



Regnskab 2022

Økonomiudvalget

Aktivitetsområder - drift:

- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- IT og Digitalisering
- Kommunale ejendomme

Finansiering – hovedkonto 7 og 8

Bilag

- Regnskabsoversigter – drift
- Regnskabsoversigter - finansiering

Indhold

Generelle bemærkninger – Hovedkonto 0 – 6 (drift).....	1
Ansvarsområde.....	1
Aktivitetsområde – Politisk organisation.....	1
Aktivitetsområde – Administrativ organisation	1
Aktivitetsområde – IT og Digitalisering	2
Aktivitetsområde – Kommunale ejendomme	2
Regnskabsresultat for Økonomiudvalget - Hovedkonto 0 – 6 (drift)	2
Aktivitetsområde – Politisk organisation	4
Byrådet	4
Valg	4
Aktivitetsområde – Administrativ organisation	5
Direktion og centerchefer	6
Budgetpuljer (06.52.76).....	6
Indkøbsbesparelser – Budgetvedtagelse 2021 - 2024 (06.45.51)	6
Budgetvedtagelse 2022 – 2025 (06.45.51).....	7
Barselpuljen (06.45.51).....	8
Forsikringer (06.52.74)	8
Tjenestemandspension (06.52.72)	9
Kompetenceudvikling (06.45:51)	10
Arbejds miljø (06.45.51)	10
Indtægter og gebyrer (06.45.51)	11
Mulighedserklæringer – Beskæftigelse og Erhverv (06.45.51)	11
Beredskabsområdet (00.58.95)	12
Administrationen - centre (06.45).....	12
Aktivitetsområde – IT og Digitalisering	14
Regnskabsresultat	15
Fagløsninger	16
Tværgående løsninger	16
Udstyr og infrastruktur	16
Øvrige områder	16
Besparelser og effektiviseringer	17
Aktivitetsområde – Kommunale ejendomme	18
Regnskabsresultat	18

Udvikling og Byggeri	20
Bygningsvedligehold og servicekontrakter.....	20
Energiovervågning	20
Sikring og risikostyring af kommunale ejendomme	20
Facility management (løn)- Løn.....	20
Faste ejendomsudgifter (husleje, huslejetab, ejendomsskat, renovation m.v.)	21
Energi og vand (EI, varme og vand)	21
Øvrig ejendomsdrift - afledt drift. m.v.	22
Teknisk Installationsteam	22
Drift og Service	23
Teknisk Drift og Service	23
Rengøring og Service (Kontraktrengøring, rengøringsløn, centrale rengøringspulje samt betjente og drift af hele administrationen)	23
Central drift (Drift og Service)	24
Servicevagten	24
Servicehåndværkerne.....	24
Hovedkonto 07 – Renter, tilskud/udligning og skatter	25
Renter	26
Tilskud og udligning	28
Udligning og generelle tilskud (07.62).....	28
Skatter	29
Skatter (07.68)	29
Hovedkonto 08 - Balanceforskydninger	30
Forskydninger i likvide aktiver (08.22)	31
Forskydninger i tilgodehavender hos staten (08.25).....	31
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt (08.28)	31
Forskydninger i langfristede tilgodehavender i øvrigt (08.32)	31
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v. (08.42).....	33
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v. (08.45).....	33
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt (08.50).....	33
Forskydninger i kortfristet gæld til staten (08.51).....	33
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt (08.52).....	34
Forskydninger i langfristet gæld i øvrigt (08.55)	34
Grundkapital 2022	34
Regnskabsoversigter.....	37
Politisk og administrativ organisation	37

IT og Digitalisering	45
Kommunale ejendomme	48
Hovedkonto 07 og 08	50

Generelle bemærkninger – Hovedkonto 0 – 6 (drift)

Tabel 1 - Regnskab 2022 (drift)

	Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Aktivitetssområde:							
Politisk organisation	8.686	65	1.712	10.463	9.973	-1.287	490
Udgifter	8.686	65	1.712	10.463	9.983	-1.298	479
Indtægter	0	0	0	0	-11	11	11
Administrativ organisation	268.967	-6.880	2.250	264.338	254.565	14.402	9.772
Udgifter	274.983	-6.857	2.250	270.377	261.578	13.405	8.799
Indtægter	-6.016	-24	0	-6.039	-7.013	997	973
IT og Digitalisering	47.161	0	1.434	48.595	45.113	2.048	3.482
Udgifter	47.161	0	1.434	48.595	45.113	2.048	3.482
Kommunale ejendomme	116.902	6.815	368	124.085	127.663	-10.761	-3.578
Udgifter	127.397	7.291	368	135.056	138.298	-10.901	-3.242
Indtægter	-10.495	-476	0	-10.971	-10.635	140	-336
Udgifter - i alt	458.227	500	5.765	464.491	454.972	3.254	9.518
Indtægter - i alt	-16.511	-500	0	-17.011	-17.659	1.148	648
Netto - i alt	441.716	0	5.765	447.480	437.314	4.402	10.167

Fortegn: Udgifter - Plus = mindreforbrug, minus = merforbrug / Indtægter - Plus = merindtægt, minus = mindreindtægt

Ansvarsområde

Udvalgets ansvarsområde omfatter nedenstående aktivitetssområder:

Aktivitetssområde – Politisk organisation

- Byråd
- Valg
- Kommissioner, råd og nævn

Aktivitetssområde – Administrativ organisation

- Puljer – barselpulje, lønpulje og budgetpuljer til overførsler mellem budgetår og uforudsete udgifter
- Forsikringsområdet
- Tjenestemandspensioner
- Kompetenceudvikling
- Kommunalinformation og stillingsannoncer
- Indtægter og gebyrer
- Den central refusionsordning
- Centrene (løn- og driftsrammer)

Aktivitetsområde – IT og Digitalisering

- Den overordnede styring af Furesø Kommunes IT og digitalisering
- Tværgående digitaliseringsindsats i kommunen, herunder formulering og implementering af kommunens digitaliseringsstrategi samt implementering af fælleskommunale og fællesoffentlige digitaliseringsstrategier og –initiativer
- IT-sikkerhed og beskyttelse af persondata (GDPR)
- Samarbejdet med IT Forsyningen
- Tværgående digitaliserings- og innovationsprojekter

Aktivitetsområde – Kommunale ejendomme

Center for Kommunale ejendomme og anlæg fungerer som ressourcecenter for kommunens øvrige fagcentre med fokus på de kommunale ejendomme samt byudvikling på kommunale ejendomsbesiddelser. Kommunale ejendomme varetager ejendomsdrift og -administration samt til og nybygning på eget og lejet bygningsareal generelt i forhold til de 183 ejendomme i alt ca. 250.000 m², som kommunen råder over.

Regnskabsresultat for Økonomiudvalget - Hovedkonto 0 – 6 (drift)

Økonomiudvalget havde i 2022 et oprindeligt udgiftsbudget på 458,2 mio. kr. og et oprindeligt indtægtsbudget på 16,5 mio. kr. samt et korrigeret udgiftsbudget på 464,5 mio. kr. og et korrigeret indtægtsbudget på 17,0 mio. kr. Samlet set er der et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. (netto) i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 10,2 mio. kr. (netto) i forhold til det korrigerede budget. Det dækker over et mindreforbrug på knap 9,5 mio. kr. på udgiftssiden og en merindtægt på 0,6 mio. kr. på indtægtssiden i forhold til det korrigerede budget.

Af nedenstående tabel fremgår de tillægsbevillinger, der er blevet givet i løbet af 2022 på udvalgets område.

Tabel 2 - Tillægsbevillinger 2022

Bemærkning	Beløb
Overført fra 2021 til 2022	-5.595
Pulje til overførsel mellem budgetår - alle udvalg	-5.595
Budgetopfølgning I pr. 31.3.2022	-2.084
Puljen til uforudsete udgifter og overførsel mellem budgetår	
Pension til skoleleder ved overgang til overenskomstansættelse	-180
Overskud vedtaget besparelse under ÆSU	100
Lønpulje afsat ifm. overenskomstforhandlingerne - andel Ryetbo (ÆSU)	-190
Øvrige	
Udmøntning af lønpuljer afsat ved overenskomstforhandlingerne for 2021 - 2024	-1.350
Udmøntning UDI 1 (BV2021) - Jobcenter, BEUs andel	-304
Tilretning organisationsstruktur Center for Kultur og Borgerservice	-160
Budgetopfølgning II pr. 30.6.2022	16.994
Puljen til uforudsete udgifter og overførsel mellem budgetår	
Kompensation for de kommunale udgifter til håndtering af COVID-19	4.468
Furesø kommunes andel af KLs nye skøn for lønudviklingen fra 2021 til 2022	20.968

Bemærkning	Beløb
Furesø kommunes andel af KLs nye skøn for lønudviklingen fra 2021 til 2022 - udmøntning	-2.535
<i>ØUs eget område:</i>	
Andel af KLs nye skøn for lønudviklingen fra 2021 til 2022	357
<i>Ældre og Sundhed</i>	
Prisregulering hjemmeplejen - privat leverandør	-1.600
Kompensation merudgifter forbundet med COVID-19	-1.260
<i>Natur og Klima</i>	
Movia - ekstra afregning for 2022 sfa. øgede priser på brændsel	-1.800
<i>Plan og Byudvikling</i>	
Nedjustering af indtægtsbudgettet vedr. byggesagsgebyr	-200
Omplacering mellem udvalg:	
<i>Ældre og Sundhed</i>	
Omplacering af lønmidler fra ØU til ÆUS vedr. diætister	-895
Omplacering af lønmidler fra ØU til ÆUS vedr. det kommunale tilsyn med plejehjem	-300
Handicap, Social og Psykiatri	
Mindreforbrug vedr. forsinket genbesættelse af stillinger på myndighedsområdet flyttes fra ØU	-400
Øvrige	
DUT-midler - øget administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	81
DUT-midler - Center for Borgerservice og Kultur	110
Budgetopfølgning III pr. 30.9.2022	-5.353
Puljen til uforudsete udgifter og overførsel mellem budgetår	
<i>Børn og Skole</i>	
Merudgifter efterskoleelever	-1.500
Dækning af Ukrainerelaterede udgifter på skoleområdet	-2.634
Dækning af Ukrainerelaterede udgifter på dagtilbudsområdet	-300
<i>Ældre og Sundhed</i>	
Dækning af merudgifter til vokselevløøn - flere SOSU-elever	-200
Dækning af udgifter COVID-19 relaterede udgifter	-565
Øvrige	
<i>Økonomiudvalget</i>	
Afledt drift nye institutioner - flyttet fra anlæg	46
<i>Handicap, Social og Psykiatri</i>	
Mindreforbrug vedr. forsinket genbesættelse af stillinger på myndighedsområdet flyttes fra ØU	-600
<i>Ældre og Sundhed</i>	
Mindreforbrug vedr. områdeledelse omplaceres til ØU fra ÆSU	400
I alt	3.962

+ = opjustering af budgettet / - = nedjustering af budgettet.

Aktivitetsområde – Politisk organisation

Den politiske organisation omfatter:

- Fælles formål (støtte til politiske partier og vælsler)
- Byrådets vederlags- og driftsrammer
- Kommissioner, råd og nævn
- Valg
- Udviklingsudvalg

Tabel 3 - Regnskabsresultat politisk organisation

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser (netto)</i>							
Politisk organisation	8.686	65	1.712	10.463	10.162	-1.477	300
Fælles formål	228	-20	0	208	227	1	-19
Byrådet	7.661	58	-238	7.482	7.373	288	108
Udvalgenes mødebespisning m.v.	104	-18	0	86	67	37	18
Kommissioner, råd og nævn	640	45	0	685	671	-31	14
§ 17, stk. 4 udvalg	52	0	0	52	5	47	47
Valg	0	0	1.950	1.950	1.820	-1.820	130

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindredgift

Samlet set viser regnskabsresultatet vedrørende aktivitetsområdet et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. ift. det korrigerede budget for 2022, hvoraf de væsentligste afvigelser er:

Byrådet

Budgetområdet udviser et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget vedrører årsmøder, seminarer og uddannelse. Mindreforbruget skyldes dels lavere udgift ifm. byrådets deltagelse i Kommunal Økonomisk Forum og dels mindredgifter ifm. afholdelse af budgetseminarer. Herudover har der på budgetområdet været udvist generel udgiftstilbageholdenhed efter byrådet beslutning på mødet den 13. oktober 2022, hvor der blev besluttet at indføre tiltag ift. budgetoverholdelse for 2022.

Valg

Budgetområdet udviser mindreforbrug på 0,13 mio. kr. Der var ved vedtagelsen af budget 2022 ikke afsat midler til afholdelse af valg i 2022. Regeringen besluttede i foråret, at der skulle afholdes folkeafstemning den 1. juni 2022 samt i efteråret at der skulle afholdes folketingsvalg 1. november 2022. Ved budgetopfølgning I pr. 31.3.2022 blev der afsat 1 mio. kr. til dækning af afholdelse af folkeafstemningen samt afsat 0,95 mio. kr. ved budgetopfølgning III pr. 30. september 2022 til afholdelse af folketingsvalget.

Furesø Kommune indførte ved folkeafstemningen digitale valglister. Indførelsen har betydet, at der skulle anvendes færre tilforordnede og administrative medarbejdere, hvilket har givet en højere besparelse end forudsat samtidigt blev bespisningen ved folketingsvalget ændret fra Big Due til spisning på rådhuset.

Aktivitetsområde – Administrativ organisation

Den administrative organisation omfatter bl.a.:

- Puljer til uforudsete udgifter og overførsel mellem budgetår samt barselspulje
- Forsikringsområdet
- Kompetenceudvikling
- Tjenestemandspensioner
- Arbejds miljø
- Kommunalinformation og stillingsannoncer
- Advokatbistand
- Revision
- Indtægter og gebyrer
- Almene boliger og driftssikring af boligbyggeri
- Tolkebistand
- Mulighedserklæringer
- Udgifter til Udbetaling Danmark (UDK)
- Løn- og driftsrammer vedr. administrationen

Tabel 4 - Regnskabsresultat 2022 administrativ organisation

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
I alt - netto	268.967	-6.880	2.250	264.338	254.376	14.592	9.962
Direktionen og Centerchefer	14.964	-400	226	14.790	13.270	1.695	1.521
Administrative udgifter og indtægter	93.796	-6.907	4.007	90.897	84.512	9.285	6.385
Center for Økonomi og Ressourcer	39.151	60	413	39.623	39.486	-335	137
Center for Kommunale ejendomme og Anlæg	5.403		-27	5.375	4.847	556	528
Center for Dagtilbud, Skole og Forebyg.	4.312		169	4.481	4.451	-139	30
Center for Børn og Voksne	28.186	0	-953	27.233	26.888	1.298	346
Center for Borgerservice og Kultur	12.582	65	-735	11.911	11.640	941	271
Jobcenter Furesø	21.256	0	-147	21.109	21.113	143	-4
Center for Sundhed og Seniorliv	20.422	302	-753	19.972	19.297	1.125	674
Center for By og Miljø	28.895		50	28.945	28.872	23	73

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindreudgift

Regnskabet vedr. administrativ organisation dækker over summen af en række afvigelser (mer-/ mindreforbrug), hvoraf de væsentligste fremgår af de følgende sider.

Direktion og centerchefer

Tabel 5 - Regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Direktion og centerchefer	14.964	-400	226	14.790	13.270	1.694	1.520

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindreudgift

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. ift. det korrigerede budget for 2022 på 14,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt at den ledige stilling som centerchef i Center for Økonomi og Resourcer har været ubesat samt at den ledige stilling efter Velfærdsdirektøren har været vakant i årets sidste 3 måneder.

Budgetpuljer (06.52.76)

Tabel 6 - Regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Puljen til uforudsete udgifter og overførsler mellem budgetår	8.823	-6.815	-2.007	0	0	0	0

Det oprindelige budget 2022 vedrørende puljen til overførsler mellem budgetår og uforudsete udgifter udgjorde 8,8 mio. kr.

I forbindelse med overførselssagen fra 2021 til 2022, der blev byrådsbehandlet i april 2022, blev der anvendt 5,6 mio. kr.

Ved budgetopfølgning I 2022 blev der anvendt netto 2,2 mio. kr. af puljen og ved budgetopfølgning II 2022 blev puljen tilført netto 16,3 mio. kr. I forbindelse med budgetopfølgning III blev der anvendt 17,2 mio. kr. Herudover er der bevilget 0,2 mio. kr. Der resterer således ikke noget i puljen ved udgangen af regnskab 2022.

Indkøbsbesparelser – Budgetvedtagelse 2021 - 2024 (06.45.51)

Tabel 7 - Regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Indkøbsbesparelser	-1.599	0	1.736	137	13	-1.612	125

T1 – Udbud og kontraktstyring (Budgetvedtagelse 2021 – 2024)

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2021 – 2024 blev der indarbejdet en indkøbsbesparelse på 1 mio. kr. i 2021, 1,6 mio. kr. i 2022 stigende til 2,6 mio. kr. i 2023 og fra 2024 og frem 3,7 mio. kr.

Ved budgetopfølgning III blev besparelsen for 2022 nulstillet på grund af de generelle prisstigninger som følge af corona, transportudfordringer og krigen i Ukraine, hvorfor det ikke var muligt at indhente den budgetlagte indkøbsbesparelser på udbud. Herover har det vist sig, at på de områder, der indtil videre har været i udbud, blev kontrakten højere end den tidligere kontrakt. Eksempler herpå er de nyligt afsluttede udbud af levering og vask af linned, der gav en beregnet prisstigning på 22 % samt udbud af personlig pleje og praktisk hjælp, der gav en beregnet prisstigning på 19 %.

Budgetvedtagelse 2022 – 2025 (06.45.51)

Tabel 8 - Regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Budgetvedtagelse 2022 - 2025	1.500	0	0	1.500	563	937	937
Pulje - Innovation og velfærdsteknologi	1.000		0	1.000	185	815	815
Pulje - Offentlig privat samarbejde	500		-450	50	3	497	47
Pulje - Life Science	0	0	450	450	375	-375	75

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindreudgift

Pulje - Innovation og velfærdsteknologi

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2022 – 2025 blev der afsat 1,0 mio. kr. i 2022 og 2023 til at fremme innovative løsninger, der kan fremme kvalitet og effektivitet i den kommunale opgaveløsning. Der er i 2022 anvendt knap 0,2 mio. kr. til nødkaldssystem på Plejecenter Lillevang. Af mindreforbruget på 0,8 mio. kr. anvendes i 2023 0,5 mio. kr. til døgnrytmebelysning på Plejecenter Lillevang. Midlerne overføres til anlægsbudgettet ved budgetopfølgning I 2023.

Pulje – Offentlig privat samarbejde (ØU U.2) / Life Science

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2022 – 2025 blev der afsat 0,5 mio. kr. i 2022 til oprettelse af officielle innovationspartnerskaber, hvor der skabes forpligtende samarbejde om innovation. Af de afsatte midler er 0,45 mio. kr. omplaceret til det EU-finansierede Erhvervsfyrtårn Life Science projekt, som Furesø Kommune er en del af. Projektet drives på tværs af stat, organisationer og virksomheder og arbejder med fremtidens velfærds løsninger. Af midlerne er anvendt knap 0,4 mio. kr. til OPI assistance.

Barselspuljen (06.45.51)

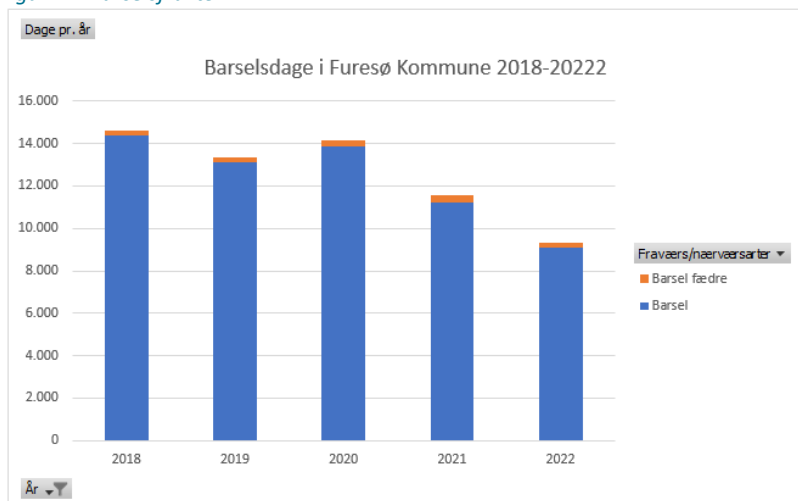
Tabel 9 - Regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Barselspulje	13.623	0	26	13.649	10.803	2.820	2.846

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindreudgift

Barselspuljen udviser et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget 2022 på 2,8 mio. kr. Barselsfraværet var i 2022 markant lavere end i både 2019, 2020 og 2021. Dette gør sig også gældende på landsplan, hvor antal fødsler er faldet fra 61.167 i 2019 til 58.430 i 2022 jf. Danmarks Statistik. Årsagen til faldet skal sandsynligvis begrundes i de kriser, vi som samfund har været igennem eller er i lige nu – bl.a. Corona og krigen i Ukraine. Historisk set, fødes der færre børn i krisetider.

Figur 1 – Barselsfravær



Forsikringer (06.52.74)

Tabel 10 - Regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Forsikringer	7.241	218	4.147	11.606	11.347	-4.106	259

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindreudgift

Regnskabsresultat for 2022 på forsikringsområdet viser samlet et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. (netto).

Mindreforbruget vedrører hovedsageligt kommunens selvforsikringspulje, hvor der ikke har været så store dækningsberettiget skader i 2022.

Under dette budgetområde konteres udgifter til arbejdsskader og AES-bidrag.

Arbejdsskader

Furesø Kommune er selvforsikret i henhold til Lov om Arbejdsskadesikring, og er derfor økonomisk ansvarlig for alle tilkendte erstatninger på skader, der er sket i den periode, hvor kommunen har været selvforsikret. Herunder også alle fremtidige tilkendte erstatninger på skader, der er sket inden 31. december 2018, men endnu ikke tilkendt. Budgettet dækker ligeledes udbetaling af tilkendt tab af erhvervsevne samt de arbejdsskadesager, hvor der er tilkendt en løbende erstatning.

Det oprindelige budget udgjorde 1,3 mio. kr. Der blev ved budgetopfølgning III tilført 1,6 mio. kr., således af det korrigerede budget udgjorde 2,9 mio. kr. Forbruget udgør 3,2 mio. kr. Regnskabet udviser således et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Der er 2022 tilkendt tab af erhvervsevne til 12 personer med en samlet udgift på 2,3 mio. kr., mens der udbetales løbende erstatning til 8 personer hver måned.

Da Furesø Kommune er 100 % selvforsikret vedr. arbejdsulykker og ansvarsskader skal eventuelle mindreforbrug hensættes til brug for dækning af fremtidige udgifter i forbindelse med arbejdsskader m.v. Der er ultimo 2022 i alt hensat 12,9 mio. kr. til dækning af forpligtigelser på arbejdsskadeområdet. Den samlede forpligtigelse ultimo 2022 er i januar 2023 opgjort af kommunens forsikringsmægler Willis Towers Watson.

AES-bidrag

Som arbejdsgiver er kommunen forpligtiget til at betale bidrag til AES. Bidraget består af et AES-bidrag og arbejdsskadeafgift. Bidraget sørger for at medarbejderne er dækket og kan få erstatning, hvis de får anerkendt en erhvervssygdom som en arbejdsskade.

Det oprindelige budget udgjorde 1,4 mio. kr. Der blev ved budgetopfølgning III tilført 2,6 mio. kr., således af det korrigerede budget udgjorde 4,0 mio. kr. Forbruget udgør 3,8 mio. kr. Regnskabet udviser således et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Budgettet til AES (Arbejdsmarkedets Erhvervssikring) blev opjusteret med 2,6 mio. kr. grundet stigende udgifter. Stigningen i udgifterne skyldes en øget økonomisk belastning på arbejdsskadeområdet på landsplan har medført at bidraget til AES er steget betragteligt. Der er tale om en lovpligtig betaling. Kommunernes bidrag sørger for at medarbejderne er dækket og kan få erstatning, hvis deres arbejdsskader anerkendes som en erhvervssygdom.

Tjenestemandspension (06.52.72)

Tabel 11 - Regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl. / til- lægsbev.	Korr. bud- get 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>					
I alt	34.355	255	34.611	34.803	-192

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindreudgift

Budgettet omfatter udbetaling af pension/opsat pension til tjenestemænd, der er fratrukket med pension, og som har optjent pensionsalder i Farum eller Værløse Kommune. På nogle af pensionsudbetalingerne modtager Furesø Kommune refusion fra Sampension. Det drejer sig om de sager, hvor der har været tegnet forsikring i Sampension.

Der forventedes i 2022 udbetalt tjenestemandspension til 332 pensionister inkl. børnepension, med baggrund i de udbetalte pensioner pr. 1. december 2021.

Der blev i december 2022 udbetalt tjenestemandspension til 336 personer.

Der var oprindeligt afsat 34,4 mio. kr. til tjenestemandspension. Ved budgetopfølgning III pr. 30. september 2022 blev der omplaceret 0,2 mio. kr. fra budgettet vedr. pension til tidligere borgmestre til dette budgetområde. Dette skyldes, at pensionen er overgået som udbetaling af enkepension fra tidligere borgmester.

Regnskab 2022 udviser et forbrug på 34,8 mio. kr. ift. et korrigeret budget på 34,6 mio. kr. Resultatet er således et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes udbetaling af engangsbeløb til de tjenestemænd, der har optjent 37 års pensionsalder, der fortsat er i beskæftigelse og udskyder pensioneringen. Ordningen trådte i kraft med virkning fra den 1. januar 2019. Engangsbeløbet beregnes som 15 pct. af den fulde pensionsgivende løn for en periode svarende til det antal år, måneder og dage, som er optjent efter opnåelse af 37 års pensionsalder. Der er i 2022 udbetalt engangsbeløb til 2 medarbejdere.

Kompetenceudvikling (06.45:51)

Tabel 12 - Regnskab 2022

	Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Kompetenceudvikling	1.788	0	-60	1.728	997	791	731

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindredgift

Der var oprindeligt afsat 1,8 mio. kr. til kompetenceudvikling. I forbindelse med budgetopfølgning II pr. 30. juni 2023 er budgettet nedjusteret med knap 0,1 mio. kr. således, at det korrigerede budget udgør 1,7 mio. kr. Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. ift. korrigeret budget 2022. Mindreforbruget skyldes omorganisering på området samt udgiftstop i efteråret.

Arbejds miljø (06.45.51)

Tabel 13 - Regnskab 2022

	Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Arbejds miljø	604	0	-160	444	344	260	100

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindredgift

Der var oprindeligt afsat 0,6 mio. kr. til arbejdsmiljø, herunder krisebistand, skærmiller samt arbejdsmiljøtiltag. forbindelse med budgetopfølgning II pr. 30. juni 2023 er budgettet nedjusteret med 0,16 mio. kr. således, at det korrigerede budget udgør 0,4 mio. kr.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. arbejdsmiljøtiltag. Mindreforbruget skyldes omorganisering på området samt udgiftstop i efteråret.

Indtægter og gebyrer (06.45.51)

Tabel 14 - Regnskab 2022

	Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Indtægter og gebyrer	-515	-50	0	-565	-1.364	849	799
Gebyrer vedr. tilgodehavender	-892		0	-892	-1.614	722	722
Administration vejbelysning	-43		0	-43	-50	7	7
Salær kapitalforvaltere	420	-50	0	370	300	120	70

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindreudgift/merindtægt

På udgiftssiden viser regnskabet et mindreforbrug på knap 0,1 mio. kr. ift. det korrigerede budget vedr. salær til kapitalforvaltere. Mindreforbruget skyldes, at kommunen er overgået til at have 3 kapitalforvaltere mod tidligere 4 samtidig har et lavere afkast betydet, at salæret er lavere end forudsat.

På indtægtssiden viser regnskabet en merindtægt på 0,73 mio. kr. ift. det korrigerede budget. Merindtægten skyldes, at kommunen har modtaget støttesagsgebyr retur fra hhv. OK-Fonden og DAB vedrørende bofællesskaberne Ydungård og Midgård. Disse indtægter har ikke været budgetlagt.

Mulighedserklæringer – Beskæftigelse og Erhverv (06.45.51)

Tabel 15 - Regnskab 2022

	Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Mulighedserklæringer	2.227	-135	163	2.255	2.561	-334	-306

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindreudgift

Ift. det korrigerede budget på 2,3 mio. kr. udviser regnskabet et merforbrug på 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes et større antal borgere på sygedagpenge og jobafklaringsforløb end forventet. Indhentning af lægeerklæringer er fastsat i lovgivningen.

Beredskabsområdet (00.58.95)

Tabel 16 - Regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Beredskabsområdet	5.739	0	942	6.681	6.190	-451	491

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindreudgift

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. ift. det korrigerede budget.

Ved budgetopfølgning I blev budgettet opjusteret med 0,5 mio. kr. som følge af større bidrag til Frederiksborg Brand og Redning. Det forhøjede bidrag skyldtes øgede omkostninger til brændstof og forsyningsudgifter.

Ved budgetopfølgning III blev budgettet opjusteret med 0,4 mio. kr. til dækning af regnskabsresultatet i Frederiksborg Brand og Redning for 2021, der udviste et underskud. Frederiksborg Brand og Redning besluttede efterfølgende, at underskuddet ikke skulle opkræves i ejerkommunerne, men i stedet indgå i egenkapitalen, hvilket har medført at denne nu er negativ.

Administrationen - centre (06.45)

Tabel 17 - Regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Løn- og driftsrammer	155.418	1.102	-1.951	154.570	152.914	2.504	1.656

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindreudgift

Løn- og driftsrammer

I henhold til gældende interne regler og som led i den interne styring er det den enkelte centerchefs ansvar at tilpasse den løbende effektivisering af de administrative ressourcer. Det betyder, at der både kan overføres mindreforbrug og merforbrug vedr. løn- og driftsrammer mellem årene, således at der sikres den bedst mulige optimering af ressourcerne.

Regnskabsresultatet for 2022 viser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. (netto). Mindreforbruget overføres ikke til 2023. Mindreforbruget skyldes bl.a., at der på grund af den udmeldte udgiftstilbageholdenhed har været stillinger, der har stået vakant i længere tid.

Øvrige områder

Udover løn- og driftsrammer afholdes under centrenes budgetområder også udgifter til Furesø Kantine, der udviser et mindreforbrug på knap 0,5 mio. kr. (Center for Kommunale Ejendomme og Anlæg), supervision, tilsynsopgaver, forældrekompetenceundersøgelser samt sociale tilsyn, der udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. (Center for Børn og Voksne), udgifter og indtægter ifm. pas, kørekort, sundhedskort samt folkeregisteroplysninger, der udviser et mindreforbrug på knap 0,1 mio. kr. (Center for Borgerservice og Kultur),

praksissamarbejde, tværkommunalt samarbejde samt udgifter vedr. værdighedsmidler, der udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. (Center for Social og Seniorliv).

Aktivitetsområde – IT og Digitalisering

Tabel 18 - Aktivitetsområde IT og Digitalisering Regnskab 2022

	Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. bud- get
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Udgifter	47.161	0	1.434	48.595	45.113	2.048	3.482
Indtægter	0	0	0	0	0	0	0
Udgifter - i alt	47.161	0	1.434	48.595	45.113	2.048	3.482
Indtægter - i alt	0	0	0	0	0	0	0
Netto - i alt	47.161	0	1.434	48.595	45.113	2.048	3.482

Fortegn: Udgifter - Plus = mindreforbrug, minus = merforbrug / Indtægter – Plus = merindtægt, minus = mindreindtægt

Aktivitetsområdet er opdelt i nedenstående delområder:

- Fagløsninger
- Tværgående løsninger
- Udstyr og infrastruktur, herunder udgifter til IT-Forsyningen
- Øvrige områder
- Besparelser og effektiviseringer ifm. budgetvedtagelser

For både fagløsninger og tværgående løsninger gælder, at udgifter består af betalinger til eksterne it-leve- randører for drift, vedligehold, support og videreudvikling af it-systemer, der understøtter arbejdsgange i den kommunale administration. Budgettet er baseret på betalingsmodeller og priser fastlagt i allerede ind- gåede aftaler typisk i form af service/software-licenser, der betales med en fast frekvens. Betalingsmodeller til leverandører kan bestå af både faste og variable (forbrugsafhængige) elementer. Betalinger er typisk prisreguleret, så afregning følger løn- og prisudviklingen. Betalingsmodeller er også ofte knyttet til variable enheder som fx antal brugere (antal licenser), antal data (fx antal sager, dokumenter), antal borgere, og lig- nende.

Regnskabsresultat

Tabel 19 - Regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. bud- get
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Fagløsninger	9.258	2.256	133	11.647	11.213	-1.956	433
Tværgående løsninger	17.829	-2.450	472	15.851	14.707	3.122	1.145
Udstyr og infrastruktur	19.529	0	200	19.729	18.613	917	1.117
Øvrige områder	223	0	325	548	482	-259	66
Besparelser og effektiviseringer	322	194	304	820	99	223	721
Investering	1.020	-200	0	820	0	1.020	820
Besparelse	-698	394	304	0	99	-797	-99
I alt	47.161	0	1.434	48.595	45.113	2.048	3.482

Fortegn: Minus = merforbrug / Plus = mindredgift

Området havde i 2022 et oprindeligt budget på 47,2 mio. kr., mens det korrigerede budget er på 48,6 mio. kr. Samlet set er der et mindreforbrug på 3,5 mio.kr. (netto) i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes, at planlagte projekter og investeringer i it, digitalisering og velfærdsteknologi er blevet udsat pga. kommunens generelle økonomiske opbremsning i 2022. Samtidig har udfasning af monopolsystemer og fremrykning af planlagte prisreduktioner som følge af monopolbruddet reduceret kommunens betalinger til KMD i 2022.

Tillægsbevillinger

Af nedenstående tabel fremgår de tillægsbevillinger, der er blevet givet i løbet af 2022 på aktivitetsområdet.

Tabel 20 - Tillægsbevillinger 2022

Bemærkning	Beløb
Overførsler fra 2021 til 2022	1.197
Dagtilbud og Skole - Digitalisering af fagløsninger	200
Personaleadministration - Velfærdsteknologi	159
Sagsstyring - skabelonløsninger	313
IT-Forsyningen - Licenser Office 365	200
Cloudbaserede kontorløsninger - Implementering af Office 365	325
Budgetopfølgning I pr. 31.3.2022	237
Flytning af budget vedr. digitale planer til PBU	-67
Udmøntning af UDI 1 (BV 2021)	304
I alt	1.434

Fagløsninger

Delområdet *Fagløsninger* indeholder planlagte udgifter til betaling af driftsomkostninger vedr. anvendte fagsystemer, der understøtter specifikke faglige arbejdsgange i de kommunale kerneopgaver. Budgettet indeholder ikke alle fagsystemer fra alle fagområder, fx finansieres drift af bibliotekssystemet og dele af omsorgssystemet på de respektive fagudvalgsbudgetter.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. ift. korrigeret budget 2022. Mindreforbruget skyldes reduktion i betalinger til KMD som følge af implementeringen af de nye fælleskommunale ydelsessystemer - Kommunernes Ydelsessystem (KY) og Kommunernes Pensionssystem (KP).

Tværgående løsninger

Delområdet *Tværgående løsninger* indeholder planlagte udgifter til betaling af driftsomkostninger vedr. anvendte tværgående systemer, fx systemer til økonomistyring, personaleadministration, ledelsesinformation, indkøbs- og kontraktstyring, intranet/internet, grunddata/platforme/integration, informationsikkerhed, samt sagsstyring (ESDH), sagsoverblik og arkivering.

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. ift. korrigeret budget 2022. Mindreforbruget skyldes, at projekter og planlagte investeringer er blevet udsat til 2023 pga. økonomisk opbremsning. Det gælder implementering af O365, udskiftning af teknisk platform til hjemmeside og udbud af økonomi- og personalesystem.

Udstyr og infrastruktur

Delområdet *infrastruktur og udstyr* indeholder udgiftsposter vedr. afregning til IT-Forsyningen, som består af følgende udgifter:

- (1) basisbidrag jf. den med de øvrige ejerkommuner fastlagte fordelingsnøgle
- (2) abonnementsbaserede ydelser i form af udgifter til PC'er til kommunens medarbejdere med undtagelse af skole- og dagtilbudsområdet, som finansierer udgifter til områdets PC'er.
- (3) kontaktbaserede ydelser som omfatter licenser til specifikke it-løsninger, herunder licenser til kontorapplikationer.

Delområdet budgetterer derudover udgifter til digital post, porto og breve samt udgifter til telefoni, herunder mobilabonnementer og fastnettelefoner. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. ift. korrigeret budget 2022. Mindreforbruget skyldes, at udrulningen af nye kontorapplikationer (Office 365) ikke blev fuldt gennemført i 2022. Derfor er der indkøbt færre licenser i 2022 end budgetteret. Udrulningen forventes fuldt gennemført i 2023.

Øvrige områder

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på knap 0,1 mio. kr. ift. korrigeret budget 2022. Mindreforbruget skyldes lavere investeringsniveau pga. økonomisk opbremsning i 2023.

Besparelser og effektiviseringer

Tabel 21 - Besparelser og effektiviseringer

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. bud- get	Afvigelse ift. korr. bud- get
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Budgetvedtagelse 2019 - 2022 (UDI 2)	260	0	0	260	0	260	260
Investering	260			260		260	260
Budgetvedtagelse 2021 - 2024	62	194	304	560	99	-37	461
UDI 1 - Luk systemer og spar licenser	-394	394		0		-394	0
UDI 2 - Aut. af arb.gange fase 2 (besp.)				0	9	-9	-9
UDI 2 - Aut. af arb.gange fase 2 (inv.)	506	-200	0	306	90	416	216
UDI 3 - Adm. effektivisering ved nyt ydelsessy- stem	-304	0	304	0		-304	0
T5 - Velfærdsteknologi (inv.)	254	0	0	254		254	254
Netto - i alt	322	194	304	820	99	223	721

Aktivitetsområde – Kommunale ejendomme

Regnskabsresultat

Aktivitetsområdet "Kommunale Ejendomme" havde i 2022 et korrigeret udgiftsbudget på 135,1 mio. kr. og et korrigeret indtægtsbudget på 11,0 mio. kr. Samlet set viser området et merforbrug på 3,6 mio. kr. (netto) i forhold til det korrigerede budget. Det dækker over et merforbrug på 3,2 mio. kr. på udgiftssiden og en mindreindtægt på 0,3 mio. kr. på indtægtssiden.

Tabel 22 – Aktivitetsområde Kommunale ejendomme

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. bud- get	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Udgifter	127.397	7.291	368	135.056	138.298	-10.901	-3.242
Indtægter	-10.495	-476	0	-10.971	-10.635	140	-336
Netto - i alt	116.902	6.815	368	124.085	127.663	-10.761	-3.578

Ved budgetopfølgning III (BOIII pr. 30. september) i 2022 blev det skønnet at aktivitetsområdet Kommunale ejendomme samlede regnskabsresultat vil resultere i et merforbrug på 5,6 mio. kr. (netto) efter opregulering af budgettet ved BOIII 2022.

Men i lyset af kommunens samlede økonomiske udfordringer, har der været udvist generel udgiftstilbageholdenhed efter byrådets beslutning herom på mødet den 13. oktober 2022.

Samlet set har Kommunale Ejendomme bremset yderligere op i forhold til forventningen ved BOIII 2022, således at regnskabsresultatet for 2022 er et samlet merforbrug på 3,6 mio. kr. (netto). Mindreforbruget, i forhold til forventet regnskab ved BOIII, afspejler primært en generel opbremsning af udgifter samt et mindre merforbrug til el og varme end forventet ved udarbejdelse af BOIII i efteråret 2022. Det lavere merforbrug til energi kan forklares ved lavere priser ultimo 2022 end forventet samt effekten af iværksatte initiativer for at reducere energiforbruget.

Aktivitetsområdet er fagligt og budgetmæssigt inddelt i 2 hovedområder, som omfatter nedenstående områder:

- Udvikling og Byggeri omfatter:
 - Vedligehold, Forsyning, Faste ejendomsudgifter, Fælles drift, Miljø og Service m.v.
 - Teknisk Installationsteam
- Drift og Service omfatter:
 - Teknisk Drift og Service (Pedeller, Teknisk personale)
 - Rengøring og Service (betjente, fælles administration samt rengøringsområdet)
 - Servicehåndværkere
 - Servicevagten

De væsentligste regnskabsafvigelser er kommenteret særskilt under bemærkningerne til de enkelte områder nedenfor.

Tabel 23 – Aktivitetsområde Kommunale ejendomme på budgetområde - regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. bud- get	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Udvikling og Byggeri (inkl. Tek- nisk installationsteam)	72.233	6.797	-412	78.618	83.658	-11.426	-5.041
Udgifter	82.728	7.273	-412	89.589	94.206	-11.478	-4.617
Indtægter	-10.495	-476	0	-10.971	-10.548	52	-424
Drift og Service (inkl. Servicevagt og -håndværkere)	44.669	18	780	45.467	44.004	665	1.463
Udgifter	44.669	18	780	45.467	44.092	577	1.375
Indtægter	0	0	0	0	-88	88	88
Udgifter - i alt	127.397	7.291	368	135.056	138.298	-10.901	-3.242
Indtægter - i alt	-10.495	-476	0	-10.971	-10.635	140	-336
Netto - i alt	116.902	6.815	368	124.085	127.663	-10.761	-3.578

Samlet set har aktivitetsområdet Kommunale ejendomme et merforbrug på 3,6 mio. kr. (netto) i 2022 i forhold til et korrigeret udgiftsbudget på 124,1 mio. kr. (netto).

Udvikling og Byggeri

Udvikling og Byggeri arbejder med facility management herunder varetagelse af ejendomsdrift og -administration i forhold til sikkerhed, huslejeforhold, energistyring. Endvidere varetager Udvikling og Byggeri ejendomsvedligehold, herunder akut vedligehold, nybyggeri, ombygninger samt større vedligeholdelsesarbejder (anlægsprojekter).

Udvikling og Byggeri har et samlet merforbrug på 5,0 mio. kr. (netto) ud af et samlet korrigeret budget på 78,6 mio. kr.

Tabel 24 – Aktivitetsområde Udvikling og byggeri pr. område - regnskab 2022

	Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Bygningsvedligehold og Servicekontrakter mv.	27.593	-421	918	28.090	28.993	-1.400	-903
Energiovervågning	1.501	0	0	1.501	814	687	687
Sikring/risikostyring af kommunale ejendomme	1.951	0	2	1.953	1.876	75	77
Facility management (løn)	4.084	-106	7	3.985	3.722	361	262
Ejendomsdrift (husleje, ejendomsskat, renovation m.v.)	10.303	151	421	10.875	10.436	-133	439
Energi og vand	23.855	6.583	233	30.671	36.500	-12.645	-5.829
Øvrig bygningsdrift (afledt drift m.v.)	2.490	-54	-1.993	442	215	2.275	227
Teknisk installationsteam	455	645	1	1.101	1.101	-646	0
Netto - i alt	72.233	6.797	-412	78.618	83.658	-11.426	-5.041

Bygningsvedligehold og servicekontrakter

Der er et merforbrug på 0,9 mio. kr. på bygningsvedligehold og servicekontrakter i 2022 af et samlet budget på 28,1 mio. kr. Merforbruget til bygningsvedligehold m.v. dækkes af mindreforbrug til energiovervågning samt mindreforbruget fra øvrig bygningsdrift.

Energiovervågning

Der er i 2022 et mindreforbrug på energiovervågning på ca. 0,7 mio. kr. Mindreforbruget indgår til dækning af merforbrug til bygningsvedligehold indenfor området jf. ovenfor.

Sikring og risikostyring af kommunale ejendomme

Der er et samlet mindreforbrug til sikring og risikostyring på under 0,1 mio. kr.

Facility management (løn)- Løn

Budgettet til løn til drift af kommunale ejendomme er samlet under Facility management (løn). Budgettet udgør 4,0 mio. kr. og der har i 2022 været et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes vakanter, der for en del er dækket af konsulenter, der er finansieret af vedligeholdelsesmidler. Mindreforbruget skal derfor ses i sammenhæng med merforbrug på vedligehold.

Faste ejendomsudgifter (husleje, huslejetab, ejendomsskat, renovation m.v.)

Faste ejendomsudgifter udviser i 2022 et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. (netto). Mindreforbruget skal primært forklares ved mindreudgifter til huslejetab, som følge af forskydninger i salgsprogrammet for ejendomme i forhold til budgetlagt.

Energi og vand (El, varme og vand)

Det oprindeligt budget til energi- og vand udgjorde i 2022 23,9 mio. kr. Regnskabsresultatet udgør 36,5 mio. kr. og der er derved et merforbrug i forhold til oprindeligt budget på 12,6 mio. kr. (netto). Budgettet er i 2022 opreguleret med samlet 6,8 mio. kr. således at det korrigeret budget udgjorde 30,7 mio. kr. i 2022. I forhold til korrigeret budget er der et merforbrug på samlet 5,8 mio. kr. til energi og vand.

Tabel 25 – El, varme og vand - regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. bud- get	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
El-udgifter	10.271	459	87	10.817	12.599	-2.328	-1.782
Varme-udgifter	9.476	6.074	74	15.624	21.969	-12.493	-6.345
Vand-udgifter	4.108	50	72	4.230	1.932	2.176	2.298
Netto - i alt	23.855	6.583	233	30.671	36.500	-12.645	-5.829

Energi (el og varme)

Priserne på energi er i 2022 steget meget på grund af energikrise og budgettet er ikke reguleret i forhold til de øgede priser på el og varme. På budgetopfølgning III 2022 var der forventet merforbrug på 15,5 mio. kr. til energi (el og varme). Budgettet blev ved BOIII 2022 opreguleret med samlet ca. 6,6 mio. kr. Der var her-efter et forventet merforbrug på ca. 9,1 mio. kr.

Regnskabsresultatet på energi (el og varme) viser et realiseret merforbrug på ca. 8,1 mio. kr.

Årsagerne til at merforbruget i 2022 blev lavere end forventet ved BOIII er dels, at priserne i oktober til december 2022 blev lavere end forventet. Og hertil kommer, at der politisk blev vedtaget en række Initiativer for at nedbringe forbruget. Effekten af at nedbringe forbruget, afspejler sig delvist i udgifterne i 2022, mens en del af effekten, først kan ses af udgifterne i 2023. Det skyldes, at el afregnes løbende efter faktisk forbrug, mens fjernvarme og gas afregnes a'conto og årsopgørelserne med afregning for det faktiske forbrug i 2022 først bogføres i 2023.

Forbruget af kWh el var ca. 10 pct. lavere i oktober til december 2022 i forhold til forbruget i samme periode 2021. Mens forbruget af gas og fjernvarme var ca. 20 pct. lavere i oktober til december 2022, set i forhold til forbruget i 2021.

Vand:

Der er et korrigeret budget til vand på 4,2 mio. kr. i 2022 og der er realiseret udgifter på 2,0 mio. kr. Der er derved et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Mindreforbrug på vand er større end forventet ved BOIII 2022, og udgifterne har været væsentligt lavere i 2022 end de forudgående år (se tabel 25). Mindreforbruget på vand bidrager med finansiering af merudgifterne til el og varme i 2022.

Årsagerne til det lavere forbrug til vand er, at Novafos og Furesø Vandforsyning har opkrævet mindre end tidligere år og at der er kommet en del tilbagereguleringer fra tidligere år. Forbruget til vand og spildevand skal i den kommende tid analyseres nærmere, for på den baggrund at vurdere, om forbruget i 2022 kan

give anledning til fremadrettet at nedjustere budgettet til vand på teknisk budget for 2024- 2027. Det forventes at mindreforbruget i 2022 bl.a. kan skyldes efterreguleringer fra nedlukning af ejendomme, som følge af Corona i 2021.

Det fremgår af tabel 26 at budgettet til energi og vand i 2023 er ca. 10 mio. kr. lavere end forbruget i 2022. Det må forventes, at budgettet også i 2023 vil blive udfordret af højere priser end tidligere. Budgettet er ikke fremskrevet tilstrækkeligt i forhold til de forventede prisstigninger fra KL af september 2022.

Tabel 26- Udviklingen i udgifter til energi- og vand (netto) i perioden 2017-2022 samt budgettet for 2023 (i 2022 priser)

Energi og vandforbrug	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Budget 2023
Hele 1.000 kr.							
I alt	29.063	25.569	28.736	24.471	24.682	36.401	26.262
El udgifter	12.190	11.708	10.866	9.005	9.064	12.584	11.519
Varmeudgifter	12.503	10.072	12.437	11.446	11.616	21.885	10.490
Vandudgift	4.370	3.789	5.433	4.020	4.002	1.932	4.253

Øvrig ejendomsdrift - afledt drift. m.v.

Der var oprindelige budget 2022 på 2,5 mio. kr. til afledt drift, af nye børneinstitutioner og bofællesskaber, der endnu ikke var budgetlagt på en præcis art (pavillonleje, renovation, energi, vand m.v.) samt et mindre budget til øvrig ejendomsdrift.

Dele af budgettet blev omplaceret indenfor aktivitetsområdet og mellem aktivitetsområder og udvalg, så snart udgiftsfordelingen på de nye institutioner m.v. var kendt. Det korrigerede budget udgør herefter 0,4 mio. kr. Der er i 2022 et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreforbrug dækker et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til et plantebælte i forbindelse med Furesø Lilleskole ved Regimentsvej 16 og det øvrige mindreforbrug kommer fra anden almindelig ejendomsdrift på alle de øvrige ejendomme.

Teknisk Installationsteam

Regnskabsresultatet var for Teknisk installationsteam i 2022 i balance.

Drift og Service

Drift og Service, der omfatter pedeller, betjent, rengøring (herunder kontraktrengøring og egne medarbejdere), har et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. (netto) ud af et samlet korrigeret budget på 45,5 mio. kr. Drift og service omfatter endvidere Servicevagten og Servicehåndværkerne.

Tabel 27 – Aktivitetsområde Drift og Service – regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. bud- get	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Teknisk Drift og Service	9.891	185	320	10.396	10.108	-217	288
Pedeller løn og Driftsramme	9.891	185	320	10.396	10.108	-217	288
Rengøring og Service	27.626	173	416	28.214	27.567	59	647
Rengøringspersonale	6.537	275	12	6.824	6.913	-376	-89
Rengøring (kontrakt, ledelse, måtter, vinduer graffiti m.v.)	18.394	-103	441	18.733	18.801	-407	-69
Betjente løn og Driftsramme	1.544	0	3	1.546	1.329	215	217
Drift hele administrationen	1.151	0	-39	1.111	524	627	587
Central drift Drift og Service	840	-296	1	545	146	694	399
Løn og Driftsramme	840	-296	1	545	146	694	399
Servicevagt	5.333	106	41	5.480	5.333	-0	147
Servicehåndværkere	979	-150	2	831	851	129	-19
Netto - i alt	44.669	18	780	45.467	44.004	665	1.463

Der var i forbindelse med Budgetopfølgning III i 2022 forventet tilbagehold (mindreforbrug) på 1,1 mio. kr. Der er realiseret tilbagehold på 1,4 mio.kr., hvilket er 0,3 mio. kr. mere end skønnet ved BOIII 2022.

Teknisk Drift og Service

Teknisk Drift og Service, der omfatter pedeller ved skoler og andre institutioner, har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i 2022 ud af et korrigeret budget på 10,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes udgiftstilbagehold.

Rengøring og Service (Kontraktrengøring, rengøringsløn, centrale rengøringspulje samt betjente og drift af hele administrationen)

Rengøring og Service, der omfatter løn til betjente og drift af administrationsbygningerne samt alt rengøring (kontraktrengøring, graffiti, løn til rengøringsmedarbejdere, rengøringsledelse m.v.) har et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Rengøring:

Det samlede korrigerede budget til rengøring udgjorde 25,6 mio. kr. i 2022 og regnskabsresultatet udgør 25,7 mio. kr. Der er derved et merforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget skyldes en høj indeksregulering af udgifterne til kontraktrengøring pr. 1. oktober 2022.

Betjente og drift af hele administrationen:

På løn og driftsramme til betjente og drift af hele administrationen var der et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 2,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der har været vist udgiftstilbageholdenhed på driften af hele administrationen.

Central drift (Drift og Service)

Det er et korrigeret budget til central drift på 0,6 mio. kr. til løn til ledelse af Drift og Service samt driftsudgifter i forbindelse med kurser, trivsel, uddannelse, it-udstyr, telefon, m.v. til alle ansatte i Drift og Service. Der er i 2022 et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Servicevagten

Servicevagten havde et mindreforbrug på løn og drift på 0,1 mio. kr. i 2022 ud af et samlet korrigeret budget på 5,5 mio. kr.

Servicehåndværkerne

Regnskabsresultatet for servicehåndværkerne for 2022 er i balance med et merforbrug på 19.000 kr. Medarbejderne i Servicehåndværkerteamet arbejder primært med bygningsvedligehold og derfor ses deres lønbudget som en del af det samlede bygningsvedligeholdelsesbudget.

Hovedkonto 07 – Renter, tilskud/udligning og skatter

Hovedkonto 07 omfatter:

- Renter
- Tilskud- og udligning
- Moms
- Skatter

Table 28 - Hovedkonto 07, renter, tilskud/udligning og skatter

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Renter	17.983	0	6.230	24.213	29.442	-21.870	-5.230
Udgifter	27.103	0	310	27.413	27.719	-616	-307
Indtægter	-9.120	0	5.920	-3.200	1.723	-10.843	-4.923
Tilskud og udligning	111.844	0	24.024	135.868	129.030	-17.186	6.838
Udgifter	820.578	0	20.436	841.014	842.448	-21.870	-1.434
Indtægter	-708.734	0	3.588	-705.146	-713.418	4.684	8.272
Moms	0	0	0	0	0	0	0
Skatter - indtægter	-2.900.500	0	1.728	-2.898.772	-2.897.460	-3.040	-1.312
Udgifter - i alt	847.681	0	20.746	868.427	870.167	-22.486	-1.740
Indtægter - i alt	-3.618.354	0	11.236	-3.607.118	-3.609.155	-9.199	2.037
Netto - i alt	-2.770.673	0	31.982	-2.738.691	-2.738.988	-31.685	296

Fortegn: Minus = Indtægter, merforbrug el. mindreindtægter / Plus = Udgifter, mindreudgift el. merindtægt.

Samlet set viser regnskabsresultatet vedrørende hovedkonto 07 et lille merforbrug (netto) på 0,3 mio. kr. ift. korrigeret budget, som dækker væsentlige mindreindtægter fra renter og merindtægter fra tilskud og udligning samt skat.

Renter

Tabel 29 - Renter regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
07.22 - Renter af likvide aktiver	-5.470	0	6.270	800	5.784	-11.254	-4.984
Udgifter	450		350	800	1.699	-1.249	-899
Indtægter	-5.920		5.920	0	4.085	-10.005	-4.085
07.28 - Renter af kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	300	0	150	450	5	295	445
Udgifter	700		150	850	447	253	403
Indtægter	-400			-400	-442	42	42
07.32 - Renter af langfristede tilgodeha- vender	-2.800			-2.800	-1.921	-879	-879
07.35 - Renter af udlæg vedr. forsynings- virksomheder	50		0	50	18	32	32
07.52 - Renter af kortfristet gæld i øvrig	0			0	20	-20	-20
07.55 - Renter af langfristet gæld	25.903		-190	25.713	25.533	370	180
Udgifter - i alt	27.103	0	310	27.413	27.719	-613	-304
Indtægter - i alt	-9.120	0	5.920	-3.200	1.723	-10.843	-4.923
Netto - i alt	17.983	0	6.230	24.213	29.442	-11.456	-5.227

Fortegn: Minus = Indtægter, merforbrug el. mindreindtægter / Plus = Udgifter, mindreudgift el. merindtægt.

Samlet set viser regnskabsresultatet vedrørende renter en merudgift på 5,2 mio. kr. (netto) når det sammenholdes med korrigeret budget 2022. Den primære årsag er færre renteindtægter pga. lavere afkast fra investeringer i aktier og obligationer og højere renter på kassekrediten.

Renter af likvide aktiver (07.22)

07.22.05

Der har i 2022 været renteudgifter for 1,7 mio. kr. på kommunens kassekredit i Jyske Bank, hvilket er mere end det dobbelte af udgifterne forventet i korrigeret budget. Budgetafvigelsen skyldes, at der i 2022 har været væsentligt større rentestigninger end ventet, særligt i 4. kvartal, samtidig med et større kassetræk pga. likviditetsmæssige forskydninger. Til sammenligning var renteudgifterne af kassekrediten i 2021 på 0,5 mio. kr.

Bankrenten tager udgangspunkt i Nationalbankens Indskudsbevisrente (NIB), der uden undtagelse har været negativ de seneste 10 år indtil medio 2022, hvor der har været væsentlige rentestigninger med 2-3 procentpoint.

07.22.08

Årets realiserede afkast fra kommunens investeringer i obligationer og aktier har i 2022 været negativt med 4,1 mio. kr., som skyldes store kursfald i 2022 som følge af de usikkerheder, der har fulgt i kølvandet på krig i Ukraine, corona og inflation. Til sammenligning var der i 2021 et positivt afkast på 11,4 mio. kr. Der var

oprindeligt budgetlagt i 2022 med en indtægt på 5,9 mio. kr., der blev nedjusteret til nulafkast i korrigeret budget.

Renter af kortfristede tilgodehavender (07.28)

07.28.14

På denne funktion er der netto registreret merindtægter på 40.935 kr. i forhold til det korrigerede budget. Indtægterne vedrører beregning af renter ved for sen betaling af krav til kommunen.

07.28.15

Under denne funktion var der budgetlagt med en renteudgift på 0,7 mio. kr. Ved årets udgang er der realiseret en samlet renteudgift under denne funktion på 0,4 mio. kr. Udgifterne vedrører diverse renter og gebyrer i forbindelse med for sen betaling af fakturaer mv.

Renter af langfristede tilgodehavender (07.32)

07.32.23

Under denne funktion var der forventet en renteindtægt på 0,1 mio. kr. i forbindelse med opkrævning og administration af lån til beboerindskud. Ved årets udgang var der registreret en indtægt på 26.269 kr.

07.32.25

Under denne funktion var der forventet en renteindtægt på 2,7 mio. kr. i korrigeret budget 2022. Samlet set er der under funktionen bogført en indtægt på 1,9 mio. kr. Ved årets udgang var der registreret en renteindtægt på 0,04 mio. kr. vedr. kommunens lån til Furesø Spildevand, 0,56 mio. kr. vedr. lån til betaling af ejendomsskatter, samt knap 1,3 mio. kr. som hidrører fra garantiprovision for de lån som Furesø Kommune garanterer for.

Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (07.35)

07.35.35

Ved årets udgang er der registreret en renteudgift på 18.036 kr. Udgiften er opgjort på baggrund af mellemværendets størrelse primo og ultimo regnskabsåret. Der var budgetlagt med en udgift på 50.000 kr.

Renter af kortfristet gæld (07.52)

07.52.56

Ved årets udgang er der realiseret en udgift på 19.705 kr. Renteudgifterne kan henføres til tilbagebetalinger af for meget opkrævet grundskyld hos borgerne i forbindelse med SKAT's nedsættelser af grundværdierne.

Renter af langfristet gæld (07.55)

07.55.63

Under denne funktion er der forventet en udgift på 0,2 mio. kr. i renteudgifter vedr. kommunens selvejende institutioner. Udgiften vedrører Ryetbo og svarer til forbrug.

07.55.70

Under denne funktion registreres udgifter til kommunens lån i Kommunekredit. Ved årets udgang er der en mindre afvigelse mellem korrigeret budget og regnskab 2022. Renter af lån i Kommunekredit har i 2022 udgjort 25,5 mio. kr.

Renter af kurstab og -gevinster (07.58)

07.58.78

Der er ikke registreret hverken indtægter eller udgifter under funktionen.

Tilskud og udligning

Tabel 30 - Tilskud og udligning regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. bud- get
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Udgifter - i alt	820.578	0	20.436	841.014	842.448	-21.870	-1.434
Indtægter - i alt	-708.734	0	3.588	-705.146	-713.418	4.684	8.272
Netto - i alt	111.844	0	24.024	135.868	129.030	-17.186	6.838
07.62 Udligning og generelle tilskud	111.844	0	24.024	135.868	129.030	-17.186	6.838
Udgifter	820.578	0	20.436	841.014	842.448	-21.870	-1.434
Indtægter	-708.734	0	3.588	-705.146	-713.418	4.684	8.272

Fortegn: Minus = Indtægter, merforbrug el. mindreindtægter / Plus = Udgifter, mindreudgift el. merindtægt.

Samlet set viser regnskabsresultatet vedrørende tilskud- og udligning en merindtægt på 6,8 mio. kr.

Udligning og generelle tilskud (07.62)

07.62.80

Regnskabet viser en merindtægt (netto) på 6,8 mio. kr. i 2022 i forhold til korrigeret budget. Differencen skyldes dels at der er tilgået en tilbagebetaling af for meget betalt KMF for 2021, i alt 2,7 mio. kr., som er tilgået sidst på året, hvorfor det ikke har været budgetlagt, dels at indtægtsbudgettet har været nedskrevet med i alt 4,2 mio. kr. ved budgetopfølgning II, som følge af modregning i bloktilskud i forbindelse med kommunens nettoprovenu fra salget af HNM. Modregningen er dog ikke sket på dette område, men i stedet er modregningen sket på konto 8.59, hvorfor kontoen teknisk set udviser en merindtægt, som dog ikke er realiseret, men alene skyldes at modregningen er sket på en anden konto end oprindeligt forventet ved budgetopfølgning II.

07.62.81

Der er ingen afvigelse i regnskab 2022 vedr. udligning og tilskud vedrørende udlændinge i forhold til korrigeret budget 2022.

07.62.82

Der er ingen afvigelse i regnskab 2022 vedr. det kommunale udviklingsbidrag i forhold til korrigeret budget 2022.

07.62.86

Der er en lille difference på særlige tilskud på netto 0,1 mio. kr. i merudgifter i forhold til korrigeret budget 2022. Differencen vedrører merindtægter på Furesøtilskud på 12.000 kr. og merudgifter som skyldes kollektiv modregning af skattestigninger på 72.000 kr., som ved en fejl ikke var budgetlagt.

Skatter

Tabel 31 - Skatter regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. bud- get
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Indtægter - i alt	-2.900.500	0	1.728	-2.898.772	-2.897.460	-3.040	-1.312
7.68.90 Kommunal indkomstskat	-2.522.604	0	0	-2.522.604	-2.522.604	0	0
7.68.92 Selskabsskat	-38.358	0	0	-38.358	-38.358	0	0
7.68.93 Anden skat på lignet visse indkomster	-8.926	0	-1.266	-10.192	-10.248	1.322	56
7.68.94 Grundskyld	-319.526	0	2.994	-316.532	-315.269	-4.257	-1.263
7.68.95 Anden skat på fast ejendom	-11.086	0	0	-11.086	-10.981	-105	-105

Fortegn: Minus = Indtægter, merforbrug el. mindreindtægter / Plus = Udgifter, mindreudgift el. merindtægt.

Samlet set viser regnskabsresultatet vedrørende skatter en mindreindtægt på 1,3 mio. kr.

Skatter (07.68)

07.68.90 - Indkomstskat

Der er ingen afvigelse i regnskab 2022 i forhold til vedtaget budget 2022 på kommunal indkomstskat.

07.68.92 - Selskabsskat

Der er ingen afvigelse i regnskab 2022 i forhold til vedtaget budget 2022 på selskabsskatteområdet.

07.62.93 – Anden indkomstskat

Der er en merindtægt på forskerskat på 0,1 mio. kr. i 2022 i forhold til vedtaget budget 2022, som vedrører forskerskat. Det giver en samlet afvigelse på 0,1 mio. kr. i 2022 på anden indkomstskat.

07.68.94 – Grundskyld

Der er en mindreindtægt (netto) på 1,3 mio. kr., som kan henføres til en merudgift på 0,7 mio. kr., som vedrører refusion af betalt ejendomsskat for 2021 til Freja i forbindelse med overdragelse af grønne arealer på Flyvestation Værløse. Hertil kommer mindreindtægter på 0,6 mio. kr. som formentlig kan henføres til forsinket opkrævning af grundskyld, pga. nye ejendomsvurderinger.

07.68.95 - Dækningsafgifter

Der er en mindreindtægt på dækningsafgift på forretningsejendomme på 0,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2022.

Hovedkonto 08 - Balanceforskydninger

Samlet set viser regnskabsresultatet vedrørende Hovedkonto 08 en mindreindtægt på 16,5 mio. kr. netto i forhold til oprindeligt budget 2022.

Tabel 32 - Hovedkonto 08 regnskab 2022

	Opr. bud- get 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. bud- get 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
08.22 - Forskydninger i likvide aktiver	-6.276	0	-133.733	-140.009	-93.124	86.849	-46.885
Udgifter	-6.276	0	-133.733	-140.009	-93.124	86.849	-46.885
08.25 - Forskydninger i tilgodehavender til staten	0	0	0	0	5.806	-5.806	-5.806
08.28 - Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-72.160	72.160	72.160
08.32 - Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-4.960	0	-4.690	-9.650	7.408	-12.368	-17.057
Udgifter	5.000	0	-4.690	310	19.733	-14.733	-19.423
Indtægter	-9.960	0	0	-9.960	-12.325	2.365	2.365
08.38 - Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning	0	0	0	0	5	-5	-5
08.42 - Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	0	0	0	0	-16.864	16.864	16.864
08.45 - Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	0	0	0	0	17.162	-17.162	-17.162
Udgifter	0	0	0	0	85	-85	-85
Indtægter	0	0	0	0	17.077	-17.077	-17.077
08.50 - Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut	0	0	0	0	49	-49	-49
08.51 - Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	15	-15	-15
08.52 - Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-380	0	0	-380	18.916	-19.296	-19.296
Udgifter	46.378	0	0	46.378	46.633	-255	-255
Indtægter	-46.758	0	0	-46.758	-27.718	-19.041	-19.041
08.55 - Forskydninger i langfristet gæld	61.519	0	12.886	74.405	73.631	-12.112	774
Udgifter	119.119	0	1.986	121.105	121.431	-2.312	-326
Indtægter	-57.600	0	10.900	-46.700	-47.800	-9.800	1.100
Udgifter - i alt	164.222	0	-136.437	27.784	11.545	152.677	16.240
Indtægter - i alt	-114.318	0	10.900	-103.418	-70.702	-43.616	-32.716
Netto - i alt	49.903	0	-125.537	-75.634	-59.158	109.061	-16.476

Fortegn: Minus = merforbrug el. mindreindtægter / Plus = mindreudgift el. merindtægt.

Forskydninger i likvide aktiver (08.22)

Regnskabsresultatet for 2022 viser et forbrug på 93,1 mio. kr. af de opsparede midler. Ved budgetlægningen var forventet et forbrug på 6,3 mio. kr. Det reelle kassetræk er noget højere og fremgår af finansieringsoversigten under generelle bemærkninger i regnskabet. Forskellen skyldes at oversigten ovenfor ikke medregner posteringer direkte på status, der bl.a. omfatter kurstab og afskrivninger.

08.22.01

Under denne funktion registreres kommunens kontant kasser samt forøgelse eller forbrug af kassebeholdningen.

08.22.05

Under denne funktion registreres kommunens indskud i pengeinstitutter, samt kommunens kassekredit. Der har været en stigning i træk på kassekrediten gennem året som følge af overførte midler på drift og anlæg fra 2021, forbrug af de opsparede midler i 2022 og udskydelse af forventet salgsindtægt fra Frejaejendomme fra 2022 til 2023.

08.22.08

Under denne funktion registreres kommunens investeringer i obligationer og aktier, samt deponerede midler. Samlet set er der sket en nedjustering af værdien, der altovervejende skyldes et væsentligt kursfald i beholdningen i 2022 varetaget af kapitalforvalterne.

Forskydninger i tilgodehavender hos staten (08.25)

Regnskabsresultatet for 2022 viser en negativ forskydning på 5,8 mio. kr.

08.25.12

Funktionen er tilgodehavender hos staten på refusionsbelagte områder. I løbet af året er tilgodehavendet steget, hvilket kan henføres til restafregning af refusion for det sociale område og div. kontante ydelser.

Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt (08.28)

Regnskabsresultatet for 2022 viser, at der har været positiv nettoforskydning på 72,16 mio. kr.

08.28.14

Under denne funktion registreres tilgodehavender og indbetalingerne hos borgerne, via kommunens opkrævningssystem. Kravene udlignes den første i måneden efter, eller løbende ved afdragsordninger. De likvide konti udlignes ved elektronisk indlæsning af indbetalinger og registrering af indbetalinger i banken.

08.28.17

Under denne funktion registreres ”teknisk” mellemregning med nuværende og efterfølgende regnskabsår. Saldoen er ”regnskabsteknisk” og udlignes automatisk i det efterfølgende regnskabsår. Kontoen er faldet med 82 mio. kr. i forhold til primo 2022.

Forskydninger i langfristede tilgodehavender i øvrigt (08.32)

Regnskabsresultatet for 2022 viser, at der har været negativ forskydning for 19,7 mio. kr. og positiv forskydning for 12,2 mio. kr.

08.32.21

Kontoen for aktier og andelsbeviser indeholder kommunens andele i HMN I/S, Vestforbrænding I/S, Novafos, IT-forsyningen samt Frederiksborg Brand og Redning, som skal optages til indre værdi efter ejerandel.

Tabel 33 - Aktie og andelsbeviser

Selskab	Egenkapital	Oprindeligt indskud	Ejerandel	Indre værdi primo 2022 - Furesø Kommunes andel	Indre værdi ultimo 2022 - Furesø Kommunes andel
HMN	157.011	1.053	2,08	3.745	3.273
I/S Vestforbrænding	1.138.597	2.153	4,36	42.921	49.643
Novafos	10.951.164		7,5	819.560	821.337
IT-Forsyningen	9.786		23,4	2.445	2.294
Frederiksborg brand og redning	-494		14,19	-543.998	-384.1233
Samlet værdi ult. 2022*				868.128	876.163

*Vest Forbrænding, Novafos, It-forsyningen, Frederiksborg brand og redning og HMN er medtaget med værdi ultimo 2021 da, vi ikke har modtaget regnskab for 2022. HMN er opløst som selskab, men endelig boopgørelse forventes først i 2023.

08.32.23

Kontoen indeholder kommunens tilgodehavender for lån ydet til beboerindskud. Kontoen udviser et fald på 0,16 mio. kr.

08.32.24

Kontoen udviser en saldo på 0 kr. Kontoen vedr. indskud i Landsbyggefonden som regnskabsmæssigt skal nulstilles ved regnskabsårets udgang.

Der er i 2022 udbetalt 5,0 mio. kr. vedr. grundkapital til Lillevang og modtaget en tilbagebetaling af grundkapital på 0,6 mio. kr. fra Landsbyggefonden vedr. Midgård bofællesskab samt modtaget 7 mio. kr. fra Provenufonden vedr. Jonshøj, Frederiksborgvænget samt Skovhusene. Se tabel 7 og 8 for yderligere oplysninger omkring grundkapital.

08.32.25

Funktionen indeholder langfristede udlån. Saldoen består hovedsageligt af lån ydet til pensionister til betaling af ejendomsskatter som netto er nedbragt med 0,3 mio. kr. Ved årets udgang er der registreret et tilgodehavende på 214,5 mio. kr. (netto) vedrørende lån til betaling af ejendomsskat.

Herudover er der under funktionen registreret forskydninger i lån til betaling af stigning grundskyld (I-lån). Saldoen er ved udgangen af 2022 på 81,2 mio. kr. svarende til en stigning på 21,5 mio. kr. i forhold til 2021.

08.32.27

Kontoen indeholder deponerede midler som frigives over de kommende regnskabsår. Ved årets udgang er der fortsat deponeret 25,2 mio. kr. vedr. Plejecenter Svanepunktet, 29,5 mio. kr. vedr. salg af HMN samt 5,9 mio. kr. vedr. Ny Vestergårdsvej 21-23 (Widex).

Tabel 34 - Deponering 2022 - 2026

Deponering	2022	2023	2024	2025	2026
Furesø aftalen					
Primo	5,0				
Frigivelse	-5,0				
Ultimo	0,0				
Svanepunktet					
Primo	26,6	25,2	23,8	22,4	21,0
Frigivelse	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
Ultimo	25,2	23,8	22,4	21,0	19,6
Salg af HMN					
Primo	34,8	29,5	24,2	19,9	15,6
Frigivelse	-5,3	-5,3	-4,3	-4,3	-4,3
Ultimo	29,5	24,2	19,9	15,6	11,3
Ny Vestergårdsvej 21-23 (Widex)					
Primo	6,2	5,9	5,6	5,3	5,0
Frigivelse	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Ultimo	5,9	5,6	5,3	5,0	4,7

Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v. (08.42)

08.42.43

Under denne funktion er der registreret kommunens legater, der foreligger kontant. I 2022 har været positiv forskydning på 16,9 mio. kr.

Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v. (08.45)

08.45.47

Under denne funktion er der registreret gæld vedr. legater, garantier vedr. arbejder og entrepriser samt skadesløsbreve vedr. lån ydet til betaling af ejendomsskatter. Nettobevægelsen har været 17,2 mio.kr. i 2022. Der er i 2022 indfriet for 13, 1 mio. kr. således at saldoen med udgangen af 2022 vedr. skadesløsbreve udgør 315,2 mio. kr.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt (08.50)

08.50.50

Der er under denne funktion registreret kommunens udlæg for renter til byggekredit til det kommunale forsyningselskab Novafos. Renteudgifterne har i 2022 været på 49.000 kr.

Forskydninger i kortfristet gæld til staten (08.51)

08.51.52

Denne funktion indeholder registrering af gæld til staten for diverse refusionsbelagte områder. Nettobevægelsen har været negativ med 15.000 kr. Gælden til staten er ved årets udgang faldet med 0,1 mio. kr. i forhold til 2021 og udgør således 5,2 mio. kr.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt (08.52)

Forskydninger på kortfristet gæld i øvrigt har i 2022 været på 18,9 mio. kr.

08.52.53

Kontoen viser kommunens mellemværende med kirken vedrørende kirkelige skatter og afgifter. Det er hensigten, at dette mellemværende på sigt skal balancere. Mellemværendet er for nuværende i kirkens favør og udgør 1,8 mio.kr.

08.52.56

Kontoen viser leverandørgælden ved årets udgang, som blandt andet er registreret i kommunens betalings-systemer. Gælden er faldet med 13,0 mio. kr., når der sammenlignes med regnskabsår 2021.

08.52.59

Under denne funktion registreres diverse mellemregningskonti, som kommunen anvender til administration af flere forskellige områder herunder lønsystem, feriepenge, moms osv. Gælden under denne funktion er ved årets udgang faldet med 5,1 mio. kr. (netto).

Forskydninger i langfristet gæld i øvrigt (08.55)

Netto har der i 2022 været udgifter for 121,4 mio. kr. og indtægter har været 47,8. mio. kr.

08.55.63

Under denne funktion er registreret gæld til selvejende institutioner der udgør 19,2 mio. kr. Gælden er steget med 7,7 mio. kr. fra 2021.

08.55.70

Under denne funktion er registreret kommunens øvrige langfristede gæld til Kommunekredit. I årets løb er gælden netto faldet med 66,1 mio. kr. Under funktionen er der registreret lånoptagelse på 47,8 mio. kr. samt afdrag på 112,4 mio. kr.

Under denne funktion indgår også kommunens gæld i forbindelse med Furesø aftalen og restgælden vedr. dette lån er opgjort til 1.964,4 mio. kr.

08.55.73

På denne funktion registreres forskydninger i gælden til Lønmodtagernes Feriemidler. Funktionen krediteres ved optjeningen af feriepenge for overgangsåret (1. september 2019 - 31. august 2020) i forbindelse med overgangen til samtidighedsferie. Funktionen debiteres ved indbetalinger til Lønmodtagernes Feriemidler. Saldoen udgør 104,3 mio. kr. ved udgangen af 2022.

08.55.77

Under denne funktion registreres kommunens langfristede gæld vedrørende ældreboliger. Gælden udgør 4,9 mio. kr. ved udgangen af 2022.

Grundkapital 2022

Der var i 2022 oprindeligt budgetlagt med i alt 5,0 mio. kr. til grundkapital vedrørende visiterede ældreboliger. I forbindelse med overførselssagen, der blev behandlet på Byrådets møde i april 2021, blev der overført uforbrugte midler på 31,5 mio. kr. fra 2021 til 2022.

Ved budgetopfølgning I i 2022 blev der givet en indtægtsbevilling ifm. modtaget refusion fra Provenufonden vedrørende betalt grundskyld for Jonshøj, Frederiksborgvænget samt Skovhusene.

Ved budgetopfølgning III blev budgettet nedjusteret med 29,1 mio. kr. idet de reserverede midler til grundkapital (jf. Byrådsbeslutning den 29. juni 2016) blev tillagt kommunens opsavede midler. Midlerne forudsættes reserveret til fremtidige projekter, hvor der skal afsættes grundkapital. Af de reserverede midler er der reserveret 10 mio. kr. til visiterede ældreboliger jf. budgetaftalen for 2019 - 2020. Midlerne søges anvendt via konkrete tillægsbevillinger i fremtidige sager, som forelægges Økonomiudvalget.

Det samlede regnskabsresultat blev et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. Det var forudsat, at der i 2022 skulle betales grundkapital vedr. Lejerbo afd. 45 – 1 Farum, denne betaling er udskudt til 2023. jf. tabel 7.

Tabel 35 - Grundkapital regnskab 2022

	Opr. budget 2022	Till.bev.	Korr. bud- get 2022	Regnskab 2022	Rest korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>					
0824 Grundkapitalindskud Landsbyggefonden		-7.045	-7.045	-7.045	0
824 Almene boliger (pulje)		940	940		940
824 Grundkapital Svanepunktet		315	315		315
824 Grundkapital Midgård seniorbofællesskab			0	-597	597
824 Grundkapital Lejerbo afd. 45-1 Farum		1.400	1.400		1.400
824 Grundkapital Lillevang		4.700	4.700	5.043	-343
824 Visiterede ældreboliger	5.000	-5.000	0		0
I alt	5.000	-4.690	310	-2.599	2.910

Fortegn: Minus = merforbrug el. mindreindtægter / Plus = mindreudgift el. merindtægt.

Tabel 36 - Overført grundkapital fra 2021 til 2022

Overført fra 2021 til 2022	Beløb
Hjortefarmen	4
Almene boliger (pulje)	10.879
Grundkapital Svanepunktet	315
Grundkapital Lejerbo afd. 45-1 Farum	7.600
Grundkapital Sydlejren (Furesø boligselskab)	202
Grundkapital Lillevang	4.700
Visiterede ældreboliger	5.000
Generationernes Hus	2.300
Kap.tilførsel - Farum Sødal	200
Kap.tilførsel - Lejrbo	200
Kap.tilførsel - Fulgsang Park	100
I alt	31.500

Bilag

Regnskabsoverssigter

Regnskabsoversigter

Politisk og administrativ organisation

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Udgifter - i alt	U	283.669	-6.792	3.962	280.840	271.561	12.107	9.278
Indtægter - i alt	I	-6.016	-24		-6.039	-7.023	1.007	984
Netto - i alt	N	277.653	-6.815	3.962	274.800	264.538	13.115	10.262
Direktionen og Centerchefer	U	14.964	-400	226	14.790	13.270	1.695	1.521
Driftsramme - Direktionen	U	310			310	426	-116	-116
Kriseberedskab COVID-19	U					1	-1	-1
Omkostningssteder	U	14.654	-400	226	14.480	12.843	1.811	1.637
Politisk organisation	U	8.686	65	1.712	10.463	10.173	-1.487	290
	I					-11	11	11
Fælles formål	U	228	-20	0	208	227	1	-19
Vielser	U	30		0	30	50	-20	-20
Økonomisk støtte til politiske partier	U	198	-20		178	177	21	1
Byrådet	U	7.661	58	-238	7.482	7.374	288	108
	I					-1	1	1
Byrådet - fælles udgifter	U	478	-20		458	436	42	22

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Driftsramme	U	268	40		308	326	-58	-18
Borgermøder	U	44			44	8	36	36
Kattegatsseminar - nye byrådsmedlemmer	U	166	-60		106	102	64	4
Årsmøder, seminarer og uddannelse	U	461	-8		453	288	173	165
	I					-1	1	1
Budgetvedtagelse 2021 - 2024	U	-752	752		0		-752	0
ØU 1 - Færre fagudvalg (vederlag)	U	-666	666		0		-666	0
ØU 1 - Færre fagudvalg (øvrige omkst.)	U	-87	87		0		-87	0
Vederlag	U	7.180	-666	-238	6.276	6.373	807	-98
Jubilæer - gratialer og receptioner	U	243			243	230	13	13
Jubilæumsgratiale	U	177			177	162	15	15
Receptioner og gaver ifm. jubilæer	U	66			66	68	-2	-2
Fratrædelser - receptioner	U	52			52	46	6	6
Udvalgenes mødebespisning m.v.	U	104	-18		86	67	37	18
Kommissioner, råd og nævn	U	640	45	0	685	681	-41	4
	I					-10	10	10
Folkeoplysningsudvalget	U	48		0	48	55	-7	-7
Integrationsrådet	U	15			15	10	5	5
Handicapråd	U	39	20	0	59	46	-6	14

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Seniorrådet	U	81	40	0	121	133	-52	-12
Husleje- og beboerklagenævn	U	419	-15	0	405	391	29	14
Ungepanel	U	27			27	27	0	0
Veteranråd	U	10			10	7	3	3
Veteranråd	I					-10	10	10
Øvrige råd og nævn	U					5	-5	-5
Fredningsnævnet	U					7	-7	-7
§ 17, stk. 4 udvalg	U	52			52	5	47	47
Valg	U			1.950	1.950	1.820	-1.820	130
Folkeafstemning	U			1.000	1.000	693	-693	307
Folketingsvalg	U			950	950	661	-661	289
Fællesudgifter valghandlinger	U					79	-79	-79
Omkostningssteder	U					386	-386	-386
Administrative udgifter og indtægter	U	97.378	-6.907	4.007	94.479	88.890	8.488	5.588
	I	-3.582			-3.582	-4.379	797	797
Puljer, besparelser, effekt. og udvidelser	U	23.723	-6.815	-2.044	14.863	11.003	12.719	3.860
Barselpulje	U	13.623		26	13.650	10.803	2.821	2.847
Puljer uforudsete udg./budgetoverførsler	U	8.823	-6.815	-2.007	1		8.823	1
Lønpuljer afsat ift. KL	U	1.350		-1.350	0		1.350	0
Budgetvedtagelse 2022 - 2025	U	1.500		-450	1.050	188	1.312	862
Pulje - Innovation og velfærdsteknologi	U	1.000			1.000	185	815	815
Pulje - Offentlig privat samarbejde	U	500		-450	50	3	497	47

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Indkøbsbesparelser	U	-1.574		1.736	162	13	-1.586	150
Life Science EU-midler (OPP)	U			450	450	375	-375	75
Porto og fragt	U	167	-127		40		167	40
Forsikringer	U	7.241	218	4.147	11.606	11.347	-4.105	260
Selvforsikringspulje	U	1.276			1.276	928	348	348
Forsikringer - Pulje til forebyggelse	U	254		47	301	279	-25	22
Forsikringer - konsulentytelser og mæglervederlag	U	499		100	599	493	6	106
Præmie til forsikringselskaber	U	2.519			2.519	2.603	-84	-84
Rejseforsikring	U	33			33	4	29	29
Arbejdsskader (ny)	U	1.308		1.600	2.908	3.214	-1.906	-306
AES-bidrag	U	1.353	218	2.400	3.971	3.825	-2.472	146
Kompetenceudvikling	U	1.788		-60	1.728	997	791	731
Kurser, interne	U	223			223	189	34	34
Uddannelse og gå-hjem-møder	U	70			70	35	35	35
Ledelsesudvikling	U	406			406	341	65	65
Efter- og videreuddannelse	U	170			170	41	130	130
MED- og arbejdsmiljøuddannelse	U	183			183	74	109	109
Effektiviseringstiltag	U	100			100	87	13	13
Effektiv arbejdsplads (1.8 - BV 2016)	U	133			133		133	133
Pulje - strategiske formål	U	501		-60	441	229	273	213
Tjenestemandspensioner	U	34.355		255	34.611	34.803	-448	-192

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Elever	U	1.104		2	1.105	1.264	-160	-158
Fællestillidsrepræsentanter og HovedMED-rep.	U	1.405		2	1.407	1.388	17	20
Personalepolitikker	U	145			145	63	82	82
Tilskud til personalearrangementer.	U	51			51	6	45	45
Idræts- og Sundhedsfremme	U	27			27	57	-30	-30
Diverse personalegoder	U	67			67		67	67
Arbejdsmiljø	U	604		-160	444	344	260	100
Krisebistand - voldsomme hændelser	U	221		-60	161	164	56	-4
Skærmbiller	U	111			111	109	2	2
Arbejdsmiljøtiltag	U	272		-100	172	70	202	102
Diverse udgifter jf. Personaleafdelingen	U					-212	212	212
	I					-49	49	49
Kommunalinformation	U	820			820	923	-104	-104
Kommunalinformation Diverse udgifter	U	776			776	908	-132	-132
Kom. information - Rådsinformation	U	44			44	16	28	28
Stillingsannoncer	U	455			455	468	-13	-13
Advokatbistand	U	217			217	310	-93	-93

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Konsulentbistand	U	408			408	372	36	36
Revision	U	476			476	410	66	66
Basisrevision	U	397			397	292	105	105
Særlig revision	U	79			79	118	-39	-39
Indkøb og udbud	U	322	50		372	170	152	202
Kontingenter og abonnementer	U	1.968			1.968	1.960	8	8
Indtægter og gebyrer	U	420	-50		370	302	118	68
	I	-935			-935	-1.664	729	729
Gebyrer vedr. tilgodehavender	I	-892			-892	-1.614	722	722
Adm. vejbelysning	I	-43			-43	-50	7	7
Salær kapitalforvaltere	U	420	-50		370	300	120	70
Omkostningssteder	U					2	-2	-2
Driftssikring af boliger	U	2.036	-150		1.886	1.585	450	300
Tinglysningsafgift, lån bet. ejendomsskat	U	407		-100	307	356	51	-49
Tolkebistand	U	276	127	-63	340	277	-2	62
Tolkebistand - Børneområdet	U	177	-8	40	209	207	-31	1
Tolkebistand - Sundhedsområdet	U	19			19	6	14	14
Tolkebistand - Beskæftigelsesområdet	U	-22	135	-63	50	52	-74	-2
Tolkebistand - Voksenhandicap-området	U	101		-40	61	13	89	49

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Tolkebistand - Flygtninge - Børneområdet	U					0	-0	-0
Muligheds- og lægeerklæringer	U	2.479	-160	163	2.482	2.858	-379	-376
Muligheds- og lægeerklæringer - Adm.omr.	U	84			84	129	-45	-45
Muligheds- og lægeerklæringer - Børneomr.	U	22			22	18	5	5
Muligheds- og lægeerklæringer – Socialomr.	U	125	-25		100	139	-14	-39
Muligheds- og lægeerklæringer - Besk. Omr.	U	2.227	-135	163	2.255	2.561	-334	-306
Muligheds- og lægeerklæringer - Voksenhandicap	U	21			21	12	9	9
Lokale bidrag og midler	U	81			81		81	81
EU-kontor	U	95			95	93	2	2
Greater Copenhagen	U	41			41	131	-90	-90
Administrationsudgifter forsyningsområdet	I	-2.633			-2.633	-2.655	22	22
Administrationsbidrag UDK og Seniorpensionsenhed	U	10.595		473	11.068	11.077	-482	-9
Beredskabssamarbejde	U	5.739		942	6.681	6.190	-452	490
Bidrag til Frederiksborg Brand og Redning	U	5.495		897	6.392	5.905	-410	487
Serviceydelser	U					7	-7	-7
ABA - abonnement	U	244		45	289	278	-35	10
Hegnssyn	U	13			13	37	-24	-24
	I	-13			-13	-10	-3	-3

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Center for Økonomi og Ressourcer	U	39.151	60	413	39.623	39.489	-338	134
	I					-3	3	3
Center for Kommunale ejendomme og Anlæg	U	7.783		-27	7.755	6.980	803	776
	I	-2.380			-2.380	-2.133	-247	-247
Center for Dagtilbud, Skole og Forebyg.	U	4.312		169	4.481	4.451	-139	30
Center for Børn og Voksne	U	28.186	0	-953	27.233	26.931	1.255	303
	I					-43	43	43
Center for Borgerservice og Kultur	U	12.636	89	-735	11.989	12.072	564	-83
	I	-54	-24		-78	-432	377	354
Jobcenter Furesø	U	21.256	0	-147	21.109	21.115	141	-6
	I					-2	2	2
Center for Sundhed og Seniorliv	U	20.422	302	-753	19.972	19.319	1.104	653
	I					-21	21	21
Center for By og Miljø	U	28.895		50	28.945	28.872	23	73

IT og Digitalisering

	Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
IT og Digitalisering	47.161	0	1.434	48.595	45.113	2.048	3.482
						0	
Fagløsninger	9.258	2.256	133	11.647	11.213	-1.956	433
Børn og voksne	595	-50		545	526	69	19
Borgerservice, kultur og erhverv	877	50		927	892	-15	35
By og miljø	706		-67	639	621	84	17
Dagtilbud og skole	1.189	-200	200	1.189	1.134	55	55
Jobcenter	3.222	-100		3.122	3.076	146	46
Social og sundhed	2.579	-150		2.429	2.629	-50	-200
Kommunale ejendomme og anlæg	50	40		89	116	-66	-26
Udbetaling Danmark (UDK)	40	-40		0		40	0
KMD faktureringer 476 og 478		2.706		2.706	2.218	-2.218	488
Tværgående løsninger	17.829	-2.450	472	15.851	14.707	3.122	1.145
Personaleadministration	2.973	350	159	3.482	3.350	-377	132
Økonomistyring	4.989	-1.050		3.939	4.304	685	-365
Ledelsesinformation	1.586	-100		1.486	1.338	248	148
Intranet og internet	248	100		348	228	20	120
Grunddata, platforme og integration	3.638	-1.450		2.188	1.845	1.793	343
Informationssikkerhed	1.211	-200		1.011	586	625	425

	Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Sagsst. (ESDH), sagsoverblik, arkivering	3.184	-300	313	3.198	2.998	187	200
Diverse udstyr		200		200	59	-59	141
Udstyr og infrastruktur	19.529	0	200	19.729	18.613	917	1.117
IT-forsyningen, driftsbidrag	11.497	200		11.697	11.480	18	218
IT-forsyningen, Kontorapplikationer	3.106		200	3.306	2.774	332	532
IT-forsyningen, Furesøløsninger	564	-200		364	161	403	203
IT-forsyningen, PC-serviceabonnement	2.973	-500		2.473	2.595	379	-121
Mobiltelefonabonnement	892	200		1.092	1.023	-131	69
Digital post, porto, breve	396	300		696	580	-183	117
AV-udstyr, videomøder	99			99		99	99
Besparelser og effektiviseringer BV	322	194	304	820	99	223	721
Budgetvedtagelse 2019-2022 (UDI 2)	260			260	9	251	251
Besparelse	0			0	9	-9	-9
Investering	260			260		260	260
Budgetvedtagelse 2021 - 2024	62	194	304	560	90	-27	471
UDI 1 - Luk systemer og spar licenser	-394	394		0		-394	0
UDI 2 - Aut. af arb.gange fase 2 (besp.)	0	-0		0		0	0
UDI 2 - Aut. af arb.gange fase 2 (inv.)	506	-200		306	90	417	217
UDI 3 - Adm. eff. ved nyt ydelsessystem	-304		304	0		-304	0
T5 - Velfærdsteknologi (investering)	254			254		254	254

	Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Øvrige områder	223	0	325	548	482	-259	66
Borgervendt digitalisering	198	60		258	195	4	64
Cloudbaserede kontorløsninger	25	-60	325	290	73	-48	217
Velfærdsteknologi	0			0	214	-214	-214

Kommunale ejendomme

Regnskab 2022 - Aktivitetsområde Kommunale ejendomme	Oprindeligt budget	Omla- ceringer	Tillægs bev.	Korr. budget	Forbrug JAN - 016	Rest korr. budget	Forbr. %
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Kommunale ejendomme	116.902	6.815	368	124.085	127.663	-3.578	102,9
Udvikling og Byggeri (inkl. Teknisk installa- tionsteam)	72.233	6.797	-412	78.618	83.658	-5.041	106,4
Udgifter - i alt	82.728	7.273	-412	89.589	94.206	-4.617	105,2
Indtægter - i alt	-10.495	-476	0	-10.971	-10.548	-424	96,1
Bygningsvedligehold og Servicekontrakter mv.	27.593	-421	918	28.090	28.993	-903	103,2
Miljø (energistyring)	1.501	0	0	1.501	814	687	54,2
Sikring/risikostyring af kommunale ejen- domme	1.951	0	2	1.953	1.876	77	96,1
Facility management (løn)	4.084	-106	7	3.985	3.722	262	93,4
Ejendomsdrift (husleje, ejendomsskat, reno- vation m.v.)	10.303	151	421	10.875	10.436	439	96,0
Energi og vand	23.855	6.583	233	30.671	36.500	-5.829	119,0
Øvrig bygningsdrift (afledt drift m.v.)	2.490	-54	-1.993	442	215	227	48,6
Teknisk Installationsteam	455	645	1	1.101	1.101	0	100,0
Drift og Service (inkl. Servicevagt og Ser- vicehåndværkere)	44.669	18	780	45.467	44.004	1.463	96,8
Udgifter - i alt	44.669	18	780	45.467	44.092	1.375	97,0
Indtægter - i alt	0	0	0	0	-88	88	
<i>Teknisk Drift og Service</i>	9.891	185	320	10.396	10.108	288	97
Pedeller løn og Driftsramme	9.891	185	320	10.396	10.108	288	97,2
<i>Rengøring og Service</i>	27.626	173	416	28.214	27.567	647	97,7
Rengøringspersonale	6.537	275	12	6.824	6.913	-89	101,3
Rengøring (kontrakt, ledelse, måtter, vinduer graffiti m.v.)	18.394	-103	441	18.733	18.801	-69	100,4
Betjente løn og Driftsramme	1.544	0	3	1.546	1.329	217	85,9

Regnskab 2022 - Aktivitetsområde Kommunale ejendomme	Oprindeligt budget	Ompla- ceringer	Tillægs bev.	Korr. budget	Forbrug JAN - 016	Rest korr. budget	Forbr. %
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>							
Drift hele administrationen	1.151	0	-39	1.111	524	587	47,1
<i>Central Drift- og Service</i>	840	-296	1	545	146	399	26,8
Løn og Driftsramme	840	-296	1	545	146	399	26,8
Servicevagt	5.333	106	41	5.480	5.333	147	97,3
Håndværkere	979	-150	2	831	851	-19	102,3

Hovedkonto 07 og 08

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
07 - Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.		-2.770.673	0	31.982	-2.738.691	-2.738.988	-31.685	296
Renter udgifter - i alt	U	27.103		310	27.413	27.719	-616	-307
Renter indtægter - i alt	I	-9.120		5.920	-3.200	1.723	-10.843	-4.923
Indskud i pengeinstitutter m.v.	U	450		350	800	1.699	-1.249	-899
7.05 U Jyske Bank	U	450		350	800	1.699	-1.249	-899
Realkreditobligationer	I	-5.920		5.920	0	4.085	-10.005	-4.085
Renteindtægter realkreditobligationer	I	-5.920		5.920	0	-680	-5.240	680
Renteindtægter PM Nykredit	I					4.866	-4.866	-4.866
Renteindtægter PM Danske Bank	I					-267	267	267
Renteindtægter PM Saxobank	I					167	-167	-167
Tilgodehavender i betalingskontrol	I	-400			-400	-441	41	41
Renteindtægter fra Opus Debitor	I	-400			-400	-441	41	41
Andre tilgodehavender vedrørende hovedko	U	700		150	850	449	251	401
Andre tilgodehavender vedrørende hovedko	I					-1	1	1
7.15 Renter vedr. hovedkonto 0-6 Udgifte	U	700		150	850	434	266	416
7.15 Renter vedr. hovedkonto 0-6 Indtægt	I					-1	1	1
7.15 Indefrysningsslån - gebyr	U					15	-15	-15

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Udlån til beboerindskud	I	-100			-100	-26	-74	-74
7.23 Renter (Værløse)	I	-100			-100	-26	-74	-74
Andre langfristede udlån og tilgodehaven	I	-2.700			-2.700	-1.894	-806	-806
7.25 Renter vedr. lån til betaling af ej	I	-1.500			-1.500	-561	-939	-939
7.25 Renter ifm. Selskabsgørelse af forsy	I	-1.200			-1.200	-1.298	98	98
7.25 Renter andre langfristede tilgodeha	I					-36	36	36
Andre forsyningsvirksomheder	U	50			50	18	32	32
0735-001 I Ordninger for dagrenovation -	U	50			50	18	32	32
Anden kortfristet gæld med indenlandsk b	U					21	-21	-21
7.56 001 Tilbagebetaling af grundskyld	U					20	-20	-20
0756 Udgifter til Morarenter (HR)	U					1	-1	-1
Selvejende institutioner med overenskoms	U	180			180	0	180	180
7.63 Ryetbo Plejehjem	U	180			180	0	180	180
Kommunekredit	U	25.723		-190	25.533	25.533	190	0
Lån optaget i 2011 (2016 46727) - renter	U	10		-18	-7	-7	18	-0
Lån optaget i 2012 (2016 46728) - renter	U	10		-16	-7	-7	16	0
Lån optaget i 2013 (2016 46729) - renter	U	3		-5	-2	-2	5	0
Lån optaget i 2014 (2016 46730) - renter	U	5		-8	-3	-3	8	-0
Lån optaget i 2015 (2015 45189) - renter	U	-23			-23	-23	0	0
Lån optaget i 2016 (2016 46847) - renter	U	11		-17	-6	-6	17	0
Lån optaget i 2017 (2017 48322) - renter	U	65			65	65	0	0
Lån optaget i 2022 (2022 55976) - renter	U	66			66	66	0	0

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Lån vejbelysning (2015 45191) - renter	U	508		-3	505	505	3	-0
Lån optaget i 2019 (2020 51888) renter	U	-172			-172	-172	0	0
Lån KK Furesøaftalen (2016 46343) - rent	U	25.344			25.344	25.344	-0	-0
7.70 Lån opt. i 2020 (2020 53431) renter	U	-249			-249	-249	0	0
7.70 Lån optaget i 2021 (2021 154859)	U	145		-123	22	22	123	0
Finansiering - udgifter i alt	U	820.578		20.436	841.014	842.448	-21.870	-1.434
Finansiering - indtægter i alt	I	-3.609.234	0	5.316	-3.603.918	-3.610.878	1.644	6.960
Udligning og generelle tilskud	U	797.083		20.436	817.519	818.952	-21.869	-1.433
Udligning og generelle tilskud	I	-620.668		3.324	-617.344	-625.674	5.006	8.330
780-001 Udlign. af beskatningsgrundlag	U	619.910			619.910	619.908	2	2
780-001 Tillæg højt beskatningsgrundlag	U	53.710			53.710	53.712	-2	-2
780-001 Udligning udgiftsbehov	U	109.983			109.983	109.980	3	3
780-001 Tillæg udlign. udgiftsbehov	U	1.479			1.479	1.476	3	3
780-001 Overudligning	I	-1.868			-1.868	-1.872	4	4
780-011 Udl. dækningsafgift off. ejendom	I	-576			-576	-576	0	0
780-002 Bloktilskud ordinært	I	-567.081		4.200	-562.881	-567.084	3	4.203
780-002 Finansiering tillæg beskatn.gr.	I	-5.344			-5.344	-5.340	-4	-4
780-002 Korrektion vedr. overudligning	U	2.305			2.305	2.304	1	1
780-002 Bloktilskud - betinget (service)	I	-21.056			-21.056	-21.061	5	5
780-002 Bloktilskud - betinget (anlæg)	I	-7.019			-7.019	-7.019	0	0

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
0780-007 U Efterreguleringer	U			20.436	20.436	21.876	-21.876	-1.440
0780-007 I Efterreguleringer	I			-876	-876	-4.998	4.998	4.122
780-007 Særlig kompensation	U	9.696			9.696	9.696	0	0
0780-010 Udligning af selskabsskat	I	-17.724			-17.724	-17.724	0	0
Udligning og tilskud vedrørende udlændin	U	18.767			18.767	18.768	-1	-1
Udligning og tilskud vedrørende udlændin	I	-22.524			-22.524	-22.524	0	0
0781-001 Udligning vedrørende udlændinge	U	18.767			18.767	18.768	-1	-1
0781-001 Udligning vedrørende udlændinge	I	-22.524			-22.524	-22.524	0	0
Kommunale bidrag til regionerne	U	4.728			4.728	4.728	0	0
0782-002 Kommunalt udviklingsbidrag	U	4.728			4.728	4.728	0	0
Særlige tilskud	I	-65.542		264	-65.278	-65.220	-322	-58
786-002 Tilskud til Furesø Kommune	I	-30.384			-30.384	-30.396	12	12
786-501 Skattekompensation	I					72	-72	-72
786-013 Tilsk. til bedre kvalitet i dagt	I	-4.560			-4.560	-4.560	0	0
786-014 Tilsk. til generelt løft af ældr	I	-6.307			-6.307	-6.312	5	5
786-015 Tilsk. til styrket kvalitet i æl	I	-8.451			-8.451	-8.448	-3	-3
786 002 Finansieringstilskud	I	-10.524			-10.524	-10.524	0	0
786 021 Ind. tilskud skatteændring	I	-252			-252	-252	0	0
786 025 Værdighedsmidler ældre	I	-8.856			-8.856	-8.856	0	0
786 026 Bekæmpelse af ensomhed	I	-840			-840	-840	0	0
786 028 Tils./Tilsk. hoveds.omr. med sær	I	4.632			4.632	4.632	0	0
786 031 Tilbageført bidrag overgangsordn.	I			264	264	264	-264	0

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Refusion af købsmoms	U					0	0	0
0787-002 Refusion af købsmoms - systemko	U					-120.961	120.961	120.961
0787-003 Udgifter til købsmoms - systemk	U					120.711	-120.711	-120.711
Udgifter til købsmoms PSCD	U					-2	2	2
0787-004 Tilbageb. refus. købsmoms - sys	U					252	-252	-252
Kommunal indkomstskat	I	-2.522.604			-2.522.604	-2.522.604	-0	-0
0790-001 Forskudsbeløb af kommunal indk.	I	-2.522.604			-2.522.604	-2.522.604	-0	-0
Selskabsskat	I	-38.358			-38.358	-38.358	-0	-0
0792-001 Afregning af selskabsskat m.v.	I	-38.358			-38.358	-38.358	-0	-0
Anden skat på lignet visse indkomster	I	-8.926		-1.266	-10.192	-10.248	1.322	56
793-002 Forskerskat	I	-2.749		-1.266	-4.015	-4.071	1.322	56
0793-004 Kommunens andel af skat af døds	I	-6.177			-6.177	-6.177	0	0
Grundskyld	I	-319.526		2.994	-316.532	-315.269	-4.257	-1.263
0794-001 Grundskyld	I	-318.935		2.994	-315.941	-315.269	-3.666	-672
794-001 Grundskyld produktionsjord	I	-591			-591		-591	-591
Anden skat på fast ejendom	I	-11.086	0		-11.086	-10.981	-105	-105
0795-001 Dækningsafgift af off. ejendom	I	-457	-134		-590	-590	134	0
0795-002 Dækningsafgift af off. Ejend. F	I	-134	134		0		-133,53	0
0795-003 Dækningsafgift af forret. grund	I	-10.496			-10.496	-10.391	-105	-105
08 - Balanceforskydninger		49.903		-125.537	-75.634	-59.158	109.061	-16.476

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Balanceforskydninger - udgifter i alt	U	45.103		-138.423	-93.320	-109.886	154.989	16.566
Balanceforskydninger - indtægter i alt	I	-56.718			-56.718	-22.902	-33.816	-33.816
Kontante beholdninger	U	-6.276		-133.733	-140.009	36	-6.312	-140.045
801 Forøgelse kassebeholdning	U	-6.276		-133.733	-140.009		-6275,829	-140.009
0801 Lynghuset	U					-3	3	3
0801 Værløse Ungdomsskole	U					-1	1	1
0801 Plejehjemmet Solbjerghaven	U					4	-4	-4
0801 Bofællesskabet Langkærgaard	U					-1	1	1
0801 Klub Værløse	U					-0	0	0
0801 Toppen	U					-1	1	1
0801 Driftsafdelingen (Materielgård)	U					3	-3	-3
0801 Klub Gasværket	U					6	-6	-6
0801 Lille Værløse Skole	U					0	-0	-0
0801 Biblioteket	U					-0	0	0
0801 Værløse Svømmehal	U					21	-21	-21
0801 Galaksen	U					-1	1	1
0801 Aktivitetscenter Skovgården	U					-6	6	6
801 Mosegaarden Museet	U					1	-1	-1
801 Immigrantmuseet	U					0	-0	-0
0801 Farum Svømmehal	U					0	-0	-0
0801 Stavnsholt skolen	U					-1	1	1

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
801 Kultur og Idræt - Ungehus	U					0	-0	-0
801 BOF Svanepunktet	U					-1	1	1
801 Ydelse - Kontantkasse	U					17	-17	-17
Indskud i pengeinstitutter mv	U					-96.318	96.318	96.318
Kassekredit	U					-100.744	100.744	100.744
KMD-udbetalingssystemer	U					-17	17	17
Remittering	U					-422	422	422
OBS Hovedkonto	U					14	-14	-14
Opkrævningen	U					992	-992	-992
OBS konto	U					4.915	-4.915	-4.915
Kantinen Rådhuset	U					83	-83	-83
Solvangskolen	U					1	-1	-1
Stavnsholtskolen	U					-7	7	7
Lyngholmskolen	U					-2	2	2
Hareskov Skole	U					10	-10	-10
Syvtjernes skolen	U					1	-1	-1
Tandplejen	U					-2	2	2
LL. Værløse Skole	U					4	-4	-4
Søndersøskolen	U					11	-11	-11
Egeskolen	U					-1	1	1
Furesø Bibliotek	U					-4	4	4
FFO Solvang	U					-6	6	6

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Nordvænget	U					-2	2	2
Børnehuset Mimers Brønd	U					10	-10	-10
Børnehuset Atlantis	U					10	-10	-10
Farumsødal	U					10	-10	-10
Stavnsholt FFO	U					1	-1	-1
Paletten	U					0	-0	-0
Daglejen	U					-1	1	1
Humlehaven	U					-5	5	5
Hareskov Fritidshjem	U					0	-0	-0
Dalgårdens Børnehus	U					10	-10	-10
Hareskov Børnehus	U					-7	7	7
Børnehuset Egetræet	U					6	-6	-6
Børnehuset Søndersø	U					-1	1	1
Børnehuset Birkedal	U					11	-11	-11
Børnehuset Bøgely	U					2	-2	-2
Børnehuset Kirke Værløse	U					4	-4	-4
Børnehuset Nørreskoven	U					-7	7	7
Børnehuset Åkanden	U					-7	7	7
Solbjerg Børnehus	U					1	-1	-1
Lillestjernen	U					6	-6	-6
Syvstjerneklubben	U					3	-3	-3
Søndersø Fritidshjem	U					-14	14	14

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
FFO LI. Værløse	U					1	-1	-1
Klub Furesø	U					-1	1	1
Solbjerggård	U					1	-1	-1
Regnbuen	U					-0	0	0
Furesø Musikskole	U					-99	99	99
Idræt & Fritid forvaltning	U					1	-1	-1
Sprogcenter Furesø	U					-2	2	2
Driftsgården	U					-0	0	0
Afklaringsboligerne	U					-6	6	6
By og Miljø	U					6	-6	-6
Kulturhuset Farum	U					-12	12	12
Familiehuset	U					2	-2	-2
Idræt & Fritid - Fritidspas	U					2	-2	-2
Borgervejledning Socialpsykiatri	U					4	-4	-4
Børne- og Ungeforvaltningen	U					-6	6	6
Ydelse	U					42	-42	-42
Plejecenter Lillevang	U					-15	15	15
Plejecenter Svanepunktet	U					5	-5	-5
Aktivitetscenter Skovgården	U					11	-11	-11
Solbjerghaven	U					6	-6	-6
Lillevang Fondsmidler	U					-3	3	3
Lillevang Køkken	U					-6	6	6

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Bofællesskabet Langkærgård	U					-5	5	5
Botræningstilbuddet Søndersø	U					-5	5	5
Overgangsboligerne	U					-6	6	6
Bofællesskabet Svanepunktet	U					1	-1	-1
Skiftesporer	U					-9	9	9
Tilbud for ung med ASF	U					-13	13	13
Værløse Svømmehal	U					-196	196	196
Idræt & Fritid Drift	U					-1	1	1
Farum Svømmehal	U					-9	9	9
Farum svømmehal - entre	U					4	-4	-4
Gasværket	U					9	-9	-9
Kulturhuset Galaksen	U					49	-49	-49
Furesø Ungdomsskole	U					8	-8	-8
0805 Deponeringskonto-ejendomssalg	U					-100	100	100
Skolelandbruget	U					6	-6	-6
Lynghuset	U					-7	7	7
Rehabcentret	U					13	-13	-13
Furesø Museer	U					-6	6	6
805 eBorger	U					1	-1	-1
Kultur & Idræt - Ungehus	U					2	-2	-2
Natur og Miljø	U					-7	7	7
805 Furesø Museer - egenkapital	U					-236	236	236

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
805 Adresse og bopæl	U					-9	9	9
Farum Arena	U					-5	5	5
805 Borgerservice	U					9	-9	-9
805 Tj.mandspension (Knt.nr. 7136 101163)	U					-599	599	599
Jobcenter	U					-0	0	0
805 Sundhedsplejen	U					-2	2	2
Bofællesskabet Syvstjerne	U					-3	3	3
Børnehuset Vingesus	U					10	-10	-10
805 Kommunale ejendomme	U					-5	5	5
805 Skovbakken	U					-12	12	12
805 Farum Nordby Børnehus	U					7	-7	-7
805 Farum Park	U					9	-9	-9
Realkreditobligationer	U					3.158	-3.158	-3.158
0808-065 Obligationer vedr. kassebeholdn	U					-3.662	3.662	3.662
Frigivet deponering	U					11.960	-11.960	-11.960
808 Portefølgeaftale (PM) Nykredit	U					-4.973	4.973	4.973
808 Portefølgeaftale (PM) Nordea	U					-3	3	3
808 Portefølgeaftale (PM) Danske Bank	U					271	-271	-271
808 Portefølgeaftale (PM) Miranova	U					-434	434	434
Refusionstilgodehavender	U					108	-108	-108
0812 Beboerindskudslån	U					108	-108	-108
Andre tilgodehavender	U					5.697	-5.697	-5.697

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
8.13 Tilgodehavende moms (rest.bogf.)	U					5.697	-5.697	-5.697
Tilgodehavender i betalingskontrol	U					11.494	-11.494	-11.494
Restancekonto for krav i Opus Debitor	U					22.870	-22.870	-22.870
Mellemregningskonto for krav i Opus Debi	U					-12.491	12.491	12.491
Mediekonto for indb. på FIK i Opus Debit	U					186	-186	-186
Mediekonto for indb. på FIK i Opus Debit	U					24	-24	-24
Mediekonto for indb. internt i Opus Debi	U					338	-338	-338
Fejlkonto for indbetalinger i Opus Debit	U					117	-117	-117
Mellemregning vedr. SBS Forretningspartn	U					-35	35	35
Restance vedr SBS Forretningspartnerafta	U					35	-35	-35
Indbetalinger vedr. modregning SBS	U					-16	16	16
KMD Aktiv Mellemregning Debitor Fordring	U					467	-467	-467
Mellemregninger med foregående og følgen	U					-82.824	82.824	82.824
0817 SYS Mellemregninger foregå. og følg	U					235	-235	-235
817 CKEA - Supplementsperiode bogføring	U					-2.794	2.794	2.794
817 CBV - Supplementsperiode bogføring	U					120	-120	-120
817 CDS - Supplementsperiode bogføring	U					-269	269	269
817 CSS - Supplementsperiode bogføring	U					3.304	-3.304	-3.304
817 Øvrige omr. - Supplementsperiode bog	U					-83.420	83.420	83.420
Finansielle aktiver tilhørende selvejend	U					-830	830	830
818 Skomagerbakken Daginst. P.E. Rasmus	U					-428	428	428
0818 Rudolf Steiner Børnehaven - Lille	U					-402	402	402

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Pantebreve	I					-100	100	100
0820 Matr.nr. 12 fu Farum - Farum Orient	I					-100	100	100
Udlån til beboerindskud	U					501	-501	-501
0823 Lån ydet med 66,66% refusion - sags	U					1.403	-1.403	-1.403
0823 Indbetalinger vedr. lån ydet med 66	U					-969	969	969
0823 Lån ydet med 100% refusion	U					120	-120	-120
0823 Indbetalinger vedr. lån ydet med 10	U					-114	114	114
0823 Lån ydet uden refusion - kaution	U					78	-78	-78
0823 Indbetalinger vedr. lån ydet med 10	U					-17	17	17
Indskud i landsbyggefondens mv	U	5.000		-4.690	310	-2.599	7.599	2.910
0824-001 Grundkapitalindsk. Landsbyggefo	U			-7.045	-7.045	-7.045	7.045	0
824 Almene boliger (pulje)	U			940	940		0	940
824 Grundkapital Svanepunktet	U			315	315		0	315
824 Grundkapital Midgård seniorbofælles	U					-597	597	597
824 Grundkapital Lejerbo afd. 45-1 Faru	U			1.400	1.400		0	1.400
824 Grundkapital Lillevang	U			4.700	4.700	5.043	-5.043	-343
824 Visiterede ældreboliger	U	5.000		-5.000	0		5000	0
Andre langfristede udlån og tilgodehaven	U					21.831	-21.831	-21.831
Andre langfristede udlån og tilgodehaven	I	2.000			2.000	-265	2.265	2.265
825 Indskud plejeboliger	U					-32	32	32
0825 Depo Sprogskolen. Hvedemarken 3-5	U					12	-12	-12
825 Lån til betaling af ejendomsskat (ud	I	23.000			23.000	18.083	4.917	4.917

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
825 Indfrielse af lån vedr. ejendomsskat	I	-21.000			-21.000	-18.349	-2.651	-2.651
0825 Depositum. Midlertidig flygtningebo	U					55	-55	-55
0825 Depositum Køb foranstaltning Voksne	U					224	-224	-224
0825 Deponering ejendomssalg	U					100	-100	-100
825 Forskydn. lån til bet. af stign. i g	U					21.472	-21.472	-21.472
Deponerede beløb for lån mv	I	-11.960			-11.960	-11.960	0	0
0827 Deponerede beløb, Furesøaftalen	I	-5.000			-5.000	-5.000	0	0
827 Svanepunktet - frigivelse deponering	I	-1.400			-1.400	-1.400	0	0
827 Frigivelse dep. Ny Vestergårdsvej 21	I	-300			-300	-300	0	0
Frigivelse dep. vedr. HMN (grp. 003)	I	-5.260			-5.260	-5.260	0	0
Staten	U					5	-5	-5
0837 Nedskrivning om krav særlig støtte	U					5	-5	-5
Legater	U					-85	85	85
0842 Fælleslegatet for sociale formål,Fr	U					14	-14	-14
0842 Fælleslegatet for sociale formål,Sp	U					-0	0	0
0842 Fælleslegatet for sociale formål,Sp	U					-98	98	98
Deposita	U					-16.780	16.780	16.780
8.43 Garanti arbejder og entrepriser	U					-4.072	4.072	4.072
0843 Skadesløsbreve vedr. ejd.skat	U					-13.078	13.078	13.078
843 Depositum Sprogcenter	U					54	-54	-54
843 Egeskolen Rejser Barcelona	U					57	-57	-57
843 Egeskolen Rejser Berlin	U					1	-1	-1

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
843 Egeskolen Rejser Rom	U					40	-40	-40
843 Egeskolen Rejser Østrig	U					68	-68	-68
843 Lynghuset Beboere	U					31	-31	-31
843 Lynghuset Uddannelseskonto	U					104	-104	-104
843 Tilbud for ung ASF	U					17	-17	-17
843 Enkeltmandsprojekt	U					-1	1	1
843 Botræningstilbuddet Søndersø	U					-2	2	2
Legater	U					85	-85	-85
0846 Fælleslegat, sociale formål, Fri k	U					-14	14	14
0846 Fælleslegat, sociale formål, Spærre	U					0	-0	-0
0846 Fælleslegat,sociale formål,Spærret	U					98	-98	-98
Deposita	I					17.077	-17.077	-17.077
8.47 Garanti arbejder og entrepriser	I					4.072	-4.072	-4.072
0847 Skadeløsbrev vedr. ejendomsskat	I					13.078	-13.078	-13.078
0847 Kontant deposita husleje	I					288	-288	-288
0847 Depositum Sprogundervisning	I					-44	44	44
847 Egeskolen Rejser Barcelona	I					-57	57	57
847 Egeskolen Rejser Berlin	I					-1	1	1
847 Egeskolen Rejser Rom	I					-40	40	40
847 Egeskolen Rejser Østrig	I					-68	68	68
847 Lynghuset Beboere	I					-31	31	31
847 Lynghuset Uddannelseskonto	I					-104	104	104

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
847 Tilbud for ung ASF						-17	17	17
847 Enkeltmandsprojekt						1	-1	-1
847 Botræningstilbuddet Søndersø						2	-2	-2
Bygge kredit	 					49	-49	-49
Bygge kredit Novafos						49	-49	-49
Anden gæld	 					15	-15	-15
0852 Statens andel af beboerindskudslån						-290	290	290
0852 Statens andel af beboerindskudslån						-6	6	6
0852-097 Refusion af ATP-bidrag						-3.853	3.853	3.853
0852-101 ATP-bidrag sygedagpenge						581	-581	-581
0852-110 Betalinger vedr. pas						22	-22	-22
0852 IGU Skoleforløb §10						7	-7	-7
0852 Ref godtgørelse skoleforløb						-7	7	7
0852 Skovgården - EDB Banden						-1	1	1
0852 Skovgården - Skovgårdens Venner						-0	0	0
0852 Udb. danskbonus intgrationlov §22						26	-26	-26
0852 Refusion danskbonus integrationlov						-26	26	26
KSD Bidrag obligatorisk pensionsordning						573	-573	-573
Tillæg t ref. til arb.giver JAF og SDP						479	-479	-479
KY ATP-bidrag til ressourceforløbsydelse						98	-98	-98
KY ATP-bidrag FLEKSjobansatte						687	-687	-687
KY ATP-bidrag revalidering/ledigheds yde						155	-155	-155

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
KY ATP-bidrag kontant- og Udd.hjælp	I					226	-226	-226
KY ATP Kommuneandel Ress.jobafklar	I					226	-226	-226
KY Bidrag pensionsordn. af kontant- og u	I					282	-282	-282
KY Bidrag obl. pensionsordnig øv. ydelse	I					835	-835	-835
Kirkelige skatter og afgifter	U	46.378			46.378	46.378	-0	-0
Kirkelige skatter og afgifter	I	-46.758			-46.758	-46.758	-0	-0
0853-001 Forskudsbeløb af kirkeskat	I	-46.758			-46.758	-46.758	-0	-0
0853-013 Landskirkeskat	U	11.159			11.159	11.159	0	0
0853-014 Farum kirkekasse	U	15.669			15.669	15.669	0	0
0853-014 Hareskov kirkekasse	U	4.849			4.849	4.849	-0	-0
0853-014 Værløse kirkekasse	U	13.292			13.292	13.292	-0	-0
0853-014 U (provstikassen)	U	1.410			1.410	1.410	0	0
Anden kortfristet gæld med indenlandsk b	I					13.027	-13.027	-13.027
0856 SYS Anden kortfrgæld inden betalmod	I					10.187	-10.187	-10.187
0856 Substituerende konto for lev.smlkto	I					-235	235	235
0856 SYS Anden kortfrgæld indenbetal.mo	I					2.727	-2.727	-2.727
856 Extens. Privat Pasning	I					2.258	-2.258	-2.258
856 KY Ydelsessystem KOMBIT	I					-1.909	1.909	1.909
Mellemregningskonto	U					-575	575	575
Mellemregningskonto	I					6.013	-6.013	-6.013
0859 Sygesikring gr. 2	I					249	-249	-249
0859 anmeldt/modtaget refusion fra amtet	I					-228	228	228

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
0859 Mellekommunal afregning - pensione						-546	546	546
0859 Afregningskonto, pension						4.550	-4.550	-4.550
0859 Galaksen Flygel						-50	50	50
0859 Pasfoto maskine-indtægter og afregn						4	-4	-4
0859 Skorstensfejningsafgift Balleru						0	-0	-0
0859 OP-bidrag dagpenge						-71	71	71
0859 Indeholdt ATP Sygdom DP						53	-53	-53
0859 Indeholdt A-skat Sygdom DP						139	-139	-139
Depositum vedr. lokaler						6	-6	-6
0859 Forsikrings sag Skovstjernen						2.949	-2.949	-2.949
859 Melleregning kommunale ejendomme						178	-178	-178
OBS - Danske Bank. Ventende						-2.985	2.985	2.985
0859 Melleregningskonto - regnskabsgrp.						1.290	-1.290	-1.290
Ventende indbetalinger						-117	117	117
0859 Refusioner til fordeling						3.475	-3.475	-3.475
UDK Pension Melleregning KMF						-4.340	4.340	4.340
0859 Skat Modregning						122	-122	-122
0859 Øreafrunding Gunnebo - Borgerservic						-0	0	0
0859 Refusioner til fordeling Integratio						1.426	-1.426	-1.426
0859 Refusioner til fordeling STAR						914	-914	-914
Tilbagebet. servicearealer Lillevang						637	-637	-637
859 HMN - udlodning til tilbagebet. til						4.200	-4.200	-4.200

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
0859 Refusioner forsikrede ledige	I					-94	94	94
859 Afskrivninger KSD Debitor KOMBIT	I					2	-2	-2
859 Afstemning KSD Opsamlingskonto KOMBI	I					-5	5	5
0859 Mellem kommunal FØP	I					10	-10	-10
0859 Statsrefusion Pension	I					-258	258	258
0859 Refusioner Dagpenge	I					-222	222	222
Kulturcafe Farum- Henlæggelser	I					-25	25	25
859 Pension hensat til skoleledere (tj.m	I					599	-599	-599
KY KARY KMD Aktiv Debitor	I					-6	6	6
KY TY KMD Aktiv Debitor	I					-8	8	8
KY Debitor hensættelser overdækninger	I					-9	9	9
KY Mellemregning Særlig støtte fra UDK	I					2	-2	-2
KY Mellemregning UDK - FUB	I					-1	1	1
KY Mellemregning OP Ydelse	I					-46	46	46
KY Mellemregning for Pensionsindbetaling	I					-1	1	1
KY Mellemregning OP Fleksløn	I					-52	52	52
KY Mellemregning Administration af borge	I					-267	267	267
KY Mellemregning Straksudbetalinger Jobc	I					6	-6	-6
KY Mellemregning ATP Ydelse	I					24	-24	-24
KY Mellemregning A-Skat Ydelse	I					100	-100	-100
KY Mellemregning Straksudbetalinger CBV	I					2	-2	-2
KY Mellemregning ATP Fleksløn	I					-72	72	72

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
KY Mellemregning A-Skat Fleksløn	I					-114	114	114
0859 SYS Interne debitorer SAP	I					-3	3	3
0859 SYS Interne kreditorer SAP	I					3	-3	-3
Udbetaling/netto (HR)	I					118	-118	-118
Nettoløn KMD-Udbetaling (HR)	I					-448	448	448
A-skat, AM-bidrag og SP-bidrag (HR)	I					458	-458	-458
Indeholdt ATP-bidrag (HR)	I					-10	10	10
Indeholdt AFU-bidrag (HR)	I					7	-7	-7
Indeholdt AUB bidrag (HR)	I					-340	340	340
AKUT (HR)	I					-161	161	161
Adm.bidrag Lønmodtagernes Feriemidler (H	I					-23	23	23
Indkomstgrundlag (HR)	I					2.457.210	-2.457.210	-2.457.210
Tilsvarende indkomstgrundlag (HR)	I					-2.457.213	2.457.213	2.457.213
Pensionspræmie (HR)	I					-81	81	81
Skyldige årlige fritvalgs-/seniortillæg	I					2	-2	-2
Netto ferie til afregning (HR)	I					467	-467	-467
Nettoferiepenge	I					476	-476	-476
Netto ferie - Feriekonto	U					-8	8	8
Bruttoferiepenge (1/9 2019 - 31/12 9999)	I					104	-104	-104
Bruttoferiep. indefrysning (1/9 2019 - 3	I					-645	645	645
Diverse (HR)	I					3	-3	-3
Indeholdt gruppelevspræmie (HR)	I					-0	0	0

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Refusion (HR)	U					2.442	-2.442	-2.442
Auto.modtaget refusion	U					-3.009	3.009	3.009
Ferie (HR)	I					-54	54	54
0859 Ej fordelt skyldig ferie (HR)	I					-1	1	1
0859 SYS Told moms Momsafregning	I					-5.274	5.274	5.274
0859 SYS Told moms Indgående moms	I					-2	2	2
0859 SYS Told moms Udgående moms	I					-0	0	0
0859 SYS Told moms Importmoms udgående	I					1	-1	-1
Selvejende institutioner med overenskoms	U					830	-830	-830
0861 P.E Rasmussensvej 3 - Skomagerbakke	U					428	-428	-428
0861 Rudolf steiner Børnehave Lillebjørn	U					402	-402	-402
Afdrag på lån - udgifter i alt	U	119.119		1.986	121.105	121.431	-2.312	-326
Selvejende institutioner med overenskoms	U	204			204	0	204	204
863 Ryetbo Plejehjem - tilskud til afdra	U	204			204	0	204	204
Kommunekredit	U	113.515		-921	112.593	112.593	921	0
Lån opt. i 2012 (2016 46728) - Afdrag	U	593			593	593	0	0
Lån optaget i 2011 (2016 46727) - afdrag	U	684			684	684	-0	-0
Lån optaget i 2013 (2016 46729) - afdrag	U	197			197	197	0	0
Lån optaget i 2014 (2016 46730) - afdrag	U	274			274	274	0	0
Lån optaget i 2015 (2015 45189) - afdrag	U	424			424	424	0	0

		Opr. budget 2022	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse ift. opr. budget 2022	Afvigelse ift. korr. budget 2022
<i>Hele 1.000 kr. / 2022-priser</i>								
Lån optaget i 2016 (2016 46847) - afdrag	U	526			526	526	0	0
Lån optaget i 2017 (2017 48322) - afdrag	U	1.317			1.317	1.317	-0	-0
870 Lån optaget 2022 (2022 - 55976) afdr	U	974			974	974	0	0
Lån optaget i 2019 (2020 51888) - afdrag	U	2.688			2.688	2.688	0	0
Lån vejbelysning (2015 45191) - afdrag	U	1.339			1.339	1.339	0	0
870 Lån optaget i 2020 (2020 53431) - af	U	3.836			3.836	3.836	0	0
Lån Kommunekredit Furesøaft. (2016 46343	U	98.241			98.241	98.241	-0	-0
870 Lån optaget i 2021 (2021 54859) - af	U	2.421		-921	1.500	1.500	921	0
Lønmodtagernes Feriemidler	U	5.400			5.400	5.931	-530	-530
Lønmodtagernes feriemidler - Afdrag på l	U	5.400			5.400	5.931	-530	-530
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	U			2.907	2.907	2.907	-2.907	0
877 Regulering vedr. ældreboliger	U			2.907	2.907	2.907	-2.907	0
Finansiering - udgifter i alt	U			0	0	0	0	0
Finansiering - indtægter i alt	I	-57.600		10.900	-46.700	-47.800	-9.800	1.100
Kommunekredit	I	-57.600		10.900	-46.700	-47.800	-9.800	1.100
870 Låneoptagelse 2022 (grønt lån)	I	-57.600		10.900	-46.700	-24.000	-33.600	-22.700
870 Låneoptagelse 2022	I					-16.000	16.000	16.000
Låneoptagelse 2022 forhøjelse	I					-7.800	7.800	7.800