

Haderslev Kommune

Regnskab 2022

Indhold

1. Kommuneoplysninger	1
2. Borgmesterens forord	2
3. Påtegninger.....	3
3.1. Ledelsens påtegning	3
3.2. Revisionspåtegning	3
4. Generelle bemærkninger til regnskab 2022.....	4
4.1. Aftale om kommunernes økonomi 2022	4
4.2. Økonomiske resultater.....	5
4.3. Likviditet og gæld.....	8
4.4. Totaloversigt til regnskab 2022	10
4.5. Bevillingsniveau og styringsmodel.....	11
5. Fagudvalgenes bemærkninger til driftsresultatet	12
5.1. Social- og Handicapudvalget.....	12
5.2. Beskæftigelse- og Borgerserviceudvalget.....	13
5.3. Børne- og Familieudvalget	14
5.4. Kultur- og Fritidsudvalget	15
5.5. Teknik- og Klimaudvalget	16
5.6. Ungeudvalget	17
5.7. Senior- og Sundhedsudvalget	18
5.8. Økonomiudvalget.....	19
5.9. Vækst- og Udviklingsudvalget	20
5.10. Land- og Byudviklingsudvalget.....	21

1. Kommuneoplysninger

Haderslev Kommune
Christian X's Vej 39
6100 Haderslev
Telefon: 74 34 34 34
E-mail: post@haderslev.dk

Kommunalbestyrelsen

Alex Bødiker (Socialdemokratiet)
Allan Emiliussen (Venstre)
Benny Bonde (Nye Borgerlige)
Bent Kloster (Venstre)
Bent Vedsted Rønne, stedfortræder (Socialdemokratiet)
Bo Morthorst Rasmussen (Socialdemokratiet)
Børge Koch (Det Radikale Venstre)
Carsten Leth Schmidt (Slesvigsk Parti)
Cecilie Haaland (Socialdemokratiet)
Finn Lykkeskov (Socialdemokratiet)
Hanne Pedersen (Socialistisk Folkeparti)
Helene Hellesøe Appel (Enhedslisten)
Henrik Rønnow, 2. viceborgmester (Socialdemokratiet)
Inga Lykke (Venstre)
Jannie Boysen Westergaard (Det Konservative Folkeparti)
Jens Chr. Gjesing (Socialdemokratiet)
Jens Friis Felber (Venstre)
Jon Krongaard (Dansk Folkeparti)
Julie Juhler (Socialdemokratiet)
Kim Kabelka (Orlov)
Kjeld Thrane, 1. viceborgmester (Det Konservative Folkeparti)
Kristina Winterskov Møller (Det Konservative Folkeparti)
Lene Bitsch Bierbaum (Venstre)
Lone Ravn (Socialdemokratiet)
Mads Skau, Borgmester (Venstre)
Marie Skødt (Socialdemokratiet)
Martin Karas Christiansen (Det Konservative Folkeparti)
Preben Holmberg (Venstre)
Signe Knappe (Venstre)
Thomas Fredsted (Venstre)
Thomas Vedsted (Løsgænger)
Tina Rosenkilde (Det Konservative Folkeparti)

Direktionen

Birgit Thorup (direktør for Arbejdsmarked og Borgerservice)
Charlotte Veilskov (direktør for Børn og Kultur)
Karina Kisum Jensen (direktør for Teknik og Klima)
Peter Karm (kommunaldirektør)
Rolf Dalsgaard Johansen (direktør for Social og Sundhed)

Revision

EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Cortex Park Vest 3
5230 Odense M

2. Borgmesterens forord

Et fornuftigt regnskab i et udfordrende år

2022 har på mange måder været et udfordrende år. Bedst som de sidste Covid-19 restriktioner blev ophævet, og Covid-19 ikke længere var kategoriseret som en samfunds kritisk sygdom, opstod der krig, da Rusland invaderede Ukraine. Med krigen kom energikrisen efterfulgt af inflation.

Krigen i Ukraine medførte en stor flygtningestrøm og dermed også nye indbyggere til kommunen. Det gav igen helt nye opgaver på tværs af organisationen og på tværs af kommunen. Jeg er stolt af Haderslev Kommunes måde at håndtere opgaverne på og den måde vi har hjulpet ukrainerne på. Der har været udvist stor velvilje, sympati og ikke mindst engagement, for at ukrainerne kunne få en ny tryk hverdag i Haderslev Kommune. Samtidigt har kommunen fortsat med at yde god service til kommunens øvrige borgere og virksomheder. Vi har endnu en gang vist, at vi har en fleksibel og robust organisation, der løser de opgaver, som vi bliver stillet overfor.

Tak til kommunalbestyrelsen, fagudvalgene og medarbejdere for i fællesskab at tage ansvar og fortsat sikre udviklingen i Haderslev Kommune.

Årets regnskabsresultat viser et overskud på den ordinære drift på 210,3 mio. kr. Dette er mindre end sidste års ordinære driftsoverskud på 289,3 mio. kr., men stadig fornuftigt. Forklaringen på det mindre overskud er dels, at vores institutioner har igangsat initiativer med deres opsparede midler til glæde for borgerne, og dels stigende udgifter til bl.a. el og varme. Samlet set betragter jeg det ordinære driftsresultat som tilfredsstillende. Vi skal dog ikke lukke øjnene for udfordringerne på ældreområdet og de specialiserede områder, hvor vi også fremover har en opgave i at få aktivitet og økonomi til passe sammen.

Jeg glæder mig over at vi fik fastholdt niveauet for anlægsinvesteringer i løbet af 2022. Trods stigende materiale priser og udfordringer med leverancer, er der både blevet bygget nyt og vedligeholdt bygninger. Samlet set er der et underskud på 34,6 mio. kr. i 2022. I lyset af, at den primære forklaring er afholdelsen af tidligere års opsparinger, betragter jeg regnskabsresultatet som værende tilfredsstillende. Det er et robust regnskabsresultat, som er et godt udgangspunkt for at fortsætte med at skabe vækst og velfærd i fremtidens Haderslev Kommune.

Med et ønske om et fortsat godt samarbejde på tværs, ser jeg frem mod 2023 i en kommune med en ansvarlig økonomi.

Med disse ord vil jeg ønske god læselyst.



/Borgmester Mads Skau

3. Påtegninger

3.1. Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 21. marts 2023 aflagt årsregnskab for 2022 for Haderslev Kommune til Kommunalbestyrelsen.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Indenrigs- og Sundhedsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.

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

I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver Kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revisionen.

Haderslev Kommune, den 28. marts 2023.

Mads Skau
Borgmester

Peter Karm
Kommunaldirektør

3.2. Revisionspåtegning

EY Godkendt Revisionspartnerselskab vil i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets bekendtgørelse om kommunernes budget, regnskabsvæsen, revision mv. senest den 15. juni 2023 afgive beretning om revision af årsregnskabet til Kommunalbestyrelsen.

Herefter vil revisionspåtegningen blive offentliggjort på Haderslev Kommunes hjemmeside sammen med årsregnskabet.

4. Generelle bemærkninger til regnskab 2022

4.1. Aftale om kommunernes økonomi 2022

Regeringen og Kommunernes Landsforening indgik den 8. juni 2021 aftale om den kommunale økonomi for 2022 – herunder kompensation for 2021 for merudgifter som følge af Covid-19.

Aftalen rummede et løft på 1,4 mia. kr. på serviceudgifterne. Den samlede kommunale serviceramme udgjorde således samlet set 275,4 mia. kr.

Der var i 2022 fortsat prioriteret et markant løft af den kommunale økonomi med 0,7 mia. kr. til flere hænder og højere faglighed i ældreplejen og hurtigere indfasning af minimumsnormeringer. Regeringen prioriterede ligeledes 0,6 mia. kr. til flere lærere i folkeskolerne i 2022.

Kommunerne skulle jf. aftalen frigøre ressourcer ved, ligesom i 2021, at reducere forbruget af eksterne konsulenter. I alt blev der frigjort 0,6 mia. kr. til borgernær velfærd i 2022.

Kommunernes samlede anlægsramme blev nedsat til 19,9 mia. kr.

Desuden kompenseredes kommunerne, under et for udgifter relateret til Covid-19, med 0,7 mia. kr. i 2022. Her tilgik 0,6 mia. kr. alle kommunerne via bloktilskuddet, mens 0,1 mia. kr. blev tilført direkte kommunernes indkøbsorganisation for værnemidler.

Kommunerne blev i 2022 også midtvejsreguleret for primært et lavere skøn for overførelsesudgifter (-7,2 mia. kr.), men også for et højere pris- og lønskøn (3,0 mia. kr.). Netto var midtvejsreguleringen på -4,2 mia. kr. i 2022.

4.2. Økonomiske resultater

Haderslev Kommune har i regnskab 2022 modtaget indtægter på 4.126,463 mio.kr. Der har været afholdt driftsudgifter for 3.912,190 mio. kr. Det giver, efter renter på 3,939 mio. kr., et resultat på den ordinære drift på -210,334 mio. kr.

På anlægssiden har der været anlægsudgifter og indtægter forbundet med kommunens investeringer. Samlet har kommunen haft en nettoanlægsudgift på 154,931 mio. kr. Det giver i alt et resultat på -55,402 mio. kr. på det skattefinansierede område.

Haderslev Kommune har lånoptaget 18,000 mio. kr., ligesom der er afdraget 99,631 mio. kr. på lån.

Årets regnskabsresultat i 2022 ender med et kassetræk på 34,573 mio. kr.

Tabel 4.2.1: Resultatopgørelse til regnskab 2022

Resultatopgørelse			
Beløb i mio. kr. *	Budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
Personskatter	-2.470,412	-2.470,412	-2.470,265
Selskabsskatter	-29,017	-29,017	-29,017
Grundskyld m.v.	-166,862	-166,862	-162,652
Generelle tilskud	-1.488,522	-1.458,228	-1.464,529
Indtægter, i alt	-4.154,812	-4.124,518	-4.126,463
Driftsudgifter	2.600,445	2.702,565	2.672,040
Aktivitetsbestemt medfinansiering	245,521	245,521	245,527
Overførselsudgifter	1.057,061	997,071	994,623
Nettodriftsudgifter, i alt	3.903,027	3.945,158	3.912,190
Renteudgifter (nettorenter)	3,631	3,631	3,939
Resultat af ordinær drift	-248,154	-175,730	-210,334
Anlægsudgifter, i alt	180,913	293,287	187,061
Anlægsindtægter, i alt	-14,400	-51,253	-32,129
Nettoanlægsudgifter, i alt	166,513	242,034	154,931
Resultat af skattefinansieret område, i alt	-81,641	66,304	-55,402
Lånoptagelse	-11,500	-27,813	-18,000
Afdrag på lån	79,652	87,009	99,631
Balanceforskydninger	1,861	19,633	8,114
Samlet balance på det skattefinansierede område	-11,628	145,133	34,342
Resultat af det brugerfinansierede område	0,000	0,244	0,231
Resultat i alt	-11,628	145,377	34,573

"+" betyder udgifter/mindre indtægter/træk på kassen "-" betyder indtægter/mindre udgifter/ kasse henlæggelser

4.2.1. Indtægterne

Den største indtægtskilde i regnskabet kommer fra personskatterne, der med 2.470,265 mio. kr. udgør 60% af de samlede indtægter i tabel 4.2.1. De generelle tilskud på 1.464,529 mio. kr. bidrager med 35% af indtægterne.

Disse indtægtskilder udgør 95 % af de samlede indtægter. Resten af indtægterne på 5% kommer fra selskabsskatter 0,7 %, grundskyld 3,9 % og lånoptagelse 0,4%.

For personskatterne gælder, at det endelige udskrivningsgrundlag for 2022 først kan gøres op i løbet af 2024, når ligningen for indkomståret 2022 er behandlet. Tilsvarende gøres de generelle tilskud for 2022 først op i løbet af 2024, fordi opgørelsen og efterreguleringen blandt andet baseres på det endelige udskrivningsgrundlag for 2022. Da Haderslev kommune for budget 2022 valgte det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, bliver efterregulering af personskatter, kirkeskatter og generelle tilskud på baggrund af regnskabsresultatet for 2022 ikke aktuel.

I alt kan der overføres lånoptagelse på 25,672 mio. kr. fra 2022 til 2023 til optagelse inden udgangen af april måned 2023. forudsat at Kommunalbestyrelsen senest godkender lånoptagelsen på sit møde i marts 2023.

4.2.2. Udgifterne

Der er i alt afholdt nettodriftsudgifter på 3.912,190 mio. kr. jf. resultatopgørelsen tabel 4.2.1. Holdes resultatet op mod det korrigerede budget på 3.945,158 mio. kr. er der tale om et netto mindreforbrug på i alt 32,968 mio. kr.

Driftsresultatet fremgår desuden af den efterfølgende tabel:

Der er i alt afholdt driftsudgifter for 2.672,040 mio. kr. Det er et mindre forbrug på 30,525 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Hovedparten af mindreforbruget er overført til brug i 2023 jf. Kasse- og regnskabspolitikken. Driftsudgifterne fordeler sig på serviceudgifter på 2.713,654 mio. kr., modtagne refusionsindtægter på 34,619 mio. kr. fra den centrale refusionsordning, samt indtægter på 6,995 mio. kr. i forbindelse med ældreboliger.

Der er afholdt udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering for 245,527 mio. kr.

Der er afholdt overførselsudgifter for 994,623 mio. kr. Mindreforbruget på overførselsudgifterne udgør 2,448 mio. kr. i 2022. Der overføres 0,624 mio. kr. til 2023 for de decentrale enheder, der er omfattet af Kasse- og regnskabspolitikken.

Der er foretaget midtvejsregulering af overførselsudgifterne. Således blev overførselsudgifterne i 2022 negativt reguleret med 67,469 mio. kr. Serviceudgifterne blev opskrevet med 28,624 mio. kr. på grund af et forøget skøn for pris og lønninger i 2023.

I Haderslev Kommunes Kasse- og regnskabspolitik fremgår det, at udvalgene kan overføre mellem årene indenfor visse grænser. Der kan ske overførsel på optil 5 % af uforbrugte midler (overskud) og max. 3 % af overført merforbrug (underskud).

Årsagen til overførslerne på drift, vil blive nærmere gennemgået i de respektive fagudvalgs behandling af overførsler fra regnskab 2022.

Tillægsbevillinger i 2022

Forskellen mellem vedtaget driftsbudget på 3.903,027 mio. kr. og korrigeret driftsbudget på 3.945,158 mio. kr. er på 42,131 mio. kr.

Forskellen er de tillægsbevillinger og kassehenlæggelser Haderslev Kommunalbestyrelse har truffet beslutning om siden andenbehandlingen af budget 2022 i oktober 2021 og frem til sidste møde i december 2022. Tillægsbevillingerne og kassehenlæggelserne er hovedsagelig fordelt således:

Tabel 4.2.3.2: Tillægsbevillinger på drift i regnskab 2022

Nettobeløb i mio. kr. i 22-priser	2022
Vedtaget budget 2022	3.903,027
Nulstilling af teknisk korrektionspulje	-10,000
3. bevillingskontrol 2021	2,260
Regnskab 2021 - overførsler på drift	74,586
Budget 2022 - Opfølgning på håndtering af stigende priser på anlægsområdet	-2,800
Midtvejsregulering 2022	-20,539
Køb af spejderhytte	-0,200
2. bevillingskontrol 2022	1,563
Istandsættelse af Gåskærgade 28	-2,495
Korrigeret budget 2022	3.945,402

*) "+" angiver træk på kassen "-" angiver kassehenlæggelser
Afrundingsdifferencer kan forekomme

Der er til udgiften vedrørende 2. bevillingskontrol tilsvarende modtaget tilskud via midtvejsreguleringen til finansieringen heraf.

4.2.3. Anlæg

Det endelige regnskabsresultat på anlæg i 2022 viser nettoforbrug for 154,931 mio. kr. jf. totaloversigten tabel 4.2.1, kolonne 4, Det er 87,103 mio. kr. mindre end de 242,034 mio. kr., der var forventet i det korrigerede budget. De uforbrugte rådighedsbeløb er sammensat af mindreudgifter på 106,226 mio. kr. og mindreindtægter på 19,124 mio. kr.

Der overføres netto 87,103 mio. kr. til 2023, til gennemførelsen af anlægsprojekter.

Forskellen mellem vedtaget anlægsbudget på 166,531 mio. kr. og korrigeret anlægsbudget på 242,034 mio. kr. er på netto 75,521 mio. kr., fordelt med merudgifter på 112,374 mio. kr. på udgiftssiden og merindtægter på 36,853 mio. kr. på indtægtssiden. Forskellen er de tillægsbevillinger og kassehenlæggelser Haderslevs Kommunalbestyrelse har truffet beslutning om siden andenbehandlingen af budget 2022 i oktober 2021 og frem til sidste møde i december 2022. Tillægsbevillingerne og kassehenlæggelserne er hovedsagelig fordelt således:

Tabel 4.2.4.2: Tillægsbevillinger på anlæg i regnskab 2022

Nettobeløb i mio. kr. i 22-priser	2022
Vedtaget budget 2022	166,513
Driftsafdelingen - køb af grund	-2,500
Byggemodning Runebakken	-3,760
Genopførelse af Nørreport	1,050
Overførsler fra 2021	56,023
Prisstigningspulje	15,000
Tilbagekøb af Gyvelhøj	1,030
1. bevillingskontrol 2022	1,250
Jomfrustien - opsigelse af erhvervslejemål	2,969
Helhedsplan for boldbaner	2,800
2. bevillingskontrol	-1,031
Istandsættelse af Gåskærgade 28	2,495
Køb af spejderhytte	0,200
Vedsted sø tilbageførsel	-2,000
Vedsted sø nyt projekt	1,995
Korrigeret budget 2022	242,034

Afrundingsdifferencer kan forekomme "+" angiver træk på kassen "-" angiver kassehenlæggelser

4.2.4. Overholdelse af de aftalte rammer på drift og anlæg i 2022

Regnskab 2022 viser et merforbrug på serviceudgifterne på 38,015 mio. kr. i forhold til sigtepunktet fra Kommunernes Landsforening for serviceudgifter i 2022. Sigtepunktet er ikke korrigeret for kompensationen til Covid-19 samt kompensationen for fordrevne fra Ukraine.

Af økonomiaftalen for 2022 fremgår det at Regeringen og Kommunernes Landsforening er enige om, at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at både den aftalte kommunale serviceramme og anlægsramme i 2022 overholdes i budgetterne og regnskaberne.

En eventuel regnskabssanktion i 2022 udmåles i forhold til de samlede kommunale budgetter for service. Sanktionen er opdelt i en individuel del (60 pct.), som betales af de kommuner, som har overskredet det oprindelige budget, samt en kollektiv del (40 pct.).

Der er ingen regnskabssanktion på manglende overholdelse af anlægsrammen i 2022.

4.2.5. Finansposterne

De finansielle poster i regnskabet udgøres af nettoudgifterne til renter, afdrag og balanceforskydninger.

Til renter og afdrag er der afholdt udgifter for 103,570 mio. kr. i regnskab 2022, hvilket er 12,930 mio. kr. mere end det korrigerede budget. Merforbruget kan primært henføres til at Haderslev Kommune har afdraget mere på sin langfristede gæld til lønmodtagernes feriemidler. Der er i 2022 foretaget et afdrag på 21,033 mio. kr. på denne gældsforpligtigelse.

På balanceforskydninger ekskl. kortfristede tilgodehavender og gæld (ikke budgetterede balanceforskydninger), er der i alt en udgift på 8,114 mio. kr. i forhold til den budgetterede udgift på 19,633 mio. kr. mio. kr.

4.3. Likviditet og gæld

4.3.1. Likviditet og udviklingen i kassebeholdningen

Den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen (gennemsnit over de sidste 12 måneder) er pr. 31. december 2022 på 623,717 mio. kr.

Den disponible kassebeholdning var primo 2022 opgjort til 394,657 mio. kr. Regnskab 2022 medfører en kassehenlæggelse på -111,455 mio. kr. Kassehenlæggelsen er udtryk for årets resultat 2022 inkl. optaget lån, afdrag på lån, balanceforskydninger samt kursreguleringer. Det er primært kursreguleringen af kommunens investeringsportefølje, der som følge af stigninger i renteniveauet, har medført et stort kurstab og dermed et stort fald i kassehenlæggelsen. Når der tillægges årets disponible kassebeholdning primo 2022, fremkommer den disponible kassebeholdning på i alt 283,202 mio. kr. ultimo 2022.

Haderslev Kommunalbestyrelse har frem til dets møde den 28. februar 2023 truffet beslutninger med konsekvenser for den disponible kassebeholdning i 2023. Herunder beslutningen om at overføre uforbrugte midler fra 2022 til 2023 for 141,567 mio. kr. Resultatet af disse beslutninger er, at der er en disponibel kassebeholdning på 141,635 mio. kr. pr. 28. februar 2023.

4.3.2. Udviklingen i den langfristede gæld

Den langfristede kommunale gæld ekskl. gæld til jordforsyningen, ældreboliger, leasingforpligtelse og lønmodtagernes feriemidler, udgjorde 583,352 mio. kr. primo 2022.

Tabel 4.3.2.1: Langfristet gæld ekskl. jordforsyning, ældreboliger, leasing og lønmodtagernes feriemidler

Beløb i mio. kr.	2022
Primo	583,352
Lånoptagelse	18,000
Afdrag inkl. indeksregulering	-60,131
Ultimo	541,221

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Opgørelsen af lånerammen til regnskab 2022 viser en ledig låneramme på 25,672 mio. kr.

Udover den egentlige kommunale langfristede gæld, består den samlede langfristede gæld, af lån vedrørende jordforsyning, ældreboliger, lønmodtagernes feriemidler og hertil en række leasingforpligtelser.

Den langfristede gæld til jordforsyningen udgjorde 7,937 mio. kr. primo 2022. Der er i 2022 ikke optaget lån til jordforsyning. Der er i 2022 foretaget afdrag på gælden med 5,808 mio. kr., hvorefter gælden ultimo 2022 udgør 2,129 mio. kr. Gælden til jordkøb reduceres løbende med realiserede salgsindtægter.

Tabel 4.3.2.2: Gæld til jordforsyning

Beløb i mio. kr.	2022
Primo	7,937
Lånoptagelse	0,000
Afdrag inkl. indeksregulering	-5,808
Ultimo	2,129

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Den langfristede gæld til ældreboliger på 196,675 mio. kr. primo 2022 er afdraget med 11,894 mio. kr. til 184,781 mio. kr. ultimo 2022 jf. nedenstående tabel:

Tabel 4.3.2.3: Gæld til ældreboliger

Beløb i mio. kr.	2022
Primo	196,675
Lånoptagelse	0,000
Afdrag inkl. indeksregulering	-11,894
Ultimo	184,781

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Gælden på ældreboliger afdrages ved opkrævning af husleje ved beboerne, samt bidrag fra staten og kommunen.

Kommunens leasingforpligtelse udgjorde 1,975 mio. kr. primo 2022. Optagelse af nye leasingforpligtelser, sammenholdt med den årlige nedskrivning af leasingforpligtelsen, medfører en nettoreduktion på 1,139 mio. kr.

Tabel 4.3.2.4: Kommunens leasingforpligtelse

Beløb i mio. kr.	2022
Primo	1,975
Nettobevægelse	-1,139
Ultimo	0,836

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Kommunens gældsforpligtelse til lønmodtagernes feriemidler udgjorde primo 2022 170,795 mio. kr. Gældsforpligtelsen er afdraget med 21,033 mio. kr. i 2022 og udgør dermed 149,762 mio. kr. ultimo 2022.

Tabel 4.3.2.5: Gældsforpligtelse til lønmodtagernes feriemidler

Beløb i mio. kr.	2022
Primo	170,795
Afdrag	-21,033
Ultimo	149,762

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Hermed kan udviklingen i den samlede langfristede gæld opsummeres således:

Tabel 4.3.2.6: Den samlede langfristede gæld

Beløb i mio. kr.	2022
Primo	960,734
Lånoptagelse	18,000
Leasingbevægelse	-1,139
Afdrag inkl. indeksregulering	-77,833
Afdrag på forpligtigelse Lønmodtagernes Feriemidler	-21,033
Ultimo	878,729

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Yderligere specifikationer fremgår af bilagshæftet med taloversigter og specifikationer.

Der er budgetlagt med afdrag på lønmodtagernes indefrosne feriemidler på 8,4 mio. kr. Regnskabet viser et ordinært afdrag 1,7 mio. kr., hvilket giver et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. som er overført til 2023. I 2022 er der foretaget et ekstraordinært afdrag på de indefrosne feriemidler på 19,3 mio. kr.

4.4. Totaloversigt til regnskab 2022

Haderslev Kommune har i regnskab 2022 afholdt udgifter for 4.179,037 mio. kr. og modtaget indtægter på 4.144,463 mio. kr. Regnskabsresultatet for 2022 giver dermed et forbrug af kommunekassen på 34,573 mio. kr. Resultatet indeholder opsparing på drift og anlæg af uforbrugte midler, der overføres til forbrug i 2023.

Table 4.4.1: Totaloversigt til regnskab 2022

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2021	Oprindelig B 2022	Korrigeret B 2022	Regnskab 2022
Indtægter:				
Personskatter	-2.376,407	-2.470,412	-2.470,412	-2.470,265
Selskabsskatter	-25,037	-29,017	-29,017	-29,017
Grundskyld m.v.	-162,995	-166,862	-166,862	-162,652
Generelle tilskud	-1.480,725	-1.488,522	-1.458,228	-1.464,529
Lånoptagelse	-59,477	-11,500	-27,813	-18,000
a) Indtægter i alt	-4.104,641	-4.166,312	-4.152,331	-4.144,463
Udgifter:				
Renter	-8,633	3,631	3,631	3,939
Afdrag	73,000	79,652	87,009	99,631
Balanceforskydninger	22,618	1,861	19,633	8,114
Anlægsudgifter	138,125	180,913	293,287	187,061
Anlægsindtægter	-22,812	-14,400	-51,253	-32,129
Skattefinansieret drift	3.763,527	3.903,027	3.945,158	3.912,190
Brugerfinansieret drift	0,053	0,000	0,244	0,231
b) Udgifter i alt	3.965,877	4.154,684	4.297,708	4.179,037
c) Netto regnskab*	138,764	11,628	-145,377	-34,573

Afrundingsdifferencer kan forekomme

4.5. Bevillingsniveau og styringsmodel

4.5.1. Bevillingsniveau

Bevillingsniveauet på driftsbudgettet har i 2022 været fastlagt til udvalgsniveau som en nettobevilling på følgende rammer: driftsudgifter, overførsler, aktivitetsbestemt medfinansiering og brugerfinansierede område. Det brugerfinansierede område udgør et særskilt bevillingsniveau.

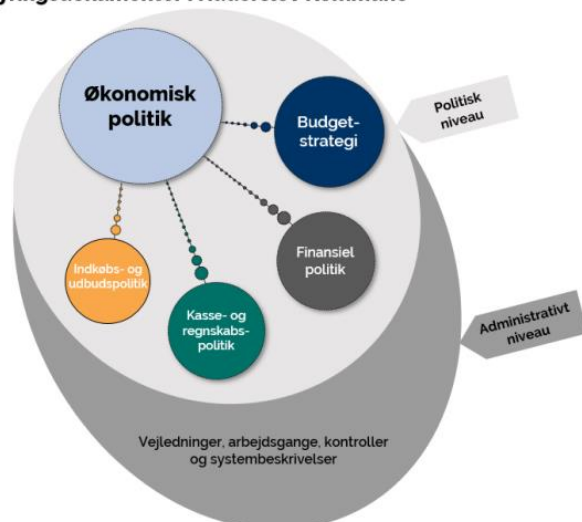
På anlæg er bevillingen knyttet til hvert projekt for sig.

Økonomiudvalget er bemyndiget til at godkende beløbsneutrale omdisponeringer ved tillægsbevillinger mellem drift og anlæg og mellem udvalg, forudsat at de respektive udvalg godkender tillægsbevillinger før Økonomiudvalgets behandling.

4.5.2. Styringsmodel

For regnskabsåret 2022 er Haderslev Kommunes styringsmodel beskrevet i fire politikker og en budgetstrategi, som Kommunalbestyrelsen har besluttet i december 2021 og foråret 2022.

Økonomiske styringsdokumenter i Haderslev Kommune



De fire politikker er: økonomisk politik, indkøbs- og udbudspolitik, kasse- og regnskabspolitik og finansiel politik. Tilsammen udgør de rammerne for kommunens økonomiske dispositioner på kommune- og institutionsniveau. Et gennemgående tema for den økonomiske styring er, at udvalgsniveauet er omdrejningspunktet for den løbende økonomistyring. Rammeoverholdelse, overførsler mm. håndteres politisk på udvalgsniveau. Dette skal sikre rammerne for en robust økonomi.

Kommunens finansielle politik muliggør, at de enkelte driftsenheder kan opspare midler fra driftsbudgettet og overtrække driftsbudgettet efter nærmere fastlagte bestemmelser. Dette fordrer, at der via en overførselssag meddeles tillægsbevillinger til det følgende års budget.

Det fremgår af Lov om Kommuners Styrelse § 40, at der ikke må iværksættes aktiviteter som medfører, at der afholdes udgifter eller oppebæres indtægter uden, at der foreligger en bevilling. For ikke at handle i modstrid hermed, må der imidlertid inden regnskabsårets udløb meddeles de til den løbende drift nødvendige tillægsbevillinger.

5. Fagudvalgenes bemærkninger til driftsresultatet

5.1. Social- og Handicapudvalget

Tabel 5.1.1. – Social- og Handicapudvalgets regnskabsresultat 2022

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	497,618	516,560	521,355	-4,794
Overførselsudgifter	9,655	9,601	6,853	2,748
Social- og Handicapudvalget, i alt	507,273	526,162	528,209	-2,047

Afvigelseskolonne: +=mindreforbrug på udgifter/merindtægter -=merforbrug på udgifter/mindreindtægter

Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Regnskabsresultatet for Social- og Handicapudvalget viser et samlet merforbrug på 2,047 mio. kr., hvoraf der er et merforbrug på driftsudgifter på 4,794 mio. kr. og et mindreforbrug på overførselsudgifter på 2,748 mio. kr. Det samlede merforbrug svarer til 0,3 % af det samlede budget for Social- og Handicapudvalget.

Et mer- eller mindreforbrug på overførselsudgifter afregnes med kassen jf. Haderslev Kommunes Kasse- og regnskabspolitik. Det betyder, at udvalget har en økonomisk udfordring i 2023 på 4,795 mio. kr.

Driftsudgifter

Merforbruget på driftsudgifter skal til dels tilskrives områderne Køb og salg af pladser på -11,681 mio. kr., Hjælpe-midler på -4,342 mio. kr. samt Handicap Bo og Beskæftigelse på -6,792 mio. kr. Disse områder opvejes bl.a. af Familierådgivningen med 4,483 mio. kr., børneområdet budgetværn på 6,227 mio. kr. og puljen til implementering af netværksinddragende metoder på 1,430 mio. kr.

Overførselsudgifter

Mindreforbruget på overførselsområdet er hovedsageligt udgjort af mindreforbruget på kontante ydelser.

5.2. Beskæftigelse- og Borgerserviceudvalget

Table 5.2.1. – Beskæftigelse- og Borgerserviceudvalgets regnskabsresultat 2022

Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	109,439	117,541	117,164	0,377
Overførselsudgifter	1.010,003	976,613	973,979	2,634
- Heraf decentrale enheder	22,577	22,385	21,786	0,599
Beskæftigelse- og Borgerserviceudvalget, i alt	1.119,443	1.094,154	1.091,143	3,011

Afvigelseskolonne: +=mindreforbrug på udgifter/merindtægter -=merforbrug på udgifter/mindreindtægter
Afrundingsdifferencer kan forekomme

Regnskabsresultatet for Beskæftigelses- og Borgerserviceudvalget viser et samlet overskud på 3,011 mio. kr. Dette svarer til 0,3% af udvalgets korrigerede budget.

Driftsudgifter

Området indeholder i hovedtræk administration og drift af Jobcenteret og Borgerservice, fleksjobpuljen samt forskellige indsatser samt eksterne finansierede projekter.

Overførselsudgifter inklusiv decentrale enheder

Forsørgelsesområdet

Området dækker over de kommunale nettoudgifter til forsørgelse (kontanthjælp, førtidspension, sygedagpenge, dagpenge m.m.) samt udgifter til aktiveringsindsats m.m. Regnskabsresultatet viser et samlet overskud på 2,634 mio. kr., hvilket svarer til 0,3 % af det samlede korrigerede budget på 973,979 mio. kr.

Decentrale enheder

Området har nogle borgerrettede institutioner såsom Sprogcentret og Servicefunktionen.

5.3. Børne- og Familieudvalget

Tabel 5.3.1. – Børne- og Familieudvalgets regnskabsresultat 2022

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	806,503	846,355	834,979	11,376
Børne- og Familieudvalget, i alt	806,503	846,355	834,979	11,376

Afvigelseskolonne: +=overskud -=underskud

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Regnskabsresultatet for Børne- og Familieudvalget viser et samlet overskud på 11,376 mio. kr. Dette svarer til 1 % af udvalgets nettodriftsbudget.

Covid-19

Covid-19 har haft betydning for aktiviteterne i starten af 2022, hvor der var stort sygefravær med øgede vikaromkostninger til følge. Alle institutioner har fået refusion for sygemeldte medarbejdere med Covid-19 fra dag 1. Derudover er institutionerne blevet kompenseret 100% for deres Covid-19-relaterede omkostninger i de første 3 måneder af 2022. Alt sammen forhold der har gjort den løbende økonomistyring vanskeligere.

Krigen i Ukraine

Vi har i år modtaget en del børn fra Ukraine, som har betydet, at både skoler og dagtilbud har oprettet modtage-tilbud. Det øgede antal børn har haft betydning for økonomien på skoler og daginstitutioner

Driftsudgifter

Driftsudgifterne til el og varme steg kraftigt i 2022. Dette gav en væsentlig økonomisk usikkerhed omkring økonomien på alle områder. Denne udfordring blev løst ved statslig kompensation på alle driftsrelaterede poster.

Skoler

Regnskabsresultatet for skoleområdet viser et underskud på ca. 0,933 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget 437,545 mio. kr. Det svarer til en afvigelse på ca. 0,2 %. Hovedparten af skolerne kommer ud af året med et regnskabsresultat, som er i balance eller med et overskud. Enkelte skoler er fortsat udfordrede enten på grund af negative overførsler fra tidligere år eller pga. ændrede elevtal.

Dagtilbud

På dagtilbudsområdet er der i 2022 et overskud på 8,113 mio. kr. svarende til ca. 3 % af nettodriftsbudgettet på 304,695 mio. kr. Der har i året været et underskud på Vippereguleringen på 2,894 mio. kr. Underskuddet kompenseres af kassen i forbindelse med overførslerne til 2023. Alle institutionerne kommer ud af 2022 i balance eller med et overskud.

Øvrige områder

Fællesområderne afslutter året med et overskud på 4,200 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget på 104,115 mio. kr. svarende til ca. 4 %.

Her er det især udviklingspuljen og budgetværnet, der påvirker resultatet på området positivt.

5.4. Kultur- og Fritidsudvalget

Tabel 5.4.1. – Kultur- og Fritidsudvalgets regnskabsresultat 2022

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	99,895	107,551	102,643	4,909
Kultur- og Fritidsudvalget, i alt	99,895	107,551	102,643	4,909

Afvigelseskolonne: +=mindreforbrug på udgifter/merindtægter -=merforbrug på udgifter/mindreindtægter
Afrundingsdifferencer kan forekomme

Regnskabsresultatet for Udvalget for Kultur og Fritid viser et samlet mindreforbrug på 4,909 mio. kr. Dette svarer til 4,6% af udvalgets nettodriftsbudget.

Som følge af prisudviklingen, blev der i forbindelse med midtvejsreguleringen for 2022 tilført 2,769 mio. kr. til Kultur og Fritid.

Kulturelle puljer

Regnskabsresultatet for de kulturelle puljer viser et mindreforbrug på 2,365 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget på 3,653 mio. kr. svarende til 65 %.

Baggrunden for mindreforbruget skal tilskrives flere områder. Fra udvalgets udviklingspulje er der disponeret 0,479 mio. kr., som først kommer til udbetaling i løbet af 2023. Herefter resterer der 0,727 mio. kr., som ikke er disponeret. Desuden er der disponerede midler til forskellige projekter, såsom Bevæg dig for livet, afslutning af Projekt 65+ på biblioteksområde, pulje til teknologisk udvikling m.m.

Institutioner

Det samlede regnskabsresultat for institutionerne samt administrationen under Kultur og Fritid viser et mindreforbrug på 0,772 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget på 58,430 mio. kr. svarende til 1 %.

To institutioner kommer ud med et merforbrug. Historie Haderslev har et merforbrug på 1,013 mio. kr., som primært skyldes overført merforbrug fra 2021 til 2022 samt merudgifter i forbindelse med Slesvigske Vognsamling. Vojens Hallerne har et merforbrug på 0,346 mio. kr., som alene skyldes forskydning af udgifter mellem årene. Der er udarbejdet handleplan for Historie Haderslev til imødegåelse af merforbruget.

De øvrige institutioner, Haderslev Idrætscenter, Kulturhuset Bispen, Musikskolen, Talentcenter samt administrationen, balancere eller har mindreforbrug.

Samvirkerne

Det samlede mindreforbrug for samvirkerne udgør 0,669 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget på 4,528 mio. kr. svarende til 15 %. Ikke udmøntede midler fra Samvirket for arkiv- og museumsområdet udviklingspulje, åbne kulturelle arrangementer, billedkunstrådet samt virkernes udviklingspuljer udgør 0,219 mio. kr. De resterende 0,450 mio. kr. vedrører lokaletilskud samt uddannelsestilskud.

Øvrige områder

De resterende områder er bl.a. ejendomme til aktivitetsformål, kulturelle opgaver og tilskud samt idrætsanlæg. Områderne udgør et samlet mindreforbrug på 1,103 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget på 40,940 mio. kr. svarende til 3 %.

5.5. Teknik- og Klimaudvalget

Table 5.5.1. – Teknik- og Klimaudvalgets regnskabsresultat 2022

Beløb i mio. kr.	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	167,612	179,137	171,081	8,056
Brugerfinansieret område	0,000	0,244	0,232	0,012
Teknik- og Klimaudvalget, i alt	167,612	179,381	171,313	8,068

Afvigelseskolonne: +=mindreforbrug på udgifter/merindtægter -=merforbrug på udgifter/mindreindtægter

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Regnskabsresultatet for Teknik- og Klimaudvalget viser et samlet mindreforbrug på drift på 8,068 mio.kr. Det svarer til 4,5 % af udvalgets samlede nettodriftsbudget på 179,381 mio. kr.

Driftsudgifter

Vintervedligeholdelse og vejafvandingsbidrag

- I 2022 var vinteren relativ mild, og der er brugt 0,992 mio. kr. mindre end budgetteret.
- Der er brugt 0,117 mio. kr. mindre til vejafvandingsbidrag til Provas. Kommunen betaler 2,6 % til Provas for deres anlægsudgifter til spildevandsanlæg.

I alt tilføres der kassen 1,109 mio. kr. svarende til 8,2 % af budget på 13,550 mio. kr.

Øvrig drift

Øvrig drift viser et mindreforbrug på 6,947 mio. kr., som overføres til Teknik- og Klimaudvalget i 2023. Det svarer til 4,2 % af udvalgets nettodriftsbudget på 165,587 mio. kr.

Mindreforbrug i 2022 og overførsel til 2023 skyldes i hovedtræk:

- Vores Kyst, mindreforbrug på grund af periodeforskydning 1,611 mio. kr.
- Rottebekæmpelse, mindreforbrug på 0,357 mio. kr. Der har været færre rottesager end forventet
- Periodeforskydninger.
- Endvidere kan en del af sidste års overførsel til fællespuljen under udvalgets driftsbudget, overføres videre til 2023 til håndtering af udfordringer i form af ekstraordinære finansieringsbidrag, rest-finansiering af gadelys på private fælles veje samt til områder, som er udfordrede på prisstigninger.

Brugerfinansieret område

Administrationsgebyr for affald ved husholdninger opkræves af Provas for kommunen. Kommunens udgifter til ordningen har været som forventet. Der er ultimo år 2022 samlet set over år opkrævet 0,06 mio.kr. for lidt hos husholdningerne.

På jordflytningsgebyrer på erhverv er opkrævet 0,018 mio. kr. for meget samlet set over år.

5.6. Ungeudvalget

Tabel 5.6.1. – Ungeudvalgets regnskabsresultat 2022

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	34,377	37,953	28,997	8,956
Overførselsudgifter	12,402	10,858	13,791	-2,933
Ungeudvalget, i alt	46,779	48,811	42,788	6,022

Afvigelseskolonne: +=mindre forbrug på udgifter/merindtægter -=merforbrug på udgifter/mindre indtægter

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Regnskabsresultatet for Ungeudvalget viser et samlet forbrug på 42,788 mio. kr. og et samlet mindre forbrug på 6,022 mio. kr. Dette svarer til 12,3% af udvalgets korrigerede budget.

Driftsudgifter

Ungeudvalget er et nyoprettet stående udvalg, hvori der er placeret en række opgaver, der har betydning for unge og deres uddannelses- og jobmuligheder i Haderslev Kommune. Herunder jobcenter ungeteam, ungdommens uddannelsesvejledning (UU), forberedende grunduddannelse (FGU), særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU) og andre særlige indsatser.

Mindre forbruget på driftsudgifter skyldes primært, at antallet af helårselever på FGU er mindre end budgetteret, samt at overførslen fra 2021 ikke er blevet brugt.

Derudover er der ved regnskabsafslutningen foretaget en ompostering fra driftsudgifter til overførselsudgifter vedr. elever på STU, som er på uddannelseshjælp, hvilket giver et mindre forbrug under serviceudgifter.

Overførselsudgifter

Her bogføres det kommunale bidrag til staten vedrørende skoleydelse til elever på FGU., heraf er der et mindre forbrug, da antallet af helårselever på FGU er mindre end budgetteret.

Der er ved regnskabsafslutningen foretaget en ompostering fra driftsudgifter til overførselsudgifter vedr. elever på STU, som er på uddannelseshjælp, hvilket giver et merforbrug under overførselsudgifter.

5.7. Senior- og Sundhedsudvalget

Tabel 5.7.1. – Senior- og Sundhedsudvalgets regnskabsresultat 2022

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	652,966	672,267	680,627	-8,361
Aktivitetsbestemt medfinansiering	245,521	245,521	245,527	-0,006
Senior- og Sundhedsudvalget, i alt	898,487	917,788	926,154	-8,367

Afvigelseskolonne: +=mindreforbrug på udgifter/merindtægter -=merforbrug på udgifter/mindreindtægter.

Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Regnskabsresultatet for Senior- og Sundhedsudvalget viser et samlet merforbrug på 8,367 mio. kr. og udgør 0,91 % af udvalgets budget. Merforbruget på den aktivitetsbestemte medfinansiering bliver ikke overført.

Forskellen mellem det vedtagne budget og det korrigerede budget på 19,300 mio. kr. skyldes en overførsel fra 2021 til 2022 på 5,017 mio. kr., en midtvejsregulering af pris og løn på 8,676 mio. kr., 1,823 mio. i forbindelse med lov- og cirkulæreprogrammet samt diverse reguleringer i løbet af året.

Driftsudgifter

Senior og Rehabiliterings regnskabsresultat for 2022 viser et merforbrug på 8,416 mio.kr. Området indeholder primært udgifter til ældrepleje i eget hjem, plejecentre, hjemmesygepleje og administrationsudgifter. Merforbruget på 8,416 mio. kr. består primært af merudgifter til plejecentre.

Sundhed og Forebyggelses regnskabsresultat for 2022 viser et mindreforbrug på 0,055 mio. kr. Området indeholder primært udgifter til tandpleje, træning og rehabilitering, vederlagsfri fysioterapi samt sundhedsfremme og forebyggelse. Den vederlagsfri fysioterapi endte med et merforbrug på 1,943 mio. kr., som opvejes af mindreforbrug på andre områder.

Generelt gælder for begge områder at der er et stort merforbrug på nogle få områder, som i nogen grad opvejes af mindreforbrug på andre områder.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Afregningen af aktivitetsbestemt medfinansiering er i 2022 foregået ved aconto afregning, da regeringen har stoppet afregningen efter reelt forbrug grundet manglende data.

Covid-19

Senior- og Sundhedsudvalget har haft samlede Covid-19 udgifter på 3,749 mio. kr., hvoraf de 2,496 mio. kr. er blevet kompenseret af staten. Covid-19 udgifterne har dækket drift af et testcenter, vaccinationer, rengøring, isolationsfaciliteter og værnemidler.

5.8. Økonomiudvalget

Tablet 5.8.1. – Økonomiudvalgets regnskabsresultat 2022

Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	217,683	208,466	199,745	8,721
- Heraf Centrale puljer	33,685	18,846	16,071	2,775
Overførselsudgifter	25,000	0,000	0,000	0,000
Økonomiudvalget, i alt	242,683	208,466	199,745	8,721

Afvigelseskolonne: +=mindreforbrug på udgifter/merindtægter -=merforbrug på udgifter/mindreindtægter.

Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Regnskabsresultatet for Økonomiudvalget viser et samlet mindreforbrug på 8,721 mio. kr. Dette svarer til 4,2 % af udvalgets korrigerede nettodriftsbudget.

Driftsudgifter

Regnskabsresultatet for Økonomiudvalgets driftsudgifter viser et mindreforbrug på 8,721 mio. kr.

Mindreforbruget kan delvist henføres til de decentrale enheder og kan primært henføres til overført mindreforbrug fra tidligere år. Der har været et merforbrug til kost og logi til ukrainere på 0,987 mio. kr. samt et merforbrug på 2,578 mio. kr. Microsoft Office licenser. Der er overført en pulje til Covid-19 midler på 1,870 mio.kr. til udmøntning i 2023.

Centrale Puljer

Regnskabsresultatet for Økonomiudvalgets centrale puljer viser et mindreforbrug på 2,775 mio. kr. Dette kan hovedsagligt henføres til mindreforbrug på Økonomiudvalgets reserve- og udviklingspulje samt Vejafvandingspuljen. Dette er inklusiv et merforbrug på barselpuljen lignende det fra 2021, da der har været flere barsler ved kommunens ansatte end der var budgetteret med.

Overførselsudgifter

Budgetværnet vedr. overførsler blev brugt i forbindelse med midtvejsreguleringen for 2022.

5.9. Vækst- og Udviklingsudvalget

Tabel 5.9.1. – Vækst- og Udviklingsudvalgets regnskabsresultat 2022

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	12,474	14,256	13,565	0,691
Vækst- og Udviklingsudvalget, i alt	12,474	14,256	13,565	0,691

Afvigelseskolonne: +=mindreforbrug på udgifter/merindtægter -=merforbrug på udgifter/mindreindtægter.
Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Regnskabsresultatet for Vækst- og Udviklingsudvalget viser et samlet mindreforbrug på 0,691 mio. kr. Dette svarer til 4,8 % af udvalgets korrigerede nettodriftsbudget.

Driftsudgifter

Regnskabsresultatet for Vækst- og Udviklingsudvalgets driftsudgifter viser et mindreforbrug på 0,691 mio.kr. Mindreforbruget kan henføres til små mindreforbrug på de enkelte områder, hvor størstedelen høre til §17 stk. 4 udvalgene Vækst og velfærd og Fighterwing Skrydstrup, Vojens Lufthavn og Erhvervshuset.

5.10. Land- og Byudviklingsudvalget

Table 5.10.1. – Land- og Byudviklingsudvalgets regnskabsresultat 2022

Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	1,875	2,478	1,883	0,595
Land- og Byudviklingsudvalget, i alt	1,875	2,478	1,883	0,595

Afvigelseskolonne: +=mindreforbrug på udgifter/merindtægter -=merforbrug på udgifter/mindreindtægter
Afrundingsdifferencer kan forekomme

Regnskabsresultatet for Land- og Byudviklingsudvalget viser et samlet mindreforbrug på 0,595 mio. kr. Der er forbrugt svarende til 76% af det korrigerede budget.

Forsamlingshuspulje

Regnskabsresultatet for tilskud til forsamlingshuse /tilskud til leje af forsamlingshuse viser et mindreforbrug på 0,050 mio. kr.

Kultur- og fritidscentre/ partnerskabsaftaler

På området vedrørende kultur- og fritidscentre/ partnerskabsaftaler er der et mindreforbrug på 0,407 mio. kr. En del af dette mindreforbrug udbetales som et aktivitetstilskud i 2023.

Arrangement for landdistrikterne

Der er bogført udgifter for 0,060 mio. kr. i 2022. Året kommer ud med et mindeforbrug på 0,034 mio. kr. som skal overføres til udgifter forbundet med afholdt messe til grøn omstilling i januar 2023.

Øvrige

Der er ligeledes afsat midler til Årets Lokalsamfund, unge på landet, stier og ruter i landdistrikterne samt forskønnelsesmidler. Der er på dette område et mindreforbrug på 0,104 mio. kr.



Haderslev
Kommune

Haderslev Kommune
Christian X's Vej 39
6100 Haderslev

www.haderslev.dk