

Årsberetning og Regnskab 2022



0756 IKAST-BRANDE

INDHOLDSFORTEGNELSE

Årsberetning	side	1
Oversigt over afsluttede anlægsregnskaber	side	34
Oversigt over ikke afsluttede anlægsregnskaber	side	37
Garanti- og kautionsforpligtelser	side	42
Hovedoversigt til regnskab.....	side	44
Sammendrag til regnskab.....	side	46
Tværgående artsoversigt	side	49
Finansiell status (balance)	side	51
Regnskab for kirkelig ligning	side	54
Regnskab for affaldshåndtering	side	56
Regnskabsbemærkninger 2022	side	63
Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget	side	64
Arbejdsmarked-, Psykiatri- og Handicapudvalget	side	68
Sundheds- og Ældreudvalget	side	71
Udviklings- og Erhvervsudvalget	side	74
Økonomi- og Planudvalget	side	78
Klima-, Natur- og Bæredygtighedsudvalget	side	80



Ikast-Brande Kommune

Årsberetning

og

Regnskab 2022



HOVED- OG NØGLETAL

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i hele
1.000 kr.

	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)		
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-196.385	-126.080
Resultat af det skattefinansierede område	-96.078	-16
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	2.438	-9.235
Resultat af forsyningsvirksomheder, anlæg	2.068	9.928
Balance, aktiver		
Anlægsaktiver og langfristede tilgodehavender i alt	2.435.388	2.492.329
Omsætningsaktiver i alt	255.121	206.366
Likvide beholdninger	178.074	121.445
Balance, passiver		
Egenkapital	-1.358.185	-1.525.585
Hensatte forpligtelser	-559.996	-351.370
Langfristet gæld	-729.243	-699.727
- heraf ældreboliger (104.086 i 2020) (133.068 i 2021)		
Kortfristet gæld	-221.158	-243.458
Gennemsnitlig likviditet (Kassekreditreglen- 12 mdr.)	286.388	342.708
Likvide aktiver pr. indbygger ultimo året (hele kr.)	4.294	2.899
Langfristet gæld pr. indbygger (hele kr.)	-17.584	-16.706
Skatteudskrivning (Kilde: IM ´s nøgletal og Danmarks Statistik)		
Statsgaranteret udskrivningsgrundlag pr. indbygger (hele kr.)	159.524	163.714
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,10	25,10
Grundskyldspromille	20,35	20,35
Indbyggertal 1. januar (Kilde: Danmarks Statistik)	41.473	41.885

Udgifter angives med + fortegn



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Ikast-Brande Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet 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 kasse- og regnskabsregulativet, men skal her skitseres overordnet:

God bogføringsskik

Kommunens bogføring skal 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

Regnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år. Dog er regnskabspraksis for hensatte forpligtelser til tjenestemandspension opdateret, således at beskrivelsen er gældende for regnskabet, uanset om der i et regnskabsår indhentes aktuarberegning.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter

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

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 15. januar i det nye regnskabsår.

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

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

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

Årsregnskabet vises på udvalgsniveau, som opdeles i de enkelte politikområder. Regnskabet vises i samme detaljeringsgrad som budgettet.

Bemærkninger til regnskabet

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



Ud fra følgende væsentlighedskriterier udarbejdes der bemærkninger til driftsindtægter og udgifter i forhold til det korrigerede budget på bevillingsniveau:

- Der skal være en væsentlig "krone" overskridelse af det korrigerede budget.
Væsentligheden vurderes fra område til område.

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 forpligtelser.

Der er af Indenrigs- og Sundhedsministeriet 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.

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

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

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

Grunde og bygninger

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

Bygninger anskaffet før 1. januar 1999 skal måles til den offentlige ejendomsvurdering pr. 1. januar 2004 korrigeret for af- og nedskrivninger samt opskrivninger, der er foretaget i 2004 og efterfølgende år.

Øvrige materielle anlægsaktiver

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

Levetider er fastlagt til følgende:



Aktivtype	Levetid
Bygninger	30 - 50 år
Tekniske anlæg, maskiner mv.	8 - 10 år
Inventar, it-udstyr m.v.	3-10 år

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

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

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nu-tidsværdien 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 kommunen 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 kommunens alternative lånerente.

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

Materielle anlægsaktiver under udførelse

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

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

Immaterielle anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som kommunen har medejerskab til, skal indgå i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender

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

Kommunens deponerede midler indregnes efter samme regnskabspraksis som for likvide beholdninger.



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 periodeafgrænsningspost under omsætningsaktiver – tilgodehavender.

Indtægter, som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

Tilgodehavender indregnes som kommunens samlede nominelle tilgodehavende.

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.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger, indskud i pengeinstitutter, investerings- og placeringsforeninger, obligationer og likvide aktiver udstedt i udlandet.

Likviderne indregnes i overensstemmelse med den tilstedeværende kontante beholdning og indestående i pengeinstitutter. Obligationer og indestående i investerings- og placeringsforeninger indregnes i overensstemmelse med dagskurs ved regnskabsårets udløb, og likvide aktiver udstedt i udlandet indregnes til den officielle kurs.

Egenkapital

I egenkapitalen er ud over kommunens egenkapital også indeholdt modpost til forsyningsvirksomhedernes takstfinansierede aktiver, modpost til aktiver tilhørende selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med. Endvidere indeholder egenkapitalen en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver samt en modpost for kommunens opskrivninger vedr. ikke finansielle aktivers værdi.

Hensatte forpligtelser

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, 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 forpligtigelsen.

Pensionsforpligtelser vedrørende tjenestemænd og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, der ikke er forsikringsmæssig afdækket, er medtaget under forpligtelser. Forpligtelsen er beregnet i overensstemmelse med de forudsætninger, der er fastlagt i Indenrigs- og Sundhedsministeriets Budget- og Regnskabssystemer for kommuner.

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

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



Arbejdsskadeforpligtelser indregnes årligt i balancen på baggrund af forudsætninger om erstatninger, udvikling i rente, inflation, dødelighed mv. til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse. Forpligtigelsen opgøres aktuarmæssigt minimum hvert 5. år.

Langfristet gæld

Feriepengeforpligtigelse som konsekvens af ny ferielov om samtidighedsferie, hvor feriemidler for perioden 1. september 2019 – 31. august 2021 indefrys, og som udgangspunkt først udbetales, når modtager fratræder arbejdsmarkedet, optages i balancen som skyldig post med modpost på egenkapitalen. Forpligtelsen nedskrives i takt med afregning til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler.

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

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

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

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita m.v.

Nettogælden omfatter tilgodehavender til opkrævning fra kommuner/staten, aktiver tilhørende fonds og legater, deposita og de tilsvarende modposter hertil.

Kortfristet gæld

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

Feriepengeforpligtelsen (udover de indefrosne feriemidler nævnt under Langfristet gæld) indgår ikke i kommunens regnskabsaflæggelse.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis resultatopgørelse og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller Indenrigs- og Sundhedsministeriet har stillet krav om noteoplysning eller regnskabsbemærkninger.



REGNSKABSOPGØRELSE

Note	I hele tusinder	Oprindelig Budget 2022 (A)	Overførsler 2022 (B)	Tillægsbevillinger og omplaceringer 2022 (C)	Korrigeret Budget 2022 (A+B+C)	Regnskab 2022
	A. Det skattefinansierede område					
1	Indtægter					
	Skatter	-1.909.600	0	-4.700	-1.914.300	-1.912.147
	Tilskud og udligning	-845.601	0	19.248	-826.353	-828.340
	Indtægter i alt	-2.755.201	0	14.548	-2.740.653	-2.740.487
	Driftsudgifter, (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
2	Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget	808.171	61.973	10.533	880.677	837.518
3	Arbejdsmarked-, Psykiatri- og Handicapudvalget	860.343	10.232	9.593	880.168	865.371
4	Sundheds- og Ældreudvalget	562.691	45.990	-7.736	600.945	553.263
5	Udviklings- og Erhvervsudvalget	99.495	14.060	-19.324	94.231	74.845
6	Økonomi- og Planudvalget	311.703	47.764	-18.217	341.250	276.423
7	Klima-, Natur- og Bæredygtighedsudvalget	6.501	1.653	486	8.640	7.087
	Driftsudgifter i alt	2.648.904	181.672	-24.665	2.805.911	2.614.507
	Driftsresultat før finansiering	-106.297	181.672	-10.117	65.258	-125.980
	Renter mv.	4.682	0	-205	4.477	-100
	Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-101.615	181.672	-10.322	69.735	-126.080
	8 Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomhed)					
	Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget	51.891	24.318	17.131	93.340	53.767
	Arbejdsmarked-, Psykiatri- og Handicapudvalget	4.940	1.889	12	6.841	1.647
	Sundheds- og Ældreudvalget	18.340	25.486	20.876	64.702	43.518
	Udviklings- og Erhvervsudvalget	34.231	23.034	6.541	63.806	19.995
	Økonomi- og Planudvalget	11.000	20.755	-7.502	24.253	2.603
	Klima-, Natur- og Bæredygtighedsudvalget	1.000	0	0	1.000	226
	Anlægsudgifter i alt	121.402	95.482	37.058	253.942	121.756
9	Jordforsyning					
	Salg af jord	-8.383	-97.420	-30.129	-135.932	-21.776
	Køb af jord inkl. byggemodning	7.884	73.901	23.513	105.298	26.084
	Jordforsyning i alt	-499	-23.519	-6.616	-30.634	4.308
	Resultat af det skattefinansierede område	19.288	253.635	20.120	293.043	-16
10	B. Forsyningsvirksomheder					
	Drift (indtægter - udgifter)	-3.014	0	10	-3.004	-9.235
	Anlæg (indtægter - udgifter)	2.000	597	9.500	12.097	9.928
	Resultat af forsyningsvirksomhed	-1.014	597	9.510	9.093	693
	Resultat i alt	18.274	254.232	29.630	302.136	677

(fortegn: +=udgift eller mindreindtægt, -=indtægt eller mindreudgift), afvigelsen i sum skyldes afrunding.

Note: Regnskabsopgørelsen medtager driftsudgifter og -indtægter på jordforsyning under Jordforsyning, modsat regnskabsoversigten, hvor driftsudgifter og -indtægter på jordforsyning indgår i driftsudgiften under Udviklings- og Erhvervsudvalget.

Finansieringsoversigt

(1.000 kr.)	Oprindelig Budget 2022 (A)	Overførsler 2022 (B)	Tillægsbevillinger og omplaceringer 2022 (C)	Korrigeret Budget 2022 (A+B+C)	Regnskab 2022
Resultat i alt	18.274	254.232	29.630	302.136	677
Optagne lån	-7.915	-20.790	-47.931	-76.636	-16.927
Afdrag på lån	64.628	0	-3.252	61.376	61.579
Øvrige balanceforskydninger	9.075	18.596	20.285	47.956	-23.514
Kursregulering	0	0	0	0	34.813
Ændringer i kassebeholdningen	84.062	252.038	-1.268	334.832	56.629



Overførsler mellem årene

(1.000 kr.)	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Drift	145.644	147.119	120.159	166.734	181.672	167.108
Anlæg	38.187	47.936	92.626	48.192	73.644	94.148
Forsyningsvirksomhed	-404	1.214	-17	1.042	597	2.326
Finansiering	8.184	2.405	-30.912	-25.154	5.721	-12.383
Overførsler i alt	191.611	198.674	181.856	190.814	261.634	251.199

Overførsler på Anlæg, fra og med 2021, er uden prisfremskrivning.

REGNSKABSRESULTATET 2022

Regnskabsresultatet for den ordinære drift viser i 2022 et overskud på 126 mio.kr. I det korrigerede budget var der regnet med et underskud på 69,7 mio.kr., mens det oprindelige budget viste et overskud på 101,6 mio.kr. Resultatet viser, at regnskabet for den ordinære drift er 24,5 mio.kr. bedre end det oprindelige budget. Overskuddet fremkommer ved at der har været mindre driftsudgifter end oprindeligt budgetteret på Sundheds- og Ældreudvalget, Udviklings- og Erhvervsudvalget, Økonomi- og Planudvalget og renteudgifter. Mindreudgifterne mere end opvejer større udgifter end oprindeligt budgetteret på Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget, Arbejdsmarked-, Psykiatri- og Handicapudvalget og Klima-, Natur- og Bæredygtighedsudvalget, samt mindre indtægter, som er nedskrevet netto 20,7 mio. kr. ved midtvejsreguleringen.

Når forskellen mellem det faktiske regnskabsresultat og det korrigerede budget på den ordinære drift er på 195,8 mio. kr., skyldes det hovedsageligt mindreudgifter, der overføres til næste år på 167,1 mio. kr.

Der er på de ordinære driftsudgifter et mindreforbrug i forhold til det oprindelige budget på 34,4 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1,3 %. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at der løbende over året, tilføres, generelt på alle områder, overførsler i forbindelse med budget-opfølgningerne.

Driftsresultatet viser at der, på trods af stigende priser på materialer og energi, har været en fornuftig styring af driften, hvor årets resultat er bedre end forventet, både i forhold til oprindeligt og korrigeret budget.

I forhold til sidste år, er der sket et fald i driftsoverførslerne. Der søges overført 167,1 mio. kr. i år mod 181,7 mio. kr. sidste år. Det vil sige, at der samlet set, er nedsparet 14,6 mio. kr. i forhold til tidligere år.

Årsagen til de reducerede overførsler skyldes hovedsageligt et fald i driftsoverførslen for Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget på 13,7 mio. kr. samt et fald i driftsoverførslen for Arbejdsmarked-, Psykiatri- og Handicapudvalget på 5,8 mio. kr., som modsvares af en meropsparing på 9,7 mio. kr. for Udviklings- og Erhvervsudvalget.

For Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget skyldes nedsparingen et underskud på demografipuljerne, hvor der har været flere børn i dagtilbud end forventet. Samtidig har der været et merforbrug på pasning af børn over kommunegrænsen samt flere børn i private tilbud.



Nedsparingen på Arbejdsmarked-, Psykiatri- og Handicapudvalget skyldes hovedsageligt ledige pladser, rekrutteringsudfordringer og vikarforbrug.

For Udviklings- og Erhvervsudvalget skyldes den øgede opsparing udskydelse af vedligeholdelsesprojekter til år 2023 på både bygninger og belægnings, som konsekvens af de stigende priser på energi og materialer.

Der er i forbindelse med den politiske behandling af den samlede regnskabssag udarbejdet et særskilt notat med specifikation af og forklaring på overførslerne.

Overførslerne på finansiering er på -12,4 mio. kr. og skyldes primært overførsel af 28,2 mio. kr. vedrørende arbejdsskader, midler til elektronisk arkiv på 5,3 mio. kr. samt til deponering som følge af meddelte lånegarantier på 5,6 mio. kr. Desuden er der overført den budgetterede låneoptagelse vedrørende 2022, inklusiv ældreboliger, en forventet indtægt på 51,8 mio. kr.

I det oprindelige budget blev der afsat 121,4 mio.kr. til anlæg på det skattefinansierede område. Der er afholdt anlægsudgifter for 121,8 mio.kr.

Anlægsoverførslerne er steget i forhold til sidste år. På det skattefinansierede område inkl. jordforsyningen overføres der 94,1 mio. kr. Stigningen udgør i alt 20,5 mio. kr.

Jordforsyningens regnskab viser et underskud på i alt 4,3 mio. kr., hvor der oprindeligt var budgetteret med et overskud på 0,5 mio. kr. Resultatet er påvirket af den generelle opbremsning på boligmarkedet.

Samlet set betyder ovennævnte, at det skattefinansierede område i 2022, ender med et nulresultat. Det oprindelige budget viste et underskud på 19,3 mio. kr. Afvigelsen i forhold til det oprindelige budget er på i alt 19,3 mio. kr. bedre end oprindeligt budgetteret.

Regnskab 2022 for forsyningsvirksomhederne viser et underskud på 0,7 mio. kr., hvor det oprindelige budget viste et overskud på 1 mio. kr.

Samlet set viser årets resultat et lille underskud på 677 t.kr., hvilket er bedre end forventet i forhold til både oprindeligt og korrigeret budget, hvilket må betegnes som tilfredsstillende set i lyset af årets markante prisstigninger og generelle opbremsning i samfundsøkonomien.

Kommunen har optaget lån i 2022 for 16,9 mio. kr. på baggrund af lånerammen for 2021. Lån hertil er optaget på baggrund af udgifter til affaldsordninger, energibesparende foranstaltninger, og byfornyelse. Afdrag på eksisterende lån beløber sig til 61,6 mio. kr.

Opfølgning på aftalen mellem regeringen og KL

I aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2022 blev den samlede servicerramme for kommunerne aftalt til 287,4 mia. kr. ekskl. Covid-19-relaterede merudgifter og merudgifter til ukrainske flygtninge. Ikast-Brande Kommune havde i 2022 en samlet ramme for servicedriftsudgifter på i alt 1,852 mia. kr.

Ikast-Brande Kommune har i 2022 afholdt servicedriftsudgifter for 1,831 mia. kr. Efter korrektion for



Covid-19-relaterede merudgifter og ukrainske flygtninge, der ses bort fra i forhold til kommunernes overholdelse af servicerammen, er forbruget på 1,822 mia. kr. dermed er den aftalte ramme for servicedriftsudgifterne overholdt, og kommunen risikerer således ikke individuelle sanktioner ved en budgetoverskridelse.

3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud er betinget af kommunernes aftaleoverholdelse i budgetterne for serviceudgifterne i 2022. Kommunerne har samlet set formentlig ikke formået at overholde budgettet for serviceudgifterne, hvorfor det forventes at Ikast-Brande Kommune vil blive ramt af en kollektiv sanktion. Sanktionen udmeldes ved indgåelsen af økonomiaftalen for 2024 og vil indgå i midtvejsreguleringen i 2023.

Endvidere blev der i aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2022, aftalt et investeringsniveau for kommunerne under ét på 18,5 mia. kr., hvoraf rammen for Ikast-Brande Kommune udgjorde 112,0 mio. kr. ex. forsyningsvirksomhed, ældreboliger og indtægter fra jordforsyning. Forbruget i 2022 er 118,6 mio. kr. Der er kun sanktion ved budgetoverskridelse, hvorfor forbrugsoverskridelser ikke medfører sanktioner.

Andet

Den gennemsnitlige kassebeholdning har udviklet sig fra 286,4 mio.kr. pr. 31-12-2021 til 342,7 mio.kr. pr. 31-12-2022.

Det likvide beredskab viser hermed (mio. kr.):

Gennemsnitlig kassebeholdning	342,7
- Overførsler drift	-167,1
- Overførsler anlæg	-94,1
- Overførsler forsyningsvirksomhed	-2,3
- Overførsler finansiering	12,4
Kassebeholdning efter overførsler	91,5

*Kassebeholdningen afspejler kun, hvis alle overførsler bruges, hvilket erfaringsmæssigt ikke sker.

Kassebeholdningen efter overførsler udgjorde pr. 31-12-2021 24,8 mio. kr.

Den endelige regnskabsbog vil blive tilgængelig på internettet i juni måned.



Balance

	I hele tusinder	Ultimo 2021	Ultimo 2022
	AKTIVER		
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Grunde	115.618	117.258
	Bygninger	987.966	951.901
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	33.563	26.041
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	12.773	12.944
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	250.424	334.195
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.400.343	1.442.340
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	80	0
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
11	Aktier og andelsbeviser m.v.	938.654	950.151
12	Langfristede tilgodehavender	78.095	80.929
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	18.216	18.909
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.034.965	1.049.989
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.435.388	2.492.329
	OMSÆTNINGSAKTIVER - FYSISKE ANLÆG TIL SALG	128.637	88.941
13	OMSÆTNINGSAKTIVER - TILGODEHAVENDER	118.390	109.413
	OMSÆTNINGSAKTIVER- VÆRDIPAPIRER	8.093	8.012
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	255.121	206.366
14	LIKVIDE BEHOLDNINGER	178.074	121.445
	AKTIVER I ALT	2.868.582	2.820.140
	PASSIVER		
15	EGENKAPITAL	1.358.185	1.525.585
16	HENSATTE FORPLIGTELSE	559.996	351.370
17	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	729.243	699.727
	NETTOGÆLD VEDR.FONDS,LEGATER,DEPOSITA M.V.	-425	-571
18	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	221.583	244.029
	PASSIVER I ALT	2.868.582	2.820.140
19	Kautions- og garantiforpligtelser udgør 685.683 t.kr.		
20	Swap-aftaler		

**Note 1****Skatter og udligning**

(1.000 kr.)	Budget 2022	Korr. budget 2022	Regnskab 2022
Skatter, tilskud og udligning i alt	-2.755.201	-2.740.653	-2.740.487
Tilskud og udligning i alt	-845.601	-826.353	-828.340
80 Udligning og generelle tilskud	-785.556	-766.572	-768.110
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-588	-588	-588
82 Kommunale bidrag til regionerne	4.779	4.779	4.776
86 Særlige tilskud inkl. overførselsindkomster	-64.536	-64.272	-64.272
Refusion af købsmoms	300	300	-146
Skatter i alt	-1.909.600	-1.914.300	-1.912.147
90 Kommunal indkomstskat	-1.720.582	-1.720.582	-1.720.593
92 Selskabsskat	-79.164	-79.164	-79.164
93 Anden skat på lignet visse indkomster	-3.336	-3.336	-1.671
94 Grundskyld	-106.186	-110.886	-110.374
95 Anden skat på fast ejendom	-332	-332	-346

Note 2**Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget**

(1.000 kr.)	Budget 2022	Korr. budget 2022	Regnskab 2022
Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget i alt	808.171	880.677	837.518
Dagtilbud til børn 0-5 år	190.345	205.377	202.654
25 Dagtilbud til børn og unge	185.341	203.988	202.019
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	923	813	635
52 Lønpuljer m.v.	4.081	576	0
Børn og unge 6-18 år	440.084	486.033	457.260
22 Folkeskolen m.v.	427.326	474.383	446.763
35 Kulturel virksomhed	276	536	216
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	8.563	11.114	10.280
52 Lønpuljer m.v.	3.919	0	0
Familier og børn med særlige behov	120.665	122.459	118.889
62 Sundhedsudgifter m.v.	25.076	26.579	25.206
22 Central refusionsordning	-3.587	-3.587	-4.338
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	91.661	92.502	89.667
38 Tilbud til voksne med særlige behov	1.370	1.370	1.984
57 Kontante ydelser	5.595	5.595	6.369
52 Lønpuljer m.v.	550	0	0
Fritid, idræt og kultur	57.077	66.808	58.715
32 Fritidsfaciliteter	24.387	27.796	25.882
22 Folkeskolen m.m.	841	841	854
32 Folkebiblioteker	13.225	13.978	13.276
35 Kulturel virksomhed	9.356	11.680	10.520
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	8.451	12.163	8.182
52 Lønpuljer m.v.	817	350	0

**Note 3****Arbejdsmarked-, Psykiatri- og Handicapudvalget**

(1.000 kr.)	Budget 2022	Korr. budget 2022	Regnskab 2022
Arbejdsmarked-, Psykiatri- og Handicapudvalget i alt	860.343	880.168	865.371
Overførselsindkomster	663.462	663.384	655.040
25 Faste ejendomme	26	26	1.689
22 Folkeskolen m.v.	5.808	5.986	5.826
30 Ungdomsuddannelser	9.995	10.920	10.985
62 Sundhedsudgifter m.v.	1.103	1.128	1.242
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	0	0	28
46 Tilbud til udlændinge	6.766	6.766	1.191
48 Seniorpension, førtidspensioner og personlige tillæg	227.148	226.674	225.380
57 Kontante ydelser	226.736	216.351	214.402
58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	155.331	165.265	165.345
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	30.085	30.268	28.642
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	309
52 Lønpuljer m.v.	464	0	0
Psykiatri og handicap (voksne)	196.881	216.784	210.331
25 Faste ejendomme	-2.782	-2.825	-3.283
22 Folkeskolen m.v.	4.413	5.353	5.353
30 Ungdomsuddannelser	-224	-78	-145
62 Sundhedsudgifter m.v.	1.660	2.070	1.914
22 Central refusionsordning	-8.725	-10.674	-14.610
30 Tilbud til ældre	2.564	1.196	3.037
38 Tilbud til voksne med særlige behov	197.126	221.189	217.512
57 Kontante ydelser	833	553	553
52 Lønpuljer m.v.	2.016	0	0

Note 4**Sundheds- og Ældreudvalget**

(1.000 kr.)	Budget 2022	Korr. budget 2022	Regnskab 2022
Sundheds- og Ældreudvalget i alt	562.691	600.945	553.263
Sundhed	191.285	195.277	194.004
62 Sundhedsudgifter m.v.	190.132	193.522	192.293
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.070	1.755	1.711
52 Lønpuljer m.v.	83	0	0
Ældre	371.406	405.668	359.259
25 Faste ejendomme	-3.294	-597	-1.825
32 Kollektiv trafik	1.530	1.590	1.583
62 Sundhedsudgifter m.v.	691	1074	1.031
22 Central refusionsordning	-123	-123	-24
30 Tilbud Til Ældre	347.713	387.504	344.538
38 Tilbud til voksne med særlige behov	16.220	16.220	13.958
52 Lønpuljer m.v.	8.669	0	0



Note 5

Udviklings- og Erhvervsudvalget

(1.000 kr.)	Budget 2022	Korr. budget 2022	Regnskab 2022
Udviklings- og Erhvervsudvalget i alt	99.495	94.231	74.845
Miljø	3.396	4.950	2.604
38 Naturbeskyttelse	-20	-24	-320
52 Miljøbeskyttelse m.v.	2424	3900	3143
55 Øvrige udgifter og indtægter	-8	824	-219
52 Lønpuljer m.v.	1.000	250	0
Byer og landsbyer	10.211	6.162	748
25 Faste ejendomme	9.975	5.895	553
32 Fritidsfaciliteter	236	267	195
Infrastruktur og kollektiv trafik	79.455	71.068	65.516
28 Fritidsområder	10.612	11.294	10.081
22 Fælles funktioner	1.287	-11.180	-9.671
28 Kommunale veje	51.760	54.013	48.744
32 Kollektiv trafik	15.401	16.941	16.362
52 Lønpuljer m.v.	395	0	0
Erhvervsudvikling	6.433	12.051	5.977
35 Kulturel virksomhed	150	242	127
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	6.083	11.434	5.850
52 Lønpuljer m.v.	200	375	0

Note 6

Økonomi- og Planudvalget

(1.000 kr.)	Budget 2022	Korr. budget 2022	Regnskab 2022
Økonomi- og Planudvalget i alt	311.703	341.250	276.423
Borgerservice, administration og politisk administration	302.079	331.626	266.799
32 Fritidsfaciliteter	0	450	400
55 Øvrige udgifter og indtægter	0	0	-9
42 Politisk organisation	15.200	14.869	13.829
45 Administrativ organisation	220.628	276.891	233.473
52 Lønpuljer m.v.	66.251	39.416	19.106
Redningsberedskab	9.624	9.624	9.624
58 Redningsberedskab	9.624	9.624	9.624

**Note 7****Klima-, Natur- og Bæredygtighedsudvalget**

(1.000 kr.)	Budget 2022	Korr. budget 2022	Regnskab 2022
Klima-, Natur- og Bæredygtighedsudvalget i alt	6.501	8.640	7.087
Natur og bæredygtighed	6.487	8.640	7.087
38 Naturbeskyttelse	1.691	2.038	1.470
48 Vandløbsvæsen	3.753	4.333	4.758
52 Miljøbeskyttelse m.v.	1.043	2.069	859
52 Lønpuljer m.v.	0	200	0
Forsyning	14	0	0
52 Lønpuljer m.v.	14	0	0

Note 8**Anlæg**

(1.000 kr.)	Budget 2022	Korr. budget 2022	Regnskab 2022
Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget	51.891	93.340	53.767
Fællesudgifter og administration m.v. puljebeløb	0	0	0
Dagtilbud til børn 0-5 år	26.500	34.530	21.474
514909 Lysholt	26.000	31.643	20.250
514915 Blichersvej Børnhave - Terrænregulering	0	528	13
514919 Vuggestuepladser - Svaneparken	500	1.300	153
514922 Højderyggen Daginstitution, modtagekøkken	0	277	277
514931 Vibereden - Udskiftning af ovenlysvinduer samt tag	0	619	619
514932 Brande Børnhave - udskiftning af tag på kviste	0	163	163
Børn og unge 6-18 år	23.215	42.433	25.673
301943 Projekt "skoler" i Ikast - 2. etape	0	1.089	2
301957 Skole(r) i Brande	143	4.919	2.989
301966 Bording skole - nye bygninger til autismetilbud	4.122	15.534	13.217
301969 Sammenbygning hal/skole medfinansiering	1.000	1.000	0
301970 Skolerenovering Engesvang/Ejstrupholm	2.000	2.000	235
301971 Bording skole hal - udskiftning af tag	3.700	3.700	3.248
301976 Isenvad skole - Udskiftning af enkelte vinduer og flugtvejsdøre	0	189	189
514909 Lysholt	12.250	14.002	5.793
Familier og børn med særlige behov	250	900	1.843
514909 Lysholt	250	900	1.843
Fritid, idræt og kultur	1.926	15.477	4.776
031918 Asfaltering af haller	0	489	0
031932 Nørre Snede klubhus	0	400	400
031939 Sportscampus	0	-3.000	-3.800
031952 Bording MTB - belysning mm.	0	75	0
031957 Ikast FC - reovering af fodboldbaner	0	80	0
031961 Ikast Complete	0	14.000	7.777
031964 Ikast - Hagelskærvej - Udbud af storparcel	0	78	0
031965 Hampen Multihal	0	230	191
031966 Boldbaner Ejstrupholm	0	50	52
360905 Vester Palsgaard Skovmuseum - ny magasinbygning	1.000	1.000	0
360907 Klosterlund Museum - fase 2	28	800	105
364904 Monument ved Engparken	100	100	50
640914 Pulje til Kultur- og Fritidsudvalget	798	1.175	0



Arbejdsmarked-, Psykiatri- og Handicapudvalget	4.940	6.841	1.647
Fællesudgifter og administration m.v. puljebeløb	0	0	0
Psykiatri og handicap (voksne)	4.940	6.841	1.647
551901 Strukturplan Handicap- og psykiatriområdet	4.500	5.000	446
551903 Hegn ved Skovbjergparken	0	605	602
552901 Ørbæklund - udvendig belysning	440	440	162
558905 Garland	0	796	435
Sundheds- og Ældreudvalget			
Sundhed	18.340	64.702	43.518
012910 Læge- og sundhedshus ved Frisenborg	0	443	111
Ældre	18.340	64.259	43.407
018935 Servicearealer, Nybyggeri 24 boliger Bøgildvej, Ikast	18.340	11.540	6.272
019902 Dybdalsparken - udskiftning af tag (ældreboliger)	0	310	53
019935 Boligarealer, Nybyggeri 24 boliger Bøgildvej, Ikast	0	30.063	31.285
019945 Køb af ejendom, Ikast	0	10.400	64
527902 Dybdalsparken - udskiftning af tag (servicedelen)	0	246	54
531901 Nyt hjælpemiddeldepot - nedrivning af Grøddevej 27B	0	11.700	5.680
Udviklings- og Erhvervsudvalget	34.231	63.806	19.993
Byer og landsbyer	1.098	-4.037	4.718
010011 Opgradering af elevatorer	1.000	1.000	0
010909 Bygningsvedligeholdelsespulje	2.000	0	0
010910 Off. Toilet Klosterlund	0	-23	-25
011912 Salg af ejendom Brande	0	-1.656	-1.738
013916 Salg af bygning i Brande	0	-7.352	448
013917 Salg af bygning, Ikast	0	150	8
015930 Byfornyelse, Ikast	-762	2.840	3.921
015933 Byfornyelse - Midtbyudvikling Brande	0	511	715
015940 Byfornyelse - Horsensvej 66, Klovborg	0	163	170
015950 Byfornyelse - Sigvej 3, Store Thorlund	0	33	0
015984 Byfornyelse - Horsensvej 59, Klovborg	0	326	75
031962 Ikast - køb af areal	0	1.090	1.100
035902 Brande Vandrehjem	-1.140	-1.140	5
035907 Ikast - Remmevej - Udbud af areal	0	21	39
Infrastruktur og kollektiv trafik	21.666	62.065	13.681
020905 Salg af grønt areal	1.993	37	0
020910 Biodiversitet på kommunens arealer	300	300	211
020912 Udbud af grønt areal	0	42	0
222810 Nedlæggelse og salg af vejareal	0	-330	-336
222812 Ikast - Jyllandsgade, ny vej mm. (Tesla)	0	250	0
222822 Rendestensbrønde - udskiftning i forbindelse med kloakrenoveringer	2.000	3.777	2.421
222825 Ikast - reparation af støttemur ved Akacieparken	0	650	354
222827 Forlængelse O. Vestergaard Poulsens Alle / Uhregårds Alle	809	1.164	192
222829 Cykelstipprojekt på Vejlevej i Brande	0	3.716	126
222832 TMU19 - fortov Grøddevej	1.017	1.017	50
222841 Skoleveje TMU20	0	326	0
222842 Hastighed / Kryds TMU20	0	15	0
222843 Fortov, sti, belysning, andet TMU20	0	128	110
222845 LED belysningsprojekt	2.500	21.324	5.518
222846 Østergade/Engbækparken, Ejstrupholm - hævet flade og oversigtsareal	0	185	0
222847 Østerg. / Jyllandsg. / parkalle - ændring af	0	198	0



signalanlæg			
222851 Cykelstipulje	2.000	0	0
222852 Hoved istandsættelse - asfaltbelægning	0	90	0
222853 Toiletbygning, La Coursvej	0	408	0
222854 Pendlerplads	0	244	35
222856 TMU21 - Skoleveje	0	277	109
222857 TMU21 - Hastighed/kryds	0	624	0
222858 TMU21 - Fortov/sti/belysning/andet	0	644	345
222859 TMU21 - projekter fra budgetforlig	1.312	895	933
222860 TMU21 - Hævede flader i Engesvang	0	631	0
222861 Forbedring skolevej Artium	0	150	0
222863 El ladestandere	500	500	114
222864 Gadelys pendlerplads Herningvej Brande	0	202	174
222865 Grusbelægning P-plads Præstevænget, Ikast	0	252	222
222866 Renovering af Ikast Bymidte	0	13.925	244
222867 Rundkørsel Hyvildvej	0	1.825	166
222868 Fartvisere, Pårup og Gl. Blåhøj	0	400	0
222870 TSP22 - Vestergade/Nørregade/rådhusstrædet, Ikast - ekstra signaler	0	75	75
222871 TSP22 - Lysholt Allé, Ikast - 2 bump	0	200	0
222872 TSP22 - Hyldgårds Allé, Ikast - Torontoanlæg ved fodgængerovergang	0	100	106
222873 TSP22 - Søndergade/Grønningen, Ejstrupholm - hævet flade i kryds	0	380	378
222880 Ikast - udbud af parkeringsareal v. Nørregade	0	-795	3
222898 Anlægspulje - fortovsrenoveringer	1.000	1.175	267
222899 Anlægspulje broer	1.000	2.065	1.419
222905 Asfaltomlægning / Vejrenovering	0	69	52
222927 Forstærkning/fornyelse af bro 19, Ejstrupholmvej	1.654	1.654	0
222981 Forbindelsesvej Brande syd / strukturplan	3.581	373	349
222985 Multisti - Bording til Bording Kirkeby TMU	0	1.607	44
640915 Pulje til Teknik- og Miljøudvalget	2.000	1.296	0
Erhvervsudvikling	11.467	5.778	1.594
667902 Anlægspulje til renovering af Strøgcenter, Ikast	5.425	0	0
667903 Anlægspulje til medfinansiering af projekt Trappen i Brande	3.000	2.489	0
667904 Anlægspulje til medfinansiering af projekter i de 4 byer	0	1.500	0
668901 Tilskudspulje - landsbyudvikling	1.742	442	0
668908 Borgerbudgettering	412	412	1.224
668909 Projektansøgninger	888	935	370
Økonomi- og Planudvalget	11.000	24.253	2.603
640910 Pulje til byrådet	10.000	21.020	0
Borgerservice, administration og politisk administration	1.000	2.953	2.547
650911 Indretning og flytning - adm. bygning	0	610	433
650913 Udskiftning af vinduer i Kongefløjen adm. Vest	1.000	1.000	811
650914 Rytterlys	0	648	648
650915 Rådhuset - køl på rådhuset	0	695	656
Redningsberedskab	0	280	56
095901 Redningsberedskabet, Brandmateriel	0	280	56
Klima-, Natur- og Bæredygtighedsudvalget, excl. Jordforsyn. og affald	1.000	1.000	226
Natur og bæredygtighed	1.000	1.000	226
020911 Klimaindsatser DK2020	1.000	1.000	226



Note 9

Jordforsyning

(1.000 kr.)	Budget 2022	Korr. budget 2022	Regnskab 2022
00.22 Jordforsyning i alt	-499	-30.634	4.308
00.22 Jordforsyning, drift	-499	-427	-407
00.22 Jordforsyning, anlæg	0	-30.207	4.714
002001 Pulje boligformål	0	-360	0
002106 Remmebakken, Ikast	0	5.618	92
002108 Svaneparken, Ikast	0	4.114	103
002112 Bøgildhaven	0	-1.238	880
002113 Birkelyst, Ikast	0	4.373	4.619
002115 Egelyst, Ikast - 1. etape	0	-163	-3.692
002202 Ny Sandfeldvej, Brande	0	3.119	174
002208 Stjernevej, Brande	0	-2.267	-1.538
002301 Kornblomsten, Bording	0	1.036	220
002303 Klokkeblomsten	0	-7.588	477
002401 Emil Ernsts Vej, Engesvang - 2. etape	0	102	0
002402 Emil Ernsts Vej, Engesvang - 3. etape	0	-1.323	0
002403 Emil Ernsts Vej, Engesvang - 4. etape	0	364	0
002405 Emil Ernsts Vej, Engesvang - 5. etape	0	711	36
002406 Birkehaven, Engesvang	0	905	8
002407 Gl. Engesvangsvej 2-48, Engesvang	0	228	0
002408 Engbakkevej + Åboesvej, Engesvang	0	5.101	7.297
002501 Kildebakken, Nørre-Snede - 2. etape	0	-2.360	1.394
002502 Rørbækvej, Nørre-Snede	0	58	60
002602 Engbækparken, Ejstrupholm	0	288	64
002603 Ahornvej, Ejstrupholm	0	-752	-379
002701 Kløvermarken, Klovborg	0	97	0
002901 Nørtøften / Gludstedgårdvej / Isenbjergvej, Gludsted	0	125	25
003101 Europavej, Ikast	0	-8.062	-3.088
003102 Lene Haus Vej, Ikast	0	-4.019	-2.065
003103 La Cours Vej, Ikast	0	747	-189
003104 Silkeborgvej, Pårup Øst, Ikast	0	3.064	25
003105 Juulsvej, Pårup Vest, Ikast	0	-15.809	223
003107 Hestlund, Ikast	0	-1.614	30
003111 Thrigesvej, Ikast	0	8	0
003112 Niels Bohrs Vej, Ikast	0	-7.281	0
003201 Sjællandsvej / Jyllandsvej, Brande	0	-3	-93
003202 Kårmagervej, Brande	0	-852	1
003203 Dørslundvej, Brande (Peder Larsens vej)	0	643	4
003205 Blåhøj - Filskovvej	0	34	0
003320 Tietgensvej / Brogesvej Bording	0	18	0
003401 Løhdesvej, Engesvang	0	-100	0
003501 Mestervej (Fællesvej), Nørre-Snede	0	-3.980	-26
003601 Holmegårdsvej / Nyholmvej, Ejstrupholm	0	101	-6
003602 Nørholmvej, Ejstrupholm	0	31	0
005900 Køb og salg af mindre arealer	0	-149	6
005905 Bording - Klochsvej 24B - tidligere materialegård	0	-225	0
005907 Isenbjergvej 7 - salg	0	-126	0
005908 Ikast - Nørregade/Vestergade - grønt areal - udbud	0	-1.217	0



005920 Engesvang - køb af areal	0	29	28
005940 Brande - køb af areal	0	-5	6
005942 Udbud af bygning - Klosterlund, Engesvang	0	-1.149	0
005943 Klovborg - salg af areal, Storegade 6B	0	-39	18
005944 Isenvad - Udbud boliggrunde - Violvej 1	0	-440	0

Note 10

Forsyningsvirksomhed

Affaldshåndtering (1.000 kr.)	Budget 2022	Korr. budget 2022	Regnskab 2022
01.38 Affaldshåndtering I alt	-1.014	9.093	693
01.38 Affaldshåndtering, drift	-3.014	-3.004	-9.235
01.38 Affaldshåndtering, anlæg	2.000	12.097	9.928
163904 Nedgravede løsninger ved boligforeninger (molokker)	0	1.380	378
163905 Indkøb af affaldsbeholdere	0	9.500	8.176
165900 Pulje til forbedring af genbrugspladserne	2.000	0	0
165911 Generelle forbedringer på kommunens genbrugspladser	0	1.217	1.375

Note 11

Aktier og andelsbeviser m.v.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele (1.000 kr.)	Ejerandel, %	Indre værdi	Kommunens andel
KMD			7
HMN Naturgas I/S	1,446	157.011	2.270
ISIB Ejendomselskab A/S	48,27	101.732	49.109
Billund Lufthavn A/S	1	473.603	4.736
Midtjyllands Lufthavn Amba*	9,32	21.017	2.494
MCH A/S	0,78	83.421	649
A/S Sønder Omme Plantage	0,7	70.689	498
Ikast-Brande Spildevand A/S	100	885.375	885.375
Marie Bregendahlsvej 8	6,75	4.517	305
RemisenBrande Fond	0,67	24.516	163
Brand & Redning MidtVest	23,7	7.788	1.846
AFLD	13,23	20.409	2.699
			950.151

* Indeholdt ekstra indskud i 2022 på 652 t.kr.

Note 12

Langfristede tilgodehavender

(1.000 kr.)	Ultimo 2021	Ultimo 2022
09.32.22 Tilgodehavende hos grundejere	206	206
09.32.23 Udlån til beboerindskud	7.961	8.085
09.32.24 Indskud landsbyggefonden	0	0
09.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	34.213	41.663
09.32.27 Deponerede beløb for lån	35.714	30.975
Langfristede tilgodehavender i alt	78.095	80.929

- 9.32.23** Udlån til beboerindskud saldoen er ultimo 2022 på 8,1 mio. kr. og indeholder et forventet tab på 0,25 mio. kr.
- 9.32.24** Indskud i Landsbyggefonden skal iflg. de autoriserede konteringsregler ikke værdiansættes i balancen og fremstår dermed med 0 kr. Indskuddet udgør 90,8 mio. kr. ultimo 2022, hvilket er en nettostigning på 4,6 mio. kr. i forhold til 2021. Stigningen kan i det væsentlige henføres til indskud vedrørende Ikast Andelsboligforening - Bowlinggrunden. Hertil kommer grundkapital i kommunalt ejede ældreboliger - indskuddet udgør 20,6 mio. kr. ultimo 2022, hvilket er uændret i forhold til 2021.
- 9.32.25** Andre langfristede udlån og tilgodehavender er ultimo 2022 på 41,7 mio. kr., hvilket er en stigning på 7,5 mio. kr. i forhold til 2021. Stigning i 2022 kan for hovedpartens vedkommende henføres til kommunens "indfrysningsslån" vedr. grundskyld og pensionisters lån til betaling af grundskyld, hvor der netto er en tilgang på 7,8 mio. kr.
- 9.32.27** Deponerede beløb for lån mv. udviser ultimo 2022 en saldo på 31,0 mio. kr., hvilket netto er et fald på 4,7 mio. kr. i forhold til 2021. Ændringen dækker over ophør af lejemål vedr. tandplejen, hvilket frigiver deponeringen på 1,0 mio. kr. Derudover er der, efter reglerne, sket afvikling af deponerede beløb med 3,7 mio. kr.

Note 13

Kortfristede tilgodehavender (1.000 kr.)

	Ultimo 2021	Ultimo 2022
Tilgodehavender hos Staten		
Refusionstilgodehavender	33.544	41.887
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt		
Tilgodehavender i betalingskontrol	62.078	40.789
Andre tilgodehavender	1.881	6.247
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	19.688	19.179
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	1.200	1.311
	118.390	109.413

De kortfristede tilgodehavender udviser ultimo 2022 en saldo på 109,4 mio. kr., hvilket netto er et fald på 9 mio. kr. i forhold til 2021.

Note 14

Likvid beholdning

Kassebeholdningen pr. 31-12-2022 er faldet med 56,6 mio. kr. i forhold til kassebeholdningens størrelse pr. 31-12-2021 og kan specificeres således:

Likvid beholdning ultimo 2021 (1000 kr.)	178.074
- Årets overskud	-677
+ låneoptagelse	16.927
- afdrag på lån	-61.579
+ finansforskydninger	23.514
- kursreguleringer	-34.813
Likvid beholdning ultimo 2022	121.445



Finansforskydninger indeholder blandt andet ændringer i:

- refusionstilgodehavender 8,4 mio. kr.
- tilgodehavender i betalingskontrol -20,9 mio. kr.
- andre tilgodehavender 4,4 mio. kr.
- forudbetalinger -0,6 mio. kr.
- mellemværende med selvejende institutioner 0,1 mio. kr.
- aktier og andelsbeviser 0,7 mio. kr.
- landsbyggefonden 4,6 mio. kr.
- langfristede tilgodehavender, primært ejendomsskat 7,0 mio. kr.
- deponerede beløb for lån mv. -4,7 mio. kr.
- kortfristet gæld til andre kommuner og regioner 12,6 mio. kr.
- anden kortfristet gæld til indenlandsk modtager -14,1 mio. kr.
- forskydninger på mellemregningskonti -21,1 mio. kr.
- sum af øvrige finansforskydninger 0,2 mio. kr.



Note 15
Egenkapital

Udvikling i egenkapital	Primoændringer	Regnskab 2022
Egenkapital 31-12-2021		-1.358.185
Primokorrektion, indskud i Landsbyggefonden	0	
Egenkapital 01-01-2022		-1.358.185
+/- udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver		5.711
+/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver		2.514
+/- udvikling i modposter til skatte finansierede aktiver		-10.798
+/- udvikling i modpost for donationer		352
+/- udvikling på balancekontoen, uden primokorrekationer		-165.180
Udviklingen på balancekontoen specificeres således:		
Forsyningsvirksomhed	-693	
Driftsresultat jf. resultatopgørelsen	677	
+/- 09.22 Likvide aktiver, kursregulering (obligationer)	34.813	
+/- 09.28 Kortfristede tilgodehavender, afskrivninger	268	
+/- 09.32 Langfristede tilgodehavender, aktier og ejerandele	-10.845	
+/- 09.32 Langfristede tilgodehavender, tilbagebetalingspligtig hjælp	-479	
+/- 09.32 Langfristede tilgodehavender, indskud i Landsbyggefonden	4.624	
+/- 09.45 Passiver tilhørende fonds, legater mv.	0	
+/- 09.51 Kortfristet gæld til staten, reguleringer	65	
+/- 09.52 Kortfristet gæld i øvrigt, reguleringer	-121	
+/- 09.55 Langfristet gæld, kurs- og indeksregulering, kreditinstitutter	8.164	
+/- 09.55 Langfristet gæld, feriepenge	2.750	
+/- 09.55 Langfristet gæld, leasing	4.222	
+/- 09.72.90 Hensatte forpligtelser, regulering	-208.626	
Egenkapital ultimo 2022		-1.525.585

Indestående i Landsbyggefonden pr. 31.12.2021 tilbageføres, som primopostering på egenkapitalen og ultimosaldoen er nulstillet under langfristede tilgodehavender, jf. konteringsreglerne. Den nominelle værdi af de uafviklede indskud i Landsbyggefonden udgør ultimo 2022 i alt 116,6 mio. kr.

Note 16
Hensatte forpligtelser (1.000 kr.)

	Ultimo 2021	Ultimo 2022
Aktuarberegning tjenestemænd	-768.829	-581.442
Indestående genforsikring og bonuskonto	269.616	283.319
Arbejdsskadeforpligtigelse	-30.000	-30.000
Forpligtigelse åremålsansatte	-1.739	-1.492
Manglende færdiggørelse salgbar jord	-29.044	-21.755
Hensatte forpligtelser i alt	-559.996	-351.370

Forpligtelsen for tjenestemænd er udarbejdet med udgangspunkt i den seneste aktuarberegning fra 2022.



Ikast-Brande kommunens selvforsikringsordning for arbejdsskader, er samlet til en administration med udkontering af forsikringspræmier. Præmien for 2022 fastsættes ud fra den samlede udgift i perioden 2012-2021 tillagt indeksering.

Note 17

Langfristede gældsforpligtelser (1.000 kr.)

	Ultimo 2021	Ultimo 2022
Ældreboliger	-133.068	-131.300
Lønmodtagernes Feriemidler	-101.259	-89.600
Finansielt leasede aktiver	-7.270	-11.492
Øvrig langfristet gæld*	-487.646	-467.335
Langfristet gæld i alt	-729.243	-699.727
* heraf effekt af valuta swap (se note 20)	-24.772	-25.716

Lønmodtagernes Feriemidler

Ifølge den ny ferielov med samtidighedsferie, skal optjent ferie i perioden fra 1. september 2019 til 31. august 2021 indefryses, og skal senest afregnes til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler, når den enkelte medarbejder forlader arbejdsmarkedet. Af forpligtelsen på 101,3 mio. kr. er der i 2022 afregnet 14,4 mio. kr., og tilskrevet indeksering med 2,7 mio. kr., hvilket netto giver 11,7 mio. kr., så forpligtelsen ultimo 2022 er 89,6 mio. kr.

Lånekonverteringer

Der har ikke været lånekonverteringer i 2022.

Lånerammen 2021

Kommunen beregnede, på grundlag af det foreløbige regnskab for 2021, kommunens låneramme med automatisk låneadgang for 2021. Beregningen viste, at der var adgang til at optage lån for 14,8 mio. kr. Desuden var der en ikke udnyttet låneadgang for 2,1 mio. kr. vedrørende fremrykkede anlæg i 2020. Der blev således samlet optaget lån for 16,9 mio. kr. vedr. lånerammen for 2021 i 2022.

Lånerammen 2022

Kommunen har, på grundlag af det foreløbige regnskab for 2022, beregnet kommunens låneramme med automatisk låneadgang for 2022. Beregningen viser, at der er adgang til at optage lån for 13,5 mio. kr.

Der optages således lån for 13,5 mio. kr. vedr. lånerammen for 2022 som hjemtages inden udgangen af april 2023, jf. reglerne om kommunernes låntagning.

Gæld eksponeret i anden valuta

Der henvises til note 20 for en yderligere uddybning omkring kommunens swappaftaler og valutaforretninger.



Note nr. 18

Kortfristet gæld (1.000 kr.)

	Ultimo 2021	Ultimo 2022
Staten		
Anden gæld	-9.566	-9.592
I øvrigt		
Kirkelige skatter og afgifter	-204	-204
Andre kommuner og regioner	-12.581	-13.339
Skyldige feriepenge	-5.979	-5.817
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-112.659	-126.746
Mellemregningskonto	-79.394	-87.020
Selvejende institutioner med overenskomst	-1.200	-1.311
Kortfristet gæld i alt	-221.583	-244.029

Note nr. 19

Kautions- og garantiforpligtelser (1.000 kr.)

Jyske Realkredit A/S	40.108
Nykredit, herunder tidl. LR Realkredit A/S	347.231
Realkredit Danmark	96.591
Kommunekredit	201.753
I alt	685.683

Lån hvor Ikast-Brande Kommune hæfter solidarisk (1.000 kr.)

Selskab	Samlet hæftelse	Ikast-Brandes andel
AFLD I/S	108.302	14.296
Energist I/S	519.956	22.845
Brand & Redning MidtVest	28.308	6.709
Udbetaling Danmark	1.589.303	
Midttrafik (Interessentgaranti)	76.920	
I alt	2.322.789	43.850



Note 20

Swapaftaler og valutaterminsforretninger (1.000 kr.)

Aftaler	Modpart	Oprindelig hovedstol (i valuta)	Nominel restgæld 31.12. 2022 (i valuta)	Nominel restgæld 31.12. 2022 (i DKK)	Markeds-værdi 31.12. 2022 (i DKK)	Periode	Rente-forhold	Valu-ta-forhold	Evt. 2022 kursjuste-ring
Rente swap									
S2011Z72675	Kommune-kredit	-51.411	-20.426	-20.426	-20.585	30.03.2011-28.09.2029	-	DKK	
S2011Z72675	Kommune-kredit	51.411	20.426	20.426	20.425	30.03.2011-28.09.2029	3M-DKK-CIBOR2	DKK	
S2013Z94111	Kommune-kredit	-12.550	-7.704	-7.704	-6.976	30.04.2013-30.04.2038	-	DKK	
S2013Z94111	Kommune-kredit	12.550	7.704	7.704	7.704	30.04.2013-30.04.2038	3M-DKK-CIBOR2	DKK	
I alt					568				
Valuta swap									
S2011Z75158	Kommune-kredit	-21.656	-9.900	-74.801	-74.827	30.06.2011-28.09.2029	3M-CHF-LIBOR-BBA	CHF	
S2011Z75158	Kommune-kredit	107.372	49.085	49.085	49.082	30.06.2011-28.09.2029	3M-DKK-CIBOR2	DKK	
I alt				-25.716	-25.745				

Kursen på CHF andrager ultimo 2022 – 717,96. Ultimo 2021 var kursen 688,81.

Note nr. 21

Kommunal refusion (kr.)

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.



Tabel 1 - Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022

Hoved-kontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
13.81.16. ¹⁾	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0
13.81.17. ²⁾	Støtte til beboerindskud	0
13.82.07. ³⁾	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.322.982
14.71.04.	Resultattilskud	-5.353.202
14.71.05.	Grundtilskud	-5.304.402
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-142.497
14.71.08.	Repatrering af udlændinge	-770.354
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-994.059
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatrering af udlændinge	-54.772
14.71.15.	Danskbonus i program	-52.576
14.72.03.	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-6.261
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-18.865.834
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-105.770
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-371.106
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-255.074
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-6.096.276
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-571.675
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-5.753.910
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-587.730
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-3.839.839
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-448.634
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.226.398
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-381.483
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-517.165
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-224.641
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.842.670
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-89.447
17.35.02.	Tilbagebetalinger	13.050
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-911
17.38.11. ⁴⁾	Dagpenge ved sygdom	52.141
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-906.189
17.46.07.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revaliderende og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-411.663
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-455.945
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-82.896
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-4.878.608
17.46.74.	Jobrotation	-167.195
17.54.06.	Skånejob	-431.477
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-1.643.652
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-727.597
17.54.22.	Afløb på servicejob	0
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-169.268
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-41.597.124
17.56.02.	Ledighedsydelse	-938.633
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-14.269
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-988.964
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	12.406
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	770.144
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	41.044
17.63.01.	Syggebehandling, medicin mv.	-403.945
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-219.945
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-3.865.911
	I alt	-112.194.164

1) Hovedkonto 28.81.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment boligbyggeri er ved ressoromlægning ændret til 13.81.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment boligbyggeri

2) Hovedkonti 28.81.17. Støtte til beboerindskud er ved ressoromlægning ændret til 13.81.17. Støtte til beboerindskud

3) Hovedkonti 28.82.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger er ved ressoromlægning ændret til 13.82.17. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger

4) Der er også refusion på 17.38.11. Dagpenge ved sygdom via Ydelsesrefusion, jf. tabel 2.



Tabel 2 - Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022

Hoved-kontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-2.045.943
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-1.841.163
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-14.815.144
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-14.966.552
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-183.908
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0
17.35.25.	Ledighedsydelse	-2.598.982
17.38.11. ¹⁾	Dagpenge ved sygdom	-56.213.602
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-287.957
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmødtagere m.fl.	-175.496
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-12.718
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-249.773
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-22.048.049
17.56.05. ²⁾	Fleksbidrag til kommunen	-21.521.515
	I alt	-136.960.801

1) Der er også refusion på 17.38.11. Dagpenge ved sygdom efter kapitel 9 i regnskabs- og refusionsbekendtgørelsen, jf. tabel 1.

2) Den kommunale konto vedrørende 17.56.05. Fleksbidrag til kommunen er på Dranst 1.

Tabel 1 og 2, i alt	-249.154.965
----------------------------	---------------------

Tabel 3 - Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022

Hoved-kontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	44.006.064
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.108.245
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	65.414
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	69.463.783
17.64.13.	Seniorpension	25.563.637
	I alt	140.207.143

Bemærkninger til regnskabet

Bemærkninger til regnskabet er fremlagt og gennemgået af fagudvalgene og forelægges for byrådet.

Opgaver udført for andre myndigheder

Kommunen udfører ikke opgaver for andre myndigheder i 2022.



REGNSKABSOVERSIGT

Regnskabsoversigten er den regnskabsmæssige parallel til budgettets bevillingsoversigt, dvs. det den viser er regnskabet på bevillingsniveau. Regnskabsoversigten gør det muligt at sammenholde årsbudgettets bevillingposter og de i årets løb afgivne tillægsbevillinger med de endelige regnskabstal.

Drift og refusion (1.000 kr.)	Budget 2022	Overførsler 2022	Tillægsbevillinger og omplaceringer 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022
Byrådet i alt	2.645.391				2.604.865
Børne-, Kultur- og Fritidsudvalget i alt	808.171	61.973	10.533	880.677	837.518
Dagtilbud til børn 0-5 år	190.345	14.565	467	205.377	202.654
Børn og unge 6-18 år	440.084	36.585	9.364	486.033	457.260
Familier og børn med særlige behov	120.665	1.521	273	122.459	118.889
Fritid, idræt og kultur	57.077	9.302	429	66.808	58.715
Arbejdsmarked-, Psykiatri- og Handicapudvalget i alt	860.343	10.232	9.593	880.168	865.371
Overførselsindkomster	663.462	600	-678	663.384	655.040
Psykiatri og handicap (voksne)	196.881	9.632	10.271	216.784	210.331
Sundheds- og Ældreudvalget i alt	562.691	45.990	-7.736	600.945	553.263
Sundhed	191.285	9.267	-5.275	195.277	194.003
Ældre	371.406	36.723	-2.461	405.668	359.260
Udviklings- og Erhvervsudvalget i alt	98.996	14.060	-19.252	93.804	74.438
Miljø	3.396	2.255	-701	4.950	2.604
Byer og landsbyer	9.712	2.366	-6.343	5.735	341
Infrastruktur og kollektiv trafik	79.455	3.573	-11.960	71.068	65.516
Erhvervsudvikling	6.433	5.866	-248	12.051	5.977
Økonomi- og Planudvalget i alt	311.703	47.764	-9.330	350.137	276.423
Borgerservice, administration og politisk administration	302.079	47.764	-9.330	340.513	266.799
Redningsberedskab	9.624	0	0	9.624	9.624
Klima-, Natur- og Bæredygtighedsudvalget i alt	3.487	1.653	496	5.636	-2.148
Natur og bæredygtighed	6.487	1.653	500	8.640	7.087
Forsyning	-3.000	0	-4	-3.004	-9.235



PERSONALEOVERSIGT

Årsregnskabet skal indeholde en personaleoversigt som kan danne grundlag for en vurdering af personaleforbruget. Ikast-Brande Kommune har siden 2011 haft lønsumsstyring. Derfor er der ikke vedtaget en personalenormering i budgettet som kan danne grundlag for sammenligning af budget og forbruget i regnskabet. Til sammenligning er derfor medtaget tilsvarende personaleforbrug året før.

Personaleoversigt 2022	2021		2022	
	Antal helårs-personer	Regnskab (1.000 kr.)	Antal helårs-personer	Regnskab (1.000 kr.)
Kommissioner - Råd - Nævn	2,05	132	2	61
Børn- og Fællesskabsområdet				
Børne- og Familieafdelingen				
Familiehuset	33,96	13.232	31,69	13.280
Familierådgivningen	26,28	11.509	25,26	11.327
Forebyggelse Børn og Unge	9,42	4.303	9,22	4.406
PPR	31,25	15.752	30,29	15.987
Serviceovens ydelser Børn og Familie	8,78	1.819	8,93	1.989
Stab og Udvikling Børn og Familie	9,29	4.982	9,08	5.014
Sundhedsplejen	15,79	7.255	16,59	7.788
Tandplejen	24,05	11.840	25,14	12.646
Sum	158,82	70.691	156,20	72.438
Dagtilbudsafdelingen				
Bording Børneby	25,54	9.989	26,94	10.744
Brande Børnehave	9,63	4.022	7,94	3.150
Børneby Øster	29,36	12.797	26,68	11.903
Børnehaven Hyldgård	11,22	4.299	9,82	3.997
Børnehaven Skovhuset	11,02	4.249	11,18	4.473
Børnehaven Tumlehøj	10,11	3.777	12,26	4.588
Børnehuset Brande	10,03	3.797	11,94	4.335
Børnehuset Klovborg	27,63	9.981	25,18	9.636
Børnehuset Villavej	20,98	8.312	22,18	8.781
Daginstitutionen Frisenborg	12,29	4.797	12,81	5.113
Daginstitutionen Lægds gård	18,25	6.932	19,46	7.265
Daglejen	138,01	51.501	143,15	56.099
Dagtilbudsafdelingens Stab	2	998	2,09	1.152
Ejstrupholm Børnehus	-0,02	24	2,41	540
Engesvang Børnehus	24,66	9.248	29,26	10.685
Fællessekretariatet Børn og Unge	19,67	5.804	23,3	7.065
Kongevejens Børnehus	27,02	10.851	26,05	10.705
Regnbuen Hampen	7,64	2.870	7,24	2.946
Svaneparkens Børnehus	8,82	3.501	8,12	3.246
Vestbyens Børnehus	27,22	10.791	27,43	11.202
Vibereden	24,84	9.634	25,82	10.337
Sum	465,92	178.175	481,26	187.965



Kultur- og Fritidsafdelingen				
Ikast Svømmecenter	9,51	4.527	8,65	5.531
Ikast-Brande Bibliotek	17,28	7.553	17,67	8.140
Ikast-Brande Musikskole	9,62	4.462	9,88	4.730
Sum	36,41	16.542	36,2	18.402
Børn- og undervisning Chefer	3	2.509	3	2.555
Skoleafdelingen				
Artium Skole	52,16	25.874	59,15	29.668
Artium Skolens SFO	5,91	2.526	6,28	2.967
Blåhøj SFO Kernehuset	3,3	1.442	3,24	1.391
Blåhøj Skole	12,28	5.800	11,5	5.564
Bording SFO	8,46	3.705	8,05	3.609
Bording Skole	56,99	27.536	60,63	30.295
Dalgasskolen	39,25	18.889	38,85	19.539
Dalgasskolens SFO	7,68	3.100	8,17	3.411
Ejstrupholm SFO Paraplyen	7,31	3.191	6,67	3.224
Ejstrupholm Skole	39,32	19.509	41,57	21.222
Engesvang SFO Broen	5,38	2.645	6,18	2.726
Engesvang Skole	40,6	19.489	40,12	20.129
Heltidsundervisningen	4,98	2.721	5,14	2.727
Hyldegårdsskolen	59,46	28.869	56,94	29.061
Hyldegårdsskolens SFO	7,81	3.614	7,78	3.879
Ikast Nordre SFO	9,39	4.079	10,67	4.590
Ikast Nordre Skole	54,01	25.970	54,94	27.219
Ikast Østre Skole	65,52	32.904	69,29	35.669
Ikast-Brande Ungdomsskole	6,79	8.510	6,4	7.163
Isenvad SFO og Børnehus	10,48	4.430	9,61	4.281
Isenvad Skole	13,79	6.764	12,99	6.514
IUC og 10. klasse	15	7.539	15,68	7.918
Nørre Snede SFO Fristedet	4,18	1.954	4,88	2.141
Nørre Snede Skole	29,65	14.961	33,61	16.984
Skoleafdelingens Stab	6,6	3.165	2,53	1.351
Østbyens SFO	13,13	5.415	12,06	5.061
Sum	579,43	284.599	592,93	298.303
Børn- og Fællesskabsområdet sum	1243,58	552.517	1269,59	579.663
Teknik- og Stabsområdet				
Erhvervs- og Fritidsafdelingen	13,61	6.710	14,09	7.111
IT-Afdelingen	17,02	7.925	17,31	8.052
Teknik- og Miljøafdelingen				
Affald Vej og Park	6,4	3.072	24,9	11.957
Ejendom og BBR	23,67	11.958	23,31	11.991
Miljø og Byggeri	10,76	4.819	18,74	9.030
Plan og Udvikling - Teknik og Miljø	9,58	5.189	10,93	6.175
Teknik- og Miljøafdelingen - Chef	1	863	1	878
Sum	51,41	25.900	78,88	40.031



Økonomi- og Personaleafdelingen				
Fleksjob og Seniorjob	2,32	683	1,58	506
Løn og Personale	17,15	6.666	17,13	6.816
Teknisk Service og Kantine	4,49	1.626	7,42	2.765
Økonomi - Regnskab og Indkøb	22,23	11.664	24,18	12.444
Sum	46,19	20.638	50,31	22.531
Sum Teknik- og Stabsområdet	128,23	61.174	160,59	77.724
Voksenområdet				
Arbejdsmarkedsafdelingen				
Arbejdsmarkedsafdelingens Stab	14,37	6.727	13,37	6.461
Borgerservice og Ydelse	29,71	11.752	30,48	12.325
Job Integration og Virksomhedsservice	16,48	7.079	16,77	7.158
Arbejdsmarkedsafdelingen - Chef	0	0	0,38	159
Sygefravær og Jobfastholdelse	31,9	13.446	26,07	11.324
Unge og Uddannelse	19,49	8.361	17,64	7.956
Sum	111,95	47.366	104,71	45.384
Psykiatri- og Handicapafdelingen				
Autismecenter Midtjylland Fasanvej	36,84	17.238	35,07	17.859
Autismecenter Midtjylland Hagelskærvej	61,08	28.333	63,83	30.710
Autismecenter Midtjylland STU	8,44	3.556	8,87	3.727
Bellisbo	17,2	7.669	20,59	9.167
Bofællesskaberne Grundtvigsvej	12,03	5.242	13,99	6.209
Bostøtten	2,17	940	2,19	984
Brande Åcenter	94,4	40.864	101,85	42.806
Center for Rusmiddelbehandling	16,14	6.889	15,66	6.893
Dagcenter Regnbuen	10,08	4.801	9,51	4.616
Lundgården	39,28	4.627	25,54	4.229
Marienlund	42,05	18.361	42,35	18.586
Psykiatri- og Handicap Myndighed	12,16	5.614	12,99	5.977
Psykiatri- og Handicapafdelingens Stab	5,32	2.436	5,91	2.873
Socialpsykiatrisk Center Nord	58,38	18.428	63,05	20.941
Socialpsykiatrisk Center Syd	48,99	19.786	50,71	21.316
Sum	464,56	184.784	472,11	196.893
Sundheds- og Ældreafdelingen				
Bøgildlund	24,56	10.452	27,46	11.460
Engparken	42,16	16.460	42,05	16.163
Genoptræning	23,11	9.650	23,9	10.326
Hjemmepleje og Sygepleje Stab	8,94	4.160	8,72	4.356
Hjemmeplejen Nord 1	75,56	26.298	79,92	28.534
Hjemmeplejen Syd 1	84,78	28.866	93,34	32.050
Hjælpe midler	15,1	6.074	16,26	6.906
Madjyden	21,46	7.632	19,59	7.008
Madjyden og Plejecentre Stab	8,62	3.653	8,09	3.658
Myndighed Sundhed og Ældre	9,15	4.276	9,28	4.352
Rehabiliteringscenter og Akutfunktion	29,04	12.037	32,69	14.172
Rehabiliteringscenter og Plejecentre Stab	4,72	2.247	5,1	2.721



Rolighedsparken	39,26	15.700	45,86	18.396
Arbejdsmarkedsafdelingen - Chef	0	0	0,38	238
Serviceovens ydelser Myndighed	5,55	1.805	4,09	1.303
Solbakken	21,26	8.555	23,16	9.510
Stab Myndighed og Hjælpebidler	0	0	1,65	769
Sundheds- og Ældreafdelingen Stab	104,85	26.274	112,01	29.709
Sundhedsfremme og Forebyggelse	9,52	4.334	9,66	4.499
Sygeplejen Nord	22,72	9.796	22,04	10.184
Sygeplejen Syd	19,07	8.532	19,47	8.847
Østervang	25,02	9.711	25,96	10.577
Sum	594,45	216.513	630,68	235.740
Voksenområdet Fællesstab	5,66	3.739	6,18	4.327
Voksenområdet i alt	1176,62	452.402	1213,68	482.345
Lukket Gl. Organisation IBK	126,64	59.934	68,96	37.119
Sum Ikast-Brande Kommune	2.677,12	1.126.159	2.714,82	1.176.912
Områder ikke medtaget				
Familiepleje (CI)	137,39	18.982	122,80	18.102
Handicaphjælpere (CK)	7,93	4.006	6,82	3.553

OVERSIGT OVER AFSLUTTEDE ANLÆGSREGNSKABER

Oversigt over afsluttede anlægsregnskaber 2022

Sted nr.	Tekst	Anlægsbev. ultimo 2022	Primo 2022	Bevæg 2022	Ultimo 2022	Rest bev. ultimo 2022	Forventes godkendt af byrådet
Boligområde							
Engesvang							
002407	Åboesvej, Engesvang	100.000	57.949	-	57.949	42.051	24.04.2023
	Åboesvej, Engesvang	-2.596.000	-2.782.091	-	-2.782.091	186.091	
Nørre-Snede							
002502	Rørbækvej, Nørre-Snede	122.000	64.225	59.950	124.175	-2.175	24.04.2023
	Rørbækvej, Nørre-Snede	-1.458.000	-3.070.350	-	-3.070.350	1.612.350	
Erhvervsformål							
Brande							
003205	Filskovvej, Blåhøj	41.000	9.805	-	9.805	31.195	
	Filskovvej, Blåhøj	-167.000	-169.580	-	-169.580	2.580	
Ubestemte formål							
005920	Engesvang - køb af areal	370.000	341.110	28.355	369.465	535	
	Engesvang - køb af areal	-	-	-	-	-	
005940	Brande - køb af areal	468.000	472.907	5.875	478.782	-10.782	
	Brande - køb af areal	-	-	-	-	-	
Fælles formål							
010910	Off. Toilet Klosterlund	2.000	-	-	-	2.000	
	Off. Toilet Klosterlund	-25.000	-	-25.000	-25.000	-	
Beboelse							
011912	Salg af ejendom Brande	151.000	7.108	28.561	35.669	115.331	
	Salg af ejendom Brande	-1.800.000	-	-1.766.384	-1.766.384	-33.616	
Andre faste ejendomme							
012910	Læge- og sundhedshus ved Frisenborg	10.238.000	9.794.528	110.587	9.905.115	332.885	24.04.2023
	Læge- og sundhedshus ved Frisenborg	-6.600.000	-6.600.000	-	-6.600.000	-	
Ældreboliger							
019902	Dybdalsparken - udskiftning af tag	3.375.000	3.065.443	52.576	3.118.019	256.981	24.04.2023
		-900.000	-900.000	-	-900.000	-	
Grønne områder og naturpladser							
020905	Salg af grønt areal	30.000	-	-	-	30.000	
		-13.000	-19.800	-	-19.800	6.800	
020910	Biodiversitet på kommunens arealer	300.000	-	211.221	211.221	88.779	
		-	-	-	-	-	
020912	udbud af grønt areal	6.000	1.108	-	1.108	4.892	
		-107.000	-144.169	-	-144.169	37.169	
Stadion og idrætsanlæg							
031932	Nørre-Snede klubhus	800.000	400.000	400.000	800.000	-	
031939	Sportscampus	1.000.000	4.000.000	-3.800.000	200.000	800.000	
031952	Bording MTB - belysning mm	75.000	-	-	-	75.000	
031962	Ikast - køb af areal	1.090.000	-	1.100.197	1.100.197	-10.197	
031964	Ikast - Hagelskærvej - udbud af storparcel	50.000	1.772	-	1.772	48.228	
	Ikast - Hagelskærvej - udbud af storparcel	-431.000	-461.010	-	-461.010	30.010	
031965	Hampen Multihal	230.000	-	190.805	190.805	39.195	
031966	Boldbaner Ejstrupholm	50.000	-	52.192	52.192	-2.192	
Andre fritidsfaciliteter							
035907	Ikast - Remmevej - udbud af areal	30.000	9.383	39.443	48.826	-18.826	
		-1.900.000	-1.900.000	-	-1.900.000	-	
Affaldshåndtering							
Genbrugsstationer							
165911	Generelle forbedringer på kommunens genbrugsstationer	1.217.000	-	1.374.912	1.374.912	-157.912	
Trafik og infrastruktur							
Vejanlæg							
222810	Nedlæggelse og salg af vejareal	20.000	-	14.000	14.000	6.000	
		-350.000	-	-350.000	-350.000	-	
222847	Østerg., Jyllandsg., parkalle - ændring signalanlæg	230.000	32.100	-	32.100	197.900	
222852	Hovedstadsstøtte - asfaltbelægning	10.558.000	10.468.365	-	10.468.365	89.635	24.04.2023
222864	Gadelys pendlerplads Herningvej Brande	202.000	-	173.805	173.805	28.195	
222865	Grusbælgning P-plads Præstevænget Brande	252.000	-	222.000	222.000	30.000	
222870	Vestergade/Nørregade/Rådhusstrædet, Ikast - ekstra signal	75.000	-	74.686	74.686	314	
222872	Hyldegårds Alle, Ikast - Torontoanlæg	100.000	-	105.552	105.552	-5.552	
222905	Asfaltomlægning / vejreovering	5.016.000	4.947.363	52.150	4.999.513	16.487	24.04.2023
222996	Lyskryds/rundkørsel Vestergade/Bøgildvej	700.000	938.576	-	938.576	-238.576	
Folkeskolen							
301976	Isenvad skole - udskiftning af enkelte vinduer og flugtvejsdø	189.000	-	189.374	189.374	-374	

Kulturel virksomhed							
364904	Monument ved Engparken	100.000	-	50.404	50.404	49.596	
Dagtilbud m.v. til børn og unge							
514915	Blichersvej Børnehave - terrænregulering	1.105.000	577.366	13.278	590.644	514.356	
514922	Højderyggen Daginstitution, modtagekøkken	277.000	-	276.897	276.897	103	
514931	Vibereden - udsiftning af ovenlysvinduer samt tag	619.000	-	618.975	618.975	25	
514932	Brande Børnehave - udsiftning af tag på kviste	163.000	-	162.836	162.836	164	
Tilbud til ældre							
527902	Dybdalsparken - udsiftning af tag	2.700.000	2.454.191	53.532	2.507.723	192.277	24.04.2023
Tilbud til voksne med særlige behov							
551903	Hegn ved Skovbjergparken	605.000	-	602.411	602.411	2.589	
552901	Ørbæklund - udvendig belysning	440.000	-	162.402	162.402	277.598	
Administrationsbygninger							
650914	Rytterlys	648.000	-	647.661	647.661	339	
		27.397.000	21.596.299	1.133.253	22.729.552	4.667.448	

OVERSIGT OVER IKKE AFSLUTTEDE ANLÆGSREGNSKABER

Oversigt over ikke afsluttede anlægsregnskaber 2022

Sted nr.	Tekst	Anlægsbev. ultimo 2022	Primo 2022	Bevæg 2022	Ultimo 2022	Rest bev. Ult. 2022
Boligområde						
Ikast						
002001	Pulje jordforsyning	0	-	-	-	-
	Pulje jordforsyning	-360.000	-	-	-	-360.000
002104	Storparceller Bøgild Gdr.	8.000	8.200	-	8.200	-200
	Storparceller Bøgild Gdr., indt	-	-	-	-	-
002106	Remmebakken, Ikast	11.267.000	5.649.096	92.281	5.741.377	5.525.623
	Remmebakken, Ikast	-14.480.000	-15.394.657	-	-15.394.657	914.657
002108	Svaneparken, Ikast	9.787.000	5.184.913	103.319	5.288.232	4.498.768
	Svaneparken, Ikast	-10.555.000	-10.065.618	-	-10.065.618	-489.382
002112	Bøgildhaven	11.732.000	173.927	4.330.612	4.504.539	7.227.461
	Bøgildhaven	-16.155.000	-3.697.715	-3.450.573	-7.148.288	-9.006.712
002113	Birkelyst, Ikast	20.102.000	15.727.513	4.619.292	20.346.805	-244.805
	Birkelyst, Ikast	-22.800.000	-22.938.119	-	-22.938.119	138.119
002115	Egelyst, Ikast - 1. etape	19.702.000	13.813.641	828.036	14.641.677	5.060.323
	Egelyst, Ikast - 1. etape	-25.603.000	-19.552.427	-4.519.840	-24.072.267	-1.530.733
Brande						
002202	Ny Sandfeldvej, Brande	8.303.000	3.920.016	356.658	4.276.674	4.026.326
	Ny Sandfeldvej, Brande	-13.793.000	-12.530.298	-182.360	-12.712.658	-1.080.342
002206	Boligprojekt, Brande	-	-	-	-	-
	Boligprojekt, Brande	-	-	-	-	-
002208	Stjernevej, Brande	20.069.000	6.644.302	1.999.193	8.643.495	11.425.505
	Stjernevej, Brande	-15.692.000	-	-3.537.310	-3.537.310	-12.154.690
Bording						
002301	Kornblomsten, Bording	9.255.000	7.599.592	219.676	7.819.268	1.435.732
	Kornblomsten, Bording	-5.976.000	-5.357.280	-	-5.357.280	-618.720
002303	Klokkeblomsten	11.133.000	8.317.074	476.923	8.793.997	2.339.003
	Klokkeblomsten	-11.162.000	-757.600	-	-757.600	-10.404.400
Engesvang						
002401	Emil Ernsts Vej, Engesvang - 2. etape	5.907.500	5.805.439	-	5.805.439	102.061
	Emil Ernsts Vej, Engesvang - 2. etape	-5.474.500	-7.623.692	-	-7.623.692	2.149.192
002402	Emil Ernsts Vej, Engesvang - 3. etape	3.551.000	4.876.137	-	4.876.137	-1.325.137
	Emil Ernsts Vej, Engesvang - 3. etape	-3.536.000	-5.611.680	-	-5.611.680	2.075.680
002403	Emil Ernsts Vej, Engesvang - 4. etape	1.265.000	902.576	-	902.576	362.424
	Emil Ernsts Vej, Engesvang - 4. etape	-2.951.000	-3.473.978	-	-3.473.978	522.978
002405	Emil Ernsts Vej, Engesvang - 5. etape	2.782.000	2.041.233	36.303	2.077.536	704.464
	Emil Ernsts Vej, Engesvang - 5. etape	-4.213.000	-4.184.321	-	-4.184.321	-28.679
002406	Birkehaven, Engesvang	2.925.000	2.020.048	7.516	2.027.564	897.436
	Birkehaven, Engesvang	-6.260.000	-6.452.720	-	-6.452.720	192.720
002408	Engbakkevej +Åboesvej, Engesvang	15.196.000	307.908	8.779.391	9.087.299	6.108.701
	Engbakkevej +Åboesvej, Engesvang	-9.787.000	-	-1.482.760	-1.482.760	-8.304.240
Nørre-Snede						
002501	Kildebakken, Nørre-Snede - 2. etape	8.280.000	5.508.965	1.393.591	6.902.556	1.377.444
	Kildebakken, Nørre-Snede - 2. etape	-6.774.000	-4.020.538	-	-4.020.538	-2.753.462
Ejstrupholm						
002602	Engbækparken, Ejstrupholm	6.855.000	6.560.055	63.536	6.623.591	231.409
	Engbækparken, Ejstrupholm	-2.965.000	-5.983.034	-	-5.983.034	3.018.034
002603	Ahornvej, Ejstrupholm	2.752.000	2.151.559	8.922	2.160.481	591.519
	Ahornvej, Ejstrupholm	-3.442.000	-2.089.174	-388.000	-2.477.174	-964.826
Klovborg						
002701	Kløvermarken , Klovborg (6 grunde)	1.326.000	1.078.841	-	1.078.841	247.159
	Kløvermarken , Klovborg (6 grunde)	-1.042.000	-892.356	-	-892.356	-149.644
Gludsted						
002901	Nørretoften 1-16, Gludstedgårdvej 1-4	5.319.000	5.191.894	27.387	5.219.281	99.719
	Nørretoften 1-16, Gludstedgårdvej 1-4	-2.440.000	-3.404.253	-2.200	-3.406.453	966.453
Erhvervsformål						
Ikast						
003101	Europavej	13.582.000	10.035.578	2.143.606	12.179.184	1.402.816
	Europavej (indt)	-25.750.000	-14.142.315	-5.231.407	-19.373.722	-6.376.278
003102	Lene Haus Vej	14.379.000	10.370.234	21.169	10.391.403	3.987.597

	Lene Haus Vej (indt)	-27.139.000	-19.830.388	-2.086.428	-21.916.816	-5.222.184
003103	La Cours Vej	8.794.000	7.026.440	18.949	7.045.389	1.748.611
	La Cours Vej (indt)	-15.773.000	-18.485.566	-207.534	-18.693.100	2.920.100
003104	Silkeborgvej, Pårup, ØST	38.090.000	33.253.658	25.072	33.278.730	4.811.270
	Silkeborgvej, Pårup, ØST	-38.277.000	-36.505.470	-	-36.505.470	-1.771.530
003105	Juulsvej, Pårup, VEST	84.876.000	70.485.882	273.094	70.758.976	14.117.024
	Juulsvej, Pårup, VEST	-47.133.000	-18.428.175	-49.860	-18.478.035	-28.654.965
003106	Remmevej, Ikast	2.064.000	2.064.255	-	2.064.255	-255
	Remmevej, Ikast, (indt)	-16.000	-16.000	-	-16.000	-
003107	Hestlund (Mads Clausens Vej 24)	2.165.000	2.138.290	29.854	2.168.144	-3.144
	Hestlund (Mads Clausens Vej 24) (indt)	-3.019.000	-1.377.880	-	-1.377.880	-1.641.120
003111	Thrigesvej, Ikast	54.000	46.282	-	46.282	7.718
	Thrigesvej, Ikast	-537.000	-537.210	-	-537.210	210
003112	Niels Bohrsvej	313.000	3.352.655	-	3.352.655	-3.039.655
	Niels Bohrsvej (indt)	-6.139.000	-2.620.813	-	-2.620.813	-3.518.187
Brande						
003201	Sjællandsvej / Jyllandsvej, Brande	24.535.000	20.981.797	-	20.981.797	3.553.203
	Sjællandsvej / Jyllandsvej, Brande	-26.869.000	-26.349.533	-93.245	-26.442.778	-426.222
003202	Kåremagervej m.fl., Brande	12.290.000	12.491.411	610	12.492.021	-202.021
	Kåremagervej m.fl., Brande	-13.234.000	-12.583.375	-	-12.583.375	-650.625
003203	Dørslundvej, Brande	1.721.000	1.080.964	4.413	1.085.377	635.623
	Dørslundvej, Brande	-172.000	-1.683.481	-	-1.683.481	1.511.481
Bording						
003320	Tiegensvej / Brogesvej, Bording	41.000	25.511	-	25.511	15.489
	Tiegensvej / Brogesvej, Bording	-353.000	-354.780	-	-354.780	1.780
Engesvang						
003401	Løhdesvej, Engesvang	6.603.000	4.081.300	-	4.081.300	2.521.700
	Løhdesvej, Engesvang, Indtægter	-2.345.000	-2.313.529	-	-2.313.529	-31.471
Nørre-Snede						
003501	Mestervej, Nørre-Snede (Fællesvej)	9.095.000	7.102.286	4.600	7.106.886	1.988.114
	Mestervej, Nørre-Snede (Fællesvej)	-6.695.000	-722.049	-30.483	-752.532	-5.942.468
Ejstrupholm						
003601	Holmegårdsvej / Nørholmvej	1.883.000	1.719.914	109	1.720.023	162.977
	Holmegårdsvej / Nørholmvej (indt)	125.000	-106.081	-5.967	-112.048	237.048
003602	Nørholmvej, Ejstrupholm	405.000	373.874	-	373.874	31.126
	Nørholmvej, Ejstrupholm	-	-755.040	-	-755.040	755.040
Jordforsyning						
Ubestemte formål						
005900	Køb og salg af mindre arealer	5.000	1.151	6.360	7.511	-2.511
	Køb og salg af mindre arealer	-153.000	-	-	-	-153.000
005905	Bording - fastsættelse af mindstepris	342.000	498.510	-	498.510	-156.510
	Bording - fastsættelse af mindstepris	-68.000	-	-	-	-68.000
005907	Isenbjergvej - salg	10.000	3.960	-	3.960	6.040
	Isenbjergvej - salg	-132.000	-	-	-	-132.000
005908	Ikast - Salg af areal	43.000	-	-	-	43.000
	Ikast - Salg af areal	-1.260.000	-	-	-	-1.260.000
005942	Udbud af bygning	101.000	-	-	-	101.000
	Udbud af bygning	-1.250.000	-	-	-	-1.250.000
005943	Kløvborg - salg af areal	25.000	-	17.885	17.885	7.115
	Kløvborg - salg af areal	-64.000	-	-	-	-64.000
005944	Isenvad - udbud af grund	40.000	-	-	-	40.000
	Isenvad - udbud af grund	-480.000	-	-	-	-480.000
Faste ejendomme						
Fælles formål						
010011	Opgradering af elevatorer	1.000.000	-	-	-	1.000.000
Andre faste ejendomme						
013916	Brande - salg af bygning	808.000	149.995	448.460	598.455	209.545
	Brande - salg af bygning	-8.010.000	-	-	-	-8.010.000
013917	Ikast - udbud af bygning	150.000	-	8.000	8.000	142.000
Byfornyelser og forbedringer						
015930	Byfornyelse, Ikast	19.512.000	15.601.260	3.920.678	19.521.938	-9.938
	Byfornyelse, Ikast	-3.500.000	-2.427.942	-	-2.427.942	-1.072.058
015933	Byfornyelse - Brande	870.000	-	715.094	715.094	154.906
	Byfornyelse - Brande	-359.000	-	-	-	-359.000
015940	Byfornyelse, Kløvborg	267.000	74.400	170.250	244.650	22.350
	Byfornyelse, Kløvborg	-30.000	-	-	-	-30.000

015950	Byfornyelse, Store Thorlund	65.000	1.660	-	1.660	63.340
	Byfornyelse, Store Thorlund	-30.000	-	-	-	-30.000
015984	Byfornyelse, Klovborg	326.000	-	75.433	75.433	250.567
Driftssikring af boligbyggeri						
018935	Servicearealer - 24 boliger Bøggildvej	15.538.000	3.038.314	6.271.869	9.310.183	6.227.817
		-960.000	-	-	-	-960.000
Ældreboliger						
019935	Boligdelen - 24 boliger Bøggildvej	44.226.000	14.162.654	31.284.649	45.447.303	-1.221.303
019945	Køb af ejendom, Ikast	10.400.000	-	64.350	64.350	10.335.650
Grønne områder og naturpladser						
020911	Klimaindsats DK2020	1.000.000	-	226.125	226.125	773.875
Stadion og idrætsanlæg						
031918	Asfaltering af haller	2.093.000	1.604.305	-	1.604.305	488.695
031940	Engsvang 2020	3.000.000	3.000.000	-	3.000.000	-
031941	Sløjfen Ejstrupholm	3.000.000	3.000.000	-	3.000.000	-
031957	Ikast FC - renovering fodboldbaner	80.000	-	-	-	80.000
031961	Ikast Complete	14.000.000	-	7.777.460	7.777.460	6.222.540
Andre fritidsfaciliteter						
035902	Brande Vandrehjem	104.000	43.794	5.375	49.169	54.831
		-1.500.000	-300.000	-	-300.000	-1.200.000
Redningsberedskab						
095901	Redningsberedskabet - brandmateriel	280.000	-	55.979	55.979	224.021
Affaldshåndtering						
Ordning for glas, papir og pap						
163904	Nedgravede løsninger ved boligforeninger	7.609.000	6.228.880	377.710	6.606.590	1.002.410
163905	Indkøb af affaldsbeholdere	9.500.000	-	8.175.734	8.175.734	1.324.266
Genbrugsstationer						
165900	Pulje til forbedring af genbrugspladserne	-	-	-	-	-
Trafik og infrastruktur						
Vejanlæg						
222812	Ikast, Jyllandsvej - Jyllandsgade, ny vej mm	4.436.000	3.685.705	-	3.685.705	750.295
	Ikast, Jyllandsvej - Jyllandsgade, ny vej mm	-500.000	-	-	-	-500.000
222822	Rendestensbrønde - udskiftning ifm kloakrenoveringer	5.526.000	1.748.598	2.421.121	4.169.719	1.356.281
222825	Ikast, reparation af støttemur ved Akacieparken	650.000	-	354.352	354.352	295.648
222827	Forlængelse O. Vestergaard Poulsens Alle / Uhregårds Alle	11.519.000	10.354.814	192.272	10.547.086	971.914
222829	Cykelstipprojekt på Vejlevej i Brande	3.716.000	-	125.713	125.713	3.590.287
222832	Fortov Grøddevej	1.017.000	-	49.849	49.849	967.151
222841	Skoleveje	603.000	277.087	-	277.087	325.913
222842	Hastighed / kryds	375.000	359.880	-	359.880	15.120
222843	Fortov, sti, belysning m.m	128.000	-	109.871	109.871	18.129
222845	LED belysning	36.256.000	14.931.646	5.518.266	20.449.912	15.806.088
222846	Østergade, Engbækparken, Ejstrupholm - hævet flade og ov	281.000	95.863	-	95.863	185.137
222853	Toiletbygning, La Coursvej	1.010.000	602.211	-	602.211	407.789
222854	Pendlerplads	2.509.000	2.265.768	35.210	2.300.978	208.022
222856	TMU21 - skoleveje	277.000	-	109.224	109.224	167.776
222857	TMU21 - Hastighed/kryds	701.000	76.734	133	76.867	624.133
222858	TMU21 - Fortov/sti/belysning/andet	850.000	205.532	345.041	550.573	299.427
222859	TMU21 - projekter fra budgetforlig	1.800.000	904.728	933.175	1.837.903	-37.903
222860	TMU21 - Hævede flader i Engsvang	631.000	-	-	-	631.000
222861	Forbedring skolevej Artium	150.000	-	-	-	150.000
222863	El ladestandere	500.000	-	113.933	113.933	386.067
222866	Renovering, Ikast bymidte	13.925.000	-	244.306	244.306	13.680.694
222867	Rundkørsel Hviidvej, Brande	1.825.000	-	165.882	165.882	1.659.118
222868	Fartvisere, Pårup og Gl. Blåhøj	400.000	-	-	-	400.000
222871	TSP22 - Lysholt Alle, Ikast - 2 bump	200.000	-	-	-	200.000
222873	TSP22 - Søndergade/Grønningen, Ejstrupholm	380.000	-	377.930	377.930	2.070
222880	Ikast - udbud af areal	30.000	-	3.393	3.393	26.607
		-825.000	-	-	-	-825.000
222898	Anlægspulje - fortovsrenoveringer	10.655.000	9.479.923	266.892	9.746.815	908.185
222899	Anlægspulje - broer	2.803.000	738.407	1.418.797	2.157.204	645.796
222927	Forstærkning/fornyelse af bro, Ejstrupholmvej	2.051.000	396.817	-	396.817	1.654.183
222981	Forbindelsesvej Brande Syd / strukturplan	2.176.000	1.802.267	348.657	2.150.924	25.076
222985	Multisti - Bording til Bording Kirkeby	1.642.000	35.000	43.750	78.750	1.563.250
Folkeskolen						
301943	Projekt skoler i Ikast - 2. etape	1.089.000	-	2.128	2.128	1.086.872
301957	Skole i Brande	205.434.000	200.513.747	2.988.999	203.502.746	1.931.254
301966	Bording skole - nye bygninger til autismetilbud	16.055.000	520.817	13.216.849	13.737.666	2.317.334

301969	Brande - sammenbygning hal / skole medfinansiering	1.000.000	-	-	-	1.000.000
301970	Skolerenovering Engesvang / Ejstrupholm	2.000.000	-	234.720	234.720	1.765.280
301971	Bording skole hal - udskiftning af tag	3.700.000	-	3.248.117	3.248.117	451.883
Kulturel virksomhed						
360905	Vester Palsgaard Skovmuseum - ny magasinbygning	1.000.000	-	-	-	1.000.000
360907	Klosterlund Museum - fase 2	800.000	-	105.130	105.130	694.870
Dagtilbud m.v. til børn og unge						
514909	Lysholt	48.403.000	1.858.259	27.886.117	29.744.376	18.658.624
514919	Vuggestuepladser - Svaneparken	1.300.000	-	152.586	152.586	1.147.414
Tilbud til ældre						
531901	Nyt hjælpemiddeldepot	11.700.000	100	5.680.138	5.680.238	6.019.762
Tilbud til voksne med særlige behov						
551901	Strukturplan Handicap- og psykiatriområdet	5.000.000	-	446.417	446.417	4.553.583
558905	Garland	10.507.000	9.711.482	435.347	10.146.829	360.171
Administrative organisation						
Politisk organisation						
640910	Anlægspulje Byrådet	21.020.000	-	-	-	21.020.000
640914	Anlægspulje Kultur- og Fritid	1.175.000	-	-	-	1.175.000
640915	Anlægspulje Teknisk	1.296.000	-	-	-	1.296.000
Administrationsbygninger						
650911	Indretning og flytning - adm. Bygning	5.129.000	4.518.797	432.582	4.951.379	177.621
650913	Udskiftning af vinduer i Kongefløjen adm. Vest	1.000.000	-	810.697	810.697	189.303
650915	Rådhuset - køl på rådhuset	695.000	-	656.450	656.450	38.550
Udvikling af yder- og landdistrikts områder						
667902	Anlægspulje til medfinansiering af midtbyplaner Ikast	-	-	-	-	-
667903	Anlægspulje til medfinansiering af midtbyplaner Brande	2.489.000	-	-	-	2.489.000
667904	Anlægspulje til medfinansiering af projekter i de 4 byer	1.500.000	-	-	-	1.500.000
668901	Tilskudspulje - landsbyudvikling	681.000	238.419	-	238.419	442.581
668908	Borgerbudgettering	412.000	-	1.224.000	1.224.000	-812.000
668909	Projektansøgninger	1.188.000	153.500	370.156	523.656	664.344
		-100.000	-	-	-	-100.000
I alt		568.388.000	309.429.157	135.265.758	444.694.915	123.793.085

GARANTI- OG KAUTIONSFORPLIGTELSER

**Ikast-Brande Kommunes
Garantiforpligtelser**

Garanti pr. 31.12.2022

Afgivet garanti for		
Jyske Realkredit A/S	Boligbyggeri	40.108.325
Nykredit	Boligbyggeri	162.433.708
Nykredit (gl. LR Realkredit A/S)	Danske Diakonhjem, Plejebolig - Kærmindevej, Bording	4.686.520
	Trekløveret, Dahlsvej 24, Engesvang	292.138
	Mosevænget 18A-18H, Brande	1.144.147
	Rosengade 15 st. Nr. Snede	2.115.334
	Sønderparken 1, Ikast	176.559.142
Realkredit Danmark	Boligbyggeri	96.590.799
Kommunekredit	Blåhøj Energiselskab amba	15.799.822
	Brande Fjernvarme	59.114.658
	Ejstrupholm Varmeværk	12.923.300
	Friskolen i Thorlund	1.770.897
	Gludsted Friskole	1.741.957
	Ikast Værkerne Varme A/S	60.498.309
	Ikast-Brande Spildevand A/S	27.400.000
	Sportscenter Ikast	3.421.258
	Uhre Friskole	1.790.432
	Klovborg Friskole	680.734
	Nørre Snede Vandværk	7.362.295
Nørre Snede Varmeværk	9.249.683	

685.683.457

HOVEDOVERSIGT TIL REGNSKAB

Hovedoversigt til regnskab

Regnskab 2022

Tekst	Budget 2022		Korr. Budget 2022		Regnskab 2022	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	92.031	-34.863	103.721	-39.078	92.222	-39.631
Heraf refusion	0	0	0	0	0	12
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	56.386	-59.400	56.396	-59.400	51.734	-60.969
2. Transport og infrastruktur	123.981	-54.003	127.412	-66.048	81.567	-24.550
3. Undervisning og kultur	530.758	-42.578	594.246	-47.128	568.219	-55.980
Heraf refusion	0	-43	0	-87	0	-73
4. Sundhedsområdet	220.578	-1.916	226.905	-2.532	224.649	-2.963
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.922.120	-438.073	2.038.895	-475.270	2.012.061	-513.752
Heraf refusion	0	-172.699	0	-189.491	0	-207.627
6. Fællesudgifter og administration mv.	365.988	-35.618	380.358	-35.997	314.814	-42.557
Driftsvirksomhed i alt	3.311.842	-666.451	3.527.933	-725.453	3.345.266	-740.401
Heraf refusion	0	-172.742	0	-189.578	0	-207.688
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	31.628	-8.897	181.335	-148.762	75.392	-23.059
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	2.000	0	12.097	0	9.928	0
2. Transport og infrastruktur	17.373	0	61.565	-1.175	13.820	-350
3. Undervisning og kultur	24.343	0	44.333	0	25.829	0
4. Sundhedsområdet	250	0	900	0	1.843	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	31.440	0	53.317	0	28.854	0
6. Fællesudgifter og administration mv.	25.265	0	32.322	-100	4.242	-100
Anlægsvirksomhed i alt	132.299	-8.897	385.869	-150.037	159.908	-23.509
C. RENTER (7.22.05 - 7.58.78)	15.140	-10.458	15.060	-10.583	14.422	-14.522
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)	11.157	-2.082	16.847	31.109	-1.539	-21.975
Balanceforskydninger i alt	11.157	-2.082	16.847	31.109	-1.539	-21.975
E. AFDRAG PÅ LÅN (8.55.63 - 8.55.79)	64.628	0	61.376	0	61.579	0
SUM (A + B + C + D + E)	3.535.066	-687.888	4.007.085	-854.964	3.579.637	-800.407
F. FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	-84.062	0	-334.832	0	-21.816
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	-7.915	0	-76.636	0	-16.927
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	28.935	-874.836	28.935	-855.588	96.468	-924.662
Refusion af købsmoms (7.65.87)	300	0	300	0	-146	0
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	563	-1.910.163	563	-1.914.863	1.087	-1.913.234
Finansiering i alt	29.798	-2.876.976	29.798	-3.181.919	97.409	-2.876.639
BALANCE	3.564.864	-3.564.864	4.036.883	-4.036.883	3.677.046	-3.677.046

SAMMENDRAG TIL REGNSKAB

Sammendrag til regnskab

Regnskab 2022

	Kode	Regnskab 2022	
		Udgift	Indtægt
A. A. Driftsvirksomhed (incl. refusion)		0	0
0. 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		0	0
Jordforsyning	02200 1	101.346	-508.217
Faste ejendomme	02500 1	27.559.432	-30.437.806
Fritidsområder	02800 1	10.100.898	-19.733
Fritidsfaciliteter	03200 1	31.435.662	-4.957.975
Naturbeskyttelse	03800 1	1.585.500	-435.679
Vandløbsvæsen	04800 1	5.593.869	-836.120
Miljøbeskyttelse m.v.	05200 1	4.017.484	-15.031
Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	05500 1	2.204.221	-2.432.417
Redningsberedskab	05800 1	9.624.056	0
REFUSION I ALT	09900 2	0	12.406
HOVEDKONTO 0 i alt		92.222.469	-39.630.572
1. 1. Forsyningsvirksomheder m.v.		0	0
Affaldshåndtering	13800 1	51.733.697	-60.968.844
HOVEDKONTO 1 i alt		51.733.697	-60.968.844
2. 2. Transport og infrastruktur		0	0
Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	22200 1	14.628.426	-24.299.766
Kommunale veje	22800 1	48.743.642	0
Kollektiv trafik	23200 1	18.194.697	-250.000
HOVEDKONTO 2 i alt		81.566.765	-24.549.766
3. 3. Undervisning og kultur		0	0
Folkeskolen m.v.	32200 1	504.067.909	-45.271.955
Ungdomsuddannelser	33000 1	10.840.557	-930
Folkebiblioteker	33200 1	14.432.140	-1.155.688
Kulturel virksomhed	33500 1	14.613.921	-3.676.916
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	33800 1	24.264.465	-5.801.614
REFUSION I ALT	39900 2	0	-73.090
HOVEDKONTO 3 i alt		568.218.992	-55.980.193
4. 4. Sundhedsområdet		0	0
Sundhedsudgifter m.v.	46200 1	224.648.779	-2.963.350
HOVEDKONTO 4 i alt		224.648.779	-2.963.350
5. 5. Sociale opgaver og beskæftigelse		0	0
Dagtilbud m.v. til børn og unge	52500 1	268.379.183	-66.360.220
Tilbud til børn og unge med særlige behov	52800 1	99.738.344	-9.114.974
Tilbud Til Ældre	53000 1	387.828.125	-40.253.265
Tilbud til voksne med særlige behov	53800 1	370.282.265	-130.804.550
Tilbud til udlændinge m.fl.	54600 1	19.154.920	-10.846.924
Seniorpension, førtidspensioner og personlige tillæg	54800 1	236.882.707	-7.636.671
Kontante ydelser	55700 1	306.646.019	-1.695.289
Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger m.v.	55800 1	270.768.406	-22.564.781
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	56800 1	50.361.781	-16.847.919
Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	57200 1	2.019.711	0
REFUSION I ALT	59900 2	0	-207.627.396
HOVEDKONTO 5 i alt		2.012.061.461	-513.751.989
6. 6. Fællesudgifter og administration m.v.		0	0
Politisk organisation	64200 1	13.834.418	-5.841
Administrativ organisation	64500 1	262.229.795	-28.756.378
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	64800 1	5.916.466	-66.733
Lønpuljer m.v.	65200 1	32.833.454	-13.727.755
HOVEDKONTO 6 i alt		314.814.133	-42.556.706
A. A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT		3.345.266.297	-740.401.420
B. B. Anlægsvirksomhed		0	0
0. 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		0	0
Jordforsyning	02200 3	25.982.539	-21.267.967
Faste ejendomme	02500 3	43.150.507	-1.791.384
Fritidsområder	02800 3	437.345	0
Fritidsfaciliteter	03200 3	5.765.472	0

Redningsberedskab	05800 3	55.979	0
HOVEDKONTO 0 i alt		75.391.842	-23.059.350
1. Forsyningsvirksomheder m.v.		0	0
Affaldshåndtering	13800 3	9.928.356	0
HOVEDKONTO 1 i alt		9.928.356	0
2. Transport og infrastruktur		0	0
Kommunale veje	22800 3	13.819.957	-350.000
HOVEDKONTO 2 i alt		13.819.957	-350.000
3. Undervisning og kultur		0	0
Folkeskolen m.v.	32200 3	25.673.476	0
Kulturel virksomhed	33500 3	155.534	0
HOVEDKONTO 3 i alt		25.829.010	0
4. Sundhedsområdet		0	0
Sundhedsudgifter m.v.	46200 3	1.843.319	0
HOVEDKONTO 4 i alt		1.843.319	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse		0	0
Dagtilbud m.v. til børn og unge	52500 3	21.474.080	0
Tilbud Til Ældre	53000 3	5.733.670	0
Tilbud til voksne med særlige behov	53800 3	1.646.578	0
HOVEDKONTO 5 i alt		28.854.328	0
6. Fællesudgifter og administration m.v.		0	0
Administrativ organisation	64500 3	2.547.389	0
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	64800 3	1.694.156	-100.000
HOVEDKONTO 6 i alt		4.241.545	-100.000
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT		159.908.357	-23.509.350
7. Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.		0	0
HOVEDKONTO 7 i alt	70000 4	111.830.809	-2.852.417.526
8. Balanceforskydninger		0	0
HOVEDKONTO 8 i alt	80000 5	38.225.093	-38.902.259
Balance		3.655.230.555	-3.655.230.555

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

Tværgående artsoversigt

Regnskab 2022

	Budget 2022	Tillægsbev./ompl. 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022
Lønninger	1.261.559.000	50.189.117	1.329.324.117	1.305.467.184
1.0 Fast løn	1.287.787.000	47.703.117	1.353.066.117	1.366.722.262
1.1 Overarbejde	0	0	0	24.193
1.4 Vikar barsel	0	0	0	0
1.5 Vikar sygdom	0	0	0	0
1.7 Dagpengerefusion	-3.041.000	591.000	-2.450.000	-33.991.525
1.8 Løntilskud	-16.961.000	1.009.000	-15.952.000	-10.692.247
1.9 Ref. vedr. TR, AER, VEU og SVU	-6.226.000	886.000	-5.340.000	-16.595.498
Varekøb	120.714.000	-3.060.778	184.094.222	143.213.900
2.2 Fødevarer	11.813.000	2.035.484	13.848.484	17.323.241
2.3 Brændsel og drivmidler	21.946.000	1.730.000	23.676.000	21.615.324
2.5 Køb af jord og bygninger incl. moms	0	96.000	1.767.000	8.100
2.6 Køb af jord og bygninger excl. moms	0	10.000	11.514.000	6.134.477
2.7 Anskaffelser	2.513.000	152.000	2.665.000	2.063.652
2.9 Øvrige varekøb	84.442.000	-7.084.262	130.623.738	96.069.105
Tjenesteydelser m.v.	1.436.893.000	21.306.684	1.738.732.684	1.402.095.087
4.0 Tjenesteydelser uden moms	404.742.000	-63.629.476	460.877.524	464.788.649
4.2 Transportudgifter	0	0	0	0
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	180.577.000	48.220.000	356.135.000	173.648.330
4.6 Betalinger til staten	370.980.000	-16.311.000	354.669.000	348.435.310
4.7 Betalinger til kommuner	133.740.000	-11.518.640	122.221.360	114.753.411
4.8 Betalinger til regioner	194.647.000	2.250.000	196.787.000	35.362.075
4.9 Øvrige tjenesteydelser m.v.	152.207.000	62.295.800	248.042.800	265.107.312
Tilskud og overførsler	624.975.000	29.995.000	661.651.000	654.398.483
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	27.923.000	-345.000	28.578.000	27.485.116
5.2 Overførsler til personer	539.164.000	14.560.000	553.724.000	496.747.865
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	57.888.000	15.780.000	79.349.000	130.165.502
Finansudgifter	36.661.000	-4.086.000	-211.751.000	150.055.902
6.1 Renteudgifter	0	0	0	0
Indtægter	-478.656.000	-52.193.026	-638.422.026	-501.543.120
7.1 Egne huslejeindtægter	-24.324.000	-1.590.000	-25.914.000	-26.194.864
7.2 Salg af produkter og ydelser	-164.935.000	623.000	-164.312.000	-120.923.240
7.6 Betalinger fra staten	0	-2.021.903	-2.021.903	-1.935.474
7.7 Betalinger fra kommuner	-140.556.000	-9.343.000	-149.899.000	-158.354.134
7.8 Betalinger fra regioner	-5.555.000	1.716.000	-3.839.000	-4.463.811
7.9 Øvrige indtægter	-143.286.000	-41.577.123	-292.436.123	-189.671.597
Finansindtægter	-3.002.146.000	-42.151.000	-3.063.629.000	-3.153.687.435
8.1 Renteindtægter	0	0	0	0
8.4 Refusioner	-193.413.000	-16.690.000	-210.103.000	-73.090
8.6 Statstilskud	-73.795.000	4.988.000	-78.233.000	-941.162.957
Total udgifter	3.480.802.000	94.344.023	3.702.051.023	3.655.230.555
Total indtægter	-3.480.802.000	-94.344.026	-3.702.051.026	-3.655.230.555

FINANSIEL STATUS

Finansiell status

Regnskab 2022

Balance

Aktiver

	Primo	Ultimo
22 Likvide aktiver	178.073.992	121.445.019
01 Kontante beholdninger	234.480	456.739
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	-73.230.421	-115.974.964
07 Investerings- og placeringsforeninger	51.715.159	60.381.924
08 Realkreditobligationer	177.133.020	175.219.235
10 Statsobligationer m.v.	22.221.753	1.362.085
25 Tilgodehavender hos staten	29.162.546	41.887.166
12 Refusionstilgodehavender	29.162.546	41.887.166
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	89.227.677	67.526.091
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	62.077.792	40.789.464
15 Andre tilgodehavender i øvrigt	1.880.832	6.246.815
17 Mellemlægninger med følgende regnskabsår	24.069.008	19.178.509
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	1.200.045	1.311.303
32 Langfristede tilgodehavender	1.024.841.544	1.039.092.021
20 Pantebreve	8.093.212	8.011.679
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	938.653.514	950.151.213
22 Tilgodehavender hos grundejere	206.328	206.328
23 Udlån til beboerindskud	7.961.082	8.084.646
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	34.213.229	41.663.443
27 Deponerede beløb for lån m.v.	35.714.178	30.974.712
35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	18.216.083	18.909.291
35 Udlæg og mellemværende vedr. andre forsyningsvirksomheder	18.216.083	18.909.291
38 Aktiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	207.042	225.658
37 Aktiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for staten	207.042	225.658
42 Aktiver tilhørende fonds og legater m.v.	82.459.120	81.771.306
42 Aktiver tilhørende legater	283.630	278.432
43 Aktiver tilhørende deposita	76.207.384	75.524.768
44 Aktiver vedr. parkeringsfonde	5.968.106	5.968.106
58 Materielle anlægsaktiver	1.400.342.888	1.442.339.669
80 Grunde	115.617.604	117.257.704
81 Bygninger	987.965.607	951.901.389
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	33.562.646	26.041.444
83 Inventar, herunder computere og andet it-udstyr	12.772.828	12.943.682
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	250.424.202	334.195.450
62 Immaterielle anlægsaktiver	80.000	0
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver	80.000	0
68 Omsætningsaktiver i form af fysiske anlæg til salg	128.637.067	88.940.647
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	128.637.067	88.940.647
Balance	2.951.247.958	2.902.136.869

Finansiell status

Regnskab 2022

Balance

Passiver

	Primo	Ultimo
45 Passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-82.034.351	-81.199.957
46 Passiver vedr. legater	-283.630	-278.432
47 Passiver vedr. deposita	-81.750.722	-80.921.525
48 Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-207.042	-225.658
49 Beløb til opkrævning eller udbetaling for staten	-207.042	-225.658
51 Kortfristet gæld til staten	-9.566.377	-9.591.550
52 Kortfristet gæld til staten	-9.566.377	-9.591.550
52 Kortfristet gæld i øvrigt	-212.016.692	-234.437.321
53 Gæld vedr. kirkelige skatter og afgifter	-203.616	-203.616
54 Kortfristet gæld til andre kommuner og regioner	-12.581.160	-13.338.999
55 Skyldige feriepenge (frivillig)	-5.978.913	-5.816.820
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-112.658.892	-126.746.488
59 Mellemløbskonto	-79.394.065	-87.020.095
61 Kortfristet gæld vedr. selvejende institutioner med overenskomst	-1.200.045	-1.311.302
55 Langfristet gæld	-729.243.042	-699.727.115
70 Kommunekredit	-487.646.069	-467.335.045
73 Gæld til Lønmodtagernes Feriemidler	-101.259.146	-89.600.133
77 Langfristet gæld vedr. ældreboliger	-133.067.577	-131.299.866
79 Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	-7.270.250	-11.492.071
72 Hensatte forpligtelser	-559.995.637	-351.369.967
90 Hensatte forpligtelser	-559.995.637	-351.369.967
75 Egenkapital	-1.358.184.816	-1.525.585.300
91 Modpost for takstfinansierede aktiver	-40.549.618	-34.838.562
92 Modpost for selvejende institutioners aktiver	-7.709.880	-5.195.634
93 Modpost for øvrige skattefinansierede aktiver	-1.479.919.850	-1.490.717.757
95 Modpost for donationer	-880.606	-528.364
99 Balancekonto	170.875.139	5.695.016
Balance	-2.951.247.958	-2.902.136.869

KIRKELIG LIGNING

REGNSKAB FOR DEN KIRKELIGE LIGNING 2022

Indtægter:

Forskudsbeløb af kirkeskat		<u>-55.957.418</u>
		-55.957.418

Udgifter:

Landskirkeskat	8.948.602	
Provstiudvalgskasse	989.813	
Ekstraordinær afdrag og renter	3.645.485	
5%-midler	1.500.000	
Kirkekasser og kirkegårdskasser:		
Ikast kirkekasse	6.123.702	
Ikast kirkegårdskasse	3.593.483	
Fonnesbæk kirkekasse	2.875.022	
Bording - Christianshede kirkekasse	4.000.167	
Faurholt kirkekasse	1.362.054	
Isenvad kirkekasse	1.237.102	
Engesvang kirkekasse	1.894.541	
Brande kirkekasse	6.234.364	
Skærlund kirkekasse	479.379	
Uhre kirkekasse	733.214	
Blåhøj kirkekasse	1.739.373	
Nørre Snede - Hampen kirkekasse	4.818.561	
Ejstrup - Gludsted kirkekasse	3.900.478	
Kløvborg - Tyrsting kirkekasse	<u>1.882.078</u>	<u>55.957.418</u>
		<u>0</u>

Mellemregning med Ikast-Brande Kommune

Saldo pr. 1.1.2022		-203.616
Årets underskud/overskud		<u>0</u>
Saldo pr. 31.12.2022 i kirkeligningens favør		<u>-203.616</u>

AFFALDSHÅNTERING

REGNSKAB FOR AFFALDSHÅNDBLING 2022

ORDNING FOR DAGRENOVATION OG RESTAFFALD

01.38.61

Drifts- og anlægsskatten:

Driftsindtægter:

Fælles formål

Dagrenovation og restaffald

-23.891.088,88

Driftsudgifter:

Fælles formål

Dagrenovation og restaffald

1.050.499,24

23.089.580,37

Anlægsudgifter:

Affaldshåndtering

0,00

248.990,73

Mellemregning med kommunen.

Saldo pr. 01.01.2022

-1.173.895,94

Årets resultat

248.990,73

Saldo pr. 31.12.2022

-924.905,21

REGNSKAB FOR AFFALDSHÅNDTERING 2022

ORDNING FOR STORSKRALD OG HAVEAFFALD

01.38.62

Drifts- og anlægssfonden:

Driftsindtægter:

Fælles formål	
Storskrald og haveaffald	-200.303,34

Driftsudgifter:

Fælles formål	0,00
Storskrald og haveaffald	225.131,97

Anlægsudgifter:

Affaldshåndtering	0,00	<u>24.828,63</u>
-------------------	------	------------------

Mellemregning med kommunen.

Saldo pr. 01.01.2022	40.088,08
Årets resultat	24.828,63
Saldo pr. 31.12.2022	<u>64.916,71</u>

REGNSKAB FOR AFFALDSHÅNDBLING 2022

ORDNING FOR GLAS, PAPIR OG PÅP

01.38.63

Drifts- og anlægssonden:

Driftsindtægter:

Fælles formål

Glas, papir og pap

-4.902.325,07

Driftsudgifter:

Fælles formål

Glas, papir og pap

4.260.169,59

Anlægsudgifter:

Affaldshåndtering

8.553.443,97

7.911.288,49

Mellemregning med kommunen.

Saldo pr. 01.01.2022

3.029.952,75

Årets resultat

7.911.288,49

Saldo pr. 31.12.2022

10.941.241,24

REGNSKAB FOR AFFALDSHÅNDBLING 2022

ORDNING FOR FARLIGT AFFALD

01.38.64

Drifts- og anlægsskatten:

Driftsindtægter:

Fælles formål

Farligt affald

-1.502.275,03

Driftsudgifter:

Fælles formål

Farligt affald

901.804,70

Anlægsudgifter:

Affaldshåndtering

0,00

-600.470,33

Mellemregning med kommunen.

Saldo pr. 01.01.2022

1.520.708,01

Årets resultat

-600.470,33

Saldo pr. 31.12.2022

920.237,68

REGNSKAB FOR AFFALDSHÅNDBLING 2022

ORDNING FOR GENBRUGSSTATIONER

01.38.65

Drifts- og anlægsskuffen:

Driftsindtægter:

Fælles formål	
Genbrugsstationer	-30.772.852,02

Driftsudgifter:

Fælles formål	0,00
Genbrugsstationer	21.993.356,76

Anlægsudgifter:

Affaldshåndtering	1.374.911,88	<u><u>-7.404.583,38</u></u>
-------------------	--------------	-----------------------------

Mellemregning med kommunen.

Saldo pr. 01.01.2022	22.939.777,45
Årets resultat	-7.404.583,38

Saldo pr. 31.12.2022	<u><u>15.535.194,07</u></u>
-----------------------------	------------------------------------

REGNSKAB FOR AFFALDSHÅNDBLING 2022

ORDNING FOR ØVRIGE ANLÆG

01.38.66

Drifts- og anlægsskuffen:

Driftsindtægter:

Fælles formål	
Øvrige anlæg	300.000,00

Driftsudgifter:

Fælles formål	
Øvrige anlæg	213.154,47

Anlægsudgifter:

Affaldshåndtering	0,00	<u>513.154,47</u>
-------------------	------	-------------------

Mellemregning med kommunen.

Saldo pr. 01.01.2022	-8.140.547,96
Årets resultat	513.154,47
Saldo pr. 31.12.2022	<u>-7.627.393,49</u>

REGNSKABS- BEMÆRKNINGER 2022

Dagtilbud til børn 0-5 år

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (-= merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Fælles formål for dagpleje og daginstitutioner	15.707	12.396	10.909	1.487	2.393	5.721
PPR småbørn	6.485	6.494	5.994	500	500	256
Dagpleje	51.215	47.574	49.832	-2.258	156	1.244
Daginstitutioner	101.273	120.563	117.683	2.880	4.389	5.985
Tilskud til privatinstitutioner, dagpleje og puljeordning	10.661	16.961	17.601	-640	0	0
Særlige dagtilbud og særlige klubber	923	813	635	178	178	-110
Løn- og barselspuljer	2.505	0	0	0	0	0
Generelle reserver	1.576	576	0	576	576	1.725
I alt	190.345	205.377	202.654	2.723	8.192	14.821

Regnskabet for politikområdet viser et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 98,7%. Altså er der bevillingsoverholdelse.

I forhold til det oprindelige budget viser regnskabet et merforbrug på 12,3 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 106,5 %.

Merforbruget er finansieret af tillægsbevillinger til coronaudgifter, ekstra varmeudgifter, demografi samt træk på de overførte midler. Overførslen fra 2022 til 2023 er 6,6 mio. kr. mindre end sidste år

Dagplejen og daginstitutionerne overfører samlet 4,5 mio. kr., hvilket er 2,7 mio. kr. mindre end sidste år.

Der er i 2022 afholdt udgifter til de ukrainske flygtninge til:

- 627.104 kr. til børnehavepladser
- 110.610 kr. til vuggestuepladser
- 155.539 kr. til dagplejepladser

Det samlede beløb på 893.253 kr. indgår ikke i opgørelsen af overførslerne, derved kompenseres området for merudgifterne.

De generelle reserver er reduceret med 1 mio. kr. til skolefraværsindsats og 150.000 kr. til transportindsats, der er overført til politikområde børn og unge 6-18 år.

Der overføres 4,5 mio. kr. mere end regnskabsresultatet, når der tages højde for udgifter til ukrainske flygtninge. Det skyldes:

- Der har været flere 0-2 års børn i dagtilbud end budgetteret, og sammenholdt med en demografi tilskrivning på 75%, har det betydet underskud på demografipuljen. Demografi tilskrivningen er på 100% i budget 2023.
- Merforbrug på pasning over kommunegrænsen. Der bliver passet flere børn i andre kommuner end Ikast-Brande Kommune selv passer børn fra andre kommuner.
- Flere børn i private tilbud end budgetteret har medført underskud på den kommunale forældrebetaling.

Børn- og unge 6-18 årige

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (- = merforbrug/mindre indtægt)	Vedtaget budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Folkeskoler	310.499	351.483	332.692	18.791	19.708	26.157
Pædagogisk psykologisk rådgivning (PPR)	9.187	11.338	10.360	978	979	899
Skolefritidsordninger (SFO)	25.929	32.661	27.525	5.136	5.606	5.568
Befordring af elever	10.267	8.367	7.867	500	0	0
Specialområdet - ekstern køb	29.245	27.040	26.938	102	95	20
Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	520	3.015	801	2.214	2.214	2.495
Bidrag til staten for elever på private skoler/efterskoler	41.679	40.479	40.581	-102	0	0
Andre kulturelle opgaver	276	536	216	320	320	267
Ungdomsskolevirksomhed incl. podning af elever	8.563	11.114	10.280	834	792	923
Barselspulje	3.919	0		0	0	
I alt	440.084	486.033	457.260	28.773	29.714	36.329

Regnskabet for politikområdet viser et mindreforbrug på 28,8 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 94,1%. Altså er der bevillingsoverholdelse.

I forhold til det oprindelige budget viser regnskabet et merforbrug på 17,2 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 103,9%. Merforbruget er finansieret af tillægsbevillinger til coronaudgifter, ekstra varmeudgifter, større træk på barselsfonden, demografi samt træk på de overførte midler. Overførslen fra 2022 til 2023 er 3,3 mio. kr. mindre end sidste år.

Der er i 2022 afholdt udgifter til de ukrainske flygtninge til: 584.587 kr. til modtageklasser

- 82.009 kr. i tilskud til ISIB
- 677.482 kr. til almenområdet incl. ungdomsskolen
- 404.468 kr. til særlige skoletilbud

I alt 1.748.546 kr., hvoraf 687.000 kr. kunne afholdes indenfor det afsatte budget til modtageklasser. Det resterende beløb på 1.061.546

kr. indgår ikke i opgørelsen af overførslerne, derved kompenseres området for merudgifterne.

De enkelte skoler og SFO'er overfører samlet 20,9 mio. kr., hvilket er 5 mio. kr. mindre end sidste år.

Staten har bevilliget midler til efteruddannelse af lærer og ledere, og pengene er båndlagt til dette formål. Regnskabet afsluttes senere, hvorefter alle årene gennemgås. Det forventes at regnskabet kan afsluttes i 2023.

Ungdomsskolen har i 2022 udført en fælles podningsopgave af elever på kommunens skoler. Der er ekstraordinært tilført 0,7 mio. kr. til løsning af opgaven.

Samlet for PPR på tværs af dagtilbud og skole er overskuddet stort set uændret i 2022. I overskuddet på 930.000 kr. er indeholdt projektmidlet til Projekt lettere behandling på i alt 400.000 kr.

Familier og børn med særlige behov

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (- = merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Kommunal tandpleje	15.959	17.090	15.791	1.299	1.633	653
Kommunal sundhedspleje	9.117	9.489	9.415	74	88	138
Statsrefusion særligt dyre enkeltsager	-3.587	-3.587	-4.338	751	0	0
Opholdssteder og døgninstitutioner	17.960	20.993	19.595	1.398	0	0
Plejefamilier	32.200	29.167	26.692	2.475	0	0
Forbyggende foranstaltninger incl. Familiehus	37.150	37.991	39.185	-1.194	247	730
Sikrede institutioner og ungdomssanktioner	4.351	4.351	4.196	155	0	0
Hjælpe midler	325	325	222	103	0	0
Kvindekrisecenter	1.045	1.045	1.762	-717	0	0
Tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter	5.595	5.595	6.369	-774	0	0
Barselspuljer	550	0	0	0	0	0
I alt	120.665	122.459	118.889	3.570	1.968	1.521

Regnskabet for politikområdet viser et mindreforbrug på 3,57 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 97,1 %. Altså er der bevillingsoverholdelse.

I forhold til det oprindelige budget viser regnskabet et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 98,5%. Overførslen fra 2022 til 2023 er 447.000 kr. mindre end sidste år.

Tandplejen og sundhedsplejens overførsler er større end regnskabsresultatet, og det skyldes, at der er afholdt udgifter til ukrainske flygtninge på henholdsvis 334.776 kr. til tandplejen og 14.000 kr. i sundhedsplejen. Beløbene indgår ikke i opgørelsen af overførslerne, derved kompenseres området for merudgifterne.

Af tandplejens overskud på 1,6 mio. kr. er 284.000 kr. reserveret til elevløn. Overskuddet skyldes primært mangel på kvalificeret personale.

Regnskabet for det særlige børneområde ender på et overskud på samlet 2.270.000 kr., hvoraf der kun er overførselsadgang på 247.000 kr.

Overskuddet kan henføres til følgende elementer: Der er opnået 751.000 kr. mere i refusion af særligt dyre enkeltsager fra staten. Opgørelsen er meget tidskrævende, og opgøres endeligt ved regnskabsafslutningen.

- Overskud på opholdssteder, døgninstitutioner og plejefamilier på samlet 3,8 mio. kr. Der er flere anbringelser, der er stoppet eller blevet ændret i 4. kvartal 2022.
- Underskuddet på forebyggende foranstaltninger på 1,2 mio. kr. skyldes primært aflastningsordninger og støttepersoner.
- Der er stigende pres på tabt arbejdsfortjeneste og brug af kvindekrisecentre, hvilket har betydet et underskud på samlet 1,5 mio. kr.

Fritid, idræt og kultur

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (- = merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Fritid, Idræt & Folkeoplysning	28.656	34.684	29.606	5.078	5.356	5.907
Ikast Svømmecenter	5.009	6.079	5.276	803	803	935
Kulturområdet	5.353	7.026	6.222	804	804	1.548
Bibliotek	13.205	13.952	13.251	701	701	405
Musik- & Billedskole	3.904	4.518	4.162	356	356	491
Kommunale ejendomme	133	199	198	1	0	0
Barsels- samt Drifts- & udviklingspulje	817	350	0	350	350	16
I alt	57.077	66.808	58.715	8.093	8.370	9.302

Regnskabet for politikområdet viser et mindreforbrug på 8,1 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 87,9 %. Altså er der bevillingsoverholdelse.

I forhold til det oprindelige budget viser regnskabet et merforbrug på 1,6 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 102,9%. Merforbruget er finansieret af tillægsbevillinger til ekstra varmeudgifter, engangstillæg i forbindelse med tjenestemandspension, ekstra tilskud til Brande hallerne samt træk på de overførte midler. Overførslen fra 2022 til 2023 er 932.000 kr. mindre end sidste år.

Samlet for Fritid, Idræt & Folkeoplysning er overskuddet reduceret med 551.000 kr. i 2022, hvilket primært skyldes ekstraordinære udbetalinger til haller og multihuse, grundet stigende energipriser, samt en udbetaling fra puljen "Overdragelse af klubhuse".

Samlet for Ikast Svømmecenter er overskuddet reduceret med 132.000 kr. i 2022, hvilket primært skyldes færre besøgende og dermed mindre indtægter, samt øgede energiudgifter.

Samlet for Kulturområdet er overskuddet reduceret med 744.000 kr. i 2022, hvilket primært skyldes forskydninger mellem årene i forbindelse med udgifter og indtægter vedrørende to kulturprojekter "Verdensmålgavlene i Midtjylland" og "Gadens Kunst med blå himmel".

Samlet for Bibliotekerne er overskuddet forøget med 296.000 kr. i 2022, hvilket primært skyldes tilskud fra Slots- & Kulturstyrelsen til to projekter "Læselyst og læsefællesskaber" og "BOGGLAD". Derudover har der været færre udgifter til indvendigt bygningsvedligehold.

Samlet for Musik- & Billedskole er overskuddet reduceret med 135.000 kr. i 2022, hvilket primært skyldes færre indtægter, idet man ikke har nået at få alle regninger sendt indenfor regnskabsåret.

Overførselsindkomster

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (- = merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
A-Dagpenge	65.299	49.354	43.996	5.358	0	0
Uddannelseshjælp	14.604	13.808	13.509	299	0	0
Kontanthjælp	39.243	40.251	40.446	-195	0	0
Sygedagpenge	70.411	72.887	75.808	-2.921	0	0
Jobafklaringsforløb	24.431	34.875	34.521	354	0	0
Ledighedsydelse	16.898	15.685	15.869	-184	0	0
Fleksjob m.m.	84.301	91.882	92.322	-440	0	0
Ressourceforløb og Revalidering	29.701	22.823	22.728	95	0	0
Førtidspension	197.181	195.763	195.238	525	0	0
Seniorpension	25.416	26.360	25.564	796	0	0
Integration & øvrige udlændinge	6.792	6.792	2.908	3.884	0	0
Driftsudgifter, mentorordning og uddannelse m.m.	52.951	56.509	55.295	1.214	0	0
Boligydelse, Personlige tillæg m.m.	35.770	35.795	36.781	-986	0	0
Byrådets Sociale investeringspulje	0	600	55	545	545	600
I alt	662.998	663.384	655.040	8.344	545	600

Regnskabet for politikområdet viser et mindreforbrug på 8,3 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 98,74 %. Altså er der bevillingsoverholdelse. I forhold til oprindeligt budget er forbrugsprocenten på 98,80 %.

A-dagpenge: Den forventede stigning i ledigheden henover efteråret 2022 har vist sig at være lavere end forventet. Restbudgettet på 5,4 mio. kr. svarer til 35,4 helårspersoner. Udviklingen i ledigheden er bedre end økonomien afspejler, da resultatet indeholder en efterbetaling på ca. 3,5 mio. kr., hvilket skyldes fejlindberetninger fra IT-systemet der leverer data til kommunen i årene 2020 – 2021.

Sygedagpenge: Den forventede stigning i sygedagpengesager henover efteråret 2022 har vist sig at være højere end forventet, hvilket resulterer i et merforbrug på 2,1 mio. kr. svarende til 20,2 helårspersoner. Der har været færre indtægter i form af regres, svarende til en mindre indtægt på 0,8 mio. kr.

Integration: Der er i løbet af efteråret 2022 hjemtaget resultattilskud i forbindelse med 44 ukrainere, der har opnået ordinært arbejde i 6 sammenhængende måneder. Merindtægten er på 3,7 mio. kr.

Driftsudgifter: Øget fokus på virksomhedsrettede tilbud, har generelt medført færre udgifter til beskæftigelsesforanstaltningerne, hvilket resulterer i et restbudget på 1,2 mio. kr.

Psykiatri og handicap (voksne)

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (- = merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Autismecenter Midtjylland	56.925	62.421	64.700	-2.279	-2.279	53
Socialpsykiatrisk Center Nord og Syd	45.607	50.034	48.398	1.636	1.636	3.868
Brande Åcenter	46.656	47.291	51.447	-4.156	-4.156	-1.110
Marienlund og Bellisbo	31.140	35.293	35.198	95	95	800
Center for dagtilbud og bofællesskab	17.307	18.912	17.715	1.197	1.197	580
Center for Rusmiddelbehandling	9.659	10.205	6.976	3.229	3.229	2.935
Forsorgshjem	3.191	3.251	4.396	-1.145	0	0
Myndighedsområdet	180.093	191.524	187.523	4.001	0	0
Teknisk område	346	829	831	-2	0	0
Boligadministration	-3.251	-3.251	-3.470	219	0	0
Salg af pladser	-209.390	-213.331	-213.468	137	0	0
Fællesområde	16.582	13.606	10.086	3.520	4.154	2.506
Barselspulje	2.016	0	0	0	0	0
I alt	196.881	216.784	210.332	6.452	3.876	9.632

Regnskabet for politikområdet viser et mindreforbrug på 6,45 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 97,0 %. Altså er der bevillingsoverholdelse.

I forhold til det oprindelige budget viser regnskabet et merforbrug på 13,4 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 106,8 %. Merforbruget er finansieret af tillægsbevillinger til kommunale ejendomsudgifter, corona merudgifter, affaldssortering (molokker), ansvarsforsikring, arbejdsskader, psykolog, ekstra varmeudgifter, større træk på barselspuljen, demografi samt træk på de overførte midler. Overførslen fra 2022 til 2023 er 5,8 mio. kr. mindre end sidste år.

Udførerområderne med overførselsret overfører samlet et lille underskud på 278.000 kr. Sidste år blev der overført et overskud på 7,1 mio. kr. Hovedårsagerne til denne ændring er:

- Udfordringer med at holde en bæredygtige drift pga. ledige pladser og udfordringer ved takstforhandlinger
- Opprioritering af ledelse jævnfør Struktur- og Udviklingsplanen
- Investeringer i f.eks. energi, sikkerhedssystemer samt transportmidler
- Rekrutteringsudfordringer
- Langtidssygdom blandt medarbejdere, hvilket betyder flere vikarer

Myndighedsområderne uden overførselsret viser et samlet mindreforbrug på 3,2 mio. kr. Der har ved myndighedssagsbehandlerne været fokus på dyre enkeltsager og det er lykkedes med bæredygtige indsatser i egen kommune.

Psykiatri og handicap (voksne)

På fællesområdet øges overførslen med 2,6 mio. kr. Der er sat handlinger i værk vedrørende fælles kompetenceudvikling som en del af Struktur- og udviklingsplanen. Det tager dog tid at få alt i gang, så projekterne fortsætter i 2023.

Sundhed

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (- = merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Kommunale medfinansiering	160.674	160.674	162.837	-2.163	0	0
Kommunal genoptræning	14.823	18.194	14.324	3.870	3.870	3.800
Vederlagsfri fysioterapi	9.377	9.377	11.007	-1.630	0	0
Sundhedsfremme og forebyggelse	3.606	3.903	3.631	272	272	143
Fælles Sundhed	1.652	791	444	347	347	4.639
§18 og støtte til frivilligt socialt arbejde	1.070	1.755	1.711	44	44	685
I alt	191.202	194.694	193.954	740	4.533	9.267

Regnskabet for politikområdet viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 99,6 %. Altså er der bevillingsoverholdelse.

I forhold til det oprindelige budget viser regnskabet et merforbrug på 2,8 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 101,4%. Merforbruget er finansieret af demografi, kassetræk og de overførte midler. Overførslen fra 2022 til 2023 er 4,7 mio. kr. mindre end sidste år.

I forhold til oprindeligt budget er forbrugsprocenten på 101,4%. Det betyder, at der har været en nedsparring af de overførte midler på 4,7 mio. kr.

Den kommunale medfinansiering er forsat fastlåst og afregnes i aconto betalinger. Efterregulering for 2021 på 0,8 mio kr. er bogført under konto 7, jævnfør regnskabspraksis.

Overførslen vedr. den kommunale genoptræning skyldes at vi stadig afventer fuld pukkelaflviklingen fra regionerne efter Covid og sygeplejerskestrejke.

Vederlagsfri fysioterapi henvises af lægerne og ydes af almen praktiserende fysioterapeuter. Dermed har Ikast-Brande Kommune ikke direkte indflydelse på udgifts- og serviceniveauet. Der blev for budgetåret 2021 indført et nationalt loft for antallet af henvisninger til dette efter flere år med meget stigende udgifter i alle kommuner.

Sundhedsfremme og forebyggelse balancerer.

Midlerne ved Fælles Sundhed er puljer oprettet til understøttelse af ydelser på sundhed. Her er f.eks. TeleKOL midlerne som er afleveret til kassen i 2022 fra de foregående år pga. udskydelse af igangsættelse af indsatsen.

§18 midlerne er for 2022 næsten forbrugt inkl. den store overførsel fra tidligere år.

Ældre

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (-= merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Visitationen, områder uden overførselsadgang	102.862	81.118	73.677	7.441	0	383
Visitationen, områder med overførselsadgang	30.573	28.351	31.844	-3.493	-3.493	-2.539
Fællesområdet - Ældreområdet	11.555	20.785	9.408	11.377	11.376	12.022
Fællesområdet - Elever	14.779	34.048	13.779	20.269	20.269	19.218
Fællesområdet - Puljer	4.711	-3.150	-6.332	3.182	3.182	-1.286
Distrikt Hjemmepleje og Sygepleje	94.679	120.394	114.799	5.595	5.595	4.994
Distrikt Rehabilitering og Plejecentre	54.928	59.057	64.045	-4.988	-4.988	1.096
Distrikt Madjyden og Plejecentre	49.466	56.637	55.510	1.127	1.127	3.941
Produktionskøkkenet Madjyden	733	236	2.104	-1.868	-1.868	-1.106
Driftsbudget Højris Have 2022	7.120	8.192	427	7.765	7.765	0
I alt	371.406	405.668	359.261	46.407	38.965	36.723

Regnskabet for politikområdet viser et mindreforbrug på 46,9 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 88,4. Altså er der bevillingsoverholdelse.

I forhold til det oprindelige budget viser regnskabet et merforbrug på 20,7 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 106,1%. Merforbruget er finansieret af puljetilskud, demografi og driftstilskud. Overførslen fra 2022 til 2023 er 5,4 mio. kr. større end sidste år.

Visitationen – Samlet mindre forbrug på 3,9 mio. kr. grundet færre borgere på opholdsbetalinger på kommunale- og friplejehjem for refusionsborgere, fritvalgsydelse i 2. halvår samt færre BPA og plejevederlags borgere. Udfordringer på hjælpemidler og DDH.

Fællesområdet – Ældreområdet indeholder primært overførsler fra foregående år herunder budget til tværfaglige kurser, etape 2 bygnings driftsudgifter til Bøggildlund, fælles IT budget og rest fra drift og udviklingspulje.

Elevområdet har budget til primo 2027, hvorefter der forventes at være et underskud på ca. 4 mio. kr. årligt ved fuld dimensionering.

Puljer på fællesområdet er primært statslige ansøgningspuljer som løber mellem årene og derfor regnskabsførers ud fra projekternes rammer. Derfor kan der være store udsving imellem årene. Erantis midlerne er et eksempel herpå.

Distrikt Hjemmepleje og Sygepleje har haft store udfordringer på rekruttering og sygefravær, med dertil tilhørende vikarudgifter på 5.4 mio. kr. Desuden ses et stigende udgiftsbehov på Sygeplejen.

Distrikt Rehabilitering og Plejecentre har haft udfordringer på alle 3 steder. Rehabiliteringscentret og Bøggildlund forventes at blive rettet op på i 2023 ud fra nyt Budget. Rolighedsparken har udfordringer efter effekten af kvalitetsaftalen. Der arbejdes på at korrigere fremmødeprofiler, således at den passer med tildelt budget.

Distrikt Madjyden og Plejecentre arbejder på at nedsætte sygefravær og fokusere på rekruttering som har været de store problemer i 2022.

Ældre

Produktionskøkkenet Madjyden har haft et budget ude af balance pga. mange ledige boliger og dermed lave indtægter. Desuden stigende priser på fødevarer.

Driftsbudgettet for Højris Have i 2022 blev anvist til at dække merudgifter i forbindelse med driften af bygningen og tomgangsleje hertil. I og med bygningen anvendes til Ukrainere har forbruget være meget lavt. Pengene er engangsmidler for 2022 da 2023 basis budgettet indgår i driftsbudgettet for Rehabiliteringen på Bøgildlund.

Miljø

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (- = merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Skove	-20	-24	-320	296	296	-4
Fælles formål miljøbeskyttelse	562	1.583	718	865	865	1.021
Jordforurening	93	93	35	58	0	0
Miljøtilsyn virksomheder	1.769	2.224	2.390	-166	-166	455
Diverse udgifter og indtægter	-8	824	-219	1.043	1.043	783
Drifts- og udviklingspulje	1.000	250	0	250	250	0
I alt Miljø	3.396	4.950	2.604	2.346	2.288	2.255

Regnskabet for politikområdet viser et mindre forbrug på 2,3 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 52,6%. Altså er der bevillingsoverholdelse. I forhold til oprindeligt budget er forbrugsprocenten på 76,68%. Det betyder, at der har været en opsparring af de overførte midler på 33.000 kr.

Vedrørende skove er der indkommet 0,36 mio. kr. i merindtægt vedrørende salg af tømmer og flis fra kommunens skove. Merindtægter anvendes løbende til oprydning, beplantning og kulturpleje.

Merforbruget vedrørende miljøtilsyn på virksomheder skyldes primært manglende indtægter vedrørende brugerbetaling i forbindelse med miljøtilsyn og -godkendelser på landbrug og virksomheder. På grund af indførelse af et nyt databasesystem på området er opkrævningen blevet forsinket og udsendes først i 2023.

Diverse udgifter og indtægter vedrører skadedyrsbekæmpelse, som omfatter bekæmpelse af rotter. Udgiften til rottebekæmpelse afholdes af kommunen og betales via ejendomsskatten. Området har gennemgået en større strukturændring i forbindelse med konkurrenceudsættelse af Entreprenøraftdelingen, og der arbejdes stadig med tilpasning af området.

Byer og landsbyer

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (= merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Ubestemte formål	-499	-427	-407	-20	0	0
Fælles formål	7.080	5.021	1.270	3.751	3.977	0
Beboelsesejendomme	-153	-112	-115	3	0	0
Erhvervsejendomme	-198	-644	-1.275	631	564	737
Andre faste ejendomme	2.120	728	249	479	835	1.302
Byfornyelse	152	-72	263	-335	-274	-224
Driftssikring af boligbyggeri	974	974	161	813	0	0
Andre fritidsfaciliteter	236	267	195	72	0	0
I alt Byer og landsbyer	9.712	5.735	341	5.394	5.102	1.815

Regnskabet for politikområdet viser et mindre forbrug på 5,4 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 5,9%. Altså er der bevillingsoverholdelse. I forhold til oprindeligt budget er forbrugsprocenten på 3,5%. Det betyder, at der har været en opsparring af de overførte midler på 3,3 mio. kr. Årsagen til den lave forbrugsprocent er primært, at puljerne til bygningsvedligeholdelse og energibesparende foranstaltninger flyttes som budgetbeløb, dvs. der er ikke bogført forbrug på kontiene.

Under fælles formål ligger puljen til bygningsvedligeholdelsesarbejder, hvor der er et restbeløb i puljen på 3,3 mio. kr. Beløbet er disponeret.

Årsagen til mindre forbruget på bygningsvedligehold er blandt andet tilbageholdenhed på grund af travlhed og stigende priser hos håndværkerne.

Flere opgaver har først fået regninger fremsendt i regnskabsår 2023.

Af større vedligeholdelsesprojekter som er blevet udskudt til 2023 er følgende:

- Varmtvandsbassin Frisenborg - Udskiftning af tanke og optimering af bassinteknik.
- Ombygning / udvendig vedligeholdelse af Rådhusstrædet 4.
- Opgradering af forældet og udgået central styring af vores tekniske anlæg.

Under andre faste ejendomme ligger puljen til energibesparende foranstaltninger, hvor der er et restbeløb i puljen på 0,8 mio. kr.

Infrastruktur og kollektiv trafik

Regnskabsresultat

Beløb i 1.000 kr. (-= merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Grønne områder og naturpladser	10.612	11.294	10.081	1.213	1.213	-127
Fælles formål	2.171	1.734	1.592	142	142	-49
Entreprenøraftdelingen	-884	-12.914	-11.263	-1.651	0	0
Vejvedligeholdelse	23.042	24.643	18.773	5.870	5.870	2.893
Belægninger	20.722	21.374	18.840	2.534	2.534	56
Vintertjeneste	7.996	7.996	11.131	-3.135	0	0
Fælles formål kollektiv trafik	118	118	4	114	114	0
Busdrift	15.283	16.823	16.358	465	465	800
Løn- og barselspuljer	395	0	0	0	0	0
I alt Infrastruktur og kollektiv trafik	79.455	71.068	65.516	5.552	10.338	3.573

Regnskabet for politikområdet viser et mindre forbrug på 5,6 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 92,2%. Altså er der bevillingsoverholdelse. I forhold til oprindeligt budget er forbrugsprocenten på 82,5 %. Det betyder, at der har været en opsparring af de overførte midler på 6,8 mio. kr.

Mindre forbruget på grønne områder og naturpladser vedrører primært vedligeholdelse af natur- og grønne områder med 0,6 mio. kr. samt et restbudget på kommunes drift kontrakt med HedeDanmark på 0,7 mio. kr.

I 2019 blev det besluttet at konkurrenceudsætte Entreprenøraftdelingen og pr. 1. april 2022 er den tidligere Entreprenøraftdelingen blevet nedlagt og de fleste opgaver udliciteret til HedeDanmark.

Enkelte opgaver er overført til kommunen, herunder driften af genbrugspladserne og nogle myndighedsopgaver på vejdriften, som ikke lovligt kan overdrages til andre. Ved nedlæggelse af Entreprenøraftdelingen viser regnskabet en mindre indtægt på 1,7

mio.kr. Underskuddet skyldes periodisering indenfor det år, afdelingen er nedlagt.

Mindre forbruget på vejvedligeholdelse skyldes primært et restbudget på kommunens drift kontrakt med HedeDanmark på 1,6 mio. kr., et mindre forbrug på gadelys på 2,1 mio. kr. samt mindre forbrug på afmærkning på kørebaner 0,4 mio. kr. og signalanlæg på 0,5 mio. kr.

Mindre forbruget på belægninger vedrører primært asfaltbelægning. Priserne på asfalt er på et år steget voldsomt på grund af de stigende priser på energi. Dette har resulteret i en omfordeling og udsættelse af opgaver i 2022, hvilket har betydet et mindre forbrug på hovedstandsættelse af asfaltbelægning med 4,3 mio. kr. og et merforbrug på flise- og belægningssten på 1,6 mio. kr.

Budgettet til vintervedligeholdelse var i 2022 på 7,9 mio. kr. På grund af længere periode med frost og sne både i starten af 2022 og slut året har der været et merforbrug på 3,2 mio. kr.

Erhvervsudvikling

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (= merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Andre kulturelle opgaver	150	242	128	114	114	92
Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	-81	7	-67	74	74	88
Turisme	900	880	900	-20	-20	-20
Innovation og anvendelse af ny teknologi	421	706	602	104	104	285
Erhvervsservice og iværksætteri	3.637	5.361	3.143	2.218	2.218	1.972
Udvikling af yder- og landdistriktsområder	1.206	4.480	1.271	3.209	3.209	3.274
Drifts- og udviklingspulje	200	375	0	375	375	175
I alt Erhvervsudvikling	6.433	12.051	5.977	6.074	6.074	5.866

Regnskabet for politikområdet viser et mindre forbrug på 6,1 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 49,6%. Altså er der bevillingsoverholdelse. I forhold til oprindeligt budget er forbrugsprocenten på 92,9 %. Det betyder, at der har været en opsparing af de overførte midler på 208.000 kr.

Mindre forbruget vedrører primært overførte midler fra 2021 til 2022.

Vedrørende "Erhvervsservice og iværksætteri" er der i puljen til erhvervsudvikling et restbudget på 1,9 mio. kr., hvoraf de 1,7 mio. kr. er en overførsel. Det var på denne budgetpost, der var reserveret midler til ansættelse af en bosætningskonsulent til og med medio 2023. Stillingen blev ikke genbesat, da bosætningsguiden opsagde sit

job februar 2022. En anden væsentlig post er midler afsat til projekter inden for erhvervsservice, som ikke anvendes fuldt ud.

Under "Udvikling af yder- og landdistrikter" findes Puljen til grundtilskud, som har et restbudget på 0,6 mio. kr. Dette er en overførsel fra 2021 til 2022.

Derudover har Puljen til landsbyudvikling et restbudget på 1,5 mio. kr. hvoraf 1,1 mio. kr. er en overførsel fra tidligere år. I 2022 blev der bevilget 100.000 kr. fra puljen.

LAG-midlerne (ligeledes på kontoen "Udvikling af yderområder og landdistrikter") på 0,7 mio. kr. er disponeret, men i og med at projekterne er flerårige, afregnes de først senere.

Borgerservice, administration og politisk organisation

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (- = merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Politisk organisation	15.200	14.869	13.829	1.040	600	0
Administrativ organisation	220.628	277.341	233.865	43.476	32.777	47.772
Lønpuljer	66.251	39.416	19.105	20.311	11.756	-8
I alt Borgerservice, administration og pol. organisation	302.079	331.626	266.799	64.827	45.133	47.764

Regnskabet for politikområdet viser et mindre forbrug på 64,8 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 80,4 %. Altså er der bevillingsoverholdelse. I forhold til oprindeligt budget er forbrugsprocenten på 88,32%. De overførte midler ændres kun marginalt mellem årene, så det resterende overskud på 19,7 mio. kr. tilføres kassen.

Den politiske organisation indeholder udgifter vedrørende kommunalbestyrelsen, kommissioner, råd og nævn samt udgifter i forbindelse med valg.

Mindre forbruget skyldes primært:

- mindre udgifter i forbindelse med tiltrædelse af nyt byråd.
- periodisering mellem regnskabsår.
- mindre udgifter til eftervederlag.

Under den administrative organisation henhører bl.a. administrationsbygninger, kommunens administration og borgerservice samt administrationsbidrag til Udbetaling Danmark.

Mindre forbruget under den administrative organisation skyldes at overførslen fra 2022 ikke er brugt.

Overførslen på puljer forøges med 11,7 mio. kr.

Der overføres følgende puljer:

- Tjenestemandspension 0,5 mio. kr.
- lokal akut-ordning 0,1 mio. kr.
- engangspulje til sociale investeringer 2,1 mio. kr.
- øget rengøringsniveau på institutionerne 3,8 mio. kr.
- kompetenceløft/attraktive arbejdspladser 0,5 mio. kr.
- pulje til molokker 4,8 mio. kr.

Redningsberedskab

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (-= merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Redningsberedskabet	9.624	9.624	9.624	0	0	0
I alt Redningsberedskab	9.624	9.624	9.624	0	0	0

Regnskabet for politikområdet viser et mindre forbrug på 0 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 100%. Altså er der bevillingsoverholdelse.

Ingen bemærkninger til regnskabet.

Natur- og Bæredygtighed

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (-= merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Naturbeskyttelsesprojekter	1.316	1.515	1.037	478	478	-91
Natura 2000	375	523	432	91	91	38
Fælles formål vandløb	285	285	42	243	243	495
Vedligeholdelse af vandløb	3.468	4.048	4.716	-668	-668	85
Bærbare batterier	222	222	95	127	0	0
Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	821	1.847	765	1.082	1.082	1.026
Drifts- og udviklingspulje	0	200	0	200	200	100
I alt Natur- og bæredygtighed	6.487	8.640	7.087	1.553	1.426	1.653

Regnskabet for politikområdet viser et mindre forbrug på 1,6 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 82,0%. Altså er der bevillingsoverholdelse.

I forhold til det oprindelige budget viser regnskabet et merforbrug på 600.000. kr. svarende til en forbrugsprocent på 109,24%. Merforbruget er finansieret af overførte midler samt periodisering mellem årene på udgifter og indtægter vedrørende vandløbsprojekterne. Overførslen fra 2022 til 2023 er 227.000 kr. mindre end sidste år.

Mindre-udgiften vedrører primært overførslen fra 2021 til 2022.

Under naturbeskyttelsesprojekter er afsat 400.000 kr. til økonomisk støtte til et græsningsprojekt langs Storåen. Beløbet er endnu ikke udbetalt og overføres til 2023, hvor det forventes udbetalt.

Merforbruget på vedligeholdelse af vandløb skyldes vandløbsprojekterne, hvor der mellem årene kan være forskydning i udgifterne og indtægterne.

Forsyning

Regnskabsresultat:

Beløb i 1.000 kr. (- = merforbrug/mindre indtægt)	Budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse	Overførsel 2022-2023	Overførsel 2021-2022
Fælles formål affaldshåndtering	-474	1.456	1.050	406	0	0
Dagrenovation - restaffald	430	435	-802	1.237	0	0
Storskrald og haveaffald	160	160	25	135	0	0
Glas, pap og papir	-1.520	-1.519	-642	-877	0	0
Farligt affald	-50	-50	-600	550	0	0
Genbrugsstationer	-1.850	-3.778	-8.779	5.001	0	0
Øvrige ordninger og anlæg	290	292	513	-221	0	0
Løn- og barselspuljer	14	0	0	0	0	0
I alt Forsyning	-3.000	-3.004	-9.235	6.231	0	0

Regnskabet for politikområdet viser et mindre forbrug på 4,6 mio. kr. og en merindtægt på 1,6 mio. kr. Altså er der bevillingsoverholdelse.

Tidligere års udvikling med stor aktivitet, stigende priser og affaldsmængder og ændrede momsregler har dannet grundlag for budget 2022. Energikrisen, inflation og stigende renter har betydet faldende affaldsmængder, derfor er der et større overskud end forventet.

En stor del heraf er mindre forbrug og merindtægt på kommunens genbrugspladser, hvor der har været mindre aktivitet. Der er udbetalt

en ekstraordinær indtægt for afsætning af jern og metal end forudsat ved budgetlægningen.

På dagrenovation skyldes afvigelsen primært, at der har været et mindre forbrug på behandlingsafgiften på 0,6 mio. kr. hvilket også henføres til nedgang i affaldsmængder. Samt en merindtægt på 0,3 mio. kr.

Ordning for glas, papir og pap er den eneste ordning, som afviger negativt fra budget hvilket skyldes, at tømning af ny genbrugsbeholder ikke var budgetlagt i 2022.