

Overførsler 2023

Center for Økonomi har i samarbejde med fagområderne gennemgået årets resultat på drift, anlæg og finans i 2023 med henblik på en opgørelse af resultatets konsekvens for overførsler til efterfølgende år.

Det overordnede formål med overførselsadgangen er at skabe en incitamentsstruktur, der medgår til at sikre, at institutionerne agerer økonomisk og aktivt mæssigt rationelt i forhold til deres bevillinger.

Samlet overførsel

Tabel 1. Samlet overførsel fra 2023

1.000 kr. - = indtægt / + = udgift	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel til 2026	Overførsel i alt
Skatter, tilskud og udligning	-1.760	-	-	-	-
Skatter	-350	-	-	-	-
Tilskud og udligning	-1.410	-	-	-	-
Drift	-14.751	7.138	350	-	7.488
Serviceudgifter	-9.581	7.138	350	-	7.488
Overførselsudgifter	-3.019	-	-	-	-
Den centrale refusionsordning	-3.212	-	-	-	-
Aktivtetsbestemt medfinansiering	13	-	-	-	-
Ældreboliger	1.048	-	-	-	-
A. Strukturel driftsbalance	-16.511	7.138	350	-	7.488
Anlæg	-24.113	17.497	7.676	2.339	27.512
Bruttoanlægsudgifter	-32.129	21.706	7.676	2.339	31.721
Bruttoanlægsindtægter	8.016	-4.209	-	-	-4.209
B. Anlæg	-24.113	17.497	7.676	2.339	27.512
A+B Resultat af det skattefinan. o	-40.624	24.635	8.026	2.339	35.000
Forsyningsvirksomheder	4.266	2.412	-	-	2.412
Forsyningsvirksomheder - drift	6.678	-	-	-	-
Forsyningsvirksomheder - anlæg	-2.412	2.412	-	-	2.412
C. Forsyningsvirksomheder	4.266	2.412	-	-	2.412
Finansielle poster	-5.185	-	-	-	-
Optagne lån	-	-	-	-	-
Renter mv.	-12.392	-	-	-	-
Afdrag på lån	-939	-	-	-	-
Øvrige finansfor skydninger	8.146	-	-	-	-
D. Finansielle poster	-5.185	-	-	-	-
A+B+C+D. Kassetræk/opsparing	-41.543	27.047	8.026	2.339	37.412

NOTAT

15. marts 2023

Sagsbehandler
cshan

Sagsnr.
00.30.14-000-71-
22



På driften overføres der et mindreforbrug på 7,5 mio. kr. fra 2023 fordelt med 7,1 mio. kr. til 2024 og 0,4 mio. kr. til 2025.

I forhold til bruttoanlægsudgifterne overføres et mindreforbrug på 31,7 mio. kr. fordelt med 21,7 mio. kr. til 2024, 7,7 mio. kr. til 2025 og 2,3 mio. kr. til 2065.

I forhold til bruttoanlægsindtægter overføres en mindreindtægt på 4,2 mio. kr. til 2024.

Endelig overføres en mindreudgift på 2,4 mio. kr. vedrørende brugerfinansierede anlægsudgifter til 2024.

Samlet set overføres der således 37,4 mio. kr. fra 2023.

Drift

Tabel 2. Samlet overførsel fra 2023 på drift

1.000 kr. - = mindreforbrug + = merforbrug	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
Økonomiudvalget	-1.819	255	-	255
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-2.072</i>	<i>255</i>	<i>-</i>	<i>255</i>
<i>Ældreboliger</i>	<i>253</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Børn, familier og forebyggelse	-1.900	3.028	-	3.028
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-42</i>	<i>3.028</i>	<i>-</i>	<i>3.028</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-127</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Den centrale refusionsordning</i>	<i>-1.731</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Skole, klub og SFO	-2.370	3.832	-	3.832
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-2.370</i>	<i>3.832</i>	<i>-</i>	<i>3.832</i>
Omsorg og ældre	6.542	235	-	235
<i>Serviceudgifter</i>	<i>3.943</i>	<i>235</i>	<i>-</i>	<i>235</i>
<i>Den centrale refusionsordning</i>	<i>152</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Ældreboliger</i>	<i>2.447</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Job, erhverv og kultur	-4.319	225	635	860
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-1.664</i>	<i>225</i>	<i>635</i>	<i>860</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-2.655</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Unge, fritid og idræt	-2.351	24	485	509
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-2.114</i>	<i>24</i>	<i>485</i>	<i>509</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-237</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Plan og teknik	-4.984	388	-	388
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-3.332</i>	<i>388</i>	<i>-</i>	<i>388</i>
<i>Ældreboliger</i>	<i>-1.652</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Klima, natur og energi	-1.057	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-1.057</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Social og sundhed	-2.493	-849	-770	-1.619
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-873</i>	<i>-849</i>	<i>-770</i>	<i>-1.619</i>
<i>Den centrale refusionsordning</i>	<i>-1.633</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Aktivitetsbestemt medfinansiering</i>	<i>13</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
I alt	-14.751	7.138	350	7.488
Heraf serviceudgifter	-9.581	7.138	350	7.488
Heraf overførselsudgifter	-3.019	-	-	-
Heraf centrale refusionsordning	-3.212	-	-	-
Heraf aktivitetsbestemt medfinansiering	13	-	-	-
Heraf ældreboliger	1.048	-	-	-

Økonomiudvalget

Tabel 3. Overførsler på driften under Økonomiudvalget

1.000 kr. - = mindreforbrug + = merforbrug	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
Boligpolitik	985			-
Beredskab	835			-
Politisk organisation	-367			-
Administration mv.	-3.991	255		255
Lønpuljer og tjenestemandspension	-2.612			-
Rengøring	3.417	-		-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>3.164</i>			-
<i>Ældreboliger</i>	<i>253</i>			-
Forsikringer samt udkontering af IT	-86			-
I alt	-1.819	255	-	255
Heraf serviceudgifter	-2.072	255	-	255
Heraf ældreboliger	253	-	-	-

På Økonomiudvalget var der i 2023 et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på serviceudgifterne. Heraf overføres 0,3 mio. kr. til 2024.

Konkret består overførslen af følgende:

- Mindreforbrug på 0,15 mio. kr. vedrørende lokal AKUT midler, der overføres til 2024. Alternativ til overførsel er tilbagebetaling til staten.
- Mindreforbrug på 0,11 mio. kr. vedrørende arkiveringspulje overføres til 2024, idet der er tale om et tidsbegrænset projekt.

Skole, klub og SFO

Tabel 4. Overførsler på driften under Skole, klub og SFO

1.000 kr. - = mindreforbrug + = merforbrug	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
Skole- og klubområdet	-2.370	3.832		3.832
I alt	-2.370	3.832	-	3.832

På Skole, klub og SFO var der i 2023 et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. På trods heraf overføres der et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. til 2024, idet der er tale om mindreforbrug på institutioner.

Konkret består overførslen af følgende:

- Mindreforbrug på alment skoler og SFO'er på 2,1 mio. kr. overføres til 2024.
- Mindreforbrug på fritidsklubber på 0,2 mio. kr. overføres til 2024.
- Følgende institutioner er omfattet af KKR's retningslinjer, og jf. disse skal mer- og mindreforbrug anvendes inden for KKR-institutionerne:
 - Der overføres 0,2 mio. kr. til Videnscentret i 2024. Idet mindreforbruget er lavere end 5 pct. af budgettet, skal der ikke ske efterregulering af taksten i 2025.
 - Der overføres 0,5 mio. kr. til Kølholm i 2024. Idet mindreforbruget er lavere end 5 pct. af budgettet, skal der ikke ske efterregulering af taksten i 2025.
 - Der overføres 0,9 mio. kr. til Kæret i 2024. Idet mindreforbruget er lavere end 5 pct. af budgettet, skal der ikke ske efterregulering af taksten i 2025.

Børn, familier og forebyggelse

Tabel 5. Overførsler på driften under Børn, familier og forebyggelse

1.000 kr. - = mindreforbrug + = merforbrug	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
Dagtilbud	-3.367	2.956		2.956
Familieområdet	1.539	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>3.397</i>			-
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-127</i>			-
<i>Den centrale refusionsordning</i>	<i>-1.731</i>			-
Sundhed og forebyggelse	-72	72		72
I alt	-1.900	3.028	-	3.028
Heraf serviceudgifter	-42	3.028	-	3.028
Heraf overførselsudgifter	-127	-	-	-
Heraf central refusionsordning	-1.731	-	-	-

På Børn, familier og forebyggelse var der i 2023 balance mellem budget og forbrug på serviceudgifterne. På trods heraf overføres der 3,0 mio. kr. til 2024, idet der primært er tale om mindreforbrug på institutionerne under dagtilbud.

Konkret består overførslen af følgende:

Dagtilbud

På dagtilbud overføres der et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. til 2024, der udgøres af følgende:

- Mindreforbrug på de kommunale børnehuse på 3,0 mio. kr. overføres til 2024.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på specialbørnehaven Åkanden overføres til 2024. Der er tale om en KKR-institution og jf. retningslinjer for disse, skal mer- og mindreforbrug anvendes inden for KKR-institutionerne.
- Merforbrug på 0,3 mio. kr. på Sct. Georgsgården overføres til 2024.

Sundhed og forebyggelse

På sundhed og forebyggelse overføres et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende sundhedsplejen til 2024.

Unge, fritid og idræt

Tabel 6. Overførsler på driften under Unge, fritid og idræt

1.000 kr. - = mindreforbrug + = merforbrug	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
Beskæftigelsesindsats	19	-	-	-
Kultur og fritid	-717	-47	485	438
Social service	-1.632	71	-	71
Skole- og klubområdet	-21	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>216</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-237</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
I alt	-2.351	24	485	509
Heraf serviceudgifter	-2.114	24	485	509
Heraf overførselsudgifter	-237	-	-	-

På Unge, fritid og idræt var der i 2023 et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på serviceudgifterne. Heraf overføres 0,024 mio. kr. til 2024 og 0,5 mio. kr. til 2025.

Konkret består overførslen af følgende:

Kultur og fritid

På kultur og fritid overføres der et merforbrug på 0,047 mio. kr. til 2024 vedrørende borgerstyrede budgetter og et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til 2025:

- Merforbrug på 0,055 mio. kr. vedrørende Græse Gamle Skole overføres til 2024.
- Merforbrug på 0,007 mio. kr. vedrørende Tyrkisk forening overføres til 2024.
- Mindreforbrug på 0,006 mio. kr. vedrørende foreningscentret Pedersholm overføres til 2024.
- Mindreforbrug på 0,009 mio. kr. vedrørende Rytterskolen St. Rørbæk overføres til 2024.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. under folkeoplysningsudvalget overføres til 2025.

Social service

På social service overføres mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende §85 ungeteamet til 2024.

Social- og sundhed

Tabel 7. Overførsler på driften under Social- og sundhed

1.000 kr. - = mindreforbrug + = merforbrug	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
Social service	-2.219	-849	-770	-1.619
<i>Serviceudgifter</i>	-586	<i>-849</i>	<i>-770</i>	-1.619
<i>Den centrale refusionsordning</i>	-1.633	-	-	-
Sundhed og forebyggelse	-274	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	-287	-	-	-
<i>Aktivitetsbestemt medfinansiering</i>	13	-	-	-
I alt	-2.493	-849	-770	-1.619
Heraf serviceudgifter	-873	-849	-770	-1.619
Heraf central refusionsordning	-1.633	-	-	-
Heraf aktivitetsbestemt medfinansiering	13	-	-	-

På Social og sundhed var der i 2023 et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på serviceudgifterne. På trods heraf overføres der et merforbrug på i alt 1,6 mio. kr. fordelt med 0,8 mio. kr. til 2024 og 0,8 mio. kr. til 2025, idet den største del af overførslerne kan henføres til KKR-institutioner, hvor der gælder særlige overførselsregler.

Konkret består overførslen af følgende:

Social service

På social service overføres merforbrug på 1,6 mio. kr. fordelt med 0,8 mio. kr. til 2024 og 0,8 mio. kr. til 2025:

- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende socialpsykiatrien og livskilden overføres til 2024.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende Rådgivningshuset overføres til 2024.
- I henhold til retningslinjer vedrørende KKR-institutioner overføres der i alt et merforbrug vedrørende disse på 1,9 mio. kr. fordelt med 1,1 mio. kr. til 2024 og 0,8 mio. kr. til 2025:
 - Driftsherreunderskud på 1,1 mio. kr. overføres til 2024.
 - Merforbrug på 0,8 mio. kr., der skal overføres til indregning i taksterne for 2025 fordelt på følgende måde:
 - Merforbrug på 2,4 mio. kr. på Skibbyhøj.
 - Merforbrug på 1,3 mio. kr. på Rosenfeldthusene.
 - Merforbrug på 0,5 mio. kr. på Lunden.
 - Merforbrug på 0,2 mio. kr. på Linde Allé.

- Merforbrug på 0,1 mio. kr. på aktivitetstilbuddet Stjernes kud.
- Merforbrug på 0,1 mio. kr. på Gnisten.
- Mindreforbrug på 3,8 mio. kr. på AKU-centret.

Omsorg og ældre

Tabel 8. Overførsler på driften under Omsorg og ældre

1.000 kr. - = mindreforbrug + = merforbrug	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
Sundhed og forebyggelse	-43			-
Ældreområdet	6.585	235		235
<i>Serviceudgifter</i>	3.986	<i>235</i>		235
<i>Den centrale refusionsordning</i>	152			-
<i>Ældreboliger</i>	2.447			-
I alt	6.542	235	-	235
Heraf serviceudgifter	3.943	235	-	235
Heraf central refusionsordning	152	-	-	-
Heraf ældreboliger	2.447	-	-	-

På Omsorg og ældre var der i 2023 et merforbrug på 3,9 mio. kr. på serviceudgifterne. På trods heraf overføres et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., idet det vedrører overførsel, der er aftalt i Sundhedsklynge Nord.

Konkret består overførslen af følgende:

Ældreområdet

På ældreområdet overføres der mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til 2024:

- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende sundhedsklynger overføres til 2024 med henvisning til aftale mellem Region Hovedstaden og kommunerne i Sundhedsklynge Nord.

I henhold til kommunens overførselsregler skal merforbrug på institutionerne som udgangspunkt overføres fuldt ud. Samtidig fremgår det af reglerne, at en sådan overførsel skal ses i sammenhæng med den økonomiske bæredygtighed på det pågældende område. På ældreområdets institutioner (primært de kommunale omsorgscentre og driften af den kommunale døgnpleje) udgør merforbruget 2,2 mio. kr. i 2023. Grundet den generelle økonomiske situation på ældreområdet indstilles merforbruget ikke overført til 2024 - netop med henvisning til den økonomiske bæredygtighed på området.

Job, erhverv og kultur

Tabel 9. Overførsler på driften under Job, erhverv og kultur

1.000 kr. - = mindreforbrug + = merforbrug	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
Beskæftigelsesindsats	-2.463	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-6</i>			
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-2.457</i>			
Erhverv og turisme	79			
Kultur og fritid	-1.063	225	635	860
Social service	-872	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-674</i>			
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-198</i>			
I alt	-4.319	225	635	860
Heraf serviceudgifter	-1.664	225	635	860
Heraf overførselsudgifter	-2.655	-	-	-

På Job, erhverv og kultur var der i 2023 et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på serviceudgifterne. Heraf overføres i alt 0,9 mio. kr. fordelt med 0,2 mio. kr. til 2024 og 0,6 mio. kr. til 2025.

Konkret består overførslen af følgende:

Kultur og fritid

På kultur og fritid overføres der mindreforbrug på i alt 0,9 mio. kr. fordelt med 0,2 mio. kr. til 2024 og 0,6 mio. kr. til 2025:

- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende kulturpuljen overføres til 2024.
- Mindreforbrug på 0,03 mio. kr. vedrørende kulturhuset Elværket overføres til 2024.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende Kulhuse kultur- og medborgerhus overføres til 2024.
- Mindreforbrug på 0,03 mio. kr. vedrørende musikskolen overføres til 2024.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende Willumsens Museum overføres til 2025.

Plan og teknik

Tabel 10. Overførsler på driften under Plan og teknik

1.000 kr. - = mindreforbrug + = merforbrug	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
Jordforsyning	-277			-
Ejendom og trafik	556			-
Hovedvedligeholdelse	-855	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	-267			-
<i>Ældreboliger</i>	-588			-
Servicekorps	-317	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	-203			-
<i>Ældreboliger</i>	-114			-
Udenomsarealer	203	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	134	-		-
<i>Ældreboliger</i>	69			-
Energi	-8.462	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	-7.443			-
<i>Ældreboliger</i>	-1.019			-
Veje og grønne områder	1.397	195		195
Færgedrift	-54			-
Kollektiv transport	1.485			-
By og landskab	1.402	193		193
Affaldshåndtering	-62			-
I alt	-4.984	388	-	388
Heraf serviceudgifter	-3.332	388	-	388
Heraf ældreboliger	-1.652	-	-	-

På Plan og teknik var der i 2023 et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. på serviceudgifterne. Heraf overføres 0,4 mio. kr. til 2024.

Konkret består overførslen af følgende:

Veje og grønne områder

Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende tidsbegrænset projekt "Ny spildevandsplan" overføres til 2024.

By og landskab

Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende tidsbegrænset projekt "Grundvandskortlægning" overføres til 2024.

Klima, natur og energi

Regnskab 2023 giver ikke anledning til overførsler på Klima, natur og energi.

Anlæg

På bruttoanlægsudgifterne overføres der i alt et mindreforbrug på 31,7 mio. kr. fordelt med 21,7 mio. kr. til 2023, 7,7 mio. kr. til 2024 og 2,3 mio. kr. til 2025.

På bruttoanlægsindtægterne overføres der en mindreindtægt på 4,2 mio. kr. til 2024.

Netto søges der overført 27,5 mio. kr.

Tablet 11. Samlet overførsel fra 2023 på anlæg

1.000 kr. - = indtægt / + = udgift	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel til 2026	Overførsel i alt
ØU	-6.197	5.761	-	348	6.109
<i>Anlægsudgifter</i>	<i>-7.083</i>	<i>6.640</i>		<i>348</i>	<i>6.988</i>
<i>Anlægsindtægter</i>	<i>886</i>	<i>-879</i>			<i>-879</i>
SKS	-119	119	-		119
<i>Anlægsudgifter</i>	<i>-299</i>	<i>299</i>			<i>299</i>
<i>Anlægsindtægter</i>	<i>180</i>	<i>-180</i>			<i>-180</i>
BFF	-591	591	-		591
<i>Anlægsudgifter</i>	<i>-591</i>	<i>591</i>			<i>591</i>
<i>Anlægsindtægter</i>					-
KNE	-8.389	169	6.169	1.991	8.329
<i>Anlægsudgifter</i>	<i>-9.739</i>	<i>1.519</i>	<i>6.169</i>	<i>1.991</i>	<i>9.679</i>
<i>Anlægsindtægter</i>	<i>1.350</i>	<i>-1.350</i>			<i>-1.350</i>
UFI	-1.699	443	1.036		1.479
<i>Anlægsudgifter</i>	<i>-2.499</i>	<i>1.243</i>	<i>1.036</i>		<i>2.279</i>
<i>Anlægsindtægter</i>	<i>800</i>	<i>-800</i>			<i>-800</i>
JEK	6.427	-2.627	-		-2.627
<i>Anlægsudgifter</i>	<i>2.627</i>	<i>-2.627</i>			<i>-2.627</i>
<i>Anlægsindtægter</i>	<i>3.800</i>				-
SS	-5.841	5.894	-		5.894
<i>Anlægsudgifter</i>	<i>-5.841</i>	<i>5.894</i>			<i>5.894</i>
<i>Anlægsindtægter</i>					-
OÆ	-2.080	2.080	-		2.080
<i>Anlægsudgifter</i>	<i>-2.080</i>	<i>2.080</i>			<i>2.080</i>
<i>Anlægsindtægter</i>					-
PT	-5.623	5.067	471		5.538
<i>Anlægsudgifter</i>	<i>-6.623</i>	<i>6.067</i>	<i>471</i>		<i>6.538</i>
<i>Anlægsindtægter</i>	<i>1.000</i>	<i>-1.000</i>			<i>-1.000</i>
I alt	-24.112	17.497	7.676	2.339	27.512
Heraf anlægsudgifter	-32.128	21.706	7.676	2.339	31.721
Heraf anlægsindtægter	8.016	-4.209	-	-	-4.209

Årets overførsler udspecificeres nærmere i nedenstående udvalgsspecifikke afsnit.

Økonomiudvalget

På bruttoanlægsudgifterne var der i 2023 et mindreforbrug på 7,1 mio. kr., hvoraf 6,6 mio. kr. overføres til 2024 og 0,3 mio.kr. overføres til 2026. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. henlægges til kassen.

På bruttoanlægsindtægterne var der i 2023 en mindreindtægt på 0,9 mio. kr., der overføres en indtægtsbevilling på 0,9 mio. kr. til 2024.

Tabel 12. Overførsler på anlæg under Økonomiudvalget

1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel til 2026	Overførsel i alt
ØU					
<i>Anlægsudgifter</i>	<i>-7.083</i>	<i>6.640</i>		<i>348</i>	<i>6.988</i>
<i>Anlægsindtægter</i>	<i>886</i>	<i>-879</i>			<i>-879</i>
I alt	-6.197	5.761	-	348	6.109

Bruttoanlægsudgifter

Overførslen på bruttoanlægsudgifterne vedrører:

- 0,05 mio. kr. (mindreforbrug) Vinge – færdiggørelse af Delta. Mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,4 mio. kr. (mindreforbrug) i forbindelse med Adgangsforhold og station i Vinge. Anlægsprojektet er opdelt på en række underprojekter. Anlægsprojektet afsluttes i 2023. Mindreforbruget overføres til nyt projekt i 2024 som omhandler anlæg af restarbejder ved Vinge station vedrørende fortovej, belysning, slidlag og arkæologi.
- 0,1 mio. kr. (mindreforbrug) Digitalisering fokus på velfærd. Mindreforbruget overføres til 2024.
- 1,9 mio. kr. (mindreforbrug) Vinge - Vejbelægning Deltakvarteret. Mindreforbruget overføres til 2024. Arbejdet forventes færdig i 2024.
- 0,1 mio. kr. (merforbrug) Vinge – område I + C. Merforbruget overføres til 2024.
- 0,4 mio. kr. (mindreforbrug) Vinge - Udstykning af grundparceller og Tiny house. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,4 mio. kr. (mindreforbrug) Vinge den grønne forbindelse. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,7 mio. kr. (mindreforbrug) Vinge - Salg + udbud kommunalt erhverv. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 1,7 mio. kr. (mindreforbrug) Vinge - Boulevarden 1-3 etape. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,7 mio. kr. (mindreforbrug) Vinge – Grønt hjerte. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,02 mio. kr. (mindreforbrug) Udbud af Esrogårdsvej. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,1 mio. kr. (mindreforbrug) Vinge - Udbud af Energimark. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,03 mio. kr. (merforbrug) Salg af Marbækvej. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor merforbruget overføres til 2024.
- 0,1 mio. kr. (mindreforbrug) Salg af Spangegården. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,01 mio. kr. (merforbrug) Egeparken 6, mageskifte. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor merforbruget overføres til 2024.
- 0,3 mio. kr. (mindreforbrug) Samling af administrationen. Mindreforbruget overføres til 2026.

Bruttoanlægsindtægter

Overførslen på bruttoanlægsindtægterne vedrører:

- 0,5 mio. kr. (mindreindtægt) vedrørende salg af Gerlevvej. Arealet er ikke solgt i 2023. Mindreindtægt overføres til 2024.
- 0,4 mio. kr. (mindreindtægt) vedrørende salg af regnvandsbassin i Vinge. Salget gennemføres i 2024, hvorfor mindreindtægt overføres til 2024.

Skole, klub og SFO

På Skole, klub og SFO var der et samlet mindreforbrug på bruttoanlægsudgifterne på 0,3 mio. kr., som overføres til 2024.

På bruttoanlægsindtægterne er der en samlet mindreindtægt på 0,2 mio. kr., som overføres til 2024..

Tabel 14. Overførsler på anlæg under Skole, klub og SFO

1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
SKS				
<i>Anlægsudgifter</i>	-299	299	-	299
<i>Anlægsindtægter</i>	180	-180	-	-180
I alt	-119	119	-	119

Bruttoanlægsudgifter

Overførslen på bruttoanlægsudgifterne vedrører:

- 0,1 mio. kr. (merforbrug) vedrørende Klub. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor merforbrug overføres til 2024.
- 0,2 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Makerværket. Projektet er forlænget til august 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,2 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Grønne skolegårde. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,01 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Ombygning af Ådalens skole. Projektet fortsætter i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.

Bruttoanlægsindtægter

Overførslen på bruttoanlægsindtægterne vedrører:

- 0,2 mio. kr. (mindreindtægt) vedrørende MakerVærket. Tilskuddet fra Villumfonden i 2023 er 0,2 mio. kr. lavere, grundet at dele af projektet er flyttet til 2024. Tilskuddet forventes modtaget i 2024, hvorfor mindreindtægten overføres til 2024.

Børn, familier og forebyggelse

På Børn, familier og forebyggelse var der et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på bruttoanlægsudgifterne, som overføres til 2024.

Tabel 15. Overførsler på anlæg under Børn, familier og forebyggelse

1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
BFF				
<i>Anlægsudgifter</i>	-591	591	-	591
<i>Anlægsindtægter</i>	-	-	-	-
I alt	-591	591	-	591

Overførslen på bruttoanlægsudgifterne vedrører:

- 0,9 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Ombygning af dagtilbud.

Hovedparten af arbejdet blev udført i 2023, men enkelte arbejder blev flyttet til 2024 grundet forsinkede leverancer af vinduer og døre. Det forventes at ibrugtage liggehallerne ultimo marts 2024. Mindreforbruget på 0,9 mio. kr. overføres til 2024.

- 0,3 mio. kr. (merforbrug) vedrørende Daginstitution Vinge. Årsagen til merforbruget skyldes større behov intern projektering. Projektering af anlægget videreføres i 2024, hvorfor merforbruget overføres til 2024.

Klima, natur og energi

På Klima, natur og energi var der et samlet mindreforbrug på bruttoanlægsudgifterne på 9,7 mio. kr., hvoraf der overføres 1,5 mio. kr. til 2024, 6,2 mio.kr. til 2025 og 2,0 mio. kr. til 2026.

På bruttoanlægsindtægterne er der en samlet mindreindtægt på 1,4 mio. kr., som overføres til 2024.

Tablet 16. Overførsler på anlæg under Klima, natur og energi

1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel til 2026	Overførsel i alt
KNE					
<i>Anlægsudgifter</i>	-9.739	1.519	6.169	1.991	9.679
<i>Anlægsindtægter</i>	1.350	-1.350			-1.350
I alt	-8.389	169	6.169	1.991	8.329

Bruttoanlægsudgifter

Overførslen på bruttoanlægsudgifterne vedrører:

- 0,3 mio. kr. (mindreforbrug) Pulje til stier og skilte. Projektet fortsætter i 2024.
- 0,4 mio. kr. (mindreforbrug) Støttepunkter til friluftsliv. Mindreforbruget skyldes at renovering af sheltere og legepladser er udskudt til 2024 pga. vejrlig. Mindreforbrug overføres til 2024.
- 0,5 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Marbækrenden. Projektet er forsinket og fortsætter i 2024.
- 0,3 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Vandløbsregulativer. Projektet fortsætter i 2024. Mindreforbrug overføres til 2024.
- 0,1 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Naturhandleplan. Projektet fortsætter i 2024. Mindreforbrug overføres til 2024.
- 0,03 mio. kr. (merforbrug) vedrørende Rekreative stier. Projektet fortsætter i 2024. Merforbrug overføres til 2024.
- 5,8 mio. kr. (mindreforbrug) Klimahandlingsplan. Anlægsprojektet er ikke afsluttet i 2023. Alle tre delprojekter, varmepumper, ladeinfrastruktur og generelt projekt 23/24, videreføres i 2025.
- 0,4 mio. kr. (mindreforbrug) Skift til hybrid/elbiler. Årsag til mindreforbrug skyldes forsinkelse af leverancer. Projektet fortsætter i 2025.
- 1,4 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Energiinvesteringer. Mindreforbruget skyldes at tilbud på projekter blev mindre end først beregnet. Mindreforbruget overføres til 2026.
- 0,6 mio. kr. (mindreforbrug) Kystbeskyttelse. Mindreforbrug skyldes at arbejdet med udvikling af projektforslag først er sat i gang primo 2026.

Bruttoanlægsindtægter

Overførslen på bruttoanlægsindtægterne vedrører:

- 1,4 mio. kr. (mindreindtægt) Kystbeskyttelse af Frederikssund Midtby og Fjordlandet. Der er ikke modtaget fondsmidler til projektet i 2023. Mindreindtægten overføres til 2024.

Unge, fritid og idræt

På Unge, fritid og idræt var der et samlet mindreforbrug på bruttoanlægsudgifterne på 2,5 mio. kr. Der overføres samlet set 2,3 mio. kr., fordelt med 1,2 mio. kr. til 2024 og 1,0 mio. kr. til 2025.

På bruttoanlægsindtægterne er der en samlet mindreindtægt på 0,8 mio. kr., som overføres til 2024.

Tabel 17. Overførsler på anlæg under Unge, fritid og idræt

1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
UFI				
<i>Anlægsudgifter</i>	-2.499	1.243	1.036	2.279
<i>Anlægsindtægter</i>	800	-800	-	-800
I alt	-1.699	443	1.036	1.479

Bruttoanlægsudgifter

Overførslen på bruttoanlægsudgifterne vedrører:

- 1,0 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Idræts- og spejderfacilitetspuljen. Årsagen til mindreforbruget skyldes ikke-forbrugte puljemidler i 2023. Puljen fortsætter ind i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,05 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Idrætsby - Helhedsplan. Mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,1 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Idrætsby. Mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,1 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Grønne Colosseum. Resultat af igangsatte undersøgelser på miljøområdet er forsinket til 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 1,0 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Maritimt center. Mindreforbruget overføres til 2025.

Bruttoanlægsindtægter

Overførslen på bruttoanlægsindtægterne vedrører:

- 0,2 mio. kr. (mindreindtægt) Der er ikke modtaget fondsmidler til etablering af Bikepark i 2023, midlerne forventes modtaget 2024, hvorfor mindreindtægten overføres til 2024.
- 0,6 mio. kr. (mindreindtægt) Der er ikke modtaget fondsmidler fra LOA til etablering af Maritimt center, midlerne forventes modtaget 2024, hvorfor mindreindtægten overføres til 2024.

Job, erhverv og kultur

På Job, erhverv og kultur var der et samlet merforbrug på bruttoanlægsudgifterne på 2,6 mio. kr., som overføres til 2024.

På bruttoanlægsindtægterne er der en samlet mindreindtægt på 3,8 mio. kr., som kassehenlægges.

Tabel 18. Overførsler på anlæg under Job, erhverv og kultur

1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
JEK				
<i>Anlægsudgifter</i>	2.628	-2.628	-	-2.628
<i>Anlægsindtægter</i>	3.800	-	-	-
I alt	6.428	-2.628	-	-2.628

Bruttoanlægsudgifter

Overførslen på bruttoanlægsudgifterne vedrører:

- 2,2 mio. kr. (merforbrug) Renovering af Willumsens Museum. Merforbruget dækker over at projekteringen af 1. fase er blevet færdiggjort i 2023. Merforbruget overføres til 2024.
- 0,4 mio. kr. (merforbrug) Kultur og havnebad. Merforbruget dækker over at der var været behov for yderligere brandrådgivning på projektet. Merforbruget overføres til 2024.
- 0,01 mio.kr. (mindreforbrug) vedrørende Kulturtiltag i Slingerup overføres til 2024.

Social og sundhed

På Social og sundhed var der et samlet mindreforbrug på bruttoanlægsudgifterne på 5,8 mio. kr. Der overføres 5,9 mio.kr. til 2024.

Tabel 19. Overførsler på anlæg under Social og sundhed

1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
SS				
<i>Anlægsudgifter</i>	-5.841	5.894	-	5.894
<i>Anlægsindtægter</i>	-	-	-	-
I alt	-5.841	5.894	-	5.894

Overførslen på bruttoanlægsudgifter vedrører:

- 5,9 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Flytning af tandklinik. Udførelse er blevet udskudt pga. forsinket lejekontrakt. Ombygning er påbegyndt primo januar 2024. Mindreforbruget overføres til 2024.

Omsorg og ældre

På Omsorg og ældre var der et samlet mindreforbrug på bruttoanlægsudgifterne på 2,1 mio. kr., som overføres til 2024.

Tabel 20. Overførsler på anlæg under Omsorg og ældre

1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
OÆ				
<i>Anlægsudgifter</i>	-2.080	2.080	-	2.080
<i>Anlægsindtægter</i>	-	-	-	-
I alt	-2.080	2.080	-	2.080

Overførslen på bruttoanlægsudgifter vedrører:

- 1,7 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Låsesystemer i plejeboliger. Levering fra leverandør har været forsinket, hvorfor projektet afsluttes og afregnes i 1. kvartal 2024. Mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,3 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Styrke daghjem. Restbudgettet ønskes overført til 2024, hvor det skal anvendes til de resterende byggearbejder på Østergårdens daghjem, herunder etablering af et nyt hygiejnerum, sanserum samt tilhørende inventar.

Plan og teknik

På Plan og teknik var der et samlet mindreforbrug på bruttoanlægsudgifterne på 6,6 mio. kr. Der overføres samlet set 6,5 mio. kr., fordelt med 6,1 mio. kr. til 2024 og 0,5 mio. kr. til 2025.

På bruttoanlægsindtægterne er der en samlet mindreindtægt på 1,0 mio. kr., som overføres til 2024.

Tabel 21. Overførsler på anlæg under Plan og teknik

1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
PT				
<i>Anlægsudgifter</i>	<i>-6.623</i>	<i>6.067</i>	<i>471</i>	<i>6.538</i>
<i>Anlægsindtægter</i>	<i>1.000</i>	<i>-1.000</i>		<i>-1.000</i>
I alt	-5.623	5.067	471	5.538

Bruttoanlægsudgifter

Overførslen på bruttoanlægsudgifterne vedrører:

- 0,3 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Slidlagsarbejder. Anlægsprojektet bliver regnskabsafsluttet for 2023. Mindreforbruget overføres til 2024 til nyt projekt for Slidlagsarbejder.
- 0,02 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Cykelsti til rute 53. Mindreforbruget overføres til 2024.
- 1,6 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Teknisk anlægspulje. Anlægsprojektet bliver regnskabsafsluttet for 2023. Mindreforbruget overføres til 2024 til nyt projekt for den tekniske anlægspulje.
- 0,06 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Bedre bredbånd. Puljen er støtte til bedre bredbånd i kommunen. Puljen afhænger af borgeranmodninger og kan fortsat ansøges i 2024, hvorfor mindreforbruget overføres til 2024.
- 1,6 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Kulhusecykelstien. Anlægsprojektet fortsætter i 2024. Mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,2 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Affaldssortering kommunale arealer. Det forventes at der i 2024 skal gennemføres yderligere affaldsanalyser og evt. opsættelse af yderlige affaldsstationer. Mindreforbruget overføres til 2024.
- 1,2 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Færgen Columbus. Mindreforbruget skyldes at færgens ophold på værft er blevet afkortet, grundet ekstra sejlads i efterårsferien. Herudover har der været problemer med rampen hos værftet, samt sygdom hos leverandør for vedligeholdelsesarbejder. Udbedringsarbejderne forventes derfor først gennemført i 2024. Mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,01 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Foranalyse cykelsti. Anlægsprojektet fortsætter i 2024. Mindreforbruget overføres til 2024.
- 1,2 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Cykelstier på Københavnsvej i Slingerup. Anlægsprojektet fortsætter i 2024. Mindreforbruget overføres til 2024.
- 0,1 mio. kr. (merforbrug) vedrørende Ejendomsrenovering. Anlægsprojektet bliver regnskabsafsluttet for 2023. Merforbruget overføres til 2024 til nyt projekt for Ejendomsrenovering.
- 0,06 mio. kr. (merforbrug) vedrørende Cykelstier og fortove. Anlægsprojektet fortsætter i 2024. Merforbruget overføres til 2024.
- 0,4 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Affaldssortering på kommunale arealer. 2. runde af etablering af affaldsgårde påbegyndes 1. halvår 2024. Mindreforbruget overføres til 2025.
- 0,05 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Legionella. Anlægsprojektet bliver regnskabsafsluttet for 2023. Mindreforbruget overføres til 2025 til nyt projekt for Legionella. Mindreforbruget skal anvendes til at forbygge legionella bl.a. i kommunens haller.

Bruttoanlægsindtægter

Overførslen på bruttoanlægsindtægterne vedrører:

- 1,0 mio. kr. (mindreindtægt) vedrørende Cykelstier på Københavnsvej i Slangerup. Der er ikke modtaget statsligt tilskud i 2023 til projektet. Anlægsprojektet fortsætter i 2024. Mindreindtægten overføres til 2024.

Skatter, tilskud og udligning

Årets resultat giver ikke anledning til overførsler.

Finansielle poster

Årets resultat giver ikke anledning til overførsler.

Forsyningsvirksomheder

Tabel 22. Overførsler på forsyningen

1.000 kr. - = indtægt / + = udgift	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2024	Overførsel til 2025	Overførsel i alt
Forsyningsvirksomheder - drift	6.678	-	-	-
Forsyningsvirksomheder - anlæg	-2.412	2.412	-	2.412
I alt	4.266	2.412	-	2.412

Drift

Årets resultat giver ikke anledning til overførsler.

Anlæg

På anlæg viser årets resultat et mindreforbrug på 2,4 mio. kr., der overføres til 2024. Da der er tale om det brugerfinansierede områder påvirker overførslen ikke anlægsrammeoverholdelse i 2024. Konkret består overførslen af følgende:

- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende opgradering af genbrugsplader i Jægerspris og Skibby overføres til 2024.
- Mindreforbrug på 1,4 mio. kr. vedrørende renovering af udløbsbassin på Frederikssund Genbrug overføres til 2024.