62.589.132
9	Passiver	-76.960.668	14.371.537	-62.589.132
0	Deposita	-76.960.668	14.371.537	-62.589.132
94700001	0847 Vedr. leje	-268.383		-268.383
94700003	0847 Deposita på konto 08 42 430	-63.271.825	2.362.009	-60.909.816
94700200	Deponering. Salg af ejendom	-13.406.250	12.001.706	-1.404.544
94700402	0847 Åhusene - Fælleshus	-14.211	7.821	-6.390
948	Passiver vedrørende	4.375		4.375
094849	Staten	4.375		4.375
9	Passiver	4.375		4.375
0	Staten	4.375		4.375
94900003	0849 Tilbagebetalingspligtig særlig støtte	4.375		4.375
951	Kortfristet gæld til	-18.269.455	17.831.215	-438.240
095152	Anden gæld	-18.269.455	17.831.215	-438.240
9	Passiver	-18.269.455	17.831.215	-438.240
0	Anden gæld	-18.269.455	17.831.215	-438.240
95201300	0852-013 Dagpenge i øvrigt	4.720	-4.720	
95203000	0852-030 Statens andel af boligindskudslån	-3.890.423	181.481	-3.708.943
95204000	0852-040 Statens andel af boligindskud Flygtninge	-1.155.490	24.154	-1.131.336
95205000	0852-000 Tilbagebet.pl. ydelser-gæld til Staten	-2.166.687	-22.717	-2.189.404
95209600	0852-096 Ref. af IGU	-191.114	-98.615	-289.729
95209700	0852-097 Refusion af ATP-bidrag	-2.799.324	-2.100.185	-4.899.509
95210000	0852-100 ATP-bidrag, kontant- og uddannelseshjælp	179.372	159.603	338.975
95210001	0852-100 ATP-bidrag, uddannelseshjælp	1.701		1.701

**Statusbalance
pr. artskonto**

		Ultimosaldo 2021	Bevægelse	Ultimosaldo 2022
95210100	0852-101 ATP-bidrag sygedagpenge	1.093.180	472.084	1.565.264
95211600	0852-116 ATP-bidrag, revalidering- og ledighedsyde	168.091	171.300	339.391
95211700	0852-117 ATP bidrag, fleksjobansatte	1.040.104	1.071.537	2.111.641
95211800	0852-118 ATP-bidrag, ressourceforløbsydelse	147.943	142.406	290.349
95211900	0852-118 ATP-bidrag, ressourceforløbsyd. i jobafklaring	169.036	242.595	411.631
95212000	0852-120 Udb. godtgør. skoleforløb, IGU	189.357	100.372	289.729
95212100	0852-121 Danskbonus selvforsørg. IGL §22		59.148	59.148
95212123	0852-123 Bidrag til pensionsord af kontant- og udd	193.491	261.763	455.254
95212124	0852-124 Bidr. t pensionsord. af flekslønstilskud	691.783	1.167.249	1.859.032
95212125	0852-125 Tillæg t. refusion t arbejds giverne syged	6.722	21.460	28.182
95212126	0852-126 Ref. af bidrag til pensionsord og tillæg	-1.200.529	-2.200.031	-3.400.560
95212134	085-124 OP-Bidrag Øvrige ydelser	39.308		39.308
95212200	0852-122 Refusion Danskbonus selvforsørg. IGL §22		-59.148	-59.148
95212224	0852-124 OP bidrag sygedagpenge/KSD.		441.588	441.588
95212225	0852-125 OP bidrag sygedagpenge/KSD.	269.417	307.779	577.196
95216000	0852-Nedskrivning af boligindskudslån		6.432.000	6.432.000
95221000	0852-000 Sundhedshus	-11.140.800	11.140.800	0
95900161	Afregning OP-Bidrag	80.687	-80.687	0
952	Kortfristet gæld i ø	-113.159.990	28.022.291	-85.137.699
095253	Kirkelige skatter og afgifter	-375	1	-374
9	Passiver	-375	1	-374
0	Kirkelige skatter og	-375	1	-374
95300000	0853-014 Opsamling mellemværende med kirkekasser	-375		-375
95300100	0853-001 Forskudsbeløb af kirkeskat		-32.079.780	-32.079.780
95301300	0853-013 Landskirkeskat		5.238.139	5.238.139
95301400	0853-014 Odder Kirkekasse		7.744.245	7.744.245
95301402	0853-014 Fjordpastoratets kirkekasse		9.648.297	9.648.297
95301404	0853-014 Kystpastoratets kirkekasse		6.100.000	6.100.000
95301415	0853-014 Tunø Kirkekasse		880.000	880.000
95301416	0853-014 Provstiudvalgskasse - uforudsete udgifter		2.469.100	2.469.100
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-78.286.180	8.113.541	-70.172.639
9	Passiver	-78.286.180	8.113.541	-70.172.639
0	Anden kortfristet gæ	-78.286.180	8.113.541	-70.172.639
95601000	0856 Anden kortfr.gæld indenl.betal.modt.SAP-udbe.	-57.625.636	21.928.767	-35.696.869
95601001	Substituerende konto for lev. samlekonto 95601000	-3.297.882	-59.435	-3.357.317
95601004	Suppl. foregående og følgende regnskabsår	-17.330.476	-14.534.955	-31.865.431
95602000	0856 Anden kortfr.gæld indenl.betal.modt. KMD-Udb.	-1.345.973	706.439	-639.534
95609001	0856 Tilskud private pasningsordninger	1.313.786	72.725	1.386.511
095259	Mellemregningskonto	-34.873.435	19.908.749	-14.964.686
9	Passiver	-34.873.435	19.908.749	-14.964.686
0	Mellemregningskonto	-34.873.435	19.908.749	-14.964.686
95900001	0859 Sociale Pensioner - KMD-udbetaling	579	-14.731	-14.152
95900002	0859 Mellemkommunal afregn. Pension - manuelle udb	141.972	-115.130	26.843
95900016	0859 Pension af Tabt Arbejdsfortjeneste - man udb	-71.360	71.360	
95900017	0859 AM-bidrag tabt arbejdsfortjeneste - man udb	-550.310	550.310	
95900054	0859 Dagpenge Kildeskat	-6.818	5.244	-1.573
95900060	0859 KMD-Aktiv - kildeskat	555.698	-550.310	5.388
95900063	0859 A conto pension	-861		-861
95900066	Mellemregning CEJ Husleje	-125.831	-784.057	-909.888
95900155	0859 Dagpenge - indeholdt ATP	-186.744	9.403	-177.341
95900157	0859 Kontanthj , rev. ydel og akt/oplærydel - ATP	162.923	163.037	325.960
95900160	Afregning Op-Bidrag	72.001		72.001
95900182	0859 Afregningskonto, pensionssystem	19.898	-1.677	18.221
95900186	0859 KMF Sociale pensioner	-4.454.110	21.481	-4.432.629
95900190	0859 Udlæg i h.t. sygeforsikr.lovens §6,8,12 og 15	4.566	-4.566	
95900195	KSD mellemregning afskrivninger	306.175	-306.175	
95900197	KSD mellemregning afstemning	16.195	-14.821	1.374
95900198	UDK Pension Afskrivninger		58.737	58.737
95900202	0859 Administrationskoni KMD-Aktiv	-2.058		-2.058
95900205	0859 ATP-afregn. flekslønstilskud	587.285	-587.285	
95900801	0859 AES-bidrag til fordeling	5.613	-5.613	
95900850	0859 Henlæggelser Bronzealdervej	-1.013.253	-259.159	-1.272.412
95900851	0859 Forskydninger tilgodeh. Bronzealdervej. Lejerbo	554.528	42.927	597.455
95900852	0859 Forskydn. kortf. gæld Bronzealdervej Lejerbo	-2.471.427	-18.523	-2.489.950

**Statusbalance
pr. artskonto**

		Ultimosaldo 2021	Bevægelse	Ultimosaldo 2022
95900853	0859 Over/underskud Bronzealdervej-Lejerbo	-464.990	175.664	-289.326
95900854	0859 Mellemværende Bronzealdervej, Lejerbo	3.395.139	59.091	3.454.230
95900860	0859 Henlæggelser Ældreboligerne v. Ålykkecentret	-764.511	-70.293	-834.804
95900861	0859 Forskydninger tilgodeh. Ældreboliger Lejerbo	60.613	57.803	118.416
95900862	0859 Forskydn. kortf. gæld Ældreboligerne Lejerbo	-580.475	-70.726	-651.201
95900863	0859 Over/underskud Ældreboligerne Lejerbo	22.536	38.275	60.811
95900864	0859 Mellemværende Ældreboliger Ålykkec. Lejerbo	1.261.837	44.941	1.306.778
95900870	0859 Henlæggelser Lundevej 35 - Fabos	-512.894	-79.850	-592.744
95900871	0859 Forskydninger tilgodeh. Lundevej 35 - Fabos	91.646	-5.898	85.748
95900872	0859 Forskydn. kortf. gæld Lundevej 35 - Fabos	-368.367	-170.839	-539.206
95900873	0859 Over/underskud Lundevej 35 - Fabos	-32.775	-2.341	-35.116
95900874	0859 Mellemværende Ældreb. Lundevej, Lejerbo	825.394	255.928	1.081.322
95902010	0859 Interne debitorer SAP	2.082.204	51.850	2.134.054
95902020	0859 Interne kreditorer SAP	-1.964.767	-39.157	-2.003.924
95902060	KY 0859 KMD-Aktiv - kildeskat	-1.729.112	2.091.581	362.469
95902061	KY 0859 KMD-Aktiv - kildeskat JC	12.410	-365.619	-353.209
95902062	KY 0859 KMD-Aktiv - kildeskat J	-31.841	27.013	-4.827
95902157	KY 0859 Kontanthj, rev.ydel og akt/oplærydel - ATP	-524.001	-175.637	-699.638
95902158	KY ATP-kont.hj mv.JC	1.500		1.500
95902159	KY 0859 Kontanthj, rev.ydel+akt/oplærydel - ATP J	-1.507.293	544.965	-962.328
95902160	KY Afregning Op-Bidrag	-395.133	-218.380	-613.513
95902161	KY Afregn OP-Bidr JC	117.224	180.388	297.612
95902162	KY Afregn OP-Bidr J	-4.623	-9.612	-14.235
95902200	KY 0859 Afregning automatisk KMD-Aktiv	-319.041	169.100	-149.941
95902201	KY 0859 Straksudbetaling KMD-Aktiv	1.457	26.858	28.315
95902202	KY 0859 Administrationskoni KMD-Aktiv	-109.011	-75.073	-184.083
95902203	KY 0859 Debitorafregning KMD Aktiv	-100		-100
95902220	KY 0859 Afregning automatisk KMD-Aktiv JC	-2.647.428	416.155	-2.231.273
95902221	KY 0859 Straksudbetaling KMD-Aktiv J	-7.747	7.747	
95902262	0859-000 OP bidrag sygedagpenge/KSD.		-56.662	-56.662
95908000	Kombit ydelsesrefusion	-475.864	-262.368	-738.232
95921001	0859 Udbetaling/Netto	16.329	-11.267	5.061
95921002	0859 Nettoløn/kmd udbetaling	1.952.250	-320.706	1.631.544
95921010	0859 A-skat AM-bidrag og SP-bidrag	-17.994.585	18.837.550	842.965
95921050	0859 ATP	-1.322.428	-68.792	-1.391.220
95921074	Indeholdt AFU-bidrag (HR)	-13.593	7.928	-5.665
95921075	0859 AER	-2.070.165	-243.954	-2.314.119
95921076	0859 AKUT	95.619	-96.375	-756
95921100	0859 Indkomstgrundlag	9.787.534.489	1.249.868.549	11.037.403.038
95921101	0859 Tilsv. indkomstgrundlag	-9.787.534.489	-1.249.868.549	-11.037.403.038
95921200	0859 Pensionspræmie	138.316	-43.862	94.454
95921250	0859 Skyldig årlig fritsvalg-/seniorordning	-33.142	-2.977	-36.120
95921300	0859 Netto ferie til afregning	-219.078	219.749	672
95921305	Nulstilling af nettoferiepenge	-1.025.715	-111.797	-1.137.512
95921310	0859 Netto ferie til feriekonto	-4.123	7.058	2.935
95921320	Bruttoferiepenge (1/9 2019 - 31/12 9999)	-1.433.170	-124.339	-1.557.509
95921365	Bruttoferiep. indefrysning (1/9 2019 - 31/8 2020)	-9.420	9.420	
95921502	0859 Diverse - medlemskaber	8.543	-2.390	6.153
95921503	0859 Gruppelivspræmie	2.202	-172	2.030
95921700	0859 Refusion	-731.615	689.798	-41.817
95921705	0859 Omkostningsudligning	-45.332	-53.971	-99.303
95921730	Auto.modtaget refusion	-917.425	318.554	-598.872
95922980	0859 Ferie	-469.053	90.386	-378.667
95922990	0859 Netto ferie til afregn.(fordeling omk.sted)	113		113
95999010	0859 Told moms Momsafregning	38.787.566	8.153.894	46.941.460
95999020	0859 Told moms Indgående moms	50.191.058	8.051.627	58.242.685
95999030	0859 Told moms Udgående moms	-87.755.459	-15.467.646	-103.223.106
95999032	Toldmoms udgående PSCD	-469.699	-68.417	-538.116
95999033	PSCD Teknisk momskonto			
95999045	Moms af varerkøb i udlandet	-149.472		-149.472
95999046	Moms af ydelseskøb i udlandet	-389.929	-665.909	-1.055.838
95999090	0859 Told moms El afgift	11.325		11.325
955	Langfristet gæld	-406.119.402	-11.325.611	-417.445.013
095570	Kommunekreditforeningen	-249.968.127	13.658.672	-236.309.455
9	Passiver	-249.968.127	13.658.672	-236.309.455
0	Kommunekreditforenin	-249.968.127	13.658.672	-236.309.455
97000001	0870 Låneoptagelse i Kommunekredit foreningen	-249.968.127	-8.700.000	-258.668.127
97000010	0870 Afdrag på lån Kommunekreditforeningen	0	22.358.672	22.358.672
095571	Pengeinstitutter	5.573	-5.573	

**Statusbalance
pr. artskonto**

		Ultimosaldo 2021	Bevægelse	Ultimosaldo 2022
9	Passiver	5.573	-5.573	
0	Pengeinstitutter	5.573	-5.573	
97100001	0871 Afdrag på lån, pengeinstitutter	5.573	-5.573	
095573	Lønmodtagernes Feriemidler	-53.210.065	6.256.307	-46.953.758
9	Passiver	-53.210.065	6.256.307	-46.953.758
0	Lønmodtagernes Ferie	-53.210.065	6.256.307	-46.953.758
97300075	Feriemidler, ansatte 1.9.19-31.8.20	-53.210.065	-692.001	-53.902.066
97300165	2021 Feriemidler - afregninger til LMF	0	6.948.308	6.948.308
095577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-71.345.560	4.273.499	-67.072.061
9	Passiver	-71.345.560	4.273.499	-67.072.061
0	Langfristet gæld ved	-71.345.560	4.273.499	-67.072.061
97700001	0877 Låneoptagelse, ældreboliger	-62.765.534		-62.765.534
97700002	0877 Afdrag på lån, ældreboliger		3.143.892	3.143.892
97700003	0877 Låneoptagelse, Lundevej	-8.580.026		-8.580.026
97700004	0877 Afdrag på lån, Lundevej		521.714	521.714
97700006	0877 Afdrag på lån, Ældreboliger Ålykkecentret		607.893	607.893
095579	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-31.601.222	-35.508.517	-67.109.739
9	Passiver	-31.601.222	-35.508.517	-67.109.739
0	Gæld vedrørende fina	-31.601.222	-35.508.517	-67.109.739
97900001	0879 Låneoptagelse finansielt leasede aktiver	-11.044.597		-11.044.597
97960000	0879 Nedskrivning leasede anlægsaktiver	61.367.436	7.047.758	68.415.194
97970000	0879 Tilgang leasede anlægsaktiver	-81.924.061	-42.556.275	-124.480.336
958	Materielle anlægsakt	700.974.940	47.468.863	748.443.803
095880	Grunde	150.843.071	-3.545.600	147.297.471
8	Aktiver	150.843.071	-3.545.600	147.297.471
3	Øvrige skattefinansi	150.843.071	-3.545.600	147.297.471
98003000	0880-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	150.843.071	-3.545.600	147.297.471
095881	Bygninger	423.462.983	-16.831.140	406.631.842
8	Aktiver	423.462.983	-16.831.140	406.631.842
2	Selvejende instituti	9.536.084	-672.435	8.863.650
98102000	0881-002 Grunde og bygninger S/I aktiver	20.173.038		20.173.038
98102100	0881-002 Grunde og bygninger S/I akkum. afskrivn.	-10.636.954	-672.435	-11.309.388
3	Øvrige skattefinansi	413.926.898	-16.158.706	397.768.193
98103000	0881-003 Grunde og bygninger Ø/S aktiver	803.145.030	1.431.298	804.576.328
98103100	0881-003 Grunde og bygninger Ø/S akkum. afskrivn.	-389.218.132	-17.590.004	-406.808.135
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportm	47.159.392	-100.561	47.058.831
8	Aktiver	47.159.392	-100.561	47.058.831
2	Selvejende instituti	5.275.042	-910.345	4.364.697
98202000	0882-002 Tekn. anlæg, mask. mm. S/I aktiver	16.580.918		16.580.918
98202100	0882-002 Tekn. anlæg, mask. mm. S/I akkum. afskr.	-11.305.876	-910.345	-12.216.221
3	Øvrige skattefinansi	41.884.350	809.784	42.694.134
98203000	0882-003 Tekn. anlæg, mask. mm. Ø/S aktiver	96.528.093	4.682.892	101.210.986
98203100	0882-003 Tekn. anlæg, mask. m.m. Ø/S akkum. afskr.	-54.643.743	-3.873.109	-58.516.852
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	15.410.893	-2.769.873	12.641.021
8	Aktiver	15.410.893	-2.769.873	12.641.021
2	Selvejende instituti			
98302000	0883-002 Inventar S/I aktiver	320.960		320.960
98302100	0883-002 Inventar S/I akkum. afskrivninger	-320.960		-320.960
3	Øvrige skattefinansi	15.410.893	-2.769.873	12.641.021
98303000	0883-003 Inventar Ø/S aktiver.	100.348.774	3.779.269	104.128.043
98303100	0883-003 Inventar Ø/S akkum. afskrivninger	-84.937.881	-6.549.142	-91.487.022
095884	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	64.098.601	70.716.037	134.814.638
8	Aktiver	64.098.601	70.716.037	134.814.638
2	Selvejende instituti		40.038	40.038
98402000	0884-002 Mat. anlægsakt. u/opfør. m.m. S/I aktiver		40.038	40.038
3	Øvrige skattefinansi	64.098.601	70.675.999	134.774.600
98403000	0884-003 Mat. anlægsakt. u/opfør. m.m. Ø/S aktiver	64.098.601	70.675.999	134.774.600
962	Immaterielle anlægsa	785.315	-113.871	671.445
096285	Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsa	785.315	-113.871	671.445
8	Aktiver	785.315	-113.871	671.445
3	Øvrige skattefinansi	785.315	-113.871	671.445
98503000	0885-003 Udvikl.projekter m.m.Ø/S aktiver	1.138.707		1.138.707
98503100	0885-003 Udvikl.projekter m.m. Ø/S akkum. afskriv.	-353.392	-113.871	-467.263
968	Omsætningsaktiver -	50.649.933	12.627.185	63.277.118
096887	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	50.649.933	12.627.185	63.277.118
8	Aktiver	50.649.933	12.627.185	63.277.118
3	Øvrige skattefinansi	50.649.933	12.627.185	63.277.118
98703000	0887-003 Grunde og bygn. t/ videresalg Ø	50.649.933	12.627.185	63.277.118
972	Hensatte forpligtels	-272.927.873	79.001.503	-193.926.370
097290	Hensatte forpligtelser	-272.927.873	79.001.503	-193.926.370
9	Passiver	-272.927.873	79.001.503	-193.926.370
1	Ikke-forsikringsdækk	-260.427.873	98.401.503	-162.026.370
99000001	0890-001 Ikke - forsikringsdækk. tjenestemandspens.	-259.416.061	97.575.515	-161.840.546
99000007	Eftervederlag	-1.011.812	825.988	-185.824
99001000	0890-01 ikke forsikringsdækkede tjenestemandspen	91.109.253	15.990.728	107.099.981
99001050	0890-01 Udbetalt tjenestemandspension	-91.109.253	-15.990.728	-107.099.981
3	Arbejdsskader	-12.500.000	-19.400.000	-31.900.000
99000009	0890-024 Forpl. arbejdsskade, modregningskonto	-12.500.000	-19.400.000	-31.900.000
975	Egenkapital	-651.824.739	-125.557.642	-777.382.381
097592	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-14.811.126	1.542.742	-13.268.385

**Statusbalance
pr. artskonto**

		Ultimosaldo 2021	Bevægelse	Ultimosaldo 2022
9	Passiver	-14.811.126	1.542.742	-13.268.385
0	Modpost for selvejen	-14.811.126	1.542.742	-13.268.385
99200000	0892 Modpost for selvejende institutioners aktiver	-14.811.126	1.542.742	-13.268.385
097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	-737.599.063	-61.524.919	-799.123.981
9	Passiver	-737.599.063	-61.524.919	-799.123.981
0	Modpost for skattefi	-737.599.063	-61.524.919	-799.123.981
99300000	0893 Modpost for skattefinansierede aktiver	-737.599.063	-61.524.919	-799.123.981
097599	Balancekonto	100.585.450	-65.575.465	35.009.984
9	Passiver	100.585.450	-65.575.465	35.009.984
0	Balancekonto	100.585.450	-65.575.465	35.009.984
S9995001	Balancekonto 1	953.561.627	-64.960.608	888.601.019
S9995002	Balancekonto Bronzealdervej - Lejerbo	2.168.706	197.704	2.366.410
S9995003	Afskrivninger af restancer/tilgodehavender	14.855.425	590.321	15.445.746
S9995009	Balancekonto til afskrivninger i Opus Debitor	261.503		261.503
S9995100	Værdireguleringer, ejedomsværdi, udstykninger, kur	-611.574.135	5.644.876	-605.929.259
S9995101	Fysiske anlægsaktiver	-258.687.676	-7.047.758	-265.735.435