

Årsberetning



Forord

Sønderborg Kommune fremlægger i denne beretning regnskabet for 2022.

I 2022 har Sønderborg Kommunes fokus på stram økonomistyring vist sit værd – i et år med mange udefra kommende økonomiske udfordringer har vi et driftsregnskab, der balancerer, hvilket vil sige, at vi har brugt 100% af det afsatte budget, men ikke har et overforbrug. Der har på trods af udfordringerne været fokus på at fastholde servicen overfor kommunens borgere, virksomheder, besøgende og samarbejdspartnere igennem hele 2022. Det er vi lykkedes med, fordi de enkelte fagudvalg har fastholdt en sikker drift og en høj økonomisk ansvarlighed og på tværs har bidraget til at imødegå fælles udfordringer.

Vi har i 2022 oplevet udfordringer på økonomisiden og meget blev anderledes, end vi havde forventet ved budgetlægningen. Særligt har den tragiske situation i Ukraine sat sit præg på 2022, hvor opgaverne ved at modtage de fordrevne samt den afledte energikrise har betydet markant øgede udgifter til blandt andet el, varme, transport mm.

På trods af en stor indsats for at spare på strømmen, skrue ned for varmen mm, er der tale om markante udgifter, som kommunerne ikke er blevet fuldt kompenseret for. Jeg ser frem til, at kompensationen for udgifterne, herunder også kompensation for udgifter relateret til Covid-19, tilføres kommunen ved dette års økonomiforhandlinger mellem regeringen og KL. Jeg vil benytte lejligheden til at takke alle medarbejdere for deres konstruktive tilgang til vores fælles bestræbelser for at spare på energien.

2022 har ikke kun været et år præget af udfordringer. Vi kan særligt glæde os over den lave ledighed og erhvervslivets fremgang, samt et stigende befolkningstal for første gang siden 2016. De senere år har der været øget fokus på bosætning, og der har været gennemført særlige indsatser for at tiltrække borgere. Sidste års befolkningsprognose forudsagde et fald i befolkningstallet i 2022 på 237 borgere, så indsatsen må siges at have båret frugt, idet Sønderborg Kommune nu er hjem for 706 flere borgere end for et år siden. Heraf er 342 nye medborgere fra Ukraine, men også uden denne tilflytning oplever kommunen befolkningstilvækst, og det glæder mig, at cirka 60 procent af de jobparate ukrainere, er i arbejde.

Overordnet set var der i 2022 højkonjunktur i hele landet, med høj beskæftigelse og lav ledighed. Denne konjunkturudvikling blev også afspejlet i udgifterne til overførselsindkomster. Konjunktursituationen har dog ikke haft den samme positive virkning på de finansielle markeder og vi har, som andre kommuner, i 2022 haft kurstab på vores obligationsformue. Dette med henblik på at kunne opnå et større afkast i de kommende år. Situationen har til gengæld også betydet, at kursværdien af kommunens gæld er reduceret.

Investeringsniveauet, er med 252 mio. kr. i 2022, fortsat højt i Sønderborg Kommune og skal til dels ses i sammenhæng med den ekstraordinære aktivitet som Byrådet igangsatte i 2020.

Af investeringer der er færdiggjort i 2022, kan jeg nævne kasernen som et nyt og lækkert foreningshus, den nye badebro ved Den Sorte Badeanstalt i Sønderborg, der også kan bruges af handicappede, det nye dagtilbud i Augustenborg, som samler byens tre daginstitutioner ved skolen, og så er et nyt bibliotek åbnet i en af de tidligere daginstitutioner i Augustenborg samt første del af udvidelsen af Bygadens Børnegård i Hørup. Vi har også haft rejsegilde på "Drift og Beredskab Sønderborg", der åbner til sommer.



Det glæder mig, at vi i Sønderborg Kommune fortsat har et solidt fundament at udvikle vores kommune på. Det afspejler sig i vores fokus på skabelse af arbejdspladser og uddannelsesmuligheder og hermed på tiltrækning af nye indbyggere.

Jeg vil gerne slutte med at sige tak. Tak til medarbejdere og ledere for jeres store indsats igennem et udfordrende år, samt tak til Byrådet for det konstruktive samarbejde, vi har haft om at sikre budgetoverholdelse, sikker drift og økonomisk ansvarlighed i 2022.

God læselyst.

Erik Lauritzen,
Borgmester



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Overordnet sammenfatning af årets regnskabsresultat	3
Beretning	10
Generelle bemærkninger til regnskabet for 2022	10
Budgetaftale – Udmøntningsplan 2022	12
Hoved- og nøgletal	13
Regnskab	14
Regnskabspraksis	14
Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)	17
Balance	18
Noter til driftsregnskab og balance	19
Bilag	38
Bilag 1 - Regnskabsrapport, hovedoversigt	39
Bilag 2 - Bevillingsoversigten	41
Bilag 3 - Specifikation af årsresultatet for de enkelte ordninger inden for affaldsområdet	69
Bilag 4 – Regnskabet i budgetbalance form 2022, herunder de økonomiske pejlemærker	70
Bilag 5 – Budgetaftale – Udmøntningsplan 2022	71



Ledelsespåtegning

Sønderborg Kommunes økonomiudvalg har den 22. marts 2023 aflagt årsregnskab for 2022 for Sønderborg Kommune til Byrådet.

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

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

I henhold til Styrelseslovens § 45 har Byrådet den 29. marts 2023 overgivet regnskabet til revision.

Ledelsen har den 8. juni 2023 godkendt regnskabet

Sønderborg Kommune, den 8. juni 2023

Erik Lauritzen

Borgmester

Tim Hansen

Kommunaldirektør



Overordnet sammenfatning af årets regnskabsresultat

Det oprindelige budget for Sønderborg Kommune i 2022 blev lagt under overskriften "Attraktiv og aktiv kommune". I dette afsnit – sammenfatning, gengives årets økonomiske udvikling i overordnet form, mens mere detaljerede beskrivelser kan findes i de efterfølgende afsnit i beretningsmaterialet. Det bemærkes, at fokus i sammenfatningen langt overvejende er på elementer inden for resultatopgørelsen, mens regnskabets balanceposter o.l. gennemgås i det efterfølgende.

Sammenfatningen er opbygget således, at der indledes med to afsnit vedrørende kommunens overordnede økonomiske politik og anvendte økonomistyringsværktøjer. Herefter følger fem afsnit om årets økonomiske udvikling, henholdsvis indtægtsside, driftsvirksomheden, anlægsområdet, finansieringsposterne og likviditetsudviklingen. Endeligt sættes fokus på en række elementer, som enten har haft særlig betydning for 2022 regnskabet, eller må forventes at have betydning for kommunens fremadrettede økonomiske udvikling eller styring.

De økonomiske pejlemærker

Sønderborg Kommune fører sin overordnede økonomistyring ud fra pejlemærker for driftsoverskud, skattefinansieret resultat og likviditet, som årligt vurderes i forbindelse med budgethandleplanen. For 2022 har pejlemærkerne konkret været formuleret som et overskud på driften svarende til 275 mio. kr., et skattefinansieret resultat på 125 mio. kr. og en likviditet svarende til minimum 1.000 kr./borger.

Regnskabet 2022 udviser følgende resultater i forhold til pejlemærkerne:

- Overskud på driften på 186 mio. kr.
- Underskud på skattefinansieret resultat på 66 mio. kr.
- Likviditet pr. borger på ca. 3.415 kr.

Anvendte økonomistyringsværktøjer

Omdrejningspunktet for kommunens økonomistyring er den vedtagne budgethandleplan for budgetåret, samt de økonomiske pejlemærker, jævnfør ovenfor. Økonomistyringen følger det vedtagne niveau i Sønderborg Kommunes, som beskrevet i "Principper og retningslinjer for økonomistyring i Sønderborg Kommune".

På politisk niveau har udvalgene fået forelagt månedlige ledelsesinformationsrapporter, der blandt andet viser forbrugsudviklingen, udvalgte aktivitetstal samt forvaltningernes forventninger til årsresultatet. Byrådet forelægges månedligt en samlet ledelsesinformationsrapport, der viser den økonomiske udvikling på kommuneniveau samt likviditetsudviklingen.

Desuden er der i 2022 gennemført 2 bevillingsrevisioner, hvor forvaltningen fremlægger forslag til budgetjusteringer med bevillingsmæssige konsekvenser.



Indtægter - Skatter og tilskud

Budgettet baserede sig på samlede indtægter på knap 5,5 mia. kr. Sønderborg Kommune har igennem en årrække baseret sin indtægtsside på et statsgaranteret udskrivningsgrundlag, hvilket også har været tilfældet i 2022. Af samme årsag, har der været begrænset usikkerhed omkring kommunens indtægtsside. De budgetterede skatter udgjorde i alt 3,7 mia. kr., mens tilskud m.v. udgjorde 1,8 mia. kr.

I forbindelse med budgetoverførsler fra 2021 til 2022 blev der blandt andet overført et mindreforbrug vedrørende de budgetgaranterede (beskæftigelse) områder på samlet ca. 45 mio. kr. I henhold til praksis i Sønderborg Kommune reserveres mindreforbrug inden for dette område med henblik på endelig afklaring medio året. Midtvejsreguleringen var på ca. 85 mio. kr. vedrørende beskæftigelsesområdet.

I Økonomaftalen mellem KL og regeringen for 2022 er kommunerne i første omgang blevet kompenseret for i alt 0,6 mia. kr. i 2022, som følge af COVID-19. Sønderborg Kommunes andel heraf udgjorde 8 mio. kr., som skulle dække bl.a. indkøb af værnemidler, ekstra rengøring og øgede personaleudgifter. Der er ligeledes modtaget kompensation på 3 mio. kr. for Ukraineudgifter i 2022. For begge områder vil der blive gjort endelig status for kommunernes COVID19- og Ukraine-relaterede mer- og mindreudgifter efter årets afslutning.

Driftsvirksomheden

Med årets (2022) budgetaftale i Sønderborg Kommune blev der afsat midler til driftsudgifter på i alt 5,3 mia. kr., fordelt til henholdsvis service-, overførsels- og renteudgifter.

Det oprindelige budget til serviceudgifter udgjorde ca. 3,6 mia. kr. De budgetterede serviceudgifter medførte en overholdelse af den nationalt udmeldte vejledende serviceramme i forbindelse med budgetvedtagelsen. Inden for serviceområderne blev der i løbet af 2022 foretaget en række budgetmæssige justeringer. Det gjaldt blandt andet i forbindelse med budgetoverførsler fra 2021 til 2022, hvor der blev overført budgetudvidende elementer for 22,9 mio. kr., hvilket bl.a. vedrørte udskudte aktiviteter i 2021 på grund af Covid-situationen. I forbindelse med årets bevillingsrevisioner blev budgettet ligeledes udvidet med i alt 25,3 mio. kr., mens konkrete politiske beslutninger samlet set udvidede budgettet med 51,9 mio. kr. inkl. midtvejsreguleringen og stigende udgifter til energi. De samlede ændringer inden for serviceområderne har i løbet af 2022 skabt budgetudvidelser for i alt ca. 100,1 mio. kr., som løbende er blevet indarbejdet i det korrigerede budget. Heri indgår interne flytninger af andre driftsmidler til serviceområdet.

I forhold til det oprindelige budget udviser regnskabet et merforbrug inden for serviceområderne på ca. 105 mio. kr., mens merforbruget udgør ca. 5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. I relative termer udgør afvigelse henholdsvis -2,92 pct. i forhold til det oprindelige budget og -0,14 pct. i forhold til det korrigerede budget. Ansøgte budgetoverførsler fra 2022 til 2023 forventes at udgøre ca. 15,7 mio. kr. inden for serviceområderne. For budgetåret 2023 er der afsat en budgetreserve på serviceområdet til finansiering af overførslerne for regnskabsåret 2022. Den afsatte budgetreserve har en tilsvarende modpost på finansforskydninger.

Det oprindelige budget til overførselsudgifter (ikke service) udgjorde ca. 1,7 mia. kr. I forbindelse med beslutning om budgetoverførsler fra 2021 til 2022 blev der foretaget mindre overførsler til dette område, idet mindreforbrug i 2021 blev reserveret til midtvejsreguleringen 2022. Beløbet blev senere anvendt til finansiering til stigende pres på andre områder. I forbindelse med årets bevillingsrevisioner blev budgettet til overførselsudgifter, reduceret med i alt 8,4 mio. kr. Mens konkrete politiske beslutninger samlet nedjusterede årets budget med 106,7 mio. kr., hvilket primært vedrører midtvejsreguleringen på de budgetgaranterede områder på baggrund af de positive konjunkturer med lav ledighed.



De samlede ændringer inden for overførselsområdet har i løbet af 2022 skabt budgetreduktioner for 114,1 mio. kr. med udgangspunkt i de positive konjunkturer på området. Ændringerne er løbende blevet indarbejdet i det korrigerede budget.

I forhold til det oprindelige budget udviser regnskabet et mindreforbrug inden for overførselsområdet på 135 mio. kr., mens der er et mindreforbrug på 21,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. I relative termer udgør afvigelse henholdsvis 7,91 pct. i forhold til det oprindelige budget og 1,33 pct. i forhold til det korrigerede budget. Der indgår ingen ansøgte budgetoverførsler fra 2022 til 2023 inden for overførselsområdet.

Årets netto renteudgifter var oprindeligt budgetteret til 5,2 mio. kr. De opgjorte renteudgifter relaterer sig både til kommunens skattefinansierede gæld og gæld optaget til ældreboliger. Sidstnævnte indgår i de brugerbetalte huslejer og modsvares dermed af huslejeindtægter. I renteopgørelsen indgår ligeledes indtægter for opkrævet garantiprovision samt kursreguleringer. Da en del af renteudgifterne relaterer sig til ældreboliger i kommunen, skal det understreges, at rentebesparelser ikke fuldt ud repræsenterer en reel kommunal besparelse. I løbet af 2022 har rentestigninger og deraf afledte kursfald på obligationer været et gennemgående tema, hvorfor rentebesparelser på kommunens lån er anvendt til delvis at dække en andel af kurstabet på obligationsbeholdningen. Kursværdien af kommunens gæld pr. 31.12.2022 er som følge af konjunktursituationen lavere end den nominelle restgæld, dette reguleres dog ikke i årsregnskabet.

I 2022 er budgettet reduceret med i alt 1,2 mio. kr. En væsentlig årsag til nedjusteringen er, at låneoptagelse på grundlag af lånerammen for 2022 først finder sted i 2023, hvormed rentebetalingerne ligeledes udskydes.

De konstaterede merforbrug inden for serviceområdet, renteudgifter, og mindreforbruget på overførselsområdet afspejler sig naturligt i det samlede driftsoverskud. Årets driftsoverskud udgør 185,9 mio. kr., hvilket er ca. 10 mio. kr. mindre end oprindelig budgetteret og ca. 0,5 mio. kr. mindre end forventet i det korrigerede budget.

Merudgifterne som følge af COVID-19 og Ukraine indsatsen er afholdt i 2022 regnskabet, men en væsentlig del af kompensationen forhandles først i 2023 og indgår dermed ikke i regnskabet for 2022.

Anlægsområdet

De skattefinansierede anlæg inkl. kommunens jordforsyning var oprindeligt nettobudgetteret til 189,5 mio. kr. I forbindelse med budgetoverførsler fra 2021 til 2022 udvidedes budgettet med 86,1 mio. kr. Hertil var der yderligere periodisering af projekterne ved bevillingsrevisionerne og øvrige byrådsbeslutninger på samlet ca. 67,2 mio. kr. i merudgifter.

De samlede ændringer har resulteret i en forøgelse af det skattefinansierede anlægsbudget med ca. 153 mio. kr., som løbende er blevet indarbejdet i det korrigerede budget. Heri indgik ca. 122 mio. kr. i forhold til overførte COVID-projekter med tilhørende lånemulighed. De realiserede anlægsudgifter udgør ca. 252 mio. kr., hvilket er ca. 63 mio. kr. mere end oprindelig budgetteret, men ca. 91 mio. kr. mindre end forventet i det korrigerede budget. Der er ansøgt om overførsel af de samlede anlægsprojekter svarende til ca. 91 mio. kr. fra 2022 til 2023.

Det bemærkes, at Ministeriet i marts 2023 i forhold til overførte COVID-projekter har meddelt, at afslaget på at overføre låneadgang fra 2021 på 122 mio. kr. er fastholdt. Udfordringen er blevet håndteret bl.a. ved bevillingsrevisionerne i 2022 og i forbindelse med budgetaftalen for 2023.



For budgetåret 2023 er der afsat en budgetreserve til finansiering af overførslerne for regnskabsåret 2022. Den afsatte budgetreserve har en tilsvarende modpost på finansforskydninger.

Finansieringsposter

Finansieringsposterne opdeles her i afdrag på lån, lånoptagelse og finansforskydninger.

Årets afdrag på lån var oprindelig budgetteret til 126,4 mio. kr. Det bemærkes, at en del af gældsafviklingen relaterer sig til opførte ældreboliger, der finansieres af beboerne og derfor ikke har nogen realbetydning for kommunens økonomi. De faktisk afholdte afdrag udgør knap 116,9 mio. kr., hvilket er ca. 0,7 mio. kr. mindre end de korrigerede budgetforudsætninger.

Lånoptagelsen var oprindelig budgetteret til 21,2 mio. kr. Kommunernes lånoptagelse er stramt reguleret via lovgivningen inden for den såkaldte lånebekendtgørelse. Årets lån knytter sig således til anlægsprojekter, hvortil kommunen har haft konkret låneadgang til de afholdte udgifter. I forbindelse med budgetoverførsler fra 2021 til 2022 blev der overført lånoptagelse for 291,8 mio. kr. Den overførte lånoptagelse var dels udtryk for hvad der kan kaldes konsekvensoverført låneadgang relateret til ligeledes overførte anlægsprojekter fra 2021 til 2022, dels udtryk for bevidst udskudt lånoptagelse fra 2021. Øvrige ændringer vedrørende kommunens lånoptagelse, gennemført i forbindelse med bevillingsrevisionerne og konkrete politiske beslutninger, relaterede sig ligeledes til initiativer inden for anlægsområdet.

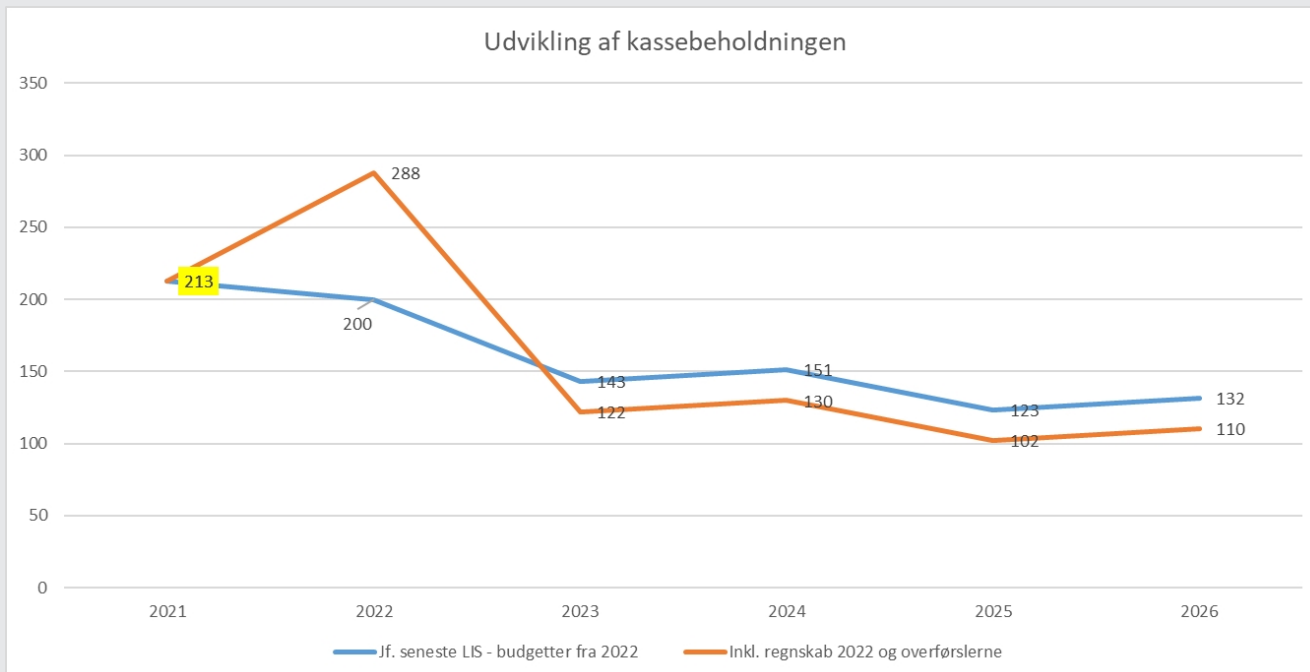
Den faktiske lånoptagelse i 2022, har været på 270,1 mio. kr., som består af ca. 267 mio. kr. fra lånerammen 2021 og ca. 3 mio. kr. vedr. ældreboliger. Der ansøges om overførsel af låneadgang fra 2022 til 2023 for i alt 21,2 mio. kr., hvoraf 16,7 mio. kr. vedrører låneramme for 2022, som forventes hjemtaget inden udgangen af april 2023.

Der budgetteres kun i meget begrænset omfang med elementer inden for det, der regnskabsteknisk henføres til finansforskydninger, og årets ændringer kan normalt bedst betragtes som værende af teknisk karakter. I 2022 har to forhold imidlertid haft en indflydelse på årets bevægelser. For det første er der ikke afholdt udgifter på 17 mio. kr. i forbindelse med indskud i Landsbyggefonden. For det andet er der foretaget deponeringer for 7,5 mio. kr. i forhold til deponeringsreglerne.

Likviditetsudviklingen

I det oprindelige budget var der forventet forbrug af likviditeten på 26 mio. kr. Som følge af de føromtalte budgettilpasninger og finansforskydninger, er det faktiske likviditetstræk imidlertid ændret til likviditetsforøgelse med 41 mio. kr. Kassebeholdningen udgør dermed, ved udgangen af 2022, 254 mio. kr. Ultimo kassebeholdningen 2022 svarer til ca. 3.415 kr./indb.

I forhold til den løbende opfølgning på likviditetens udvikling med udgangspunkt i de korrigerede budgetter, medfører regnskabsresultatet, eksklusiv ikke realiseret kurstab, samt overførslerne fra 2022 til 2023 en samlet likviditetsmæssig reduktion på ca. 22 mio. kr. Dette vil være den likviditet der tages udgangspunkt i den løbende økonomiopfølgning i 2023.



Den beregnede gennemsnitlige likviditet (kassekreditsreglen) er reduceret igennem året, fra 606 mio. kr. ved årets start til 580 mio. kr. ved årets udgang.

Øvrige elementer i et økonomisk perspektiv

I 2022 var der befolkningsvækst i Sønderborg Kommune på 706 borgere. Den store vækst skyldes primært indrejse fra Tyskland samt flygtninge fra Ukraine (I alt var der ved udgangen af 2022 tilflyttet 342 Ukrainere til Sønderborg Kommune). 2022 er det første år siden 2016 hvor der har været befolkningsvækst i kommunen.

Sønderborg Kommune har igennem de senere mange år oplevet befolkningstilbagegang, siden 2010 er befolkningstallet i kommunen i gennemsnit faldet med ca. 220 borgere om året. Årsagen er, at kommunens befolkning gennemsnitligt bliver ældre og et deraf følgende fødselsunderskud samt en negativ nettotilflytning.

Befolkningstallet i Sønderborg Kommune er pr. 1. januar 2023 på 74.402 borgere.

Nettoindvandringen til Sønderborg Kommune er stiger fortsat, hvilket særligt er drevet af en betydelig nettoindvandring fra Tyskland.

Fødselsunderskuddet er dog en del højere i 2022 end i 2021, hvilket kan tilskrives en stigning i antallet af dødsfald, samt et fald i fødselstallet i forhold til 2021.

Befolkningstallet har betydning for både kommunens indtægter og udgifter, derfor vil det også i de kommende år være relevant at følge befolkningsudviklingen tæt.

Servicevækstrammen, som fastlægges årligt i økonomiforhandlingerne mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening er et nationalt styringsredskab, som sætter en øvre ramme for kommunale serviceudgifter under ét. Sønderborg kommune udnytter traditionelt servicerammen fuldt ud og har lige som landets øvrige kommuner i 2022, et regnskabsmæssigt merforbrug. Merforbruget skal bl.a. ses i



sammenhæng med stigende energiudgifter ligesom der er afholdt ca. 15 mio. kr. relateret til COVID-19 situationen og ca. 21 mio. kr. relateret til Ukraine situationen.



Specifikationstabel

I nedenstående tabel er sammenfatningens talmateriale gengivet som supplement til ovenstående gennemgang.

Beløb netto i 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Overførsler fra 2021	Bevillings-revisioner	Byråds-beslutninger	Korrigeret budget	Regnskab 2022	Overførsler til 2023 eller senere (ansøgte)
Indtægter i alt (skatter og tilskud)	5.517.090	-44.616	14.857	5.080	5.492.411	5.489.413	0
Driftsudgifter i alt	-5.315.950	-23.837	-16.984	54.790	-5.301.981	-5.285.875	15.687
- Serviceudgifter	-3.606.000	-22.893	-25.342	-51.872	-3.706.107	-3.711.183	15.687
- Overførselsudgifter	-1.709.950	-944	8.358	106.662	-1.595.874	-1.574.692	0
Renter i alt	-5.223	0	1.000	213	-4.010	-17.655	0
DRIFTSOVERSKUD	195.917	-68.453	-1.127	60.083	186.420	185.883	15.687
Anlæg i alt (inkl. jordforsyning)	-189.492	-86.099	-70.909	3.757	-342.743	-252.192	90.537
RESULTAT AF SKATTE-FINANSIERET OMRÅDE	6.425	-154.552	-72.036	63.840	-156.323	-66.309	106.224
FORSYNINGSVIRK-SOMHEDER I ALT	0	0	0	826	826	1.182	665
RESULTAT I ALT	6.425	-154.552	-72.036	64.666	-155.497	-65.127	106.889
FINANSIERING							
- Øvrige finansforskydninger	72.662	-112.326	11.757	-561	-28.468	-46.877	23.530
- Afdrag	-126.373	-1.743	4.995	5.500	-117.621	-116.876	0
- Låneoptagelse	21.250	291.801	96.157	-120.515	288.693	270.085	-21.212
Kassebevægelse forøgelse (-) / forbrug (+)	26.036	-23.180	-40.873	50.910	12.893	-41.205	-109.207
Kassebevægelse ex. ikke realiseret kurstab	26.036	-23.180	-40.873	50.910	12.893	-74.703	
Kassebeholdning, ultimo	186.854				199.997	254.095	
Kassebeholdning, ultimo ex. ikke realiseret kurstab	186.854				199.997	287.594	



Beretning

Generelle bemærkninger til regnskabet for 2022

Det udgiftsbaserede regnskab svarer til Ministeriets nyeste regnskabsbestemmelser. Det udgiftsbaserede regnskab anvendes fortsat til bevillingsafregningen over for Kommunalbestyrelsen.

Forenkling af det omkostningsbaserede regnskab fra 2010

Fra 2010 er det frivilligt at udarbejde et omkostningsbaseret driftsregnskab. Dette betyder, at der ikke er krav om udarbejdelse af en resultatopgørelse, en pengestrøms-opgørelse, en anlægsoversigt samt en omregningstabell i regnskabet.

Det udgiftsbaserede regnskab - resultat

Nettoomsætningen på de enkelte poster i den ordinære driftsvirksomhed (Driftsresultat) og det skattefinansierede område (Resultat i alt) i 2022 er skitseret nedenfor:

Alle beløb mio. kr.	Regnskab 2022	Korrigeret budget 2022	Afvigelse til korr. budget
Skatter	3.650	3.653	-3
Generelle tilskud	1.840	1.840	0
Indtægter i alt	5.489	5.492	-3
Driftsudgifter i alt	-5.286	-5.302	16
Renter	-17	-4	-13
Udgifter i alt	-5.303	-5.306	3
Driftsresultat i alt	186	186	0
Anlægsudgifter	-262	-342	80
Jordforsyning	9	-1	10
Resultat i alt	-66	-156	90
Forsyningsområdet i alt	1	1	0

Resultatet af det skattefinansierede område viser et underskud på 66 mio. kr. Der er budgetlagt med et underskud på 156 mio. kr., så afvigelsen til det korrigerede budget udgør 90 mio. kr.

Driftsudgifterne blev 16 mio. kr. mindre end forudset ved de løbende budgetrevisioner. På anlægssiden er der et netto mindre forbrug på 80 mio. kr. på det skattefinansierede område og et netto mindre forbrug på 10 mio. kr. på jordforsyningsområdet. Der er samlet på anlægssiden anmodet om overførsel for 90 mio. kr. til 2023, idet der er tale om projekter, som ikke er færdiggjorte ved regnskabsafslutningen.

Servicevækstrammen 2022

Kommunens servicevækstramme for 2022 er overskredet med ca. 62 mio. kr., men heri indgår ekstraordinære nettomerudgifter relateret til COVID-19 og Ukraine på samlet ca. 36 mio. kr. samt stigende udgifter til energi og de specialiserede områder til børn- og voksne.

Personale, antal medarbejdere omregnet til heltidsstillinger

PERSONALEFORBRUG (fuldtidsstillinger)	2021	2022
Byudvikling, bolig og miljø	51,82	53,08
Forsyningsvirksomheder	0,00	0,00
Trafik og infrastruktur	155,60	141,22
Undervisning og kultur	1.165,83	1.166,00
Sundhed	164,98	145,26
Social- og sundhedsvæsen	3.268,33	3.311,02
Administration	731,49	716,79
I ALT	5.538,04	5.533,37

Personaleoversigten udviser et samlet fald i antal årsværk på ca. 5 fra 2021 til 2022.

Ændringer i årsværk er sket på flere områder. De væsentligste ændringer er:

Den demografiske udvikling samt COVID-situationen (foråret) medfører, at der på ældre- og



handicapområdet samlet er sket en stigning på 44 årsværk.

Derudover er der et fald på 20 indenfor sundhedsområdet, hvilket skyldes udfasningen af COVID-situationen i 2022.

Desuden medfører, at institutionen Sønderborg Lufthavn fra år 2022 er overgået til at være privat institution, et fald på 14 årsværk.

Hertil kommer ligeledes et fald på 15 indenfor administrationsområdet.

Lønninger og pensionsforpligtelser

Der er i regnskabsåret 2022 forbrugt i alt 2.599 mio. kr. til lønninger. Dermed udgør lønningerne 49,18% af det samlede driftsresultat.

Kommunen har i 2022 udbetalt 52,2 mio. kr. i pension til tidligere medarbejdere.

Hovedparten af de nuværende ansatte er sikret pension gennem en pensionsforsikring, hvortil der løbende indbetales præmie. Herudover er der tjenestemænd, hvor ikke alle har en pensionsforsikring. Disse tjenestemænd skal derfor til sin tid have pensionen udbetalt fra kommunen. Kommunens forpligtelser er opgjort til 1.149 mio. kr.

Likviditetens udvikling

Et af de tre økonomiske pejlemærker er et ønske om en likviditet på 1.000 kr. pr. indbygger eller svarende til ca. 75 mio. kr.

Der er løbende fokus på likviditeten både på den korte og lange bane i forbindelse med bevillingsrevisioner og budgetlægningen. Pejlemærket for regnskabsåret 2022 er opfyldt.

Oversigt over kassebeholdningens størrelse:

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Likvide aktiver ultimo	212,9	254,1
Mellemregning med forsyningsområde	-0,6	-1,0
Sikkerhedsstillelse Skodsbøl Deponi	-17,0	-17,2
I alt ekskl. Deponering	195,3	235,9
Deponering	69,4	64,1
I alt inkl. deponering	264,7	300,0

Der har været en forøgelse af kassen på 41 mio. kr. i 2022. Hertil skal nævnes, at der i 2022 blev optaget lån på ca. 267 mio. kr. for regnskabsåret 2021. Lånoptagelsen for regnskabsåret 2022 på ca. 17 mio. kr. hjemtages først i 2023.

Den beregnede gennemsnitlige likviditet (kassekreditsreglen) er reduceret igennem året, fra 606 mio. kr. ved årets start til 580 mio. kr. ved årets udgang.



Budgetaftale – Udmøntningsplan 2022

Sønderborg Byråds virksomhed er inddelt i 19 politikområder og bevillingsniveauet er fastsat på disse 19 politikområder, fordelt pr. udvalg, på henholdsvis drifts- og anlægsvirksomheden

I bilag 2 fremgår budgetterne og regnskabet pr. politikområde.

Et enigt Byråd vedtog den 29. september 2021 Sønderborg Kommunes budget 2022-2025.

Under overskriften ” Attraktiv og aktiv kommune”, indeholder det underliggende budgetaftale en række politiske prioriteringer understøttet af budgetudvidelser, såvel som reduktioner på udvalgte budgetposter.

Herudover er med budgetaftalen besluttet en række øvrige elementer, uden direkte tilknyttet budget. Det drejer sig om forskellige områder der ønskes analyseret og/eller styrket gennem særlig opmærksomhed i budgetperioden.

Til konkretisering af budgetaftalen er der udarbejdet en udmøntningsplan 2022.

Økonomiudvalget og fagudvalgene har i året 2022 løbende fået forelagt en udmøntningsstatus.

I bilag 5 fremgår seneste opfølgning på udmøntningsplanen for 2022.



Hoved- og nøgletal

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)					
Resultat af ordinær drift	199,4	258,5	294,1	269,8	185,9
Resultat af skattefinansierede område	-34,7	41,9	133,4	-79,1	-66,3
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	-14,4	-13,7	-4,9	-1,7	1,2
Resultat af forsyningsvirksomheder, anlæg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Balance, aktiver	5.820,5	5.496,2	5.375,7	5.332,9	5.263,0
Anlægsaktiver i alt	4.915,2	4.971,3	4.747,1	4.815,1	4.723,1
Omsætningsaktiver i alt	905,3	524,9	628,6	517,8	539,9
- heraf likvide beholdninger	315,1	263,2	380,8	212,9	254,1
Balance, passiver	-5.820,5	-5.496,2	-5.375,7	-5.332,9	-5.263,0
Egenkapital	-1.831,7	-1.880,8	-1.818,2	-1.818,0	-1.620,8
Hensatte forpligtelser	-1.441,8	-1.465,1	-1.425,5	-1.396,1	-1.402,8
Langfristet gæld	-1.401,7	-1.439,3	-1.487,6	-1.465,1	-1.617,4
- heraf ældreboliger	-536,1	-540,4	-512,4	-501,1	-475,0
- heraf indefrosne feriemidler	0,0	-78,5	-220,2	-207,5	-193,4
Kortfristet gæld	-1.145,3	-711,0	-644,4	-653,7	-622,0
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	632,5	511,0	599,0	606,1	580,0
Likvide aktiver pr. indbygger (hele kr.)	4.226,1	3.546,2	5.157,7	2.888,9	3.415,2
Langfristet gæld pr. indbygger (hele kr.)	-17.799,4	-19.392,3	-20.148,7	-19.880,3	-21.738,7
Skatteudskrivning					
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger (hele kr.)	160.844	161.142	167.864	168.507	176.281
Udskrivningsprocent kommuneskat	25,7	25,7	25,7	25,7	25,7
Grundskyldspromille	27,1	27,1	27,1	27,1	27,1
Indbyggertal pr. 31.12.	74.561	74.220	73.831	73.696	74.402



Regnskab

Regnskabspraksis

Generelt

Sønderborg Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i Budget- og regnskabs-system for Kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedr. de selv-ejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Årsberetningen for Sønderborg Kommune rummer på et overordnet og mere overskueligt niveau de samme oplysninger vedr. kommunens årsregnskab, som kommunen på et detaljeret niveau skal give i form af en række obligatoriske oversigter til sit årsregnskab.

Kommunens regnskabspraksis er fastlagt i principper og retningslinjer for økonomistyring (kasse- og regnskabsregulativet).

Herudover henvises til bilag 5 vedrørende udmøntningsplanen for 2022, hvor der er foretaget en opfølgning/status på en række elementer fra budgetaftale 2022.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til tidligere år

Hidtil har det været frivilligt for kommunerne at optage skyldige feriepenge som en kortfristet gæld i balancen. Sønderborg Kommune har valgt at optage skyldige feriepenge i balancen.

Folketinget vedtog imidlertid en ny ferielov, der indførte et nyt system for måden, lønmodtagere optjener ferie på. Fra september 2020 indførtes således et nyt feriesystem med samtidighedsferie, hvor lønmodtagere optjener og afholder ferie over samme periode.

For at undgå afholdelsen af to ferieår samtidigt, blev det besluttet at indefryse de feriemidler, der optjenes i perioden 1. september 2019 til den 31. august 2020. Det indefrosne ferieår opgøres til et feriebeløb, som lønmodtageren som udgangspunkt modtager, når denne fratræder arbejdsmarkedet – typisk ved folkepensionsalderen.

Den ændrede regnskabspraksis havde dog kun betydning for kommunens balance ultimo 2019 og ultimo 2020.

Sønderborg Kommune optog således pr. ultimo 2020 en langfristet gæld for perioden 1. september 2019 – 31. august 2020 til Lønmodtagernes Feriemidler for ansatte medarbejdere på 220,2 mio. kr., og som afvikles over en periode på 20 år. Saldoen er nedbragt til 193,4 mio. kr. pr. ultimo 2022.

Bortset fra ovennævnte ændring i overgangsperioden er regnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes så vidt muligt i såvel regnskabsopgørelse som resultatopgørelse i det regnskabsår de vedrører, jfr. transaktionsprincippet.

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

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i det/de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes. I resultatopgørelsen afskrives der første gang på et aktiv i det regnskabsår, hvori aktivet er anskaffet eller endelig færdigopført og klar til anvendelse.



Likvider

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

Udgifter på over 100.000 kr., der samtidig øger aktivets levetid, kapacitet eller kvalitet ud over det oprindeligt antagne, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Grunde og bygninger

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

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

Øvrige materielle anlægsaktiver

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

Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg. Det vil især være aktiver som inventar på skoler, institutioner mv. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Aktiver med kostpris på under 100.000 kr. eller en levetid på under 1 år udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Afskrivninger foretages lineært over følgende forventede levetider:

Bygninger	10 – 50 år
Tekniske anlæg, maskiner mv.	5 – 75 år
Inventar, IT-udstyr mv.	3 – 10 år

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

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

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

Finansielt leasede anlægsaktiver

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

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



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

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

Immaterielle anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver

Andeale af interessentskaber, som Sønderborg Kommune har medejerskab til, indgår i balancen.

Omsætningsaktiver

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpe-materialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet. Der er optaget varebeholdninger i balancen.

Grunde og bygninger til salg er opskrevet til salgsværdi.

Værdipapirer er optaget til ultimo kurs.

Hensatte forpligtelser

Ultimo hvert år hensættes et aktuarmæssigt beregnet beløb til dækning af pensionsforpligtelser vedrørende tjenestemænd, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket.

Regulering af hensættelsen foretages via resultatopgørelsen. Til regnskabet 2022 er der indhentet en ny aktuarmæssig beregning fra Sampension. Der er i den forbindelse foretaget en opdatering af reglerne for beregning af forpligtelsen, så de svarer til sædvanlig praksis i

pensionsbranchen. Dette var gældende fra år 2017.

Beregning af erhvervsaktive tjenestemænd blev tidligere medtaget som værdien på opgørelsestidspunktet (pensionsmæssig alder på 62 år). Efter de nye regler skal der tages højde for, at der optjenes anciennitet og forpligtelsen er beregnet på den forventede pensioneringsdato (2 år efter tidligste pensionsudbetalingsalder).

Hidtil er der hver 5. år blevet indhentet ny beregning fra Sampension, så der sikres en korrekt opgørelse over kommunens forpligtelse. Aktuarmæssige beregning fra Sampension er foretaget for regnskabsåret 2022 og beregningen foretages fremadrettet årligt.

Der blev til regnskabsåret 2019 udarbejdet (eksternt) en aktuarmæssig forpligtelse vedrørende arbejdsskadeforpligtelsen. Der vil hver 5. år blive indhentet ny beregning vedrørende arbejdsskadeforpligtelsen.

Gæld

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

Kortfristede tilgodehavender og gæld

Udgifter og indtægter afholdt inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningsposter under omsætningsaktiver - tilgodehavende. Udgifter og indtægter, som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som henholdsvis kortfristet gæld og kortfristet tilgodehavende.



Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)

Note	Regnskabsopgørelse (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
	A. Det skattefinansierede område	I tusinde kr.		
	Indtægter			
1	Skatter (funktion 7.90-7.96)	3.647.662	3.652.625	3.649.644
2	Tilskud og udligning (funktion 7.79 - 7.87)	1.869.428	1.839.786	1.839.769
	Indtægter i alt	5.517.090	5.492.411	5.489.413
	Byudvikling, miljø og transport (hkt. 00)	-55.358	-54.534	-49.056
	Trafik og infrastruktur (hkt. 02)	-142.943	-160.710	-153.545
	Undervisning og kultur (hkt. 03)	-878.125	-900.541	-900.029
	Sundhedsvæsenet (hkt. 04)	-479.257	-483.949	-481.651
	Sociale opgaver og beskæftigelse (hkt. 05)	-3.133.180	-3.096.587	-3.105.319
	Fælles udgifter og administration (hkt. 06)	-627.088	-605.660	-596.275
	Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomhed)	-5.315.951	-5.301.981	-5.285.875
	Driftsresultat før finansiering	201.139	190.430	203.538
3	Renter og kursregulering (funktion 7.05-7.78)	-5.223	-4.010	-17.655
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	195.916	186.420	185.883
	Byudvikling, miljø og transport (hkt. 00)	-31.194	-136.012	-107.639
	Trafik og infrastruktur (hkt. 02)	-26.949	-61.849	-47.090
	Undervisning og kultur (hkt. 03)	-61.450	-59.681	-53.102
	Sundhedsvæsenet (hkt. 04)	0	-982	-1.204
	Sociale opgaver og beskæftigelse (hkt. 05)	-1.000	-45.513	-43.021
	Fælles udgifter og administration (hkt. 06)	-73.557	-38.018	-9.475
4	Anlægsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	-194.150	-342.055	-261.531
	Jordforsyningen			
	Salg af jord	6.658	31.700	15.679
	Køb af jord incl. Byggemodning	-2.000	-32.387	-6.340
4	Jordforsyningen i alt	4.658	-687	9.339
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	6.424	-156.322	-66.309
5	B. Forsyningsområdet			
	Drift	0	826	1.182
	Anlæg	0	0	0
	RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	0	826	1.182
	C. RESULTAT I ALT (A + B)	6.424	-155.496	-65.127

Positive tal angiver indtægt. Negative tal angiver udgift.



Balance

Note	Balance i tusinde kr.	Ultimo 2022	Ultimo 2021
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)		
	Grunde	451.320	458.731
	Bygninger	1.304.374	1.360.885
	Tekniske anlæg mv.	215.672	232.623
	Inventar	10.138	12.911
	Anlæg under udførelse	367.474	306.258
	I alt	2.348.978	2.371.407
	Finansielle anlægsaktiver (funktion 9.21-9.27 og 9.30-9.35)		
9	Aktier og andelsbeviser m.v.	2.170.278	2.232.996
10	Langfristede tilgodehavender	199.407	205.102
5	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (gæld)	4.473	5.655
	I alt	2.374.158	2.443.753
	Anlægsaktiver i alt	4.723.135	4.815.160
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdning (funktion 9.86)	733	733
	Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)	70.657	59.063
	Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	185.426	214.959
	Værdipapirer (funktion 9.20)	28.937	30.150
7	Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.11)	254.095	212.890
	I alt	539.848	517.795
	AKTIVER I ALT	5.262.983	5.332.955
	PASSIVER		
	Egenkapital (funktion 9.91-9.99)		
12	Modpost for takstfinansierede aktiver	0	0
	Modpost for selvejende institutioner aktiver	-9.297	-9.818
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-2.409.878	-2.420.193
	Reserve for opskrivninger	-1.193	-1.193
	Balancekonto	799.617	613.197
	I alt	-1.620.750	-1.818.006
11	Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-1.402.849	-1.396.123
6 + 8	Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.63-9.79)	-1.617.423	-1.465.078
	Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv. (funktion 9.36-9.49)	-19.080	-20.425
	Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-602.881	-633.323
	PASSIVER I ALT	-5.262.983	-5.332.955
13	Kautions- og garantiforpligtelser der ikke indgår i balancen	3.308.899	3.587.544

Positive tal angiver (netto)aktiver. Negative tal angiver (netto)gæld.

Note: Landsbyggefonden (funktion 9.24) indgår ikke i ovenstående (Nominel værdi)

258.717

248.689



Noter til driftsregnskab og balance

Note 1 - Skatter

Skatteindtægterne er sammensat af indkomstskatter, selskabsskatter, grundskyld og dækningsafgifter. Indtægterne vedr. indkomstskatter består af det hjemtagne provenu for indkomståret 2022 på baggrund af et statsgaranteret udskrivningsgrundlag.

Beløb i hele 1.000 kr.	Opr. Budget	Korr. budget	Regnskab
Skatteform	2022	2022	2022
Indkomstskat	3.332.618	3.332.618	3.332.618
Afregning af forskelsbeløb	0	0	0
Afregning for det skrå skatteloft	-8.751	-7.788	-7.788
Selskabsskat	72.423	72.423	72.423
Anden pålignet skat (§ 48 E)	4.746	4.746	4.871
Andel af skat af dødsboer	119	119	119
Grundskyld	243.392	247.392	244.410
Dækningsafgift	3.114	3.114	2.990
I alt	3.647.662	3.652.625	3.649.644

Den samlede netto mindreindtægt på 3,0 mio. kr. kan primært henføres til mindreindtægter vedr. grundskyld og dækningsafgift. I løbet af året er en række nye ejendomsvurderinger trådt i kraft, bl.a. på større ejendomme, som samlet set medfører mindreindtægten.

Note 2 - Generelle tilskud mv.

Tilskuddene er sammensat således:

Beløb i hele 1.000 kr.	Opr. Budget	Korr. budget	Regnskab
	2022	2022	2022
Udligning og generelle tilskud	1.653.396	1.618.764	1.618.764
Kommunal udligning	557.880	557.880	557.880
Statstilskud	1.064.868	1.066.440	1.066.440
Efterreguleringer	0	-36.204	-36.204
Udligning af selskabsskat	29.820	29.820	29.820
Udligning af dækningsafgift	828	828	828
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	5.052	5.052	5.052
Tilsvær	38.628	38.628	38.628
Tilskud	-33.576	-33.576	-33.576
Kommunale bidrag til regionerne	-8.460	-8.460	-8.460
Kommunalt udviklingsbidrag	-8.460	-8.460	-8.460
Særlige tilskud	219.960	219.960	219.960
Tilskud til udsatte yder- og ø-kommuner	65.292	65.292	65.292
Tilskud til grænsenære kommuner	17.544	17.544	17.544
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	6.288	6.288	6.288
Tilskud til generelt løft af ældreplejen	12.600	12.600	12.600
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	16.896	16.896	16.896
Tilskud til værdig ældrepleje	17.688	17.688	17.688
Finansieringstilskud	67.824	67.824	67.824
Bagudrettet kompensation for udd. statistik	14.136	14.136	14.136
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	1.692	1.692	1.692
Udligning og generelle tilskud i alt	1.869.948	1.835.316	1.835.316
Udligning af købsmoms	-520	4.470	4.453
Herefter i alt	1.869.428	1.839.786	1.839.769



Efterreguleringer

Efterreguleringerne giver en samlet nettoudgift på 36,2 mio. kr. svarende til reguleringen af de generelle tilskud for 2022.

Note 3 - Renter

Nettorenten i 2022 fordeler sig således:

Beløb i hele 1.000 kr.	
Renter af likvide aktiver	7.265
Renter af kort- og langfristede tilgodehavender	687
Renter af udlæg forsyningsvirksomheder	-1
Renter af gæld	-8.889
Kurstab	-27.134
Garantiprovision	10.416
Renter i alt	-17.655

Renter af likvide aktiver

På baggrund af finansmarkedets negative forrentning af bankindeståender vedtog byrådet i slutningen af 2016 en ændring af kommunens finansielle strategi. De nye investeringsmuligheder gav en forventning om et relativt stabilt afkast med begrænset risiko for tab. I de foregående år (2017-2021) har disse muligheder i høj grad bidraget til en positiv forretning af kommunens likviditet.

I 2022 har dette ikke været tilfældet, da kraftige rentestigninger har medført store kursfald i porteføljer med danske obligationer, hvilket har resulteret i, at kommunens portefølje i 2022 har givet et negativt afkast. Det realiserede kurstab er modregnet i renteindtægterne.

Note 4 – Anlæg 2022

Det udgiftsbaserede regnskab (afholdte anlægsudgifter på det skattefinansierede område)

Nettobeløb i 1.000 kr.				Status
Anlægsarbejder: (Projektstatus: Igangværende = I, Afsluttet = A)	Samlet bevilling	Akk. Forbrug	Regnskab	
02 Politisk og administrativ organisation	-8.823	-2.411	-661	
Automatisering, digitalisering	-2.241	-216	-171	I
Kombit - monopoludbud	-6.168	-1.780	-102	I
Ny hjemmeside	-414	-415	-388	A
03 Kommunale ejendomme	-209.509	-238.147	-106.640	
Belysning og forskønnelse ved Augustiana	-150	-70	-70	I
Bygningsrenovering 2020	-11.686	-11.686	-834	A
Bygningsrenovering 2021	-10.553	-4.047	-2.687	I
Bygningsrenovering 2022	-1.707	-420	-420	I
DSB-grunden Sønderborg	0	-68	-68	I



Energimærkning af kommunale bygninger, etape 1	-2.000	-57	-57	I
Etablering af logistikcenter	-126.286	-113.335	-77.574	I
Kloakseparering i kommunale bygninger	-10.000	-10.661	-3.935	I
Køb af ejendom Søndergade 4 Guderup	-200	-382	-73	I
Køb af Palævej 10, 12 og 14 Augustenborg	-4.500	-4.500	0	A
Køb af Smedegade 16a	-1.085	-1.772	-1.772	I
Køb af Storegade 47 i Nordborg	-1.135	-1.152	-103	I
Køb af Sundgade 11	-1.308	-1.198	0	I
Opgradering og energioptimering af CTS-anlæg	-10.000	-893	-893	I
Renov. den gamle skole/Kunstværket Aug	-989	-989	0	A
Renovering af møllevinger	-3.986	-3.986	0	A
Renovering af Reimerskolen	-16.485	-11.560	-7.995	I
Renovering af toiletter, offentlige og institution	-3.998	-3.998	43	A
Renovering lokalhist. arkiv Nordborg	-1.500	-1.758	-877	I
Salg af Alison	62.704	-204	-204	I
Salg af Asylvej 1	0	-91	-78	I
Salg af Avnbølvej 12, Ullerup gl. Rådhus	180	172	210	I
Salg af Borggårdsvænget 8	375	-14	-14	I
Salg af diverse Ejendomme	0	-171	-109	I
Salg af Mariegade 6	0	-12	0	I
Salg af Primulavej 2 Augustenborg	0	-16	-16	I
Tilslutning til fjernvarme, Nordborg	-9.000	-8.325	-582	I
Toiletbyggn. mm Lystbådehavnen	-3.500	-3.509	-169	I
Udvendig renovering af tidligere kasernebygning	-38.700	-39.197	-6.717	I
Voldgade 3-5	-14.000	-14.248	-1.644	I
04 Turisme og Landdistrikter	-59.198	-38.671	-6.633	
Blomster bygger broer	-1.500	-1.407	-141	I
Erhvervsturisme	-3.440	-3.440	-283	A
Erhvervsturisme, toldmoms	231	231	-67	A
GOTO Sønderborg	-6.000	-2.000	-2.000	I
Handel Kultur Turisme §17-4 udvalg	-11.600	-9.912	-1.350	I
Implementering af fødevarestrategi	0	-614	0	I
Implementering af fødevarestrategi	-3.650	-1.547	-501	I
Implementering af fødevarestrategi 2019	0	-376	0	I
Implementering af Hvidbogen på Nordals	-2.145	-2.145	-32	A
Landdistriktsudvalgets pulje til støtte	0	-1.061	0	I
Landdistriktsudvalgets pulje til støtte 2022	-1.000	0	0	I
Puljen til borgerinitiativer og pyloner/infostande	-4.095	-3.035	-1.120	I
Reali. af elemente fra Hvidbogen Nordals	-1.000	-790	-180	I
Reali. af elementer under Gråsten Forum	-1.000	-800	-200	I
Slotsgartneri i Gråsten	-5.419	-5.419	-10	A
TASTE-InterReg project	-250	-250	0	A
Turismetiltag	-5.230	-5.230	156	A
Udvikling turisme sydals. Kitesurfere mm	-200	0	0	I
Udviklingsforum Nordals	-12.900	-876	-903	I
05 Bosætning og byggeri	-8.929	-5.232	7.265	
Boligområde mellem Hundsbjerg og Buskmosevej	0	-416	-372	I



Borgmester Andersens Vej	2.750	13	0	I
Byfornyelse og nedrivningspulje	-2.000	-268	-268	I
Byggemodning af boligområde i V. Sottrup	405	-10.281	1.156	I
Byggemodning af Ribesvej og Stationsvej	326	799	-146	I
Byggemodning erhvervsarealer Ragebøl	-4.150	-118	-118	I
Byggemodning i Nybøl - Påkjær Vænge	0	-1.599	-24	I
Byggemodning og salg, Borggården Nybøl	0	-6.710	587	I
Byggemodning Rinkenæs	0	-3.557	0	I
Bygningsforbedringsudvalget	-1.500	-1.634	228	I
Delvis salg af matr. nr. 317 Vollerup	1.900	575	575	I
Diverse byggemodninger - bolig 22-25	0	108	108	I
Diverse byggemodninger - erhverv 22-25	0	-19	-19	I
Diverse byggemodninger - ubestemte formål 22-25	0	2.598	208	I
Erhvervsområde Ragebøl	0	13.573	0	I
Erhvervsområde Sønderborg Nord	886	4.565	-3.262	I
Erhvervsareal, Langbroparken Ullerup	0	-26	0	I
Forunders. erhvervs. Ragebøl, Glansager	-1.500	-1.223	-304	I
Færdiggørelse af Jeppesdam/Tingholm	-3.900	-2.083	0	I
Færdiggørelse af Viggo Kragh Hansens Vej	-720	-500	0	I
Færdiggørelse Gammeldam, Nordborg	-200	-166	0	I
Følgeudgifter ifm. udstykninger/salg	-500	-490	-91	I
Grunde Tingholm, Jeppesdam, Kildebæk	754	673	116	I
Johanne Hansens Vej, byggemodning 2. etape	1.847	2.319	2.528	I
Køb af jord - Ragebøl Erhvervspark	-5.500	-4.306	0	I
Masterplan, Fremti. genskabelse Hertugby	-5.500	-1.198	-1.157	I
Nedrivningspulje 2017	-2.355	-2.367	62	I
Ny udstykning Lykkegård, Augustenborg	0	0	10	A
Ny udstykning på Lykkegård	0	-23	-23	I
Piledamsvej 8	0	-99	0	I
Reno.pulje, bevaringsværdige huse	-495	-495	-290	A
Reno.pulje, bevaringsværdige huse	-500	-489	-489	I
Salg af areal Bækgade 10	108	0	0	I
Salg af areal Mommark Marina	38	0	0	I
Salg af areal Sundquistsgade 20	1.800	1.800	1.800	I
Salg af areal ved Jeppesdam	450	0	0	I
Salg af areal, Ringridervej 32	74	0	0	I
Salg af areal, Østerlund Friskole	173	0	0	I
Salg af del af matr. nr. 589 Havnbjerg	2.725	-25	-25	I
Salg af Dybbøl Bygade 81B	440	-4	-4	I
Salg af grund, 38 almene boliger i Vollerup	5.920	5.920	5.920	I
Salg af Helgolandsgade 41	0	0	1	A
Salg af jord til Sønderborg Motor Club	660	0	0	I
Salg af matr. 751b Ulkebøl	1.104	1.150	1.150	I
Salg af Orkangervej 9, Gråsten	200	-8	0	I
Salg af projektareal, Borgmester Andersens Vej 41	0	0	0	A
Salg af Stærevænget 6, Broager	240	-86	0	I
Støttemidler iht. Bystrategier	-1.500	-882	0	I
Støttemidler iht. Bystrategier 2020	-1.000	0	0	I
Støttemidler til Bystrategier 2019	-500	-500	-500	I



Svinget + Ærøvej i Fynshav	341	333	-3	I
Udviklingsplan for Augustenborg havn	-250	-88	-88	I
06 Erhverv	-41.633	-27.282	-525	
Als-Fyn broforbindelsen	-4.000	-3.850	-475	I
Køb af jord til Lufthavnen	-14.000	0	0	I
Nybyggeri, renovering inkl. rådgivning - lufthavn	-9.586	-9.586	0	A
Selskabsdannelse	-13.797	-13.796	0	A
Velkomstpakke butikker/virksomheder	-250	-50	-50	I
07 Natur, Klima og forsyning	-42.496	-30.520	-6.849	
Danmarks Vildeste Kommune	-770	-266	-231	I
Fremme af vild natur	-1.000	-399	-399	I
Færdiggørelse af stisystem - Kær halvø	-530	-103	0	I
Klimahandleplan	-2.030	-2.030	-409	A
Klimahandleplan 2019	-971	-972	-136	A
Klimahandleplan 2020	-710	-477	-477	I
Klimahandleplan 2021	-95	-94	-94	A
Klimahandleplan 2022	-1.000	0	0	I
Kær Vestermark Naturformidlingscenter 2019	-18.650	-10.233	-4.316	I
Kær Vestermark, diverse projekter	-2.500	-1.796	-20	I
Køb af Nordals Naturskole	-2.000	-1.517	-17	I
Renovering af sti ved Lillehav	-231	-231	-5	A
Renovering/udbedring af natur/vandressti	-440	-441	-217	I
Skov- og Naturprojekt Nordals	-10.569	-11.861	-428	I
Stihandleplan Adsbøl-Gråsten	-1.000	-100	-100	I
08 Veje og trafik	-220.550	-189.053	-46.863	
Analyse af trafikikkerhed på Chr. X bro	-250	0	0	I
Belysning cykelsti i Kværs	-227	-227	-199	A
Belysning i tunneller	-100	-88	-88	I
Belysning stier, Mølleparken og Kongevejsparken	-410	0	0	I
Brovej i Egersund	0	0	0	A
Cykelparkering	-650	-584	0	I
Cykelsti Dynt-Skelde	-5.000	-2.139	-37	I
Cykelsti og vejudvidelse Kværs-Gråsten	-29.975	-29.690	-91	I
Cykelstier: Broager-Nybøl, Buskmoseve mv	-33.629	-16.078	-3.251	I
Dyvig indsejling - Tilgængelighed	-114	-114	0	A
Etablering af cykelsti Fynshav-Elstrup	-14.500	-15.898	-796	I
Etablering af vej, Kværs Biogasanlæg	0	-1.231	-1.231	I
Fortove 2020	-4.857	-4.857	0	A
Fortove renoveres 2021	-1.319	-852	-837	I
Fortove renoveres 2022	0	0	0	A
Gendarmstien - Reparation efter vinterskader	-700	-512	0	I
Infrastruktur Nordals Ferieresort	-1.353	-1.702	-696	I
Investering i kommunal infrastruktur	-14.869	-14.869	0	A
Malerarbejde KCX broen	-6.917	-6.918	-4.661	A
Munkemøllebroen	-4.170	-877	-244	I
Ny havnebygning ved Ballebro færgehavn	-500	-500	-500	I
Ny perron Sønderborg Station	-900	-381	400	I
Opgradering af el-installationer	-619	-619	0	A
Opgradering af skilte og henvisninger - stier	0	0	0	A



Oprensning og overdragelse af branddamme i landsbyer 4 år	-612	-146	-8	I
Parkeringsplads Kastanie Allé	-2.274	-2.275	-33	A
Plan for Broager torv	-260	-260	-260	A
P-pladser Gerlachsgade/Kasernen	-1.500	-109	-20	I
Projektering og prisberegning af to cykelstier	-500	-196	-196	I
Ren. af off. toiletter/handicaptolletter	0	0	0	A
Ren. af off. toiletter/handicaptolletter 2020	-518	-517	-316	I
Renov. af eksisterende cykelstier	-510	-510	0	A
Renov. af eksisterende cykelstier 2022	0	0	0	A
Renovering af cykelstier	-4.123	-4.123	0	A
Renovering af havnekontor	-15.811	-17.523	-7.812	I
Sejlerforum og beløb til indsejlinger	-300	0	0	I
Signalanlæg udskiftninger	-1.000	-1.000	-419	A
Signalanlæg udskiftninger 2022	-500	0	0	I
Stiplan prioriteret 2021	-497	-497	-25	A
Stiplan prioriteret 2022	-500	-468	-468	I
Strategisk energipl. Vedr. grøn transport 2022	-500	0	0	I
Strategisk energipl. vedr grøn transport 2021	-500	-492	-347	I
Støjfuge Egernsundbroen	-900	-900	-900	A
Støjreducerende tiltag	-500	0	0	I
Supercykelstien	-8.186	-8.329	-53	I
Svingbane ved Porten til Sønderborg	-300	-104	-104	I
Tilskudspulje til badebroer	-1.000	-150	-150	I
To signalanlæg på Augustenborg Landevej	-2.800	-2.521	-2.228	I
Toilet ved Brunsnæs	-63	-63	-63	A
Trafikoptimering omkring Guderup	-14.000	-16.875	-7.303	I
Trafikplan Vollerup/Huholt-området	0	0	0	A
Trafiksikkerhedsplan 2020	-1.501	-1.501	0	A
Trafiksikkerhedsplan 2021	-1.350	-993	-721	I
Trafiksikring - skoler og daginstitutioner	-3.000	-206	-206	I
Trafikudviklingsplan Sønderborg By	-500	-164	-9	I
Udskiftning af køretøjer	-553	0	0	I
Veje belægninger 2021	-20.643	-20.641	-2.635	I
Veje belægninger 2022	-14.290	-10.356	-10.356	I
09 Senior	-148.577	-148.852	1.248	
Brandsikring plejecentre	-4.000	-4.313	3.521	I
Etablering af cykelskur - Kongevej	-599	-599	0	A
Guderup Plejecenter renovering af køkken/kølefunkt	-3.469	-3.469	0	A
Indmøde faciliteter Plejesektoren	-6.000	-6.066	-18	I
Indretning hjemmeplejen Nordals	-284	-284	0	A
Ombygning Gråsten Plejecenter	-60.950	-60.534	-73	I
Ombygning Mølleparken Plejecenter	-64.421	-65.435	-227	I
Omklædningsfaciliteter plejesektoren Hørup	-6.000	-5.346	-652	I
Opgradering af nødkaldsudstyr i eget hjem	-1.504	-1.504	0	A
Renovering af Palmosehuset	-350	-302	-302	I
Udskiftning af PDA'er	-1.000	-1.000	-1.000	A
10 Kultur, Idræt og Fritid	-131.974	-115.233	-33.717	
Afslutning af renoveringsplan vedr. Teatersalen	-850	-850	0	I
Ahlmannspark hal 2, behovsanalyse og ideoplæg	-200	0	0	I
Ahlmannsparken	-21.002	-21.002	-250	A



Anlægstilskud Elstrup Mølle	-149	-149	0	A
Augustiana - Forundersøgelse	-6.562	-4.636	-1.520	I
Broagerhallen - tilskud til renovering/halgulv	-500	-500	-500	A
Etablering af Reimerskolen og Kasernen	-1.000	-797	-797	I
Finansiering fællesmagasin for Museum SJ	-7.917	-7.917	0	A
Flytn. af Aftensskolernes hus til kasernen Ombyg/i	-5.000	-5.109	0	I
Forprojekt 50 m svømmebad	-636	-636	0	A
Forsyningsfaciliteter Ringriderpladsen	-999	-999	-344	A
Færdiggørelse af stisystem - Kær halvø	0	-412	0	I
Genforeningen 2020 - 2019	-3.516	-3.517	23	A
Grenzüberschreitende Landesgartenschau 2	-1.000	-1.038	0	I
Hofrådets Hus, anlægstilskud	-581	-581	-581	A
Infrastruktur Als - Forundersøgelse	-23	-23	0	A
Kunststofgræsbane	-5.250	-5.805	-5.517	I
Lys på slottet	-1.080	-443	-443	I
Midler renov/forbedring af idrætanlæg 2020	-483	-483	0	A
Midler renov/forbedring af idrætsanlæg	-452	-452	0	A
Museum Sønderjylland 2015	-10.071	-10.071	-1.346	A
Nordals Idrætscenter overdækket kunststofbane	-325	-325	0	A
Omklædningsfaciliteter Alnor Strandpark	-400	0	0	I
Projektmidler vedr. genforeningsfest	-787	-787	0	I
Pulje til idrætsanlæg	-1.670	-1.089	-300	I
Pulje til idrætsanlæg 2018	-1.579	-1.579	0	A
Pulje til idrætsanlæg 2019	-1.245	-1.245	0	A
Pulje til idrætsanlæg 2021	-1.500	-1.097	-765	I
Pulje til kulturelle anlæg	-500	-543	-125	I
Pulje til kulturelle anlæg 2018	-956	-956	0	A
Pulje til kulturelle anlæg 2019	-83	-83	0	A
Renovering af Sundevedhallen	-750	-296	-296	I
Samling af arkiver, bygningstilpasninger	-4.800	-4.840	0	I
Sang- og dansecenter, Bygningmæssige faciliteter	-16.800	-16.398	-7.309	I
Skaterhal tilskud til renovering	-1.100	-888	-888	I
Skaterrampe Ullerup	-125	0	0	I
Skøjtebane	-300	-429	-184	I
Talent akademi/FC Sønderborg - Udviklingsplan	-249	-249	0	A
Tilskud etabl. spejderh/aktivitetsh. Dybbøl	-498	-498	-498	A
Tilskud til køb af arealer, Flyveklubben Pøl	-946	-946	0	A
Tilskud til køb af arealer, Sønderborg Motor Club	-825	0	0	I
Tilskud til privat inst. Sydalshallen	0	0	0	A
Tilskud vognhal, E Kleinbahn	-40	-36	0	I
Tour de France 2021	-20.975	-17.529	-12.079	I
Udvidelse af Dybbølhallen	-8.000	0	0	I
Ungemiljø i Gråsten	-250	0	0	I
13 Sundhed og forebyggelse	-6.330	-6.091	-744	
AktivSpot - Sundhedsfremmende midler	-100	-100	0	A
Fitnessanlæg ved handicapvenlig badebro	-200	-155	-131	I
Handicapvenlig badebro	-5.775	-5.681	-457	I
Sundhedsfremmende anlæg 2021	-255	-156	-156	I
14 Dagtilbud til børn	-110.376	-109.643	-34.187	
Augustenborg dagins. Etape 1+2, Indretning af børn	-41.000	-43.808	-17.703	I



Etabl. af Nybøl Børneunivers	-13.500	-13.166	-35	I
Hørup dagins. Bygadens børnegård - Renov./tilbyg	-22.480	-19.621	-15.565	I
Møllegade Børnehave	-33.396	-33.048	-884	I
15 Undervisning	-111.264	-33.865	-17.634	
Augustenborg Skole	-2.889	-447	-78	I
Gråsten skole, analyse og ideoplæg	-250	-195	-195	I
Hørup Centralskole, Naturfagslokaler	-2.869	-2.826	-2.806	I
Klasselokale, Humlehøj Skolen	-400	0	0	I
Legeplads Fynshav Børneunivers	-493	-493	-493	A
Lysabild Børneunivers (indretning til vuggestue)	-300	-71	-71	I
Lærerarb.pl. på Dybbøl-skolen	-1.410	-1.410	-126	A
Masterplan og opstart af Nordalsskolen	-3.060	-59	-59	I
Nydamskolen, Faglokaler	-2.500	-1.752	-1.752	I
Ombygning af Fynshav Børneunivers	-4.807	-4.807	-0	A
Ombygning af Nørreskovskolen	-3.247	-3.247	-571	A
Ren. og ombyg. folkeskoler iht. Helhedsplan	-331	-300	-300	I
Renovering af Dybbølskolen	-84.600	-14.149	-11.175	I
Renovering af skoletoiletter 2018	-948	-948	0	A
Renovering af skoletoiletter 2019	-651	-651	0	A
Renovering af skoletoiletter 2020	-1.200	-1.200	0	A
Renovering af skoletoiletter 2021	-1.309	-1.309	-8	A
16 Børn med særlige behov	-3.000	-413	-413	
Etabl. af institution for børn og unge i Guderup	-3.000	-413	-413	I
17 Social – Voksne	-23.008	-21.120	-5.730	
Forundersøgelser Voksenområdet	0	-51	-51	I
Møllestedgård	-16.018	-16.510	-4.904	I
Orangeri – Bosager	-3.000	-569	-538	I
Renovering Socialområdet	-978	-978	0	A
Udvidelse Løvkær - 2 boliger	-3.012	-3.013	-237	A
18 Forsørgelse og beskæftigelse	-2.500	-2.500	-111	
Renovering af bolig ved Kegsnæs Fyr	-506	-506	0	A
Veteranindsats	-1.994	-1.994	-111	A
Nettoudgifter i alt	-1.128.168	-969.033	-252.192	
09 Forsyning	0	0	0	
Nettoudgifter i alt inkl. Forsyningsområdet	-1.128.168	-969.033	-252.192	



Note 5 - Forsyningsvirksomhederne

Forsyningsvirksomhederne skal økonomisk hvile i sig selv. Det vil sige, at virksomhedernes økonomi alene skal finansieres af brugerne, og den har derfor ikke indflydelse på det skattefinansierede resultat. De enkelte års overskud eller underskud opsamles på en særlig konto i den finansielle status.

Forsyningsvirksomhederne, som efter udskillelsen af vandforsyning, spildevand, varmforsyning, renovation og genbrugsvirksomhed, nu alene omfatter Guderup Varmeforsyning og Skodsbøl Deponi, viser samlet et netto drifts- og anlægsoverskud på ca. 0,4 mio. kr. Hertil kommer nettoindtægterne vedrørende renovationsområdet på i alt ca. 0,8 mio. kr., så de samlede nettoindtægter udgør ca. 1,2 mio. kr.

Selvom renovationsområdet er udskilt til Sønderborg Forsyning, skal området optages i kommunens regnskab på henholdsvis drifts- og anlægsvirksomheden samt på opgørelsen over mellemværende med forsyningsvirksomhederne. Mellemværende på konto 9.35 bliver dog udlignet ved tilsvarende modpost på konto 9.25, idet formue eller gæld er hos Sønderborg Forsyning.

De brugerfinansierede områder indgår som en del af kommunens samlede kassebeholdning. Forsyningsvirksomhedernes mellemværende med Sønderborg Kommune fordeler sig således:

Mellemværende mellem forsyningsvirksomhederne og Sønderborg Kommune:	Primo	Ultimo
I 1.000. kr.	2022	2022
Guderup varmforsyning	-14	295
Skodsbøl Deponi	-619	-1.284
Mellemværende i alt ex. øvrige renovationsområder fra Sønderborg Forsyning	-633	-989
Øvrige renovationsområder fra Sønderborg Forsyning	6.288	5.462
I alt	5.655	4.473

Minus = til gode hos kommunen og plus = gæld til kommunen

Tilgodehavende (konto 9.25) hos Sønderborg Forsyning	Primo	Ultimo
I 1.000. kr.	2022	2022
Øvrige renovationsområder fra Sønderborg Forsyning	-6.288	-5.462
I alt	-6.288	-5.462

Plus = kommunens tilgodehavender

Vand, spildevand og affaldshåndteringen blev pr.01.01.2009 udskilt og er organiseret i en selvstændig selskabsform. Den indre værdi af selskaberne inkl. havvindmølleprojektet (egenkapital) på 2.150.515 t.kr. pr. ultimo 2022 er optaget under konto 9.21 aktier og andelsbeviser.

I bilag 3 er en specifikation af årsresultatet indenfor renovationsområdet fordelt på de enkelte ordninger.



Note 6 - Optagne lån

Kommunens låneramme sammensættes af afholdte anlægsudgifter til f.eks. energibesparende foranstaltninger, arealerhvervelser, byfornyelse, havne og ældreboliger. Udover direkte låneadgang efter gældende regler, blev der i regnskabsåret 2020 meddelt lånedispensation fra aftalte lånepuljer på ca. 446,3 mio. kr., hvoraf den særlige lånepulje vedr. COVID-19 udgjorde 401,3 mio. kr. Hovedparten af den potentielle låneramme for 2020, vedrørende konkrete anlægsaktiviteter, blev overført til 2021.

Lånerammen i 2021 på 267,4 mio. kr. relaterede sig 8,5 mio. kr. til den direkte låneadgang, mens de resterende 258,9 mio. kr. vedrørte lånepuljer, hvoraf COVID-19 puljen tegnede sig for 239 mio. kr. Lånerammen blev overført til 2022 med henblik på lånoptagelse i 2022.

Der er optaget følgende lån:

	Mio. kr.
Kommunekredit	
• Låneramme 2021	267,44
• Låneramme 2022	0,00
• Ældreområdet	2,64
I alt	270,08

Af lånerammen for året 2022 på 16,7 mio. kr. vedrører den direkte låneadgang. Der er således ingen lånedispensationer for regnskabsåret 2022.

Lånerammen på 16,7 mio. kr. betyder samtidig, at en del af den potentielle låneramme for 2022, vedrørende konkrete igangsatte anlægsaktiviteter, forventes overført fra 2022 til 2023. Lånet vedrørende 2022 skal hjemtages inden udgangen af april 2023 og vil indgå i regnskabet for 2023.

Note 7 - Likvide aktiver

Der var, i det oprindelige budget, forudsat et forbrug af likviditeten på 26 mio. kr. Af regnskabet fremgår, at likviditeten er øget med 41,2 mio. kr. Heraf udgør en negativ regulering af obligationsbeholdningen opgjort efter kursværdien pr. 31.12.2022 på ca. 33,5 mio. kr.

Finansieringsoversigt i mio. kr.	Budget	Korr. Budget	Regnskab	Korr. budget vs. Regnskab
Likvide beholdninger primo	212,9	212,9	212,9	
Tilgang af likvide aktiver:	100,3	104,7	158,1	53,4
+/- Årets resultat	6,4	-155,5	-65,1	90,4
+/- Låneoptagelse	21,3	288,7	270,1	-18,6
+/- Øvrige finansforskydninger	72,7	-28,5	-13,4	15,1
+/- kursregulering af likvide aktiver	0,0	0,0	-33,5	-33,5
Anvendelse af likvide aktiver:	-126,4	-117,6	-116,9	0,7
Afdrag på lån	-126,4	-117,6	-116,9	0,7
Samlet bevægelse af likvide aktiver	-26,0	-12,9	41,2	54,1
Likvide beholdninger ultimo	186,9	200,0	254,1	
Likvide beholdninger ultimo ex. urealiserede kurstab	186,9	200,0	287,6	



Finansieringsoversigten forklarer årets bevægelse i de likvide beholdninger.

Årets resultat udviser forbrug på 65,1 mio. kr. og hertil skal lægges forskydning i langfristet gæld (Afdrag fratrukket lånoptagelse) samt øvrige finansforskydninger på -106,3 mio. kr. Årets resultat samt forskydning i langfristet gæld og øvrige finansforskydninger medfører således til en forøgelse af de likvide aktiver med 41,2 mio. kr.

Fra finansforskydninger er likviditeten pr. 31. december blevet reduceret med netto 13,4 mio. kr. De væsentligste årsager hertil er:

- Formindskelse af tilgodehavende hos staten (ca. 34 mio. kr.), hvilket er vedrørende refusion og købsmoms.
- Forøgelse af kortfristet tilgodehavender (ca. 5 mio. kr.)
- Forøgelse af langfristede tilgodehavender (ca. 5 mio. kr.)
- Formindskelse af kortfristet gæld (ca. 37 mio. kr.).
- Formindskelse: Øvrige finansielle nettoforskydninger på ca. 1 mio. kr., der hovedsageligt vedrører forskellige mellemregningskonti.

Drifts- og anlægsoverførsler mellem årene:

Det skal bemærkes, at nedenstående uforbrugte midler blev overført fra henholdsvis regnskabsåret 2021 til 2022 og regnskabsåret 2022 til 2023. Disse indgår således i ovenstående vedrørende forskydninger.

Uforbrugte bevillinger, der er overført til næste år	Til 2022	Til 2023
Driftsbevillinger:	i 1.000 kr.	
02 Politisk og adm. Organisation	6.968	500
04 Turisme og landdistrikter	424	660
05 Bosætning og byggeri	0	0
0560 Administration	800	1.104
06 Erhverv	4.315	4.672
07 Natur, Klima og Forsyning	-1.137	223
0760 Administration	400	-539
08 Veje og trafik	3.749	339
0860 Administration	100	0
09 Senior	620	0
10 Kultur, Idræt og Fritid	3.798	1.669
11 Integration	-1.809*	0
12 Borgerservice	2.137*	0
1260 Administration	821	0
13 Sundhed og forebyggelse	-3.074	0
14 Dagtilbud til børn og unge	9.716	2.872
15 Undervisning	14.200	3.552
17 Social, voksne	400	1.300
18 Forsørgelse og beskæftigelse – midtvejsregulering	44.288*	0
18 Forsørgelse og beskæftigelse	967	0
I alt driftsbevillinger overført til næste år	87.683	16.352



Rådighedsbeløb (netto):		
01 Økonomi – Indskud i landsbyggefonden, feriemidler, garantier m.m.	42.509	23.530
02 Politisk og administrativ organisation	1.602	9.717
03 Kommunale ejendomme	22.439	12.625
04 Turisme og Landdistrikter	3.992	15.587
05 Bosætning og byggeri	24.301	16.275
06 Erhverv	14.519	3.350
07 Natur, Klima og Forsyning	6.605	4.763
08 Veje og trafik	17.908	15.579
09 Senior	-1.524	-276
10 Kultur, Idræt og Fritid	23.401	11.861
13 Sundhed og forebyggelse	727	239
14 Dagtilbud til børn og unge	4.919	732
15 Undervisning	18.447	-2.890
16 Børn med særlige behov	0	1.087
17 Social, voksne	3.672	1.888
18 Forsørgelse og beskæftigelse forsikrede	110	0
I alt rådighedsbeløb overført til næste år	183.627	114.067
Lån i alt overført til næste år	-24.357	-4.464
I alt rådighedsbeløb inkl. lånoptagelse overført til næste år	159.270	109.603
Lånoptagelse for regnskabsåret	-267.444	-16.748

*) Overført til skatter/generelle tilskud med henblik på efter- og midtvejsreguleringen i 2022.

Den 30.03.2022 godkendte Byrådet driftsoverførslerne fra år 2021 til 2022 på samlet netto ca. 88 mio. kr.

Den 29.03.2023 behandler Byrådet ligeledes overførslerne fra år 2022 med netto 16,352 mio. kr. vedr. driften til 2023 og senere. Herudover behandles ligeledes anlægsoverførsler på netto 90,537 mio. kr. samt lånoptagelsen på 21,212 mio. kr. vedr. regnskabsåret 2022 samt overførsler til 2023.

Note 8 - Restgæld på lån og anden langfristet gæld

I hele 1.000 kr.	2022	
	Primo	Ultimo
• Selvejende institutioner	0	0
• Realkredit	-348	-337
• Kommunekredit	-730.914	-928.230
• Gæld vedr. færgelinvesteringer	-9.759	-7.388
• Pengeinstitutter	0	0
• Anden langfristet gæld (pensionsforpligtelser på forsyningsområdet)	-4.367	-3.519
• Indefrosne feriemidler	-207.501	-193.380
• Langfristet gæld vedr. ældreboliger	-501.146	-475.048
• Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	-11.043	-9.521
I alt	-1.465.078	-1.617.423

Samlet set er kommunens gæld øget med ca. 152 mio. kr. I 2022 er der hjemtaget ekstraordinært lån, primært vedrørende COVID-projekter afholdt i året 2021.



Pr. 31. december 2022 har Sønderborg Kommune indgået følgende renteaftaler (renteswap):

SWAP-aftaler (1.000 kr.)	Indgået	Udløb	Renteforhold	Rente	Valuta	Oprindelig hovedstol	Restgæld DKK	Markedsværdi DKK
Kommunekredit	2011	2028	Fra variabel til fast	3,68%	DKK	150.000	51.836	-434
Kommunekredit	2012	2026	Fra variabel til fast	1,51%	DKK	39.520	10.750	380
Kommunekredit	2012	2024	Fra variabel til fast	1,25%	DKK	25.255	3.632	65
Kommunekredit	2013	2028	Fra variabel til fast	1,55%	DKK	96.373	39.695	2.034
Kommunekredit	2013	2028	Fra variabel til fast	1,55%	DKK	110.627	41.848	2.194

En renteswap er en aftale om på bestemte tidspunkter at betale (modtage) fast rente og modtage (betale) variabel rente i samme valuta. En renteswap benyttes til at omlægge finansiering fra fast til variabel rente eller fra variabel til fast rente.

Den samlede markedsværdi på 4,2 mio. kr. svarer til, hvad det ville koste at lave en førtidig indfrielse af fastforrentede lån. På udløbstidspunktet vil markedsværdien være nul.

I henhold til kommunens finansielle strategi skal den fastforrentede andel af kommunens lån (eksklusive lån vedrørende ældreboliger) udgøre mindst 25% af den til enhver tid værende restgæld. Ved udgangen af 2022 udgør den fastforrentede andel 89%.

Kommunens gæld excl. ældreboliger udgør 935 mio. kr. i nominel værdi og har en markedsværdi på 866 mio. kr. ultimo 2022.

Note 9 – Aktier, andelsbeviser og ejerandele i selskaber m.m.

(I 1.000 kr.)	Ejerandel i pct.	Indre værdi	Seneste regnskab
Sønderborg Lufthavn	100 %	1.610	2022
House of Science	6 %	1.000	2022
Sønderborg Jordkøbsnævn	100 %	17.153	2022
Sønderborg Forsyning – Holding A/S	100 %	2.150.515	2021
I alt		2.170.278	

Den indre værdi udtrykker Sønderborg Kommunes andel af selskabernes egenkapital jf. selskabernes seneste offentliggjorte årsregnskab.

Note 10 – Øvrige langfristede tilgodehavender

Øvrige langfristede tilgodehavender vedrører kommunens tilgodehavender som følge af lovbestemte ydelser til primært borgere.

De væsentligste tilgodehavender er udlån til:

- Lån til betaling af beboerindskud 24,3 mio. kr.
- Lån til betaling af ejendomsskatter (indefrosne) 26,0 mio. kr.



- Lån til indefrysingsordning på ejendomsskat på 15,4 mio. kr.
- Indskud i lejede lokaler/boliger 14,0 mio. kr.
- Sociale ydelser mod tilbagebetaling 25,2 mio. kr.
- Øvrige udlån og tilgodehavender 27,6 mio. kr., herunder især havnearealerne relateret til Sønderborg Havneselskab 9,3 mio. kr., vejafvandingsbidrag på 1,9 mio. kr. for årene 2011-2016, vejafvandingsbidrag på 5 mio. kr. for årene 2017-2020, Sønderjyllands Symfoniorkester på 5 mio. kr. samt øvrige udlån.

Jævnfør Budget og Regnskabssystemets bestemmelser er indskud til Landsbyggefonden indregnet med værdien nul og de langfristede tilgodehavender er nedskrevet med et forventet tab.

De nominelle værdier udgør:

	Mio. kr.
Tilgodehavender hos grundejere (nedskrevet med 0 kr.)	2,6
Udlån til beboerindskud (nedskrevet med 547 t.kr.)	24,9
Indskud i Landsbyggefonden (nulstillet)	249,2
Andre langfristede udlån og tilgodehavender (nedskrevet med 678 t. kr.)	109,0

De deponerede beløb i henhold til Lov om midlertidig binding af kommunernes overskudslikviditet, lån og lejemål m.v. udgør 64,1 mio. kr., hvilket primært vedrører lejemål til administrationen og garantier m.m.

Note 11 - Hensættelser

Feriepengeforpligtelsen blev første gang optaget i regnskabet for 2008. Saldoen reguleres for afholdte ferie og optjent ferie i løbet af regnskabsåret, jævnfør nedenfor.

Herudover er der ultimo 2022 optaget langfristet gæld på 193,4 mio. kr. til Lønmodtagernes Feriemidler (indefrosne feriemidler) for ansatte medarbejdere, som er budgetlagt afviklet over en periode på 20 år.

Hensatte feriepengeforpligtelser:	(Hele 1.000)
Primo 2022:	-145.533
Regulering i forhold til afholdte og optjente ferie	-6.657
Ultimo 2022:	-152.190

Fratrædelsesbeløb i forbindelse med åremålsansættelser blev ligeledes for første gang optaget i regnskabet for 2009.

Hensatte forpligtelser i f. m. åremålsansættelser:	(Hele 1.000)
Primo 2022:	-1.171
Netto afgang	1.171
Ultimo 2022:	0

Der er udarbejdet ny aktuarmæssige beregning af tjenestemandspensioner for regnskabsåret 2022, som danner grundlag for forpligtelsen 2022. Nedenfor er der foretaget regulering af forpligtelsen.



Hensatte tjenestemandspensioner:	(Hele 1.000)
Primo 2022:	-1.154.844
Nettoregulering	6.135
Ultimo 2022:	-1.148.709

Arbejdsskadeforpligtelsen var optaget i regnskabet 2009 for første gang. For regnskabsåret 2019 blev der udarbejdet en ny aktuarmæssig beregning. Nedenfor er der foretaget regulering af forpligtelsen.

Hensatte forpligtelser i f. m. arbejdsskader:	(Hele 1.000)
Primo 2022:	-223.061
Regulering	-13.340
Ultimo 2022:	-236.401

Sønderborg Kommune har valgt at være selvforsikret vedrørende arbejdsskader. Præmien til arbejdsskader er fastlagt ud fra det afsatte budgetbeløb for 2022. Der har i 2017 og 2018 været markant flere afgørelser med erhvervsevnetabserstatninger samt løbende erstatninger end tidligere.

Nedenfor er der redegjort for forsikringsordningens over/underskud i forhold til "hvile i sig selv", det fastlagte budget og den opgjorte forpligtelse/udgift.

Arbejdsskade (hele 1.000)	Budget	Forbrug	Overskud (plus)/Underskud (minus)
Regnskabsåret 2012	4.699	3.563	1.136
Regnskabsåret 2013	5.700	5.000	700
Regnskabsåret 2014	3.700	3.654	46
Regnskabsåret 2015	5.000	6.791	-1.791
Regnskabsåret 2016	6.000	6.084	-84
Regnskabsåret 2017	6.800	12.798	-5.998
Regnskabsåret 2018	7.000	10.052	-3.052
Regnskabsåret 2019	11.140	8.480	2.660
Regnskabsåret 2020	9.069	10.034	-965
Regnskabsåret 2021	12.064	11.141	923
Regnskabsåret 2022	15.553	13.343	2.210

Herudover er der endvidere hensat følgende:	(Hele 1.000)
Sikkerhedsstillelse Skodsbøl Deponi (celler)	-17.739

Note 12 Egenkapitalen

Udvikling i egenkapital:	(Hele 1.000)
Egenkapital primo:	-1.818.006
+/- udvikling i modposter til fysiske aktiver 9.91 - 9.93	10.836
+/- udvikling på balancen	186.420
+/- primosaldokorrektion vedr. feriepengeforpligtelse, åremålsansættelse, forsyningsområdet m.m.	0
Egenkapital ultimo:	-1.620.750



Note 13 Kautions- og garantiforpligtelser

ALMINDELIGE KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTIGELSER	(Hele 1.000)
A. Almindelige garantiforpligtelser	
1. Tørsbøl Vandværk og Dynt Vandværk	1.958
2. Idrætsformål, rideklub, keglecenter m.m.	12.257
3. Kommunegaranti til foreninger, selskaber og institutioner (Hørupfonden)	535
4. Broager Fjernvarmeselskab	36.924
5. Rinkenæs Vandværk	6.342
6. Sønderborg Varme 1)	447.319
7. Nordals Varme	165.600
8. Sønderborg Spildevandsforsyning	202.583
9. Sønderborg Forsyningservice A/S	22.074
10. Udbetaling Danmark	1.144.800
11. Sønderborg Affald A/S	25.554
12. Sønderborg Vandforsyning	24.007
13. Sydals Øst Vandforsyning	11.134
I alt	2.101.085
B. Kautionsforpligtigelser vedr. boligforanstaltninger	
1. Almene boligorganisationer:	1.047.051
- Danbo	241.966
- Nordborg Andelsboligforening	67.997
- B42	215.796
- Boligforeningen SØBO	192.479
- Sønderborg Andelsboligforening	275.842
- Gråsten Andelsboligforening	52.971
2. Andelsboliger	24.777
3. Kollegier/ungdomsboliger	127.555
4. Byfornyelser	8.432
I alt	1.207.814
C. Andre eventualforpligtigelser	0
A + B + C i alt, Samlet garanti	3.308.899

- 1) De tidligere registrerede garantiforpligtelser for Sønderborg Fjernvarme og Gråsten Varme A/S er efter en sammenlægning af selskaberne i 2018 samlet under Sønderborg Varme.

Note 14 Udførelse af opgaver for andre myndigheder 2022.

Kommunen har ingen afsluttede opgaver udført for andre myndigheder



Note 15 Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Sønderborg Kommune i regnskabsåret 2022

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

Noten er opdelt i 3 hovedområder

- Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens § 9
- Refusion fra Ydelsesrefusion
- Medfinansiering via Ydelsesrefusion

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Sønderborg Kommune i regnskabsåret 2022

Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens § 9

Hovedkonto på finansloven	Kr.
13.81.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0
13.81.17. Støtte til beboerindskud	-26.338
13.82.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
14.71.01. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	614.704
14.71.03. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	1.125.522
14.71.04. Resultattilskud	4.868.263
14.71.05. Grundtilskud	4.541.895
14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde	107.736
14.71.08. Repatriering af udlændinge	1.102.588
14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-8.528
14.71.14. Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	191.702
14.71.15. Danskbonus i program	32.860
14.72.03. Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	424.361
15.11.10. Den centrale refusionsordning	70.792.502
15.11.43. Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58. Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	2.709.139
15.26.59. Udgifter til advokatbistand	448.366
15.64.59. Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	10.959.803
15.64.60. Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	1.031.443
15.72.01. Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	13.378.539
17.31.20. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	1.006.950
17.31.21. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	6.474.040
17.31.28. ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	651.187
17.31.29. ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	2.340.556



17.31.34. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	513.543
17.31.35. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	352.185
17.31.37. ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	636.570
17.31.39. ATP-bidrag for personer i fleksjob	3.583.745
17.31.41. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02. Tilbagebetalinger	-27.776
17.35.20 Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	0
17.38.11. Dagpenge ved sygdom	-353.225
17.46.03 Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0
17.46.04. Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	6.286.721
17.46.07 Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0
17.46.08 Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	224.682
17.46.18. Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	1.075.547
17.46.21. Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	0
17.46.53. Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	8.234.843
17.46.74. Jobrotation	111.461
17.54.06. Skånejob	653.430
17.54.11. Personlig assistance til personer med handicap	3.132.089
17.54.21. Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	1.326.575
17.54.22 Afløb på servicejob	0
17.54.31. Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	398.340
17.56.01. Fleksjob med fast refusion	82.121.335
17.56.02. Ledighedsydelse	1.379.172
17.61.06. Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0
17.62.03. Støtte til betaling af beboerindskud	3.118.192
17.62.04 Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	180.199
17.62.05. Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	-2.155.134
17.62.06. Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-167.966
17.63.01. Sygebehandling, medicin mv.	743.322
17.63.02. Flytning og hjælp i enkelttilfælde	401.461
17.64.02. Personlige tillæg til pensionister	7.180.746
Refusion i alt	241.717.347

Refusion fra Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven	Kr.
14.71.11 Forsørgelsesydelse ifm. program	3.347.920
14.71.12 Forsørgelsesydelse for øvrige	4.023.003
17.35.11 Kontant- og uddannelseshjælp	24.759.886
17.35.22 Ressourceforløbsydelse	13.733.495
17.35.23 Revalideringsydelse mv.	3.745.396
17.35.24 Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0



17.35.25 Ledighedsydelse	6.464.658
17.38.11. Dagpenge ved sygdom	92.763.396
17.47.01 Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	0
17.47.02 Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	0
17.47.11 Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	0
17.54.30 Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	1.404.350
17.56.04 Fleksjob med variabel refusion	40.418.506
17.56.05 Fleksbidrag til kommunen	41.241.876
Refusion i alt	231.902.485,48

Refusion og tilskud i alt	Kr.
Refusion og tilskud i alt	473.619.832,48

Medfinansiering via Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven	Kr.
17.32.01. Dagpenge ved arbejdsløshed	-77.493.929
17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-731.038
17.46.32. Befordringsgodtgørelse	-218.493
17.64.10. Førtidspension med variabel medfinansiering	-221.177.974
17.64.13. Seniorpension	-46.579.951
Medfinansiering i alt	-
	346.201.385,39



Bilag



Bilag 1 - Regnskabsrapport, hovedoversigt

(Alle beløb i hele 1.000 kr.)	Vedtagne budget 2022		Tillægsbevil-linger/ompl.		Korrigeret budget 2022				Akkumuleret regnskab 2022				Difference
	I alt udgift	I alt indtægt	I alt udgift	I alt indtægt	I alt udgift	I alt indtægt	I alt Netto		I alt udgift	I alt indtægt	I alt Netto	Forbrug i pct.	Korr. Budget - Regnskab
A. Driftsvirksomhed													
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	133.136	-77.779	-625	-198	132.511	-77.977	54.534		169.087	-120.031	49.056	89,95	5.478
01 Forsyningsvirksomheder	730	-730	-826	0	-96	-730	-826		132.906	-134.088	-1.182	143,10	356
02 Trafik og infrastruktur	192.701	-49.758	17.420	347	210.121	-49.411	160.710		170.154	-16.608	153.546	95,54	7.164
03 Undervisning og kultur	928.373	-50.247	26.385	-3.969	954.758	-54.216	900.542		968.440	-68.411	900.029	99,94	513
04 Sundhedsområdet	481.244	-1.988	4.710	-17	485.954	-2.005	483.949		487.785	-6.135	481.650	99,52	2.299
05 Social- og sundhedsvæsen	3.656.933	-523.753	-36.873	279	3.620.060	-523.474	3.096.586		3.811.662	-706.343	3.105.319	100,28	-8.733
06 Administration m.v.	640.505	-13.418	-13.111	-8.317	627.394	-21.735	605.659		608.376	-12.101	596.275	98,45	9.384
A. Driftsvirksomhed i alt	6.033.622	-717.673	-2.920	-11.875	6.030.702	-729.548	5.301.154		6.348.410	-1.063.717	5.284.693	99,69	16.461
<i>Heraf serviceudgifter</i>	3.912.988	-306.989	114.242	-14.135	4.027.230	-321.124	3.706.106		4.104.713	-393.530	3.711.183	100,14	-5.077
<i>Heraf overførselsudgifter m.m.</i>	2.120.633	-410.683	-117.161	2.259	2.003.472	-408.424	1.595.048		2.243.697	-670.187	1.573.510	98,65	21.538
B. Anlægsvirksomhed													
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	48.194	-21.658	135.112	-24.949	183.306	-46.607	136.699		123.694	-25.394	98.300	71,91	38.399
01 Forsyningsvirksomheder	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0,00	0
02 Trafik og infrastruktur	26.949	0	34.900	0	61.849	0	61.849		47.101	-11	47.090	76,14	14.759
03 Undervisning og kultur	61.450	0	-1.768	0	59.682	0	59.682		55.140	-2.039	53.101	88,97	6.581
04 Sundhedsområdet	0	0	982	0	982	0	982		1.410	-206	1.204	122,61	-222
05 Social- og sundhedsvæsen	1.000	0	44.513	0	45.513	0	45.513		43.023	-2	43.021	94,52	2.492
06 Administration m.v.	73.557	0	-35.685	146	37.872	146	38.018		10.568	-1.093	9.475	24,92	28.543
B. Anlægsvirksomhed i alt	211.150	-21.658	178.054	-24.803	389.204	-46.461	342.743		280.936	-28.745	252.191	73,58	90.552
C. Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.													
Renter	17.201	-11.978	-213	-1.000	16.988	-12.978	4.010		36.098	-18.443	17.655	440,27	-13.645
Tilskud/udligning/moms	8.980	-1.878.408	44.748	-15.106	53.728	-1.893.514	-1.839.786		9.129	-1.848.898	-1.839.769	100,00	-17
Skatter	8.751	-3.656.412	-963	-4.000	7.788	-3.660.412	-3.652.624		7.788	-3.657.432	-3.649.644	99,92	-2.980



C. Renter, tilskud, udligning, skatter i alt	34.932	-5.546.798	43.572	-20.106	78.504	-5.566.904	-5.488.400		53.015	-5.524.773	-5.471.758	99,70	-16.642
D. Balanceforskydninger													
Afdrag på gæld	126.373	0	-8.752	0	117.621	0	117.621		116.876	0	116.876	99,37	745
Optagne lån	0	-21.250	0	-267.443	0	-288.693	-288.693		0	-270.085	-270.085	93,55	-18.608
Kassebeholdningen	0	-26.035	13.144	0	13.144	-26.035	-12.891		74.704	-33.499	41.205	-319,64	-54.096
Balanceforskydninger i øvrigt	3.348	-76.010	24.803	76.328	28.151	318	28.469		40.964	5.914	46.878	164,66	-18.409
D. Balanceforskydninger i alt	129.721	-123.295	29.195	-191.115	158.916	-314.410	-155.494		232.544	-297.670	-65.126	41,88	-90.368
Balance 6.409.425	6.409.424	247.901	-247.899	6.657.326	6.657.323	0		6.914.905	6.914.905	0		0	



Bilag 2 - Bevillingsoversigten

	2022	2022	2022	2022	2022	2022
SAMMENDRAG	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.
	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
DRIFTSVIRKSOMHEDEN	5.284.693	5.301.155	5.315.950	0	-14.795	16.462
ANLÆGSVIRKSOMHEDEN	252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550
RENTER, FINANSFORSKYDNING OG SKATTER M.M.	-5.536.884	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.012
I ALT	0	0	0	0	0	0



Regnskabsår	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
DRIFTSVIRKSOMHEDEN	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune	5.284.693	5.301.155	5.315.950	0	-14.795	16.462	99,69
Økonomiudvalget	597.880	606.472	632.446	0	-25.974	8.592	98,58
02 Politisk og adm. organisation	336.404	342.419	367.111	276	-24.968	6.016	98,24
03 Kommunale ejendomme	-31.058	-31.314	-31.314	0	0	-256	99,18
04 Turisme og Landdistrikter	1.320	1.865	1.734	0	131	544	70,81
05 Bosætning og byggeri	25.584	27.726	28.445	-355	-364	2.143	92,27
06 Erhverv	9.881	12.612	10.212		2.400	2.731	78,35
07 Natur, Klima og Forsyning	37.696	37.299	36.507	580	212	-397	101,06
08 Veje og trafik	19.946	20.519	19.926	142	450	572	97,21
09 Senior	36.354	33.391	36.015	-644	-1.980	-2.962	108,87
10 Kultur, Idræt og Fritid	8.715	7.888	7.422		466	-826	110,48
11 Integration	19	71	71			52	27,29
12 Borgerservice	19.516	19.276	18.476	0	800	-240	101,25
13 Sundhed og forebyggelse	1.393	1.426	1.426			33	97,72
14 Dagtilbud til børn	2.366	2.385	2.385			19	99,21
15 Undervisning	1.057	1.212	1.212			154	87,26
16 Børn med særlige behov	28.872	28.005	27.217		788	-867	103,10
18 Forsørgelse og beskæftigelse	99.815	101.694	105.602	0	-3.909	1.878	98,15
Arbejdsmarkedsudvalget	1.304.214	1.306.333	1.392.396	0	-86.063	2.119	99,84
11 Integration	38.774	31.221	28.724	0	2.497	-7.553	124,19
12 Borgerservice	76.299	79.601	80.695	0	-1.094	3.302	95,85
18 Forsørgelse og beskæftigelse	1.189.141	1.195.512	1.282.977	0	-87.466	6.370	99,47



Regnskabsår	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
DRIFTSVIRKSOMHEDEN	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Børn og uddannelsesudvalget	1.245.282	1.241.318	1.203.708	0	37.610	-3.964	100,32
14 Dagtilbud til børn	304.599	308.310	302.891	49	5.370	3.711	98,80
15 Undervisning	730.231	730.173	719.890	-49	10.332	-58	100,01
16 Børn med særlige behov	210.452	202.836	180.927	0	21.909	-7.617	103,76
Udvalget for Kultur, Idræt og Medborgerskab	92.897	97.615	92.399	0	5.215	4.717	95,17
02 Politisk og adm. organisation	94	196	196			102	48,10
10 Kultur, Idræt og Fritid	92.803	97.418	92.203	0	5.215	4.615	95,26
Sundhedsudvalget	486.037	487.748	484.361	0	3.388	1.711	99,65
13 Sundhed og forebyggelse	101.914	104.391	101.003	0	3.388	2.477	97,63
19 Medfinansiering af sundhedsvæsenet	384.123	383.357	383.357			-766	100,20
Social-, Senior- og Handicapudvalget	1.248.028	1.243.322	1.218.531	0	24.792	-4.706	100,38
02 Politisk og adm. organisation	205	437	437			233	46,80
09 Senior	818.674	813.177	814.864	0	-1.687	-5.497	100,68
17 Social – Voksne	429.149	429.708	403.229	0	26.478	559	99,87
Udvalget for Erhverv og Grøn Vækst	26.187	29.187	27.019	0	2.168	3.000	89,72
04 Turisme og Landdistrikter	5.299	5.570	5.040	0	530	271	95,13
05 Bosætning og byggeri	1.403	695	625		70	-708	201,80
06 Erhverv	19.484	22.921	21.354		1.567	3.437	85,00
Teknik-, By- og Boligudvalget	260.472	261.904	262.407	0	-503	1.431	99,45
03 Kommunale ejendomme	99.394	99.372	96.906	0	2.466	-22	100,02
05 Bosætning og byggeri	-1.704	-1.940	-1.940			-236	87,82
08 Veje og Trafik	162.782	164.472	167.440	0	-2.968	1.690	98,97



Regnskabsår	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
DRIFTSVIRKSOMHEDEN	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Natur-, Klima- og Miljøudvalget	23.695	27.255	2.546		24.709	3.561	86,94
03 Kommunale ejendomme	6.313	5.190			5.190	-1.122	121,63
07 Natur, Klima og Forsyning	6.457	7.065	4.529		2.537	608	91,40
08 Veje og Trafik	10.925	15.000	-1.982		16.982	4.075	72,83



		Regnskabsår	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
			Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune			252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58
Økonomiudvalget			32.066	70.599	89.736	0	-19.137	38.533	45,42
02 Politisk og adm. organisation			661	10.380	38.481		-28.101	9.719	6,37
XA	Rådighedsbeløb			9.756	36.174		-26.417	9.756	0,00
XA-0000000291	Kombit - monopoludbud		102	91	1.617		-1.526	-11	112,21
XA-0000000524	Automatisering		171	146	691		-545	-25	117,12
XA-0000000636	Ny hjemmeside		388	387			387	-1	100,30
03 Kommunale ejendomme			10.660	8.259			8.259	-2.401	129,08
XA-0000000456	Salg/køb af diverse ejendomme		109	-61			-61	-170	-179,38
XA-0000000458	Salg af Avnbølvej 12, Ullerup gl. Rådhus		-210	-218			-218	-8	96,16
XA-0000000466	Belysning og forskønnelse Augustiana		70	150			150	80	46,69
XA-0000000469	Salg af Mariegade 6			-12			-12	-12	0,00
XA-0000000474	Salg af Asylvej 1		78	-13			-13	-91	-599,27
XA-0000000539	Køb af Sundgade 11			110			110	110	0,00
XA-0000000597	Udv. renovering af tidli. kaserne		6.717	6.220			6.220	-497	108,00
XA-0000000628	Køb af Storegade 47 i Nordborg		103	86			86	-17	120,12
XA-0000000634	Voldgade 3-5		1.644	1.396			1.396	-248	117,74
XA-0000000701	Køb af Søndergade 4 Guderup		73	-109			-109	-182	-67,30
XA-0000000768	Salg af Borggårdsvænget 8		14	-375			-375	-389	-3,79
XA-0000000769	Køb/salg af Smedegade 16a		1.772	1.085			1.085	-687	163,28
XA-0000000773	Salg af Primulavej 2 Augustenborg		16					-16	0,00
XA-0000000774	DSB-grunden Sønderborg		68					-68	0,00
XA-0000000777	Salg af Alsion		204					-204	0,00



		Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
				Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune			252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58	
Økonomiudvalget			32.066	70.599	89.736	0	-19.137	38.533	45,42	
04 Turisme og Landdistrikter			2.525	16.159	6.620		9.539	13.634	15,62	
XA	Rådighedsbeløb			0	6.500		-6.500	0	0,00	
XA-0000000544	Udviklingsforum Nordals		903	12.927			12.927	12.024	6,99	
XA-0000000619	Implementering af fødevarerstrategi		501	1.114	120		994	613	44,97	
XA-0000000620	Puljen til borgerinitiativer og pyloner		1.120	1.118			1.118	-2	100,21	
XA-0000000726	Puljen til borgerinitiativer og pyl 2022			1.000			1.000	1.000	0,00	
05 Bosætning og Byggeri			88	6.860	5.250		1.610	6.772	1,29	
XA	Rådighedsbeløb			6.610	5.250		1.360	6.610	0,00	
XA-0000000727	Udviklingsplan for Augustenborg havn		88	250			250	162	35,31	
06 Erhverv			475	3.625	25.456		-21.831	3.150	13,10	
XA	Rådighedsbeløb			3.000	25.000		-22.000	3.000	0,00	
XA-0000000306	Als-Fyn broforbindelsen		475	625	456		169	150	75,99	
07 Natur, Klima og Forsyning			4.781	8.791	1.500		7.291	4.010	54,38	
XA	Rådighedsbeløb			0	1.500		-1.500	0	0,00	
XA-0000000045	Kær Vestermark, diverse projekter		20	725			725	705	2,80	
XA-0000000078	Skov- og Naturprojekt Nordals		428	-865			-865	-1.293	-49,44	
XA-0000000450	Kær Vestermark Naturformidlingscenter 20		4.316	8.431			8.431	4.115	51,19	
XA-0000000530	Køb af Nordals Naturskole		17	500			500	483	3,42	
08 Veje og Trafik				0	586		-586	0	0,00	
XA	Rådighedsbeløb			0	586		-586	0	0,00	



Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022		
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret		
Sønderborg Kommune		252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58		
Økonomiudvalget		32.066	70.599	89.736	0	-19.137	38.533	45,42		
10 Kultur, Idræt og Fritid		12.876	16.525	11.843		4.682	3.649	77,92		
XA-0000000489	TdF - Budget	4.561	8.012	5.514		2.498	3.450	56,93		
XA-0000000490	TdF - Øvrig drift	32					-32	0,00		
XA-0000000491	TdF - Budget	2	35			35	32	6,76		
XA-0000000492	TdF - Info / Servicecenter	40	65	65			25	60,85		
XA-0000000493	TdF - Strategisk kommunikation	150	38	23		15	-113	400,29		
XA-0000000494	TdF - Pressecenter	201	285	285			84	70,60		
XA-0000000496	TdF - Budget	18	145	50		95	127	12,61		
XA-0000000498	TdF - Budget	33	240			240	207	13,88		
XA-0000000499	TdF - Transport / Logistik	246	342	342			96	71,81		
XA-0000000500	TdF - Rute	2.856	1.954	1.954			-902	146,20		
XA-0000000501	TdF - Målområde	1.154	1.511	1.161		350	357	76,37		
XA-0000000502	TdF - Beredskab / Sikkerhed	259	261	261			2	99,11		
XA-0000000503	TdF - "Ren by"	695	770	770			75	90,30		
XA-0000000504	TdF - Budget		165	165			165	0,00		
XA-0000000505	TdF - Frivillige	222					-222	0,00		
XA-0000000507	TdF - Budget		55	55			55	0,00		
XA-0000000508	TdF - Erhverv	3	75	75			72	3,99		
XA-0000000509	TdF - 100 dages program	436	405	305		100	-31	107,61		
XA-0000000510	TdF - 3. juli	616	375	295		80	-241	164,34		
XA-0000000512	TdF - Gul by	241	265	265			24	90,77		
XA-0000000522	TdF - CSR og Folkesundhed	303	260	260			-43	116,45		
XA-0000000638	Markedsføring	12					-12	0,00		



Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022		
		ANLÆGSMIDDELSTILFØRSEL		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
				Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune		252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58		
Økonomiudvalget		32.066	70.599	89.736	0	-19.137	38.533	45,42		
10 Kultur, Idræt og Fritid		12.876	16.525	11.843		4.682	3.649	77,92		
XA-0000000695	TdF - 1 årsmarkering		70			70	70	0,00		
XA-0000000696	TdF - Brobygningsaktiviteter		200			200	200	0,00		
XA-0000000771	Etablering af Reimerskolen og Kasernen	797	1.000			1.000	203	79,66		
Arbejdsmarkedsudvalget		111	110			110	-1	100,92		
18 Forsørgelse og beskæftigelse		111	110			110	-1	100,92		
XA-0000000246	Veteranindsats	111	110			110	-1	100,92		
Børne- og Uddannelsesudvalget		41.051	44.131	2.976		41.155	3.080	93,02		
14 Dagtilbud til børn		34.187	34.919			34.919	732	97,90		
XA-0000000071	Etablering af Nybøl Børneunivers	35	368			368	333	9,51		
XA-0000000461	Møllegade Børnehave	884	1.232			1.232	348	71,76		
XA-0000000589	Hørup dagins. Bygadens børnegård	15.565	18.424			18.424	2.859	84,48		
XA-0000000590	Augustenborg dagins. Et. 1+2, Indretning	17.703	14.895			14.895	-2.808	118,85		



Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022		
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret		
Sønderborg Kommune		252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58		
Børne- og Uddannelsesudvalget		41.051	44.131	2.976		41.155	3.080	93,02		
15 Undervisning		6.451	7.712	2.976		4.736	1.261	83,65		
XA	Rådighedsbeløb		0	2.850		-2.850	0	0,00		
XA-0000000068	Lærerarb.pl. på Dybbøl-skolen	126	126	126			0	100,00		
XA-0000000330	Augustenborg Skole	78	81			81	3	95,97		
XA-0000000462	Ombygning Fynshav Børneunivers	0	1			1	1	27,00		
XA-0000000463	Ombygning af Nørreskovskolen	571	571			571	0	99,98		
XA-0000000632	Hørup Centralskole, Naturfagslokaler	2.806	2.849			2.849	43	98,49		
XA-0000000711	Masterplan og opstart af Nordalsskolen	59	60			60	1	99,13		
XA-0000000712	Gråsten skole, analyse og ideoplæg	195	0			0	-195	0,00		
XA-0000000714	Lysabild Børneunivers (indretning til vu	71	300			300	229	23,77		
XA-0000000715	Legeplads Fynshav Børneunivers	493	493			493	0	100,00		
XA-0000000724	Klasselokale, Humlehøj Skolen		400			400	400	0,00		
XA-0000000760	Ren. og ombyg. folkeskoler iht. Helheds	300	331			331	31	90,63		
XA-0000000766	Nydamskolen, Faglokaler	1.752	2.500			2.500	748	70,08		
16 Børn med særlige behov		413	1.500			1.500	1.087	27,51		
XA-0000000748	Etabl. af inst. for børn og unge i Guder	413	1.500			1.500	1.087	27,51		



		Regnskabsår	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
			Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune			252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58
Udvalget for Kultur, Idræt og Medborgerskab			14.250	22.547	15.875		6.672	8.297	63,20
10 Kultur, Idræt og Fritid			14.250	22.547	15.875		6.672	8.297	63,20
XA	Rådighedsbeløb			150	13.875		-13.725	150	0,00
XA-0000000046	Museum Sønderjylland		1.346	1.346			1.346	-0	100,02
XA-0000000358	Pulje til idrætsanlæg 2018			1			1	1	0,00
XA-0000000397	Augustiana Skulpturparken		1.520	3.445			3.445	1.925	44,11
XA-0000000424	Genforeningen 2020		-23	-25			-25	-2	93,53
XA-0000000488	Tilskud til køb af arealer, SMC			825			825	825	0,00
XA-0000000513	Tilskud opførelse af vognhal- E Kleinbahn			4			4	4	0,00
XA-0000000572	Pulje til idrætsanlæg 2020		300	881			881	581	34,05
XA-0000000573	Pulje til kulturelle anlæg		125	81			81	-44	153,70
XA-0000000591	Samling af arkiver, bygningstilpasninger			-40			-40	-40	0,00
XA-0000000592	Sang- og dansecenter, Bygningsmæssige fa		7.309	5.411			5.411	-1.898	135,07
XA-0000000610	Flytn. af Aftensskolernes hus til kasern			-109			-109	-109	0,00
XA-0000000643	Tilskud etabl. spejderh/aktivitetsh. Dyb		498	498			498	0	100,00
XA-0000000644	Pulje til idrætsanlæg 2021		765	1.168			1.168	403	65,46
XA-0000000706	Udvidelse af Dybbøllhallen			6.000	2.000		4.000	6.000	0,00
XA-0000000710	Skaterhal tilskud til renovering		888	1.100			1.100	212	80,68
XA-0000000718	Broagerhallen - tilskud til renovering/h		500	500			500	0	100,00
XA-0000000725	Hofrådets Hus, anlægstilskud		581	581			581	0	100,00
XA-0000000765	Lys på slottet		443	730			730	287	60,70



		Regnskabsår	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
			Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune			252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58
Sundhedsudvalget			744	982	0		982	238	75,73
13 Sundhed og forebyggelse			744	982	0		982	238	75,73
XA	Rådighedsbeløb			0	0		-0	0	0,00
XA-0000000598	Handicapvenlige badebro		457	551			551	94	82,97
XA-0000000681	Sundhedsfremmende anlæg 2021		156	255			255	99	61,02
XA-0000000699	Fitnessanlæg ved Handicapvenlig badebro		131	176			176	45	74,36
Social, Senior og Handicapudvalget			7.701	9.577	3.100		6.477	1.876	80,41
09 Senior			1.971	1.960			1.960	-11	100,56
XA-0000000232	Ombygning Gråsten Plejecenter		73	489			489	416	14,89
XA-0000000233	Ombygning Mølleparken Plejecenter		227	-787			-787	-1.014	-28,90
XA-0000000416	Udskiftning af PDA'er		1.000	1.000			1.000	0	100,00
XA-0000000615	Indmøde faciliteter plejesektoren		18	-48			-48	-66	-38,50
XA-0000000616	Omklædningsfaciliteter Hørup		652	1.306			1.306	654	49,94
17 Social - Voksne			5.730	7.617	3.100		4.517	1.887	75,23
XA	Rådighedsbeløb			0	3.100		-3.100	0	0,00
XA-0000000526	Møllestedgård		4.904	4.411			4.411	-493	111,17
XA-0000000618	Forundersøgelser		51					-51	0,00
XA-0000000627	Udvidelse Løvkær 2 boliger		237	236			236	-1	100,41
XA-0000000690	Orangeri Bosager		538	2.970			2.970	2.432	18,13



Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022		
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret		
Sønderborg Kommune		252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58		
Udvalget for Erhverv og Grøn Vækst		4.159	6.312	3.200		3.112	2.153	65,89		
04 Turisme og Landdistrikter		4.109	6.062	2.450		3.612	1.953	67,78		
XA	Rådighedsbeløb		0	2.400		-2.400	0	0,00		
XA-0000000145	Slotsgartneri i Gråsten	10	11			11	1	94,09		
XA-0000000196	Turismetiltag	-156	-156	50		-206	-0	99,75		
XA-0000000244	Samarbejdet mellem turisme-, handels og	1.350	3.039	0		3.039	1.689	44,42		
XA-0000000245	Implementering af Hvidbogen for Nordals	32	33			33	1	98,41		
XA-0000000364	Udvikling turisme sydals. Kitesurfere mm		200			200	200	0,00		
XA-0000000429	Reali. af elemente fra Hvidbogen Nordals	180	190			190	10	94,96		
XA-0000000445	Reali. af elementer under Gråsten Forum	200	200			200	0	100,00		
XA-0000000525	Blomster bygger broer	141	196			196	55	71,87		
XA-0000000580	Erhvervsturisme, intern drift	283	283			283	-0	100,10		
XA-0000000581	Konferencer og arrangementer, toldmoms	67	66			66	-1	101,44		
XA-0000000775	GOTO Sønderborg	2.000	2.000			2.000	0	100,00		
06 Erhverv		50	250	750		-500	200	20,00		
XA	Rådighedsbeløb		0	750		-750	0	0,00		
XA-0000000762	Velkomstpakke butikker/virksomheder	50	250			250	200	20,00		



		Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
				Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune			252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58	
Teknik-, By- og Boligudvalget			149.392	185.081	74.605		110.476	35.689	80,72	
03 Kommunale ejendomme			95.979	111.004	19.107		91.897	15.025	86,46	
XA	Rådighedsbeløb			0	3.707		-3.707	0	0,00	
XA-0000000518	Renovering af Reimerskolen		7.995	9.920			9.920	1.925	80,60	
XA-0000000538	Bygningsrenovering 2020		834	833			833	-1	100,13	
XA-0000000552	Renovering lokalhist. arkiv Nordborg		877	619			619	-258	141,67	
XA-0000000553	Toiletbygn. mm Lystbådehavnen		169	160			160	-9	105,35	
XA-0000000594	Renovering af toiletter, offentlig/institu		-43	-43			-43	-0	99,92	
XA-0000000604	Etablere et logistikcenter		77.574	80.585	15.400		65.185	3.011	96,26	
XA-0000000606	Kloakseparering i kommunale bygninger		3.935	3.274			3.274	-661	120,18	
XA-0000000607	Tilslutning til fjernvarme, Nordborg		582	1.257			1.257	675	46,33	
XA-0000000650	Bygningsrenovering 2021		2.687	9.192			9.192	6.505	29,23	
XA-0000000731	Bygningsrenovering 2022		420	1.707			1.707	1.287	24,58	
XA-0000000732	Energimærkning kommunale bygn. etape 1		57	2.000			2.000	1.943	2,83	
XA-0000000776	Opgradering og energioptimering CTS-anlæg		893	1.500			1.500	607	59,55	
05 Bosætning og Byggeri			-7.354	2.160	-2.858		5.018	9.514	-340,45	
XA	Rådighedsbeløb			0	2.800		-2.800	0	0,00	
XA-0000000113	Byggemodning af boligområde i V. Sottrup		-1.156	-2.341	-2.000		-341	-1.185	49,38	
XA-0000000119	Erhvervsområde Ragebøl			4.449			4.449	4.449	0,00	
XA-0000000120	Erhvervsområde Sønderborg Nord		3.262	4.647			4.647	1.385	70,19	
XA-0000000121	Erhvervsareal, Langbroparken Ullerup			-26			-26	-26	0,00	
XA-0000000130	Bygningsforbedringsudvalget		-228	1.424			1.424	1.652	-16,03	
XA-0000000185	Grunde Tingholm, Jeppesdam, Kildebæk		-116	-197			-197	-81	58,69	
XA-0000000219	Færdiggørelse af Jeppesdam/Tingholm			1.860			1.860	1.860	0,00	



		Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
				Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune			252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58	
Teknik-, By- og Boligudvalget			149.392	185.081	74.605		110.476	35.689	80,72	
05 Bosætning og Byggeri			-7.354	2.160	-2.858		5.018	9.514	-340,45	
XA-0000000320	Byggemodning Rinkenæs			-3.558			-3.558	-3.558	0,00	
XA-0000000321	Byggemodning i Nybøl - Påkjær Vænge		24	-1.576			-1.576	-1.600	-1,54	
XA-0000000368	Støttemidler iht. Bystrategier 2018			618			618	618	0,00	
XA-0000000383	Nedrivningspulje 2017		-62	-74			-74	-12	84,22	
XA-0000000386	Køb af jord - Ragebøl Erhvervspark			1.194			1.194	1.194	0,00	
XA-0000000389	Forunders. erhvervs. Ragebøl, Glansager		304	581			581	277	52,39	
XA-0000000390	Færdiggørelse Gammeldam, Nordborg			34			34	34	0,00	
XA-0000000413	Borgmester Andersens Vej			-2.737			-2.737	-2.737	0,00	
XA-0000000454	Piledamsvej 8			-99			-99	-99	0,00	
XA-0000000473	Svinget + Ærøvej i Fynshav		3	-6			-6	-9	-45,83	
XA-0000000480	Færdiggørelse af Viggo Kragh Hansens Vej			220			220	220	0,00	
XA-0000000485	Salg af jord til Sdbg. Motor Club			-660			-660	-660	0,00	
XA-0000000514	Støttemidler til Bystrategier 2019		500	500			500	0	100,00	
XA-0000000531	Salg af Helgolandsgade 41		-1					1	0,00	
XA-0000000533	Byggemodning og salg, Borggården Nybøl		-587	-4.297	-2.000		-2.297	-3.710	13,66	
XA-0000000535	Salg af Dybbøl Bygade 81B		4	-440			-440	-444	-0,90	
XA-0000000536	Salg af Stærevænget 6, Broager			-325			-325	-325	0,00	
XA-0000000537	Salg af Orkangervej 9, Gråsten			-208			-208	-208	0,00	
XA-0000000543	Byggemodning på Ribesvej og Stationsvej		146	619			619	473	23,61	
XA-0000000547	Følgeudgifter ifm. udstykninger/salg		91	100			100	9	90,56	
XA-0000000554	Masterplan, Fremti. genskabelse Hertugby		1.157	2.460			2.460	1.303	47,05	
XA-0000000555	Støttemidler iht. Bystrategier 2020			500	1.000		-500	500	0,00	



Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022		
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret		
Sønderborg Kommune		252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58		
Teknik-, By- og Boligudvalget		149.392	185.081	74.605		110.476	35.689	80,72		
05 Bosætning og Byggeri		-7.354	2.160	-2.858		5.018	9.514	-340,45		
XA-0000000625	Salg af matr. 751b Ulkebøl	-1.150	-1.104			-1.104	46	104,17		
XA-0000000637	Johanne Hansens Vej, byggemodn 2. etape	-2.528	2.604	-1.694		4.298	5.132	-97,07		
XA-0000000641	Ny udstykning på Lykkegård, Augustenborg	-10					10	0,00		
XA-0000000652	Reno.pulje, bevaringsværdige huse	290	290			290	0	99,97		
XA-0000000686	Ny udstykning på Lykkegård	23	2.882	-964		3.846	2.859	0,81		
XA-0000000697	Salg af areal, Ringridervej 32		-74			-74	-74	0,00		
XA-0000000700	Salg af areal, Mommark Marina		-19			-19	-19	0,00		
XA-0000000702	Salg af areal, Østerlund Friskole		-173			-173	-173	0,00		
XA-0000000707	Salg af grund, 38 almene boliger Volleru	-5.920	-5.920			-5.920	0	100,00		
XA-0000000709	Salg af areal Sundquistsgade 20	-1.800	-1.800			-1.800	0	100,00		
XA-0000000719	Diverser byggemodninger - bolig 22-25	-108					108	0,00		
XA-0000000720	Diverser byggemodninger - erhverv 22-25	19					-19	0,00		
XA-0000000721	Diverser byggemodninger - ubestemt 22-25	-208	2.389			2.389	2.597	-8,70		
XA-0000000722	Salg af areal ved Jeppesdam		-450			-450	-450	0,00		
XA-0000000723	Boligområde ml. Hundsbjerg/Buskmosevej	372	-44			-44	-416	-845,59		
XA-0000000733	Byfornyelse og nedrivningspulje	268	1.000			1.000	732	26,76		
XA-0000000735	Reno.pulje, bevaringsværdige huse	489	500			500	11	97,77		
XA-0000000763	Salg af del af matr. nr. 589 Havnbjerg	25	-2.725			-2.725	-2.750	-0,91		
XA-0000000764	Delvis salg af matr. nr. 317 Vollerup	-575	-1.900			-1.900	-1.325	30,26		
XA-0000000772	Byggemodning erhvervsarealer Ragebøl	118	4.150			4.150	4.032	2,85		
XA-0000000792	Salg af kommunalt areal, Bækgade 10		-108			-108	-108	0,00		



Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022		
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret		
Sønderborg Kommune		252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58		
Teknik-, By- og Boligudvalget		149.392	185.081	74.605		110.476	35.689	80,72		
07 Natur, Klima og Forsyning		0	0	1.200		-1.200	0	0,00		
XA	Rådighedsbeløb		0	1.200		-1.200	0	0,00		
08 Veje og Trafik		46.212	61.858	26.299		35.559	15.646	74,71		
XA	Rådighedsbeløb		0	22.799		-22.799	0	0,00		
XA-0000000012	Cykelsti og vejudvidelse Kværs-Gråsten	91	382			382	291	23,80		
XA-0000000018	Supercykelstien	53	-90			-90	-143	-59,10		
XA-00000000170	Renovering af havnekontor	7.812	6.100			6.100	-1.712	128,07		
XA-00000000171	Ny perron Sønderborg Station	-400	136			136	536	-294,12		
XA-00000000280	Cykelsti Dynt-Skelde	37	34			34	-3	110,03		
XA-00000000285	Trafikoptimering omkring Guderup	7.303	4.428			4.428	-2.875	164,93		
XA-00000000317	Etablering af cykelsti Fynshav-Elstrup	796	-602			-602	-1.398	-132,19		
XA-00000000371	Cykelstier: Broager-Nybøl, Buskmoseve mv	3.251	20.803			20.803	17.552	15,63		
XA-00000000376	Munkemøllebroen	244	737			737	493	33,04		
XA-00000000404	Gendarmstien - Reparation efter vintersk		188			188	188	0,00		
XA-00000000438	Cykelparkering		66			66	66	0,00		
XA-00000000558	Ren. af off. toiletter/handicaptail 2020	316	317			317	1	99,68		
XA-00000000576	Infrastruktur, Nordals Ferieresort	696	346			346	-350	201,02		
XA-00000000582	Parkeringsplads Kastanie Allé	33	33			33	-0	100,87		
XA-00000000584	P-pladser Gerlachsgade/Kasernen	20	1.411			1.411	1.391	1,42		
XA-00000000655	Belysning cykelsti i Kværs	199	199			199	-0	100,02		
XA-00000000656	Belysning i tunneller	88	100			100	12	87,80		



Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022		
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret		
Sønderborg Kommune		252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58		
Teknik-, By- og Boligudvalget		149.392	185.081	74.605		110.476	35.689	80,72		
08 Veje og Trafik		46.212	61.858	26.299		35.559	15.646	74,71		
XA-0000000660	Fortove renoveres 2021	837	1.304			1.304	467	64,18		
XA-0000000661	Ny havnebygning ved Ballebro færgehavn	500	500			500	-0	100,00		
XA-0000000662	Plan for Broager torv	260	260			260	0	99,88		
XA-0000000666	Signalanlæg udskiftninger	419	419			419	0	99,89		
XA-0000000668	Strategisk energiopl. grøn transport 2021	347	356			356	9	97,53		
XA-0000000670	Trafiksikkerhedsplan 2021	721	1.079			1.079	358	66,83		
XA-0000000671	Trafikudviklingsplan Sønderborg By	9	345			345	336	2,59		
XA-0000000672	Vejbelægninger 2021	2.635	2.637			2.637	2	99,92		
XA-0000000683	To signalanlæg på Augustenborg Landevej	2.228	2.507			2.507	279	88,88		
XA-0000000698	Malerarbejde KCX broen	4.661	4.660	3.500		1.160	-1	100,02		
XA-0000000740	Belysning stier, Mølleparken Kongevejspa		50			50	50	0,00		
XA-0000000744	Projektering og prisberegning af to cyke	196	500			500	304	39,20		
XA-0000000751	Støjfuge Egersundbroen	900	900			900	0	100,00		
XA-0000000752	Svingbane ved Porten til Sønderborg	104	0			0	-104	0,00		
XA-0000000754	Toilet ved Brunsnæs	63	63			63	0	100,00		
XA-0000000756	Trafiksikring - skoler og daginstitution	206	1.000			1.000	794	20,56		
XA-0000000757	Veje belægninger 2022	10.356	10.690			10.690	334	96,88		
XA-0000000770	Etablering af vej, Kværs Biogasanlæg	1.231					-1.231	0,00		
09 Senior		-3.219	-3.484			-3.484	-265	92,40		
XA-0000000608	Brandsikring på plejecentre	-3.521	-3.834			-3.834	-313	91,84		
XA-0000000673	Renovering af Palmosehuset	302	350			350	48	86,26		



Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022		
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret		
Sønderborg Kommune		252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58		
Teknik-, By- og Boligudvalget		149.392	185.081	74.605		110.476	35.689	80,72		
10 Kultur, Idræt og Fritid		6.591	6.511	1.500		5.011	-80	101,23		
XA	Rådighedsbeløb		0	1.500		-1.500	0	0,00		
XA-0000000252	Ahlmannsparken	250	250			250	0	100,00		
XA-0000000567	Kunststofgræsbane	5.517	4.962			4.962	-555	111,18		
XA-0000000674	Forsyningsfaciliteter Ringriderpladsen	344	344			344	-0	100,07		
XA-0000000676	Omklædningsfaciliteter Alnor Strandpark		400			400	400	0,00		
XA-0000000677	Skøjtebane	184	55			55	-129	334,66		
XA-0000000759	Renovering af Sundevedhallen	296	500			500	204	59,20		
15 Undervisning		11.182	7.032	29.356		-22.324	-4.150	159,02		
XA	Rådighedsbeløb		0	4.331		-4.331	0	0,00		
XA-0000000442	Renovering af skoletoiletter 2019		-1			-1	-1	0,00		
XA-0000000680	Renovering af skoletoiletter 2021	8	8			8	0	96,43		
XA-0000000682	Renovering af Dybbølskolen	11.175	7.025	25.025		-18.000	-4.150	159,07		



Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022		
		ANLÆGSVIRKSOMHEDEN		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret		
Sønderborg Kommune		252.192	342.742	189.492	0	153.250	90.550	73,58		
Natur-, Klima- og Miljøudvalget		2.719	3.403			3.403	684	79,90		
07 Natur, Klima og Forsyning		2.068	2.821			2.821	753	73,31		
XA-0000000273	Klimahandleplan	409	409			409	-0	100,07		
XA-0000000430	Klimahandleplan 2019	136	135			135	-1	100,94		
XA-0000000556	Klimahandleplan 2020	477	710			710	233	67,14		
XA-0000000621	Færdiggørelse af stisystem - Kær halvø		15			15	15	0,00		
XA-0000000648	Renovering af sti ved Lillehav	5	6			6	1	90,80		
XA-0000000653	Klimahandleplan 2021	94	95			95	1	98,98		
XA-0000000654	Renovering/udbedring af natur/vandressti	217	216			216	-1	100,25		
XA-0000000703	Danmarks Vildeste Kommune	231	735			735	504	31,42		
XA-0000000728	Fremme af vild natur	399	500			500	101	79,75		
XA-0000000729	Stihandleplan Adsbøl-Gråsten	100	0			0	-100	0,00		
08 Veje og trafik		651	582			582	-69	111,86		
XA-0000000439	Oprensning og overdragelse af branddamme i landsb	8	58			58	50	14,30		
XA-0000000667	Stiplan prioriteret 2021	25	24			24	-1	102,32		
XA-0000000749	Stiplan prioriteret 2022	468	0			0	-468	0,00		
XA-0000000753	Tilskudspulje til badebroer	150	500			500	350	30,00		



RENTER OG FINANSIERING		Regnskabsår						
		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune		-5.536.884	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.012	98,10
Økonomiudvalget		-5.536.465	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.432	98,10
01 Økonomi (Indtægtssiden)		-5.590.508	-5.672.569	-5.536.756	0	-135.813	-82.062	98,55
0722	Renter af likvide aktiver	-7.265	-3.350	-3.350			3.915	216,87
072205-4-000	Indskud i pengeinstitutter m.v.	288	-3.350	-3.350			-3.638	-8,59
072208-4-000	Realkreditobligationer	-7.553					7.553	0,00
0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-446	-326	-326			120	136,95
072814-4-000	Tilgodehavender i betalingskontrol	-453					453	0,00
072815-4-000	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	7	-326	-326			-333	-2,19
0732	Renter af langfristede tilgodehavender	-119	-302	-302			-183	39,28
073220-4-000	Pantebreve	0					0	0,00
073223-4-000	Udlån til beboerindskud	-166					166	0,00
073225-4-000	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	47	-302	-302			-349	-15,73
0735	Renter af udlæg vedrørende forsyn- ningsvirksomhed	1					-1	0,00
073535-4-006	Øvrige ordninger	1					-1	0,00
0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	493	326	309		17	-167	151,10
075256-4-000	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	31	326	309		17	295	9,42
075256-4-001	Tilbagebetaling af grundskyld	462					-462	0,00
0755	Renter af langfristet gæld	7.585	15.597	15.827		-230	8.012	48,63
075568-4-001	Kommunale ældreboliger	7					-7	0,00
075570-4-000	Kommunekreditforeningen	6.869	13.216	13.446		-230	6.347	51,98
075573-4-000	Lønmodtagernes Feriemidler	709	2.381	2.381			1.672	29,78



RENTER OG FINANSIERING		Regnskabsår	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %	
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	
Sønderborg Kommune		-5.536.884	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.012	98,10	
Økonomiudvalget		-5.536.465	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.432	98,10	
01 Økonomi (Indtægtsiden)		-5.590.508	-5.672.569	-5.536.756	0	-135.813	-82.062	98,55	
0758	Kurstab og kursgevinster	-10.416	-9.000	-8.000		-1.000	1.416	115,73	
075879-4-000	Garantiprovision	-10.416	-9.000	-8.000		-1.000	1.416	115,73	
0762	Tilskud og udligning	-1.835.316	-1.835.316	-1.869.948		34.632	0	100,00	
076280-7-000	Udligning og generelle tilskud		0	-828		828	0	0,00	
076280-7-001	Kommunal udligning	-557.880	-557.880	-557.880			0	100,00	
076280-7-002	Statstilskud til kommuner	-1.066.440	-1.066.440	-1.064.868		-1.572	0	100,00	
076280-7-007	Efterreguleringer	36.072	36.072			36.072	0	100,00	
076280-7-010	Udligning af selskabskat	-29.820	-29.820	-29.820			0	100,00	
076280-7-011	Udligning af dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme	-828	-828			-828	0	100,00	
076281-7-001	Udligning vedrørende udlændinge	-5.052	-5.052	-5.052			0	100,00	
076282-7-002	Kommunalt udviklingsbidrag	8.460	8.460	8.460			0	100,01	
076286-7-000	Særlige tilskud	-13.806	0	-82.836		82.836	13.806	0,00	
076286-7-010	Efterregulering af beskæftigelsestilskud for 2020	132	132			132	0	100,00	
076286-7-013	Tilskud til bedre kvalitet i dag- tilbud	-6.288	-6.288	-6.288			0	100,00	
076286-7-014	Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	-12.600	-12.600	-12.600			0	100,00	
076286-7-015	Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-16.896	-16.896	-16.896			0	100,00	
076286-7-019	Finansieringstilskud	-67.824	-67.824	-67.824			0	100,00	
076286-7-023	Bagudrettet kompensation vedr. revision af uddannelsesstatik	-14.136	-14.136	-14.136			0	100,00	
076286-7-025	Tilskud til værdig ældrepleje	-17.688	-17.688	-17.688			0	100,00	
076286-7-026	Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-1.692	-1.692	-1.692			0	100,00	
076286-7-027	Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner	-54.410	-65.292			-65.292	-10.882	83,33	
076286-7-029	Tilskud til grænsenære kommuner	-14.620	-17.544			-17.544	-2.924	83,33	



RENTER OG FINANSIERING		Regnskabsår						
		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune		-5.536.884	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.012	98,10
Økonomiudvalget		-5.536.465	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.432	98,10
01 Økonomi (Indtægtsiden)		-5.590.508	-5.672.569	-5.536.756	0	-135.813	-82.062	98,55
0765	Refusion af købsmoms	-4.453	-4.470	520		-4.990	-17	93,23
076587-7-002	Refusion af købsmoms	-241.897					241.897	0,00
076587-7-003	Udgifter til købsmoms	241.897					-241.897	0,00
076587-7-004	Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	-4.453	-4.470	520		-4.990	-17	99,61
0768	Skatter	-3.649.644	-3.652.625	-3.647.662		-4.963	-2.980	99,92
076890-7-001	Forskudsbeløb af kommunal indkomstskat	-3.332.618	-3.332.618	-3.332.618			0	100,00
076890-7-006	Afregning vedrørende det skrå skatteloft	7.788	7.788	8.751		-963	0	100,00
076892-7-001	Afregning af selskabskat m.v.	-72.423	-72.423	-72.423			0	100,00
076893-7-002	Andel af bruttoskat efter pgf. 48 E i kildeskatteloven	-4.871	-4.746	-4.746			125	102,64
076893-7-004	Kommunens andel af skat af dødsboer	-120	-119	-119			1	100,43
076894-7-001	Grundskyld	-244.410	-247.392	-243.392		-4.000	-2.982	98,79
076895-7-001	Dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdi	-2.990	-1.048	-1.048			1.942	285,37
076895-7-002	Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsbeløb	0	-2.067	-2.067			-2.067	0,00
0822	Forskydninger i likvide aktiver	74.704	-12.892	-26.035		13.144	-87.595	-579,47
082201-5-000	Kontante beholdninger	29	-38.367	-26.035		-12.331	-38.396	-0,08
082205-5-000	Indskud i pengeinstitutter m.v.	8.992	25.475			25.475	16.483	35,30
082208-5-001	Tilgang	65.682					-65.682	0,00
0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-34.371					34.371	0,00
082512-5-000	Refusionstilgodehavender	-3.025					3.025	0,00
082513-5-000	Andre tilgodehavender hos staten	-31.346					31.346	0,00



RENTER OG FINANSIERING		Regnskabsår		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %		
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret		
Sønderborg Kommune		-5.536.884	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.012	98,10		
Økonomiudvalget		-5.536.465	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.432	98,10		
01 Økonomi (Indtægtsiden)		-5.590.508	-5.672.569	-5.536.756	0	-135.813	-82.062	98,55		
0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	5.299	650			650	-4.649	4.211,16		
082814-5-000	Tilgodehavender i betalingskontrol	-1.650					1.650	0,00		
082815-5-000	Andre tilgodehavender	2.529	650			650	-1.879	389,05		
082817-5-000	Mellemregninger med følgende regnskabsår	4.036					-4.036	0,00		
082818-5-000	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med	385					-385	0,00		
0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	5.000	28.095	-436		28.532	23.096	17,80		
083220-5-000	Pantebreve	-1.213	1.548	48		1.500	2.761	-78,36		
083221-5-000	Aktier og andelsbeviser m.v.	0	0	2.000		-2.000	0	0,00		
083223-5-000	Udlån til beboerindskud	1.566					-1.566	0,00		
083224-5-001	Grundkapitalindskud (indskud i Landsbyggefonden)	10.264	27.101	3.348		23.753	16.837	37,87		
083224-5-003	Driftsstøttelån		400			400	400	0,00		
083225-5-000	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-2.751	-3.157	-220		-2.937	-406	87,15		
083225-5-002	Registrering af forskydninger i lån til betaling af grundsky	-1.107					1.107	0,00		
083225-5-007	Registrering af forskydninger i lån til betaling af stigning	3.604					-3.604	0,00		
083227-5-000	Deponerede beløb for lån m.v.	-5.364	2.203	-5.612		7.815	7.567	-243,48		
0842	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-4.246					4.246	0,00		
084242-5-000	Legater	-862					862	0,00		
084243-5-000	Deposita	-3.385					3.385	0,00		
0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	5.591	0	0			-5.591	0,00		
084546-5-000	Legater	862					-862	0,00		
084547-5-000	Deposita	4.730	0	0			-4.730	0,00		



RENTER OG FINANSIERING		Regnskabsår						
		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune		-5.536.884	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.012	98,10
Økonomiudvalget		-5.536.465	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.432	98,10
01 Økonomi (Indtægtsiden)		-5.590.508	-5.672.569	-5.536.756	0	-135.813	-82.062	98,55
0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-1.416	1	1			1.417	-141.629,12
085152-5-000	Anden gæld	-927					927	0,00
085152-5-012	Afløb af sygedagpenge vedr. perioden før 28. dec. 2015		4.253	4.253			4.253	0,00
085152-5-013	Afløb af sygedagpenge vedr. perioden før 28. dec. 2015		25.630	25.630			25.630	0,00
085152-5-095	Refusion af afløbsudgifter vedr. dagpengeydelse		-29.882	-29.882			-29.882	0,00
085152-5-096	Refusion af godtgørelse for deltagelse i skoleforløb	-648					648	0,00
085152-5-097	Refusion af ATP-bidrag	-8.078	-6.969	-6.969			1.109	115,91
085152-5-100	ATP-bidrag kontant- og uddannelseshjælp	662	3.291	3.291			2.629	20,10
085152-5-101	ATP-bidrag sygedagpenge	2.341	3.678	3.678			1.337	63,64
085152-5-110	Betalinger vedrørende pas	9					-9	0,00
085152-5-116	ATP-bidrag revalidering og ledighedsydelse	637					-637	0,00
085152-5-117	ATP-bidrag til fleksjobansatte	3.583					-3.583	0,00
085152-5-118	ATP-bidrag af ressourceforløbsydelse i ressourceforløb	514					-514	0,00
085152-5-119	ATP-bidrag til ressourceforløbsydelse i jobafklaringsforløb	352					-352	0,00
085152-5-120	Udbetaling af godtgørelse for deltagelse i skoleforløb, jf.	424					-424	0,00
085152-5-121	Udb. af danskbonus til selvforsørgede ifl integration	33					-33	0,00
085152-5-122	Refusion af danskbonus til selvforsørgede ifl. integration	-320					320	0,00
085152-5-123	Bidrag til obligatorisk pensionsordn. af kontant- og uddan	1.007					-1.007	0,00
085152-5-124	Bidrag til obligatorisk pensionsordning af fleksløn tilskud,	5.440					-5.440	0,00
085152-5-125	Tillæg til refusion til arbejdsgiverne af sygedagpenge og re	1.036					-1.036	0,00
085152-5-126	Refusion af bidrag til obligatorisk pensionsordning og tillæg	-7.482					7.482	0,00



RENTER OG FINANSIERING		Regnskabsår						
		2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune		-5.536.884	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.012	98,10
Økonomiudvalget		-5.536.465	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.432	98,10
01 Økonomi (Indtægtsiden)		-5.590.508	-5.672.569	-5.536.756	0	-135.813	-82.062	98,55
0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	38.090	-278	-72.227		71.949	-38.368	-5.809,92
085253-5-001	Forskudsbeløb af kirkeskat	-97.436					97.436	0,00
085253-5-013	Landskirkeskat	16.609					-16.609	0,00
085253-5-014	Lokale kirkelige kasser	80.827					-80.827	0,00
085256-5-000	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	38.505					-38.505	0,00
085259-5-000	Mellemregningskonto	-220	-278	-72.227		71.949	-58	-320,02
085261-5-000	Selvejende institutioner med overenskomst	-194					194	0,00
0855	Forskydninger i langfristet gæld	-180.815	-198.680	74.874		-273.554	-17.865	91,01
085568-6-000	Realkredit	9					-9	0,00
085570-6-000	Kommunekreditforeningen	70.128	73.165	82.160		-8.995	3.037	95,85
085570-7-000	Kommunekreditforeningen	-267.444	-283.040	-21.250		-261.790	-15.596	94,49
085573-6-000	Lønmodtagernes Feriemidler (frivillig)	14.121	14.081	13.839		243	-40	100,29
085577-6-000	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		125	125			125	0,00
085577-7-000	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		-3.011			-3.011	-3.011	0,00
085578-6-000	Gæld vedrørende færgeinvesteringer	2.371					-2.371	0,00
0872	Hensatte forpligtelser	-691					691	0,00
087290-5-000	Hensatte forpligtelser (frivillig)	-691					691	0,00



RENTER OG FINANSIERING		Regnskabsår	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %	
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	
Sønderborg Kommune		-5.536.884	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.012	98,10	
Økonomiudvalget		-5.536.465	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.432	98,10	
01 Økonomi (Indtægtsiden)		-5.590.508	-5.672.569	-5.536.756	0	-135.813	-82.062	98,55	
0922	Likvide aktiver	-33.499					33.499	0,00	
092201-8-000	Kontante beholdninger	-1					1	0,00	
092208-8-000	Realkreditobligationer	-33.498					33.498	0,00	
0928	Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-461					461	0,00	
092814-8-000	Tilgodehavender i betalingskontrol	-461					461	0,00	
0932	Langfristede tilgodehavender	-74.748					74.748	0,00	
093221-8-000	Aktier og andelsbeviser m.v.	-62.718					62.718	0,00	
093223-8-000	Udlån til beboerindskud	-471					471	0,00	
093224-8-001	Grundkapitalindskud (indskud i landsbyggefonden)	-10.264					10.264	0,00	
093225-8-000	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-1.144					1.144	0,00	
093225-8-002	Registrering af det samlede tilgodehavende i form af lån til	-151					151	0,00	
0935	Udlæg vedrørende forsyningsvirksom- heder og melle	-1.182					1.182	0,00	
093533-8-000	Varmeforsyning	309					-309	0,00	
093535-8-001	Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald -	983					-983	0,00	
093535-8-003	Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage o	-16					16	0,00	
093535-8-004	Ordninger for farligt affald	601					-601	0,00	
093535-8-005	Genbrugsstationer	-2.514					2.514	0,00	
093535-8-006	Øvrige ordninger	-617					617	0,00	
093535-8-007	Generel administration (kun husholdning)	72					-72	0,00	



RENTER OG FINANSIERING		Regnskabsår	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
			Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
			Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret
Sønderborg Kommune			-5.536.884	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.012	98,10
Økonomiudvalget			-5.536.465	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.432	98,10
01 Økonomi (Indtægtsiden)			-5.590.508	-5.672.569	-5.536.756	0	-135.813	-82.062	98,55
0942	Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.		1.193					-1.193	0,00
094243-8-000	Deposita		1.193					-1.193	0,00
0945	Passiver tilhørende fonds, legater m.v.		-1.193					1.193	0,00
094547-9-000	Deposita		-1.193					1.193	0,00
0951	Kortfristet gæld til staten		518					-518	0,00
095152-9-000	Anden gæld		518					-518	0,00
0952	Kortfristet gæld i øvrigt		-93					93	0,00
095259-9-000	Mellemregningskonto		-93					93	0,00
0955	Langfristet gæld		-171					171	0,00
095568-9-000	Realkredit		1					-1	0,00
095575-9-000	Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor		849					-849	0,00
095579-9-000	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver		-1.021					1.021	0,00
0972	Hensatte forpligtelser		-56.913					56.913	0,00
097290-9-001	Ikke-forsikringsdækkede tjenestemandspensioner		-43.573					43.573	0,00
097290-9-003	Arbejdsskader		-13.340					13.340	0,00
0975	Egenkapital		168.057					-168.057	0,00
097599-9-000	Balancekonto		168.057					-168.057	0,00



RENTER OG FINANSIERING		Regnskabsår	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %	
		Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	Udgiftsbaseret	
Sønderborg Kommune		-5.536.884	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.012	98,10	
Økonomiudvalget		-5.536.465	-5.643.897	-5.505.441	0	-138.455	-107.432	98,10	
03 Kommunale ejendomme - Ældreboliger		54.043	28.672	31.314		-2.642	-25.370	188,48	
0755	Renter af langfristet gæld	811	1.065	1.065			254	76,17	
075570-4-001	Kommunale ældreboliger	811	1.065	1.065			254	76,17	
0758	Kurstab og kursgevinster	27.134					-27.134	0,00	
075878-4-001	Realkreditobligationer	27.134					-27.134	0,00	
0855	Forskydninger i langfristet gæld	27.606	27.607	30.249		-2.642	1	100,00	
085577-6-000	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	30.247	30.249	30.249		0	2	99,99	
085577-7-000	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-2.641	-2.642			-2.642	-1	99,96	
0955	Langfristet gæld	-1.509					1.509	0,00	
095577-9-000	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-1.509					1.509	0,00	



Bilag 3 - Specifikation af årsresultatet for de enkelte ordninger inden for affaldsområdet

Sønderborg Affald A/S	2022 (inkl. regulering for 2021) Affald - Kolonne pr. ordning. Regnskabet for 2022 er endnu ikke godkendt af forsyningsselskabets bestyrelse							
	Cont.pladser Afdeling: 20..40,42	Kompost- behandling Afdeling: 41	ASA Kemi Afdeling: 44	Fælles adm. Afdeling: 60	Sorteringsanlæg Afdeling: 64	Dagrenovation Afdeling: 80	Kilde, Kube genbrugsordning Afdeling: 81,82,85	Total
Omsætning i alt	-53.073	-3.280	-6.518	-14	-2.210	-34.048	-32.642	-131.787
Direkte omkostninger i alt	24.753	1.187	2.791	11	1.184	29.506	23.973	83.405
Bruttoresultat	-28.321	-2.094	-3.728	-3	-1.027	-4.541	-8.669	-48.381
Personaleomkostninger prod.	16.053	1.036	2.214	1.880	437	776	901	23.297
Markedsføringsomkostninger i alt	45	5	3	20	0	48	28	149
Lokaleomkostninger i alt	0	0	0	69	0	0	0	69
Administrationsomkostninger i alt	3.036	220	352	-2.125	105	2.158	1.968	5.714
Drift af vare- og lastbiler i alt	16	1	99	28	0	28	28	200
Omkostninger i alt	19.149	1.263	2.668	-128	542	3.010	2.925	29.429
Resultat før renter, afskr. og skat	-9.171	-831	-1.060	-130	-485	-1.531	-5.744	-18.953
Afskrivninger mv. i alt	5.227	1.347	1.489	190	507	2.423	5.482	16.666
Renter mv. i alt	760	155	172	13	25	92	246	1.461
Resultat før skat	-3.184	671	601	73	47	983	-17	-825
Skat af årets resultat i alt	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	-3.184	671	601	73	47	983	-17	-825



Bilag 4 – Regnskabet i budgetbalance form 2022, herunder de økonomiske pejlemærker

Budget og regnskab 2022 for Sønderborg Kommune: (beløb i hele 1.000 kr. - netto)		Opr. budget 2022	Korr. Budget 2022	Regnskab 2022	Korr. budget minus regnskabet 2022
INDTÆGTER I ALT - Statsgarantien 2022		5.517.090	5.492.411	5.489.413	2.998
DRIFTSUDGIFTER (Skattefinansierede) I ALT		-5.315.950	-5.301.981	-5.285.875	-16.106
Heraf serviceudgifter (korrigeret sigtepunkt 3.649 mio.kr.)		-3.606.000	-3.706.107	-3.711.183	5.076
Heraf overførselsudgifter		-1.709.950	-1.595.874	-1.574.692	-21.182
RENTER (netto) I ALT		-5.223	-4.010	-17.655	13.645
ØKONOMISK RÅDERUM/RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT		195.917	186.420	185.883	537
SKATTEFINANSIERET ANLÆG I ALT (ex. Jordforsyning)		-194.150	-342.055	-261.531	-80.524
JORDFORSYNINGEN I ALT		4.658	-687	9.339	-10.026
RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE		6.425	-156.322	-66.309	-90.013
FORSYNINGSVIRKSOMHEDER:					
Driftsvirksomhed		0	826	1.182	-356
Anlæg		0	0	0	0
FORSYNINGSVIRKSOMHEDER I ALT		0	826	1.182	-356
FINANSIERING:					
Øvrige finansforskydninger		72.662	-28.468	-46.877	18.409
Afdrag		-126.373	-117.620	-116.876	-744
Optagelse af lån		21.250	288.693	270.085	18.608
Kassebeholdning, forøgelse (-) / forbrug (+)		26.036	12.892	-41.206	54.098
FINANSIERING I ALT		-6.425	155.497	65.126	90.371
Ultimo 21:		Ultimo 2022:	Ultimo 2022:	Ultimo 2022:	
Kassebeholdning ultimo året		212.890	186.854	199.997	254.095
Kassebeholdning ultimo året ex. ureal. kurstab		212.890	186.854	199.997	287.594
Økonomiske pejlemærker					
Ordinær driftsresultat	Skattefinansieret resultat	Kassebeholdningen			
Over 275 mio.	Over 125 mio.	76 til 100 mio.			
245 til 274 mio.	113 til 124 mio.	51 til 75 mio.			
Under 244 mio.	Under 112 mio.	Under 50 mio			



Bilag 5 – Budgetaftale – Udmøntningsplan 2022

Budgetaftale 2022-25. Udmøntningsplan. Status til Økonomiudvalg 15. december 2022

I nedenstående er angivet de konkrete budgetelementer og -konsekvenser i det politisk indgåede budgetaftale for 2022-25. Elementerne er opdelt på stående udvalg og der er desuden angivet ansvarlig forvaltning samt elementets indhold som beskrevet i budgetaftalen. Det bemærkes således, at elementer relateret til landdistriktsudvalget er beskrevet under Økonomiudvalget. For enkelte elementer er desuden angivet tilhørende bemærkninger.

Foruden de konkrete budgetelementer er tillige angivet en række øvrige elementer under de respektive stående udvalg. Disse relaterer sig til elementer, der i budgetforliget ikke nødvendigvis har umiddelbare budgetmæssige konsekvenser, men har karakter af analyser, undersøgelser m.v.

Generelt gælder, at beløb er angivet med negativt fortegn, såfremt der er tale om budgetforbedrende elementer, såsom budgetreduktioner, merindtægter o.l. Omvendt er beløb angivet med positivt fortegn, såfremt der er tale om budgetudvidelser i form af nye politiske prioriteringer, øgede bevillinger o.l. Beløb er i hele 1.000 kr.



Arbejdsmarkedsudvalget								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Arbejdsmarkedsudvalget (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024	2025				
24	Drift	Job og Velfærd	Arbejdsmarkedsområdet	-14.000	-12.000	-10.000	-10.000			x	Indsatsen "Sønderborg i arbejde" forventes at resultere i opnåelsen af de budgetlagte reduktioner.
Bemærkninger til udmøntning, Arbejdsmarkedsudvalget											
ad24	Der forventes i de kommende år en besparelse på offentlig forsørgelse på 14 mio. kr. i 2022 og 12 mio. kr. i 2023 faldende til 10 mio. kr. fra 2024 og fremefter. Faldet modsvarer den forventede afmatning i konjunkturerne.										



Børn- og Uddannelsesudvalget								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Børn- og Uddannelsesudvalget (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024	2025				
1	Drift	Børn, Uddannelse og Sundhed	Løft af folkeskolen	3.000	3.000	3.000	3.000			x	Midler til tolærerordning på mellemtrinnet er budgetmæssigt ført ud til skolerne, således at de kan komme i anvendelse. De resterende 3 mio. kr. til løft af folkeskolen bliver indarbejdet fra 2023. Ordblindeindsats er igangsat, ligesom nyt bedømmelsessystem er ved at blive implementeret i Folkeskolen.
17	Drift	Børn, Uddannelse og Sundhed	Bedre mental trivsel og forebyggelse af psykiske udfordringer, børn	500	500	500	500			x	Beløbet indgår i B&U besparelse 2023-2026 tema 5 - Ændret opgaveløsning.
14	Anlæg	Børn, Uddannelse og Sundhed	Masterplan og opstart af Nordalsskolen	2.000	3.000				x		Masterplan for Nordals Skolen er godkendt af Børne- og Uddannelsesudvalget den 2. juni 2022 samt af Byrådet den 24. august 2022. Styregruppe er nedsat og det indledende arbejde er opstartet.
22	Anlæg	Børn, Uddannelse og Sundhed	Gråsten skole, analyse og ideoplæg	250					x		Kommisorium for analyse og ideoplæg vedr. Gråsten skole er godkendt af Børne- og Uddannelsesudvalget den 7. april 2022. Arkitektfirmaet NERD fremlagde den 29. august deres analyser og helhedsplaner for Gråsten- og Rinkenæs Skole. Det videre arbejde med udviklingsplan for Gråsten er udsat til 2023.
34	Anlæg	Børn, Uddannelse og Sundhed	Lysabild Børneunivers (indretning til vuggestue)	300					x		Udkast til indretningsforslag er afleveret og gennemgået med personalet. Projektet har været forskinet grundet mangel på håndværker, men er nu igangsat og forventes afsluttet i 2022.
35	Anlæg	Børn, Uddannelse og Sundhed	Legeplads Fynshav Børneunivers	300						x	Legepladsen er indviet den 15. september 2022. Restbevilling anvendes til læringsmiljøer. Anlægget kan regnskabsafsluttes ultimo 2022.
Bemærkninger til udmøntning, Børn- og Uddannelsesudvalget											
ad1	<p>Aftaleparterne ønsker fortsat at skabe gode rammer for at styrke kvaliteten i folkeskolen ved at tilføre yderligere ressourcer på i alt 6 mio. kr. hertil. Området tilføres 3 mio. kr. årligt, mens Børne- og Uddannelsesudvalget skal bidrage med 3 mio. kr. årligt inden for udvalgets ramme. De tilførte ressourcer skal medvirke til fremme af følgende indsatsområder:</p> <ul style="list-style-type: none"> •To-lærere/pædagoger i mellemtrin, hvor der som udgangspunkt arbejdes med 2 lærerordning i klasserne. Dette skal ses i naturlig forlængelse af den nuværende ressourcetildeling, som understøtter lærer og pædagogisk personale i indskoling •At der som udgangspunkt ikke er mere end 24 elever i klasserne og tildeling sker til klasser eller hold •Fødeskole og/eller børneunivers arbejder sammen om elevernes læring og trivsel med tilhørende overbygningsskole •Styrke den digitale folkeskole - tag ved lære af erfaringer her fra perioden med covid-19 •Styrkelse af ordblindeområdet <p>Ordblinde området ved at der indføres systematisk brug af risiko-ordblindedesten i 1. klasse for børn, hvor enten mor/far/begge forældre er kendt ordblinde. Ligeledes skal ordblindedesten i 2.-3. klasse indføres mere systematisk, og der sikres en tættere opfølgning på hvert enkelt barn, der har behov for hjælp.</p>										
ad17	<p>Aftaleparterne ønsker at der årlige disponeres 0,5 mio. kr. til at styrke den forebyggende indsats i dagtilbud og skole gennem sundhedspleje og PPR ved prioritering af midler hertil inden for Sundhedsudvalgets budgetrammer. Dette skal ske i forlængelse af de indsatser, der sker i dag, men med en mere håndholdt indsats overfor udsatte børn og unge. Der skal i denne indsats også være fokus på, hvordan elever med et stort skolefravær kan mindske deres fravær i samspil med den i Børn og Uddannelsesudvalgets godkendte plan for at mindske skolefravær.</p>										
Anlæg											
ad14	<p>Byrådet ønsker at bevare og udvikle en stærk og god folkeskole i Nordborg. Det er afgørende for læring og dannelse, at skolens bygninger understøtter dette mål til gavn for både elever og lærere. Der afsættes derfor 2 mio. kr. i 2022 og 3 mio. kr. i 2023 til udarbejdelse af en masterplan og opstart af et renoveringsprojekt på Nordals Skolen.</p>										

Øvrige elementer i budgettalet, Børn- og Uddannelsesudvalget								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
1	<p>Det er afgørende, at skolens lokaler (Nordalsskolen) også kan bruges af borgere og foreninger om aftenen og i weekender, sådan at det bliver et naturligt samlingssted i byen. Skolen skal også indrettes med aktivitetsmuligheder, der kan benyttes af de lokale kommunale daginstitutioner. Aftaleparterne er enige om, at der skal udarbejdes et beslutningsoplæg, der er klar til sommeren 2022. Som den del af beslutningsoplægget skal der være taget stilling til den fysiske tilgængelighed til skolen.</p>								x		Masterplan for Nordalsskolen er godkendt på byrådsmødet i august 2022. Forslaget til masterplan åbner skolen mere op mod byen og indtænker en bredere anvendelse af lokaler end blot til skoleformål.



Natur-, Klima- og Miljøudvalget								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Natur-, Klima- og Miljøudvalget (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024	2025				
16	Drift	Teknik og Miljø	Folkebevægelsen mod affald	50	50					X	Støtte for 2022 er udbetalt til foreningen.
20	Anlæg	Teknik og Miljø	Hundelufteskov v. Guderup	200						X	Der har været forelagt en sag for NKM i maj 2022, som har bedt forvaltningen udvide søgearealet for placering af hundelufteskoven i Guderup. Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022). I forbindelse med budgetaftalen 2023 er de afsatte anlægsmidler fjernet og projektet udgår.
28	Anlæg	Teknik og Miljø	Stihandleplan Adsbøl-Gråsten	1.000						X	Der har været afholdt en indledende dialog med lodsejerne om projektet, om en mulig stiføring. NKM har i oktober 2022 godkendt den blå linjeføring. Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022), hvor projektet udføres.
38	Anlæg	Teknik og Miljø	Fremme af vild natur	500	500	500				X	Arbejdet med "Fremme af vild natur" er løbende igangsat gennem konkrete projekter siden 2020. Der er oprettet en selvstændig hjemmeside med råd og vejledning, samt synliggørelse af samtlige vild natur-projekter i kommunen. Arbejdet med en kortlægning af naturkvaliteten og økologiske korridorer gennemføres i 2022 idet der er ansat en tidsbegrænset GIS-naturmedarbejder.

Bemærkninger til udmøntning, Natur-, Klima- og Miljøudvalget

ad16 Aftaleparterne ønsker at kvittere for den indsats, den i Sønderborg Kommune hjemmehørende frivillige forening, "Folkebevægelsen mod affald i naturen" yder for at påvirke borgerne til ikke at smide affald i naturen. Der er nu over 600 frivillige. Aftaleparterne afsætter årligt på anlæg et beløb på 50.000 kr. i støtte til indkøb af veste og andet udstyr.

Anlæg

ad38 Sønderborg Kommune har budt ind på konkurrencen Danmarks VILDESTE Kommune. Aftaleparterne ønsker generelt at fremme vild natur i Sønderborg Kommune i samarbejde med borgere, lodsejere og foreninger. Hertil har aftaleparterne afsat 500.000 kr. i hvert af årene 2022-2024. Midlerne anvendes dels i forbindelse med omstillingen af parkdriften og udviklingen af "Vild Med Vilje" konceptet/partnerskabet med fokus på grønne korridorer, insekthoteller, området ved Gendarmstien samt formidling og kommunikation. Driften af de grønne områder ved Skovglimt, Skovbrynet og Skydebanestrand i Sønderborg, samt Skovhøj og Toftehøj i Hørup omlægges efter "Vild Med Vilje" konceptet. Langs Gendarmstien vil et projekt med fjernelse af den invasive hybenrose på et større areal øge biodiversiteten og dermed bidrage til oplevelsen, når man følger stiens forløb. Der er igangsat et projekt med borgerinddragelse ved Bosager. Erfaringer herfra skal anvendes ved igangsætning af de andre projekter. Udvalget for Landdistrikter, Natur og Fødevarer pålægges det politiske ansvar for at realisere de ovenstående initiativer og samarbejder. Dette suppleres af de seks konkrete initiativer, som Byrådet har igangsat i 2021. Ca. 100.000 kr. årligt af det afsatte beløb anvendes til oprettelsen af Sønderborg Kommunes Naturfond. Naturfonden etableres med henblik på opkøb af mindre arealer (herunder også opsigelse af forpagtningsaftaler).

Natur-, Klima- og Miljøudvalget								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Øvrige elementer i budgetaftalen, Natur-, Klima- og Miljøudvalget											
1			Naturpark Nordals er som område blevet certificeret som en af Danmarks Naturparker i 2021. Forarbejdet med at etablere naturparken har med opbakning fra områdets lodsejere og foreninger været i gang siden 2020, og der er skabt grundlag herfor i lokalplanen. Naturparken omfatter området med de genskabte søer Oldenor, Mjels Sø og Bundsø samt Oksbøl Skov – et område, der er særligt seværdigt på grund af dets natur og landskab. Muligheden for etablering af stier i området skal konkretiseres i 2022.							X	Der er nedsat et Naturparkråd, som løbende følger udviklingen af parken. Der er udarbejdet en turkalender for 2022 i regi af Naturvejlederne Sønderborg. Der arbejdes på en større fondsansøgning for udbygning af adgangsforbindelserne til og i Naturparken, samt service- og formidlingsfaciliteterne i området. Fondsansøgningen afventer Byrådets budgetforhandlinger for 2023-2026 i forhold til den kommunale medfinansiering/fondsmoms. Budgetønsket blev ikke imødekommet. Der arbejdes ikke videre med opgaven, da der ikke er afsat midler.
2			Aftaleparterne ønsker, at muligheden for regulering af måger afsøges. Der inddrages viden fra Dansk Ornitologisk Forening og Danmarks Naturfredningsforening.							X	NKM er orienteret på møde i juni 2022.



Teknik- og Miljøudvalget - videreførte budgetelementer fra 2020-2023				
Øvrige elementer i budgetaftalen, Teknik og Miljøudvalget		Ikke startet	I proces	Afsluttet
10	Aftaleparterne pålægger forvaltningen at udarbejde opdaterede serviceniveaubeskrivelser for vedligeholdelse af grønne områder, vejgrøfter, vandrestier mv. Servicestandarder skal både tage hensyn til naturen og til trafikikkerhed og skal sikre transparens i forhold til prioriteringen på området		x	
		Efter dialog med NKM på introduktionsmødet i marts 2022, er der aftalt en proces som understøtter udvalget ønske om at, se på ændrede driftsmetoder inden for den grønne drift. NKM havde i september en temadrøftelse om hegn og rabatter. På baggrund af temadrøftelsen udarbejder forvaltningen oplæg til omlægning af drift af rabatter.		



Teknik-, By- og Boligudvalget								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Teknik-, By- og Boligudvalget (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024	2025				
1	Anlæg	Teknik og Miljø	Puljen til renoveringsprojekter, bygninger, reduceres	-9.000	-5.000	0	0			X	Budgettilretning er gennemført.
2	Anlæg	Teknik og Miljø	Budget til trafikikkerhedsplan inddrages i 2022	-1.500						X	Budgettilretning er gennemført.
3	Anlæg	Teknik og Miljø	Budget til asfaltarbejder reduceres i 2022	-6.000						X	Budgettilretning er gennemført.
4	Anlæg	Teknik og Miljø	Budget til signalanlæg	-500	-500					X	Budgettilretning er gennemført.
5	Anlæg	Teknik og Miljø	Budget til renovering af toiletter båndlægges i 2022	-541						X	Budgettilretning er gennemført.
6	Anlæg	Teknik og Miljø	Budget til toilet ved Brunsnæs	100						X	Der er etableret en midlertidig løsning for 2022, og et permanent toilet vil indgå i revideret prioritering af den årlige pulje til renovering af offentlige toiletter.
8	Anlæg	Teknik og Miljø	Rettelse af budget til bystrategier		-2.000	-1.000	-1.000			X	Budgettilretning er gennemført.
11	Anlæg	Teknik og Miljø	Renovering af Sundevedhallen	750					X		Foreningerne har været inddraget i en proces ift. opsætning af skabe mv. for at understøtte foreningernes aktiviteter. Budgetmidler svarende til 250 t.kr. vedørende asfaltarbejdet er flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022).
12	Anlæg	Teknik og Miljø	Pulje til renovering/forbedring af idrætsanlæg medfinansier anlægsinvesteringer	-541						X	Budgettilretning er gennemført.
15	Anlæg	Teknik og Miljø	Del af pulje til renv./ombygning af folkeskoler medgår til primært Nordalskolen (pulje vedr. helhedsplan)		-2.000	-4.000				X	Budgettilretning er gennemført.
21	Anlæg	Teknik og Miljø	Trafiksikring - skoler og daginstitutioner	1.000	2.000				X		Møder med skoler er afholdt og der er fremlagt en skitseplan for Nørreskovskolen og Ahlmannsskolen. Der arbejdes videre med planerne til gennemførelse i 2023. Skitseprojekter er udarbejdet og der afholdes borger/forældremøder den 28. november 2022.
26	Anlæg	Teknik og Miljø	Projektering og prisberegning af to cykelstier	500						X	Der er udarbejdet skitseforslag og puljen er ansøgt. Der er tilsagn fra VD på Adsbøl-Avnbøl og afslag til Lysabild-Asserballeskov. Cykelstierne er medtaget på anlægsprioriteringslisten til budget 2023-2026.
27	Anlæg	Teknik og Miljø	Svingbane ved Porten til Sønderborg	300					X		Projektering forventes genoptaget primo 2023. Trafiktællinger er gennemført. Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022).



Teknik-, By- og Boligudvalget								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Teknik-, By- og Boligudvalget (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024	2025				
29	Anlæg	Teknik og Miljø	Tilskudspulje badebroer	500	500				X		Puljen i 2022 er disponeret med 150 t.kr. til Lågmaj Egernsund og 300 t.kr. til Alnor Strandpark. Proces for udmøntning af midlerne i 2023 er under planlægning. Badebro ved Lågmaj er etableret og tilskud er udbetalt i juni 2022.
31	Anlæg	Teknik og Miljø	Energimærkning af kommunale bygninger, etape 1	2.000					X		Opgaven er igangsat. Afventer ekstern rådgiver.
32	Anlæg	Teknik og Miljø	Sejlerforum og beløb til indsejlinger	300	300	300	300	X			Opgave i 2023. Kommissorium til oprensning laves. Derefter invitation til havnene. Der er flyttet budgetmidler fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022).
36	Anlæg	Teknik og Miljø	Byfornyelse og nedrivningspulje	1.000	1.000					X	Retningslinjer for og disponering af midlerne er godkendt i TBB i marts 2022.
39	Anlæg	Teknik og Miljø	Belysning stier, Mølleparken og Kongevejsparken	410					X		Der laves aftale med rådgiver om projektering og indhentning af tilbud. Budgetmidler svarende til 360 t.kr. er flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022).
41	Anlæg	Teknik og Miljø	Trafikplan Vollerup/Huholt-området	500						X	Der har været opstartende dialog med rådgiver primo januar vedr. opklaring om ressourcer til at påtage sig opgaven. Trafik plan forventes forelagt til politisk behandling ultimo 2022. I forbindelse med budgetaftalen 2023 er de afsatte anlægsmidler fjernet og projektet udgår.
43	Anlæg	Teknik og Miljø	Anlægstilskud kunststofbane	750						X	Projektet er igangsat og forventes udført ultimo 2022.
44	Anlæg	Teknik og Miljø	Opgradering af skilte og henvisninger - stier	250						X	Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022). I forbindelse med budgetaftalen 2023 er de afsatte anlægsmidler fjernet og projektet udgår.
47	Anlæg	Teknik og Miljø	Støjfuge Egernsundbroen	900						X	Entreprenør valgt og arbejdet pågår med forventet afslutning ultimo november 2022.
48	Anlæg	Teknik og Miljø	Projektforslag Rønhave Plads	300	3.000					X	Forslag til udvikling af konceptskitse for Rønhaveplads blev forelagt TBB i august 2022, som besluttede koncept og overordnede rammer. Sagen tages op til fornyet vurdering medio 2023. Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022). I forbindelse med budgetaftalen 2023 er de afsatte anlægsmidler fjernet og projektet udgår.
50	Anlæg	Teknik og Miljø	Analyse af trafikikkerhed på Chr. X bro	250					X		Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022).



Bemærkninger til udmøntning, Teknik-, By- og Boligudvalget	
Anlæg	
ad11	Heraf 250.000 kr. til forplads og tilkørselsforhold.
ad21	Beløbene skal bruges til at omdanne og sikre områder ved skoler og daginstitutioner. Aftaleparterne forventer, at Nørreskov-Skolen prioriteres, hvorefter der ses på forholdene ved blandt andet Idrætsbørnegården Skratmosen, Den Tyske Skole i Sønderborg, Ahlmanns-Skolen og krydsningen af Brovej for skolebørn fra Skodsbøl.
ad26	Til projektering og prisberegning af to nye cykelstier, henholdsvis Lysabild-Asserballeskov og Avnbøl-Adsbøl. Desuden skal der udarbejdes et projektforslag om opgradering af Banestien Broager-Dynt. Projektering og projektforslag skal foreligge forud for budgetlægningen 2023-2026.
ad29	De lokale foreninger har anmodet om tilskud til at færdiggøre opsætningen af en badebro ved Lågmaj Strand, og der disponeres derfor 150.000 kr. til et engangs anlægstilskud i 2022 fra den nye pulje til badebroer, strande mv., som aftaleparterne har besluttet. Der er desuden disponeret 300.000 kr. i den nye tilskudspulje til badebroer, strande mv., som skal anvendes støtte til det lokale initiativ omhandlende Alnor Strandpark.
ad31	På baggrund af de erfaringer som Service og Ejendomme gør sig, tager aftaleparterne sagen op igen ved budgetlægningen for 2023.
ad32	Aftaleparterne inviterer ejere og bestyrelser i kommunens private havne til at etablere et formelt Sejlerforum, der kan påtage sig dialogen om de maritime veje og havnenes udvikling og udfordringer. Det er et vigtigt element i Sønderborg Kommunes turismesatsning. Aftaleparterne afsætter årligt 300.000 kr. til havnenes særlige udfordringer, primært indsejlingen. Udmøntningen drøftes med Sejlerforum.
ad41	Siden 2001 er hele Vollerup-området gradvist blevet udbygget. Trafikafviklingen i området har dog ikke gennemlevet en tilsvarende udvikling. Det betyder, at der er behov for at undersøge trafikudviklingen, ikke mindst med henblik på forholdene for de "bløde" trafikanter.
ad43	Der er i 2021 afsat midler til anlæggelse af en fodboldkunststofbane ved Sønderborg Stadion som erstatning for nuværende træningsbane på arealet syd for stadion. Banens endelige udformning fastlægges efter dialog med FC Sønderborg. Banen anlægges, efter ønske fra FC Sønderborg, med et opvarmningsareal, der kan skabe bedst mulige betingelser for banens brug og udnyttelse. Restbeløbet anvendes til delvis finansiering af belægning på brandvejen, eventuelt manglede beløb finansieres af kontoen til vejbelægninger.
ad44	Til opdatering af skiltning på turistcykelruter, henvisningsskilte til turistseværdigheder og informationskilte ved seværdigheder.
ad48	Aftaleparterne ønsker, at der kommer mere liv på pladsen med aktiviteter for børn og unge, men pladsen skal også skabe rammer for flere aktiviteter, som kan styrke handelslivet. Byrådet ønsker at fortsætte processen ved at inddrage beboere og handelslivet. Frem mod budgetlægningen i 2023 skal der foreligge et projektforslag.
ad50	Aftaleparterne ønsker at fortsætte arbejdet med trafiksikring af Kong Christian den X's bro. Der er enighed om, at de gennemførte tiltag ikke er tilstrækkelige i sin nuværende form. Mulighederne og økonomien ved etablering af en dobbeltrettet cykelsti på broens nordside undersøges, og et projektforslag udarbejdes.



Teknik-, By- og Boligudvalget		Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Øvrige elementer i budgetaftalen, Teknik-, By- og Boligudvalget					
1	Aftaleparterne er enige om at vurdere på arkitektur- og bevaringspolitikens implementering medio 2022. I den forbindelse skal det konkret indgå, hvorvidt etableringen af en stadsarkitektfunktion vil være relevant i Sønderborg Kommune.		X		Handleplan for implementering af arkitekturpolitikken er politisk godkendt i december 2021. Supplerende handlinger er godkendt i TBB februar 2022. TBB tager i december 2022 stilling til etablering af en stadsarkitektfunktion.
2	Aftaleparterne ønsker ligeledes, at Sønderborg Kommune skal tænke byggeri og klimamål endnu mere sammen. Der er brug for at bygge bedre – både med fokus på at skabe økonomisk værdi og klimamæssige fremskridt. Forvaltningen fremlægger anbefaling til politisk drøftelse.		X		Der afholdes interne møder for en koordineret indsats på området. Der laves en sag til politisk drøftelse.
3	Sønderborg Kommune er i gang med at udarbejde og implementere syv bystrategier i samarbejde med borgere og interessenter i hele kommunen. Et kommende teknik- og miljøudvalg skal primo 2022 fastlægge rækkefølgen for de resterende tre bystrategier, henholdsvis Hørup, Vester Sottrup og Guderup. Det skal ske med udgangspunkt i lokalområdernes parathed. Byrådet skal inden udgangen af 2023 tage stilling, hvordan byernes videre udvikling kan understøttes.			X	Bystrategier for Augustenborg, Broager samt Nordborg-Havnbjerg vedtaget tidligere. Bystrategien for Sønderborg by samt Gråsten-Rinkenæs-Egernsund er under udarbejdelse. TBB har i marts 2022 godkendt rækkefølgen for udarbejdelse af de øvrige bystrategier, således at Hørup forventes påbegyndt i efteråret 2022, Vester Sottrup i 2023 og Guderup i 2024.
4	Parkeringsforholdene ved Gråsten Station har igennem flere år været pressede, og der ses generelt en øget trafikmængde til byen. Derfor skal forvaltningen i samarbejde med DSB udarbejde et forslag til et parkerings-areal mellem Gråsten Station og det nye boligområde på politigrunden langs Kongevej, sådan at der sikres gode oversigtsforhold, og trafikken kan afvikles bedre og mere sikkert		X		ØU har i april 2022 behandlet kortlægning af vilkår for salg af politigrunden, Kongevej i Gråsten. Forvaltningen har igangsat undersøgelse af anvendelsesmulighederne for arealet. Igangsættelse af planarbejdet forventes behandlet på TBB i efteråret 2022.
5	Der skal som en del af den videre byudvikling i Gråsten erhverves nye arealer, så boligudviklingen i "bybåndet" fortsat styrkes. Sammen med de ca. 75 nye lejligheder på Gråsten Gigthospital og de nye boliger ved politigrunden vil det i en længere årrække være muligt at udvikle og styrke bosætningen i Gråsten		X		TMU har i september 2021 godkendt igangsættelse af lokalplan for Hundsbjerg/Buskmosevej. Forvaltningen er i gang med at udarbejde en miljøvurdering, hvorefter lokalplanforslag forelægges TBB i december 2022.
6	Udviklingsplanen for Sundgade fremlægges til politisk behandling i 2022. Derefter vil Byrådet igangsætte arbejdet med en konkret handlingsplan, der skal sætte gang i udviklingen af området. Dermed afsluttes den samlede investering i området omkring Byens Havn.		X		Afvikling af aktiviteter på Sundgade er behandlet i ØU april 2022. Program for arkitektkonkurrencen er godkendt i TBB maj 2022. Vinder forventes offentliggjort ultimo november 2022. Udbud og lokalproces følger herefter.
7	Aftaleparterne ønsker, at den nye forskning omhandlende konsekvensen af at være udsat for trafikstøj drøftes i 2022 med henblik på eventuelle fremtidige initiativer. Drøftelserne baseres på forskningen fra Mærsk Mc-Kinney Møller Institutet på Syddansk Universitet. Aftaleparterne beder det kommende fagudvalg om herefter at fastlægge, hvilke strækninger der bør arbejdes med. Strækningerne Kongevej Nord Gråsten samt Havnbjerg, Guderup og Ketting prioriteres.			X	Der har været en temadrøftelse i TBB i oktober 2022.
8	Aftaleparterne forventer, at det kommende fagudvalg udarbejder en prioriteret liste over potentielle fremtidige cykelstier inden udgangen af 2022. Prioriteringen forventes at basere sig på kriterier, der afspejler et nyt byråds visionsgrundlag.			X	Aftaleparterne har i budgetaftalen for 2023 prioriteret færdiggørelse af igangværende cykelstiprojekter. Yderligere prioritering afventer færdiggørelse af eksisterende projekter.



Teknik- og Miljøudvalget - videreførte budgetelementer fra 2021-2024								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Teknik- og Miljøudvalget (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2021	2022	2023	2024				
1	Anlæg	Teknik og Miljø	Skøjtebane	10.000						X	Der var enighed om placering af skøjtebanen på Nørre Havnegade jf. Allonge til budgetaftale pr. 25.11.2020. Forvaltningen har af flere omgange indhentet prisoverslag på en ny skøjtebane på grund af de generelle prisstigninger som følge af Covid. Ekstern rådgiver har i den forbindelse gjort opmærksom på, at banens køleydelse bør øges. Dette kombineret med de generelle prisstigninger betyder, at projektet ikke kan rummes inden for det afsatte budget, og det videre arbejde med skøjtebanen skulle derfor indgå som en del af budgetprocessen for 2023-2026, hvilket blev besluttet på TBB i marts 2022. Budgetmidler svarende til 9,7 mio. kr. er flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022). I forbindelse med budgetaftalen 2023-26 er de afsatte anlægsmidler fjernet. Skøjtebanen vil fremgå af udmøntningsplan 2023-26 idet alternative modeller for anlæg og drift skal udarbejdes.
15	Anlæg	Teknik og Miljø	Støtte til havnebygning ved Ballebro færgehavn	500					X		Fondsmidler til finansiering af projektet er fundet af Landsbylauget. Projektet er igangsat, og forventes færdig i 2022.
19	Anlæg	Teknik og Miljø	Plan for Broager Torv	250						X	Med afsæt i godkendt proces for udviklingen, jf. TMU-møde i oktober 2021, har forvaltningen arbejdet med processen i forhold til at udarbejde forslag til plan for Broager Torv. Medio marts 2022 er der afholdt workshop med interessenterne i området og der er afholdt borgermøde i maj 2022 med præsentation af forslag. Forslag til konceptskitser blev behandlet i TBB august 2022, som besluttede at koncept B skal lægges til grund ved en eventuel videre proces.
21	Anlæg	Teknik og Miljø	Brovej i Egersund	200						X	TBB har besluttet, at deling af vognbane ikke er nødvendigt på mødet den 9. august 2022. Afsluttes som anlægsregnskab i december 2022.
22	Anlæg	Teknik og Miljø	Støjreducerede tiltag	510						X	Der har været en temadrøftelse i TBB i oktober 2022. Ses i sammenhæng med punkt 7 i udmøntningsplanen for 2022. Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022).
29	Anlæg	Teknik og Miljø	Dyvig indsejling - Tilgængelighed	180						X	Der er sket afregning for afmærkning. Der resterer 65.000 kr. til høfter og oprensning.
30	Anlæg	Teknik og Miljø	Omklædningsfaciliteter ved Alnor Strandpark	400						X	Afventer at Gråsten Forum m.fl. er klar til at igangsætte fase 2.



Bemærkninger til udmøntning, Teknik- og Miljøudvalget - Anlæg			
ad1	Aftaleparterne er enige om, at skøjtebanen etableres efter skøjtesæsonen 2021/2022 jf. allonge til budgetaftalen 2021 pr. 25.11.2020. Aftaleparterne er enige jf. allonge til budgetaftalen 2021 pr. 25.11.2020, at der laves et forslag til et udviklingsprojekt for Rønhaveplads til beslutning inden sommeren 2021. Projektforslagets eventuelle investeringsbehov skal indgå i budgetlægningen for 2022.		
ad15	Havnebygningen indeholdende toiletter, omlædning og spisefaciliteter har længe trængt til en opgradering. Der er af landsbylauget udarbejdet et forslag til etablering af en ny havnebygning, som aftaleparterne bag budgetaftalen ønsker at støtte med 500.000 kr. finansieret gennem låneoptag. Hertil kommer et beløb på 250.000 kr., som i kommunen er disponeret til offentlige toiletter i bygningen. Aftaleparterne forventer, at den afsatte støtte giver landsbylauget et godt grundlag for, ud over allerede givne tilsagn, at finde ekstern finansiering for den resterende udgift. Den kommunale anlægsstøtte kan udbetales, når der er skaffet finansiering til det samlede projekt, men afsættes i budget 2021.		
ad21	Projektet skal ses i sammenhæng med de projektforslag, der tidligere er drøftet i Teknik- og Miljøudvalget, hvoraf aftaleparterne ønsker tiltagene til hastighedsbegrænsning og vognbaneledere igangsat. Eventuelle øvrige tiltag afventer evaluering af den nuværende indsnævring og fornyet drøftelse i Teknik- og Miljøudvalget.		
ad22	Vester Sottrup, Kongevej Syd Gråsten, Vester-/Østerkobbøl, Sønderborg og Egersund-Alnor prioriteres.		
ad30	Aftalepartene efterkommer et ønske fra Gråsten Forum om et anlægstilskud til etablering af omlædningsfaciliteter ved Alnor Strandpark. Omlædningsfaciliteterne indgår som en del af en større plan for Alnor Strandpark, og der afsættes hertil 400.000 kr. i anlægsbudgettet for 2021. Anlægstilskuddet kan udbetales, når der er opnået finansiering til det samlede projekt for Alnor Strandpark.		
Øvrige elementer i budgetaftalen, Teknik og Miljøudvalget			
5	Aftaleparterne ønsker desuden, at Teknik- og Miljøudvalget følger udviklingen i de visiterede kørselsordninger i løbet af 2021 med henblik på, at der skabes et overblik over anvendelse, efterspørgsel og økonomi.	Ikke startet	I proces
			Afsluttet
		X	
			Følges løbende og grundet Covid udskydes status til 2022 under forudsætning af, at 2022 bliver et normalt år. Situationen følges og såfremt den normaliseres i 2022 påbegyndes evalueringen.
Teknik- og Miljøudvalget - videreførte budgetelementer fra 2020-2023			
Øvrige elementer i budgetaftalen, Teknik og Miljøudvalget			
17	Partierne bag budgetaftalen er også enige om, at der bør ses på at forbedre forholdene på Sønderborg Station. Sønderborg Kommune anser det som nødvendigt, at der sker forbedringer, og kommunen vil intensivere dialogen med BaneDanmark med henblik på at skabe forbedringer af forholdene.	Ikke startet	I proces
			Afsluttet
		X	
			Sønderborg Kommune har afsat 0,9 mio. kr., som i 2020 og 2021 er anvendt til fornyet trappe, toilet, murværk og bedre opmærkning. Forvaltningen har udarbejde projektbeskrivelse vedrørende forbedring af cykelparkeringen og forskønnelse omkring Sønderborg Station. Forvaltningen er i dialog med BaneDanmark og Alstion omkring udfærdigelse af de afsluttende arbejder. Til dette er 0,4 mio. kr. øremærket til cykelparkering, heraf 0,2 mio. kr. fra Transportministeriet og 0,2 mio. kr. fra puljen til strategisk energiplan vedrørende grøn transport. Herudover er der modtaget 0,4 mio. kr. fra Transportministeriet til forskønnelse af forpladsen/indgangspartiet. Forvaltningen er blevet bedt om at indstille anlægsprojekter i 2022, hvorfor projektet er skubbet til gennemførelse i 2023.



Social-, Senior- og Handicapudvalget								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Social-, Senior- og Handicapudvalget (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024	2025				
2	Drift	Job og Velfærd	Løft af ældreområdet	1.200	1.200	1.200	1.200			x	Hjælpedelafdelingen har udarbejdet retningslinje for tildeling af hjælpemidler til borgere med klippekort, som danner grundlag for en konkret og individuel vurdering.
3	Drift	Job og Velfærd	Aktivitetsmedarbejder - Center for Korttidspladser	500	500	500	500			X	Der er ansat en borgerkontaktperson på Center for Korttidspladser.
4	Drift	Job og Velfærd	Aktivitetsmedarbejder Botilbud, Bosager og Flintholm	500	500	500	500			X	Medarbejderne er ansat og aktiviteterne er i gang. Det betyder, at beboere som ikke ønsker at komme afsted i aktivitets- og samværstilbud har mulighed for tilbud om aktiviteter hjemme i egen bolig.
5	Drift	Job og Velfærd	Ældreområdet - Pårørende/patienter	500	500	500	500			X	Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022). Det afsatte beløb indgår derefter i Handlekatalog - budget i balance og tiltaget igangsættes derfor ikke.
6	Drift	Job og Velfærd	Drift af ældreegnede handicapboliger, BS Ingemannsvej		1.000	2.500	4.000			X	Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022)
13	Drift	Job og Velfærd	Ekstra støtte og rådgivning til pårørende i Socialpsykiatrien	400	400	400	400			X	Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022). Det afsatte beløb indgår derefter i Handlekatalog - budget i balance og tiltaget igangsættes derfor ikke.
14	Drift	Job og Velfærd	Til handicaprådets disponering	100	100	100	100			X	Handicaprådet disponerer over beløbet fra 2022 og vil fortrinsvis anvende midlerne til tilbud til pårørende.
24	Anlæg	Job og Velfærd	Boliger til ældre handicappede BS Ingemannsvej	2.400	1.000			X			Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022). Byrådet har den 12. oktober 2022 med Budgetafalen for 2023 godkendt udvidelse af anlægget til 10 boliger.
25	Anlæg	Job og Velfærd	Tilskud til Orangeri/sansehave på Bosager botilbud	700					X		Byggetilladelsen er under behandling og arbejdet forventes igangsat så snart byggetilladelsen er givet. Processen har været påvirket af, at brandkravene blev skærpet undervejs i processen.
Bemærkninger til udmøntning, Social-, Senior- og Handicapudvalget											
ad3	For at hjælpe disse borgere og deres familier ansættes en aktivitetsmedarbejder til at gøre opholdet lettere for såvel borgere som pårørende.										
ad4	Til en aktivitetsmedarbejder til de ældre beboere på botilbuddene Bosager og Flintholm.										
ad5	For at bringe familiernes stemmer i spil, er der brug for at samle pårørende evt. sammen med borgeren for at dele viden, erfaringer og ønsker med personalet. Desuden er der behov for at tilbyde supervision og faglig rådgivning til øvrige medarbejdere med henblik på at sikre et godt pårørendesamarbejde. For at kunne støtte, kompetenceudvikle og rådgive pårørende i hverdagen etableres en lokal indsats.										
ad13	Pårørende risikerer selv at få angst, depression og stress af de svære sygdomsforløb og særligt børn, der har forældre eller søskende med psykisk sygdom, lider ofte i det skjulte. De pårørendes er afgørende i forhold til borgernes mulighed for at komme sig, så derfor er der brug for at gøre mere for de pårørende, så de i det daglige kan fungere som centrale støttepersoner. Den kommunale indsats skal blandt andet supplere og samarbejde med Regions Syddanmarks initiativ om etablering af et pårørendecenter i psykiatrien.										
Anlæg											
ad24	Aftaleparterne er enige om, at der afsættes midler til at udvide botilbuddet på B.S. Ingemanns Vej med otte boliger målrettet gruppen af ældre udviklingshæmmede. I 2022/2023 til grundkapital.										



Øvrige elementer i budgetaftalen, Social-, Senior- og Handicapudvalget							Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
1		For mange mennesker kan det virke intimiderende at få fremmede mennesker ind i hjemmet og får man hjemmehjælp, kan det derfor kræve en stor tilvænning og medføre utryghed for den enkelte borger. En mulig måde at afhjælpe dette, kunne være at borgeren fik et overblik over hvem der kommer i pågældendes. Aftaleparterne ønsker at mulighederne afsøges i udvalget.						x	Med projektet "Nye veje til mere nærvær og omsorg" med Små teams arbejder Hjemme- og Sygeplejen med at skabe kontinuitet i plejen.	
2		Aftaleparterne anbefaler at det i udvalget drøftes hvorledes samarbejdet med naturvejledere, aktivitetsmedarbejdere m.fl. kan optimeres (evt. via et flyverkorps).						x	Social-, Senior- og Handicapudvalget har den 3. november 2022 godkendt 2022 en status og analyserapport af daghjem og aktivitetscentre på plejecentre, hvor der er arbejdet med en optimering af de enkeltstående funktioner, der har tværgående indsatser. Arbejdet indgår i status og analyserapport for daghjem og er til godkendelse i Byrådet den 21. december 2022.	

Social- og Seniorudvalget - videreførte budgetelementer fra 2021-2024											
Budgetelementer, Social- og Seniorudvalget (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2021	2022	2023	2024	Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
3	Finans.	Job og Velfærd	Ekstra centernære ældreboliger	3.650	3.650			x		x	Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022)

Bemærkninger til udmøntning, Social- og Seniorudvalget											
ad3	Aftaleparterne finder det nødvendigt umiddelbart at handle på den front. Efter udvidelsen af Gråsten Plejecenter og Mølleparkens Plejecenter er der fortsat et nærtstående behov for flere boliger, især på jyllandssiden. Derfor etableres 15 ekstra centernære ældreboliger i Broager nær plejecenteret. Der er hertil afsat 7,3 mio. kr. til den kommunale udgift, fordelt ligeligt mellem 2021 og 2022.										

Øvrige elementer i budgetaftalen, Social- og Seniorudvalget							Ikke startet	I proces	Afsluttet	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
6		Der afsættes i 2021 350.000 kr. (anlæg under TMU) til renovering af den tidligere pedelbolig ved Bülowkolen (Palmosehuset), således at Netværksgruppen, der udfører frivilligt arbejde, og eventuelt andre aktiviteter sikres faciliteter fremadrettet. Teknik og Miljø har ansvaret for anlægsprojektet og koordinere med Job og Velfærd.						x	Projektet angående renovering og ombygning i Palmosehuset er næsten færdig. Brugerne har taget lokalerne i brug. Terrassen kunne ikke etableres indenfor det afsatte budget. Service og Ejendomme har undersøgt om der var midler til etablering. Service og Ejendomme har i august meddelt, at der ikke er midler til etablering af adresse. Foreningen Netværkshuset søger fondsmidler til materialer.	



Sundhedsudvalget								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus		
Budgetelementer, Sundhedsudvalget (Beløb i 1.000 kr.)													
Nr.	Drift/anl.	Politikomr	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024	2025					
10	Anlæg	Børn, Uddannelse og Sundhed	Børn, Uddannelse og Sundhed	Sundhedspulje medfinansierer anlægsinvesteringer	-563						x	Budgettet er reduceret i 2022.	
17	Drift	Børn, Uddannelse og Sundhed	Børn, Uddannelse og Sundhed	Bedre mental trivsel og forebyggelse af psykiske udfordringer, børn	-500	-500	-500	-500				x	Midlerne er overført til Børne- og Uddannelsesudvalget.
19	Drift	Børn, Uddannelse og Sundhed	Børn, Uddannelse og Sundhed	Familieorienteret rådgivning	500	500	500	500	x				Udvalget anbefaler udsættelse til 2023 d. 31.05.22. Budgetrammen indgår som bidrag til kommende budgetreduktioner, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022).
Bemærkninger til udmøntning, Sundhedsudvalget													
ad17	Midler til at styrke den forebyggende indsats i dagtilbud og skole gennem sundhedspleje og PPR, ved prioritering af midler hertil inden for Sundhedsudvalgets budgetrammer, er flyttet til Børn og Uddannelsesudvalget.												
ad19	Aftaleparterne ønsker at støtte op omkring familielivet ved at tilbyde gratis familieorienteret rådgivning til forældre til børn og unge til løsning af vanskeligheder i familien.												
Øvrige elementer i budgetaftalen, Sundhedsudvalget								Ikke startet	I proces	Afsluttet	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus		
1	Aftaleparterne pålægger desuden Sundhedsudvalget at gå i dialog med regionen og lokale aktører for at undersøge mulighederne for et sundhedshus i Augustenborg frem mod sommeren 2022.								x		Forvaltningen er i dialog med lokale aktører.		



Udvalget for Erhverv og Grøn Vækst								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Udvalget for Erhverv og Grøn Vækst (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/ anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024	2025				
42	Anlæg	Kultur og Erhverv	Forsøgsprojekt shuttlebus	500						x	I forbindelse med budgetaftalen er aftalt at anlægget ikke gennemføres og midlerne tilføres kassen.
45	Anlæg	Kultur og Erhverv	Velkomstpakke butikker/virksomheder	250						x	Godkendt af EGV ved møde den 11. august 2022, implementeringen er påbegyndt.

Bemærkninger til udmøntning, Udvalget for Erhverv og Grøn Vækst	
ad42	Erhvervsudvalget har igennem flere år drøftet muligheden for at etablere en shuttlebus til gavn for turisterne i Sønderborg Kommune i samarbejde med private interessenter.
ad45	I velkomstpakkerne er der mulighed for at præsentere en række udvalgte tilbud, der inspirerer og hjælper iværksætterne med konkrete tilbud, muligheder og aktiviteter.

Øvrige elementer i budgetaftalen, Udvalget for Erhverv og Grøn Vækst								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Nr.	Drift/ anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024	2025				
1			Aftaleparterne er enige om at prioritere og videreføre arbejdet med at styrke befolkningsudviklingen i hele Sønderborg Kommune. Målet er, at befolkningsudviklingen igen skal være positiv i Sønderborg Kommune. Aftaleparterne ønsker derfor at videreføre det arbejde som både byråd og udvalg har påbegyndt i 2020 og 2021, hvor der er udvalgt en række overordnede indsatser. Der skal derfor udarbejdes en operationel plan for det videre arbejde. Planen ønskes forelagt politisk primo 2022.							x	Der vil for Udvalget for Erhverv og Grøn Vækst i oktober blive fremlagt en evaluering af bosætningsområdet.
2			Aftaleparterne ønsker, at Erhvervsudvalget i samarbejde med Vækstrådet og øvrige interessenter kommer med forslag til nye initiativer, som skal medvirke til at tiltrække arbejdskraft – især på områder, der understøtter særlige udfordringer i visse brancher. Herunder skal der fortsat arbejdes med sikring af den efterspurgte arbejdskraft ved at flere unge vælger en erhvervsuddannelse. Der skal også være fokus på arbejdet med tiltrækning af arbejdskraft fra udlandet, ligesom partnerjobindsatsen fortsat skal være i fokus.							x	Behandling af punktet er udsendt til 2023.
3			Aftaleparterne ønsker, at arbejdet med at styrke iværksætteri fortsættes og intensiveres. I alle uddannelsesled fra folkeskole til universitet skal iværksætteri være højt på dagsordenen. Erhvervsudvalget og Vækstrådet skal fastholde og udbygge en fokuseret indsats for mere iværksætteri							x	Indgik i EGV-drøftelsessag (juni 2022) om input til revision af kommissorium for 2023 og 2024 mellem Vækstrådet og kommunen.
4			Sønderborg Kommune har i en længere årrække i forskellige regi understøttet udviklingen af erhvervs-turismen og markedsføringen af Sønderborg-området. Det er afgørende for aftaleparterne, at erhvervs-turismen og markedsføringen fortsat udvikles i et privat og offentligt samarbejde. Aftaleparterne er enige om at indgå et samarbejde med Bitten & Mads Clausens Fond (BMC-fonden), der påtænker at etablere fonden "Sønderborg som Go-To destination". Fonden skal aktivt og målrettet styrke og højne kendskabet til Sønderborg-området samt sikre et målrettet strategisk salg overfor nøje udvalgte målgrupper inden for privat- og erhvervs-turisme, tilflyttere og stude-rende. Det er et formål, der stemmer overens med Sønderborg Kommunes prioriteringer. Den nyetablerede fond skal sikre et tæt samarbejde med blandt andet Destination Sønderjylland og Sønderborg Erhvervs-service samt øvrige erhvervsaktører. Bevillingen til den nuværende kommunale afdeling med konferencer og events udløber i 2021. Sønderborg Kommune vil derfor støtte fuldt ud op om den nye fond "Sønderborg som Go-To destination".							x	Fonden er etableret og Byrådet har udpeget to repræsentanter til at sidde i bestyrelsen. Byrådet har den 22. juni 2022 godkendt at yde støtte til fonden fra 2022 til 2025. Tilskuddet for 2022 er udbetalt.

Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme - videreførte budgetelementer fra 2019-2022								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/ anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2019	2020	2021	2022				
14	Anlæg	Kultur og Erhverv	Grænseoverskridende havefestival "BBB Blumen bauen Brücken – Blomster bygger broer" (tidl. Landesgartenschau)	500	500	500	0			x	Forlængelse fra 30.6.2022 til 31.12.2022. Formidlingshaven på havnen i Gråsten er officielt indviet den 22.6.2021. Opgave omkring udvikling af en dansk-tysk Tour-portal som PWA (progressiv Web App) er igangsat og forventes implementeret forår 2022. Der er på dansk, tysk, engelsk og hollandsk udgivet en cykelbog "Flensborg Fjord Route". Hjemmesiden www.BBBprojekt.eu viser aktiviteter. Der er orienteret om status på EGV-mødet i april 2022. Projektet afsluttes ultimo 2022.



Udvalget for Kultur, Idræt og Medborgerskab								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Udvalget for Kultur, Idræt og Medborgerskab (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/ anl.	Politikomr.	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024	2025			
8	Drift		Kultur og Erhverv	Sønderjysk sangcenter - øget driftstilskud	320	320	320	320		x	Der skal udarbejdes udkast til samarbejdsaftale i forlængelse af udbetaling af tilskud. Tilskuddet er udbetalt primo februar 2022. Kultur, Idræt og Fritid er i dialog med sangcentret, VidensByen og sundhedsafdelingen med henblik på at udarbejde en tværgående aftale for sangcentrets projekter og indsatsområder. Der er ved at blive lagt sidste hånd på aftaleudkastet, inden det forventes fremsendt til gennemgang hos jura. Planen er, at samarbejdsaftalen skal være færdig inden årets udgang.
9	Drift		Kultur og Erhverv	Sønderborgordningen - Flere børn i foreningslivet	1.000	1.000	1.000	1.000		x	Der er afholdt en inspirationsworkshop for foreninger og borgere den 26. februar 2022 med henblik på at afdække ideer og behov til handlekatalog. Handlekataloget er udarbejdet og drøftes af FOU og UKIM i august/september og godkendt på i UKIM i september, hvorefter foreningerne inviteres til infomøde om muligheder for at søge midler.
11	Drift		Kultur og Erhverv	Idræt - udvikling og realisering af talentsatsning	250	250	250	250		x	Processen er igangsat. På UKIM's møde i december 2022 skal udvalget drøfte den fremadrettede proces og kriterier for tilskud til talentudviklingsindsatser.
15	Drift		Kultur og Erhverv	Drift af Skatehal	50	50	50	50		x	Skatehallen er indviet den 3. september 2022.
18	Drift		Kultur og Erhverv	Driftstilskud Elstrup Mølle	50	50	50	50		x	Tilskuddet er udbetalt.
7	Anlæg		Kultur og Erhverv	Budget til idrætsanlæg reduceres	-1.500					x	Idrætsanlægspuljen nedlægges i 2022 og foreningerne er orienteret.
9	Anlæg		Kultur og Erhverv	Skatehal tilskud til renovering	1.100					x	Skatehallen er indviet den 3. september 2022.
13	Anlæg		Kultur og Erhverv	Idrætsanlæg	2.000	2.000				x	Projektet er i gang - afventer byggetilladelsen.
18	Anlæg		Kultur og Erhverv	Augustiana	2.400					x	Der er udarbejdet en udviklingsplan for Augustiana med henblik på at omdanne Augustiana til en selvejende institution. Planen har forvaltningen forelagt udvalget til drøftelse i august. Af budgetaftale 2023-2026 indgået i oktober 2022 fremgår det, at ikke forbrugte midler på anlægsprojektet Augustiana Skulpturpark overføres til drift af Augustiana.
23	Anlæg		Kultur og Erhverv	Ahlmannspark hal 2, behovsanalyse og ideoplæg	200				x		Byrådet har den 22. juni 2022 godkendt at udsætte projektet til 2023.
37	Anlæg		Kultur og Erhverv	Skaterrampe Ullerup	125				x		Byrådet har den 22. juni 2022 godkendt at udsætte projektet til 2023.
40	Anlæg		Kultur og Erhverv	Hofrådendens Hus, anlægstilskud	700					x	Tilskuddet er udbetalt i juni 2022.
46	Anlæg		Kultur og Erhverv	Ungemiljø i Gråsten	250					x	Projektet er i opstartsfasen i forhold til afdække behov og ønsker for målgruppen. Der er afholdt ungeworkshop i Ahlmannsparken d. 8. marts 2022. Byrådet har den 22. juni 2022 godkendt at udsætte projektet til 2023.
49	Anlæg		Kultur og Erhverv	Broagerhallen - tilskud til renovering/halgulv	500					x	Tilskuddet er udbetalt i august 2022.



Bemærkninger til udmøntning, Udvalget for Kultur, Idræt og Medborgerskab	
Anlæg	
ad9	Tilskud til gennemførelse af fase 1 i udviklingsplanen, hvor der sker en omfattende renovering af skatehallen.
ad18	Byrådet fastholder målsætningen i masterplanen om, at Augustiana skal markere sig som en inter-national kunst- og kulturinstitution. Ultimo 2022 skal forvaltningen i samarbejde med private initiativer fremlægge en færdig udviklingsplan for at omdanne Augustiana til en selvejende institution. Det skal i den forbindelse afklares, hvorvidt Kartoffel-huset kan rumme det lokale initiativ "Værksteder for kunst og håndværk", herunder bronzestøberi. Kunst-konsulentens fastholdes, og den igangværende projektstyring videreføres. I beslutningsgrundlaget for udviklingsplanen skal behovet for et kommunal tilskud til institutionen fra 2023 og frem indgå. Aftaleparterne er særligt opmærksomme på, at muligheden for lokale såvel som nationale/internationale partnerskaber afsøges i forbindelse med udviklingsplanen, herunder fonde.
ad23	Et ideoplæg for etape 2, som blandt andet omhandler en udvidelse af halkapaciteten. Opgaven løses i samarbejde med Gråsten Forum, som indtil nu har løftet en stor opgave ved den første ombygning
ad37	Rampen kan anvendes til både skateboard, BMX, løbehjul og rulleskøjter og vil blive det naturlige mødested i byen.
ad40	Det fredede hus, Hofrådets Hus, er i gang med at blive renoveret af et stort antal frivillige. Der søges fondsmidler til gennemførelsen af renoveringen. Anlægstilskud med henblik på at sikre renoveringen af bygningsskallen.
ad46	I samspil med arbejdet med bystrategi i Teknik og Miljøforvaltningen

Udvalget for Kultur, Idræt og Medborgerskab					Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Øvrige elementer i budgetaftalen, Udvalget for Kultur, Idræt og Medborgerskab								
1	Det er vigtigt for aftaleparterne at få et overblik over sammenhængen mellem efterspørgsel, belægnings-procent og hallernes driftsøkonomi. Udgangspunktet for en drøftelse vil være halkapacitetsanalysen fra 2017 og analysen om tilskud til de selvejende haller fra 2019. Aftaleparterne ønsker, at det kommende fagudvalg i 2022 skal udarbejde reviderede tildelingskriterier under hensyntagen til de enkelte hallers særkende.		x				Tildelingskriterier for benyttelse af hallerne er opdateret og godkendt i hhv. FOU og UKIHT i december 2021. Gennemførelsen af projektet udskydes til 2023.	
2	Aftaleparterne anerkender, at Sønderborg Hus som regionalt spillested er et centralt omrekningspunkt for den rytmiske musik i Sønderborg Kommune såvel som i hele Sønderjylland. Det ønsker aftaleparterne at understøtte yderligere. Der skal i et tæt samarbejde med Sønderborg Hus, og i dialog med relevante parter, udarbejdes en fælles udviklingsplan for videreudviklingen af Sønderborg Hus' position som regionalt spillested.		x				Gennemførelsen af projektet udskydes til 2023.	
3	Aftaleparterne ønsker, at der udarbejdes en handleplan for events. Planen skal udarbejdes i et tæt samarbejde med udvalg og relevante aktører. Planen skal understøtte Byrådets vision og sætte en tydelig strategisk retning for, hvordan Sønderborg Kommune i de kommende år vil udvikle, tiltrække og gennemføre kommunalt forankrede events. Herunder skal eksterne tilbud om gennemførelse af events ligeledes ind-tænkes. Handleplanen skal forelægges inden udgangen af 2022.			x			Gennemførelsen af projektet udskydes til 2023.	

Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme - videreførte budgetelementer fra 2021-2024								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/ anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2021	2022	2023	2024				
4	Anlæg	Kultur og Erhverv	Tilskud til etablering af spejderhytte/aktivitetshus i Dybbøl	600						x	Tilskuddet er udbetalt juni 2022.

Bemærkninger til udmøntning, Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme	
ad4	Der afsættes i 2021 600.000 kr. som et anlægstilskud til etablering af en spejderhytte/aktivitetshus i Dybbøl. Den kommunale støtte kan udbetales, når der er opnået finansiering af det samlede projekt.

Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme - videreførte budgetelementer fra 2020-2023								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Udvalget for Kultur, Idræt, Handel og Turisme (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/ anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2020	2021	2022	2023				
15	Anlæg	Kultur og Erhverv	Restfinansiering - E Kleinbahn	252					x		Projektet er blevet væsentligt dyrere end oprindeligt. UKIHT besluttede på møde i december 2021, at der ikke skal findes yderligere midler til projektet. Forvaltningen har været i dialog med E Kleinbahn om alternative løsninger, og status er, at E Kleinbahn vurderer, at foreningens behov ikke kan tilgodeses for de midler, der er afsat. E Kleinbahn vil nu gerne overtage etableringen og søge yderligere midler via fonde eller ligende. Forvaltningen er i fortsat dialog med E Kleinbahn med henblik på at få en afklaring på sagen. Kultur, Idræt og Fritid havde møde med E Kleinbahn d. 1. nov. 2022. E Kleinbahn arbejder nu på at etablere en telthal med faste fundamenter – da de ikke tror, at de afsatte midler vil kunne finansiere en fast vognhal.



Økonomiudvalget								Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Økonomiudvalget (Beløb i 1.000 kr.)											
Nr.	Drift/ anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024	2025				
7	Drift	Job og Velfærd	Sønderborg i arbejde	1.000	3.500	3.500	3.500			x	Indsatsen er fortsat
10	Drift	Teknik og Miljø	Teknik- og miljø - stilling til grøn omstilling på transportområdet	500	500	500	500			x	Handleplan for grøn transport er godkendt i NKM i marts 2022. Der ansættes en projektleder i løbet af 2. halvår 2022 til at drive handleplanen og sikre, at den føres ud i livet i samarbejde med tovholdere i forvaltningen samt styregruppen.
12	Drift	Job og Velfærd	Handicapområdet - to medarbejdere	1.000	1.000	1.000	1.000			x	
25	Drift	Økonomi	Fremrykket effektivisering		-5.000					x	Indgik i arbejdet med budgetreducerende tiltag 2023-2025.
16	Anlæg	Teknik og Miljø	Nordals Masterplan	5.000					x		ØU godkendte i februar 2022 projekter i masterplanen til gennemførelse. Byrådet udpegede i marts 2022 fem kommunalbestyrelsesmedlemmer til Udviklingsforum Nordals. Følgende projekter i masterplanen for Nordals er godkendt af ØU og påbegyndes i efteråret 2022: Renovering af Guderup Mose, nyt gaderum på Faktagrunden, Eventyrstien Nordborg Sø, Naturbyklyngestrategi for Havnbjerg er udarbejdet i samarbejde med Aktivt Havnbjerg Sogn. Allétræer forventes etableret langs Piledamsvej.
17	Anlæg	Teknik og Miljø	Masterplan Augustenborg	3.000						x	Udkast til masterplan blev drøftet i Økonomiudvalget på juni mødet 2022. Budgetmidler flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022). Masterplan forventes godkendt på byrådsmøde i december 2022.
19	Anlæg	Teknik og Miljø	Udviklingsplan for Augustenborg havn	250					x		Der er dialog med interessenter om udvikling af havnen.
33	Anlæg	Økonomi	Indtægter ved salg af bygninger	-2.000	-2.000					x	
53	Anlæg	Økonomi	Finansiering af råderum	-12.090	-2.300	4.200	700			x	
54	Anlæg	Økonomi	Reduktion af råderumspulje	-13.295	-9.000	-9.000				x	
55	Anlæg	Økonomi	Øget anlægsrul				-20.000			x	
1	Finans	Økonomi	Go to Sønderborg	2.000	1.500	1.500	1.000			x	Fonden er etableret og Byrådet har udpeget to repræsentanter til at sidde i bestyrelsen. Byrådet har den 22. juni 2022 godkendt at yde støtte til fonden fra 2022 til 2025. Tilskuddet for 2022 er udbetalt.
2	Finans	Økonomi	Nedjustering af låneydelser	-4.000						x	
Bemærkninger til udmøntning, Økonomiudvalget											
Drift											
ad7	Evaluering foretages primo 2024, efter to års indsats.										
ad10	Kommunen vil indtage en særlig rolle som facilitator for handleplan for grøn transport. Handleplanen, der indgår som 'hotspot' i ProjectZeros opdaterede masterplan, vil for det første fokusere på at flytte personer fra bilisme til mere grønne transportformer, for det andet på at omlægge den tilbageblevne bilisme til ikkefossilrevne biler, og endelig for det tredje på en række strategiske grønne projekter inden for transportsektoren.										
ad25	Direktionen skal allerede nu igangsætte arbejdet med at afdække effektiviseringspotentialer. Reduktionerne skal primært findes på ledelse, administration, bygningsdrift og lignende.										
Anlæg											
ad16	Udmøntes i dialog med Udviklingsforum Nordals. Aftaleparterne forventer, at Eventyrstien langs Nordborg Sø prioriteres, ligesom muligheden for aktiviteter på søen skal afsøges.										
ad17	Byrådet vil ved visionseminaret for det nye byråd i marts 2022 få forelagt udkastet til den kommende masterplan for Hertugbyen Augustenborg. Her skal Byrådet drøfte, om det skal være et kommende fyr-tårnsprojekt, som Byrådet har konsensus om at prioritere og arbejde videre med i fællesskab.										
ad19	Augustenborg Havn har et stort potentiale og kan udvikles til et nyt byområde med blandet erhverv og boliger. Udviklingen skal ske i sammenhæng og med respekt for hertugbyens historie samtidig med, at det maritime miljø på havnen bevares. Opgaven har prioritet i 2022.										
Indtægt											
Finans											
ad1	Aftaleparterne afsætter midler over fire år med henblik på bidrag til fonden. Midlerne udmøntes, når fonden er etableret.										



Økonomiudvalget		Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Øvrige elementer i budgettaftalen, Økonomiudvalget.					
1	Aftaleparterne er tilfredse med, at der arbejdes på at videreføre de positive erfaringer fra COVID-19 nedlukningen. Det betyder, at muligheden for centralt indkøb og lager samt brugen og udviklingen af digitale møder og digital borgerbetjening fortsat undersøges og prioriteres.			x	Indgik i arbejdet med budgetreducerende tiltag.
2	Parterne ønsker at konkurrenceudsættelse fortsat skal være med til at sikre, at den kommunale opgave-løsning sker på den bedste og mest effektive måde. Aftaleparterne ønsker ligeledes, at mulighederne for et driftsfællesskab på IT-området mellem de fire sønderjyske kommuner undersøges. Dette med henblik på at afdække potentialet i et samarbejde omkring drift af IT-området på tværs af kommuner.		x		Indgår i arbejdet med budgetreducerende tiltag.
3	På politigrunden langs Kongevej udarbejdes et forslag til etablering af ældrevenlige bynære boliger. Projektet skal ske i et samarbejde med Gråsten Andelsboligforening og private aktører, således at ca. 25 pct. af boligerne bliver private. Dermed fastholdes Byrådets vision om at udvikle bydele med stor diversitet. Ligeledes skal mulighederne for liberalt erhverv i sammenhæng med boligerne undersøges.		x		Lokalplansarbejde påbegyndes forår 2023. Punkt er sat på ØU dagsorden.
4	Byrådet har i regi af Udviklingsforum Nordals arbejdet med udviklingen af Havnbjerg-centeret. Forvaltning-en skal til sommeren 2022 fremlægge en konkret plan for omdannelse af centeret, så området igen fremstår attraktivt og til gavn for lokalbefolkningen. Der skal i samarbejde med den lokale boligforening arbejdes med at etablere nye attraktive boliger, så arealet fra Havnbjerg-centeret og ud til Nordborgvej udnyttes fuldt ud. Lokale interessenter inddrages i løsningen, så Byrådet i 2022 kan træffe endelig beslutning om områdets fremtid.		x		Arbejdet pågår. Økonomiudvalget og Byrådet behandlede sag vedr. salg af areal ved Havnbjergcentret på deres møder i feb. 2022. Salg af grund til detailhandel er sat i udbud.
5	Aftaleparterne vil sikre, at der fortsat er gode bosætningsmuligheder i området, og derfor skal Byrådet understøtte med arealer, der muliggør yderligere udstykning af grunde i Guderup.		x		Der ses på mulighed for yderligere udstykninger af grunde i Guderup i forbindelse med kommuneplanarbejdet.
6	Sønderborg Kommune vil i samarbejde med de lokale boligforeninger arbejde med at udnytte allerede eksisterende arealer. Aktuelt er der igangsat på et projekt på Jeppesdam, hvor der opføres almene boliger, og på et tilstødende areal opføres almene rækkehuse.			x	TMU har i september 2021 godkendt igangsættelse af lokalplanproces, og forvaltningen har udarbejdet et forslag, som er godkendt i Byrådet i juni 2022.
7	Aftaleparterne ønsker fortsat at give mulighed for mellemfinansiering i forbindelse med, at foreninger har opnået bindende tilsagn om fonds- eller anden støtte, herunder LAG midler. Der udarbejdes et regelsæt herfor, som forelægges Økonomiudvalget i december 2021			x	Regelsæt er udarbejdet og godkendt i Økonomiudvalget 19. januar 2022. I 2023 evalueres tiltaget.
8	Partierne bag budgettaftalen er enige om, at der i perioden 2022-2025 fortsat skal prioriteres ressourcer til det videre arbejde med AlsFynBroen projektet. Senest til budgetlægningen for 2023 skal der fremlægges et forslag til den videre organisering af arbejdet omkring AlsFynBroen projektet, hvor foreningen Als-Fyn Broen, private interessenter og øvrige kommuner skal indgå i konstruktionen.		x		Økonomiudvalget godkendte den 15. juni forslag til fremdrættet organisering af projektet. Den videre proces med etablering pågår.
9	Aftaleparterne ønsker sammen med uddannelsesinstitutionerne at afdække, hvordan kommunen bedst muligt kan understøtte arbejdet med at tiltrække og fastholde uddannelser på alle niveauer i kommunen		x		Der har været et punkt på i ØU i september og oktober 2021 med status for tiltrækning og fastholdelse af uddannelser samt en aktør- og handleplan.
10	Aftaleparterne ønsker, at Uddannelsesstrategisk Råd skal fremlægge nye initiativer for at tiltrække og fastholde studerende.	x			Der indkaldes til møde i det nye Uddannelsesstrategiske Råd forventeligt den 23. juni 2022, hvor emnet bliver dagsordenssat.
11	Der nedsættes en arbejdsgruppe bestående af repræsentanter for uddannelsesinstitutionerne, erhvervslivet og kommunen for at få fastlagt mål for tiltrækning af nye uddannelser til Sønderborg Kommune. Byrådet ønsker et særligt fokus på uddannelser, der støtter op om kommunens grønne profil, turismesatsning samt fødevarerområdet. Der ønskes ved udgangen af 2022 fremlagt konkrete forslag til indsatser.	x			Opgaven er udsendt til 1. halvår 2023.
12	En vigtig forudsætning for den grønne omstilling er, at der er nok faglærte. Regeringen har foreslået, at der skal etableres tre nye klimaerhvervsskoler i Danmark, der skal være kraftcentre for uddannelse og kompetenceudvikling med fagligt stærke miljøer for grøn omstilling og bæredygtighed. Sønderborg Kommune står på et solidt fundament for arbejdet med den grønne omstilling og bæredygtighed, som har været på dagsordenen siden 2007. Dertil kommer, at kommunen har rigtig mange virksomheder, der arbejder inden for klima og energi. Placeringen af en klimaerhvervsskole i Sønderborg er derfor oplagt. Regeringen er i dialog med erhvervslivet, blandt andet de store danske grønne eksportvirksomheder og fonde. Der er lagt op til en tæt involvering og til at deltage aktivt i etableringen af klimaerhvervsskolerne. Samarbejdet med virksomheder om etablering af en klimaerhvervsskole vil understøtte, at der etableres uddannelser af højeste kvalitet med den nyeste viden og de nyeste teknologier.		x		Der er via borgmesteren rettet henvendelse til Undervisningsministeren om Klimaskolen i efteråret 2021.
13	Der er fokus på trafikikkerheden i Nordborg. Der er udarbejdet plan for udvidelse af Skomagergade i bredden og der arbejdes videre med gennemkørselsvej bagom Kvikly.		x		Arbejdet er igangsat med trafiktaellinger.



Budgetelementer, Bæredygtigheds- og Landdistriktsudvalg (Beløb i 1.000 kr.)							Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Nr.	Drift/anl.	Forvaltning	Tiltag/element	2022	2023	2024				
30	Anlæg	Teknik og Miljø	Udarbejde og implementere handleplan for fødevarerstrategi	500	500			x	Handleplan for Fødevarer 2022-2025 blev godkendt i Byrådet den 28. september 2022.	
Bemærkninger til udmøntning, Bæredygtigheds- og Landdistriktsudvalg										
Anlæg										
ad30	Det prioriteres, inden for den eksisterende fleksjobpulje, at ansætte op mod 20 fleksjobbere i køkkener på social- og ældreområdet, som skal være med til at indfri ambitionerne i Sønderborg Kommune om lokale og klimavenlige fødevarer									



Økonomiudvalget - videreførte budgetelementer fra 2021-2024					
Øvrige elementer i budgetaftalen, Økonomiudvalget.					
		Ikke startet	I proces	Afsluttet	
1	Partierne bag budgetaftalen har anmodet Direktionen om i løbet af 2021 at udarbejde konkrete forslag til reduktioner og reelle effektiviseringer, der sikrer opfyldelse af målsætningen om, at der frem til og med 2025 er opnået driftsreduktioner på 55 mio. kr. Reduktionerne skal være opnået med 10 mio. kr. i 2022, 25 mio. kr. i 2023, 40. mio kr. i 2024 og 55 mio. kr. i 2025.			x	Der er truffet beslutning om udmøntning af reduktioner i 2022 d. 16. december 2020. Temaer for budgetreducerende tiltag samt proces-/tidsplan for arbejdet med de budgetreducerende tiltag for 2023-2025 er godkendt i Økonomiudvalget d. 15. december 2021. Kommissorium er godkendt i Økonomiudvalget i februar 2022. Budgetreducerende tiltag er godkendt i Byrådet i juni 2022.
2	Konkurrenceudsættelse kan være med til at sikre, at den kommunale opgaveløsning sker på den bedste og mest effektive måde. Kompetencer inden for konkurrenceudsættelse samles og udvikles fortsat i en central enhed for at sikre et robust fagligt miljø, der også evaluerer og samler erfaringer fra de påbegyndte udbud på rengøringsområdet.		x		Evaluering og erfaringsopsamling af interne processer i forhold til konkurrenceudsættelse på rengøringsområdet er gennemført. Evaluering af kvaliteten af den udførte rengøring og arbejdsmarkedsindsatsen er afrapporteret til ØU i februar 2022. Sagen blev genoptaget på august mødet med en opdateret kontroloversigt. Sag omkring konkurrenceudsættelse af rengøring forelægges til Økonomiudvalgets møde i september.
5	ProjectZero er visionen om vækst og nye grønne arbejdspladser med den effekt, at Sønderborg-området bliver CO2-neutralt i 2029. Byrådet er enige om at fortsætte arbejdet for at nå målet i 2029. Med Roadmap2025 er linjen lagt, men at nå målet kræver en forstærket indsats. Samtidig er ZERO-Business under udvikling, og her kræves ligeledes ekstra "man-power" i ProjectZero-organisationen. Bestyrelsen i ProjectZero har igangsat en strategiproces med henblik på at realisere ovenstående. Aftaleparterne er enige om, at et eventuelt øget tilskud skal aftales med partnerne i ProjectZero.			x	Arbejdet med Roadmap2025 og kommunens indsatser sker løbende. ProjectZero Masterplan2029 er godkendt af Byrådet den 22. december 2021.
Økonomiudvalget - videreførte budgetelementer fra 2020-2023					
Øvrige elementer i budgetaftalen, Økonomiudvalget.					
		Ikke startet	I proces	Afsluttet	
1	I 2019 besluttede Byrådet at udvikle det tidligere militære øvelsesterræn på Kær Vestermark til et lokalt og nationalt Center for Verdensmål. Partierne bag budgetaftalen ser en stor styrke i, at Center for Verdensmål udvikles til et fysisk sted, hvor FN's verdensmål kan formidles til og af alle. Løkkegård er en central ejendom i udviklingen af et Center for Verdensmål. Det har derfor stor prioritet, at bygningen renoveres og indrettes som hovedbygning i Center for Verdensmål. Renoveringen skal omfatte etablering af de nødvendige servicefaciliteter samt rammer for besøg, læring og forståelse af FN's 17 verdensmål. Bygningen skal fungere som showcase, blandt andet gennem renovering med en høj grad af genanvendelige materialer og inventar samt indbygning af de nyeste teknologier inden for fx varme, ventilation og køling. Forudsætningen for realisering af projektet er, at der opnås tilsagn fra private og offentlige virksomheder, som vil bidrage til udviklingen af en juridisk konstruktion, som kan rumme det offentlige og private partnerskab - (KTB)		x		Sag vedr. godkendelse af opdateret bevilling til etablering af Center for Verdensmål er godkendt i byrådet 24. november 2021. Den 7. maj 2022 var der officiel indvielse af Sønderborg Naturcenter, og naturvejlederne har nu deres daglige gang i centeret. Der arbejdes på yderligere fondssøgning, som supplement til donationen på 5 mio. kr. fra LINAK A/S og donationen på 7,5 mio. kr. fra Bitten & Mads Clausen Fonden. Udvalget for Bæredygtighed og Landdistrikter orienteres løbende om udviklingen af Center for Verdensmål. Rambøll har gennemført undersøgelser af Løkkegård i forhold til bygningens stand (statik, bæreevne m.m.) samt forurenede byggematerialer. I dialog med parterne og de kommende brugere arbejder forvaltningen med indretning og udbudsmaterialet. Arbejdet tager afsæt i lokalplanen, samt Masterplan for Centerbygning Løkkegård udarbejdet af Lendager Arkitekter, marts 2021. Der er udarbejdet forsyningsplan for el, vand og spildevand, og en trafikplan for hele Kær Vestermark. Begge planer er båret med som anlægsønsker til budget 2023-2026, som ikke blev imødekommet. Advisory Board på møde den 12. september og 9. november 2022 blevet forelagt udkast til fonsdmateriale, som indeholder projekter for 150 mio. kr.



Økonomiudvalget - videreførte budgetelementer fra 2020-2023 - Analyser										Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Langsigtede analyseemner med henblik på budgetlægning 2021-2024													
Nr.	Forvaltning		Tiltag/element										
5	Job og Velfærd		Ældreområdet							x	Temaet for analyse 6 er kørsel jævnfør beslutning i Social og Seniorudvalget den 3. september 2020. Indsatsområder for effektiviseringer er godkendt på Social- og Seniorudvalgets møde den 2. december 2021.		
Økonomiudvalget - videreførte budgetelementer fra 2019-2022										Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Budgetelementer, Økonomiudvalget (Beløb i 1.000 kr.)													
Nr.	Drift/anl.	Politikomr.	Forvaltning	Tiltag/element	2019	2020	2021	2022					
4B	Anlæg	6	Økonomi, Teknik og Miljø	Nordals Ferieresort (25 mio. kr. årligt (2022-2025))	0	0	0	25.000		x		Der er godkendt 100 meter adgangsvej til resortet. Kommunen afventer fortsat samlet myndighedsprojekt til det samlede vejprojekt. Pier er endnu ikke opstartet. Budget på 22 mio. kr. flyttet fra 2022 til 2023, jf. Byrådets beslutning den 22.06.22 (1. bevillingsrevision 2022).	
Bemærkninger til udmøntning, Økonomiudvalget													
Anlæg													
ad 4B	For at skabe optimale betingelser for turismens udvikling på Nordals skal den offentlige adgang til kysten ved ferieresortet forbedres. Udgiften til udbygningen af vejen og parkeringspladsen andrager 65 mio. kr. Oplevelsespien og promenaden andrager 50 mio. kr., som finansieres delvist af Sønderborg Kommune med 35 mio. kr. og de resterende 15 mio. kr. vil blive finansieret gennem fondsansøgninger. Blandt andet vil muligheden for støtte fra RealDania blive undersøgt. Der er ikke mulighed for lånefinansiering. De afledte driftsudgifter andrager årligt 310.000 kr.												
Budgetelementer, udvalget for Landdistrikter, Natur og Fødevarer (Beløb i 1.000 kr.)										Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus
Nr.	Drift/anl.	Politikomr.	Forvaltning	Tiltag/element	2019	2020	2021	2022					
20	Anlæg	10	Teknik og Miljø	Kær Vestermark Naturformidlingscenter	4.000	4.000	4.000	0		x		Sag vedr. godkendelse af opdateret bevilling til etablering af Center for Verdensmål er godkendt i byrådet 24. november 2021. Den 7. maj 2022 var der officiel indvielse af Sønderborg Naturcenter, og naturvejlederne har nu deres daglige gang i centeret. Der arbejdes på yderligere fondssøgning, som supplement til donationen på 5 mio. kr. fra LINAK A/S og donationen på 7,5 mio. kr. fra Bitten & Mads Clausen Fonden. Udvalget for Bæredygtighed og Landdistrikter orienteres løbende om udviklingen af Center for Verdensmål. Rambøll har gennemført undersøgelser af Løkkegård i forhold til bygnings stand (statik, bæreevne m.m.) samt forureneede byggematerialer. I dialog med parterne og de kommende brugere arbejder forvaltningen med indretning og udbudsmaterialet. Arbejdet tager afsæt i lokalplanen, samt Masterplan for Centerbygning Løkkegård udarbejdet af Lendager Arkitekter, marts 2021. Der er udarbejdet forsyningsplan for el, vand og spildevand, og en trafikplan for hele Kær Vestermark. Begge planer er båret med som anlægsønsker til budget 2023-2026, som ikke blev imødekommet. Advisory Board er på møde den 12. september og 9. november 2022 blevet forelagt udkast til fondsmateriale, som indeholder projekter for 150 mio. kr.	



Øvrige elementer i budgetaftalen, Økonomiudvalget.																
1	I 2019 besluttede Byrådet at udvikle det tidligere militære øvelsesterræn på Kær Vestermark til et lokalt og nationalt Center for Verdensmål. Partierne bag budgetaftalen ser en stor styrke i, at Center for Verdensmål udvikles til et fysisk sted, hvor FN's verdensmål kan formidles til og af alle. Løkkegård er en central ejendom i udviklingen af et Center for Verdensmål. Det har derfor stor prioritet, at bygningen renoveres og indrettes som hovedbygning i Center for Verdensmål. Renoveringen skal omfatte etablering af de nødvendige servicefaciliteter samt rammer for besøg, læring og forståelse af FN's 17 verdensmål. Bygningen skal fungere som showcase, blandt andet gennem renovering med en høj grad af genanvendelige materialer og inventar samt indbygning af de nyeste teknologier inden for fx varme, ventilation og køling. Forudsætningen for realisering af projektet er, at der opnås tilsagn fra private og offentlige virksomheder, som vil bidrage til udviklingen af en juridisk konstruktion, som kan rumme det offentlige og private partnerskab - (KTB)						X		Renovering af Frydendal er påbegyndt og forventes afsluttet i april 2022, hvor Naturvejlederne Sønderborg flytter ind. Der var rejsegilde den 5. november Lokalplan for Løkkegaard er godkendt. Der er udarbejdet en trafikplan for hele Kær Vestermark. I dialog med parterne arbejder forvaltningen med indretning og udbudsmaterialet. Der er modtaget en donation på 5 mio. kr. fra LINAK A/S og en donation på 7,5 mio. kr. fra Bitten & Mads Clausen Fonden. Der er nedsat et Advisory Board. Sag vedr. godkendelse af opdateret bevilling til etablering af Center for Verdensmål fremlægges til godkendelse i byrådet 24. november							
2	Partierne bag budgetaftalen er enige om, at forvaltningen skal beskrive forskellige scenarier for en udvikling af Nørager og Søstjernevej m.fl. Scenarierne skal danne baggrund for udarbejdelse af en dispensationsansøgning samt udviklingsplan for boligområdet, som efterfølgende skal godkendes i Transport- og Boligministeriet. Partierne bag budgetaftalen pålægger samtidig forvaltningen at fremlægge et mere detaljeret overblik over de økonomiske konsekvenser af aftalen om udsatte boligområder og parallelsamfund. Dette kan ske, når udviklingsplanen for Nørager og Søstjernevej m.fl. er udarbejdet (Kommunaldirektørens stabe)							X	Indenrigs og boligministeriet har godkendt udviklingsplan for Nørager og Søstjernevej m.fl. Arbejdet med udviklingsplanen er igangsat. 1. afrapportering på udviklingsplanen indsendes til ministeriet 1. oktober 2021. Arbejdet med ny lokalplan for Nørager er igangsat.							
6	Aftaleparterne er enige om, at der ønskes en vurdering af muligheden for og konsekvensen af at indkøbe fairtrade-produkter. (Økonomi)							X	Forvaltningen har gennemført en kortlægning af området i 4. kvartal 2020, og resultatet er forelagt Økonomiudvalget 10. februar 2021.							
Økonomiudvalget - videreførte budgetelementer fra 2020-2023 - Analyser																
Langsigtede analyseemner med henblik på budgetlægning 2021-2024																
Nr.	Forvaltning	Tiltag/element				Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus							
5	Job og Velfærd	Ældreområdet					X		Temaet for analyse 6 er kørsel jævnfør beslutning i Social og Seniorudvalget den 3. september 2020. Analysen præsenteres for udvalget ultimo 2021.							
Økonomiudvalget - videreførte budgetelementer fra 2019-2022																
Budgetelementer, Økonomiudvalget (Beløb i 1.000 kr.)																
Nr.	Drift/anl.	Politiknr.	Forvaltning	Tiltag/element				2019	2020	2021	2022	Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus	
4B	Anlæg	6	Økonomi, Teknik og Miljø	Nordals Ferieresort (25 mio. kr. årligt (2022-2025))				0	0	0	25.000		X		Projektforslag vedrørende vejanlæg, pier og boardwalk forventes behandlet ultimo 2021.	
Bemærkninger til udmøntning, Økonomiudvalget																
Anlæg																
ad 4B	For at skabe optimale betingelser for turismens udvikling på Nordals skal den offentlige adgang til kysten ved ferieresortet forbedres. Udgiften til udbygningen af vejen og parkeringspladsen andrager 65 mio. kr. Oplevelsespieren og promenaden andrager 50 mio. kr., som finansieres delvist af Sønderborg Kommune med 35 mio. kr. og de resterende 15 mio. kr. vil blive finansieret gennem fondsansøgninger. Blandt andet vil muligheden for støtte fra RealDania blive undersøgt. Der er ikke mulighed for lånefinansiering. De afledte driftsudgifter andrager årligt 310.000 kr.															
Budgetelementer, udvalget for Landdistrikter, Natur og Fødevarer (Beløb i 1.000 kr.)																
Nr.	Drift/anl.	Politiknr.	Forvaltning	Tiltag/element				2019	2020	2021	2022	Ikke startet	I proces	Gennemført	Bemærkninger vedr. udmøntningsstatus	
20	Anlæg	10	Kommunaldirektørens stabe	Kær Vestermark Naturformidlingscenter				4.000	4.000	4.000	0		X		Renovering af Frydendal er påbegyndt og forventes afsluttet i april 2022, hvor Naturvejlederne Sønderborg flytter ind. Der var rejsegilde den 5. november Lokalplan for Løkkegaard er godkendt. Der er udarbejdet en trafikplan for hele Kær Vestermark. I dialog med parterne arbejder forvaltningen med indretning og udbudsmaterialet. Der er modtaget en donation på 5 mio. kr. fra LINAK A/S og en donation på 7,5 mio. kr. fra Bitten & Mads Clausen Fonden. Der er nedsat et Advisory Board. Sag vedr. godkendelse af opdateret bevilling til etablering af Center for Verdensmål fremlægges til godkendelse i byrådet 24. november	



Sønderborg Kommune
Rådhusvej 10
6400 Sønderborg
T: 88 72 64 00
E: post@sonderborg.dk
W: sonderborgkommune.dk