

REGNSKAB 2021



INDHOLDSFORTEGNELSE

Generelle bemærkninger	1
Regnskabsopgørelse	7
Finansiell status	9
Bemærkninger for de enkelte udvalgs områder:	
• Økonomiudvalget, drift.....	11
• Økonomiudvalget, finansiering	35
• Teknik- og Miljøudvalget.....	41
• Socialudvalget	57
• Ældre- og Sundhedsudvalget.....	69
• Børn- og Familieudvalget	79
• Kultur- og Fritidsudvalget	99
Overførsler fra 2021 til 2022, drift og finansiering	113
Supplerende oversigter:	
• Regnskabsoversigt.....	117
• Regnskabsopgørelse pr. udvalg	118
• Tværgående artsoversigt	119
Anlæg:	
• Anlæg og rådighedsbeløb der overføres til 2022	121
• Anlæg der er afsluttet i 2021.....	126
Personaleoversigt	129
Omkostningsregnskab:	
• Anvendt regnskabspraksis	131
• Balance, omkostningsbaseret princip	137
Kautions- og garantiforpligtelser samt eventualforpligtelser	139
Eventualrettigheder	141
Note:	
• Note, Balancekonto	143
• Note, Aktier, ejerandel og andelsbeviser	144
Legater og fonde:	
• Dyrslæge E.B. Møller og Hustru Ane Marie Møller af Gørlevs mindelegat.....	145
• Kalundborg Kommunes fælleslegat.....	146
• S.P. Jensens Mindelegat	147
• S.P. Jensens Højby-legat	148
• Gymnasielegatet	149
• Kunstfonden	150
• Højbyfonden	151
• Finn Assens Mindefond.....	152
• Kirken.....	153

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Budgettet for 2021 blev, efter planseminar i marts 2020 og budgetseminar i august 2020, vedtaget i oktober 2020.

Skatteprocenten for indkomstskat blev ved budgetvedtagelsen fastsat til 24,4 pct., og grundskyldspromillen blev uændret fastsat til 34 promille. For landbrugsejendomme opkræves der uændret 7,2 promille.

Regnskabsopgørelse (1.000 kr.)	Opr. budget 2021	Kor. budget 2021	Regnskab 2021
A. Det Skattefinansierede område			
Skatter	-2.468.781	-2.469.975	-2.470.170
Generelle tilskud m.v.	-1.199.789	-1.179.977	-1.179.567
Indtægter i alt	-3.668.569	-3.649.951	-3.649.737
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)			
I alt	3.556.794	3.465.044	3.411.269
Renter m.v.	-1.739	131	-564
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-113.515	-184.777	-239.032
Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)			
I alt	173.695	281.123	99.030
Resultat af det skattefinansierede område	60.180	96.346	-140.002
B. Forsyningsvirksomheder:			
Driftsudgifter forsyningsvirksomheder	5.510	9.273	7.336
C. Resultat i alt (A+B)	65.690	105.619	-132.666

Finansieringsoversigt (1.000 kr.)	Opr. budget 2021	Kor. budget 2021	Regnskab 2021
Forøgelse af likvide aktiver:			
Resultat i alt	65.690	105.619	-132.666
Optagne lån	0	0	0
Forøgelse af likvide aktiver i alt	65.690	105.619	-132.666
Anvendelse af likvide aktiver:			
Afdrag på lån	50.565	185.415	185.575
Balanceforskydninger	20.520	16.920	50.743
Anvendelse af likvide aktiver i alt	71.085	202.335	236.318
Kursregulering m.v. vedr. likvide aktiver	0	0	1.033
Ændring af likvide aktiver (se finansiel status)	136.776	307.954	104.684

Bemærkninger til regnskabsopgørelse og finansieringsoversigt

Resultat af ordinær drift viser et overskud på 239,0 mio. kr., hvilket er 125,5 mio. kr. mere end i det oprindelige budget, hvor der var forventet et overskud på 113,5 mio. kr.

Der var oprindeligt afsat 148,0 mio. kr. til afregning af lønmodtagernes feriemidler. Indenrigs- og boligministeriet har i 2021 meddelt, at konteringsreglerne er ændret, så udgiften hertil i stedet skal fremgå af finansieringssiden.

Når der tages højde for dette fremkommer der et merforbrug i forhold til oprindeligt budget på 22,5 mio. kr.

Dette har især sammenhæng med følgende:

Der er modtaget 20,2 mio. kr. mindre i generelle tilskud m.v. end oprindeligt budgetteret, hovedsagelig på grund af midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet og midtvejsregulering af overførsler og udligning. Midtvejsreguleringerne skyldes i vidt omfang COVID-19. Heri indgår ligeledes delvis kompensation for merudgifter til service som følge af COVID-19.

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

- Samlede mindreudgifter på 28,1 mio. kr. hos Jobcenter og Borgerservice, primært som følge af lavere udgifter til kontanthjælp, uddannelseshjælp og A-dagpenge, på trods af COVID-19
- Merforbrug på 21,3 mio. kr. hos Voksenspecialenheden under Socialudvalgets område som primært skyldes demografiske udfordringer
- 20,0 mio. kr. afsat til imødegåelse af eventuelle sanktioner, hvis servicerammen blev overskredet, er ikke anvendt
- Merforbrug på 11,6 mio. kr. hos Vej, Ejendom og Affald eksklusiv de brugerfinansierede områder, blandt andet på grund af et merforbrug på 3,9 mio. kr. til vintertjeneste og et merforbrug på ejendomme på 6,4 mio. kr., som blandt andet skyldes efterslæb på bygningsvedligeholdelsen og stigende håndværker- og energipriser.

Herudover har driftsudgifter og -indtægter også på mange andre områder været påvirket af restriktionerne i forbindelse med COVID-19, se nedenfor.

Ved budgetlægningen blev der afsat i alt 173,7 mio. kr. til anlæg i 2021. Der blev efterfølgende overført 82,0 mio. kr. fra 2020, heraf 66,5 mio. kr. vedrørende igangværende anlæg. Der er givet tillægsbevillinger på i alt 25,4 mio. kr. De samlede netto anlægsudgifter blev 99,0 mio. kr., altså 74,7 mio. kr. mindre end afsat i oprindeligt budget. Der har i lighed med tidligere år været en tidsmæssig forskydning i forhold til anlægsopgaverne.

De ændrede konteringsregler vedrørende lønmodtagernes feriemidler, samt mindreudgifterne til anlæg, modsvaret af merudgifterne til drift, medfører, at resultatet af det skattefinansierede område er et overskud på 140,0 mio. kr. mod et oprindeligt budgetteret underskud på 60,2 mio. kr.

Forsyningsvirksomhed (renovationsområdet) udviser et samlet underskud på 7,3 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 5,5 mio. kr.

Det samlede resultat er således et netto overskud på 132,7 mio. kr. mod et oprindeligt budgetteret underskud på 65,7 mio. kr.

Ved budgettets vedtagelse blev der ikke budgetteret med lånoptagelse. Endelig opgørelse over låneberettigede udgifter for 2021 jf. lånebekendtgørelsen viser, at lånerammen for 2021 er 34,2 mio. kr. Der er ikke hjemtaget foreløbig lånoptagelse i 2021.

Samlet udgør kassebeholdningen ultimo 2021 104,8 mio. kr., hvilken er en væsentlig ændring i forhold til tidligere år, hvilket blandt andet skyldes indbetaling af lønmodtagernes feriemidler.

I det oprindelige budget var der budgettet med et forbrug af kassebeholdningen på 136,7 mio. kr.

Samlet drift

Oprindeligt var der budgetteret netto 3.562,3 mio. kr. til drift i 2021, og korrigeret budget udgjorde 3.474,3 mio. kr. De samlede driftsudgifter blev netto 3.418,6 mio. kr. Regnskabsresultatet for driftssiden er således et mindreforbrug på 55,7 mio. kr. (et mindreforbrug på 143,7 i forhold til oprindeligt budget). Imidlertid er 29,0 mio. kr. heraf såkaldte "tekniske tillægsbevillinger", som er givet til udvalgene i november med henblik på overholdelse af bevillingerne, men hvor beløbene ikke blev tilført de enkelte partnerskabsholdere.

Der blev overført netto mindreforbrug fra 2020 på 55,6 mio. kr., og der overføres netto mindreforbrug på 40,2 mio. kr. fra 2021 til 2022. Forskellen har blandt andet sammenhæng med en række områder, hvor der blev overført mindreforbrug fra 2020, hvor en del af overførslen har været anvendt. Derudover skyldes forskellen også, at der har været udgifter forbundet med Covid-19. I forhold til korrigeret budget ekskl. overførsler fra 2020 har der været et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. (excl. de tekniske tillægsbevillinger med henblik på overholdelse af bevillingerne et merforbrug på 28,9 mio. kr.).

I november blev der givet en række tillægsbevillinger, i alt en nettoudgift på 2,6 mio. kr.

Det drejede sig i hovedtræk om mindreforbrug til overførselsudgifter (dækket af staten), i alt 15,8 mio. kr., et puljebeløb på 20,0 mio. kr., som var afsat til imødegåelse af sanktioner, en negativ efterregulering af beskæftigelsestilskud, i alt -16,2 mio. kr., midtvejsregulering af tilskud og udligning, i alt -11,5 mio. kr., samt kompensation for kommunens merudgifter til service som følge af COVID-19, i alt 7,4 mio. kr.

Derudover blev der givet en række såkaldte tekniske tillægsbevillinger på i alt 29,0 mio. kr. med henblik på overholdelse af bevillingerne hos udvalg med forventet merforbrug.

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

- Mindreforbrug på 5,1 mio. kr. hos Fagcenter Børn og Familie under Børn- og Familieudvalget, hvilket blandt andet skyldes omlæggelse til tidlig indsats, opfølgning på anbringelsesagerne og flow i opgaveløsningen på det forebyggende område
- Merforbrug på 19,7 mio. kr. hos Voksenspecialenheden under Socialudvalget, hvilket primært skyldes den demografiske udvikling, stigende tilgang til området samt øget kompleksitet i sagerne. Hertil kommer blandt andet øget tilgang til forsorghjem og krisecentre samt mellemværender med andre kommuner
- Merforbrug på Det Sociale Voksenområde Center 2 på 7,7 mio. kr. under Socialudvalget, som primært skyldes overførsel fra 2020 på 3,7 mio. kr. og udgifter som følge af nedlukning af Finderuplund og opstart og etablering af Hyldens Kvarter
- Merforbrug på 13,0 mio. kr. hos Vej, Ejendom & Affald under Teknik- og Miljøudvalget, hvilket blandt andet skyldes en hård vinterperiode, stigende håndværker- og energipriser samt efterslæb på bygningsvedligeholdelsen

- Merforbrug på 9,0 mio. kr. hos Sundhed og Myndighed under Ældre- og Sundhedsudvalget på grund af merudgifter til køb af hjemmepleje og plejehjemspladser (i alt merforbrug på 15,0 mio. kr., som dækkes af demografipuljen). Dette modsvares af et mindreforbrug på 8,0 mio. kr. på andre områder under Sundhed og Myndighed
- Mindreforbrug på 8,4 mio. kr. på Integreret pleje SYD under Ældre- og Sundhedsudvalget, hvilket primært skyldes overførsel fra 2020 på 6,3 mio. kr. Herudover øgede indtægter på hjemmeplejen, ekstraordinære puljerefusioner som følge af Covid-19, samt udfordringer i forhold til rekruttering af personale
- Mindreforbrug på 12,6 mio. kr. Jobcenter og Borgerservice under Økonomiudvalget, primært som følge af lavere udgifter til kontanthjælp, uddannelseshjælp og A-dagpenge

På de øvrige partnerskabsområder er der – når der ses bort fra de tekniske tillægsbevillinger og demografipuljerne - 40 områder med mindreforbrug på i alt 35,6 mio. kr., men kun 17 med et merforbrug på i alt -14,6 mio. kr.

COVID-19

Den delvise nedlukning af samfundet i forbindelse med COVID-19 har medført både mer- og mindreudgifter på en lang række områder. Der har eksempelvis været væsentligt udgifter til test på skolerne, merudgifter til ekstra rengøring, besøgsfaciliteter mv. og manglende entréindtægter på kultur- og fritidsområdet. Modsat har der også været mindreudgifter på nogle områder, eksempelvis til tjenestekørsel og værnemidler, da udgifterne til værnemidler finansieres af Kommunalt Værnemiddel-Indkøb (KVIK).

På en række områder har økonomistyringen været påvirket af, at de økonomiske konsekvenser af de forskellige restriktioner i forbindelse med COVID-19 har været vanskelige at forudsige og handle på.

På serviceområdet er der efter forhandlinger mellem KL og regeringen modtaget 7,4 mio. kr. til kompensation for netto-merudgifter hos både de kommunale tilbud og hos private leverandører af ydelser, der ellers ville være en kommunal forpligtigelse. I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30. september 2021 er dette beløb lagt i kassen. Ved overførselssagen for 2021 til 2022 vil dette beløb blive fordelt til kommunens enheder.

Serviceudgifter

I aftalen mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi for 2021 blev der fastsat en ramme for kommunernes serviceudgifter, og 3 mia. kr. af kommunernes samlede bloktilskud blev betinget af, at kommunernes samlede budgetterede serviceudgifter holdt sig inden for den aftalte serviceramme.

Rammen blev aftalt for kommunerne under ét, men KL beregnede et "teknisk vejledende servicemåltal" for, hvilket niveau den enkelte kommunes serviceudgifter maksimalt måtte være, hvis de skulle overholde deres del af aftalen. For Kalundborg Kommune var dette 2.250,8 mio. kr., og dette blev også de budgetterede serviceudgifter i oprindeligt vedtaget budget. Kommunernes samlede budgetter lå inden for det aftalte.

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

Kalundborg Kommunes serviceudgifter i 2021 opgøres således jf. den aftalte definition (hele 1.000 kr.):

	Oprindeligt budget*	Korrigeret budget	Forbrug
Samlede nettodriftsudgifter	3.562.304	3.474.317	3.418.606
- Brugerfinansierede områder	5.510	9.273	7.291
- Overførsler	981.918	965.717	954.999
- Den centrale refusionsordning	-22.626	-22.490	-25.792
- Medfinans. af sundhedsvæsenet	204.831	204.831	205.819
- Ældreboliger	-6.129	-6.120	-5.770
- Lønmodtagernes feriefond	148.000	0	0
Serviceudgifter	<u>2.250.800</u>	<u>2.323.106</u>	<u>2.282.059</u>

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

Kalundborg Kommunes serviceudgifter har således været 31,3 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret.

Samlet anlæg

Ved budgetlægningen blev der afsat i alt 173,7 mio. kr. til anlæg i 2021. Ved regnskabsafslutningen for 2020 blev overført anlægsbevillinger på 66,5 mio. kr. og ikke frigivne rådighedsbeløb på 15,5 mio. kr., i alt 82,0 mio. kr.

Der er i årets løb (ud over overførslerne fra 2020) givet tillægsbevillinger på i alt 25,4 mio. kr., fordelt på udgiftsbevillinger på 73,3 mio. kr. og indtægtsbevillinger på 47,9 mio. kr. Udgiftsbevillingerne består blandt andet af følgende:

- Byggemodning af Svebølle Erhvervspark, i alt 29,2 mio. kr.
- Byggemodning Hyldens Kvarter, i alt 15,4 mio. kr.
- Samlingssted for udekørende pleje i Svebølle, i alt 3,5 mio. kr.

Indtægtsbevillingerne består hovedsagelig indtægter ved salg af grunde og bygninger.

Det korrigerede budget udgør således 281,1 mio. kr.

Nettoforbruget til anlæg blev 99,0 mio. kr., altså 182,1 mio. kr. lavere end korrigeret budget. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med tidsmæssig forskydning af anlægsopgaverne.

Der overføres anlægsbevillinger på 117,1 mio. kr. og ikke frigivne rådighedsbeløb på 50,5 mio. kr., i alt 167,6 mio. kr. til 2022.

Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter

I aftalen mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi for 2021 blev der fastsat en ramme for kommunernes samlede anlægsinvesteringer, og 1 mia. kr. af kommunernes samlede bloktilskud blev betinget af, at kommunernes samlede budgetterede anlægsudgifter holdt sig inden for den aftalte anlægsramme.

Rammen består af de skattefinansierede bruttoudgifter, altså uden hensyntagen til eventuelle indtægter, eksempelvis tilskud fra fonde og indtægter fra salg af bygninger og grunde. Der blev ikke udmeldt en vejledende ramme for de enkelte kommuner, men set i forhold til kommunens andel af de kommunale bloktilskud udgjorde Kalundborg Kommunes andel ca. 194,4 mio. kr. De skattefinansierede bruttoanlægsudgifter i det oprindeligt vedtagne budget udgjorde 180,0 mio. kr., og kommunernes samlede budgetter lå inden for det aftalte.

Kalundborg Kommunes skattefinansierede bruttoanlægsudgifter i 2021 opgøres således jf. den aftalte definition (hele 1.000 kr.):

	<u>Oprindeligt budget</u>	<u>Korrigeret budget</u>	<u>Forbrug</u>
Skattefinansierede brutto- anlægsudgifter	<u>180.000</u>	<u>366.650</u>	<u>146.444</u>

Revision og regnskabspartnere

Revisor: EY, Dirch Passers Alle 36, 2000 Frederiksberg, Cvr-nr. 3070 0228.

Gældspleje: KommuneKredit, Kultorvet 16, 1175 København K. Cvr-nr. 2212 8612

Bankforbindelsen: Danske Bank Erhverv, Hovedvejen 107, 2., 2600 Glostrup, Cvr-nr. 6112 6228.

REGNSKABSOPGØRELSE

	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021
Skatter	-2.468.780.600	-2.469.974.600	-2.470.170.387
Tilskud og udligning	-1.199.788.700	-1.179.976.700	-1.179.566.993
INDTÆGTER	-3.668.569.300	-3.649.951.300	-3.649.737.381
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	21.589.000	23.646.160	31.812.129
02 Transport og infrastruktur	82.493.000	80.936.200	87.728.131
03 Undervisning og kultur	631.178.400	646.607.640	637.355.132
04 Sundhedsområdet	264.192.200	266.828.700	265.714.962
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	2.322.078.400	2.369.815.000	2.320.271.044
06 Fællesudgifter og administration m.v.	471.252.100	312.200.000	312.087.332
DRIFTSUDGIFTER I ALT	3.792.783.100	3.700.033.700	3.654.968.730
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	124.213.800	50.082.400	5.231.350
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0	0	-35.343
03 Undervisning og kultur	-1.282.800	-639.200	-1.358.309
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-234.706.800	-234.350.800	-242.305.802
STATSREFUSION I ALT	-235.989.600	-234.990.000	-243.699.455
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-111.775.800	-184.907.600	-238.468.105
Renter og kursregulering	-1.739.200	130.800	-564.383
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-113.515.000	-184.776.800	-239.032.488
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	34.063.400	58.379.973	-5.539.160
02 Transport og infrastruktur	67.806.300	115.369.194	45.799.795
03 Undervisning og kultur	16.208.500	21.737.783	18.610.243
04 Sundhedsområdet	0	2.000.000	107.072
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	51.426.700	70.098.807	35.602.775
06 Fællesudgifter og administration m.v.	4.190.000	13.537.110	4.449.461
ANLÆGSVIRKSOMHED	173.694.900	281.122.867	99.030.187
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	60.179.900	96.346.067	-140.002.301
Drift forsyningsvirksomheder	5.510.400	9.272.900	7.336.429
Anlæg forsyningsvirksomheder	0	0	0
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	5.510.400	9.272.900	7.336.429
RESULTAT I ALT	65.690.300	105.618.967	-132.665.872

Finansiell status

	Ultimosaldo 2020	Ultimosaldo 2021
8 Aktiver	4.241.471.310	4.203.972.163
922 Likvide aktiver	208.331.921	103.647.501
925 Tilgodehavender hos staten	3.151.786	7.508.066
928 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	154.760.572	154.091.658
932 Langfristede tilgodehavender	2.646.660.032	2.667.690.423
935 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-21.135.539	-13.799.111
942 Aktiver tilhørende fonde, legater mv.	98.252.749	108.154.957
958 Materielle anlægsaktiver	1.116.983.015	1.123.015.004
962 Immaterielle anlægsaktiver	26.880	778.789
968 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	34.439.895	52.884.875
9 Passiver	-4.241.471.310	4.203.972.163
945 Passiver tilhørende fonde, legater mv.	-103.263.827	-112.755.422
948 Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	1.696	0
951 Kortfristet gæld til staten	-11.669.081	-11.254.898
952 Kortfristet gæld i øvrigt	-506.510.105	-346.982.203
955 Langfristet gæld	-366.834.374	-310.695.259
972 Hensatte forpligtelser	-368.483.503	-796.514.718
975 Egenkapital	-2.884.712.116	-2.625.769.662

Økonomiudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Økonomiudvalget		1.235.978	1.486.034	1.310.382	1.267.940
Jobcenter		567.886	587.347	574.084	566.400
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002511	Beboelse	244			113
U		251			179
I		-7			-67
03	Undervisning og kultur				
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	900	900	901	972
U		900	900	901	972
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro...	6.052	7.133	6.948	3.351
U		15.472	10.449	10.375	8.063
I		-9.420	-3.315	-3.427	-4.713
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramm...	10.366	10.788	10.900	9.085
U		13.750	13.338	13.338	11.699
I		-3.384	-2.550	-2.438	-2.614
054665	Repatriering		-96	-96	
U		981	109	109	8
I		-981	-204	-204	-8
055771	Sygedagpenge	88.602	69.321	69.321	100.885
U		140.204	112.011	112.011	160.192
I		-51.602	-42.690	-42.690	-59.307
055772	Sociale formål	831	1.486	1.486	649
U		4.090	5.011	5.011	4.758
I		-3.259	-3.525	-3.525	-4.109
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	105.033	105.210	105.210	98.352
U		136.942	137.465	137.465	127.281
I		-31.910	-32.255	-32.255	-28.930
055774	Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, k...	-76			
U			68	68	
I		-76	-68	-68	

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
055775	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud...	-10			-2
I		-10			-2
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	91.259	106.652	90.892	82.355
U		91.259	106.652	90.892	82.355
055880	Revalidering	6.358	4.549	4.549	3.960
U		8.101	5.686	5.686	4.975
I		-1.743	-1.137	-1.137	-1.015
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil...	70.425	77.495	77.495	82.134
U		148.769	162.502	162.502	167.715
I		-78.344	-85.008	-85.008	-85.581
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	50.490	53.411	53.411	48.362
U		64.082	67.269	67.269	60.767
I		-13.591	-13.858	-13.858	-12.405
055883	Ledighedsydelse	33.886	40.975	40.975	26.924
U		42.458	50.977	50.977	33.664
I		-8.573	-10.002	-10.002	-6.740
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	49.986	53.776	54.890	52.628
U		52.152	57.469	58.583	56.204
I		-2.166	-3.693	-3.693	-3.576
056891	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	2.604			
U		4.008			
I		-1.404			
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	741	3.772	3.758	2.505
U		969	5.543	5.529	2.214
I		-229	-1.771	-1.771	292
056895	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl	485	1.168	1.263	338
U		485	1.168	1.263	338
056897	Seniorjob til personer over 55 år	3.588	2.048	2.050	2.121
U		5.710	3.405	3.406	3.118
I		-2.122	-1.357	-1.357	-996
056898	Beskæftigelsesordninger	981	2.538	2.538	3.679
U		2.850	5.226	5.226	7.043
I		-1.869	-2.689	-2.689	-3.365
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064242	Kommissioner, råd og nævn	14	29	29	22
U		14	29	29	22
064551	Sekretariat og forvaltninger	7.049	6.763	7.261	8.668
U		7.049	6.763	7.261	8.668

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
064553	Jobcentre	38.079	39.430	40.306	39.299
U		41.696	39.431	40.306	41.145
I		-3.618	-1		-1.846
Borgerservice		416.391	456.891	456.301	452.411
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002518	Driftssikring af boligbyggeri	296	142	142	415
U		442	613	613	605
I		-145	-471	-471	-190
04	Sundhedsområdet				
046290	Andre sundhedsudgifter	2.541	2.698	2.831	2.626
U		2.541	2.698	2.831	2.626
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
054865	Seniorpension	5.229	24.413	23.413	20.920
U		5.229	24.413	23.413	20.920
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	112.427	138.020	138.020	138.496
U		112.427	138.020	138.020	138.496
054867	Personlige tillæg m.v.	7.363	7.092	7.092	7.261
U		13.369	11.782	11.782	13.215
I		-6.006	-4.690	-4.690	-5.955
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	220.653	215.524	215.524	214.908
U		228.274	222.603	222.603	222.169
I		-7.622	-7.079	-7.079	-7.262
055772	Sociale formål	391			
U		391			
055776	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	25.806	26.685	26.685	29.684
U		25.893	28.497	28.497	29.716
I		-87	-1.812	-1.812	-31
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	19.380	20.266	20.266	15.375
U		19.391	20.266	20.266	15.378
I		-10			-2
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål		74	74	
U			74	74	
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	11.129	9.613	9.473	10.224
U		11.527	10.455	10.314	10.766
I		-398	-841	-841	-542
064559	Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	11.176	12.371	12.788	12.502
U		11.176	12.371	12.788	12.502

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love		-8	-8	
U			2	2	
I			-10	-10	
Fagcenter Børn og familie		21.429	27.625	27.942	22.464
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052823	Døgninstitutioner for børn og unge		5.000	5.000	
U			5.000	5.000	
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064558	Det specialiserede børneområde	21.429	22.625	22.942	22.464
U		21.961	22.625	22.942	22.946
I		-532			-483
Ledelse, Jura og Kommunikation		27.313	23.232	23.362	27.160
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	131	187	187	158
U		131	187	187	158
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064240	Fælles formål	203	215	215	193
U		203	215	215	193
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	10.402	10.910	10.910	10.709
U		10.402	10.910	10.910	10.709
064242	Kommissioner, råd og nævn	444	710	877	845
U		526	710	877	894
I		-83			-49
064243	Valg m.v.	29	1.111	1.111	1.469
U		29	1.111	1.111	1.469
064551	Sekretariat og forvaltninger	12.602	12.146	14.743	14.207
U		14.787	12.146	14.743	16.006
I		-2.185			-1.799
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	286	169	169	177
U		286	169	169	177
065274	Interne forsikringspuljer	3.215	-2.214	-4.848	-599
U		3.215	-2.214	-4.848	-599
Kultur og Fritid		6.283	6.221	6.831	6.098
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064242	Kommissioner, råd og nævn	646	542	791	437
U		646	542	791	437
064551	Sekretariat og forvaltninger	3.494	3.488	3.849	3.619
U		3.494	3.488	3.849	3.619

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
064862	Turisme	2.142	2.191	2.191	2.042
U		2.142	2.191	2.191	2.042
Plan, Byg & Miljø		28.799	39.834	40.868	40.400
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064550	Administrationsbygninger	9			
U		9			
064551	Sekretariat og forvaltninger	22.696	25.101	26.612	29.253
U		23.170	25.416	27.064	30.875
I		-474	-315	-452	-1.622
064554	Naturbeskyttelse	1.633	2.295	2.296	1.551
U		1.633	2.295	2.296	1.551
064555	Miljøbeskyttelse	1.620	1.922	2.059	1.770
U		1.620	1.922	2.059	1.770
064556	Byggesagsbehandling	2.841	3.025	3.002	1.287
U		5.045	5.211	5.188	4.195
I		-2.204	-2.186	-2.186	-2.908
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling		7.395	6.805	6.539
U			7.395	6.805	6.539
064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområder		95	95	
U			95	95	
Vestsjællands Brandvæsen		11.993	13.516	13.401	12.952
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
005895	Redningsberedskab	11.993	13.516	13.401	12.952
U		11.993	13.516	13.401	12.952
Fagcenter Børn, Læring & Uddannelse		7.438	8.151	7.425	7.103
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052510	Fælles formål	526	541	540	533
U		526	541	540	533
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	6.912	7.610	6.885	6.570
U		6.912	7.610	6.885	6.570
Udvikling		10.281			
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	3.649			
U		3.912			
I		-263			
064866	Innovation og anvendelse af ny teknologi				
U					190
I					-190

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	6.632			
U		8.926			1.493
I		-2.294			-1.493
064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområder				
U					
Sundhed og Myndighed		17.856	33.894	34.030	18.983
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til		15.000	15.000	
U			15.000	15.000	
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	2.085	1.887	1.889	2.974
U		2.085	1.887	1.889	3.097
I					-123
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	15.771	17.007	17.141	16.009
U		15.771	17.007	17.141	16.009
Voksenspecialenheden		3.494	12.250	12.283	3.494
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se...		9.000	9.000	
U			9.000	9.000	
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	3.494	3.250	3.283	3.494
U		3.494	3.250	3.283	3.494
Digitalisering og IT		49.990	42.736	45.854	42.323
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	12.139	11.768	13.529	12.106
U		12.139	11.768	13.529	12.106
064552	Fælles IT og telefoni	36.015	30.969	32.325	30.216
U		36.517	31.031	32.387	30.629
I		-502	-62	-62	-413
064559	Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	1.836			
U		1.836			
HR og Personale		11.447	12.572	13.936	10.922
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	11.408	12.448	13.813	10.905
U		11.637	12.710	14.074	11.094
I		-230	-262	-262	-189
065270	Løn- og barselspuljer	39	124	124	18
U		39	124	124	18

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Økonomi		55.378	221.766	54.065	57.230
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002510	Fælles formål	843	1.339	422	1.286
U		843	1.339	422	1.286
002513	Andre faste ejendomme		1	1	
U			1	1	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...		409	409	
U			409	409	
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	29.966	30.315	30.739	30.411
U		34.411	34.765	35.066	35.070
I		-4.445	-4.450	-4.327	-4.660
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	205			708
U		205			708
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	1.765	1.798	1.781	1.781
U		1.765	1.798	1.781	1.781
065270	Løn- og barselspuljer	1.875	-552	-552	1.778
U		1.875	-552	-552	1.778
065271	Indbetalinger til Lønmodtagernes Feriemidler		148.000		
U			148.000		
065272	Tjenestemandspension	20.723	20.458	21.267	21.267
U		20.723	20.458	21.267	21.267

Regnskabsresultat

Årets renskabsresultat kan opføres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget	(minus angiver nettoindtægt)	1.310.382
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	<u>1.267.940</u>
Til rest	(minus angiver merforbrug)	<u>42.442</u>

ØKONOMIUDVALGET

BEMÆRKNINGER

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

Samlet nettoforbrug for området: 47.989.000 kr.

Beskrivelse af området

Jobcentret har ansvaret for at tilrettelægge og gennemføre den aktive beskæftigelsesindsats i Kalundborg Kommune inden for de lovgivningsmæssige rammer, Kalundborg Kommunes arbejdsmarkedspolitiske strategi 2018-2021 og kommunens årlige beskæftigelsesplan.

Jobcentrets indsatser retter sig både mod ledige borgere, sygemeldte borgere, indvandrere og flygtninge samt virksomheder, og indebærer tæt samarbejde og dialog med en række interessenter. Det er bl.a. virksomheder, uddannelsesinstitutioner, kommunens enheder, andre eksterne aktører, a-kasser, arbejdsgiver- og faglige organisationer m.fl.

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

Endelig er koordineringen af den kommunale ungeindsats (KUI) forankret i jobcentret.

Udgifter til Dialogforum Arbejdsmarked og Integrationsrådet er under Jobcentrets budget.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget.

Budgettet er et rammebudget. Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet i forhold til KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Regnskabet udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr. Der er et merforbrug på fællesudgifterne på 1,4 mio. kr., der hovedsageligt vedrører merudgifter til lægeerklæringer. Desuden er der et mindreforbrug på jobcenter administration på 1,0 mio. kr., hvilket primært skyldes ubesatte stillinger, udskudte aktiviteter, bestilte varer som ikke er blevet leveret grundet globale udfordringer og som deraf først betales af næste års budget.

Udvikling og udfordringer

Udviklingen i de administrative udgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats afhænger bl.a. af antallet af borgere, der skal sagsbehandles i Jobcentret. En anden vigtig faktor er varigheden på forsørgelse, som giver en indikation på, hvor stort et behov, der er for at iværksætte samtaler og tilbud. Generelt set er borgernes varighed på forsørgelse og dermed udfordringer blevet forværrede på grund af den lange suspendering af beskæftigelsesindsatsen i 2020/2021.

Covid-19-pandemiens effekt på udviklingen af ledige og sygemeldte har også i 2021 været en uforudsigelige faktor, som har givet et forskelligartet ressourcenes over året. I første halvår skulle Jobcentret håndtere en stor stigning i borgere, på grund af nedlukning af store dele af arbejdsmarkedet, mange covid-19-sygemeldte, suspenderet beskæftigelsesindsats og midlertidig lovgivning for forsikrede og sygemeldte. Situationen blev afløst af et genåbnet arbejdsmarked, hvor der allerede i 2. halvår kom et historisk stort pres på efterspørgsel efter kvalificeret arbejdskraft, som Jobcentret har haft intensiveret fokus på for at understøtte og matche virksomhedernes behov.

Samtidig var der et ophobet behov for hurtigt at genetablere niveauet for de aktive indsatser, både i forhold til samtaler, tilbud og afklaring. Situationen har givet et ekstra pres på de administrative ressourcer i 2021, fordi der har været behov for flere intensive samtaler med borgerne om job/uddannelse, aktive tilbud og afklaring for at kunne flytte borgerne. Der er også akkumuleret en stor gruppe borgere, som er i gang med at blive gjort klar til at komme for rehabiliteringsteamet, fordi det ikke har været muligt under den midlertidige lovgivning. Herudover har det krævet ekstra ressourcer at skulle starte helt forfra med at placere alle borgerne i aktive tilbud, særligt i virksomhederne.

Tredje bølge af Covid-19, der for alvor satte ind i slutningen af 2021, kender ingen endnu det fulde omfang og konsekvenser af. Det betyder, at på trods af den særdeles positive udvikling i 2. halvår 2021, så er Covid-19 fortsat en uforudsigelig faktor i forhold til budget 2022.

Efter serviceeftersynet af Jobcentret er der i 2021 arbejdet målrettet med at blive stadig bedre til at optimere de tilgængelige ressourcer og flytte dem rundt efter prioriterede behov. Der er også arbejdet med at optimere den strategiske og tværgående tilgang til borgerne/virksomhederne og indsatserne, så ressourcerne anvendes mere fleksibelt, hvor de skaber de bedste effekter i samarbejde med borgere og virksomheder. På samme vis er der fokus på at udnytte de nye muligheder for digitalisering og dataunderstøttelse i indsatserne. En konsekvens heraf er bl.a. en større organisationsændring ultimo 2021.

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

Samlet nettoforbrug for området: 23.141.000 kr.

Beskrivelse af området

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

Opgaverne i Borgerservice er borgerrelateret sagsbehandling og økonomi. Kalundborg Kommunes telefon-kontaktcenter til hele administrationsområdet er hjemmehørende i Borgerservice. Borgerservice deltager i receptionsbetjening på Rådhuset. Kalundborg Kommune har desuden én tværgående kontrolgruppe bestående af 2 årsværk i Borgerservice og 3 årsværk forankret i Jobcenteret.

Borgerservices borgerbetjening sker på 2 fysiske steder, dels på Klosterparkvej 7 og på Kalundborg Bibliotek. Desuden er der basisborgerservice på alle biblioteker. På Høng Bibliotek laves også pas og kørekort.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Regnskabet udviser et merforbrug på 0,7 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes primært at der tidligere har været indgået en aftale vedr. folkeregisteroplysninger, men denne aftale er ikke kommet i 2021, og dette har betydet et indtægtstab. Derudover har der været en negativ overførsel fra året før, som det ikke er lykkedes at hente i 2021.

Udvikling og udfordringer

2021 har været præget af Covid-19 og har igen krævet tilpasninger. Der er kommet nye opgaver relateret til Covid-19 som udstedelse af dokumenter for undtagelse af test og Coronapas samt generel vejledning til borgerne om test- og vaccinationscentre og kørsel dertil.

2021 bød på valg til regionsråd, kommunalbestyrelse og ældreråd (nu seniorråd). Borgerservice forestår alt det folkeregistremæssige op til et valg. Borgerservice står for borgers afgivelse af brevstemmer både i borgers eget hjem, på institutioner og ved borgers fremmøde på de udpegede kommunale lokationer for brevstemning. Med 3 valg samtidigt, særlige hensyn og ekstra tiltag til praktisk afvikling grundet Covid-19 blev dette års valg meget udfordrende rent ressourcemæssigt. Det blev med succes løst ved en langt større tværgående indsats end tidligere, hvor administrationen bidrog til brevstemmeprocessen forud for valgdagen og ikke kun på selve valgdagen som ved tidligere års valg.

Året har budt på implementering af en række nye IT-systemer, ikke bare nye moduler til eksisterende IT-systemer, men helt grundlæggende nye og meget anderledes systemer. Det har været såvel kommunespecifikke som landsdækkende nye IT-systemer bl.a. til håndtering af offentlig forsørgelse. Implementeringerne har vist sig mere problematisk end forventet grundet fejl og mangler i IT-systemerne, og det har påvirket sagsbehandlingstiden i Borgerservice til at være længere end normalt.

Endeligt er der fortsat arbejdet med udvikling af projekt "Fremtidens borgerbetjening" og specifikt for større inddragelse af andre enheder. Der foreligger nu et datagrundlag, der inddrages i arbejdet.

Jobcenter og Borgerservice, ekskl. Administration

Samlet nettoforbrug for området: 947.680.000 kr.

Beskrivelse af området

Beskæftigelsesområdet administreres af Borgerservice og Jobcentret.

Borgerservice har budgetansvar for områderne: Andre sundhedsudgifter, førtidspensioner, personlige tillæg, boligydelse til pensionister og boligsikring. Seniorpension er pr. 1. januar 2021 overgået til ATP.

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

Jobcentret har desuden budgetansvaret for at tilrettelægge og gennemføre den aktive beskæftigelsesindsats i Kalundborg Kommune inden for de lovgivningsmæssige rammer, kommunalbestyrelsens strategi for arbejdsmarkedspolitikken 2018-2021 og kommunens årlige beskæftigelsesplan. Herudover er Jobcentret økonomisk ansvarlig for KUI-kontaktpersonordningen, der er målrettet unge, som af personlige eller sociale årsager har behov for støtte fra flere enheder i kommunen.

Jobcentrets indsatser retter sig både mod ledige borgere, sygemeldte borgere, indvandrere og flygtninge samt virksomheder, og indebærer tæt samarbejde og dialog med en række interessenter. Det kan være virksomheder, uddannelsesinstitutioner, andre kommunale enheder, andre eksterne aktører, a-kasser, arbejdsgiver- og faglige organisationer m.fl.

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

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

Arbejdsmarkedsområdet omhandler følgende områder:

- 00.11 Byudvikling, Beboelse
- 03.15 Kontaktpersonordning
- 05.60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram, introduktionsprogram og -forløb m.v.
- 05.61 Kontanthjælp til udlændinge og overgangsydelse
- 05.65 Dels Repatriering, dels Seniorpension
- 05.67 Personlige tillæg
- 05.66 og 05.68 Førtidspension
- 05.71 Sygedagpenge
- 05.72 Sociale Formål
- 05.73 Kontant- og uddannelseshjælp
- 05.74 Kontanthjælp vedr. visse grp. af flygtninge
- 05.76 Boligydelse til pensionister
- 05.77 Boligsikring
- 05.78 Dagpenge til forsikrede ledige
- 05.80 Revalidering
- 05.81 Løntilskud m.v. til pers. i fleksjob
- 05.82 Ressourceforløbs- og jobafklaringsforløbsydelse
- 05.83 Ledighedsydelse
- 05.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats
- 05.91 Afløb af jobrotation før 2015
- 05.94 Løntilskud
- 05.95 Løntilskud til forsikrede ledige m.fl. ansat i kommuner

05.97 Seniorjob til pers over 55 år

05.98 Beskæftigelsesordninger

Budgetgrundlag

På grund af stor usikkerhed om konsekvenserne af Covid-19 blev budgettet for 2021 udarbejdet på baggrund af KL's skøn for udviklingen af overførselsudgifterne, inkl. pris- og lønfremskrivning ift. KL's vejledning. Det betyder, at der ikke som tidligere år blev lavet et aktivitetsbaseret budget, baseret på en administrativ vurdering af antal borgere i de enkelte målgrupper sammenholdt med forventet pris.

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

Nedenstående tabel viser, hvordan udviklingen har været i antal ydelsesmodtagere i 2021 (januar-oktober) sammenlignet med faktisk antal i 2019 og 2020.

Udvikling i antal fuldtidspersoner pr. målgruppe 2019-2021			
	2019	2020	2021 (jan-okt)
A-dagpenge	556	699	595
Kontanthjælp	603	612	558
Uddannelseshjælp	420	406	392
Revalidering	37	40	24
Forrevalidering	4	0	0
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv.	144	140	123
Sygedagpenge	648	806	965
Jobafklaringsforløb	162	134	113
Ressourceforløb	280	269	252
Ledighedsydelse	227	223	180
Fleksjob	742	791	852
Førtidspension	2.746	2.820	2.894

Kilde: Jobindsats - Fuldstændige data for 2021 er først tilgængelige ultimo februar.

NB: Det endelige antal fuldtidspersoner for 2021 vil først være tilgængeligt ultimo februar 2022. Den foreløbige opgørelse skønnes samlet set at vise et smule overvurderet billede set i forhold til hele året, da der især var et fald på mange ydelser i 2. halvår 2021.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Med udgangen af 2021 har Borgerservice og Jobcenter, ekskl. administration et samlet mindreforbrug på 12,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget vedrører færre udgifter end budgetteret til forsørgelse. Desuden blev der i november givet en negativ tillægsbevilling på 15,8 mio. kr. på arbejdsmarkedsområdet, primært grundet færre forsørgerudgifter til ledige.

Udvikling og udfordringer

Både styringen af indsatser og økonomi har i 2021 været påvirket af, at konsekvenser af de forskellige restriktioner i forbindelse med Covid-19 har været vanskelige at forudsige og handle på. Som tidligere beskrevet, har der derfor fundet vidt forskellige indsatser og udviklinger sted hen over året, hvor resultatet i 2. halvår var mere positivt, end Regeringens prognoser oprindeligt forudsagde medio 2021.

Økonomistyringen i 2. halvår 2021 har været påvirket af, at der på landsplan blev opdaget større fejl i det nye Ydelsesrefusionssystem. Fejlene indebar forkerte beregninger af borgernes varighed på ydelse, hvor fejlene er gået tilbage til 2020. Konsekvensen heraf er, at alle kommuner har fået for meget i statslig refusion og har medfinansieret for lidt. Udover øgede udgifter for kommunerne i 2. halvår 2021, har genoprettelsen af fejlene betydet, at kommunerne i årets sidste kvartal ikke har haft adgang til den faktiske fordeling af ydelserne på refusions-/medfinansieringstrappen. Denne manglende adgang til opdaterede data på trappefordelingen har givet en forholdsvis stor økonomisk usikkerhed helt frem til det endelige regnskab.

Som følge af tredje bølge af Covid-19 trådte der den 16. december 2021 ny midlertidig lovgivning i kraft på sygedagpengeområdet, som genindførte ret til sygedagpenge fra 1. sygedag i forbindelse med Covid-19. Retten gjorde sig gældende med virkning tilbage til den 23. november 2021. Ud fra et økonomistyringsperspektiv har det været vanskeligt at forudsige, hvor stor en del af disse ekstra udgifter, som nåede at komme med i regnskabet for 2021. Arbejdsgivernes indmeldinger på sygedagpengeområdet kommer således med forsinket effekt på op til 9 uger. En stor del af Covid-19-sygemeldingerne fra slutningen af 2021 vil således forventeligt indgå i regnskabet for 2022. Generelt set er Covid-19 fortsat en uforudsigelig faktor også i 2022.

Fagcenter Børn og Familie

Samlet nettoforbrug for området: 22.464.000 kr.

Beskrivelse af området

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

Fagcenter Børn og Familie er ved udgangen af 2021 organiseret i nedenstående afdelinger, hvor personaleudgifterne er fordelt på henholdsvis Økonomiudvalgets (konto 6) og Børn og Familieudvalgets (konto 3 og 5) budgetter.

- **PPR (pædagogisk/psykologisk rådgivning) pr. 1. august 2021 har skiftet fagcenter til Børn, Læring og Uddannelse:** Afdelingen udfører opgaver i henhold til Folkeskoleloven og er opdelt i følgende teams:
 - Psykologer
 - Logopæder
 - Inklusionsvejledere
 - Fysio- og ergoterapeuter

Denne afdeling er ikke aflønnet på konto 6, men på konto 3.

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

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

- **Børn og Unge Afdelingen** udfører opgaver i henhold til Serviceloven og er opdelt i følgende teams:
 - Forebyggelse- og undersøgelsesteamet. Dagtilbudsrådgiverne aflønnes med 50 % på konto 5. Skolesocialrådgiverne aflønnes med 50 % på konto 3.

- Børneteam
- Ungeteam
- Handicapteam.
- SOS - teamet arbejder efter metoden "Signs of Safety". Deres løn konteres alene på konto 5.

Resten af medarbejdertimerne er konteret på konto 6.

- **Administration**

- Administrationsteam og staben
- SSP

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

Ledelsen af centret varetages af 1 Fagcenterchef og 3 afdelingsledere. Der er koordinatore i de fleste teams, som understøtter fagligheden og er bindeled til ledelsen.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætningerne for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Regnskabet resultat udgør et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

I 2018 havde Fagcenteret et merforbrug på 1,0 mio. kr. Fagcenteret har udarbejdet en plan for afvikling af dette merforbrug over en 3-årig periode fra 2019-2021. Ved udgangen af 2020 har Fagcenter Børn og Familie formået at hente hele merforbruget, og dette udgiftsniveau er holdt i 2021.

Udvikling og udfordringer

I Fagcenter Børn og Familie er der fokus på inddragende metoder, et højt fagligt niveau i sagsbehandlingen, overholdelse af lovkrav, udvikling og et godt psykisk arbejdsmiljø. Dette betyder, at medarbejderne kontinuerligt skal tilegne sig ny viden og samtidigt indfri dokumentationskrav og et højt sagsflow. Sagsbehandlingen skal ske i tæt samarbejde med familier og samarbejdspartnere. Hvis dette skal være muligt, er det væsentligt, at krav og ressourcer hænger sammen.

Ledelse, Jura og Kommunikation

Samlet nettoforbrug for området: 27.160.000 kr.

Beskrivelse af området

Ledelse, Jura og Kommunikations (LJK's) budget dækker, dels stabens eget område dels Kommunalbestyrelsen (KB) Herunder også råd og nævn, tilskud til politiske partier, valg, fælles udgifter til tinglysning, porto, fællesannoncer, advokatbistand, postscanning samt puljer til arbejdsskader og sikring af kommunens værdier.

Staben:

LJK's eget område dækker personaleudgifter i LJK som løn, uddannelse, møder, transport og arrangementer samt abonnementer og tidsskrifter mv. LJK's 21 medarbejdere yder sekretariatsbistand til den politiske organisation, direktionen, diverse råd og nævn samt juridisk bistand til hele organisationen. Derudover understøtter og bidrager LJK til direktionens strategiudvikling og implementering af direktionens strategiske indsatser og

indsatsområder. Endvidere understøtter og faciliterer LJK tværgående netværksdannelse i organisationen og bistår med projektledelse, strategiske projekter, udviklingsprojekter og andre større tværgående projekter, hvor flere direktørområder er involveret.

LJK har ansvaret for den centrale kommunikationsopgave og understøtter den tværgående interne og eksterne kommunikation. LJK står desuden for kommunens designlinje og grafiske identitet. Fra 2020 har LJK overtaget ansvaret for og driften af kommunens hjemmeside og intranet. Herudover har LJK ansvaret for afholdelse af valg, kommunens forsikringer, risikostyring, receptionsfunktionen på Holbækvej, post og scanningsløsninger i forbindelse hermed. Desuden implementering og drift af et nyt elektronisk sagshåndteringssystem (ESDH) samt SABA - et nyt system, der skaber overblik på tværs af fag- og ESDH-systemer. LJK har endvidere det overordnede ansvar for journalisering og arkivering.

I 2019-2021 har der været afsat midler til implementering af et nyt ESDH-system i form af midler til lønudgifter mv. til en ESDH-kordinator. Projektet køres i DIGIT regi og har været forsinket på grund af klager ift. udbuddet. Det nye system eDoc5 blev taget i brug af hele organisationen den 1. november 2021, og projektet forventes at overgå til drift og intern udvikling og vedligehold af dets funktioner i første kvartal af 2022. I 2019-2021 har der af effektiviseringspuljen været bevilget 0,5 mio. kr. årligt til en ESDH-kordinator. Fra 2022 finansieres stillingen af en del af effektiviseringsgevinsten af det nye ESDH-system.

I første halvdel af 2021 bistod LJK med den nationale smitteopsporing. Herunder i weekender og helligdage. I den forbindelse har der været ekstraordinære lønudgifter.

I 2021-2022 er der afsat særskilte midler til afvikling af DM i Skills i 2022 i Høng. Projektlederen er forankret i LJK, og projektledelsen er derfor i 2021 finansieret af LJK's budget.

KB og fællesudgifter:

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

Budgettet til fællesudgifter dækker udgifter til valg, tinglysning, porto og fællesannoncer samt tiltag bestemt i kommunens risikostyringspolitik.

Kalundborg Kommune er selvforsikret på arbejdsskadeområdet. Der er oprettet en pulje til dækning af udgifter til arbejdsskader. Puljen skal over en årrække hvile i sig selv. Alle partnerskabsholdere får tildelt budget til betaling af bidrag til puljen. Det samlede budget for alle partnerskabsholdere svarer til de reelle udgifter året tidligere.

I årene 2017-2019 blev der etableret en pulje på i alt 3,0 mio. kr., til understøtning af arbejdet med sikring og risikostyring. Derudover blev der afsat midler til en risikostyringskordinator. Fra 2020 bliver risikostyringskordinatoren finansieret af LJK's budget. Der er uforbrugte midler fra risikostyringspuljen. De uforbrugte midler forventes overført til 2022. Midlerne er allokert til konkrete projekter, som forventes effektueret i 2022. Med virkning fra 1. januar 2022 er der etableret en risikostyringspulje på 0,3 mio. kr. årligt. Puljen fremkommer som et procenttillæg til forsikringspræmierne.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætningerne for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der har i 2021 været et samlet merforbrug på 3,8 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt forbruget på erstatninger, der årligt reguleres via opkrævningen på partnerskabsholdernes budgetter.

Staben:

Samlet set har der været et mindre forbrug i LJK på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget dækker over vakante stillinger, indtægt fra refusion af lønkroner i forbindelse med aktiviteter i DIGIT-regi, refusion fra Odsherred vedr. huslejenævnet, overførsel fra 2020 samt udgifter til aktiviteter, som er aflyst eller udsat til 2022 pga. Covid-19 situationen.

Kommunalbestyrelsen (KB) og fællesudgifter:

Gennemførelsen af kommunalvalget blev dyre end forventet. Umiddelbart er det Coronasituationen der gav ekstraomkostninger til eksempelvis værnemidler mv.

Der er et mindreforbrug hos KB angående tilskud til politiske partier, råd og nævn samt administrationsudgifter vedrørende sikring. Samlet set er der på KB og fællesudgifterne et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. eksklusive merforbruget til interne forsikringspuljer, der udgør 4,2 mio. kr.

Udvikling og udfordringer

Staben har haft ekstra udgifter til lønomkostninger i forbindelse med Corona, dels på grund af bistanden til smitteopsporing, som også inkluderede weekend arbejde. Dels tillæg til medarbejdere der har måtte yde en ekstraordinær indsats.

Al post, såvel digital som fysisk, leveres digitalt til Kalundborg Kommune gennem en ekstern leverandør. Størstedelen leveres direkte til de enkelte afdelinger via ESDH-systemet. Problemer hos eksterne leverandører i forbindelse med overgangen fra gammelt til nyt ESDH-system medførte, at LJK i ca. 2 måneder i 2021 i vid udstrækning måtte håndtere posten manuelt og måtte købe ekstern bistand for ca. 115.000 kr. Den manuelle håndtering medførte et ikke uvæsentligt antal ekstra medarbejdertimer i LJK.

Kommunalbestyrelsens arbejde har været påvirket af Corona-situationen. Der er således blevet afholdt møder m.v. under nye former. Alle møder er generelt afviklet i større lokaler. Fagudvalg har brugt Rådssalen, Kommunalbestyrelsen har brugt Kalundborg Hallen og alt efter restriktioner har der også været afholdt digitale møder. Udgifterne til lokaler og teknik mv. har været højere end forventet, men til gengæld har de nye mødeformer givet besparelser på andre områder. Forbruget på møder har derfor, samlet set, i 2021 været mindre end normalt.

Kultur og Fritid

Samlet nettoforbrug for området: 6.098.000 kr.

Beskrivelse af området

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

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætningerne for budgetter er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der har været et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Dette vedrører bl.a. lokalråd, som har et mindreforbrug, som skal overføres fuld ud. og kunstregistrering, som har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., da projektet først igangsættes primo 2022.

Plan, Byg & Miljø og Udvikling

Samlet nettoforbrug for området: 40.400.000 kr.

Beskrivelse af området

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

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

Team Bæredygtig Udvikling, blev i 2021 dannet ved at fusionere Udvikling og Ledelse og Koordinering i et nyt tværgående Team. Teamet har i 2021 arbejdet med at understøtte Kalundborg og det tekniske område med udgangspunkt i den 3 dobbelte bundlinje – social, økonomisk og miljømæssig bæredygtig udvikling.

I 2021 har Kalundborg Symbiosen konsolideret sig som en organisation og et partnerskab udenfor- men med engagement og deltagelse af Kalundborg Kommune som partner.

Budgetgrundlag

Forudsætningerne for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Udvikling og udfordringer

Der vil fortsat være en stram styring på området. Området er udfordret af et højt aktivitetsniveau og blev tilført 6 nye årsværk fordelt med 4 til byggesagsbehandling og 2 til planlægning. Det er i tilførslen forudsat, at 80% af ekstraudgiften til byggesagsbehandling, svarende til 0,9 mio. kr. finansieres af øgede indtægter fra byggesagsgebyrer.

I 2021 har området desuden benyttet ekstern konsulent til byggesagsbehandlingen. Det har været nødvendigt at lægge tilsyn og godkendelser på miljøområdet ud til eksterne konsulenter. Kommunen skal viderefakturere 60% af udgifterne, men har altså også en øget egen udgift.

Beredskab

Samlet nettoforbrug for området: 12.952.000 kr.

Beskrivelse af området

Området indeholder betaling til Vestsjællands Brandvæsen.

Budgetgrundlag

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

Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse

Samlet nettoforbrug for området: 7.103.000 kr.

Beskrivelse af området

Området omfatter administrative opgaver vedrørende sundhedstjenesten, dagtilbudsområdet, herunder pladsanvisning, folkeskoler, specialskoler, fri- og efterskoler, UU, PPR, FGU/EGU og politisk betjening. Udgifterne omfatter personaleudgifter samt øvrige udgifter til administration.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetlægingen for 2020, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Administrationsoverhead iflg. takstafte mellem kommuner

I beregningen af taksterne fastsættes administrationsoverhead til 4 pct. af institutionens samlede nettodriftsomkostninger.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der har været et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Sundhed og Myndighed

Samlet nettoforbrug for området: 18.983.000. kr.

Beskrivelse af området

Sundhed og Myndighed omfatter sagsbehandlere i visitations- og hjælpemiddelteamet, demenskonsulenter, uddannelseskonsulent, administrative medarbejdere, IT-ansvarlige i forhold til ældreområdets fagsystemer, sundhedskonsulenter, udviklingskonsulent, frivillighedskonsulent, trivselskonsulent samt ledelse af enheden.

Området varetager overordnet opgaver og strategier vedrørende sundhedsfremme og forebyggelse, både tiltag for den enkelte borger samt strukturelle og strategiske projekter på kommunalt, regionalt og nationalt plan. Opgaver omfatter bl.a.:

- Afregning og opfølgning på kommunens aktivitetsbaserede medfinansiering af sundhedsvæsenet, vederlagsfri fysioterapi mv.,
- Strategisk samarbejde med almen praksis og regionerne (sygehuse),
- Styling af projekter, kampagner og tiltag med henblik på sundhedsfremme og forebyggelse,
- Koordinering og samarbejde med eksterne aktører, herunder frivillige foreninger,
- Politikerbetjening,
- Direktørbetjening,
- Udarbejdelse af strategier, politikker og lign.,
- Udvikling af den kommunale sygepleje.
- Støtte til frivilligt socialt arbejde og øget trivsel/imødegåelse af ensomhed.
(Frivillighedskonsulenten og trivselskonsulenten er ikke finansieret på hovedkonto 6).

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget, hvor forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet i henhold til KL's vejledning.

Der er afsat en Demografipulje på 15,0 mio. kr. til imødegåelse af et eventuelt behov for ekstra ressourcer til opretholdelse af serviceniveauet på hjemmehjælpsområdet. Denne pulje bliver administreret af Økonomiudvalget.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Demografipuljen på 15,0 mio. kr., har finansieret merforbruget på 15,0 mio. kr. vedrørende køb af hjemmehjælp og plejehjemspladser på Ældre- og Sundhedsudvalgets område.

Udvikling og udfordringer

Den ændrede demografi på ældreområdet afspejles af, at der opleves flere henvendelser til blandt andet demenskonsulenterne, som er første indgang for borgere og deres pårørende, som er ramt af demens. Derudover mærkes der i visitations- og hjælpemiddelteamet en tendens til hurtigere udskrivelse hvor denne borgerkategori som her håndteres, kan være komplekse, hvilket kræver øgede kompetencer samt yderligere samarbejde tværsektorielt.

Voksenspecialenheden

Samlet nettoforbrug for området: 3.494.000 kr.

Beskrivelse af området

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

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

- §12 Rådgivning og vejledning - personer med nedsat fysisk og psykisk funktionsevne
- § 84 Aflastning
- § 85 Socialpædagogisk støtte og hjælp
- § 95 Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)
- § 96 Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)
- § 97 Ledsagerordninger
- § 98 Kontaktperson til døvblinde
- § 99 Støtte- og kontaktperson
- § 100 Dækning af nødvendige merudgifter
- § 102 Tilskud til behandling
- § 103 Beskyttet beskæftigelse
- § 104 Aktivitets- og samværstilbud
- § 107 Midlertidige ophold i botilbud
- § 108 Længerevarende ophold i botilbud
- § 109 Kvindekrisecentre
- § 110 Midlertidige ophold i boformer til personer med særlige sociale problemer
- § 124 Magtanvendelse ved voksne

- § 129 Botilbud uden samtykke
- § 130 Forelæggelse af beslutninger uden samtykke
- § 131 Udarbejdelse af indstilling til det sociale nævn
- § 132 Advokatbistand - tvangsforanstaltninger
- § 141 Handleplaner

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget, hvor forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet i henhold til KL's vejledning.

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

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

Der har på området afsat en demografipuljen på 9,0 mio. kr., til imødegåelse af den demografiske udvikling på det specialiserede voksenområde.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Voksenspecialenheden har haft et merforbrug på 0,2 mio. kr. i 2021 som skyldes mindre refusioner, færre indtægter vedrørende overhead, samt forøgede IT-udgifter.

Udvikling og udfordringer

Voksenspecialenheden har i 2021 været udfordret på flere parametre.

Voksenspecialenheden oplever oftere, at de borgere, der henvender sig, har flere og mere komplekse udfordringer end førhen og sammenholdt med den demografiske udvikling betyder det, at Voksenspecialenheden generelt er udfordret på at få sagsbehandlerressourcerne til at slå til. Den midlertidige bevilling til to ekstra sagsbehandlere udløb ved udgangen af 2021.

Voksenspecialenheden har i 2021 været i gang med at implementere flere nye IT-systemer blandt andet MARS (mellekommunal refusion), KMD NEXUS som erstatter tidligere sagsbehandlingssystem Sensus.

Digitalisering og IT

Samlet nettoforbrug for området: 42.323.000 kr.

Beskrivelse af området

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

fremadrettet at sikre at driften har den bedste og mest fleksible opbygning for hele organisationen.

Digitalisering og IT

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

Budgetgrundlag

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

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Det fælles IT-budget

I 2021 har det fælles IT-budget samlet set haft et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. som primært skyldes udsættelse af projekterne NCIS (sikkerhed) og ny generation af digital post (landsplan), samt manglende fakturering fra leverandører på indkøb af sikkerheds- og netværksudstyr.

Digitalisering og IT's budget

I 2021 har Digitalisering og IT haft et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., som primært skyldes vakant stilling samt overførsel af lønmidler til RPA (frigivet bevilling fra effektiviseringspulje) til dækning af lønomkostning fra oktober 2021 til oktober 2022.

Udvikling og udfordringer

Digitalisering skal være en naturlig del af det daglige arbejde og betjening af borgere og virksomheder. Det er vigtigt, at processen tager udgangspunkt i borgernes og

virksomhedernes behov, og at den udføres i samarbejde og dialog med disse parter for at sikre størst mulige gevinster, både kvalitative og kvantitative.

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

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

Der stilles i højere grad stigende krav til IT-sikkerheden. Dette betyder øgede omkostninger samt et stort ressource-træk på særligt IT-driftskonsulenter som skal sikre miljøet samtidigt med at miljøet skal udvikles og driftes.

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

Det stigende behov for udbygning og vedligeholdelse af IT-sikkerheden i IT-infrastrukturen smitter også af på omkostningerne til software, herunder specielt Microsoft suiten og andet sikkerhedssoftware. Microsoft har sidst i 2021 varslet prisstigninger på op mod 25% på Office pakken og de tilhørende sikkerhedsprodukter. Derudover stiger omkostningerne også yderligere til andet nødvendigt sikkerhedssoftware. Der skal derfor forventes forøgede omkostninger i årene fremover. Der forventes prisstigninger i årene 2022 og 2023 men desværre også store stigninger fra år 2024

HR og Personale

Samlet nettoforbrug for området: 10.922.000 kr.

Beskrivelse af området

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

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

Udgifter til kommunens kontorelever er budgetlagt under HR & Personale. Kalundborg Kommune har normalt 8 elever ansat, ultimo 2021 var der 7 elever ansat. Det forventes at der i 2022 igen vil være ansat 8 elever.

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

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

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet iht. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der er et samlet mindre forbrug på kr. 3,0 mio.

Mindreforbruget vedrører primært puljerne kompetenceudvikling, lederuddannelse, seniorordning, sundhedsordning, kontorelever samt HR og Personales eget budget. I forhold til puljen vedr. lederudviklingsforløb er der et merforbrug på kr. 0,3 mio. kr., som er indregnet i ovenstående samlede mindreforbrug. Mindreforbruget af midler i puljerne kompetenceudvikling og lederuddannelse skyldes, at der i 2021 ikke har været samme uddannelsesaktivitet som forventet, blandt andet på grund af Covid-19, og at lederudviklingsforløbet stadig pågår.

Mindreforbruget i puljen kontorelever skyldes blandt andet, at en række planlagte aktiviteter for kontorelever og elevansvarlige blev aflyst på grund af Covid-19, samt at der i 2021 ikke har været ansat 8 elever hele året.

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

Mindreforbrug på HR & Personales eget budget skyldes blandt andet, at uddannelsesaktiviteter og andre omkostningstunge aktiviteter er droppet ned i 2021 på grund af Covid-19, og derfor er udskudt til 2022. Det har ikke været muligt at få leveret bestilt IT-udstyr, hvorfor betalingen ikke har kunnet gennemføres, og der har været bl.a. en vakant stilling fra foråret, som først blev genbesat med tiltrædelse 1. november 2021.

Økonomistaben

Samlet nettoforbrug for området: 57.230.000 kr.

Beskrivelse af området

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

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

Økonomistaben er organiseret i tre teams:

- Team Løn, Ejendomsskat og Opkrævning, der varetager opgaver vedrørende beregning og udbetaling af løn, ferieadministration, ansættelsesbreve, opkrævning samt ejendomsskat.
- Team Økonomi og Udbud, der varetager opgaver i forhold til udbud og indkøbsaftaler og herunder udbud og tilsyn med rengøringsområdet, boligudlejning, tilsynsopgaver med boligselskaber, kapitalpleje, bank samt rekvirerede opgaver. Derudover betalingsformidling og drift af økonomisystem.
- Økonomikonsulentteamet, der forestår budgetlægning, budgetopfølgning og udarbejdelse af regnskab, økonomistyring og controlling samt analyseopgaver. Herudover varetager økonomikonsulentteamet drift og udvikling af LISportalen.

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

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

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

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Tillægsbevillinger og omplaceringer

I forbindelse med budgetopfølgningen i november 2021 blev 20,0 mio. kr., der var afsat til imødegåelse af sanktioner, tilført kassen. Samtidig blev der under fællesudgifter, bevilget 29,0 mio. kr. til "Tekniske" tillægsbevillinger til udvalg med forventet merforbrug, med henblik på overholdelse af udvalgets bevillingsramme.

I løbet af året er der via besparelser omplaceret budget/givet tillægsbevillinger til Direktionens fokusområder til projekterne vedrørende digitalisering, indkøb af sygeplejeartikler samt forsikringer.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Samlet set er der på Økonomi eksklusive budgetpuljerne vedrørende tekniske tillægsbevillinger et merforbrug på 3,2 mio. kr. På Økonomistaben er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., mens der på fællesudgifterne er et merforbrug på 0,6 mio. kr. og på Direktionens fokusområder et merforbrug på 2,7 mio. kr.

Merforbruget på Fællesudgifterne skyldes blandt andet, at der på kommunens interne puljer til godtgørelse ved barsel, sygdom og fleksjobansættelser i 2021 er et merforbrug på 2,3 mio. kr. Samtidig er der på projekterne et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., og der er en overførsel fra 2020 på 0,9 mio. kr.

På fokusområderne er der et merforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende projektet fra "Leje til Eje", som er finansieret og afvikles i perioden frem til 2023, samt et restbeløb på 2,6 mio. kr. på digitaliseringsprojektet, som overføres til 2022.

Økonomiudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Økonomiudvalg		-3.494.272	-3.670.309	-3.649.821	-3.650.302
Økonomi		-3.494.272	-3.670.309	-3.649.821	-3.650.302
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	848		550	837
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		848		550	837
072208	Realkreditobligationer	-1.329	-1.514	-1.514	-930
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-1.329	-1.514	-1.514	-930
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-479	-400	-400	-529
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-479	-400	-400	-529
072815	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	-11			53
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-11			53
073220	Pantebreve	-71			-61
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-71			-61
073221	Aktier og andelsbeviser m.v.	-499			-827
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-499			-827
073223	Udlån til beboerindskud	-35	-30	-30	-43
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-35	-30	-30	-43
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-93	-250	-250	-25
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
U		-93	-250	-250	-25
073535	Andre forsyningsvirksomheder	18	20	20	-82
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		18	20	20	-82
075152	Anden gæld	1			
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
U		1			
075256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	352	600	600	245
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
U		352	600	600	245
075563	Selvejende institutioner med overenskomst	9	9	9	7
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
U		9	9	9	7
075568	Realkredit	41	39	39	38
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
U		41	39	39	38
075570	Kommunekreditforeningen	5.003	4.086	4.086	3.815
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
U		5.003	4.086	4.086	3.815
075573	Lønmodtagernes Feriemidler			1.320	1.316
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
U				1.320	1.316
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	1.456			121
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
U		1.456			121
075879	Garantiprovision	-4.242	-4.300	-4.300	-4.499
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
U		-4.242	-4.300	-4.300	-4.499
076280	Udligning og generelle tilskud	-790.620	-1.086.108	-1.074.564	-1.074.564
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
U		57.312	55.032	55.032	55.032
I		-847.932	-1.141.140	-1.129.596	-1.129.596
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	13.488	4.248	4.248	4.248
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
U		13.488	4.248	4.248	4.248
076282	Kommunale bidrag til regionerne	5.448	5.465	5.465	5.460
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	5.448	5.465	5.465	5.460
U		5.448	5.465	5.465	5.460
076286	Særlige tilskud	-229.251	-123.394	-115.126	-115.128
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-229.251	-123.394	-115.126	-115.128
076587	Refusion af købsmoms	544			417
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
U		544			417

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
076890	Kommunal indkomstskat	-2.036.589	-2.009.570	-2.009.570	-2.009.969
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-2.036.589	-2.009.570	-2.009.570	-2.009.969
076892	Selskabsskat	-206.577	-172.855	-172.855	-172.855
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-206.577	-172.855	-172.855	-172.855
076893	Anden skat på lignet visse indkomster	-306	-23.865	-23.865	-23.865
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-306	-23.865	-23.865	-23.865
076894	Grundskyld	-250.805	-262.085	-263.279	-262.961
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-250.805	-264.085	-263.279	-262.961
076895	Anden skat på fast ejendom	-570	-406	-406	-520
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.				
I		-570	-406	-406	-520

Regnskabsresultat

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

Korrigeret vedtaget budget		-3.649.821
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	-3.650.302
Til rest	(minus angiver merforbrug)	<u>481</u>

ØKONOMIUDVALGET - FINANSIERING

BEMÆRKNINGER

Finansiering

Samlet nettoforbrug for området: -3.650.302.000 kr.

Beskrivelse af området

På konto 07 registreres renter, tilskud, udligning og skatter.

Renter m.v.

Renter m.v. i 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Renteindtægter	-9.906	-5.377	-2.517	-2.498
Renteudgifter	15.129	6.333	6.270	6.312
Garantiprovision	-75	-95	-4.242	-4.499
Kursgevinst /-tab	3.708	1.632	1.456	121
Renter m.v. i alt:	8.856	2.493	967	-564

Samlet er der i renteindtægter modtaget 2,5 mio. kr. Indtægterne kommer fra renter af obligationer, pantebreve samt indtægter fra tilgodehavender hos borgere.

Regnskabet viser en samlet renteudgift til ældreboliger, færgeinvesteringer samt kommunale lån på 6,3 mio.kr.

Der er i alt modtaget 4,5 mio. kr. i garantiprovision.

I kursgevinst/-tab på værdipapirer har der været et tab på 0,1 mio.kr.

Udligning og tilskud

Udligning og tilskud i 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Udligning og tilskud	-726.032	-761.184	-790.620	-1.074.564
Udligning vedr. udlændinge	11.856	11.316	13.488	4.248
Bidrag til regionerne	6.480	5.352	5.448	5.460
Særlige tilskud	-146.051	-168.216	-229.251	-115.128
Udligning og tilskud i alt:	-853.747	-912.732	-1.000.935	-1.179.984

I tilskud og udligning er der samlet modtaget 1.180,0 mio. kr. Disse tilskud/udligninger dækker kommunal udligning, statstilskud, efterregulering, udligning vedr. udlændinge samt særlige tilskud. Samlet set er der modtaget 179,0 mio. kr. mere i udligning og tilskud i 2021 end i 2020.

Merindtægten skyldes blandt andet, at Kalundborg Kommune efter gennemførelsen af udligningsreformen i 2021 har modtaget 329,3 mio. kr. mere i udligning og ordinært bloktilskud sammenlignet med 2020. Stigningen i beløbet fra udligning og tilskud skal desuden ses i sammenhæng med, at beskæftigelsestilskuddet er omlagt fra særtilskud til bloktilskud. Der er ikke modtaget et ordinært statstilskud i 2021. Det tilskud udgjorde i 2020 16,2 mio. kr.

De særlige tilskud er samlet set 114,1 mio. kr. lavere i 2021 end i 2020. Det skyldes blandt andet omlægning af beskæftigelsestilskuddet, der i 2020 var et særtilskud på 123,0 mio. kr.

Der er i 2021 modtaget et særligt overgangstilskud vedrørende uddannelsesstatistikken på 36,5 mio. kr. og et tilskud på 42,0 mio. kr. til udsatte ø- og yderkommuner samt et tilskud på 29,7 mio. kr. til skattenedsættelse efter en specialordning med relation til udligningsreformen.

I særtilskuddene er der i 2021 modregnet 65,2 mio. kr. i overgangstilskud vedrørende udligningsreformen, mens særtilskuddet ydet som kompensation for Covid19-relaterede udgifter i 2021 udgør 7,4 mio. kr., hvilket er 3,4 mio. kr. mindre end i 2020. Desuden har der i 2021 været en negativ efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for tidligere år på 16,2 mio. kr., og tilskuddet til aldersbestemt udgiftsbehov på 11,9 mio. kr. i 2020 er ikke videreført i 2021.

I særlige tilskud er der i 2021 modtaget (i 1.000 kr.):

Tilskud som Ø-kommune	-11.916
Efterregulering af beskæftigelsestilskuddet	16.176
Bedre kvalitet i dagplejen	-4.032
Tilskud til ældreområdet	-7.644
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-10.248
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-1.020
Tilskud til styrkelse af likviditeten	-26.028
Kollektiv modregning for skattestigning	264
Individuelt tilskud til skatteændring 2018-2019	-8.844
Individuelt tilskud til skatteændring 2020-2021 (udligningsreform)	-29.652
Overgangstilskud vedr. uddannelsesstatistikken	-36.492
Tilskud Covid19-kompensation	-7.380
Overgangstilskud vedr. udligningsreform	65.196
Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner	-41.988
Tilskud til værdig ældrepleje	-10.728
Tilskud til styrkelse af rehabilitering mv. til sårbare ældre	-792
Særlige tilskud i alt	-115.128

Skatter

Skatter i 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Indkomstskat forskudsbeløb	-1.973.084	-2.010.310	-2.036.589	-2.009.969
Selskabsskat	-112.183	-152.679	-206.577	-172.855
Dødsbo- og forskerskat	-2.657	-510	-306	-23.865
Ejendomsskat	-229.875	-240.557	-250.805	-262.961
Dækningsafgift	-571	-739	-570	-520
Skatter i alt:	-2.318.370	-2.404.794	-2.494.848	-2.470.170

I skatter er der indkommet 2.470,2 mio. kr. Det er kommunal indkomstskat, selskabsskat, ejendomsskat og dækningsafgifter.

Afregning af selskabsskat sker på baggrund af det faktiske regnskabsresultat tre år tidligere, og i 2021 er der afregnet selskabsskat for 2018. Kalundborg Kommune modtog i 2021 172,9 mio. kr. i selskabsskat.

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

Ved budgetvedtagelsen blev der valgt statsgaranti.

Udskrivningsprocenten blev fastsat til 24,4 for indkomstkatten og 1,01 til kirkeskatten. Grundskyldspromillen blev fastsat til 34,0.

Teknik- og Miljøudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Teknik- og Miljøudvalget	167.160	162.277	167.451	176.077
Vej, Ejendom & Affald, ekskl. brugerfin.	101.213	101.624	100.182	113.212
00				
002202				
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
Boligformål	489	253	253	3
U	489	251	251	3
I		2	2	
002203				
Erhvervsformål	158	187	187	141
U	158	187	187	141
002205				
Ubestemte formål	370	152	77	95
U	583	415	340	403
I	-213	-264	-264	-308
002510				
Fælles formål	4.619	-4.221	-3.564	5.114
U	4.646	-4.194	-3.537	5.154
I	-26	-26	-26	-40
002511				
Beboelse	649	-1.352	-1.352	52
U	3.362	1.644	1.644	1.249
I	-2.712	-2.996	-2.996	-1.197
002513				
Andre faste ejendomme	1.387	950	889	1.054
U	4.006	3.792	3.731	3.689
I	-2.619	-2.842	-2.842	-2.636
002518				
Driftssikring af boligbyggeri	447	189	189	274
U	547	304	304	402
I	-100	-115	-115	-128
002519				
Ældreboliger	-5.495	-6.129	-6.120	-5.770
U	9.655	9.532	9.541	9.894
I	-15.151	-15.661	-15.661	-15.664
002820				
Grønne områder og naturpladser	9.188	10.361	10.376	9.238
U	9.626	10.644	10.659	9.641
I	-438	-283	-283	-403

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
003235	Andre fritidsfaciliteter	247	432	432	249
U		247	432	432	249
003853	Skove	1			9
U		1			9
003854	Sandflugt	5	27	27	
U		5	27	27	
02	Transport og infrastruktur				
022201	Fælles formål	1.832	-124	-2.642	2.038
U		1.832	-124	-2.642	2.038
022203	Arbejder for fremmed regning	-2.197	-1.457	-1.457	-3.243
U		4.144	8.536	8.536	1.941
I		-6.341	-9.993	-9.993	-5.184
022205	Driftsbygninger og -pladser	1.121	1.822	1.828	1.178
U		1.121	1.822	1.828	1.178
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	15.756	14.411	15.836	16.538
U		15.756	14.411	15.836	16.538
022812	Belægninger m.v.	3.803	3.083	2.184	3.059
U		3.803	3.083	2.184	3.059
022814	Vintertjeneste	4.909	11.329	11.329	15.244
U		4.909	11.329	11.329	15.244
023234	Lufthavne	45	69	69	64
U		76	101	101	95
I		-31	-32	-32	-30
023540	Havne	86	36	36	198
U		86	36	36	198
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	21.755	27.021	27.095	23.412
U		21.755	27.021	27.095	23.412
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	5			5
U		5			5
032205	Skolefritidsordninger	447	441	441	533
U		447	441	441	533
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti...	2.053	1.980	1.980	2.236
U		2.053	1.980	1.980	2.236
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	11	9	9	55
U		11	9	9	55
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	15.265	16.564	16.601	13.803
U		15.265	16.564	16.601	13.803

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
033250	Folkebiblioteker	428	589	589	298
U		428	589	589	298
033560	Museer	6			
U		6			
033563	Musikarrangementer	247	454	386	359
U		247	454	386	359
033564	Andre kulturelle opgaver	244	431	334	301
U		244	431	334	301
033876	Ungdomsskolevirksomhed	544	767	764	712
U		544	767	764	712
04	Sundhedsområdet				
046285	Kommunal tandpleje	271	442	442	225
U		271	442	442	225
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	5.374	4.410	4.406	5.806
U		5.374	4.410	4.406	5.806
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds...)	59			33
U		59			33
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	4	93	117	33
U		4	93	117	33
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	155	288	288	236
U		155	288	288	236
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	69	117	117	132
U		69	117	117	132
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	518	530	530	976
U		518	530	530	976
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	7.470	8.143	8.117	7.972
U		7.470	8.143	8.117	7.972
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	87	308	308	332
U		87	308	308	332
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a)	198	143	143	150
U		198	143	143	150
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	366	387	387	260
U		366	387	387	260
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...	748	986	986	887
U		748	986	986	887
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	958	1.064	1.064	957
U		958	1.064	1.064	957

		<u>Regnskab 2020</u>	<u>Oprindeligt budget 2021</u>	<u>Korrigeret budget 2021</u>	<u>Forbrug 2021</u>
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	294	58	58	149
U		294	58	58	149
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro...	147			290
U		147			290
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	234	136	133	355
U		234	136	133	355
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	9			
U		9			
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064550	Administrationsbygninger	5.829	6.249	6.313	7.172
U		6.018	6.456	6.520	7.354
I		-189	-207	-207	-181
	Vej, Ejendom & Affald, brugerfinansieret	12.232	5.268	5.122	6.413
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
005593	Diverse udgifter og indtægter	-385	-243	-240	-924
U		5.432	5.532	5.534	4.914
I		-5.816	-5.775	-5.775	-5.838
01	Forsyningsvirksomheder m.v.				
013860	Generel administration (kun husholdninger)	-241	-261	-252	-673
U		3.872	3.848	3.857	3.572
I		-4.113	-4.109	-4.109	-4.245
013861	Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald -...	9.118	9.775	9.778	12.338
U		28.991	29.902	29.904	32.998
I		-19.872	-20.126	-20.126	-20.660
013862	Ordninger for storskrald og haveaffald	-133	-198	-198	-89
U		325	258	258	402
I		-458	-456	-456	-490
013863	Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage-	8.865	-80	-77	997
U		19.120	10.148	10.150	12.402
I		-10.256	-10.227	-10.227	-11.405
013864	Ordninger for farligt affald	164	520	358	-574
U		588	942	780	158
I		-424	-422	-422	-731
013865	Genbrugsstationer	-1.891	-3.021	-3.021	-1.194
U		22.745	21.740	21.740	24.119
I		-24.636	-24.761	-24.761	-25.313
013866	Øvrige ordninger og anlæg	-3.265	-1.225	-1.225	-3.469
U		1.374	3.475	3.475	1.348
I		-4.639	-4.701	-4.701	-4.817

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Plan, Byg og Miljø		53.715	55.386	58.237	56.452
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002515	Byfornyelse	526	385	385	345
U		526	385	385	345
002820	Grønne områder og naturpladser	555	774	979	999
U		580	774	979	1.014
I		-25			-15
004870	Fælles formål	357	343	410	310
U		357	343	410	310
004871	Vedligeholdelse af vandløb	2.507	2.604	2.663	2.716
U		2.507	2.604	2.663	2.835
I					-119
005280	Fælles formål	256	196	225	405
U		257	196	225	405
I					
005285	Bærbare batterier	54		162	259
U		54		162	259
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.355	1.204	3.008	1.696
U		1.355	1.204	3.008	1.696
02	Transport og infrastruktur				
023231	Busdrift	37.440	37.193	37.193	36.757
U		37.440	37.193	37.193	36.757
023233	Færgedrift	9.755	11.306	11.328	11.952
U		19.869	20.468	20.490	23.011
I		-10.114	-9.162	-9.162	-11.059
023540	Havne	911	1.382	1.884	1.013
U		3.513	3.992	4.494	3.860
I		-2.602	-2.610	-2.610	-2.846
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområder				91
U					91
I					-91

		<u>Regnskab 2020</u>	<u>Oprindeligt budget 2021</u>	<u>Korrigeret budget 2021</u>	<u>Forbrug 2021</u>
Økonomi				3.911	
01	Forsyningsvirksomheder m.v.				
013860	Generel administration (kun husholdninger)			3.911	
U				3.911	

Regnskabsresultat

Årets renskabsresultat kan opføres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget	(minus angiver nettoindtægt)	167.451
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	<u>176.077</u>
Til rest	(minus angiver merforbrug)	<u>-8.626</u>

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Vej, Ejendom og Affald, excl. brugerfinansierede områder

Samlet nettoforbrug for området: 113.200.000 kr.

VEJE OG GRØNNE OMRÅDER

Beskrivelse af området

Grønne områder og naturpladser:

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

Skove:

Drift og vedligeholdelse af 9 skovområder, samt bynære rekreative naturområder.

I de senere år har der ikke været en aktiv drift og vedligeholdelse af skovene, heller ikke i 2021.

Vejvedligeholdelse:

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

Der betales vejafvandingsbidrag til Kalundborg Forsyning og Sejerø Spildevandslaug.

Der har i 2021 i lighed med de foregående år været store driftsudgifter til det kommunale vejafvandingsområde. Der er gennem året lavet et stort omfang af vejreparationer og flere store vejafvandingssager i landzonen.

Vintertjeneste:

Kontoen omfatter kommunens udgifter i forbindelse med udførelse af glatførebekæmpelse, snerydning og saltindkøb. En stor del af udgifterne er faste, og selvom der ikke falder sne, er der væsentlige udgifter til saltning, især når vejtemperaturen svinger omkring frysepunktet. I 2021 har det været en hård vinter i første kvartal og en mild vinter i fjerde kvartal.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Det samlede område viser et merforbrug på -4,2 mio. kr., som består af et merforbrug på -3,9 mio. kr. på vintertjenesten, et mindreforbrug på vejafvandingsbidrag på 0,4 mio. kr. og et merforbrug på øvrige områder på -0,7 mio. kr.

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

Udvikling og udfordringer

Der har i 2021 været fokus på reparation af belægninger og vejafvanding. Det er en udfordring, at vejene bliver påvirket af klimaet og at der er et efterslæb på vedligeholdelse af vejafvandingssystemerne i form af brønde, dræn og grøfter.

Kalundborg kommune har vejadministrationssystemet RoSy. Det er en udfordring for driften af området, at der ikke er et opdateret datagrundlag og at ca. 1/3 af vejnettet ikke er udmatrikuleret.

I de kommende år vil kommunen skulle levere data til cpr-system for veje og hertil har kommunen ikke det fornødne grundlag. Udmatrikulering foregår ad hoc i forbindelse med anlægsprojekter.

En ændret praksis i forhold til reparation af vejbelægning har mindsket udgiften på dette område.

Området har i 2021 modtaget 2.633 borgerhenvendelser over Giv et Praj. Samlet er der i 2021 oprettet 1.026 opgaver i DriftWeb til Entreprenørservice, hvilket er en stigning i forhold til 2020 hvor tallet var 853.

I 2022 vil der fortsat være et fokus på vejtilsyn og udvikling af digitale løsninger til at supplere dette arbejdsområde.

Der vil fortsat være fokus på at fastholde og udbygge samarbejdet Projekt Rammebestillinger mellem Entreprenørservice og Vej og Park i 2022.

Administrationssystemet Vinterman har styrket og effektiviseret driften af vintertjeneste. I 2022 skal der igangsættes nyt udbud på området.

EJENDOMME

Beskrivelse af området

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

På anlægsbudgettet løses ligeledes en række opgaver vedrørende udvendigt vedligehold og tekniske installationer. Anlægsbudgettet anvendes fortrinsvis til de mere planlagte og prioriterede opgaver ud fra ejendomsrådets registreringer og indgående kendskab til den kommunale bygningsmasse.

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

Afvigelser mellem budget og forbrug

Området viser et merforbrug på -6,4 mio. kr. Der er en række årsager til merforbruget bl.a. stigende håndværker- og energipriser, efterslæb på bygningsvedligeholdelsen og færre indtægter.

Udvikling og udfordringer

Den formelle samling af teknisk drift og service blev gennemført ved budgetoverførsel i september 2019 af budgetterne fra de decentrale enheder. Der er blevet implementeret nye arbejds-gange og strukturer på området, og i såvel 2020 som 2021 er der blevet arbejdet med at udvikle samarbejdet mellem ejendomsområdet og de enkelte partnerskabsområder

I 2021 har der været en række udfordringer, der har medført et samlet merforbrug.

I budget 2021 blev der indbygget et besparelseskraft på driften i forbindelse med et særskilt anlægsprojekt, hvor der skulle skiftes til LED-belysning i en række af kommunens ejendomme. Projektet er stort set gennemført i 2021, men kan ikke generere den oprindeligt forventede besparelse.

Der er et merforbrug på IT, inventar og materiel. For at kunne skabe den fornødne værdi i den nuværende organisering af Teknisk drift og service har der været et efterslæb på denne post. Der er eksempelvis anskaffet biler til at kunne bringe tilstrækkelig fleksibilitet ind i løsning af opgaverne.

Vedligeholdelsen af kommunens ejendomme har i 2021 også været medvirkende til merforbruget. Der er arbejdet målrettet med ejendomsporteføljen de seneste år. Bygningsmassen er dog fortsat præget af ældre bygninger, hvor der er et stort efterslæb på vedligeholdelsen. Det gælder udvendigt, såvel som indvendigt og på udenomsarealerne.

På forbruget har særligt varmeregningen for 2021 været væsentlig højere end budgettet. Det kan skyldes et større varmebehov i 2021 end normalt.

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

På området har der været et samlet merforbrug på -6,4 mio. kr. Merforbruget indgår i disponeringen for 2022.

På anlægssiden har der igennem 2021 været arbejdet planmæssigt med at udføre planlagte vedligeholdelsesopgaver som angivet i forbindelse med årets prioritering af opgaverne på rammen til udvendig vedligeholdelse 2021. Der har været et mindre anlægsbudget til udvendig vedligeholdelse end normalt. Det skyldes fremrykningen af opgaver og budget til 2020. Derudover har der været arbejdet med, og gennemført særskilte anlægsprojekter som afslutningen af ny daginstitution Buldervang og udskiftning af taget på Gørlev Skole.

ENTREPRENØRSERVICE

Beskrivelse af området

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

Efter konkurrenceudsættelsen i 2016 afregnes alle Entreprenørservices ydelser efter faste enhedspriser, som enten standard- eller bestillingsopgaver.

Forventningen til de solgte mande- og maskintimer beregnes som en kombination af timeforbruget i de kendte standardopgaver og forventningerne til timer fra bestillingsopgaver fra Vej og Park, Idrætsområdet samt øvrige partnerskabsholdere.

I 2020 blev anskaffet en maskine til pesticidfri ukrudtsbekæmpelse, som oprindeligt forventedes at være finansieret over 5 år med 0,4 mio. kr. pr. år fra 2020 og frem. Dette har vist sig ikke at være muligt, grundet meget store udfordringer med drift af maskinen samt den nye teknologi. Maskinen har derfor ikke givet det forventede overskud, men derimod et underskud på de første to års drift på 0,04 mio. kr. Problemerne er løst i løbet af 2021 og maskinen skulle gerne generere overskud de kommende år.

Derfor overføres det samlede maskinindkøb på 2,0 mio. kr. til 2022, hvorefter det påregnes at kunne finansieres over de kommende 5 år, som tidligere planlagt.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Samlet set udviser Entreprenørservice et merforbrug på -2,4 mio. kr. fordelt med 2,0 mio. kr. på maskinindkøb samt 0,4 mio. kr. fra tidligere års merforbrug på drift.

Dette afvikles med 0,2 mio. kr. de kommende to år på merforbrug på drift samt med 0,4 mio. kr. pr. år de kommende 5 år i forhold til maskinindkøb.

Udvikling og udfordringer

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

Plan, Byg og Miljø

Samlet nettoforbrug for området 56.452.000 kr.

NATUR OG MILJØ

Beskrivelse af området

Byfornyelse:

Betaling til staten i henhold til Byfornylesloven. Udgiften er lovbunden.

Vandløbsvæsen, fælles formål:

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

Vedligeholdelse af vandløb:

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

Øvrige miljøforanstaltninger, fælles formål:

Konsulentbistand, laboratorieundersøgelser (herunder havbadevandsanalyser) og administration på myndighedsområder som f.eks. kapitel 5 godkendelser, tilsyn, forureningsundersøgelser m.m.

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

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

Afvigelser mellem budget og forbrug

Området viser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. som hovedsageligt skyldes opsparring på grundvandsområdet til opgaver, der først forventes udført i 2022.

Udvikling og udfordringer

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

Opgaven med bolignære beskyttelsesområder (BNBO), og igangværende vandforsyningsplan prioriteres i årene frem.

Der er fortsat fokus på ny lovgivning om bolignære beskyttelsesområder (BNBO), arbejdet fortsætter frem til og med 2022. Det har betydet, at arbejdet med indsatsplaner fortsætter sideløbende med færre ressourcer.

Spildevandsrensning i det åbne land fortsætter i de kommende år.

BUSDRIFT

Beskrivelse af området

Området omfatter tilskud til Movia til årets drift af kommunale busruter og regulering vedrørende tidligere år, åbenbrugerordningerne Flextur og Plustur samt administrationsomkostninger til Movia. Budget 2021 for Flextur og Plustur var på 3,1 mio. kr.

I 2021 har busdriften haft ekstra udgifter og manglende indtægter grundet Covid-19. Disse Covid-19 relaterede udgifter er i 2021 dækket af en statslig pulje, og er afregnet direkte til Movia. Mindreforbrug på flextur budgettet, i forhold til Movia's budget for Kalundborg kommune, er afregnet til Movia, da denne besparelse er modregnet i den statslige pulje.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Området viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Udvikling og udfordringer

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

ændringsforslag fra institutioner og borgere. I 2021 blev der grundet Covid-19 afholdt borgermøde virtuelt, hvilket var en god og effektiv måde at holde møde på. Det blev besluttet, at denne fremgangsmåde vil blive benytte i fremtiden.

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

FÆRGEDRIFT

Beskrivelse af området

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

Afvielser mellem budget og forbrug

Færgedriften viser et merforbrug på -0,6 mio. kr. Dette skyldes primært et motorhavari på Sejerøfærgen i sommerferien, som resulterede i tabte indtægter. Ligeledes har der været større udgifter, i form af afspadsering der skulle udbetales, til personale som er stoppet. Der arbejdes kontinuerligt med økonomistyring på området, således at den løbende drift forventes holdt inden for rammerne af det ordinære årlige budget.

Udvikling og udfordringer

Færgens ordinære driftsbudget balancerede i 2021 og i dette indgår et almindeligt vedligeholdelsesniveau, men der kan forventes en større opretning af færgernes fortsatte sødygtighed og integritet indenfor en årrække.

HAVNE

Beskrivelse af området

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

Afvielser mellem budget og forbrug

Havnene har haft et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Dette skyldes bl.a. ekstraordinært mange gæster, hhv. overnatninger og langtidsgæstelejer. Derudover har der været færre vedligeholdelsesomkostninger, herunder ringe behov for oprensning af havnebassinerne. Havnene fik i 2021 overført et mindreforbrug fra 2020. Det har dog i 2021 været svært at gennemføre de projekter, det var tiltænkt at bruge overførslen til. Dette skyldes både en periode med underbemanning på havnene, og den generelle efterspørgsel og travlhed blandt håndværkere.

Udvikling og udfordringer

Der er, grundet de ekstraordinært mange brugere af havnene, behov for opdatering af faciliteter og tekniske anlæg.

Det planlægges i 2022 at gennemføre de projekter, som ikke blev afsluttet i 2021. Herunder, som drøftet på dialogforum for de kommunale havne 2. december 2021, nye toiletfaciliteter på vest-molen i Havnsø. Derudover fornyelse af et antal forsyningsstandere i Havnsø og på Sejerø, ny vandinstallation på Røsnæs, og delvis udskiftning af de mange belysningsarmaturer, til led-belysning, nye faciliteter til affaldssortering m.m.

Vej, Ejendom og Affald, brugerfinansierede områder

Samlet nettoforbrug for området: 6.412.000 kr.

RENOVATIONSOMRÅDET

Nettoforbrug for renovationsområdet: 7.336.000 kr.

Beskrivelse af området

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

Generel administration (kun husholdninger):

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

Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald – organisk restaffald fra husholdninger og restaffald:

Her afholdes indtægter samt udgifter til indsamling og behandling af dagrenovation.

Der er indkøbt nye dagrenovationsbeholder rest/bio for 3,0 mio. kr. Tømning af beholder androg 19,3 mio. kr. Udbringning af beholder androg 1,0 mio. kr. Opmagasinerings af beholder 0,2 mio. kr.

Ordninger for storskrald:

Her afholdes indtægter samt udgifter for storskrald, som gennemføres 4 gange årligt.

Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald

Her afholdes indtægter samt udgifter til drift og vedligeholdelse af glaskuber samt tømningen af disse. Ligeledes afholdes der indtægter samt udgifter til drift samt tømning og behandling i forbindelse med den nye husstandsindsamling af papir/karton og metal/plast, som trådte i kraft den 1. november 2020.

Der blev indkøbt beholdere til genanvendelige fraktioner for 0,3 mio. kr. Tømning af beholdere androg 7,0 mio. kr. Behandling af plast/metal androg 2,5 mio. kr. Opmagasinerings af beholdere beløb sig til 0,4 mio. kr.

Ordninger for farligt affald:

Her afholdes indtægter samt udgifter til sortering, pakning og bortskaffelse af klinisk risikoaffald fra apoteker. Der er kommet ny renovatør pr. 1. november 2020 til indsamling af

apotekeraffald. Indsamlingen beløb sig til 0,8 mio. kr., hvilket er betydeligt mindre end den tidligere renovatør.

Genbrugspladserne:

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

Øvrige ordninger og anlæg:

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

Afvigelser mellem budget og forbrug

De samlede ordninger udviser et merforbrug i forhold til budgettet på -2,0 mio. kr. Merforbruget skyldes primært øgede udgifter til omvalg af beholdertyper, højere udgifter end forventet til forbrændingseget dagrenovation, behandling af plast og metal, samt til drift af genbrugspladser. Dog modsvares disse merudgifter til dels af lavere udgifter til såvel vandafledningsbidrag og farligt affald.

Mellemværende mellem kommune og borgere:

De samlede udgifter har i 2021 udgjort -75,0 mio. kr. og de samlede indtægter 67,7 mio. kr. Mellemværendet udgjorde primo 2021 21,1 mio. kr. og ultimo 2021 13,8 mio. kr. (renovationsordningen til gode).

Udvikling og udfordringer

Ifølge den nye affaldsbekendtgørelse, skal indsamling af danskernes affald strømlines og øges ved at indføre krav til kommunerne om ens indsamling af 10 forskellige slags affald. Det drejer sig om: Mad-, papir-, pap-, metal-, glas-, plast-, tekstilaffald samt drikke- og fødevarekartoner, restaffald og farligt affald. Indsamlingen af affaldet skal foregå husstandsnet, men tage hensyn til forskellige boligtyper. Planlægningsarbejdet omkring implementeringen af de forskellige nye affaldstyper blev påbegyndt i sommeren 2021.

SKADEDYRSBEKÆMPELSE

Nettoforbrug for skadedyrsbekæmpelse: -924.000 kr.

Beskrivelse af området

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

Det er Mortalin der har kontrakt med Kalundborg kommune om kommunal rottebekæmpelse. Kontrakten gælder for perioden 1. januar 2019 til den 30. april 2023.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Ordningen udviser et mindreforbrug i forhold til budgettet på 0,7 mio. kr., som hovedsageligt skyldes at udgifter til skadedyrsbekæmpelse på kommunale ejendomme fra 2021 skal afholdes af ejendomsområdet.

Mellemværende mellem kommune og borgere

De samlede udgifter har i 2021 udgjort -4,9 mio. kr. og de samlede indtægter 5,8 mio. kr. Mellemværendet udgjorde primo 2021 -0,576 mio. kr. og ultimo 2021 0,348 mio. kr. (borgerne til gode).

Lov- og regelændringer

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

Nøgletal

	Regnskab 2020	Regnskab 2021
Natur og Miljø		
Miljøtilsyn på virksomheder og landbrug	126	127
Miljøgodkendelser til virksomheder og landbrug	14	11
Behandlede ansøgninger om tilladelser til jordvarmeanlæg	24	38

Udvikling i rotteanmeldelser

2015 - 2147 anmeldelser
2016 - 3029 anmeldelser
2017 - 3440 anmeldelser
2018 - 2818 anmeldelser
2019 - 2388 anmeldelser
2020 - 3132 anmeldelser
2021 - 1740 anmeldelser

Socialudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Socialudvalget		297.013	291.402	314.265	318.613
Voksenspecialenheden		283.575	273.351	274.920	294.617
04	Sundhedsområdet				
046285	Kommunal tandpleje	760	1.233	1.233	745
U		810	1.349	1.349	833
I		-50	-116	-116	-89
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-6.795	-11.772	-11.772	-15.376
I		-6.795	-11.772	-11.772	-15.376
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	3.236	4.166	3.895	2.877
U		3.549	4.166	3.895	2.877
I		-313			
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se...	61.197	68.844	68.341	52.937
U		64.605	70.063	69.560	58.263
I		-3.407	-1.219	-1.219	-5.325
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10	8			10
U		8			10
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service...	7.022	43.045	4.997	9.533
U		17.058	52.539	14.491	19.786
I		-10.036	-9.494	-9.494	-10.253
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	55.155	16.325	54.375	59.786
U		72.175	32.719	70.769	76.137
I		-17.019	-16.393	-16.393	-16.350
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...	61.752	47.328	47.328	77.244
U		124.773	109.822	109.822	138.389
I		-63.022	-62.494	-62.494	-61.144
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	66.591	66.451	68.651	72.525
U		79.187	73.515	75.715	86.343
I		-12.596	-7.064	-7.064	-13.818

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	3.182	3.602	3.744	3.914
U		3.419	3.602	3.744	4.290
I		-237			-377
053854	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238...	1.596	3.296	3.296	904
U		1.596	3.296	3.296	904
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	6.674	6.484	6.484	7.899
U		9.569	9.432	9.432	10.588
I		-2.895	-2.948	-2.948	-2.689
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	22.825	23.937	23.937	21.325
U		33.993	34.879	34.879	31.381
I		-11.168	-10.942	-10.942	-10.055
055772	Sociale formål	370	412	412	294
U		723	818	818	588
I		-353	-406	-406	-294
Økonomi				17.507	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)			17.507	
U				17.507	
Esbernhus		-628		623	-76
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...	-628		623	-76
U		10.746	1.260	1.883	11.089
I		-11.374	-1.260	-1.260	-11.166
Heradøtrene		-541		209	-596
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service...	-541		209	-596
U		2.735	158	367	2.469
I		-3.276	-158	-158	-3.065
Det Sociale Voksenområde Center 1		-1.299		5.587	1.556
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-1.299		5.587	1.556
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	-4.756	-2.108	-2.078	-3.721
U		-4.563	-1.724	-1.694	-3.555
I		-193	-384	-384	-166
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	5.994	3.788	7.987	4.836
U		9.046	6.608	10.808	7.325
I		-3.052	-2.820	-2.820	-2.490

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	-5			
U		-5			
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	-126	-150	-61	-23
U		-126	-150	-61	-23
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	2.533	-494	-39	2.248
U		3.365	-211	244	3.078
I		-832	-282	-282	-830
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	-4.854	-940	-127	-1.762
U		-4.842	-940	-127	-1.753
I		-12			-9
056896	Servicejob	-86	-96	-96	-22
I		-86	-96	-96	-22
Det Sociale Voksenområde Center 2		15.907	18.051	15.419	23.113
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se...	891	4	-2.944	-426
U		1.092	4	-2.944	-219
I		-201			-207
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund...	2.190	2.744	2.725	2.964
U		2.259	2.798	2.779	3.493
I		-70	-55	-55	-529
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	5.988	6.538	6.443	6.797
U		6.399	6.727	6.632	6.981
I		-412	-188	-188	-185
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	437		61	1.239
U		1.445	994	1.055	1.786
I		-1.008	-994	-994	-547
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...				4.919
U					5.006
I					-87
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	-806	-232	167	-712
U		-167	421	819	-117
I		-640	-653	-653	-595
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	1.575	2.089	2.061	1.768
U		1.575	2.089	2.061	1.768

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	5.633	6.907	6.907	6.564
U		6.289	7.603	7.602	7.378
I		-656	-696	-696	-814

Regnskabsresultat

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

Korrigeret vedtaget budget	(minus angiver nettoindtægt)	314.265
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	<u>318.613</u>
Til rest	(minus angiver merforbrug)	<u>-4.348</u>

SOCIALUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Voksenspecialområdet

Samlet nettoforbrug for området: 318.613.000 kr.

Beskrivelse af det samlede voksenspecialområde

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

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

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

Opgavevaretagelsen indenfor det specialiserede voksensocialområde varetages af:

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

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

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

Det Sociale Voksenområde Center 2 varetager myndighedsfunktionen i henhold til Servicelovens § 101 (behandling af stofmisbrugere) og i henhold til Sundhedslovens § 141 (behandling af alkoholmisbrugere). Derudover er området leverandør på ydelser i henhold til Serviceloven.

De enkelte enheder og centre er beskrevet herunder.

Voksenspecialenheden

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

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

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

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

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

Det Sociale Voksenområde Center 1

Det Sociale voksenområde Center 1 har 4 botilbud til borgere med væsentlig kognitiv funktionsnedsættelse. Der er i alt 154 pladser der fordeler sig på 3 botilbud i Kalundborg by og 1 botilbud i Høng. Boligerne er for størstedels vedkommende oprettet i henhold til Almenboliglovens § 105 med personlig pleje og pædagogisk støtte i henhold til Servicelovens § 83 og § 85 i alt 129 pladser, samt et botilbud oprettet og godkendt som fleksible pladser i henhold til Servicelovens §§ 107 og 108 midlertidige og længerevarende ophold i botilbud i alt 25 pladser.

Kalundborg Kommune råder over 110 pladser til beskyttet beskæftigelse oprettet i henhold til Servicelovens § 103. Her er et samlet tilbud beliggende i Kalundborg by (Stejlhøj), men med opgaver/tilbud rundt i kommunen, f.eks. kantineordningen på rådhuset, Solsikken i

Kalundborg midtby, by pedeller i Høng og Kalundborg samt pasning af de grønne arealer ved Røsnæs Fyr og naturpleje i Kaldred.

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

Det Sociale Voksenområde Center 2

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

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

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

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

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

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag for 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet i.h.t KL's vejledning.

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

Budgettet ligger således hovedsageligt hos Voksenspecialenheden, som har ansvaret for de økonomiske konsekvenser af antal og niveau for bevillinger, mens udførerne har

ansvaret for at producere ydelserne til den aftalte pris. Kommunen sælger en del af disse pladser til andre kommuner.

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

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

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

Afvigelser mellem budget og forbrug

Samlet set udviser udvalgets regnskab 2021 et merforbrug på -4,3 mio. kr.

Merforbruget skyldes demografiske udfordringer, tilgang til området samt kompleksiteten i sagerne. Herudover ses øget tilgang til forsorgshjem og krisecentre og samtidig er området udfordret af øgede udgifter til mellemkommunale afregninger, hvor Kalundborg Kommune ikke er handlekommune i forhold til sagerne.

COVID-19-pandemien blev også en udfordring i forhold til sagsbehandlararbejde og udgiftsniveauet i 2021. Voksenspecialenheden er ikke kompenseret, men må komme med et skøn idet merudgifterne primært omfatter udfordringer i forhold til at pandemien har gjort det svært at komme i mål med planlagte aktiviteter i sagsbehandlingen, hvorfor de økonomiske konsekvenser rækker videre end det der er muligt at opgøre direkte.

Aktivitetsrapportering pr. 31. december 2021:

Nedenstående tabel viser udviklingen i helårspersoner for perioden 31.12.2020 til 31.12.2021.

Helårspersoner fordelt pr. tilbud	Ultimo 2020	Ultimo 2021	Udvikling
§ 84 Aflastning	10,6	9,4	-1,2
§§ 95/96 Borgerstyret Personlig assistance	15,2	11,0	-4,2
§ 85 Støtte i eget hjem	492,0	513,3	21,3
§ 105 ABL/§ 85 Botilbud	118,9	144,0	25,2
§ 110 Forsorgshjem	11,6	17,8	6,2
§ 109 Krisecentre	6,4	9,8	3,5
§ 108 Længerevarende botilbud	60,7	52,6	-8,1
§ 107 Midlertidige botilbud	97,8	98,4	0,6
§§ 97/98 Kontakt- og Ledsageordninger	141,1	129,0	-12,1
§ 102 Særlige pladser	1,1	0,2	-0,9
§ 103 Beskæftigelsestilbud	84,9	80,6	-4,4
§ 104 Dagtilbud	108,8	99,5	-9,3
§ 100 Merudgiftsydelser	35,0	30,4	-4,6

Bemærkninger til ovenstående tabel:

- § 84, Aflastning: Antallet af helårspersoner er faldet med 1,2 i forhold til regnskab 2020. Udgifterne er faldet primært, pga. mindre benyttelse pga. COVID-19 pandemien.

- §§ 95 og 96, BPA: Antallet af helårspersoner er faldet med 4,2 sager i forhold til regnskab 2020. Faldet vedrører borgere, som er flyttet i botilbud eller fraflytning og en sag hvor betalingsforpligtelsen er overført til en anden kommune på baggrund af en afgørelse fra Kalundborg Kommune.

§ 85, Støtte og vejledning i eget hjem: Antallet af helårspersoner er steget med 21,3 forhold til regnskab 2020. Kalundborg Kommune råder ikke selv over tilbud efter § 107, hvorfor Voksenspecialenheden anvender bl.a. mulighederne i § 85 til helt unge borgere, fremfor private §107-tilbud. Der er fortsat på landsplan en generel stigning i efterspørgslen efter støtte efter § 85, dette gør sig også gældende i Kalundborg Kommune. På baggrund af en voldsom stigning i henvendelser til Voksenspecialenheden var der pr. 30. juni 2021 alt i alt 31,8 personer flere der modtager støtte, end i 2020. Den samlede stigning i 2021 udgør dog 21,3, fordi nettotilgangen er nedbragt i løbet af 2. halvår 2021 igennem sagsbehandlingen på området.

- § 85, Støtte og vejledning ABL105/§85 – botilbud: Antallet af helårspersoner er steget med 25,2 helårspersoner i forhold til regnskab 2020. Stigningen skal primært ses i lyset af Hyldens Kvarter, hvor 11 borgere er flyttet til fra Finderuplund og yderligere 9 borgere er flyttet ind fra andre tilbud. En anden årsag til stigningen skal findes i at Kalundborg Kommune ikke råder ledige pladser i egne § 107 midlertidige botilbud.

§§ 109 og 110, Krisecentre og Forsorgshjem: Antallet af helårspersoner er steget med 9,7 helårspersoner i forhold til regnskabet for 2020. Stigningen skal ses i lyset af en betydelig søgning til forsorgshjem i 2020 på grund af COVID-19 pandemien, som er fortsat i 2021. Det har vist sig, at mulighederne for at få boliger for borgerne i forsorgshjem og krisecentre er meget begrænsede, dels af økonomiske årsager, men også fordi det er en udfordring at finde egnede boliger. Det betyder, at det går langsommere end forventet med at få borgerne videre til egen bolig.

- § 108, Længerevarende botilbud: Antallet af helårspersoner er faldet med 8,1 helårspersoner i forhold til regnskabet for 2020. Faldet skyldes at en del borgere er flyttet til Hyldens Kvarter i 2021. Når antallet i sagerne her, ikke svarer til tilgangen under §85, Støtte og vejledning ABL105/§85, skyldes det primært den demografiske udvikling i øvrigt.
- § 107, Midlertidige botilbud: På trods af den demografiske udvikling er antallet af helårspersoner holdt i ro og er stort set uændret i forhold til regnskab 2020.
- § 103, Beskæftigelsestilbud og §104 Aktivitets- og samværstilbud: Antallet af helårspersoner er faldet med henholdsvis 4,4 og 9,3 i forhold til regnskab 2020. Faldet i antallet af sager skal primært ses i lyset af, at en del borgere har valgt at frasige sig tilbud på grund af COVID-19 pandemien.
- § 100, Merudgiftsydelser: På baggrund af sagsbehandlingen er antallet af sager faldet fra 35,0 til 30,4 sager. Til trods for at området udgiftsmæssigt ikke er højt, er det et komplekst område.

Udvikling og udfordringer

COVID-19 pandemien forventes også at få indflydelse på udgifter og muligheder i 2022. Med nedlukningerne i henholdsvis 2020 og 2021, må der forventes øgede udgifter, særligt til forsorgshjem, støtte i eget hjem og midlertidige botilbud. Det skyldes, at en del af de målsætninger, der har været i forhold til borgernes handleplaner, er forsinkede, ligesom der er opstået et socialpædagogisk behov hos nogle borgere som følge af pandemien. Samtidig opleves det, at særligt udsatte borgere er blevet mere udsatte, og dermed bevirker en større søgning til forsorgshjem og kvindekrisecentre.

Borgere som frasiger beskæftigelses- og dagtilbud, vægter modsat, idet en del borgere har valgt at stoppe i disse tilbud efter COVID-19 pandemien. Denne udvikling opvejer dog langt fra de udgifter, som følger af udviklingen nævnt ovenfor.

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

Strategiens formål er på kort, mellemlangt- og langt sigt at sikre, at der sker en bedre udnyttelse og fremtidssikring af de kommunale tilbud i kommunen, såvel socialfagligt som økonomisk. Boligstrategien vil på kort sigt ikke have mærkbar effekt på omkostningerne, men må forventes at bidrage til en fremtidig optimering på området. Fra 1. august 2021 var det nye botilbud Hyldens Kvarter i Høng, klar til indflytning og ved årsskiftet var 20 borgere flyttet ind. Et af Voksenspecialenhedens fokusområder for 2022, vil være indflytningen i Hyldens Kvarter, men et fokusområde vil blandt andet også være Housing First i forsøget på at nedbringe antallet af borgere på forsorgshjem.

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

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

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

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

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

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

Bemærkninger til enkelte enheder

Voksenspecialenheden:

Regnskab 2021 udviser et merforbrug på -19,7 mio. kr. i forhold til driftsbudgettet, Merforbruget skyldes den demografiske udvikling, stigende tilgang til området samt øget kompleksitet i sagerne. Herudover øget tilgang til forsorgshjem og krisecentre.

I budgetaftalen for 2022 er der en hensigtserklæring (H10) om, at det oparbejdede underskud på voksen/handicapområdet, nulstilles i forbindelse med overførselssagen fra 2021 til 2022

Der forventes ingen overførsel af merforbruget på området.

Det Sociale Voksenområde Center 1

Regnskab 2021 udviser et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt overførslen fra 2020, vakante stillinger, APV-alarmsystemer og IT som delvis først kan leveres i 2022, mindre kursusaktivitet, uforbrugte midler vedrørende sommerpakken, mindre borgerferie og social ledsagelse som følge af COVID-19.

Det Sociale Voksenområde Center 2

Regnskab 2021 udviser et merforbrug på -7,7 mio. kr. Merforbruget skyldes overførsel fra 2020 på -3,7 mio. kr. udgifter som følge af nedlukning af Finderuplund på -1,2 mio. kr. samt opstart og etablering af Hyldens Kvarter -4,9 mio. kr. modsvaret af et mindreforbrug på den resterende drift på 2,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes tilbageholdenhed i forhold til kompetenceudvikling, ansættelser og at der i tilbuddet Botræning har været fuld belægning hele året.

Ældre- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Ældre- og Sundhedsudvalget	682.976	691.370	718.775	709.970
Sundhed og Myndighed	445.937	445.707	450.376	459.401
02 Transport og infrastruktur				
023231 Busdrift	3.420	3.444	3.348	2.929
U	3.420	3.444	3.348	2.929
04 Sundhedsområdet				
046281 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	203.452	204.831	204.831	205.819
U	203.452	204.831	204.831	206.195
I				-377
046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	301	1.313	1.313	372
U	301	1.313	1.313	372
046284 Fysioterapi	9.570	10.802	10.802	10.843
U	9.570	10.802	10.802	10.843
046285 Kommunal tandpleje	319	192	161	326
U	360	192	161	372
I	-41			-47
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	3.967	1.823	2.043	3.006
U	4.161	1.823	2.043	3.476
I	-194			-469
046290 Andre sundhedsudgifter	1.742	1.661	1.661	1.498
U	1.742	1.661	1.661	1.498
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-136	-260	-124	-869
I	-136	-260	-124	-869
053026 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	160.486	156.964	156.875	166.342
U	167.445	156.964	164.109	178.013
I	-6.959		-7.234	-11.671
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	22.186	19.645	20.892	24.466
U	30.881	29.757	31.004	32.530
I	-8.695	-10.112	-10.112	-8.063

		<u>Regnskab 2020</u>	<u>Oprindeligt budget 2021</u>	<u>Korrigeret budget 2021</u>	<u>Forbrug 2021</u>
053028	Hjemmesygepleje	4.324	4.724	5.370	5.089
U		4.153	4.724	5.370	5.089
I		170			
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	1.305	1.158	1.341	1.102
U		1.318	1.199	1.361	1.112
I		-13	-41	-20	-10
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.986	2.744	3.457	2.431
U		1.986	2.744	3.457	2.431
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t...	30.200	33.613	34.755	33.100
U		32.476	36.048	37.190	34.423
I		-2.276	-2.435	-2.435	-1.323
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	2.814	3.053	3.653	2.946
U		2.814	3.053	3.653	2.946
Økonomi				6.801	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til			6.801	
U				6.801	
Forebyggelses- og Genoptræningscenter		15.536	16.692	18.175	17.236
04	Sundhedsområdet				
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	12.635	14.417	15.301	15.199
U		14.458	15.766	16.710	17.184
I		-1.823	-1.349	-1.409	-1.984
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	2.901	2.275	2.874	2.036
U		2.907	2.293	2.892	2.042
I		-6	-18	-18	-6
Tandplejen		17.111	17.130	17.261	16.242
04	Sundhedsområdet				
046285	Kommunal tandpleje	17.111	17.130	17.261	16.242
U		17.181	17.202	17.333	16.330
I		-70	-72	-72	-87
Hjemmepleje, Sygepleje og Døgnrehabilite		87.871	91.977	100.813	92.365
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	2.835		1.277	4.890
U		2.835		1.277	4.971
I					-81
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	62.454	64.594	72.245	65.012
U		68.146	69.843	77.494	70.823
I		-5.693	-5.249	-5.249	-5.812

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
053028	Hjemmesygepleje	21.731	24.380	24.288	21.773
U		21.731	24.380	24.288	21.781
I					-7
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	851	3.003	3.004	690
U		2.548	4.444	4.444	2.423
I		-1.697	-1.441	-1.441	-1.733
053232	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede				
U					
Integrerede pleje Nord		46.638	49.833	53.348	53.001
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	-165		1.906	4.015
U		-134		1.906	4.061
I		-31			-46
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	31.391	32.086	33.981	31.842
U		34.220	34.276	36.171	34.841
I		-2.829	-2.190	-2.190	-2.999
053028	Hjemmesygepleje	13.926	16.147	15.864	16.087
U		13.926	16.147	15.864	16.112
I					-25
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	1.487	1.600	1.596	1.056
U		1.538	1.721	1.717	1.099
I		-51	-121	-121	-43
Aktivitet og Plejehjem		69.392	69.116	70.699	71.092
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	69.140	68.771	70.358	70.910
U		75.114	74.244	75.831	76.605
I		-5.974	-5.473	-5.473	-5.695
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	252	340	341	182
U		252	340	341	182

		<u>Regnskab 2020</u>	<u>Oprindeligt budget 2021</u>	<u>Korrigeret budget 2021</u>	<u>Forbrug 2021</u>
Madservice		492	915	1.302	634
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	5.672	3.712	6.099	5.826
U		14.570	16.593	16.981	15.085
I		-8.897	-12.882	-10.882	-9.259
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	-5.181	-2.797	-4.797	-5.192
U		-5.181			-5.192
I			-2.797	-4.797	

Regnskabsresultat

Årets renskabsresultat kan opføres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget	(minus angiver nettoindtægt)	718.775
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	<u>709.970</u>
Til rest	(minus angiver merforbrug)	<u>8.805</u>

ÆLDRE- OG SUNDHEDSUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Ældre- og sundhedsområdet

Samlet nettoforbrug for området: 709.970.000 kr.

Beskrivelse af det samlede område

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

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

- Pleje og praktisk hjælp i frit valg samt på plejehjemmene, aktivitets- og dagtilbud
- Midlertidige pladser med henblik på rehabilitering, boligafklaring, aflastning etc.
- Akutpladser og e-hospitalspladser
- Elever og studerende (sygepleje, SOSU, ernæring)
- Sygepleje og udvikling af den kommunale sygepleje
- Orlovsydelser til pårørende (kronisk syge samt terminale)
- Forebyggende hjemmebesøg til +75-årige og sårbare +65-årige borgere
- Hjælpemidler, genbrugshjælpemidler, handicapbiler og boligindretning
- Rehabilitering, genoptræning, vedligeholdelsestræning og patientuddannelser
- Madservice samt ernæringsindsats på ældreområdet (diætist)
- Kommunens aktivitetsbaserede medfinansiering af sundhedsvæsenet, ambulante specialiseret genoptræning, vederlagsfri fysioterapi, hospice samt færdigbehandlede patienter
- Støtte til frivilligt socialt arbejde herunder aktivitetscentret Munkesøen, Rørby Borgerhus, Åvangen, samt socialt arbejde på ældreområdet
- Udviklingsprojekter, dokumentation og kompetenceopbygning på ældre-, sundhedsfremme- og forebyggelsesområdet; internt, tværkommunalt og i samarbejde med andre aktører
- Høreomsorg for borgere der er ude af stand til at anvende andre tilbud
- Intern leverandør af sundhedstilbud, fagkoordination i Aktiv rehabilitering og rehabiliteringsindsats og forflytningsinstruktørorganisation
- Omsorgstandpleje, tandpleje i forbindelse med ulykker, samt forebyggende og behandlede tandpleje til børn og unge under 18 år.

Den personlige og praktiske hjælp på Frit valgs området leveres fra den kommunale hjemmepleje, samt fra syv private leverandører, hvoraf to leverandører leverer personlig pleje. Den personlige og praktiske hjælp på Frit valgs området afregnes efter BUM-model (Bestiller-Udfører-Modtager). Servicelovs- og sundhedslovsydelser leveres hovedsageligt af sundhedsfagligt uddannet personale, som består af ud kørende dagvagtgrupper og aftenvagtsgrupper, sygeplejersker, sygeplejeklinik, samt mulighed for dagcenter og for demente i "Sommerhuset".

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

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

Sundhed og Myndighed varetager den overordnede strategiske borgerrettede udvikling på sundhedsområdet i tæt samarbejde med relevante aktører og koordinerer kommunens Sundhedsberedskab. I afdelingen varetages samarbejdet og koordinering med de frivillige sociale foreninger, samt administrativ drift og understøttelse af aktivitetscentre, drevet af frivillige samt indsatser for forebyggelse af ensomhed. Afdelingen visiterer hjælp og støtte til borgere efter Sundheds- og Serviceloven med udgangspunkt i strategien Det gode og værdige Ældreliv. Afdelingen varetager sagsbehandling af ansøgninger vedr. hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning, biler, arbejdsredskaber til hjemmeplejen, hjælpemidler i forbindelse med genoptrænings- og rehabiliteringsforløb samt udskrivelser fra sygehus. Hjælpemiddeldepotet servicerer borgere med behov for hjælpemidler i eget hjem, hjemmeplejen og plejehjemmene med hjælpemidler. Hjælpemiddeldepotet udfører distribution, rengøring, reparation, håndtering af nødkald og elektronisk låsesystem, vedligeholdelse af genbrugshjælpemidler samt nødvendige boligændringer i borgerens hjem.

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

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

Den Kommunale Tandpleje i Kalundborg varetager den lovpligtige forebyggende og behandlende tandpleje for børn og unge under 18 år. Dette sker i samarbejde med de privatpraktiserende tandlæger, idet unge mellem 16-18 år frit kan vælge, om de ønsker behandling på kommunens egne klinikker eller hos en privatpraktiserende tandlæge. Begge dele er gratis for den unge. De 0-15-årige kan også vælge behandling hos en privatpraktiserende tandlæge, hvortil kommunen yder et tilskud på 65 %. Den lovpligtige tandregulering varetages af en privat leverandør, samt socialtandpleje til særlige udsatte.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag for 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet i.h.t KL's vejledning.

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

På børnetandplejens område foretages der en demografiregulering, hvis børnetallet stiger 1-400 ud over basislinjen (basislinjen = et max antal patienter på 10.000 børn og unge),

tilsvarende kan der reduceres ved fald i børnetallet på 401 eller mere. Det sker i trin for hver 400 patienter. Børnetallet, der ligger til grund for budgettet, opgøres hvert år i april måned til Danmarks statistik og fremgår nederst i beskrivelsen.

Tillægsbevillinger og omplaceringer

Kalundborg Kommune modtog i 2021 5,1 mio. kr. vedrørende Bedre Bemanding i hjemmeplejen og på plejehjemmene, samt 2,1 mio. kr. til projekt Flere Hænder.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Samlet set udviser udvalgets regnskab 2021 et mindreforbrug på 8,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt overførsler fra tidligere år, puljer hvor aktiviteten videreføres i 2022, midler til samling af hjemmeplejegrupper, opsparede midler til renoveringer og udskiftning af materiel, udfordringer i forhold til rekruttering af personale til vakante stillinger, samt aktiviteter der ikke har kunnet afvikles i 2022 på grund af Covid-19 pandemien.

Udvikling og udfordringer

I 2021 har området været kraftigt påvirket af udfordringer som følge af Covid-19. Restriktionerne for at begrænse smitte og sygdom har haft stor betydning for borgerne og deres hverdag. De ældre udgør en særligt sårbar målgruppe, og nedlukninger og restriktioner har påvirket hverdagen i høj grad. Nye restriktioner og opgaver samt ændrede rutiner har medført en række ekstraopgaver og andre udfordringer for medarbejderne. Medarbejderne har løftet en stor opgave i forbindelse med løbende ændringer i krav og retningslinjer, nye procedurer samt håndtering af egne og borgernes bekymringer omkring smitte og sygdom. Den løbende drift har lagt beslag på hovedparten af alle ressourcer, og en række aktiviteter og udviklingsopgaver er udskudt til senere.

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

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

Fra 2022 ændres organiseringen af enhederne Integreret Pleje Nord, Integreret Pleje Syd og Kompetencecenter for Demens. Områderne vil fremadrettet være organiseret ud fra opgaver i stedet for geografisk fordeling. Området vil blive varetaget i 2 nye enheder.

- Aktivitet og Plejehjem, som varetager drift af kommunale plejehjem samt daghjem og aktivitetscentre.
- Hjemmepleje, Sygepleje og Døgnrehabilitering, som varetager levering af hjemme- og sygepleje i borgerens eget hjem, akut- og aflastningspladser samt drift af e-hospital.

Madservice ser en øget efterspørgsel efter diætmad, som kræver specialfremstilling efter de nationale retningslinjer. Madservice råder over en mad- og måltidsmentor og en klinisk diætist tilknyttet til området for at sætte fokus på ernæring og det øgede tværfaglige samarbejde.

Med det nationale fokus på det nære sundhedsvæsen er der en øget forventning til kommunernes rolle i det sundhedsforebyggende og -fremmende arbejde. Tilsvarende spiller det regionale samarbejde på sundhedsområdet en større og mere central rolle, hvilket er ressourcerkrævende (bidrag til fælleskommunale udgifter og personaleressourcer). Udviklingen på sundhedsområdet lægger et øget pres på kommunens evne til at videreføre opstartede behandlinger ved udskrivelse og understøtte den igangsatte behandling. Formalisering af såvel nationale som regionale forløbsprogrammer og aftaler betyder, at de kommunale tilbud retter sig mod en stadig stigende gruppe af diagnoser med nødvendigheden for at etablere konkrete diagnosespecifikke tilbud og procedurer. Udfordringen er at tilrettelægge vores nære sundhedsvæsen, så det kan arbejde fleksibelt og i tæt kontakt med borgerne om at skabe meningsfulde og værdiskabende tilbud til de borgere, der har behov.

Medio 2021 er et større projekt om øget rehabilitering iværksat. Projektet fortsætter i 2022 med fokus på større selvstændighed og medbestemmelse for borgerne.

I 2022 indledes samarbejdet om udvikling af sundhedsklynger, nærhospitaller og sundhedspartnerskabsaftaler jf. national aftale fra juni 2021.

Genoptræning og Forebyggelsesområdet har i 2021 fortsat haft en stigning i antallet af genoptræningsplaner. En ny lancering af matchet mellem opgave og ydelse har betydet, at det har været muligt at tilbyde relevant genoptræning inden for den lovfastsatte ventetid. Dette har kunnet ske idet kommunen har hjemtaget genoptræningsopgaver, der har karakter af kontrol og opfølgning, hvor der ikke er behov for at igangsætte et forløb udover borgerens selvtræning. Kalundborg Kommune har ingen indflydelse på tilgangen af genoptræningsplaner, men der arbejdes målrettet med at udvikle effektive og rationelle tilbud, så opgave og ydelse matcher. Denne udvikling foregår i et nært samarbejde med de private leverandører til genoptræning.

Behovet for genoptræning og rehabilitering forventes at stige i de kommende år, da borgere i højere grad udskrives hurtigere fra sygehusene. Den nye § 83 a i Serviceloven, der omhandler korterevarende rehabiliteringsforløb, stiller krav om flere og nye ydelser af genoptrænende og rehabiliterende karakter. I 2021 har sygehusene ændret praksis på hjerteområdet, så alle hjertepatienter nu rehabiliteres i kommunen mod tidligere på sygehusene.

Kalundborg Kommunale Tandpleje oplever fortsat en høj forekomst af caries, og særligt blandt de mindste børn ses en stigende tendens. Tidligere har det første besøg hos tandlægen været ved 2-årsalderen, men på grund af den stigende tendens er den første indkaldelse blevet rykket frem til 1-1½ årsalderen. En stor udfordring vil være at få stabiliseret cariestallet – målet er med tiden at nå tæt på regionens gennemsnit. Rekruttering af tandlæger med erfaring og rette kompetencer er en udfordring i store dele af regionen; dette har også kunnet mærkes i Kalundborg Kommunale Tandpleje. Der er fokus på at øge de ansatte tandlægers kompetencer, men det må forventes, at der vil være perioder, hvor flere arbejdsopgaver må henvises til privat praksis.

Bemærkninger til enkelte enheder

Sundhed og Myndighed:

Regnskab 2021 udviser et merforbrug på -9,0 mio. kr. Merforbruget skyldes området vedrørende Pleje og Omsorg (køb af hjemmepleje og plejehjemspladser) på i alt -15,0 mio. kr. samt ekstraordinære udgifter som følge af Covid-19 på i alt -2,2 mio. kr. Dette modsvares af mindreforbrug på 8,2 mio. kr. på øvrige drift, hjælpemidler, Kommunal fuldfinansiering, puljer, sundhedsfremme og forebyggelse og igangværende projektindsatser der videreføres i 2022.

Demografipuljen på 15 mio. kr. forventes at finansiere merforbruget på -15,0 mio. kr. vedrørende køb af hjemmehjælp og plejehjemspladser på Ældre- og Sundhedsudvalgets område.

Forebyggelses- og Genoptræningscenter:

Regnskabet 2021 udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt overførslen fra 2020, opsparede midler til renovering og udskiftning af materiel til træningscentret på Odinscentret samt udfordringer i forhold til rekruttering af personale til vakante stillinger.

Tandplejen:

Regnskab 2021 udviser et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget er fordelt på henholdsvis den Kommunale Tandpleje med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. og på tandreguleringen et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt overførslen fra 2020, opsparede midler til udskiftning af IT og materiel samt udfordringer i forhold til rekruttering af personale til vakante stillinger.

Hos tandplejen er det nødvendigt at have en økonomisk buffer af hensyn til nedbrud af udstyr.

Integreret Pleje Syd:

Regnskabet 2021 udviser et mindreforbrug på 8,4 mio. kr., Mindreforbruget skyldes overførsel fra 2020, øgede indtægter på hjemmeplejen, ekstraordinære puljerefusioner som følge af Covid-19, udfordringer i forhold til rekruttering af personale samt udskudt kompetenceudvikling, som ikke har været mulig at gennemføre under Covid-19 pandemien.

Integreret Pleje Nord:

Regnskab 2021 udviser et samlet merforbrug på -1,1 mio. kr. merforbruget skyldes færre indtægter på hjemmeplejen samt øgede udgifter til vikarer og fratrådte medarbejdere.

Kompetencecenter for demens:

Regnskabet 2021 udviser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes overførslen fra 2020 samt udfordringer i forhold til rekruttering af medarbejdere i plejen.

Madservice:

Regnskab 2021 udviser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes opsparede midler til ny bil, samt IT-udstyr, som først kan leveres i 2022.

Nøgletal for tandplejen - opgjort januar 2021

Nøgletallene danner grundlag for den løbende justering af budgettet

	Optælling 2020	Optælling 2021
Antal tilknyttede børn	9125	8919
- Heraf hos private tandlæger	58	52

Børn- og Familieudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Børn- og Familieudvalget	855.181	867.993	897.972	881.930
Fagcenter Børn og Familie	172.611	175.943	171.909	166.821
03 Undervisning og kultur				
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	2.353	2.608	2.378	2.735
U	2.353	2.608	2.378	2.735
032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	13.339	13.731	9.193	8.937
U	13.344	13.731	9.193	8.937
I	-5			
032205 Skolefritidsordninger	239	346	346	228
U	239	346	346	228
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-7.337	-10.594	-10.594	-9.546
I	-7.337	-10.594	-10.594	-9.546
052510 Fælles formål	1.287	1.126	1.293	1.352
U	1.287	1.126	1.293	1.352
052511 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	97	66	66	43
U	97	66	66	43
052513 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst	11			
U	11			
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	465	540	540	666
U	465	540	540	666
052515 Fritidshjem (dagtilbudslovens § 52, stk. 2-4)	12			13
U	12			13
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds...	39	101	101	8
U	36	101	101	8
I	3			
052820 Opholdssteder mv. for børn	47.060	49.970	44.248	37.750
U	51.451	55.002	49.281	45.064
I	-4.391	-5.033	-5.033	-7.314

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	41.783	36.494	47.473	50.686
U		46.022	36.727	47.706	53.941
I		-4.239	-233	-233	-3.255
052822	Plejefamilier	47.461	55.512	43.463	46.606
U		51.064	58.818	46.549	49.455
I		-3.603	-3.306	-3.086	-2.849
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	15.616	16.473	15.640	12.632
U		15.951	18.101	17.268	12.838
I		-336	-1.628	-1.628	-206
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	2.983	4.249	4.348	833
U		2.983	4.249	4.348	833
052826	Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	2.346		8.093	8.221
U		2.488		8.093	8.731
I		-142			-510
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service...	39			31
U		62			31
I		-24			
055772	Sociale formål	4.819	5.323	5.323	5.628
U		9.642	10.644	10.644	11.216
I		-4.824	-5.321	-5.321	-5.589
055774	Selvforsøgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, k...				1
U					-1
I					
Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse		166.319	185.563	202.099	200.866
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	11.133	13.192	12.709	12.740
U		11.133	13.192	12.709	12.740
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	18.601	14.272	17.186	24.192
U		26.241	20.860	17.186	32.211
I		-7.640	-6.588		-8.019
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.			6.060	6.034
U				6.060	6.034
032205	Skolefritidsordninger	-10.304	-7.530	-10.286	-10.149
U		10.942	14.471	10.041	10.542
I		-21.246	-22.000	-20.327	-20.691
032206	Befordring af elever i grundskolen	7.081	5.874	7.294	7.463
U		7.523	6.144	7.294	8.436
I		-441	-269		-972

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2...	1.827	5.350	1.596	1.743
U		1.827	5.350	1.596	1.743
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti...	6.995	15.052	7.278	10.421
U		10.303	17.680	4.751	13.662
I		-3.308	-2.628	2.527	-3.241
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	-1.141	-5	6.792	769
U		1.161	1.078	6.792	769
I		-2.302	-1.083		
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	57.631	60.476	57.557	57.485
U		58.113	60.971	57.968	57.960
I		-482	-495	-411	-474
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	11.604	11.596	10.843	10.824
U		11.675	11.596	10.843	10.860
I		-72			-36
032214	Ungdommens Uddannelsesvejledning	5.399	4.440		
U		5.399	4.440		
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.			6.766	6.637
U				6.766	6.637
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	4.068	4.616	4.309	3.894
U		4.068	4.616	4.309	3.894
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	7.925	9.643	8.031	8.129
U		7.925	9.984	8.031	8.129
I			-340		
033042	Forberedende Grunduddannelse	4.880	12.009	11.296	11.561
U		5.000	12.009	11.388	11.420
I		-121		-92	141
033043	Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt	2.001	4.395	4.356	4.806
U		2.052	4.395	4.395	4.753
I		-51		-39	53
033044	Produktionsskoler	1.952			
U		1.992			
I		-40			
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	743	595	81	27
U		861	1.358	200	176
I		-118	-763	-119	-150
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	19.078	15.107	22.604	21.913
U		20.919	18.350	22.604	22.840
I		-1.841	-3.243		-927

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
033878	Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende udda...	74	420	114	77
U		74	420	114	77
04	Sundhedsområdet				
046289	Kommunal sundhedstjeneste	8.572	7.650	8.950	8.814
U		8.577	7.650	8.950	8.819
I		-5			-5
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052510	Fælles formål	9.876	15.297	15.925	15.257
U		19.307	20.525	17.796	20.505
I		-9.430	-5.228	-1.871	-5.248
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	-636	-2.346	-2.747	-1.075
U		8.979	8.845	8.444	7.894
I		-9.615	-11.191	-11.191	-8.969
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	-19.088	-14.267	-13.109	-20.176
U		19.121	22.799	24.522	18.420
I		-38.209	-37.066	-37.630	-38.596
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr...	15.919	8.083	16.167	15.035
U		15.919	8.083	16.167	15.035
I					1
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	827	373	1.194	3.152
U		1.558	373	1.194	3.844
I		-731			-692
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	1.303	1.271	1.134	1.294
U		1.343	1.271	1.134	1.253
I		-40			40
Buerup skole		7.588	7.769	8.490	8.220
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	6.235	6.248	6.820	6.523
U		6.235	6.248	6.908	6.611
I				-88	-88
032205	Skolefritidsordninger	1.338	1.450	1.601	1.674
U		1.338	1.450	1.601	1.674
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	15	71	69	23
U		15	71	69	23

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Firhøjskolen		13.280	12.813	12.780	12.462
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	11.341	10.872	10.836	10.794
U		11.440	10.872	10.989	10.954
I		-99		-153	-160
032205	Skolefritidsordninger	1.880	1.822	1.825	1.648
U		1.880	1.822	1.825	1.648
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	59	120	120	19
U		59	120	120	19
Gørlev skole		20.717	19.711	21.054	21.159
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	18.704	17.853	19.198	18.863
U		18.794	17.853	19.344	19.010
I		-89		-147	-147
032205	Skolefritidsordninger	1.950	1.774	1.774	2.230
U		1.950	1.774	1.774	2.230
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	63	84	82	66
U		63	84	82	66
Hvidebækskolen		25.433	25.301	25.625	25.555
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	23.254	23.424	23.747	23.586
U		23.512	23.424	23.962	23.790
I		-258		-216	-204
032205	Skolefritidsordninger	2.190	1.704	1.705	1.905
U		2.190	1.704	1.705	1.905
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	-11	173	173	65
U		-11	173	173	65
Høng skole		28.625	26.267	26.377	26.536
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	25.286	22.957	23.057	23.513
U		25.655	22.957	23.381	23.857
I		-369		-324	-344
032205	Skolefritidsordninger	3.331	3.051	3.064	3.023
U		3.331	3.051	3.064	3.023
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	9	260	255	
U		9	260	255	
Kr. Helsing skole		14.390	13.935	14.268	13.746
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	9.689	9.247	9.585	9.329

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
	U	9.780	9.247	9.716	9.459
	I	-91		-131	-131
032205	Skolefritidsordninger	1.687	1.508	1.510	1.391
	U	1.687	1.508	1.510	1.391
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	3	95	168	66
	U	3	95	168	66
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	3.010	3.085	3.005	2.960
	U	3.310	3.085	3.305	3.260
	I	-299		-300	-300
Løve-Ørslev skole		7.907	7.637	7.670	7.751
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	6.275	6.386	6.267	6.175
	U	6.290	6.386	6.357	6.267
	I	-15		-90	-91
032205	Skolefritidsordninger	1.626	1.180	1.333	1.576
	U	1.626	1.180	1.333	1.576
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	7	71	69	
	U	7	71	69	
Nyrupskolen		26.816	26.163	26.748	26.624
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	23.501	22.853	23.434	23.196
	U	23.855	22.853	23.754	23.528
	I	-355		-320	-332
032205	Skolefritidsordninger	3.235	3.229	3.233	3.354
	U	3.235	3.229	3.233	3.354
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	81	81	81	73
	U	81	81	81	73
Raklev skole		8.488	8.639	7.719	8.040
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	7.061	7.034	6.117	6.744
	U	7.067	7.034	6.216	6.864
	I	-6		-99	-120
032205	Skolefritidsordninger	1.428	1.535	1.535	1.296
	U	1.428	1.535	1.535	1.296
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen		70	68	
	U		70	68	

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Rynkevangskolen		35.623	34.516	37.453	37.277
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	33.213	32.139	35.078	34.737
U		33.610	32.139	35.390	35.111
I		-397		-312	-374
032205	Skolefritidsordninger	2.353	2.210	2.210	2.418
U		2.353	2.210	2.210	2.418
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	57	168	164	122
U		57	168	164	122
Rørby skole		11.526	10.057	10.902	10.929
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	6.403	6.105	6.745	6.330
U		6.442	6.105	6.831	6.426
I		-39		-86	-96
032205	Skolefritidsordninger	1.374	917	918	1.363
U		1.374	917	918	1.363
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	13	64	64	4
U		13	64	64	4
033564	Andre kulturelle opgaver	31			5
U		31			5
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	3.705	2.971	3.176	3.227
U		3.800	2.971	3.282	3.333
I		-96		-106	-106
Sejerø skole		4.857	5.070	5.207	4.627
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	3.139	2.397	2.525	2.917
U		3.149	2.397	2.558	2.950
I		-10		-33	-33
032205	Skolefritidsordninger	240	692	692	267
U		240	692	692	267
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	1.478	1.981	1.990	1.443
U		1.634	1.981	2.135	1.588
I		-156		-145	-145

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Specialcenter Sigrid Undset		37.640	36.441	38.374	37.848
03	Undervisning og kultur				
032205	Skolefritidsordninger	9.707	8.785	8.806	10.090
U		9.707	8.785	8.806	10.090
032206	Befordring af elever i grundskolen	2.729	3.384	3.384	2.713
U		2.729	3.384	3.384	2.713
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti...	20.836	19.025	20.825	20.412
U		20.923	19.025	20.825	20.426
I		-87			-14
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	122	265	262	65
U		122	265	262	65
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	-454		2	40
U		2.872	3	5	3.495
I		-3.326	-3	-3	-3.455
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	-10		3	40
U		10.466	26	29	8.981
I		-10.476	-26	-26	-8.941
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	-257		15	75
U		3.375	6.202	6.217	4.810
I		-3.632	-6.202	-6.202	-4.735
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	5.310	4.981	5.076	4.617
U		6.782	4.981	5.076	8.266
I		-1.472			-3.649
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	-344		2	-205
U		1.409	2	4	1.726
I		-1.753	-2	-2	-1.932
Skolen på Herredsåsen		41.310	38.206	41.672	38.068
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	37.493	34.955	38.159	34.817
U		38.165	34.955	38.625	35.438
I		-672		-465	-621
032205	Skolefritidsordninger	3.657	2.875	3.143	3.080
U		3.657	2.875	3.143	3.080
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	159	376	370	171
U		159	376	370	171

		Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Svebølle skole		19.330	19.284	20.182	19.735
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	17.073	16.774	17.709	17.707
U		17.242	16.774	17.945	17.967
I		-169		-236	-260
032205	Skolefritidsordninger	2.227	2.354	2.320	1.993
U		2.227	2.354	2.320	1.993
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	29	157	152	34
U		29	157	152	34
Kathøj-Svallerup Skole		32.712	32.865	34.521	33.373
03	Undervisning og kultur				
032205	Skolefritidsordninger		630	630	10
U			630	630	10
032206	Befordring af elever i grundskolen				1
U					1
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti...	32.434	31.845	33.508	33.061
U		32.490	31.845	33.508	37.900
I		-56			-4.839
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	228	252	245	229
U		228	252	245	229
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	51	139	139	72
U		51	139	139	72
Tømmerup skole		8.530	8.952	8.526	9.109
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	6.813	7.085	6.658	7.365
U		6.829	7.085	6.758	7.486
I		-16		-100	-120
032205	Skolefritidsordninger	1.661	1.806	1.807	1.677
U		1.661	1.806	1.807	1.677
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	55	62	62	67
U		55	62	62	67
Årby skole		11.109	11.339	11.516	10.614
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	9.301	9.092	9.270	8.505
U		9.304	9.092	9.382	8.617
I		-3		-112	-112
032205	Skolefritidsordninger	1.808	2.180	2.179	2.100
U		1.808	2.180	2.179	2.100

		<u>Regnskab 2020</u>	<u>Oprindeligt budget 2021</u>	<u>Korrigeret budget 2021</u>	<u>Forbrug 2021</u>
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen		68	68	9
U			68	68	9
Daginstitutionsområde Nord		52.893	57.324	59.789	57.658
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	8.988	10.496	8.497	9.312
U		8.988	10.496	8.497	9.312
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	43.905	46.828	51.292	48.347
U		45.970	46.828	55.950	52.406
I		-2.065		-4.658	-4.060
Daginstitutionsområde Syd		47.154	51.440	51.867	53.479
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	16.762	17.888	14.985	16.323
U		16.762	17.888	14.985	16.323
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	30.392	33.552	36.882	37.155
U		32.383	33.552	39.028	39.290
I		-1.991		-2.146	-2.135
BHus Syvstjernen		7.712			
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)				
U					
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	7.712			
U		8.525			
I		-814			
Daginstitutionsområde Midt		39.272	48.525	48.758	47.013
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	6.392	9.603	7.861	8.643
U		6.392	9.603	7.861	8.643
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	32.881	38.922	40.898	38.370
U		34.452	38.922	48.787	44.184
I		-1.571		-7.889	-5.814
Kalundborg Asylbørnehave		4.280	4.235	4.466	4.420
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	4.280	4.235	4.466	4.420
U		4.391	4.235	4.617	4.571
I		-111		-151	-152

	<u>Regnskab 2020</u>	<u>Oprindeligt budget 2021</u>	<u>Korrigeret budget 2021</u>	<u>Forbrug 2021</u>
BHus Bjergsted Bakker	9.058			
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052511 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	3.203			
U	3.203			
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	5.855			
U	6.599			
I	-744			

Regnskabsresultat

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

Korrigeret vedtaget budget	(minus angiver nettoindtægt)	897.972
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	881.930
Til rest	(minus angiver merforbrug)	<u>16.042</u>

BØRN- OG FAMILIEUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Fagcenter for Børn og Familie

Samlet nettoforbrug for området: 166.821.000 kr.

Beskrivelse af området

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

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

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

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

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

PPR som er Pædagogisk Psykologisk Rådgivning i henhold til Folkeskoleloven, var indtil 1. august 2021 organisatorisk forankret til Fagcenter Børn og Familien, men er nu under Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse.

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

I 2021 er der i fagcenteret arbejdet med inddragelse, både i forhold til det enkelte barn/den unge, forældrene, netværket og øvrige samarbejdspartnere. Målet med at sætte fokus på inddragelse er:

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

I 2021 er der tillige arbejdet med tidlig indsats, der er arbejdet med:

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

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Budget 2021 er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2020, og pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Tillægsbevillinger og omplaceringer

Der er omplaceret 1,0 mio. kr. fra Børn, Læring og Uddannelse til Fagcenter Børn og Familie. Beløbet er overført i forbindelse med inklusionsindsatsen. Pengene anvendes til socialrådgivere i dagtilbud og skoler.

Der er i 2021 truffet en politisk beslutning om at omplacere 0,5 mio. kr. fra Børn- og Familieudvalget til Økonomiudvalget, som skal dække udgifter til 1 medarbejder som Fagcenter Børn og Familie leverer ind i samarbejdet med jobcenteret i indsatsen "Sammen med familien".

Afvielser mellem budget og forbrug

Fagcenter Børn og familie fik ved behandlingen af regnskab 2019 overført tidligere års merforbrug på -4,3 mio. Der er i løbet af 2020 arbejdet systematisk med at bringe budget og regnskab i balance igennem flere tiltag, herunder omlæggelse til tidlig indsats, hyppig opfølgning på anbringelsessagerne, og flow i opgaveløsningen på det forebyggende område. Den strategiske omlægning og ledelsens fokus på økonomisk styring er fortsat i 2021 med den effekt, at der er balance imellem budget og forbrug, og dette har skabt et råderum til nye investeringer, som ikke til fulde har kunnet implementeres i 2021.

Udvikling og udfordringer

Fagcenteret påbegyndte i 2020 et strategiarbejde med at omlægge til tidligere indsats i tæt samspil med almenområdet og andre interne og eksterne samarbejdspartnere, samt med barnet/den unge og dennes familie og netværk og det øvrige civilsamfund. Dette arbejde er fortsat i 2021.

Dette gøres med følgende tiltag:

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

Nøgletal

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

Som følge af overgrebspakken fra 2013 skal underretninger om børn i risiko for mistrivsel eller overgreb vurderes inden 24 timer, og opfølgningen på underretninger skal styrkes. Antallet af underretninger har siden 2015 været rimelig konstant, men i 2019 ses en mindre nedgang. Dette er effekten af et styrket samarbejde med almenområdet, hvor familier inddrages i at finde tværfaglige løsninger, der sikrer barnets trivsel og udvikling.

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

Nedenstående tabel viser, at det samlede antal anbragte børn over de seneste 4 år er faldet fra 209 i 2017 og til 169 i 2021. Tallene er et gennemsnit over hele året.

	Regnskab 2017 gennemsnit i året antal	Regnskab 2018 gennemsnit i året antal	Regnskab 2019 gennemsnit i året antal	Regnskab 2020 gennemsnit i året Antal	Regnskab 2021 gennemsnit i året Antal
Plejefamilier	112	108	107	100	95
Netværksfamilier	9	16	13	11	12
Opholdssteder for børn og unge	53	44	45	33	29
Kost og efterskoler	6	6	4	2	1
Eget værelse	7	9	15	23	17
Døgninstitutioner og Sikrede institutioner	22	24	19	16	17

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

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

	Regnskab 2017 gen- snemsnit i året antal	Regnskab 2018 gen- snemsnit i året antal	Regnskab 2019 gen- snemsnit i året antal	Regnskab 2020 gen- snemsnit i året antal	Regnskab 2021 gen- snemsnit i året antal
Dagbehandling	7	7	3	2	10
Aflastningsordninger	70	72	69	63	70
Kontaktpersonord- ning (eksterne)	56	37	24	14 (10)	7

Skole- og dagtilbudsområdet

Samlet nettoforbrug for området: 715.109.000 kr.

Beskrivelse af området:

Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse

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

Kommunale Sundhedstjeneste

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

UU – Ungdommens Uddannelsesvejledning

Ungdommens Uddannelsesvejledning vejleder elever fra grundskolens 7. klassetrin til det 29. år. Vejlederne arbejder vejledningsfagligt med de unge, med udgangspunkt i karrierelæring og motivation.

UU samarbejder tæt med de unge, deres forældre, skolernes ledere og lærere, PPR, Fagcenter Børn og Familie, Jobcenteret, KUI (Koordineret Unge Indsats) samt alle ungdomsuddannelsesinstitutionerne. Målet er at skabe de bedste muligheder for, at de unge kan udvikle og gennemføre deres planer for uddannelse og beskæftigelse.

PPR – pædagogisk psykologisk rådgivning

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

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning i Kalundborg Kommune er helt fremme i forhold til den nationale dagsorden inden for blandt andet tidlig indsats og inkluderende fællesskaber. Udviklingslysten er stor med fokus på, hvordan fremtidens krav og behov kan mødes, når det gode børne- og ungeliv skal skabes. En værdibaseret Børne- og Ungepolitik, dagtilbudsstrategien og skolestrategien sætter en klar retning for medarbejdere og lederes arbejde på området.

Folkeskoler og Skolefritidsordninger

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

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

Dagtilbud

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

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

Specialbørnehaven Lærkereden er oprettet efter Lov om Social service § 32 og er tilknyttet Specialcenter Sigrind Undset. Derudover er der oprettet 5 ressourcedagtilbud i tilknytning til de almene dagtilbud med ialt 21 pladser. Ressourcedagtilbuddet understøtter børn med særlige behov. Under folkeskoleloven er oprettet et tilbud til børn med specifikke sproglige vanskeligheder kaldet "Sprogskolen for Småbørn". Her indskrives børnene i et forløb på ca. 6 måneder i 2-3 dage ugentlig efter behov, børnene går i alment dagtilbud sideløbende.

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

som gennemsnitligt 25 børn fra Kalundborg Kommune er indskrevet i dagtilbud i 2021. Der er tilknyttet private dagplejere til den selvejende institution Hobitten.

Budgetgrundlag

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

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

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

Afvielser mellem budget og forbrug

Samlet set har Skole- og daginstitutionsoverområdet i 2021 haft et mindreforbrug på 11,0 mio. kr. Der blev overført 23,6 mio. kr. i mindreforbrug fra 2020. Det samlede mindreforbrug er en sammensætning af partnerskabsholdere med mindreforbrug og partnerskabsholdere med merforbrug. Specifikt for Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse består deres mindreforbrug af såvel merforbrug som mindreforbrug på forskellige funktioner.

Nedenfor er de største afvielser til korrigeret budget for regnskab 2021 uddybet.

Folkeskole og skolefritidsordning

Der har på folkeskole- og skolefritidsordningsområdet samlet været et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. fordelt på et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. på folkeskolerne og et merforbrug på -0,8 mio. kr. på skolefritidsordningerne. Det samlede mindreforbrug er en sammensætning af en del skoler med mindreforbrug og skoler med merforbrug. De skoler med merforbrug er nævnt specifikt under punktet "Bemærkninger til enkelte enheder".

Dagtilbud

Der har på kommunens dagtilbud i 2021 været et mindreforbrug på 8,1 mio. kr. Det samlede mindreforbrug er sammensat af mindreforbrug på 12,7 mio. kr. på daginstitutionerne og merforbrug i dagplejen på -4,6 mio. kr.

Tilskud til private institutioner

Der gives tilskud til:

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

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

Tilskud til privat pasningsordninger

Der gives tilskud til forældre, der vælger privat pasningsordning eller tilskud til pasning af egne børn. Der er et samlet mindreforbrug for området på 0,2 mio. kr.

Kommunale specialskoler (Sigrid-Undset – Kathøj-/Svallerupskolerne)

Der har på kommunens specialskoler været et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. i 2021.

Bemærkninger til enkelte enheder

Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse.

Regnskab 2021 udviser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

I mindreforbruget på 1,2 mio. kr. i 2021 indgår der udgifter til Covid-19 på i alt 7,6 mio. kr. Disse udgifter omfatter bl.a. test på skolerne og rengøring af legetøj.

Gørlev Skole.

Gørlev Skole har i 2021 et merforbrug på -0,1 mio. kr. Der blev overført -0,1 mio. kr. i merforbrug fra 2020. Der er planlagt handleplansmøde efter godkendelse af overførselssagen fra 2021 til 2022.

Høng Skole.

Høng skole har i 2021 et merforbrug på -0,2 mio. kr. Der blev overført -1,0 mio. kr. i merforbrug fra 2020. Der er aftalt en handleplan.

Løve/Ørslev skole.

Løve/Ørslev skole har i 2021 et merforbrug på -0,1 mio. kr., som forventes indhentet i 2022.

Raklev Skole.

Raklev Skole har i 2021 et merforbrug på -0,3 mio. kr. Der blev overført -0,7 mio. kr. i merforbrug fra 2020. Der er udfærdiget en revideret handleplan og der er forventning om, at merforbruget indhentes i 2022.

Skolen på Herredsåsen.

Skolen på Herredsåsen har i 2021 et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. Der blev overført 1,8 mio. kr. i mindreforbrug fra 2020. Årsagen til det øgede mindreforbrug er primært højere opsparring til omstilling til LEAPS-skole.

Tømmerup Skole.

Tømmerup Skole har i 2021 haft et merforbrug på -0,6 mio. kr. Der blev overført -0,4 mio. kr. i merforbrug fra 2020. Der afholdes nyt handleplansmøde i 1. kvartal 2022.

Dagtilbudsområderne Nord, Midt og Syd

Dagtilbudsområde Midt.

Dagtilbudsområde Midt har i 2021 et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Der blev overført 3,0 mio. kr. i mindreforbrug i 2020.

Dagtilbudsområde Nord.

Dagtilbudsområde Nord har i 2021 et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. og der blev overført et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. i 2020.

Dagtilbudsområde Syd.

Dagtilbudsområde Syd har i 2021 et merforbrug på -1,6 mio. kr. Der blev overført et merforbrug på -0,3 mio. kr. i 2020. Der afholdes handleplansmøde i 1. kvartal 2022.

Udfordringer

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

Nøgletal

Pr. 1. januar 2021 var der i alt 229 børn, der benyttede tilbuddet om pasning i private daginstitutioner. Dette er en væsentlig stigning i forhold til 1. januar 2020, hvor antallet af børn var 205 børn.

I 2021 er givet tilskud til gennemsnitligt 60 børn, som passes af private børnepassere i og udenfor Kalundborg Kommune. Det er en lille stigning i forhold til 2020. Der er i forhold til 2020 en lille nedgang af forældre med tilskud til pasning af egne børn. Udviklingen i gennemsnit, antal børn pr mdr., i privat pasning fra 2015-2021, illustreres i nedenstående tabel;

År	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tilsk. Til privat pasning §80	41	56	59	76	71	58	60
Tilsk. Forældre på orlov §§ 39 og 40 Pasning eget barn	13	18	18	22	24	31	28

(Kilde: Børn- og Familieudvalgets regnskabsbemærkninger fra 2015 til 2021)

STU-uddannelsen (*Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse*) blev udlagt til kommunerne i 2007. Antallet af årselever har været stigende og samtidig opleves det, at Ankestyrelsen tilbageviser sager, hvor der har været givet afslag på STU-forløb.

År	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Årselever	89,61	75,87	69,02	71,29	64,13	89,19	89,95

Forberedende Grunduddannelse (FGU)

Budgettet for FGU er fastsat til 150 årselever for Kalundborg Kommune. Afregning for 2020 (som er bogført i 2021) svarer til 165,53 antal årselever.

Erfaringerne fra 2021 (som først afregnes i 2022) har vist, at flere elever frafalder FGU, hvorfor der vurderes et behov for en tættere dialog med FGU omkring indholdet i deres tilbud.

År	2019	2020
Årselever	74,44	165,53

Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Forbrug 2021
Kultur- og Fritidsudvalget	64.554	63.228	65.471	64.076
Kultur og Fritid	44.132	43.135	44.075	43.911
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002513 Andre faste ejendomme	202	170	234	219
U	380	470	473	444
I	-178	-301	-239	-226
003235 Andre fritidsfaciliteter	637	310	462	528
U	1.248	1.402	1.430	1.285
I	-611	-1.092	-968	-757
03 Undervisning og kultur				
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	1			1
U	1			1
032218 Idrætsfaciliteter for børn og unge	9.724	8.396	7.516	9.767
U	12.419	11.623	11.190	12.142
I	-2.695	-3.227	-3.674	-2.375
033250 Folkebiblioteker	19.112	19.571	19.348	18.743
U	20.188	20.115	19.892	19.505
I	-1.076	-544	-544	-762
033560 Museer	2.887	2.817	2.817	2.844
U	2.887	2.817	2.817	2.844
033562 Teatre	372	642	642	471
U	1.023	1.163	1.163	959
I	-652	-520	-520	-487
033563 Musikarrangementer	311	341	371	363
U	311	341	371	363
033564 Andre kulturelle opgaver	3.148	3.699	4.321	3.848
U	5.344	3.964	4.449	4.568
I	-2.195	-265	-128	-721
033870 Fælles formål	829	644	1.608	2.226
U	829	644	1.608	2.292
I				-67

		<u>Regnskab 2020</u>	<u>Oprindeligt budget 2021</u>	<u>Korrigeret budget 2021</u>	<u>Forbrug 2021</u>
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	1.379	1.987	1.937	1.281
U		1.651	1.987	1.937	1.315
I		-272			-34
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	3.614	2.576	2.726	2.230
U		3.614	2.576	2.726	2.230
033874	Lokaletilskud	1.917	1.983	2.094	1.390
U		2.107	1.983	2.094	1.540
I		-189			-150
Vej, Ejendom og Affald, Idrætsanlæg		4.363	4.694	4.564	4.216
03	Undervisning og kultur				
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	4.363	4.694	4.564	4.216
U		4.363	4.694	4.564	4.216
Plan, Byg og Miljø, Åmosen		350	461	461	450
03	Undervisning og kultur				
033564	Andre kulturelle opgaver	350	461	461	450
U		350	461	461	450
Musisk Skole		5.521	5.181	5.119	5.368
03	Undervisning og kultur				
033563	Musikarrangementer	5.521	5.181	5.119	5.368
U		7.744	7.504	7.443	8.119
I		-2.223	-2.324	-2.324	-2.751
Ungdomsskolen		9.202	8.761	9.485	9.135
03	Undervisning og kultur				
033876	Ungdomsskolevirksomhed	9.121	8.761	9.399	9.168
U		9.660	9.115	9.753	9.380
I		-539	-354	-354	-212
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro...	81		86	-33
U		4.021		86	7.746
I		-3.939			-7.779
Fugledegård		986	996	996	996
03	Undervisning og kultur				
033564	Andre kulturelle opgaver	986	996	996	996
U		1.182	1.135	1.135	1.346
I		-197	-140	-140	-350
Økonomi				772	
03	Undervisning og kultur				
033564	Andre kulturelle opgaver			772	
U				772	

	<u>Regnskab 2020</u>	<u>Oprindeligt budget 2021</u>	<u>Korrigeret budget 2021</u>	<u>Forbrug 2021</u>
Naturpark Åmosen				
03 Undervisning og kultur				
033564 Andre kulturelle opgaver				
U	2.842	1.061	1.061	2.741
I	-2.842	-1.061	-1.061	-2.741

Regnskabsresultat

Årets renskabsresultat kan opføres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget	(minus angiver nettoindtægt)	65.471
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	<u>64.076</u>
Til rest	(minus angiver merforbrug)	<u>1.395</u>

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Kultur og fritid

Samlet nettoforbrug for området: 43.911.000 kr.

Beskrivelse af området

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

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

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

Folkeoplysningsområdet

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

Biblioteksområdet

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

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

Røsnæs Naturskole

Røsnæs Naturskole udfører følgende opgaver:

- Gratis naturvejledning for skoler og institutioner i hele kommunen,
- Naturvejledning for andre grupper mod betaling,
- Naturbase med toiletter, legeplads, bålplads, dyrehold, udstillings- og bordbænkestald og grejbank åbent hele året,
- Café Edderfluglen, udgiftsneutral forpagtning,
- Lejrskole, udlejning af mødelokaler, selskabslokaler og overnatningsmuligheder for skoler, virksomheder og private hele året,
- Musikarrangementer på Røsnæs Havn,
- Offentlige ture med naturtemaer, kulturhistorie, Blå Flag arrangementer, Hornfiskefestival og Naturens Dag.

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

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

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Det samlede mindreforbrug for Kultur og Fritid udgør 0,2 mio. kr.

Nøgletal Kultur og Fritid

	<u>Regnskab 2020</u>	<u>Regnskab 2021</u>
Folkeoplysning		
Antal foreninger:		
Aftenskoler	7	7
Uniformerede korps	16	16
Andre foreninger ca.		
Sportsforeninger	101	104
Øvrige foreninger	96	95
Ungdomsklubber	1	1
Tilskud i kr. til undervisning:		
Almen undervisning	399.487	398.199
Foredrag	55.758	44.770
Handicapundervisning	622.669	507.852
Instrumentalundervisning	64.074	89.092
Debatskabende arrangementer	126.887	115.546
Medlemstilskud til medlemmer under 25 år:		
Antal foreninger der modtog tilskud	95	90
Antal medlemmer	7.635	6.684
Tilskud til leder- og instruktøruddannelse:		
Antal foreninger der modtog tilskud	41	21
Tilskudsdækning i %	100	100
Tilskud i kr.	504.652	306.718
Ansøgninger om tilskud til materialer og arrangementer:		
Antal ansøgninger	34	38
Ansøgt i kr.	636.501	884.540
Bevilget i kr. (inkl. prisoverrækkelse)	508.606	801.567

	Regnskab 2020	Regnskab 2021
Ansøgninger om tilskud fra udviklingspuljen		
Antal ansøgning	5	1
Ansøgt i kr.	292.513	250.000
Bevilget i kr.	247.513	250.000
Lokaletilskud:		
Antal foreninger der modtog tilskud	42	38
Antal aftenskoler der modtog tilskud	4	4
Ekstraordinær Covid-19 pulje	982.800	
Pulje til forbedringer af klubfaciliteter:		
Antal ansøgninger	21	14
Ansøgt i kr.	1.463.853	723.111
Bevilget i kr.	1.171.653	532.912
Kalundborg Svømmehal		
Fordeling af åbningstimer i %:		
Foreninger	27	28
Skoler/institutioner	27	18
Offentlig åbningstid for pensionister og morgensvømmere	14	17
Offentlig åbningstid for alle	27	30
Salg af billetter i antal *):		
Enkeltbilletter	7.382	6.515
Enkeltbilletter, medlemmer af Biblioteksklubben	0	0
Enkeltbilletter, Børnefødselsdage	102	165
10-turs kort	685	630
10-turs kort, medlemmer af Biblioteksklubben	0	0
½års kort	6	14
Årskort	52	25
Institutionsbilletter	55	62
Kombineret mor/barn svømmebillet	57	43
Kultur- og Idrætshallerne		
Belægningsprocent i driftstimerne kl. 08.00–16.00 på hverdage (Skolerne) – Der er booket 16% af tiden, hvoraf de 47% reelt udnyttes		
Belægningsprocent i driftstimerne kl. 16.00–22.00 på hverdage (Foreningerne) – Der er booket 46% af tiden, hvoraf de 65% reelt udnyttes		
Belægningsprocent i driftstimerne kl. 08.00–18.00 i weekender (Foreningerne) – Der er booket 17% af tiden, hvoraf de 48% reelt udnyttes		
Større betalende arrangementer	5	2
Sportsstævner	1	3
Herudover en del ikke-betalende stævner, hvor lokale foreninger har været arrangør	4	4

	Regnskab 2020	Regnskab 2021
Diverse		
Klubhuse der administreres og vedligeholdes af Kalundborg kommune	21	21
Selvejende forsamlingshuse der modtager driftstilskud	19	19
Lokalhistoriske foreninger der modtager driftstilskud	8	8
Selvejende haller der modtager driftstilskud	3	3

Kalundborg Biblioteker

Udlånstal, ekskl. digitale udlån	143.213	117.241
Salg af alle pastyper incl. Høng i kr.	244.541	624.737
Salg af alle kørekort incl. Høng i kr.	59.670	49.215

*) Flere af institutionerne er overgået til at købe billetter via et plastikkort, og så fremsender vi efterfølgende en faktura. Disse billetter indgår IKKE i vores statistik.

Røsnæs Naturskole

Naturvejledning, alle arrangementer	16	20
Overnatning, lejrskole	11	23
Overnatning private	35	69

Vej, Ejendom og Affald, Idrætsanlæg

Samlet nettoforbrug for området: 4.216.000 kr.

Beskrivelse af området

Idrætspladser

Drift og pleje af 45 større og mindre sportsanlæg ved bl.a. idrætshaller og skoler. Driften omfatter pleje og vedligehold af græsbaner, 4 kunstgræsbaner, grusbaner, tennisbaner, lysanlæg, atletikanlæg, hegn og randbeplantninger.

Ud over den almindelige drift, har der igen i 2021 været fokus på ekstraordinær pleje og optimering af opvisnings- og træningsbaner samt målrettet pleje og vedligehold af randbeplantninger, som har været nedprioriteret i en længere årrække. Derudover har der været planlagt to større opgaver med renovering og nyopsætning af trådhegn på henholdsvis Hvidebæk og Rørby idrætsanlæg.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetlægningen 2020, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der har været en stram økonomistyring på idrætsanlæg, med fokus på gode baner og vedligehold af randbeplantninger. Der har ikke været udgifter til vintervedligehold af kunststofbaner, hvorfor det blandt andet har været muligt at afsætte midler af driftsbudgettet til to større hegningsopgaver, i alt 0,4 mio. kr.

Arbejdet med opsætning og renovering af trådhegn på Rørby og Hvidebæk idrætsanlæg var planlagt til udførelse hen over sommerferien. Desværre har hegnsfirmaet ikke været i

stand til at udføre opgaven indenfor den aftalte tidsramme. Arbejdet blev udsat til efteråret, hvor firmaet forventede at have tilstrækkelig tid og mandskab til rådighed. Men på det tidspunkt var jorden desværre så våd og blød, at det ville medføre store ekstraomkostninger til enten udlægning af køreplader, eller retablering af arealerne, at udføre de planlagte arbejder. Det er nødvendigt at få renoveret og opsat de nævnte hegn, hvorfor arbejdet blev aftalt udført i 2022, så snart vejrliget tillader det.

Regnskabet for 2021 viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Udvikling og udfordringer

Der arbejdes med en gennemgribende udtynding og vedligehold af randbeplantningerne på idrætsanlæggene. Arbejdet er opstartet i 2020. Fra 2020 er der årligt afsat 0,2 mio. kr. af driftsbudgettet til dette formål. I 2021 er der brugt 0,4 mio. kr. på udtynding og vedligehold af randbeplantninger. Det forventes, at vi inden for en kortere årrække er igennem alle randbeplantningerne på idrætsanlæggene, så der i en årrække kun skal ske lettere beskæring og vedligehold.

Den igangsatte specialpleje og optimering af opvisnings- og træningsbaner fortsætter i 2022, hvor der af driftsbudgettet afsættes 0,4 mio. kr. til dette formål.

Teknik og Miljø, Åmosen

Samlet nettoforbrug for området: 450.000 kr.

Beskrivelse af området

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

Musisk Skole

Samlet nettoforbrug for området: 5.368.800 kr.

Beskrivelse af området

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

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

Musisk Skole udbyder også dansetilbud inden for den moderne dans samt animation som andre kunstneriske udtryksformer end musik.

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

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

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

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

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

Budgetgrundlag

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

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

Afvigelser mellem budget og forbrug

Generelt har Musisk Skole – ligesom tendensen er det mange steder i resten af Danmark - på anden sæson oplevet en nedgang i antal tilmeldte elever i indeværende sæson, hvilket har resulteret i et merforbrug på godt 0,2 mio. kr. i 2021. Størstedelen af merforbruget skyldes færre indtægter på grund af faldende elevtal. Dette søger vi at justere ved at iværksætte flere indtægtsgivende indsatser og tilbud på skolerne for at generere flere elever i 2022. Desuden gennemføres besparende tiltag på driften, hvor der er mulighed for det - eks. kigges på hvad er absolut nødvendigt for driften og hvad der kan vente at investere i og indkøbe. Tillige er der også indberettet Covid-19 relaterede udgifter.

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

Udvikling og udfordringer

Musisk Skole er – som navnet også antyder - i udvikling til at blive en undervisningsinstitution, som omfatter flere kunstfag end musik. I 2015 blev faget dans oprettet

på Musisk Skole. Primo 2017 startede faget animation op til børn og unge i aldersgruppen 10-15-årige som et helt nyt tilbud med støtte fra Kulturregion Midt- og Vestsjælland, Det Danske Filminstitut, Statens Kunstfond og de deltagende kommuner i Kulturregionen. Projekt Ani-Lab blev forlænget med et år i 2019. Efter projektperioden pr. 1/1 2020 viderefører og drifter Musisk Skole animation.

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

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

Jf. § 33, stk. 9 i **Folkeskoleloven** kan alle elever, gennem forældres ansøgning til skoleleder, søge om fritagelse til enhver form for undervisning i Musisk Skole. At folkeskolereformen har givet mulighed for, at eleverne kan få opfyldt sin undervisningspligt ved at gå i musikskole, mærker Musisk Skole stadig ikke så meget til som forventet. Som udgangspunkt gælder reglen om fritagelse i den understøttende undervisning og i valgfagstimer.

Den gensidige forpligtelse til samarbejde er skrevet ind i såvel musikloven som folkeskoleloven, og Musisk Skole arbejder fortsat fremad mod et mere formelt og systematisk samarbejde med folkeskolerne. Det skal bemærkes, at staten ej heller yder refusion af udgifter i tilfælde, hvor Musisk Skole varetager undervisning udført på vegne af folkeskole eller en anden institution.

Som alle andre også oplever det, har Covid-19 givet en del udfordringer for Musisk Skoles drift og virke. Særligt har nedlukninger af det fysiske undervisningsrum, aflysninger og udsættelser og en lind strøm af Coronaretningslinjer sat nye vilkår for måden, vi har skullet arbejde på.

Der er også kommet rigtig meget godt ud af dette arbejde – eksempelvis er der blevet eksperimenteret og gjort en masse erfaringer med de digitale undervisningsformater, digitale samarbejder og online-arrangementer. Til trods for at Corona har fyldt meget også i 2021, har Musisk Skole formået at holde fast i samarbejder med folkeskole, dagtilbud samt udvikling af undervisningstilbud og aktiviteter. Bl.a. er et projekt i samarbejde SFO i Hvidebæk, hvor rigtig mange børn får ugentlig musikundervisning af Musisk Skoles lærere i SFO-tiden, udvidet til samarbejder med yderligere to SFO'er på Høng Skole og Tømmerup Skole.

Nøgletal Musisk Skole Kalundborg

	<u>Regnskab 2020</u>	<u>Regnskab 2021</u>
Elever (fast tilbud hele sæsonen med deltagerbetaling)		
- Instrumentalelever:	155	141
- Sammenspils- og holdelever:	740	658
- Total:	895	807
Venteliste		
- Instrumentalelever:	9	11
- Sammenspils og holdelever:	5	14
- Total:	14	25

Ungdomsskolen/Ung Kalundborg

Samlet nettoforbrug for området: 9.135.000 kr.

Beskrivelse af området

Kalundborg Ungdomsskole er en kommunal institution, der tilbyder undervisning og fritids-tilbud til kommunens unge fra 7. klasse til og med deres 18. år. Der tilbydes også cirkus ned til 4. klasse. Undervisningen foregår dels på sæsonhold, dels på kortere forløb. Tilbudene omfatter almen undervisning i forskellige og meget varierende fag - men også i fag som nødvendigvis ikke er faglige; fag som de unge ønsker undervisning i. Derudover tilbydes undervisning i prøveforberedende fag, specialundervisning, kurser for indvandrere, cirkus, dans, musik, brugskunst, madlavning, vandsport og meget mere. Hos Ung Kalundborg underviser vi også i førstehjælp samt kørekort til knallert og traktor.

Som udgangspunkt er det gratis for kommunens unge at benytte Ungdomsskolen/Ung Kalundborgs tilbud. Der er dog brugerbetaling på visse tilbud, blandt andet kørekort, rejser og særlige events.

I sommerferien tilbyder Ungdomsskolen/Ung Kalundborg en lang række forskellige aktiviteter til børn og unge mellem 4. - 10. klassestrin.

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

Ungdomsskolen/Ung Kalundborg er bredt præsenteret i kommunen ved

- Ungdomsskubber i Kalundborg by, Høng, Gørlev, Hvidebæk, Føllenslev og en klub i Svebølle, drevet af frivillige,
- 3 crossklubber i henholdsvis Bjergsted, Hvidebæk og Gørlev,
- Et cirkus med undervisning og træning i henholdsvis Kalundborg og Gørlev
- Nu medvirkende til et fantastisk samarbejde med AMFI om en Wakeboardbane i Bregninge
- ca. 1.700 holdelever, der årligt benytter Ungdomsskolen,
- ca. 55 medarbejdere, fastansatte (fuldtid og deltid) og timeansatte.

Kalundborg Sprogskole ligger under ledelsen af Ung Kalundborg.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetlægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug,

Ungdomsskolen/Ung Kalundborg har i 2021 et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. på ungdomskolevirksomheden, mens sprogskolevirksomheden er i balance.

Udvikling og udfordringer

I Ungdomsskolen/Ung Kalundborg arbejdes der med at udvikle på en række områder, både generelt og på særlige fokusområder. I 2021 har vi, lige som resten af verden, haft udfordringer med Covid-19, og hvordan vi yder den bedst mulige service til de unge i kommunen under disse omstændigheder. Der har i 2021 været en stigning i medlemstallet i fagundervisning og specielt i vores klubber, set over hele året, og en stigning i brugen af vores sommeraktiviteter. Der er ingen tvivl om at de unge gerne vil ud og være sammen med andre unge og opleve/lære noget.

Samarbejde med folkeskolerne

Ung Kalundborg har igen i 2021 haft stort fokus på at byde ind i forhold til folkeskolerne. Det er sket med henblik på at understøtte og bidrage til at løfte det faglige niveau og trivslen. Der er i løbet af 2021 etableret en endnu bedre dialog med BLU og skolerne, hvor der er givet håndslag på, at de enkelte skoler vil tage imod initiativer fra Ungdomsskolen/Ung Kalundborg. Ligeledes er det aftalt, at Ungdomsskolen/Ung Kalundborg skulle lave nedenstående forløb:

- Erhvervsforløb, som henvender sig til elever, der har brug for et fagligt og socialt løft for at finde motivationen for deres fremtidige skolegang.
- "Turbo-læring" - et projektforsløb med fokus på at løfte en udvalgt gruppe elevers karakter fra 00 til minimum 02, samt at øge elevernes motivation for at lære.
- Paletten, en heltidsskole prøveordning der henvender sig til unge med skoleværing. Formålet er at give de unge i Paletten en vej frem i livet, lysten til "blive til noget" og få en afgangsprøve.

Kalundborg Kommune har en målsætning om, at alle skal være med til at løfte det faglige niveau i folkeskolen. Det er et område Ung Kalundborg aktivt tager del i. Derfor vil Ung Kalundborg som institution også skulle arbejde internt med at udvide medarbejdernes fælles forståelse af Ungdomsskolen/Ung Kalundborgs læringsopgave i kommunen. En forståelse som betyder, at Ungdomsskolen/Ung Kalundborg vil kunne byde ind i et samarbejde med skolerne omkring elever, som er særligt skoletrætte, eller som har behov for et supplement til deres almindelige skoledag.

Samarbejde med Musisk skole

Fra 2019 har Ungdomsskolen/Ung Kalundborg haft særligt fokus på at udvikle samarbejdet med Musisk skole, hvilket har resulteret i flere igangsatte fælles projekter, såsom Trivselsprojekt på Hvidebæk skolen samt afvikling af musicalen "Like Me", der er et fælles valgfag for flere lokale folkeskoler. I 2021 har Ungdomsskolen/Ung Kalundborg fortsat haft fokus på at videreudvikle samarbejdet med Musisk Skole hvor vi har lavet "Kulturen flytter ud" og Teambuilding for kommunens 7 klasser sammen. Sidst nævnte var også i samarbejde med Headspace, sundhedsmyndighederne og SSP

Udvikle samarbejde på tværs af Ungdomsskolen/Ung Kalundborgs klubber

For at Ungdomsskolen/Ung Kalundborg kan tilbyde et attraktivt klubtilbud for kommunes unge mennesker, har der i 2021 fortsat været særligt fokus på faglighed samt udvikling af denne. Det gælder både den enkelte klub, men også på tværs af klubberne i hele

kommunen. Der har været fokus på rekrutteringen af medarbejdere, at der er minimum én uddannet pædagog tilknyttet til en klub og at der ansættes faste medarbejdere med flere timer, så de er tilknyttet flere klubber. Dette for at skabe bedre faglighed og en "rød tråd" mellem klubbernes arbejde og aktiviteter. For at skabe bedre kommunikationsveje og tættere sammenhold er der blevet ansat en afdelingsleder for klubberne.

Ungemiljø i Kalundborg kommune

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

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

Nøgletal for Ungdomsskolen/Ung Kalundborg	Sæson 2019/2020	Sæson 2020/2021
Total antal elever i Ungdomsskolen/Ung Kalundborg	1170	1431
Klubber samlet	176	308
Fagundervisning	480	934
Knallertkørekort	200	450
Cross-elever	70	70
Cirkus-elever	45	50
Sommersjov/sommeraktiviteter	550	755

Fugledegård

Samlet nettoforbrug for området: 996.000 kr.

Beskrivelse af området

Formidlingscenter Fugledegård er en selvejende institution. Grundlaget for driften er tilskud fra Kalundborg Kommune, lejeindtægt fra Naturpark Åmosen samt indtægter fra udlejning af lokaler, overnatning i sheltere, entre til centrets udstilling samt formidlingsaktiviteter og arrangementer.

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

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2021 fra budgetoplægningen for 2020, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Udvikling og udfordringer

2021 har været præget af to ting. Først har Covid-19 fortsat med at give udfordringer med aflysning og udsættelse af aktiviteter og dermed usikkerhed om indtjeningen. Tisssø

Vikingemarked blev endnu en gang aflyst, og dermed bortfaldt en sædvanligvis sikker indtægt. Foreningen bag markedet har i løbet af sommeren gennemført flere mindre aktiviteter, der dog ikke har kunnet bidrage økonomisk.

Alligevel har der været et stort antal besøgende, der har nydt en gåtur ned til fugleskullet ved Tissø, nydt den medbragte mad og kaffe og i det hele taget fornemmet den gode stemning, der altid mærkes, når man kommer til Fugledegård. Der er sat tællere op ved indgangen, og det er håbet, at disse kan give en sikrere fornemmelse af, hvor mange, der faktisk besøger Fugledegård. Rigtig mange besøg sker uden for arbejdstid, og de er derfor ikke tidligere blevet registreret. Skoler og institutioner benytter fortsat Fugledegård, om end der har været flere aflysninger som følge af Covid-19.

Istidsruten blev åbnet i 2021. I dette projekt indgik også etablering af endnu en shelter, der stod klar i sommer og bidrager til muligheden for overnatning i tæt nærvær med naturen. Et tilbud, der benyttes flittigt og i stigende antal.

”Sporet ved Tissø” er udvidet med en mindre rute ved Bulbrogård, hvor der er markering og infotavler om den nordlige og første vikingehal. Desværre er sporet syd for Fugledegård for tiden lukket, da lodsejeren er blevet træt af gæster, der ikke kan respektere, at ruten ligger på privat ejendom. Håbet er, at det kan lade sig gøre at få sporet åbnet igen.

Den anden store udfordring i 2021 har været usikkerhed omkring den fremtidige organisation af Fugledegård og Naturpark Åmosen. Personalet har brugt mange kræfter på at gennemføre en adskillelse mellem de to institutioner. Med udgangen af 2021 er denne proces næsten færdig. Fugledegård er nu fortsat en selvejende institution under Kalundborg Kommune.

Navnet er ændret til Tissø Vikingecenter, og opgaven er fortsat formidling omkring de arkæologiske udgravninger fra vikingetid samt formidling af naturen umiddelbart omkring Tissø. Opgaven vil fortsat udføres i samarbejde med Naturpark Åmosen, der nu er adskilt og flyttet med personale og administration til Jyderup.

Tissø Vikingecenter har en bestyrelse og et mindre personale, der vil koncentrere sig om drift og udvikling af et enestående center for formidling af viden om især vikingetidens kult i et tæt samspil med naturen ved Tissø, der også i vikingetiden har spillet en stor rolle for stedets særegne og unikke stemning.

OVERFØRSLER FRA 2021 TIL 2022, DRIFT OG FINANSIERING

Nr.	Overført fra 2020	Korr. budget excl. overf. fra 2020	I alt til rådighed	Forbrug	Til rest	Indmeldte COVID-19 relateret mer- /mindreforbrug	Indstillet overførsel af COVID-19 relateret mer- /mindreforbrug	Samlet overførsel til til 2022
SKATTEFINANSIERET								
Økonomiudvalget								
(1)	897.100	46.698.600	47.595.700	47.989.425	-393.725	-37.000	0	1.151.000
(2)	103.100	526.385.600	526.488.700	518.410.628	8.078.072	0	0	103.000
(3)	-144.500	22.613.200	22.468.700	23.140.771	-745.971	-18.000	18.000	-636.100
(4)	133.300	433.698.700	433.832.000	429.269.841	4.636.059	0	0	134.900
(5)	288.800	22.653.500	22.942.300	22.463.592	478.708	0	0	478.700
(6)		5.000.000	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0
(7)	560.200	12.121.500	12.681.700	12.734.619	-3.745.166	-95.000	0	42.000
(8)	1.313.400	9.366.500	10.679.900	14.425.066	-52.919	0	0	385.100
(9)	409.400	6.421.600	6.831.000	6.098.028	732.972	0	0	644.000
(10)	1.161.400	39.707.000	40.868.400	40.400.372	468.028	0	0	468.000
(11)	-115.200	13.515.800	13.400.600	12.952.356	448.244	0	0	0
(12)	159.500	7.265.900	7.425.400	7.103.008	322.392	0	0	322.400
(13)	127.500	18.902.000	19.029.500	18.982.585	46.915	0	0	46.900
(14)		15.000.000	15.000.000	0	15.000.000	0	0	0
(15)	29.200	3.253.900	3.283.100	3.494.393	-211.293	0	0	-211.300
(16)		9.000.000	9.000.000	0	9.000.000	0	0	0
(17)	257.700	13.217.700	13.475.400	12.075.752	1.399.648	0	0	1.399.600
(18)	2.241.900	30.136.600	32.378.500	30.246.829	2.131.671	0	0	2.131.700
(19)	351.500	7.000.400	7.351.900	6.924.446	427.454	0	0	350.000
(20)	1.294.600	5.289.600	6.584.200	3.997.987	2.586.213	0	0	1.732.100
(21)	1.177.600	24.588.000	25.765.600	25.880.990	-115.390	-684.129	684.100	568.700
(22)	1.954.000	29.058.700	31.012.700	31.349.277	-336.577	91.000	-91.000	1.820.400
(23)	-3.954.500	1.241.400	-2.713.100	0	-2.713.100	0	0	-3.121.600
	8.246.000	1.302.136.200	1.310.382.200	1.267.939.964	42.442.236	-743.129	611.100	7.809.500
Teknik- og Miljøudvalget								
(24)	-1.640.500	94.563.000	92.922.500	102.092.458	-9.169.958	930.000	-930.000	-10.099.900
(25)	0	11.329.100	11.329.100	15.243.553	-3.914.453	0	0	0
(26)	0	2.050.000	2.050.000	1.646.464	403.536	0	0	0
(27)	0	-6.120.000	-6.120.000	-5.770.234	-349.766	0	0	0
(28)	2.526.300	55.710.600	58.236.900	56.451.974	1.784.926	0	0	1.785.000
		3.911.000	3.911.000	0	3.911.000	0	0	0
	885.800	161.443.700	162.329.500	169.664.216	-7.334.716	930.000	-930.000	-8.314.900
Socialudvalget								
(29)	0	274.920.300	274.920.300	294.617.261	-19.696.961	-4.000.000	0	0
	0	17.507.000	17.507.000	0	17.507.000	0	0	0
(30)	622.900	0	622.900	-76.298	699.198	0	0	632.000
(31)	209.100	0	209.100	-596.286	805.386	0	0	217.000
(32)	-3.667.700	19.087.000	15.419.300	23.113.178	-7.693.878	-29.200	29.200	-7.664.700
(33)	4.966.800	619.700	5.586.500	1.555.566	4.030.934	-300.600	300.600	4.331.500
	2.131.100	312.134.000	314.265.100	318.613.421	-4.348.321	-4.329.800	329.800	-2.484.200

OVERFØRSLER FRA 2021 TIL 2022, DRIFT OG FINANSIERING

	Overført fra 2020	Korr. budget excl. overf. fra 2020	I alt til rådighed	Forbrug	Til rest	Indmeldte COVID-19 relateret mer- /mindreforbrug	Indstillet overførsel af COVID-19 relateret mer- /mindreforbrug	Samlet overførsel til til 2022
Ældre- og Sundhedsudvalget								
(34) Sundhed og Myndighed	8.643.200	441.733.100	450.376.300	459.400.744	-9.024.444	-2.178.500	2.178.500	8.069.400
Økonomi, tillægsbevilling til udvalgets samlede ramme	0	6.801.000	6.801.000	0	6.801.000	0	0	0
(35) Forebyggelses- og Genoptræningscenter	828.600	17.346.700	18.175.300	17.235.794	939.506	-37.000	0	867.300
(36) Tandplejen	240.400	17.020.400	17.260.800	16.242.218	1.018.582	-346.000	176.100	568.500
(37) Den integrerede Pleje område Syd	6.281.900	94.531.300	100.813.200	92.364.808	8.448.392	-34.000	0	8.448.400
(38) Den integrerede Pleje område Nord	1.214.800	30.576.200	31.791.000	32.939.499	-1.148.499	17.000	-17.000	-1.165.500
(39) Kompetencecenter for Demens	247.300	92.008.300	92.255.600	91.152.986	1.102.614	-905.100	126.300	1.228.900
(40) Madservice	355.000	946.700	1.301.700	633.772	667.928	0	0	667.900
	17.811.200	700.963.700	718.774.900	709.969.819	8.805.081	-3.483.600	2.463.900	18.684.900
Børn- og Familieudvalget								
(41) Børn og Familie	1.942.200	169.967.200	171.909.400	166.820.835	5.088.565	-123.000	0	5.393.400
(42) Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse	12.060.700	190.038.300	202.099.000	200.866.280	1.232.720	-7.652.800	7.652.800	7.700.000
(43) Buerup skole	381.900	8.108.000	8.489.900	8.220.091	269.809	-21.000	0	269.800
(44) Firhøjskolen	-129.600	12.910.000	12.780.400	12.462.061	318.339	0	0	318.300
(45) Gørlev skole	-110.000	21.163.800	21.053.800	21.158.720	-104.920	-133.000	90.000	-14.900
(46) Hvidebækskolen	58.900	25.566.324	25.625.224	25.555.133	70.091	0	0	70.100
(47) Høng skole	-1.010.700	27.387.508	26.376.808	26.536.368	-159.560	0	0	-159.600
(48) Kr. Helsing skole	363.400	13.905.000	14.268.400	13.746.044	522.356	0	0	522.400
(49) Løve/Ørslev skole	-160.800	7.830.400	7.669.600	7.750.744	-81.144	0	0	-81.100
(50) Nyrupskolen	-338.100	27.085.612	26.747.512	26.623.607	123.905	0	0	123.900
(51) Raklev skole	-674.100	8.393.500	7.719.400	8.039.845	-320.445	-30.000	30.000	-290.400
(52) Rynkevangsskolen	178.000	37.274.644	37.452.644	37.277.109	175.535	-41.000	22.500	198.000
(53) Rørby skole	-149.700	11.051.400	10.901.700	10.929.050	-27.350	0	0	-27.400
(54) Sejerø skole og Børnehus	135.700	5.071.400	5.207.100	4.626.971	580.129	0	0	580.100
(55) Specialcenter Sigrid Undset	1.715.800	36.658.500	38.374.300	37.848.114	526.186	0	0	526.200
(56) Skolen på Herredsåsen	3.889.400	37.782.512	41.671.912	38.068.099	3.603.813	0	0	3.603.800
(57) Svebølle skole	296.700	19.884.900	20.181.600	19.734.613	446.987	0	0	447.000
(58) Kathøjskolen	1.615.700	32.905.200	34.520.900	33.372.718	1.148.183	-8.000	0	1.148.200
(59) Tømmerup skole	-433.100	8.959.200	8.526.100	9.108.894	-582.794	-12.000	12.000	-570.800
(60) Årby skole	-41.100	11.557.300	11.516.200	10.614.195	902.005	0	0	902.000
(61) Daginstitutionsområde Nord	3.138.200	56.651.000	59.789.200	57.658.258	2.130.942	-80.000	80.000	2.246.100
(62) Daginstitutionsområde Syd	348.300	51.518.800	51.867.100	53.478.824	-1.611.724	0	0	-1.611.700
(63) Daginstitutionsområde Midt	2.978.200	45.779.900	48.758.100	47.013.398	1.744.702	0	0	1.744.700
(64) Kalundborg Asylbørnehaven	86.700	4.379.200	4.465.900	4.419.732	46.168	0	0	46.200
	26.142.600	871.829.600	897.972.200	881.929.703	16.042.497	-8.100.800	7.887.300	23.084.300
Kultur- og Fritidsudvalget								
(65) Kultur og Fritid	307.500	43.767.400	44.074.900	43.910.749	164.151	-653.000	653.000	817.200
(66) Vej, Ejendom og Affald, idrætsanlæg	64.000	4.499.500	4.563.500	4.216.420	347.080	0	0	347.000
(67) Plan, Byg og Miljø, Åmosen		460.900	460.900	450.312	10.588	0	0	0
(68) Musisk Skole	-74.800	5.194.100	5.119.300	5.367.819	-248.519	-264.000	264.000	15.500
(69) Ungdomsskolen	109.200	9.375.800	9.485.000	9.135.197	349.803	-9.000	9.000	272.100
(70) Fugledegård		995.500	995.500	995.500	0	0	0	0
Økonomi, tillægsbevilling til udvalgets samlede ramme		772.000	772.000	0	772.000	0	0	0
	405.900	65.065.200	65.471.100	64.075.997	1.395.103	-926.000	926.000	1.451.800
SKATTEFINANSIERET I ALT	55.622.600	3.413.572.400	3.469.195.000	3.412.193.120	57.001.880	-16.653.329	11.288.100	40.231.400

OVERFØRSLER FRA 2021 TIL 2022, DRIFT OG FINANSIERING

	Overført fra 2020	Korr. budget excl. overf. fra 2020	I alt til rådighed	Forbrug	Til rest	Indmeldte COVID-19 relateret mer- /mindreforbrug	Indstillet overførsel af COVID-19 relateret mer- /mindreforbrug	Samlet overførsel til til 2022
BRUGERFINANSIERET								
Teknik- og Miljøudvalget								
(71)	0	5.361.900	5.361.900	7.336.429	-1.974.529	0	0	0
(72)	0	-240.300	-240.300	-923.723	683.423	0	0	0
BRUGERFINANSIERET I ALT								
	0	5.121.600	5.121.600	6.412.705	-1.291.105	0	0	0
I ALT, DRIFT								
	55.622.600	3.418.694.000	3.474.316.600	3.418.605.825	55.710.775	-16.653.329	11.288.100	40.231.400
Finansiering								
Nr.								
(73)	1.758.000	142.000	1.900.000	56.000	1.844.000	0	0	1.844.000

Regnskabsoversigt

1.000 kr.

	Budget inkl. omp. 2021		Tillægsbev. 2021		Regnskab 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	53.284	-29.638	2.130	0	59.365	-27.588
Heraf refusion	0	0	0	0	0	-35
1. Forsyningsvirksomheder mv.	74.075	-64.802	3.762	0	74.998	-67.662
2. Transport og infrastruktur	102.734	-21.797	-1.832	0	106.848	-19.119
3. Undervisning og kultur	676.115	-29.507	21.450	0	701.444	-65.447
Heraf refusion	0	-639	0	0	0	-1.358
4. Sundhedsområdet	268.426	-1.597	2.133	0	268.773	-3.058
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	2.631.768	-261.953	43.287	0	2.621.860	-543.895
Heraf refusion	0	-234.351	0	136	37	-242.343
6. Fællesudgifter og administration	320.547	-8.347	-158.823	-231	328.676	-16.589
Heraf refusion	0	0	0	0	0	0
Driftsvirksomhed i alt	4.126.948	-652.631	-87.893	-231	4.161.963	-743.357
Heraf refusion	0	-234.990	0	136	37	-243.737
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	138.651	-80.271	98.217	-73.900	36.618	-42.158
1. Forsyningsvirksomheder mv.	0	0	0	0	0	0
2. Transport og infrastruktur	120.525	-5.156	52.719	-5.156	49.920	-4.121
3. Undervisning og kultur	21.738	0	5.529	0	19.646	-1.036
4. Sundhedsområdet	2.000	0	2.000	0	107	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	70.199	-100	18.772	-100	35.703	-100
6. Fællesudgifter og administration	13.537	0	9.347	0	4.449	0
Anlægsvirksomhed i alt	366.650	-85.527	186.584	-79.156	146.444	-47.414
C. RENTER (7.22.05-7.58.78)	1.505	-1.374	1.320	550	1.019	-1.583
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	0	0	0
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	-283.804	-7.230	-174.779	0	30.603	20.140
Balanceforskydninger i alt	-283.804	-7.230	-174.779	0	30.603	20.140
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	185.415	0	134.851	0	50.724	0
F. FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	0	0	-103.652
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	0	0	0	134.850	0
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	64.745	-3.714.696	0	18.618	64.740	-1.244.724
Refusion af købsmoms (7.65.87)	0	0	0	0	417	
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	0	0	0	0	0	-2.470.170
Finansiering i alt	64.745	-3.714.696	0	18.618	200.007	-3.818.546
BALANCE	4.461.459	-4.461.459	60.083	-60.083	4.590.761	-4.590.761

Regnskabsopgørelse pr. udvalg					
	Regnskab 2020	Oprindeligt budget 2021	Tillægsbevilling	Regnskab 2021	Afvigelse ifh. oprindeligt budget inkl. tillægsbevilling 2021
Skatter	-2.494.848	-2.468.781	-1.194	-2.470.170	196
Tilskud og udligning	-1.000.391	-1.199.789	19.812	-1.179.567	-410
INDTÆGTER	-3.495.238	-3.668.569	18.618	-3.649.737	-214
Økonomiudvalg	1.235.978	1.486.034	-175.652	1.267.940	42.442
Teknik- og Miljøudvalg	154.543	156.767	1.411	168.740	-10.562
Socialudvalg	297.013	291.402	22.863	318.613	-4.348
Ældre- og Sundhedsudvalg	682.976	691.370	27.405	709.970	8.805
Børn- og Familieudvalg	855.181	867.993	29.980	881.930	16.042
Kultur- og Fritidsudvalg	64.554	63.228	2.243	64.076	1.395
DRIFTSUDGIFTER I ALT	3.290.247	3.556.794	-91.750	3.411.269	53.774
Renter og kursregulering	967	-1.739	1.870	-564	695
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-204.025	-113.515	-71.262	-239.032	54.256
Økonomiudvalg	-13.351	164.900	-132.384	-29.695	62.211
Teknik- og Miljøudvalg	117.949	195	193.136	90.771	102.560
Socialudvalg	5.031	0	4.169	5.382	-1.213
Ældre- og Sundhedsudvalg	3.176	0	15.610	13.482	2.129
Børn- og Familieudvalg	13.590	8.600	26.088	18.316	16.372
Kultur- og Fritidsudvalg	1.430	0	808	774	34
ANLÆGSVIRKSOMHED	127.824	173.695	107.428	99.030	182.093
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-76.201	60.180	36.166	-140.002	236.348
Drift forsyningsvirksomheder	12.617	5.510	3.763	7.336	1.936
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	12.617	5.510	3.763	7.336	1.936
RESULTAT I ALT	-63.584	65.690	39.929	-132.666	238.285
Finansiering					
Kassebeholdning Primo	208.326	0	0	208.333	-208.333
Årets resultat	63.584	-65.690	-39.929	132.666	-238.285
Finansforskydninger	-17.015	-20.520	3.600	-50.743	33.823
Afdrag på lån	-49.309	-50.565	-134.850	-185.575	160
Kassepåvirkning *)	-2.740	-136.775	-171.179	-103.652	-204.302
Kursregulering, frigivelse af deponering m.v.	2.747	0	0	-1.033	1.033
Kassebeholdning ultimo	208.333	0	0	103.648	-103.648

*) (=kasseforbrug)

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021
1 Lønninger	1.682.207.000	1.581.815.901	1.628.646.847
22 Fødevarer	13.765.100	14.000.232	17.393.556
23 Brændsel og drivmidler	28.833.800	33.681.600	36.285.677
25 Køb af jord og bygninger	0	2.727.500	16.000
26 Køb af jord og bygninger	5.207.700	8.652.700	5.445.000
27 Anskaffelser	629.800	1.608.600	7.071.890
29 Øvrige varekøb	79.133.300	75.834.225	91.486.156
40 Tjenesteydelser uden moms	341.265.000	513.096.717	356.590.811
45 Entreprenør- og håndværksydelse	211.969.900	262.130.427	137.384.829
46 Betalinger til staten	579.019.600	558.170.000	380.021.247
47 Betalinger til kommuner	195.805.100	158.332.000	171.154.736
48 Betalinger til regioner	236.188.600	227.169.100	251.136.142
49 Øvrige tjenesteydelser mv.	242.659.000	265.780.894	314.906.330
51 Tjenestemandspensioner mv.	18.162.600	18.971.500	18.001.958
52 Overførsler til personer	684.369.700	691.650.300	860.593.636
59 Øvrige tilskud og overførsler	72.097.400	79.976.442	74.263.449
6 Finansudgifter	8.469.300	-32.139.367	187.087.715
71 Egne huslejeindtægter	-24.034.700	-24.032.300	-21.252.886
72 Salg af produkter og ydelser	-121.254.800	-121.490.400	-67.045.770
76 Betalinger fra staten	-30.118.000	-30.910.000	-26.930.518
77 Betalinger fra kommuner	-146.186.500	-128.328.900	-144.525.170
78 Betalinger fra regioner	-758.900	-758.900	-2.144.858
79 Øvrige indtægter	-106.992.500	-200.494.871	-315.795.091
8 Finansindtægter	-2.518.428.100	-2.516.808.100	-2.498.231.606
86 Statstilskud	-1.452.009.400	-1.438.635.300	-1.461.560.080
I alt Indtægter	-4.399.782.900	-4.461.458.771	-4.537.485.978
I alt Udgifter	4.399.782.900	4.461.458.771	4.537.485.978

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2022

Projekt navn	Bevilling før 2021	Bevilling i 2021	Bevilling i alt ultimo 2021	Forbrug før 2021	Forbrug i 2021	Forbrug i alt ultimo 2021	Overføres til 2022
BØRN- OG FAMILIEUDVALGET	4.087.900	6.000.000	10.087.900	619.432	2.721.111	3.340.543	6.747.357
Ejendomme	4.087.900	6.000.000	10.087.900	619.432	2.721.111	3.340.543	6.747.357
Ny daginstitution i Svebølle	4.087.900	6.000.000	10.087.900	619.432	2.721.111	3.340.543	6.747.357
SOCIALUDVALGET	6.789.000	1.300.000	8.089.000	4.419.622	4.881.321	9.300.943	-1.211.943
Misbrug og Socialpsykiatri	6.789.000	1.300.000	8.089.000	4.419.622	4.881.321	9.300.943	-1.211.943
Servicear.42 boliger Hyldens Kvarter Høng	6.789.000	1.300.000	8.089.000	4.419.622	4.881.321	9.300.943	-1.211.943
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET	161.256.495	128.635.456	289.891.951	108.699.090	79.687.772	188.386.862	101.505.089
Ejendomme	1.000.000	42.515.200	43.515.200	585.230	21.901.245	22.486.476	21.028.725
Beachvolley/håndboldbane Bevægelsespark	0	250.000	250.000	0	0	0	250.000
Få det Fikset - daginstitutioner/skoler	0	5.500.000	5.500.000	0	4.106.512	4.106.512	1.393.488
Hygiejnestationer daginst og skoler	0	1.000.000	1.000.000	0	245.275	245.275	754.725
LED-belysning i kommunale ejendomme	1.000.000	5.700.000	6.700.000	585.230	4.299.576	4.884.807	1.815.194
Nedrivning af Holbækvej 147	0	364.000	364.000	0	193.393	193.393	170.607
Nedrivning af Rynkevangen 6	0	1.290.000	1.290.000	0	372.172	372.172	917.828
Om/tilbygning træningsfac. Odinscentret	0	2.000.000	2.000.000	0	60.701	60.701	1.939.300
Renovering af Kl. svømmehal	0	4.000.000	4.000.000	0	524.399	524.399	3.475.601
Renovering af ældreboliger Sejerø	0	3.700.000	3.700.000	0			3.700.000
Udskiftning af tag på Gørlev Skole	0	12.000.000	12.000.000	0	4.736.328	4.736.328	7.263.672
Vedligeh. af kommunale ejendomme 2021	0	6.711.200	6.711.200	0	7.362.889	7.362.889	-651.689
Havne	28.038.799	2.624.499	30.663.298	26.951.088	2.630.856	29.581.944	1.081.354
Genopret. og ombyg. Gl. Vesthavn	28.038.799	194.899	28.233.698	26.951.088	854.729	27.805.818	427.881
Vedligeholdelsesarbejder på havnene 2021	0	2.429.600	2.429.600	0	1.776.126	1.776.126	653.474
Teknik og Miljø	5.784.998	1.728.099	7.513.097	603.218	945.995	1.549.213	5.963.884
Indsatspuljen 2019 (statslig ramme 2018)	1.268.999	-1	1.268.998	373.817	509.993	883.810	385.189
Klimatilpasningsprojekt De 5 landskaber	515.999	0	515.999	220.441	0	220.441	295.558
Landsbyfornyelse 2021 (statsramme 2020)	0	728.100	728.100	0	50.564	50.564	677.536
Registrering af natur	0	600.000	600.000	0	3.075	3.075	596.925
Røggasser - færger	4.000.000	0	4.000.000	8.960	382.363	391.323	3.608.677

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2022

Projektnavn	Bevilling før 2021	Bevilling i 2021	Bevilling i alt ultimo 2021	Forbrug før 2021	Forbrug i 2021	Forbrug i alt ultimo 2021	Overføres til 2022
Uafsluttede kommunale udstykninger	0	400.000	400.000	0	0	0	400.000
Vej og park	126.432.698	81.767.657	208.200.355	80.559.553	54.209.676	134.769.229	73.431.126
Anlæg af Sct. Olai forbindelsen syd	369.000	0	369.000	321.441	22.652	344.093	24.907
Anlæg af vej ved ny vesthavn	6.200.000	0	6.200.000	5.413.229	131.018	5.544.247	655.753
Asfaltarbejder byområder fremrykning 2021	7.612.900	1	7.612.901	2.075.248	2.251.252	4.326.500	3.286.401
Asfaltvedligeholdelse i landområder 2021	0	11.265.100	11.265.100	0	10.270.229	10.270.229	994.871
Brovedligeholdelse 2020	2.215.600	0	2.215.600	697.570	166.444	864.015	1.351.586
Brovedligeholdelse 2021	0	2.226.800	2.226.800	0	952.116	952.116	1.274.684
Byggemodn. parcelhusgr. Tjørnens Kvarter	8.270.540	-1	8.270.539	7.519.103	-43.024	7.476.079	794.460
Byggemodn. Solbjerggårdsvej, Gørlev	6.660.000	0	6.660.000	5.885.139	44.841	5.929.980	730.020
Byggemodning af Biotekbyen	11.213.615	749.000	11.962.615	2.464.454	9.259.122	11.723.576	239.039
Byggemodning Hyldens Kvarter B10 og B13	0	15.436.358	15.436.358	0	5.953.628	5.953.628	9.482.730
Byggemodning Svebølle Erhvervspark	0	15.952.000	15.952.000	0	338.081	338.081	15.613.919
Cykelsti fra Havnsø til Føllenslev	0	1.005.000	1.005.000	0	0	0	1.005.000
Cykelsti Kirke Helsingø til Drøsselbjerg	1.000.000	7.256.300	8.256.300	9.088	512.237	521.325	7.734.975
Ekstra asfalt 2021	0	11.000.000	11.000.000	0	5.745.634	5.745.634	5.254.366
Etab Vej Klosterparkvej-Raklev Herredsåsen	13.049.999	1	13.050.000	11.424.517	50.419	11.474.936	1.575.064
Forbind. ml. gamle og nye stier Stejlhøj	0	959.300	959.300	0	284.584	284.584	674.717
Forbindelse nye og gamle anlæg Stejlhøj	1.098.000	0	1.098.000	998.500	0	998.500	99.500
Færdigg. byggemodning Tjørnhøjsvej Gørlev	0	1.000.000	1.000.000	0	791.780	791.780	208.220
Genopretning af grus- og naturstier	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	1.000.000
Infrastrukturplan for Kalundborg By	600.000	0	600.000	239.331	371.313	610.644	-10.644
Kantarbejder langs rute 219 Sæby/Ugerløse	0	1.000.000	1.000.000	0	386.770	386.770	613.230
Koordinerende ledningsarbejder 2021	0	2.333.300	2.333.300	0	548.578	548.578	1.784.722
Kystsikring Sejerø	4.499.999	0	4.499.999	4.474.590	11.277	4.485.867	14.133
Ny cykelsti Herredsåsen og Klosterparkvej	4.000.000	0	4.000.000	331.141	3.733.410	4.064.552	-64.551
Ny sti mellem Holbækvej og Biotekbyen	1.680.000	0	1.680.000	1.270.077	129.117	1.399.194	280.806
Ny vej mellem Holbækvej og Stejlhøj	0	2.500.000	2.500.000	0	882.835	882.835	1.617.165
Ombygning krydset Hareskovvej/Asnæsvej	0	2.000.000	2.000.000	0	0	0	2.000.000
Opstrikning af Holbækvej - Strækning 1	100.000	0	100.000	13.952	11.231	25.183	74.817
Renovering af Gryden	1.200.000	0	1.200.000	593.530	67.438	660.967	539.032

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2022

Projektnavn	Bevilling før 2021	Bevilling i 2021	Bevilling i alt ultimo 2021	Forbrug før 2021	Forbrug i 2021	Forbrug i alt ultimo 2021	Overføres til 2022
Renovering af Holbækvej - strækning 3	0	10.000.000	10.000.000	0	8.419.087	8.419.087	1.580.913
Renovering af Jyderupvej fra Bromølle	3.686.000	0	3.686.000	329.613	114.455	444.068	3.241.932
Salg af Buerupvej 21-27	-550.555	0	-550.555	-592.799	0	-592.799	42.244
Stiforbindelse Røsnæs	27.719.800	-6.880.000	20.839.800	23.023.960	-1.238.348	21.785.611	-945.812
Trafiksikkerh råstoftransportv Bregninge	2.535.100	400.000	2.935.100	526.902	63.415	590.317	2.344.783
Trafiksikkerh.ny vej Klosterparkvej	3.500.000	1	3.500.001	2.208.722	72.744	2.281.466	1.218.535
Trafiksikkerhedsindsats 2021	0	2.564.500	2.564.500	0	1.215.947	1.215.947	1.348.553
Trafiksikkerhedsindsatsen 2020	4.802.700	-1	4.802.699	1.514.710	1.469.533	2.984.243	1.818.456
Trafiksikkerhedsindsatsen fremrykning fra 2021	3.300.000	0	3.300.000	0	436.649	436.649	2.863.351
Trafiksikkerhedsprojekt 2019	2.935.800	0	2.935.800	2.532.323	5.032	2.537.355	398.445
Vejadgang Hyldens Kvarter i Høng	4.748.400	0	4.748.399	3.492.826	777.671	4.270.497	477.903
Vestlig vej og sti til Station Øst	3.985.799	0	3.985.800	3.792.387	512	3.792.899	192.901
ÆLDRE- OG SUNDHEDSUDVALGET	15.258.000	12.100.001	27.358.001	3.147.510	13.481.875	16.629.385	10.728.616
Ejendomme	2.600.000	8.600.001	11.200.001	219.708	2.637.171	2.856.878	8.343.122
Ombyg til hj.middeldepot mv. IP Syd	2.600.000	8.600.001	11.200.001	219.708	2.637.171	2.856.878	8.343.122
IP Nord	2.200.000	0	2.200.000	1.770.036	106.505	1.876.541	323.459
Udvidelse af parkeringsanlæg v/Jernholtparken	2.200.000	0	2.200.000	1.770.036	106.505	1.876.541	323.459
IP Syd	9.000.000	3.500.000	12.500.000	1.097.098	9.773.510	10.870.608	1.629.392
Sam.læg. udekørende pleje IP Syd	9.000.000	3.500.000	12.500.000	1.097.098	9.773.510	10.870.608	1.629.392
Sundhed og Myndighed	1.458.000	0	1.458.000	60.668	964.689	1.025.357	432.643
Hjælpe-middeldepot	1.458.000	0	1.458.000	60.668	964.689	1.025.357	432.643
ØKONOMIUDVALGET	-6.040.364	42.784.699	36.744.336	-13.793.086	663.786	-13.129.300	49.873.636
Kultur og fritid	7.000.000	0	7.000.000	1.266.750	2.957.308	4.224.059	2.775.942
Lokalsamfundenes "Få det Fikset"-pulje	7.000.000	0	7.000.000	1.266.750	2.957.308	4.224.059	2.775.942
Ledelse, Jura og Kommunikation	0	4.691.500	4.691.500	0	457.379	457.379	4.234.121
DM i Skills 2022	0	1.361.500	1.361.500	0	-419.847	-419.847	1.781.347

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2022

Projekt navn	Bevilling før 2021	Bevilling i 2021	Bevilling i alt ultimo 2021	Forbrug før 2021	Forbrug i 2021	Forbrug i alt ultimo 2021	Overføres til 2022
Nyt sags- og dokumenthåndteringssystem	0	3.330.000	3.330.000	0	877.227	877.227	2.452.773
Udvikling	-19.191.964	-6.258.401	-25.450.365	-15.059.837	-2.750.901	-17.810.738	-7.639.627
Algade 4, Gørlev	1.448.076	0	1.448.076	1.448.056	0	1.448.056	20
Areal til el-ladestandere	0	12.113	12.113	0	12.113	12.113	0
Askelunden indf. af lokalplan-bestemmelse	0	77.281	77.281	0	77.936	77.936	-655
Biotekbyen Salg af areal	0	34.531	34.531	34.531	0	34.531	0
Biotekbyen Salg af areal til Absalon	-1.848.500	92.880	-1.755.620	211.479	0	211.479	-1.967.099
Boligområde mellem Ubby og Jerslev	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0
Diverse omkostninger køb og salg	0	36.334	36.334	0	36.434	36.434	-100
Kløverengen 94, Kr. Helsingø, 4281 Gørlev	975	0	975	975	0	975	0
Komunal tilbagekøbsret Blegdammen 39	0	-141.236	-141.236	0	-141.236	-141.236	0
Køb af areal Slagelsevej 155B	0	33.107	33.107	0	33.107	33.107	0
Køb af Holbækvej 76	0	2.600.000	2.600.000	0	2.039.172	2.039.172	560.828
Markedsføring m.v.	99.280	0	99.280	47.509	400	47.909	51.371
Restarealer Karinavej, Høng	14.600	0	14.600	14.600	0	14.600	0
Salg af areal ved lægehuset i Høng	-80.000	-5.000	-85.000	-85.000	0	-85.000	0
Salg af del af matr. 11V og del af 11T	15.564	0	15.564	15.564	0	15.564	0
Salg af del af matr.nr. 5H og 18A, Stejlhøj	-7.440.665	0	-7.440.665	-7.440.665	0	-7.440.665	0
Salg af Gl. Skolevej 10, Høng		-570.014	-570.014	0	-564.808	-564.808	-5.206
Salg af grunde Bakkevængen/Bakketoppen	-2.175.846	-1.050.556	-3.226.402	-484.429	-1.061.973	-1.546.402	-1.680.000
Salg af grunde Hyldetoften	-528.555	0	-528.555	-528.555	0	-528.555	0
Salg af grunde Klosterdammen	-1.992.238	-1.180.185	-3.172.423	-2.226.670	-945.753	-3.172.423	0
Salg af grunde Tjørnens Kvarter	-5.784.307	-1.314.356	-7.098.664	-5.784.308	-1.314.355	-7.098.663	-1
Salg af jord Klosterparken v/Gym	-139.500	0	-139.500	308	0	308	-139.808
Salg af Lykkebakken 18	0	-533.101	-533.101	0	66.900	66.900	-600.001
Salg af matr.nr. 7AF, Kåstrup, Klbg. Jorde	31.854	4.400	36.254	31.854	4.400	36.254	0
Salg af projektareal Klosterkrogen	0	-3.720.000	-3.720.000	0	-360.000	-360.000	-3.360.000
Salg af Røsnæsvej 304 (gl. Røsnæs skole)	-77.818	0	-77.818	-77.818	0	-77.818	0
Salg af Sejerø Lejrskole	-349.376	25.000	-324.376	-324.376	0	-324.376	0
Salg af Sæbyvej 20A, Høng	-881.663	0	-881.663	90.296	0	90.296	-971.959
Salg Hyldens Kvarter Høng	242.559	112.140	354.699	227.559	127.140	354.699	0

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2022

Projektnavn	Bevilling før 2021	Bevilling i 2021	Bevilling i alt ultimo 2021	Forbrug før 2021	Forbrug i 2021	Forbrug i alt ultimo 2021	Overføres til 2022
Salg område 1 Midtbyen - Kålund Kloster	0	69.976	69.976	0	69.976	69.976	0
Solbjerggårdsvej, Gørlev	-286.163	-884.297	-1.170.460	-278.607	-891.853	-1.170.460	0
Stigsager 22, Rørby	325	0	325	325	0	325	0
Udstykningen Herredstøften	489.434	0	489.434	-2.466	18.917	16.451	472.983
Udvikling af Herredstøften/Herredsåsen	50.000	12.582	62.582	50.000	12.582	62.582	0
Økonomi	6.151.600	44.351.600	50.503.200	0	0	0	50.503.200
Rådighed - Trafiksikker m.v. Helsingevej	0	3.000.000	3.000.000	0	0	0	3.000.000
Rådighedsbeløb - Byudvikl. natur, LAR mv	0	653.300	653.300	0	0	0	653.300
Rådighedsbeløb - Lokalsamfund	0	4.190.000	4.190.000	0	0	0	4.190.000
Rådighedsbeløb - Nedre Halleby å m.v.	500.000	-500	499.500	0	0	0	499.500
Rådighedsbeløb - Ny daginst., Svebølle	0	10.434.300	10.434.300	0	0	0	10.434.300
Rådighedsbeløb - Ombyg. Gl. Vesthavn	0	12.246.100	12.246.100	0	0	0	12.246.100
Rådighedsbeløb - Slipperne	1.200.000	3.015.200	4.215.200	0	0	0	4.215.200
Rådighedsbeløb - Træningsfac. Odinscenter	0	7.620.000	7.620.000	0	0	0	7.620.000
Rådighedsbeløb - Uafslut. udstykninger	400.000	-199.000	201.000	0	0	0	201.000
Rådighedsbeløb - Udvikling og effektiv.	0	2.291.600	2.291.600	0	0	0	2.291.600
Rådighedsbeløb Kalundborg Havnepark	828.200	-100	828.100	0	0	0	828.100
Rådighedsbeløb Klimatilpasning	3.223.400	1.100.700	4.324.100	0	0	0	4.324.100
Hovedtotal	181.351.031	190.820.156	372.171.188	103.092.568	101.435.865	204.528.433	167.642.755

ANLÆG DER ER AFSLUTTET I 2021

Projekt navn	Bevilling før 2021	Bevilling i 2021	Bevilling i alt ultimo 2021	Forbrug før 2021	Forbrug i 2021	Forbrug i alt ultimo 2021	Mer-/mindre-forbrug	Dato for anlægs-regnskab
BØRN- OG FAMILIEUDVALGET	11.800.000	14.444.500	26.244.500	9.624.653	15.595.363	25.220.016	1.024.484	
Ejendomme	11.800.000	14.444.500	26.244.500	9.624.653	15.595.363	25.220.016	1.024.484	
Ny daginstitution i området Buldervang	11.800.000	14.444.500	26.244.500	9.624.653	15.595.363	25.220.016	1.024.484	KB 30. marts 2022
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET	2.200.000	400.001	2.600.001	1.791.677	773.946	2.565.623	34.378	
Ejendomme	2.200.000	1	2.200.001	1.791.677	373.948	2.165.624	34.376	
Ombygning til Ungdomsskole og sprogskole	2.200.000	1	2.200.001	1.791.677	373.948	2.165.624	34.376	KB 30. marts 2022
Kultur og fritid	0	400.000	400.000	0	399.999	399.999	1	
Pulje til forsamlingshuse	0	400.000	400.000	0	399.999	399.999	1	
SOCIALUDVALGET	0	500.000	500.000	0	500.945	500.945	-945	
Medborgerhuset	0	500.000	500.000	0	500.945	500.945	-945	
Medborgerhuset Koldt-køkken	0	500.000	500.000	0	500.945	500.945	-945	
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET	95.869.500	1.336.670	97.206.170	86.126.274	9.982.854	96.109.128	1.097.042	
Vej og park	33.158.500	1.225.200	34.383.700	30.835.632	3.897.328	34.732.960	-349.260	
Asfaltarbejder byområder 2019	7.149.200	0	7.149.200	5.922.508	1.226.222	7.148.730	470	KB 30. marts 2022
Asfaltarbejder byområder 2020	11.012.900	1	11.012.901	10.294.462	717.691	11.012.152	748	KB 30. marts 2022
Asfaltarbejder i landområder 2020	11.208.400	0	11.208.400	11.039.228	514.323	11.553.551	-345.151	KB 30. marts 2022
Fodgængerfelt over Slagelsevej Høng	0	200.000	200.000	0	236.698	236.698	-36.698	
Koord. arbejder med ledningsejere 2020	2.321.500	0	2.321.500	2.390.773	-98.776	2.291.998	29.503	KB 30. marts 2022
Salg af Troldehøj og Svebølle gl. Rådhus	-950.900	-85.000	-1.035.900	64.100	-1.100.000	-1.035.900	0	
Vedligeholdelse på havnene 2020	2.417.400	0	2.417.400	1.124.562	1.292.838	2.417.400	0	KB 30. marts 2022
Vejafvandning 2021	0	1.110.200	1.110.200	0	1.108.332	1.108.332	1.868	
Ejendomme	62.711.000	111.469	62.822.470	55.290.642	6.085.526	61.376.168	1.446.302	
Vedligeh. af kommunale ejd. fremrykning 2021	5.000.000	0	5.000.000	4.147.141	851.967	4.999.107	892	KB 24. juni 2021
Foreningsssag Lykkebakken 18	2.000.000	-1.076.734	923.266	154.908	768.358	923.266	0	KB 24. juni 2021
Kultur- og Bevægelsespark Høng	46.861.000	4.332.887	51.193.887	49.592.221	1.601.665	51.193.887	1	KB 15. december 2021
Nedrivning af Odinsvej 16 i Høng	350.000	0	350.000	16.895	213.987	230.882	119.118	

ANLÆG DER ER AFSLUTTET I 2021

Projekt navn	Bevilling før 2021	Bevilling i 2021	Bevilling i alt ultimo 2021	Forbrug før 2021	Forbrug i 2021	Forbrug i alt ultimo 2021	Mer-/mindre-forbrug	Dato for anlægs-regnskab
Nedrivning af Rynkevangen 8	2.100.000	0	2.100.000	73.370	700.031	773.401	1.326.599	KB 30. marts 2022
Nedrivning af Skovbrynet 51	6.400.000	-3.144.684	3.255.316	1.306.106	1.949.518	3.255.624	-308	KB 25. august 2021
ØKONOMIUDVALGET	-10.534.459	-8.417.428	-18.951.887	-1.988.067	-29.258.787	-31.246.854	12.294.967	
Udvikling	-19.876.559	-11.330.428	-31.206.987	-1.988.067	-29.258.787	-31.246.854	39.867	
Klimamidler	1.224.999	0	1.224.999	980.574	244.000	1.224.574	425	
Kommunal tilbagekøbsret Blegdammen 41	0	-66.009	-66.009	0	-64.259	-64.259	-1.750	
Køb af Holbækvej 147	0	706.640	706.640	0	706.640	706.640	0	
Køb af Hovvejen 110	0	2.776.248	2.776.248	0	2.776.248	2.776.248	0	KB 30. marts 2022
Matr. 44B, Reersø, Engstien 18	30.455	0	30.455	30.455	0	30.455	0	
Regulering af købesum Flakagervej 38	0	17.600	17.600	0	17.600	17.600	0	
Rest ved salg af matr.nr. 9dæ, Rørby By	0	-17.600	-17.600	0	-17.600	-17.600	0	
Salg 1eg, Finderup til Høng Landbrugsskole	-1.638.100	0	-1.638.100	0	-1.638.100	-1.638.100	0	
Salg af 2 vejarealer Gl. Røsnæsvej	0	-20.300	-20.300	0	-20.300	-20.300	0	
Salg af areal Engstien 16D, Reersø	0	-257.300	-257.300	0	-257.300	-257.300	0	
Salg af areal Stejlhøj 16	-874.100	0	-874.100	0	-915.100	-915.100	41.000	
Salg af areal til 42 boliger i Høng	-2.240.000	0	-2.240.000	0	-2.240.000	-2.240.000	0	KB 30. marts 2022
Salg af del af matr. nr. 6X, Raklev By	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	0	
Salg af del matr. nr. 12A, Eskebjerg By	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	0	
Salg af Dybekær 10-12	-1.155.486	0	-1.155.486	-1.151.330	-4.156	-1.155.486	0	
Salg af Gørlevvej 14	0	-1.923.268	-1.923.268	4.153	-1.927.421	-1.923.268	0	KB 30. marts 2022
Salg af Illebjerg 6	0	-1.339.100	-1.339.100	-1.424.667	85.567	-1.339.101	1	
Salg af Katrinevej 12, Høng	0	-1.182.259	-1.182.259	0	-1.182.259	-1.182.259	0	
Salg af Kongstedvej 8	0	-815.185	-815.185	7.711	-822.896	-815.185	0	
Salg af matr.nr. 3DK, Rugtvej By, Visking	42.674	-1.241.319	-1.198.645	42.674	-1.241.319	-1.198.645	0	
Salg af matr.nr. 8B og del af 1C, Jorløse	0	15.235	15.235	0	15.235	15.235	0	
Salg af matr.nr. 11i, Årby By, Årby	30.154	0	30.154	30.154	0	30.154	0	
Salg af matr.nr. 12X, Eskebjerg By	20.154	0	20.154	20.000	0	20.000	154	
Salg af matr.nr. 6AP, Ulstrup By, Røsnæs	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	0	
Salg af matr.nr. 7Ø, Bjerger By, Svallerup	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	0	
Salg af Nørre Alle 36	0	-1.051.500	-1.051.500	0	-1.051.539	-1.051.539	39	
Salg af Odinsvej 5-7	-14.800.000	-3.270.787	-18.070.787	12.853	-18.083.640	-18.070.787	0	KB 30. marts 2022

ANLÆG DER ER AFSLUTTET I 2021

Projekt navn	Bevilling før 2021	Bevilling i 2021	Bevilling i alt ultimo 2021	Forbrug før 2021	Forbrug i 2021	Forbrug i alt ultimo 2021	Mer-/mindre-forbrug	Dato for anlægs-regnskab
Salg af Olesmindevej 7	-626.772	-24.086	-650.858	-651.107	249	-650.858	0	
Salg af Skolevej 9, Jerslev	0	-357.152	-357.152	0	-357.152	-357.152	0	
Salg af Tingvej 2 og 2A, Høng	0	-1.599.727	-1.599.727	0	-1.599.727	-1.599.727	0	
Salg af Ærtevangen 9, Kærby	0	-1.681.559	-1.681.559	0	-1.681.559	-1.681.559	0	
Salg matr.nr. 25Z, Kirke Helsinge By	30.154	0	30.154	30.154	0	30.154	0	
Salg matr.nr. 2M, Ulstrup By, Gørlev	30.154	0	30.154	30.154	0	30.154	0	
Salg matr.nr. 6O, Viskinge By, Viskinge	30.154	0	30.154	30.154	0	30.154	0	
Salg matr.nr. 6p, Gørlev By	-41.000	1.001	-39.999	-39.999	0	-39.999	0	
Økonomi	9.342.100	2.913.000	12.255.100	0	0	0	12.255.100	
Rådighedsbeløb - IT-investeringer	3.330.000	-3.330.000	0	0	0	0	0	
Rådighedsbeløb - køb/salg grunde/bygn.	0	0	0	0	0	0	0	
Rådighedsbeløb - LED-belysning	5.700.000	-5.700.000	0	0	0	0	0	
Rådighedsbeløb - Ny daginst. Buldervang	312.100	-312.100	0	0	0	0	0	
Rådighedsbeløb - Robusthedspulje	0	12.255.100	12.255.100	0	0	0	12.255.100	
Hovedtotal	99.335.041	8.263.742	107.598.783	95.554.536	-2.405.678	93.148.858	14.449.925	

PERSONALEOVERSIGT

	ANTAL FULDTIDSANSATTE	ANTAL FULDTIDSANSATTE
	REGNSKAB 2020	REGNSKAB 2021
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		
25.10 Fælles formål	6,68	7,25
25.13 Andre faste ejendomme	1,22	1,22
25.19 Ældreboliger	3,03	3,16
28.20 Grønne områder og naturpladser	0,59	0,60
32.35 Andre fritidsfaciliteter	2,92	2,92
52.89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1,67	2,40
55.93 Diverse udgifter og indtægter	0,97	1,17
I alt hovedkonto 00	17,08	18,71
01 Forsyningsvirksomheder m.v.		
38.60 Generel administration (kun husholdninger)	5,89	5,35
38.61 Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald – organisk restaffald fra husholdninger og restaffald	1,50	2,38
38.63 Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald	0,47	0,67
I alt hovedkonto 01	7,86	8,40
02 Transport og infrastruktur		
22.01 Fælles formål	39,70	43,09
22.11 Vejvedligeholdelse		0,49
28.12 Belægninger m.v.	1,00	1,00
32.33 Færgedrift	23,44	24,97
35.40 Havne	5,02	5,01
I alt hovedkonto 02	69,16	74,55
03 Undervisning og kultur		
22.01 Folkeskoler	456,65	438,87
22.02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	11,74	19,04
22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	21,46	25,67
22.05 Skolefritidsordninger	96,10	95,66
22.08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlings- tilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	100,18	104,07
22.09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen		0,42
22.14 Ungdommens Uddannelsesvejledning	8,45	
22.15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år	0,58	12,69
22.16 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	4,43	4,46
22.17 Specialpædagogisk bistand til voksne	5,28	5,89
22.18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	27,78	29,09
30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	13,29	13,18
32.50 Folkebiblioteker	23,72	24,19
35.63 Musikarrangementer	12,77	13,82
35.64 Andre kulturelle opgaver	6,61	6,11
38.70 Fælles formål		0,75
38.72 Folkeoplysende voksenundervisning	0,07	0,06
38.73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	0,27	0,26
38.76 Ungdomsskolevirksomhed	11,69	12,89
I alt hovedkonto 03	801,08	807,13
04 Sundhedsområdet		
62.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	19,96	24,21
62.85 Kommunal tandpleje	18,25	17,98
62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	0,22	0,18
62.89 Kommunal sundhedstjeneste	15,45	16,12
I alt hovedkonto 04	53,88	58,49

	ANTAL FULDTIDSANSATTE	ANTAL FULDTIDSANSATTE
	REGNSKAB 2020	REGNSKAB 2021
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v		
25.10 Fælles formål	15,74	16,97
25.11 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	92,41	86,71
25.14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	306,86	325,38
28.21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	43,15	48,11
28.22 Plejefamilier	0,70	0,93
28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	11,76	13,54
28.25 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk.3 og § 36)	12,48	14,52
30.26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabilite-ringsforløb (§ 83 a)	384,33	430,71
30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	366,48	364,69
30.28 Hjemmesygepleje	68,64	68,66
30.29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	15,04	11,75
30.36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	0,50	1,05
38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	47,52	47,92
38.41 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)	11,90	12,77
38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service-lovens §§ 109 og 110)	7,84	7,17
38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	1,89	2,33
38.45 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	7,82	8,15
38.50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	33,10	32,99
38.51 Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	237,88	245,84
38.52 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	15,90	15,01
38.53 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	8,80	9,25
38.58 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	18,04	16,32
38.59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	49,35	50,69
46.60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktions-program og introduktionsforløb m.v.	23,33	16,35
57.72 Sociale formål	0,01	0,04
68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	82,26	93,13
68.95 Løn til forsikrede ledige m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl. og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	4,45	2,46
68.97 Seniorjob til personer over 55 år	14,03	6,67
68.98 Beskæftigelsesordninger		
72.99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0,87	0,97
I alt hovedkonto 05	1.883,06	1.951,06
06 Fællesudgifter og administration m.v		
42.43 Valg mv.		0,06
45.50 Administrationsbygninger	2,86	2,86
45.51 Sekretariat og forvaltninger	209,90	216,02
45.53 Jobcentre	75,17	72,33
45.54 Naturbeskyttelse	3,00	2,71
45.55 Miljøbeskyttelse	2,78	2,78
45.56 Byggesagsbehandling	9,26	8,35
45.57 Voksen-, ældre- og handicapområde	53,78	54,45
45.58 Det specialiserede børneområde	42,60	40,18
I alt hovedkonto 06	399,37	399,75
TOTAL HOVEDKONTO 0-6	3.231,49	3.318,09

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

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

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

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

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

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

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Anvendt regnskabspraksis er som konsekvens af nye udmeldinger fra IM ændret på følgende områder:

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

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter

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

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

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

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

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

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

Ekstraordinære poster

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

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

Bemærkninger til regnskabet

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

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

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

Balancen

Præsentation af balancen

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

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

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

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

Grunde og bygninger

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

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

Øvrige materielle anlægsaktiver

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

Levetider er fastlagt til følgende:

Aktivtype

Bygninger:

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

Installationer

- Særlige tekniske installationer i bygninger 30 år

Tekniske anlæg, maskiner mv.:

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

Inventar, it-udstyr mv.:

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

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

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

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

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

Finansielt leasede anlægsaktiver

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

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

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

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

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing og indregnes ikke.

Materielle anlægsaktiver under opførelse

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

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

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

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

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

Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender

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

Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til salg er opskrevet til forventet salgspris.

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

Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

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

Tilgodehavender indregnes som kommunens samlede nominelle tilgodehavender.

Kommunens indskud i Landsbyggefonden skal i henhold til reglerne for den kommunale regnskabsaflæggelse ikke optages i balancen. Den nominelle værdi af indskuddene udgør 31.12.2021 kr. 122.930.424.

Omsætningsaktiver - værdipapirer

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

Egenkapital

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

Hensatte 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 IM. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. IM har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2%.

Hensatte forpligtelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser og arbejdsskadeforpligtelser indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtelse.

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

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

Langfristede gældsforpligtelser

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

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

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

Kortfristet gæld

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

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

Balance, omkostningsbaseret princip

1.000 kr.

	Ultimosaldo 2020	Ultimosaldo 2021
Aktiver	4.143.219	4.095.817
Materielle anlægsaktiver	1.116.983	1.123.015
Immaterielle anlægsaktiver	27	779
Finansielle anlægsaktiver	2.620.909	2.649.869
Fysiske anlæg til salg	34.440	52.885
Tilgodehavender	157.912	161.600
Værdipapirer	4.615	4.022
Likvide beholdninger	208.332	103.648
Passiver	-4.143.219	-4.095.817
Egenkapital	-2.884.712	-2.625.770
Hensatte forpligtelser	-368.484	-796.515
Langfristede gældsforpligtelser	-361.864	-310.695
Nettogæld vedrørende fonde, legater mv.	-5.011	-4.600
Kortfristede gældsforpligtelser	-523.149	-358.237

Kautions- og garantiforpligtelser, samt eventualforpligtelser 2021

	Ultimosaldo kr.	Antal lån
Boligbyggeri (<i>garanti 1</i>) :		
Kalundborg Almennyttige Boligselskab	17.444.306	10
Vestsjællands Almene Boligselskab	16.374.854	6
Gørlev Boligselskab	5.109.138	9
Fællesorganisationens Boligforening	6.018.341	3
Andelsboligforeninger	1.211.280	1
Lejerbo Kalundborg Kommune	13.695.145	13
Boligselskabet Alliken	40.373.627	7
Realkredit Danmark i alt	100.226.691	49
Vestsjællands Almene Boligselskab	18.773.023	19
Fællesorganisationens Boligforening	41.031.201	4
Kalundborg Almennyttige Boligselskab	2.234.614	1
Boligselskabet Alliken	11.689.859	3
Gørlev Boligselskab	8.373.973	10
Lejerbo Kalundborg Kommune	37.549.828	16
Danske Funktionærers Boligselskab	3.074.599	3
Andelsboligforeninger	5.319.448	6
Nykredit i alt	128.046.545	62
Fællesorganisationens Boligforening	22.624.663	5
Boligselskabet Munkesøparken (De Vandfør.Boligselskab)	34.717.337	3
Kalundborg Almennyttige Boligselskab	8.104.951	2
Boligselskabet Alliken	7.980.793	2
Lejerbo Kalundborg	22.202.133	12
BRF-Kredit andelsboliger	1.187.724	3
Jyske Realkredit (BRF Kredit) i alt	96.817.601	27
Boligselskabet Alliken (Boligselskabet Teglhaven)	3.267.019	6
Seniorbofællesskaber - v/ OK-Fonden	3.862.007	2
Kalundborg almennyttige Boligselskab	2.291.760	1
LR Realkredit i alt	9.420.786	9
Andelsboligforeninger	3.586.710	1
DLR Kredit i alt	3.586.710	1
Boligbyggeri i alt (<i>garanti 1 i alt</i>)	338.098.334	148
Fjernvarme og energi - private (<i>garanti 2</i>) :		
Kommunekredit	160.024.715	19
Fjernvarme og energi i alt (<i>garanti 2 i alt</i>)	160.024.715	19

Klubber, haller, foreninger, selvejende, havne m.v. (garanti 4) :		
Kommunekredit i alt	212.061.853	9
Danske Bank i alt	20.000.000	1
Operationel leasing	875.815	1
Arbejde for "Andre myndigheder"	0	0
Klubber, haller, foreninger, selvejende, havne, m.v. i alt (garanti 4 i alt)	232.937.668	11
Sanering og byfornyelse (garanti 3) :		
Nykredit i alt	1.326.755	7
Jyske Realkredit (tidligere BRF-Kredit)	105.848	3
Sanering og Byfornyelse i alt (garanti 3)	1.432.603	10
Vand, vej, kloak samt Kalundborg Forsyning (garanti 3) :		
Kalundborg Forsyning (KommuneKredit)	575.502.072	16
Private vandværker (KommuneKredit)	3.507.409	4
Vand, vej, kloak og Kalundborg Forsyning i alt (garanti 3)	579.009.481	20
FORPLIGTELSE I ALT	1.311.502.801	208

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

- **Trafikselskabet Movia :**

Samlet lån med garanti i Kommune-Kredit 177.412.421 kr. hvoraf Kalundborg Kommune's låneforpligtelse udgør 2.469.925 kr.

- **ARGO (tidligere: KARA/Noveren) :**

Samlet lån med garanti i Kommune-Kredit 956.778.195,95 kr., hvoraf Kalundborg Kommune hæfter for 55.493.135,37 kr. (= 5,80 %)

- **Udbetaling Danmark:**

Samlet lån med garanti i Kommune-Kredit 1.589.303.297,97 kr., heraf Kalundborg Kommunes andel 14.384.729,69 kr. (0,9 %)

Eventualforpligtelser:

(Sager som skønnes at kunne overstige 500.000 kr.)

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

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

EVENTUALRETTIGHEDER 2021	
	SALDO - kr.
Fællesorg. Boligforening (indskud i ældreboliger Stationsvej), afd. 1	1.679.021
Ældreboliger, Boligselskabet Teglhaven (nu Alliken), afd. 51, Årby	370.350
Kalundborg almennyttige boligselskab, afd. Cæcilieparken	309.353
Lejerbo, afd. 178, Raklev og Ulstrup	759.070
Lejerbo, afd. 369-0, Fr. Andersensvej 11-29	849.686
Tømmeruphallen	1.588.000
Reden 1-17 Svebølle	1.143.660
Oasen 1-17 Svebølle	1.184.050
Gørlev Boligselskab, afd. 11, Bytorvet	341.199
Boligselskabet Lejerbo, Bjergsted, afd. 441-0 Svebølleparken	699.485
VAB, afd. 129, Havnsø 2/Lundevej	452.660
Landsbyggefonden	122.930.426
IALT	132.306.960

Note, Balancekonto		
1.000 kr.		
Egenkapital ultimo 2020		-2.884.712
Egenkapital primo 2021		-2.884.712
Udgiftbaseret driftsresultat 2021		-132.666
Direkte posteringer på konto 9		
Likvide aktiver	1.033	
Kortfristet tilgodehavende i øvrigt	1.310	
Langfristet tilgodehavende	41	
Udlæg vedr. Jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-7.336	
Kortfristet gæld til staten	-572	
Kortfristet gæld i øvrigt	-137.562	
Langfristet gæld	134.320	
Hensatte forpligtelser	428.031	419.264
Omkostninger på konto 8		
Anlægsaktiver	-25.177	
Tilb. opskrivninger ifh. til salg	53	
Feriepengeforpligtelse	-2.531	-27.656
Ultimosaldo 2021		-2.625.770

Note - Aktier, ejerandel og andelsbeviser

1.000 kr	Ejerandel i % 2021	Indre værdi 2021	Kommunal andel 2021
Destination Vestsjælland A/S	33,3	1.971	657
Argo	5,8	0	0
Kalundborg Havn	100	296.557	296.557
Svebølle-Viskinge Fjernvarmeselskab	3,0	0	0
Sejerø Spildevandslaug	5,0	1.389	71
Kalundborg Forsyning A/S	100	7.332	7.332
Kalundborg Vandforsyning A/S	100	423.803	423.803
Kalundborg Varmeforsyning A/S	100	0	0
Kalundborg Spildevandsanlæg A/S	100	1.671.474	1.671.474
Kalundborg Renseanlæg A/S	100	143.261	143.261
Kalundborg Overfladevand A/S	100	8.066	8.066
I alt			2.551.220

**Regnskab for Dyrlæge E.B. Møller
og Hustru Ane Marie Møller af Gørlevs Mindelegat
2021**

Driftsindtægter:

Renter af drift/kapital	kr.	0		
Renter af obligationer	kr.	0		
Udbytte	kr.	2.815		
Handelsrenter	kr.	0	kr.	2.815
		<u>0</u>		

Driftsudgifter:

Udbetalte legater	kr.	-2.000		
Forvaltningsgebyr	kr.	0		
Gebyr	kr.	0		
Renter	kr.	-80		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	-2.080
		<u>0</u>		<u>-2.080</u>

Overskud

kr. 735

STATUS

Driftskapital:

Primo	kr.	5.601		
Overskud	kr.	735	kr.	6.336
		<u>735</u>		

Legatets kapital:

Obligationsbeholdning:

Primo	kr.	469.100		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	<u>469.100</u>		
Kursværdi	kr.		kr.	415.418

Bankbog:

Primo	kr.	-2.562		
Renter	kr.	-606		
Gebyr	kr.	-1.368		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	-4.536
		<u>0</u>		<u>-4.536</u>

Beholdning ultimo 2021

kr. 417.218

Bjarne Dybdahl Andersen
Økonomichef

/

Tina Thomsen
Økonomimedarbejder



Regnskab for Kalundborg Kommunes Fælleslegat 2021

Driftsindtægter:

Renter af drift/kapital	kr.	79		
Renter af obligationer	kr.	2.965		
Udbytte	kr.	14.723		
Handelsrenter	kr.	0	kr.	17.767

Driftsudgifter:

Udbetalte legater	kr.	-20.000		
Renholdelse af gravpladser	kr.	-2.109		
Forvaltningsgebyr	kr.	-689		
Gebyr	kr.	-15		
Renter af drift/kapital	kr.	-430		
Handelsrenter	kr.	0		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	-23.243

Underskud

kr. -5.476

STATUS

Driftskapital:

Primo	kr.	30.244		
Underskud	kr.	-5.476	kr.	24.768

Legatets kapital:

Obligationsbeholdning:

Primo	kr.	1.421.521		
Udtrukne obligationer	kr.	-39.444		
Regulering	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	1.382.077		
Kursværdi			kr.	1.254.764

Bankbog:

Primo	kr.	86.236		
Udtrukne obligationer	kr.	39.444		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
Renter	kr.	-82		
Handelsomkostninger	kr.	0	kr.	125.598

Beholdning ultimo 2021

kr. 1.405.130



Regnskab for S.P. Jensens Mindelegat 2021

Driftsindtægter:

Renter af drift/kapital	kr.	0		
Renter af obligationer	kr.	3.542		
Udbytte	kr.	2.957		
Handelsrenter	kr.	0	kr.	6.499

Driftsudgifter:

Udbetalte legater	kr.	0		
Gebyr	kr.	0		
Forvaltningsgebyr	kr.	-289		
Renter	kr.	-4.093		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Honorar	kr.	-254		
Handelsrenter + renteregulering	kr.	0		
Vedligeholdelse af gravpladser	kr.	0	kr.	-4.636

Overskud kr. 1.863

STATUS

Driftskapital:

Primo	kr.	14.144		
Underskud	kr.	1.863	kr.	16.008

Legatets kapital:

Obligationsbeholdning:

Primo	kr.	647.971		
Udtrukne obligationer	kr.	-55.316		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	592.656		
Kursværdi			kr.	543.419

Bankbog:

Primo	kr.	477.950		
Udtrukne obligationer	kr.	55.316		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
Handelsomkostninger	kr.	0		
Renter	kr.	1.284		
Gebyr	kr.	0	kr.	534.550

Beholdning ultimo 2021 kr. 1.093.977

Martin Damm / Henrik Petersson / Kim Rode Meinertsen



Regnskab for S.P. Jensens Højby-legat 2021

Driftsindtægter:

Renter af obligationer	kr.	2.283		
Udbytte	kr.	23.529		
Handelsrenter	kr.	0		
Renter kapital/drift	kr.	<u>0</u>	kr.	25.812

Driftsudgifter:

Udbetalte legater	kr.	0		
Forvaltningsgebyr	kr.	-1.398		
Depotgebyr	kr.	-480		
Gebyr	kr.	0		
Renter	kr.	-6.389		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Handelsrenter	kr.	<u>0</u>	kr.	<u>-8.268</u>

Overskud

kr. 17.544

STATUS

Driftskapital:

Primo	kr.	664.934		
Underskud	kr.	<u>17.544</u>	kr.	682.479

Legatets kapital:

Obligationsbeholdning:

Primo	kr.	921.803		
Udtrukne obligationer	kr.	-30.125		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	<u>0</u>		
	kr.	891.678		
Kursværdi			kr.	1.339.713

Pantebreve

Primo	kr.	50.010		
Bevægelse - indfrielse af pantebreve	kr.	<u>0</u>		
	kr.	50.010		
Kursværdi			kr.	50.010

Bankbog:

Primo	kr.	242.772		
Udtrukne obligationer	kr.	30.125		
Køb af obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Renter	kr.	354		
Handelsomkostninger	kr.	<u>0</u>	kr.	<u>273.251</u>

Beholdning ultimo 2021

kr. 2.345.453

Martin Damm / Michael Andersen / Kim Rode Meinertsen

Regnskab for Gymnasielegatet 2021

Driftsindtægter:

Renter af drift/kapital	kr.	9		
Renter af obligationer	kr.	0		
Udbytte	kr.	1.358		
Handelsrenter	kr.	0	kr.	1.368

Driftsudgifter:

Udbetalte legater	kr.	0		
Forvaltningsgebyr	kr.	-1.836		
Gebyr	kr.	0		
Renter	kr.	-19		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	-1.854

Underskud

kr. -487

STATUS

Driftskapital:

Primo	kr.	-606		
Underskud	kr.	-487	kr.	-1.093

Legatets kapital:

Obligationsbeholdning:

Primo	kr.	171.200		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	171.200		
Kursværdi			kr.	154.904

Bankbog:

Primo	kr.	8.293		
Renter	kr.	-9		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	8.284

Beholdning ultimo 2021

kr. 162.094

Bjarne Dybdahl Andersen
Økonomichef

/ Tina Thomsen
Økonomimedarbejder

Regnskab for Kunstfonden 2021

Beholdning pr. 31. december 2020 kr. 422

Renter og udbytte:			
Bankbeholdning	kr.	0	
Obligationsbeholdning	kr.	0	
Renter	kr.	-2	
Formidlingsprov. retur	kr.	0	
Udbetaling til Kultur og		0	
Fritid	kr.	0	
Gebyr	kr.	0	-2

Køb af kunst i 2019 kr. 0

Køb af værdipapirer, bankbeholdning	kr.	0	
Køb af værdipapirer, obligationsbeholdning	kr.	0	
Salg af værdipapirer obligationsbeholdning	kr.	0	
Salg af værdipapirer til udbetaling	kr.	0	
Renter og gebyrer v. køb og salg	kr.	0	
Gebyrer/kurtage og omkostninger	kr.	0	

kr. 420

Beholdning pr. 31. december 2021

Bankbeholdning	kr.	420	
Obligationsbeholdning	kr.	0	<u>kr. 420</u>

Bjarne Dybdahl Andersen
Økonomichef

/

Tina Thomsen
Økonomimedarbejder

Regnskab for Højbyfonden 2021

Beholdning pr. 31. december 2020 kr. 3.439.985

Renter og udbytte:				
Bankbeholdning	kr.	0		
Obligationsbeholdning	kr.	16.441		
Renter	kr.	-2.086		
Formidlingsprov. retur	kr.	1.515		
Indfriet pantebrev	kr.	78.000	kr.	93.870
Salg af værdipapirer, bankbeholdning			kr.	0
Salg af værdipapirer, obligationsbeholdning			kr.	0
Køb af værdipapirer, bankbeholdning			kr.	0
Køb af værdipapirer, obligationsbeholdning			kr.	0
Handelsomkostninger v. køb/salg			kr.	0
Indbetaling vedr. indfrielse af pantebrev			kr.	0
Aflysning af pantebreve			kr.	0
Pantebrev i fbm. ydet lån			kr.	0
Tinglysningsafgift			kr.	8.420
Gebyrer/kurtage og omkostninger			kr.	0
			kr.	3.542.275

Beholdning pr. 31. december 2021

Bankbeholdning	kr.	586.644,69		
Obligationsbeholdning	kr.	2.740.200,00		
Pantebreve	kr.	207.010,00		
Tinglysningsafgift er blevet bogført som indtægt i stedet for udgift				
Rettes i 2022	kr.	8.420,00	kr.	3.542.275

Bjarne Dybdahl Andersen
Økonomichef

/

Tina Thomsen
Økonomimedarbejder

Regnskab for Finn Assens Mindefond 2021

Driftsindtægter:

Renter af drift/kapital	kr.	0		
Renter af obligationer	kr.	0		
Udbytte	kr.	0		
Overførsel fra Kalundborg Kommune	kr.	30.000	kr.	30.000

Driftsudgifter:

Udbetalte legater	kr.	0		
Forvaltningsgebyr	kr.	0		
Gebyr	kr.	0		
Renter	kr.	-28.776		
Udgift til LEI-kode	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	-28.776

Overskud

kr. 1.224

STATUS

Driftskapital:

Primo	kr.	0		
Underskud	kr.	1.224	kr.	1.224

Legatets kapital:

Obligationsbeholdning:

Primo	kr.	0		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	0		
Kursværdi			kr.	0

Bankbog:

Primo	kr.	0		
Renter	kr.	0		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
Indbetaling fra Advokatfirmaet MachenhauerNielsen	kr.	6.684.741		
Ristorino indbetaling fra Advokatfirmaet MachenhauerNielsen	kr.	2.976		
Henlæggelse	kr.	0	kr.	6.687.717

Beholdning ultimo 2021

kr. 6.688.941

Bjarne Dybdahl Andersen
Økonomichef

/ Tina Thomsen
Økonomimedarbejder

Regnskab 2021 Kirken

Indtægter

Forskudsbeløb af kirkeskat	kr.	-68,939,509	
Tilskud fra Kirkeministeriet	kr.	-1,446,000	
Indgåede afskrevne kirkeskatter	kr.	<u>0</u>	kr. -70,385,509

Udgifter

Landskirkeskat	kr.	10,863,901	
Kirkekasser	kr.	53,122,367	
Provstiudvalgs-kassen og dispositionsbeløb	kr.	<u>6,437,412</u>	kr. <u>70,423,680</u>

Underskud

kr. 38,171

STATUS

Kirkekassens tilgodehavende primo 2021	kr.	-38,141
Kirkekassens over-/underskud 2021	kr.	<u>38,171</u>

Kirkekassens tilgodehavende ultimo 2021

kr. 29

Specifikation af udgifter til kirkekasser

Kirkekasser:

Bregninge-Bjergsted-Alleshave	kr.	2,450,295	
Buerup	kr.	902,485	
Drøsselbjerg	kr.	836,445	
Finderup	kr.	5,426,680	
Føllenslev-Særslev	kr.	3,061,199	
Gierslev-Ørslev-Solbjerg	kr.	2,256,950	
Gørlev-Bakkendrup	kr.	2,232,959	
Jorløse	kr.	569,708	
Kirke Helsinge-Reersø	kr.	2,179,212	
Nyvang	kr.	3,514,909	
Raklev	kr.	3,613,199	
Reerslev	kr.	747,391	
Rørby-Værslev-LI.Fuglede	kr.	2,365,496	
Røsnæs	kr.	1,044,848	
Sejerø	kr.	1,304,691	
Sct. Olai Kirkegård	kr.	5,255,444	
Store Fuglede	kr.	2,191,364	
Svallerup	kr.	923,101	
Sæby - Hallensslev	kr.	1,311,236	
Tømmerup	kr.	1,487,133	
Ubby	kr.	1,028,310	
Viskinge-Aunsø	kr.	3,087,920	
Vor Frue	kr.	3,552,461	
Årby	kr.	1,778,931	
			kr. <u>53,122,367</u>