



# FREDERIKSSUND KOMMUNE

## Årsberetning og regnskab for 2005





# Indholdsfortegnelse

<b>Ledelsens forord</b> .....	2
<b>Revisionspåtegning</b> .....	3
<b>Kommunens årsberetning 2005</b> .....	4
• Regnskabsresultatet.....	15
• Sektorbeskrivelser	
○ Kultur- og Fritidsudvalget .....	24
○ Børne- og Ungeudvalget .....	35
○ Det Sociale udvalg .....	50
○ Teknisk udvalg .....	66
○ Plan- og miljøudvalget.....	73
○ Økonomiudvalget .....	76
• Nøgletal .....	84
<b>Kommunens årsregnskab 2005</b> .....	87
• Anvendt regnskabspraksis .....	87
• Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret).....	97
• Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) .....	98
• Balance .....	99
• Pengestrømsopgørelse .....	100
• Resultatopgørelse – gammel model.....	101
• Udførelse af opgaver for andre myndigheder	103
• Frit-valgs-prisen til personlig og praktisk Bistand m.v.....	104
• Noter 1 - 6 .....	105
Bilag 1: Udvidet omregningstabel .....	112
Bilag 2: Oversigt over brugerbetaling i 2005 og 2006.....	113
Bilag 3: Tværgående artsoversigt.....	118
Bilag 4: Ordliste .....	119

## Ledelsens forord

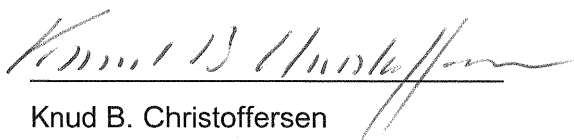
Økonomiudvalget har dags dato aflagt årsberetningen for 2005 for Frederikssund Kommune.

Årsberetningen 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 Amtskommuner.

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

Årsberetningen indstilles godkendt af byrådet.

Økonomiudvalget den 15. maj 2006



Knud B. Christoffersen

Borgmester



Laila Lund

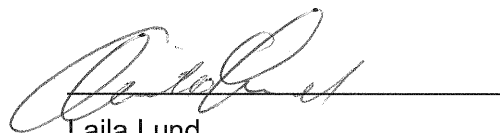
Kommunaldirektør

Godkendt på byrådets møde den 23. maj 2006.



Knud B. Christoffersen

Borgmester



Laila Lund

Kommunaldirektør

## Erklæring om gennemgang af årsregnskabet

### Til Byrådet i Frederikssund Kommune

Vi har efter aftale foretaget gennemgang af Frederikssund Kommunes opstillede årsregnskab for 1. januar - 31. december 2005, der aflægges i overensstemmelse med indenrigs- og sundhedsministeriets bestemmelser. Udgiftsregnskabet udviser et overskud på 12.042 t kr., samlede aktiver på 890.449t kr., samt en egenkapital på 416.025t kr.

Kommunens økonomiudvalg har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er på grundlag af vor gennemgang at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

### Den udførte gennemgang

Vi har udført vor gennemgang i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi tilrettelægger og udfører gennemgangen med henblik på at opnå moderat grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En gennemgang er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til økonomiansvarlige og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision.

Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet. Formålet med gennemgangen er således at sikre, at kommunens regnskab i al væsentlighed er korrekt. Det er vor opfattelse, at den udførte gennemgang giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.


Gennemgangen har ikke givet anledning til forbehold.


### Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2005 samt af resultatet af kommunens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2005 i overensstemmelse med gældende lovgivningskrav til regnskabsaflæggelsen.

Roskilde, den 15. maj 2006

### KOMMUNERNES REVISION

  
Jesper Andersen  
Chefrevisor

  
Ejno B. Klausen  
Revisor

# Kommunens Årsberetning

## Aftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening om kommunernes økonomi for 2005

Regeringen og Kommunernes Landsforening indgik den 12. juni 2004 aftale om kommunernes økonomi for 2005.

For at sikre stabiliteten i dansk økonomi er det afgørende, at udviklingen i både stat, kommuner og amter flugter med de overordnede samfundsøkonomiske målsætninger. Regeringen har tilkendegivet, at der i 2005 er plads til en realvækst i det samlede offentlige forbrug i stat, amt og kommune på 0,5 pct. KL tager målsætningerne for regeringens økonomiske politik til efterretning.

Rammerne for udgiftsvæksten er strammere end de foregående år, og mulighederne for at gennemføre serviceforbedringer vil i vidt omfang forudsætte, at der tilvejebringes et råderum hertil gennem omprioriteringer og effektiviseringer i de enkelte kommuner og amter og i staten. Men samlet set vil der med denne aftale være mulighed for at kommunerne kan øge kvaliteten og aktiviteten på de kommunale serviceområder under ét.

Det er et fælles ansvar for staten og kommunerne at afstemme borgernes forventninger til den kommunale service med de økonomiske muligheder.

Regeringen og KL er enige om, at en løbende dialog mellem parterne er en forudsætning for, at der sker den nødvendige koordinering af udviklingen i de offentlige serviceudgifter. KL og regeringen er i forlængelse heraf enige om løbende at følge op på aftalen.

Regeringen og KL er enige om at tillægge det afgørende betydning, at den indgåede aftale realiseres således, at de kommunale udgifter i 2005 både i budgetterne og i regnskaberne ligger inden for rammerne af aftalen.

## Den kommunale beskatning

For kommunerne i hele landet set under ét må der ikke være stigninger i den gennemsnitlige udskrivningsprocent, i den gennemsnitlige grundskyldspromille eller i dækningsafgifterne for erhvervsjendomme i forhold til 2004.

Der kan være særligt økonomisk trængte kommuner, der kan have vanskeligt ved at undgå skattestigninger. Tilsvarende vil der være kommuner, der er bedre stillede – f.eks. demografisk – og som derfor har mulighed for at reducere skatteudskrivningen.

KL tager skattestoppet til efterretning og vil arbejde for at understøtte kommunernes bestræbelse på at sikre, at den samlede kommunale beskatning ikke stiger.

Regeringen har i anden sammenhæng tilkendegivet, at ville søge tilslutning til at neutralisere virkningen af eventuelle stigninger i den kommunale beskatning, jf. lov nr. 94 af 12. februar 2003. Skattestigninger i kommuner under administration er undtaget herfra.

## Kommunernes økonomi i 2005

Regeringen og KL er enige om, at der for kommunerne under ét vil være samlet balance i den kommunale økonomi i 2005 med følgende forudsætninger:

- Det forudsættes, at kommunernes serviceudgifter i 2005 udgør 140,8 mia.kr., svarende til en realvækst i kommunernes serviceudgifter på 450 mio.kr. i forhold til 2004. Hertil kommer reguleringer i medfør af DUT-princippet.
- Kommunerne har herudover mulighed for at tilvejebringe et råderum til serviceforbedringer gennem omprioriteringer og effektiviseringer, herunder ved digitalisering. Der er enighed om, at kommunerne selv skal kunne disponere over disse gevinster og at de skal synliggøres, jf. afsnit om principper for realisering af effektivitetsgevinster og digitalisering.
- Det er forudsat, at udgifterne til førtidspension, kontanthjælp, aktivering, introduktionsprogrammet på integrationsområdet, erhvervsgrunduddannelse, ledighedsydelse, sygedagpenge, boligstøtte, personlige tillæg og tilskud til fleksjob mv. udgør i alt 28,6 mia.kr. i KL-kommunerne. De forudsatte udgifter til overførsler er dermed 1,5 mia.kr. højere end i aftaleforudsætningerne for 2004.
- Der gennemføres i 2004 en foreløbig midtvejsregulering af budgetgarantien på det primærkommunale område på i alt 383 mio.kr., som følge af højere end forudsat udgiftsudvikling i overførselsindkomsterne i 2004. I den endelige afregning af budgetgarantien for 2003 i 2005 fragår a conto midtvejsreguleringen i 2003.
- Bloktilskuddet til KL-kommunerne forhøjes fra 2005 med 450 mio.kr. til finansiering af den aftalte udgiftsvækst. Herudover ydes i 2005 et midlertidigt balancetilskud i KL-kommunerne på 5.220 mio.kr. Samlet forhøjes bloktilskuddet i 2005 med 5.670 mio.kr. i KL-kommunerne svarende til 6.440 mio.kr. på landsplan. Der er enighed om, at der dermed er sikret finansiering til de aftalte udgifter.
- Der fordeles 1 mia.kr. af det samlede balancetilskud til den primærkommunale sektor i 2005 på grundlag af et mål for kommunernes økonomiske belastning på overførselsområdet. Den enkelte kommunes belastning beregnes som overførselsudgifterne pr. indbygger i regnskab 2002, idet der foretages en korrektion for en del af den kompensation for sociale forhold, der sker via udgiftsbehovsudligningen og med indregningen af en bundgrænse. Københavns og Frederiksberg kommuner vil ikke være omfattet af fordelingsvirkningerne herved.
- Midlerne til særtilskud efter udligningslovens § 22 forøges i 2005 med i alt 25 mio.kr. Forhøjelsen af puljen finansieres over bloktilskuddet. Af puljen på 142,9 mio.kr. (2005-pl) efter servicelovens § 135a stk. 4 til kommuner, der kan dokumentere særlig høje merudgifter som følge af finansieringsomlægningen pr. 1.1.2002 på det sociale område, overføres 75 mio.kr. fra 2005 til midlerne til særligt vanskeligt stillede kommuner (udligningslovens § 19 stk. 2). Den resterende del af puljen tilbageføres til kommunernes bloktilskud. Puljen fordeles efter ansøgning, som skal være Indenrigs- og Sundhedsministeriet i hænde senest 9. august med henblik på, at ministeriet kan give tilsagn medio september 2004.

- Der er i aftalen finansieret et bruttoanlægsniveau på 9,6 mia.kr. i 2005.
- Der er i det beregningsmæssige udgangspunkt for aftalen taget højde for de ændrede forudsætninger for den kommunale pris- og lønudvikling, herunder den højere end forventede udmøntning fra reguleringsordningen på det kommunale område pr. 1. april 2004. Der er enighed om, at kommunerne ved deres lønpolitik skal tilstræbe, at den forudsatte reststigning realiseres, så utilsigtede stigninger, som følge af en højere end ventet reguleringsordning, undgås.
- Da 2005 er det første år i en ny overenskomstperiode er budgetvirkningen af forliget på det kommunale område endnu ikke kendt. Der er beregningsteknisk forudsat en budgetvirkning af overenskomsterne i 2005 på 2¾ pct.
- Det er ved fastsættelsen af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag i kommunerne lagt til grund, at fremskrivningsprocenten for de selvangivne indkomster fra det korrigerede beregningsgrundlag for 2002 til 2005 udgør 10,9 pct. og at fremskrivningsprocenten for ejendomsværdiskatten for 2002 til 2005 er 6,4 pct.
- Der er med virkning fra og med 2003 indført et loft over grundlaget for beregning af grundskyld. Det er forudsat, at reguleringsprocenten ved beregning af loftet for 2005 vil blive fastsat til 6,5 pct.
- I forlængelse af L130 om frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp mv., der trådte i kraft pr. 1. januar 2003, udbetales også i 2005 et statsligt tilskud på 543,7 mio.kr. til kommunerne efter en demografisk fordelingsnøgle.
- Det forudsættes, at kommunerne generelt undgår tillægsbevillinger, som ikke er finansieret ved omprioriteringer.
- Arbejdsskadereformen trådte i kraft i 2004. Udgiftsniveauet hæves med 278 mio.kr. Der foreligger endnu ikke nye data, der giver grundlag for at revurdere reformens faktiske virkninger. Der gennemføres en efterregulering i 2006.

Regeringen og KL er enige om, at omfanget af statslige puljer så vidt muligt bør begrænses, og at dette navnlig gælder efter vedtagelsen af kommunernes budgetter. Der er principiel enighed om, at der i forbindelse med puljer, som forudsætter anlæg bør afsættes permanent finansiering til de heraf afledte driftsudgifter. Ved puljers udløb forudsættes det – med mindre andet aftales – at aktiviteten indstilles, eller at midlerne overføres til bloktilskuddet.

Regeringen og KL er enige om, at der også i 2005 i tilfælde af væsentlige ændringer i skønnet for udgifterne til indkomstoverførsler, sammenholdt med de øvrige forudsætninger for aftalen, vil være behov for at neutralisere dette i relation til den indgåede aftale. Der er enighed om, at aftalen er symmetrisk, således at der sker en nedjustering af bloktilskuddet i tilfælde af, at der er et finansieringsoverskud i forhold til aftalens forudsætninger, jf. bilag 2.

## **Anlæg**

Der er enighed mellem regeringen og KL om, at det er vigtigt at sikre, at de anlægsinvesteringer, som kommunerne foretager nu også er hensigtsmæssige i en ny struktur.



Folketinget har i forbindelse med forårspakken vedtaget en lov, som giver mulighed for, at indenrigs- og sundhedsministeren kan regulere anlægsvirksomheden i kommuner og amter.

Anlægsreguleringen er i 2004 udmøntet som en godkendelsesordning af ikke budgetterede anlægsinvesteringer på over 1 mio.kr. og anlægsinvesteringer, som strækker sig ind i 2006. Ordningen gælder ikke kommunale forsyningsvirksomheder og jordforsyning.

KL tager til efterretning, at den gældende godkendelsesordning videreføres for 2005 og 2006. Endvidere vil godkendelsesordningen for 2005 for de enkelte kommuner omfatte anlægsinvesteringer over 1 mio.kr., der ligger ud over de i budget 2004 angivne budgetoverslag for 2005 tillagt 200 kr. pr. indbygger i kommunen. Der indføres desuden en bundgrænse på 1000 kr. pr. indbygger inden for hvilken, der ikke skal søges om godkendelse. Budgetoverslagene prisreguleres fra 2004-niveau til 2005-niveau.

KL og miljøministeren indgik i 1994 en frivillig aftale om fremrykning af kommunernes kloakfornyelse, som indebar investeringer på gennemsnitligt 1,2 mia.kr. om året i 15 år. Regeringen og KL er enige om, at det er vigtigt, at kommunerne opfylder målsætningen om at fremrykke kloakfornyelsen. KL vil arbejde for, at kommunerne styrker indsatsen for at udarbejde kloakfornyelsesplaner og fremrykker investeringer i kloakfornyelse. Med henblik på at styrke kloakinvesteringerne er kommunernes investeringer på kloakområdet undtaget fra den statslige godkendelsesordning.

Anlægsaktiviteten på folkeskoleområdet har i flere år ligget på et meget højt niveau. Der er dog fortsat et renoveringsbehov, men elevtallet forventes at falde fra 2008 og derfor er der enighed om en gradvis normalisering af anlægsaktiviteten, jf. aftalen om kommunernes økonomi for 2004.

Der afsættes i 2005 en ramme til lånedispensationer på 800 mio.kr. på folkeskoleområdet, hvorfra der kan ydes dispensationer op til 50 pct. af anlægsudgifterne. Låneansøgninger skal være Indenrigs- og Sundhedsministeriet i hænde inden den 6. august 2004, således at ministeriet kan besvare kommunernes ansøgninger inden den 1. september.

Der afsættes i lighed med 2003 og 2004 en særlig låneramme på 100 mio.kr. i 2005 med henblik på efter nærmere retningslinier at fremme fagligt begrundede offentlig-private samarbejdsprojekter med effektiviseringsaspekter.

Samtidig forhøjes den ordinære lånepulje i 2005 ekstraordinært med 200 mio.kr., således at den udgør 400 mio.kr.

Regeringen har tilkendegivet, at det i forbindelse med en strukturreform vil blive overvejet i visse situationer at give lånemuligheder til finansiering af initiale omstillingsomkostninger ved reformen.

## **En effektiv og digital offentlig sektor**

Danmark står stærkt i forhold til en offensiv anvendelse af ny teknologi og er langt fremme med etableringen af den grundlæggende IT-infrastruktur, der gør det muligt at anvende tværoffentlige digitale løsninger.

Der er enighed mellem regeringen og KL om, at digitalisering af den kommunale opgavevaretagelse vil kunne bidrage til at realisere effektivitetsgevinster i 2005 og frem.

Den Digitale Taskforce har udviklet værktøjer, som stilles til rådighed for kommuner, der har behov for at vurdere potentialerne ved digitaliseringsprojekter. Regeringen og KL er enige om at opfordre kommunerne til at anvende disse værktøjer.

Der er enighed om, at generelle effektiviseringsgevinster og gevinsterne ved digitaliseringsprojekter skal synliggøres. Der er også enighed om, at kommunerne selv skal kunne disponere over disse gevinster med henblik på at omsætte dem i øget aktivitet og bedre kvalitet på de kommunale serviceområder.

Regeringen og KL vil aftale, hvordan effektiviseringspotentialet kan synliggøres på en måde, som i videst muligt omfang understøtter kommunernes indsats. I den forbindelse drøftes mulige tilpasninger af DUT-reglerne med henblik på at fremme tilskyndelsen til at iværksætte og gennemføre fælles digitaliseringsprojekter.

## **Strategi for effektivisering og økonomistyring**

Kommunernes regnskaber har i de senere år ligget højere end budgetterne. Der er enighed om, at overskridelser af aftaler og budgetter skal imødegås, jf. bilag 1 om opfølgningsprocedurer for aftaler om den kommunale økonomi. Regeringen og KL vil derfor styrke det fælles fokus på økonomistyring og effektiv opgavevaretagelse.

For at tilvejebringe et grundlag for en mere præcis opfølgning igangsættes følgende initiativer:

- Som supplement til kommunernes kvartalsvise indberetning af regnskabstal, indberettes forventede regnskabstal til Indenrigs- og Sundhedsministeriet primo august og november. Disse tal vil indgå som grundlag for Finansministeriets konjunkturvurderinger. De forventede regnskabstal suppleres af en redegørelse fra de enkelte kommunalbestyrelser og amtsråd over de væsentligste regnskabsafvigelser.

Der er endvidere mellem regeringen og KL enighed om, at bedre dokumentation af den kommunale opgavevaretagelse og mere systematiske evalueringer af økonomistyring og effektivitet vil kunne bidrage til at borgerne får den bedst mulige service for pengene.

- Regeringen har i sit udspil til en ny kommunal struktur foreslået etablering af et kommunalt evalueringsinstitut. Regeringen vil drøfte med KL, hvordan initiativet bedst muligt kan iværksættes. KL har fremsat forslag om et fælles dokumentationsprogram.
- Der er endelig enighed om at igangsætte et udvalgsarbejde, som skal opstille forslag til udmøntning af klare mål og mere åbenhed i kommunerne som led i en justering af konceptet for sammenlignelig brugerinformation.

## **Styring og prioritering**

Den demografiske udvikling betyder et udgiftspres på visse kommunale serviceområder, mens udviklingen på andre serviceområder går den modsatte vej. Der kan samtidig være betydelig variation i de befolkningsmæssige forskydninger på tværs af kommunerne.

For at kommunerne kan håndtere disse udfordringer, er det væsentligt, at regeringen understøtter kommunernes opgaveløsning og handlemuligheder, når de skal tilrettelægge den lokale prioritering.

Der er enighed om, at der på områder med et stigende antal brugere er gode muligheder for at nedbringe gennemsnitsudgifterne.

Der er endvidere enighed om vigtigheden af, at ressourceforbruget nedbringes på områder, hvor der bliver færre brugere, så den demografiske udvikling ikke medvirker til, at en del af råderummet anvendes på uprioriterede standardglidninger.

KL har tilkendegivet, at friere valg vil kunne påvirke kommunernes mulighed for at sikre en høj kapacitetsudnyttelse og dermed gøre det vanskeligere at opretholde et givent serviceniveau uden stigende enhedsomkostninger.

## **Daginstitutioner**

Der er enighed om, at det er vigtigt, at kommunerne tilpasser udgiftsniveauet i takt med udviklingen i børnetallet for at kunne frigøre ressourcer til områder, hvor der er et stigende udgiftsbehov.

Ved fastsættelsen af balancetilskuddet for 2005 er det lagt til grund, at daginstitutionstaksterne følger pris- og lønudviklingen. Eventuelle takststigninger udover pris- og lønudviklingen vil alene være udtryk for en lokal prioritering og vil ikke være konsekvens af aftalen. En vigtig forudsætning for at undgå stigende forældrebetaling er, at kommunerne tilpasser udgifterne til det faldende børnetal.

Der er enighed om i fællesskab at vurdere grundlaget for takstberegningen, herunder med henblik på at præcisere beregningsgrundlaget.

Der er i dag mulighed for at etablere fælles brugerbestyrelser inden for servicelovens område, hvis forældrene giver tilladelse hertil. KL har tilkendegivet, at de ønsker muligheden for at oprette fælles bestyrelser udvidet til også at gælde mellem skoler/SFO og daginstitutioner. Regeringen vil undersøge mulighederne for ændringer af de gældende regler, men regeringen lægger afgørende vægt på at fælles brugerbestyrelser kun kan etableres med forældrenes accept.

## **Folkeskolen**

Det har i flere år - også i den tidligere regerings tid - været en klar målsætning at nedbringe udgifterne pr. elev i folkeskolen, jf. aftalerne om kommunernes økonomi for 2000, 2001, 2003 og 2004. Efter flere år med stigende udgifter pr. elev, udviser enhedsudgifterne i folkeskolen et svagt fald i 2003.

Væksten i elevtallet giver et godt udgangspunkt for at realisere målsætningen om at nedbringe udgiften pr. elev. Målsætningen vedrører de samlede folkeskoleudgifter pr. elev, herunder udgifterne til almenundervisning, specialundervisning, herunder vidtgående specialundervisning, hjemmeundervisning mv. Det kan blandt andet ske ved at øge anvendelsen af fleksibel holddannelse på tværs af klasser og klas-

setrin, øge rummeligheden i almenundervisningen samt generelt at indrette økonomistyringen således, at enhedsomkostningerne reduceres ved stigende elevtal. Som et led i realiseringen af en nedbringelse af udgiften pr. elev opfordrer regeringen og KL kommunerne til at optimere skolestrukturen.

Der er i fællesskab de senere år sikret flere timer i folkeskolen og nye computere mv. er blevet prioriteret. Der er enighed om, at det fortsat er vigtigt at prioritere it, men at der i de kommende år også er behov for en prioritering af traditionelle undervisningsmaterialer og fysiske rammer i folkeskolen, ligesom det naturvidenskabelige element skal styrkes. Regeringen og KL er derfor enige om, at der inden for det samlede råderum i 2005 sker en prioritering af ajourførte undervisningsmaterialer i folkeskolen.

Kommunerne har ansvar for fastsættelse af ressourceniveauet på de kommunale serviceområder, herunder folkeskolens almindelige specialundervisning. Regeringen og KL vil bakke klart og synligt op omkring kommunernes bestræbelser på at målrette indsatsen og dæmpe udgiftsvæksten på specialundervisningsområdet.

KL har rejst kritik af, at minimumskravene for skolestørrelse i forbindelse med etablering af frie grundskoler er for lave, og at reglerne reducerer kommunernes muligheder for at udvikle en faglig og økonomisk bæredygtig skolestruktur. Regeringen vil på baggrund af kritikken nøje følge udviklingen i elevgrundlaget for nyoprettede frie grundskoler med henblik på at afdække, om der sker en forskydning i skolernes størrelse, som kan give anledning til, at der er risiko for reduceret faglig bæredygtighed på de nyoprettede skoler. Der er enighed om, at drøfte udviklingen som led i økonomiforhandlingerne for 2006.

### **Ældrepleje**

Kommunerne fik i 2002 et permanent rammeløft på 0,5 mia.kr. til et generelt løft på ældreområdet i forbindelse med indførelse af frit valg mv. (Ældre pakken).

Regeringen og KL er enige om, at merbevillingen har resulteret i en bedre og mere individuelt tilpasset hjemmehjælp og flere valgmuligheder for den enkelte.

KL vurderer på baggrund af en nylig stikprøveundersøgelse, at kommunernes konteringspraksis som konsekvens af ældre pakken er ændret og at dette har påvirket de registrerede udgifter på ældreområdet væsentligt. Regeringen og KL er enige om at søge at tilvejebringe et mere sammenligneligt grundlag for vurdering af den samlede udgiftsudvikling på ældreområdet.

Regeringen og KL er enige om, at der på konkrete områder er behov for at forenkle reglerne på ældreområdet:

- Der er enighed om vigtigheden af fortsat at fremme det forebyggende arbejde i ældreplejen. Der er dog samtidig enighed om, at der kan gennemføres en forenkling af reglerne om forebyggende hjemmebesøg. Kommunerne har i dag pligt til at tilbyde to årlige forebyggende hjemmebesøg til alle ældre over 75 år. Regeringen og KL er enige om, at målgruppen for de forebyggende hjemmebesøg bør differentieres ved at undtage borgere, der allerede modtager både personlig og praktisk hjælp fra ordningen, idet kommunerne i forvejen har meget hyppig kontakt med de pågældende ældre.

- Kommunerne har ifølge serviceloven pligt til at tilbyde praktisk og personlig hjælp til personer, som på grund af nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne ikke selv kan udføre disse opgaver. Hvis hjemmehjælpen er midlertidig, skal kommunerne opkræve betaling herfor. Regeringen og KL er enige om, at det vil være hensigtsmæssigt at indføre en bagatelgrænse for opkrævning af betalingen.
- Regeringen og KL er enige om, at kommunerne også fremover skal kunne indregne effektiviseringer ved fastsættelse af afregningspriserne til private leverandører på ældreområdet. Det forudsætter imidlertid, at den faktiske afregning tilrettelægges på en måde, der sikrer, at eksterne leverandører ligestilles med de kommunale leverandører.

Regeringen vil søge tilslutning til ovennævnte forenklingsforslag. Der er enighed om, at det råderum, der frigøres herved, giver mulighed for forbedringer for ældre med større plejebestanden.

Regeringen og KL er enige om, at kvaliteten i ældreplejen overfor den enkelte ældre fortsat er et vigtigt fokusområde. Via tilsynsforpligtelsen og de årlige tilsynsbesøg på plejeboliger mv. følger kommunalbestyrelsen op på, at de ældre får den fornødne omsorg og pleje og sikrer, at beboerne i plejeboliger mv. trives i det daglige.

KL har tilkendegivet, at reglerne for frit valg af hjemmehjælp mv. bør forenkles, således at kommunerne fremover først er forpligtiget til at udarbejde leverandørkrav på plejehjemmene, når den eksisterende leverandør bliver udfordret i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets bestemmelser herom. Regeringen har tilkendegivet, at den vil vurdere mulighederne herfor i tilknytning til den kommende lovrevision under hensyntagen til udfordringsrettens formål.

## **Handicappede**

Det er fortsat regeringens og KL's fælles målsætning at sikre en bedre målretning af indsatsen og en stabil udgiftsudvikling på handicapområdet. Regeringen og KL vil i fællesskab arbejde videre med at udarbejde en strategi til støtte herfor.

## **Arbejdsmarkedsrettede initiativer**

### **Overførselsmodtagere**

Regeringen og KL er enige om, at kommunerne kan nedbringe væksten i antallet af overførselsmodtagere gennem en aktiv indsats og opfordrer kommunerne til at tillægge denne opgave særlig opmærksomhed.

### **Skærpede rådighedsregler og de nye aktive tilbud**

Som resultat af aftalen om Flere i arbejde er der indført nye rådighedsregler for arbejdsmarkedsparede ledige, samtidig med at de aktive tilbud er blevet forenklet og harmoniseret. Regeringen og KL er enige om vigtigheden af, at kommunerne anvender de nye rådighedsregler og aktive tilbud.

Der er enighed mellem regeringen og KL om, at det skal have konsekvenser for den enkelte ledige, hvis

den pågældende ikke tager imod et rimeligt arbejde eller uden rimelig grund udebliver fra et aktivt tilbud.

### **Lavere sygefravær**

Regeringen og KL er i forlængelse af regeringens handlingsplan "Det gør vi ved sygefraværet" enige om, at en styrkelse af den kommunale opfølgning på sygefraværsområdet vil være et vigtigt redskab for at kunne nedbringe sygefraværet i Danmark.

Der er enighed om, at et godt samarbejde mellem kommunerne og de praktiserende læger er vigtigt for at forebygge og imødegå antallet af langvarige sygemeldinger.

### **Annoncering af offentlige jobs på [www.Jobnet.dk](http://www.Jobnet.dk)**

Et samlet overblik over udbud af og efterspørgsel til ledige job i den offentlige sektor vil give et mere effektivt arbejdsmarked og sikre de bedste kvalifikationer i de offentlige job. Regeringen og KL er derfor enige om at ledige stillinger i det offentlige skal synliggøres. Derfor opfordres kommunerne til at indgå aftale om anmeldeligt til [www.Jobnet.dk](http://www.Jobnet.dk).

### **Fleksjob mv.**

Siden fleksjobordningens indførelse i 1998 er antallet af personer i fleksjob vokset kraftigere end ventet. Regeringen og KL er enige om at nedsætte en arbejdsgruppe, som skal belyse årsagerne hertil. Arbejdsgruppen skal også vurdere, hvordan en mere udbredt anvendelse af ordningen med delvis sygemelding kan medvirke til en større grad af fastholdelse på arbejdsmarkedet. Arbejdsgruppen afslutter sit arbejde inden udgangen af 2004.

### **Øvrige temaer**

#### **Styrkelse af partnerskaber med frivillige sociale organisationer**

Regeringen og KL er enige om, at det er hensigtsmæssigt med et velfungerende samspil mellem kommunerne og de frivillige sociale organisationer om løsningen af lokale sociale opgaver. Der nedsættes en arbejdsgruppe, som skal udarbejde et idékatalog om mulighederne for at inddrage frivillige sociale organisationer som supplement ved løsningen af de kommunale opgaver. Udvalget drøfter endvidere, hvordan de kommende § 115 redegørelser kan blive et mere offensivt instrument i udviklingen af samarbejdet.

### **Digital Forvaltning**

Til finansiering af Den Digitale Taskforce afsættes 5 mio.kr. af det kommunale bloktilskud i 2006. Ved projektets udløb tilbageføres eventuelle overskydende midler til bidragsyderne.

## **Regelforenkling**

Regeringen, KL og Amsrådsforeningen er enige om, at regelforenkling og lettelse af administrative byrder skal prioriteres højt. Der nedsættes derfor en arbejdsgruppe, som får til opgave at undersøge mulighederne for at forenkle reguleringen af kommunernes og amternes administrative processer.

## **Omkostningsbaserede bevillinger**

Regeringen og KL er enige om, at der på nuværende tidspunkt ikke foreligger et tilstrækkeligt grundlag til at træffe en eventuel beslutning om overgang til omkostningsbaserede bevillinger i den kommunale sektor og at en eventuel overgang til omkostningsbaserede bevillinger først bør gennemføres efter implementeringen af en ny kommunal struktur.

Der igangsættes et antal pilotprojekter med anvendelse af omkostningsbaserede bevillinger med henblik på at indhøste praktiske erfaringer.

## **Omkostningsbaserede regnskaber**

Regeringen og KL er enige om, at fra regnskab 2005 udbredes omkostningsregistrering til alle områder i den kommunale kontoplan, og immaterielle aktiver erhvervet mod vederlag omfattes af den kommunale statusbalance. Det er frivilligt at registrere varebeholdninger og hensatte forpligtelser (ekskl. tjenestemandspensioner).

## **Smidiggørelse af administrationen på kontanthjælpsområdet**

I forbindelse med forliget om Flere i arbejde er der indført et loft over udbetaling af kontanthjælp, § 34 støtte og boligstøtte. KL har tilkendegivet, at reglerne har medført administrative problemer for kommunerne. Regeringen vil undersøge mulighederne for at forenkle reglerne med henblik på at smidiggøre kommunernes administration.

## **Arbejds miljøreformen**

Som et led i arbejdsmiljøreformen afskaffes BST-pligten for kommunale arbejdsgivere pr. 1. juli 2005 og kommunernes bloktilskud reduceres som følge heraf. Kommunerne har blandt andet brugt de hidtil lovpligtige BST-ydelser i en forebyggende arbejdsmiljøindsats. Regeringen og KL er enige om, at ophør af BST-pligten giver anledning til at tilpasse udgifterne i kommunernes forebyggende arbejdsmiljøindsats, svarende til bortfaldet af disse ydelser fra BST, hvis reformen skal være udgiftsneutral for kommunerne.

## **Produktionsskoler**

Regeringen vil søge tilslutning til en række initiativer, der yderligere skal bidrage til at målrette produktionskolernes aktivitet mod den i lovgivningen fastsatte målgruppe. Initiativerne omfatter blandt andet forslag om, at de kommunale centre for vejledning (Ungdommens Uddannelsesvejledning (UU)) vil få kompetence i visiteringsprocessen. Ordningen vil yderligere målrette skolernes aktivitet i forhold til målgruppen og gennem UU give kommunerne et større medansvar herfor. Endvidere vil regeringen fast

sætte regler for produktionsskolernes annoncering. Dette vil bl.a. indebære krav om, at produktionsskolerne skal oplyse om den i lovgivningen fastsatte målgruppe.

Regeringen og KL er desuden enige om, at den eksisterende kommunale bidragsordning ikke i tilstrækkeligt omfang har bidraget til at stabilisere den samlede aktivitet på skoleområdet. Der nedsættes et hurtigarbejdende udvalg med deltagelse af KL, Undervisningsministeriet og Finansministeriet, som skal analysere de nuværende reguleringsmekanismer og regler på området, og komme med forslag til ændringer heraf. Udvalgets arbejde skal være afsluttet inden 1. oktober 2004.

### **Plejefamilier**

Regeringen og KL er i forlængelse af sidste års aftale enige om, at vilkårene for familiepleje skal afklares, således at disse lever op til intentionerne i serviceloven om familiepleje som et familielignende anbringelsestilbud.

## **Regeringen og Kommunernes Landsforening indgik den 23. februar 2005 en opfølgende aftale om kommunernes økonomi for 2005**

Aftalen om kommunernes økonomi i 2005 mellem regeringen og KL indebærer et niveau for de kommunale serviceudgifter på 140,4 mia.kr. inklusive reguleringer i medfør af DUT-princippet mv. I aftalen blev der finansieret et bruttoanlægsniveau på 9,6 mia.kr.

KL-kommunernes budgetter for 2005 viser serviceudgifter på 141,4 mia.kr., hvilket indebærer en overskridelse af det aftalte serviceniveau med 1,0 mia.kr. KL-kommunerne budgetterer i 2005 med et bruttoanlægsniveau på 11,3 mia.kr., hvilket er 1,7 mia.kr. højere end det, der er finansieret i aftalen.

Regeringen og KL er enige om, at der er behov for at begrænse udgiftsvæksten i kommunerne i 2005 på baggrund af aftalen om kommunernes økonomi for 2005. Sigtet er endvidere at understøtte en hensigtsmæssig økonomisk adfærd i overgangsperioden op til kommunalreformen.

Regeringen og KL er enige om behovet for i 2006 og 2007 at indføre midlertidige begrænsninger på kommunernes mulighed for at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget.

Regeringen og KL er derfor enige om, at regeringen søger tilslutning til:

- At der gennemføres en midtvejsregulering af udligningen af beskatningsgrundlaget for 2005 i 2005 på baggrund af faktisk opgjorte folketal pr. 1. januar 2005.



- At der for 2006 lægges en begrænsning på væksten i det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag for hver enkelt kommune i forhold til den statsgaranterede vækst for 2003 til 2006. Forskellen i vækst for perioden må således højst svare til forskellen mellem væksten i udskrivningsgrundlaget for den pågældende kommune og væksten på landsplan opgjort over den seneste kendte treårsperiode, 2000-2003. Forskellen i væksten opgøres uden aktieindkomster. Parterne vil for så vidt angår 2007 senere drøfte en konkret model for begrænsningen af kommunernes muligheder for budgettering af skattegrundlaget.

- At der indføres en likviditetsbinding fra 2005 til 1/1-2007, hvor kommunerne deponerer 60 pct. af den del af ultimo 2004 likviditeten, der overstiger 2,9 pct. af de budgetterede bruttodrifts- og anlægsudgifter i 2005. De nærmere vilkår bliver fastsat snarest. Indenrigs- og Sundhedsministeriet kan efter ansøgning i helt særlige tilfælde give dispensation fra likviditetsbindingen.

- At der indføres en modregningsordning i 2006 overfor kommuner, der i 2005 øger en allerede oparbejdet gæld til forsyningsvirksomhederne og/eller nedbringer et tilgodehavende hos forsyningsvirksomhederne.

Kommuner, der øger en allerede oparbejdet gæld til forsyningsvirksomhederne og/eller nedbringer et tilgodehavende hos forsyningsvirksomhederne i løbet af 2005 skal som udgangspunkt forøge deres tilgodehavende eller reducere gælden tilsvarende i 2006, således at tilgodehavendet/ gælden ultimo 2006 mindst/højst svarer til status ultimo 2004. Der indføres i den forbindelse en regel, hvorefter kommuner, hvis forsyningssselskaber oparbejder et overskud, skal foretage en modgående ekstraordinær binding af likvide aktiver af en tilsvarende størrelse.

Likviditeten kan frigives når gælden reduceres/tilgodehavendet er øget i 2006. Kommuner kan som alternativ til forøgelse af tilgodehavender foretage en likviditetsbinding i 2006 svarende til forskellen mellem tilgodehavender ultimo 2006 og ultimo 2004. Indenrigs- og Sundhedsministeriet kan efter ansøgning i helt særlige tilfælde give dispensation fra modregningsordningen.

## **Regnskabsresultatet**

Resultatet af det skattefinansierede område blev for 2005 et underskud på 2,4 mio. kr. I budgettet var der påregnet et underskud på 0,7 mio. kr. Til sammenligning kan nævnes, at der på det skattefinansierede område var underskud på 23,0 mio. kr. i 2004. Der er budgetteret med et underskud på 106,5 mio. kr. i 2006, se 1. og 2. afsnit på side 23.

Den væsentligste forklaring på afvigelsen mellem det oprindelige budget for 2005 og regnskab 2005 på 1,7 mio. kr. er: mindreindtægter på skatter og generelle tilskud på 4,8 mio. kr., mindreudgifter på drift på 4,7 mio. kr., merudgifter på renter på 0,5 mio. kr., mindreudgifter vedrørende anlæg på 13,2 mio. kr. og mindreindtægt på jordforsyning netto på 14,3 mio. kr.

Det samlede resultat af det skattefinansierede og brugerfinansierede område beløber sig til et overskud for 2005 på 12,0 mio. kr. imod et oprindeligt budgetteret overskud på 10,7 mio. kr.

I 2004 var der tale om et samlet underskud på 9,6 mio. kr. på de tilsvarende områder.

### **Det brugerfinansierede område**

Det brugerfinansierede område udviser et driftsoverskud på 17,1 mio. kr. imod et oprindeligt budgetteret overskud på 12,4 mio. kr. Anlæg udviser et samlet underskud på 2,7 mio. kr. imod et budgetteret underskud på 0,9 mio. kr.

Det samlede resultat for det brugerfinansierede område bliver således et overskud på 14,4 mio. kr. imod et budgetteret overskud på 11,4 mio. kr.

Regnskabsresultatet for *det brugerfinansierede område* kan specificeres således på de 3 forsyningsvirksomheder:

Udlæg ultimo forsyningsvirksomhederne 2005: 1,1 mio. kr.

Vandforsyning	overskud	0,9 mio. kr.
Spildevand	overskud	9,6 mio. kr.
Renovation	overskud	3,9 mio. kr.
<b>Brugerfinansierede områder i alt</b>	<b>Overskud</b>	<b>14,4 mio. kr.</b>

Spildevandsområdet har nedbragt gælden til kommunen med 9,6 mio. kr., således at den samlede gæld ved udgangen af 2005 udgør 14,2 mio. kr.

Kommunens gæld til renovationsområdet er øget med 3,9 mio. kr. og udgør 10,0 mio. kr. ultimo 2005.

Kommunens gæld til Vandforsyningen er øget med 0,9 mio. kr., og vandforsyningen har nu et tilgodehavende på 3,0 mio. kr. ultimo 2005.

Med virkning fra regnskabsåret 2002 har Indenrigs- og Sundhedsministeriet pålagt kommunerne at etablere anlægskartoteker for alle forsyningsvirksomheder under hovedkonto 1 og bogføre afskrivninger på anlægsaktiverne.

De bogførte afskrivninger ser således ud for regnskabsåret 2005:

Hele 1.000 kr.

Forsyningsvirksomhed	Bogført afskrivning
Vandforsyningen	4.362 kr.
Spildevand	0 kr.
Renovation	161 kr.
<b>I alt</b>	<b>4.524 kr.</b>

Der er udover de 4,5 mio. på forsyningsvirksomhed bogført afskrivninger for 2005 på øvrige områder på 13,2 mio. kr. – altså i alt 17,8 mio. kr.

#### Omregningstabel

Omregningstabellen viser på overordnet niveau sammenhængene mellem udgiftsregnskabet (regnskabsopgørelsen) og omkostningsregnskabet (resultatopgørelsen).

### Likviditetens udvikling

Finansieringsoversigten viser, at den likvide beholdning i løbet af 2005 er blevet forøget med 20,6 mio. kr. I det oprindelige budget for 2005 var der påregnet en likviditetsforøgelse på 12,8 mio. kr.

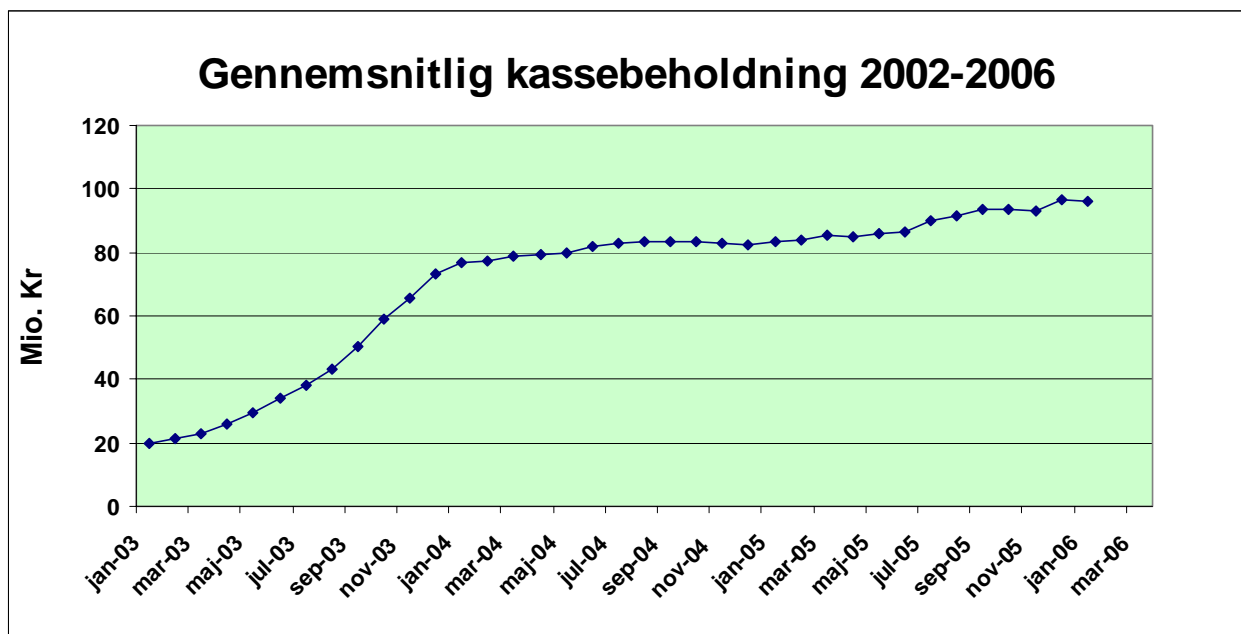
Af den finansielle status fremgår, at likviditeten ultimo regnskabsåret 2005 udgør 42,1 mio. kr. Dette beløb består af et indskud på 5,0 mio. kr. i BG Invest Erhverv tillagt saldoen på kommunens bankkonti på i alt netto 37,1 mio. kr. Derudover er der deponeret 16,9 mio. kr., der vil være fuldt ud frigivet pr. 1. januar 2007.

Nederst på siden er vist, hvordan den gennemsnitlige likviditet i perioden 1. januar 2003 til 31. marts 2006 opgjort i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets kassekreditregel har udviklet sig.

Kassekreditreglen er beskrevet i Indenrigs- og Sundhedsministeriets lånebekendtgørelse, og reglen betyder, at gennemsnittet over de sidste 12 måneder af de daglige saldi på kassekreditter og byggelån ikke må overstige gennemsnittet i samme periode af de daglige saldi på likvide aktiver.

Opgjort efter denne regel havde Frederikssund Kommune en positiv saldo på likviditeten på ca. 96 mio. kr. ved udgangen af 2005.

Som det kan ses af diagrammet, er gennemsnitslikviditeten konstant blevet øget igennem 2003 og har stabiliseret sig henover 2004 og begyndelsen af 2005. I løbet af 2006 forventes det, at likviditeten falder i forbindelse med, at Frederikssund Kommune skal afholde opsparede midler til Græse Bakkeby skolens 2. etape.



## Den langfristede gæld

Den langfristede gæld udgjorde ved udgangen af 2005 188,7 mio. kr. Ved udgangen af 2004 udgjorde den 196,8 mio. kr. Gælden er dermed nedbragt med netto 8,1 mio. kr. i løbet af 2005.

Der er i 2006 optaget et nyt lån på 15,1 mio. kr. vedrørende lånerammen for 2005. Dette lån blev for lånerammen i 2004 optaget i regnskabet for 2004. Ved denne praksis ville den langfristede gæld ultimo 2005 have udgjort 203,8 mio. kr.

Der er i løbet af 2005 afdraget 8,4 mio. kr. på den langfristede gæld. Lån til finansiering af ældreboliger er optaget som indekslån, hvis restgæld er blevet opskrevet med 0,1 mio. kr. og afdraget med 0,4 mio. kr. i løbet af 2005.

Udover den langfristede lånegæld på 188,7 mio. kr. er der en gæld vedrørende finansielt leasede aktiver på 5,2 mio. kr., således at den samlede langfristede gæld udgør 193,9 mio. kr.

## Udviklingen i udskrivningsgrundlaget

Folketinget vedtog den 2. juni 1995 en ændring af loven om kommunal indkomstskat. Fra og med skatteåret 1996 har kommunerne dermed haft mulighed for at vælge, om de vil tage imod et tilbud om statsgaranteret udskrivningsgrundlag eller selvbudgetter efter eget skøn som hidtil.

Ordningen vælges for ét år ad gangen og gælder også for ejendomsværdibeskatningen og den kirkelige ligning. Ved selvbudgettering bliver skatterne og de tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb efterregule-

ret 3 år efter indkomståret. Ved valg af statsgaranti er der ingen efterregulering.

Fra 1996 til og med 1999 valgte Frederikssund Kommune at anvende det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, som kommunen blev tilbudt. For årene 2000 til 2003 valgte kommunen at selvbudgettere, idet det blev vurderet, at kommunens egen indtægtsprognose - når der tages hensyn til tilskud og udligning – ville give et gunstigere resultat end det statsgaranterede. I 2004 og 2005 valgtes statsgarantien og i 2006 selvbudgetteres igen.

Det skønnes, at udskrivningsgrundlaget for 2005 vil udgøre 2.491,9 mio. kr.

For 2006 har kommunen valgt det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag på 2.606,3 mio. kr.

Udviklingen i udskrivningsgrundlaget har set således ud for årene 1994-2006:

1994:	1.647,1 mio. kr.
1995:	1.717,2 mio. kr.
1996:	1.795,5 mio. kr. (statsgaranteret)
1997:	1.955,4 mio. kr. (statsgaranteret)
1998:	1.909,5 mio. kr. (statsgaranteret)
1999:	2.060,3 mio. kr. (statsgaranteret)
2000:	2.071,4 mio. kr.
2001:	2.207,5 mio. kr.
2002:	2.283,9 mio. kr.
2003:	2.330,6 mio. kr.
2004:	2.403,2 mio. kr. (statsgaranteret)
2005:	2.498,4 mio. kr. (statsgaranteret)
2006:	2.606,3 mio. kr.

### **Overførsel af uforbrugte driftsbevillinger og rådighedsbeløb fra 2005 til 2006**

Byrådet har den 25. april 2006 behandlet overførsler af uforbrugte rammebeløb på driftsbudgettet fra 2005 til 2006 på de decentraliserede områder på i alt 27,9 mio. kr. samt 3,4 mio. kr. på finansiering vedr. momsbidrag af indtægter som fondsmidler til Willumsens museum, samt overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb på investeringsoversigten fra 2005 til 2006 på i alt 23,5 mio. kr.

Sammenlægningsudvalget for Ny Frederikssund Kommune behandlede sagen den 4. maj 2006, hvor følgende blev godkendt:

På baggrund af de respektive kommuners forventede anbefalinger indstilles det, at Sammenlægningsudvalget,

1. at forslag til fælles erklæring, fra de fire borgmestre godkendes. Denne lyder som følger:  
*Med henblik på at sikre, at serviceudgifterne i regnskab 2006 ikke overstiger serviceudgifterne i det genåbnede budget 2006, indefrysnes overførte overskud fra 2005. I det omfang det er muligt at frigive overskud, uden at dette medfører overskridelse af de budgetterede serviceudgifter, kan den enkelte kommune træffe beslutning herom. I og med, at Sammenlægningsudvalget tidligere har truffet beslutning om, at der som hovedregel ikke kan overføres underskud fra 2006 til 2007, kan udligning af sådanne evt. underskud medvirke til at finansiere frigivelse af opsparede overskud eller andre tillægsbevillinger i løbet af 2006.*  
*De samlede forventede ønsker om overførsel af driftsmidler fra 2005 til 2006 udgør ca. 39,0 mio. kr. til indefrysning. (27,9 mio. kr. i Frederikssund Kommune)*
2. at det pålægges de fire kommuner, at efterleve erklæringen i punkt 1.
3. at der vedrørende uforbrugte rammebeløb i 2005 meddeles en samlet nettotillægsbevilling til finansiering hovedkonto 08 til udgifter på i alt 3,7 mio. kr., hvilket reguleres over Frederikssund kommunes kassebeholdning med 3,4 mio. kr. og 0,3 mio. kr. over Slangerup kommunes kassebeholdning En samlet tillægsbevilling til indtægter (lånoptagelse) på -16,3 mio. kr., hvilket reguleres over Slangerup kommunes kassebeholdning.
4. at der godkendes overførsel af anlægsmidler til 2006 på netto kr. 56,4 mio. kr. (23,5 mio. kr. i Frederikssund Kommune)

Fra 2004 til 2005 udgjorde overførslerne på de decentraliserede områder i Frederikssund Kommune netto 27,1 mio. kr., mens de uforbrugte rådighedsbeløb på investeringsoversigten fra 2004 til 2005 på i alt 1,1 mio. kr. (inkl. Overførsel af rådighedsbeløb på indtægter vedrørende køb og salg af jord og bygninger på 3,3 mio. kr.), Herudover overføres rådighedsbeløb fra 2004 til 2006 på 0,7 mio. kr.

## **Restancer**

I forbindelse med kommunalreformen er der pr. 1. november etableret en fælles opkrævningsenhed på inkasso området med placering i Skibby Kommune. Enheden forestår inddrivelse af samtlige beløb, som kommunernes borgere og virksomheder er i restance med til Ny Frederikssund Kommune.

Der er tale om en bred vifte af restancearter, såsom skatter, boligstøtte, betaling for daginstitutionspladser, ejendomsskat og underholdsbidrag.

Ved udgangen af 2005 udgjorde de samlede restancer 22,2 mio. kr.

Ved udgangen af 2004 udgjorde restancerne 37,3 mio. kr.

Ved udgangen af 2000 udgjorde de samlede restancer 42,8 mio. kr.

Pr. 1. november 2005 blev restancen vedr. skat på kr. 46.197.756 og arbejdsmarkedsbidrag på kr. 17.425.890 overført til SKAT samt krav fra andre kommuner på kr. 456.056, i alt kr. 64.079.702 – opgjort pr. 31.08.2005. Beløbene er derfor ikke med i det samlede restancebeløb opgjort pr. 31.12.2005. Af samme årsag er der ikke udregnet % i fald/stigning fra 2004 til 2005.

## **Boligbyggeriet**

Boligbyggeriet var af meget beskedent omfang i årene 1994 til 1996 bortset fra opførelsen af 65 boliger i "Skyllebakke Havn", som stod klar til indflytning i foråret 1996.

I slutningen af 1997 blev der ibrugtaget 36 ældreregnede andelsboliger i "Stationsparken" på A. C. Hansensvej. Boligerne er opført af Danmarks Ældreboligselskab. Desuden blev der opført 24 parcelhuse, hvoraf 16 er beliggende i Græse Bakkeby.

I 1998 er der ibrugtaget 40 parcelhuse og 20 tæt/lave boliger i Græse Bakkeby, 15 etageboliger i Fredensgade og 6 parcelhuse forskellige steder i kommunen.

I 1999 er der opført 24 etageboliger ved Bruhnsvej/Servicegaden (Lodshaven), 28 etageboliger på Nordkajen, 6 tæt/lave boliger på Kocksvej, 6 etageboliger på Linde Alle samt 32 parcelhuse og 30 tæt/lave boliger i Græse Bakkeby. Desuden er opført 14 parcelhuse forskellige steder i kommunen.

I 2000 er der opført i alt 55 nye boliger. Heri indgår 13 parcelhuse og 17 tæt/lave boliger i bebyggelsen Slåenbjergghuse. Der er opført 20 boliger i Græse Bakkeby, heraf 5 tæt/lave og 15 parcelhuse. Herudover er der opført 3 tæt/lave boliger på Kocksvej, ét parcelhus på Ventevej og ét parcelhus i Græse Landsby.

I 2001 er der opført i alt 93 boliger. Heri indgår 6 parcelhuse og 42 tæt/lave boliger i Græse Bakkeby. Der er desuden opført 6 parcelhuse og 10 tæt/lave boliger i bebyggelsen Slåenbjergghuse. På Klintevej er der opført 2 parcelhuse og 2 tæt/lave boliger. Endelig er der opført et flerfamiliehus med 17 lejligheder i Rosenfeldt, samt 2 parcelhuse, 2 tæt/lave boliger og 4 flerfamiliehuse.

I 2002 er der opført i alt 89 boliger, heraf 58 nye etageboliger i Havnen. I den sydlige del af Græse Bakkeby er der opført 16 tæt/lave boliger. I Slåenbjergghuse er der opført 14 nye boliger, hvoraf 10 er parcelhuse og 4 er tæt/lav. Endelig er der kommet et enkelt nyt parcelhus på Klintevej.

I 2003 er der opført 49 nye boliger. Boligerne er fordelt med 17 etageboliger på Volvogrunden, 8 parcelhuse i Slåenbjergghuse samt 24 boliger i Græse Bakkeby.

I 2004 er der opført 145 nye boliger, hvoraf de fleste ligger i Bymidten. Der er kommet 31 etageboliger på Sydkajen, 21 etageboliger i Gefionparken og 32 tæt/lav boliger på Nordre Pakhusvej. I Græse Bak-

keby Syd blev udbygningen afsluttet med de sidste 10 boliger, mens udbygningen af Græse Bakkeby Nord blev påbegyndt med 41 parcelhuse. Endelig blev der opført 10 andre boliger rundt omkring i kommunen.

I 2005 er der opført 271 nye boliger. I Bymidten er der kommet 156 nye boliger - 42 etageboliger og 38 tæt/lav boliger på Sydkajen samt 76 etageboliger på Gefionvej.

Der er kommet 37 etage-boliger i Ådalsparken og 25 tæt/lav boliger på Klintevej. I Græse Bakkeby er der kommet 17 nye parcelhuse og 23 nye tæt/lav boliger. De sidste 13 af de nye boliger ligger diverse steder i kommunen.

I de forløbne 5 år (2001-2005) er der i gennemsnit opført 130 boliger pr. år, mens boligprogrammet for de kommende 5 år (2006-2010) lyder på 192 boliger i gennemsnit pr. år.

## Befolkningsudviklingen

Kommunens befolkning udgjorde pr. 1. januar 2005 18.640, mens befolkningen pr. 1. januar 2006 udgjorde 19.144. Der er således sket en befolkningstilvækst i løbet af 2005 på netto 504 personer. Der påregnes ifølge befolkningsprognosen af marts 2006 en befolkningstilvækst i 2006 på 708 personer, således at befolkningen pr. 1. januar 2007 forventes at udgøre ca.19.850.

Der blev født 235 børn i løbet af 2005 i Frederikssund Kommune.

I de forløbne 5 år er befolkningen vokset med 224 personer pr. år i gennemsnit, mens der i de kommende 5 år regnes med en tilvækst på gennemsnitligt 429 personer pr. år.

I løbet af de kommende 5 år påregnes således en befolkningstilvækst på ca. 2.150 personer, således at den samlede befolkning pr. 1. januar 2010 forventes at udgøre knap 21.300.

Aldersstrukturen for kommunens befolkning pr. 1. januar 2006 vises nedenfor.

<b>Aldersstruktur 2006. Procent</b>	<b>Frederikssund Kommune</b>	<b>Sammen- ligningsgruppe</b>	<b>Frederiksborg Amt</b>	<b>Hele landet</b>
0 – 5 årige	8,1	7,6	7,8	7,3
6 – 16 årige	15,0	15,3	15,5	14,5
17 - 66 årige	64,1	63,9	64,3	64,6
67 – 74 årige	6,9	6,7	6,5	6,5
75 år og derover	5,9	6,5	5,9	7,1
I alt	100,0	100,0	100,0	100,0

Kilde: ECO Nøgletal 2005.



## **En økonomisk balancemodel**

Byrådet har i Strategi 2003 besluttet, at Frederikssund Kommune fortsat skal udvikle sig gennem vækst – ved tilflytning af nye borgere og nye virksomheder. Byrådet har derfor fastlagt en ambitiøs plan for den fortsatte byudvikling. En plan som i de kommende 20 år vil betyde store investeringer i byggemodning, infrastruktur, skoler, ældreservice m.m. Dette er udmøntet i forbindelse med vedtagelsen omkring budget 2006, hvor der er afsat midler til opkøb af jordarealer i forbindelse med etablering af Ny By ved St. Rørbæk.

Det er imidlertid en forudsætning for at realisere planen, at der fastlægges en langsigtet økonomisk strategi. I den skal der ske en afvejning mellem drifts- og anlægsbudgettet, så der over de kommende år opretholdes en balance.

Resultaterne af arbejdet med den økonomiske balancemodel vil allerede i 2006 blive overdraget til Ny Frederikssund Kommune. Det skyldes, at Frederikssund Kommune er underlagt Sammenlægningsudvalget (SLU) fra 2006, hvilket betyder, at alle økonomiske dispositioner i 2006 kan omgøres af SLU.

## **Forventninger til 2006**

Regnskabsresultatet på det skattefinansierede område viste for regnskabsåret 2004 et underskud på 23 mio. kr. For 2005 udgør underskudet 2,4 mio. kr. Ved budgetvedtagelsen for 2006 var det forventede resultat opgjort til et underskud på 106,5 mio. kr. Heri var indregnet sammenlægningsudgifter på 57,0 mio. kr., køb af jord i St. Rørbæk ca. 15,0 mio. kr. samt udbygning af Græse Bakkeby skolen 3. etape med ca. 48,0 mio. kr.

Indenrigs- og Sundhedsministeren samt Finansministeren foretog i januar måned 2006 en genåbning af budgetterne i landets kommuner. I Frederikssund kommune udgjorde overskridelsen af den økonomiske aftale 85,8 mio. kr. Efter at byrådet i februar måned 2006 genåbnede budgettet blev overskridelsen reduceret til 21,0 mio. kr. Reduktionen på 64,8 mio. kr. kunne forklares ved 50,0 mio. kr. som sammenlægningsudgifter, der leasingfinansieres samt en samlet reduktion af servicerammen på 14,8 mio. kr. Herefter udgør underskuddet på det skattefinansierede område i 2006 41,7 mio. kr.

Folkeskolens bygninger står overfor en gennemgribende renovering for at kunne imødekomme tidens krav til skoleindretning.

I 2003 afsluttedes 1. etape af det store skolebyggeri i Græse Bakkeby, og skolen blev taget i brug ved starten af skoleåret 2003/04. Byggeriets 2. etape påbegyndes i 2006 med henblik på ibrugtagning i skoleåret 2007/08. 3. og sidste etape påbegyndes i 2007.

Endelig vil Byrådet fortsat prioritere en fornuftig og hensigtsmæssig byudvikling meget højt. Udviklingen i Sydbyen påbegyndes, og den nye by i Store Rørbæk arbejdes der tillige med.

Tiden fra nu af og til den nye kommunestruktur træder i kraft skal bl.a. anvendes til at forberede den fremtidige Frederikssund Kommune så godt som muligt samtidig med, at driftssituationen i de nuværende kommuner skal håndteres så godt og effektivt som muligt.

## **Sektorbeskrivelser**

### **Kultur- og Fritidsudvalget**

#### **Kulturelle opgaver**

Kultur- og Fritidsudvalget har i 2005 bevilget tilskud til en lang række kulturelle formål, som direkte tilskud og/eller som underskudsgaranti. De tilskudsudløsende projekter spænder over en bred vifte af mere traditionelle kulturområder som teaterforestillinger, foredrag og musik, men også helt nye tiltag opnåede støtte. Et markant eksempel herpå er Vikingskibslauget Sif Ege, som modtog et tilskud på 75.000 kr. til fremstilling af tovværk i et forsøg på at dokumentere vikingetidens materialebrug.

Endvidere ydedes der tilskud til Frederikssund Børne- og Ungdomsteater samt til Vikingspillet og Frederikssund Vikingeboplads.

I 2001 indstiftede Kultur- og Fritidsudvalget en kulturpris, der en gang årligt uddeles til en person eller forening m.v., som har ydet en særlig indsats på det kulturelle område i kommunen. Kulturprisen kan tildeles grupper, foreninger, institutioner, enkeltpersoner eller kulturelle miljøer i Frederikssund Kommune.

Prisen blev i 2005 tildelt formand for Vikingspillene i Frederikssund, Jesper Wittenburg, som en anerkendelse af hans store, mangeårige arbejde med organisering af det årligt tilbagevendende vikingespil, som i væsentlig udstrækning er med til at fastholde Frederikssund kommune på det kulturelle landkort, som det ene af kommunens to kulturelle fyrtårne.

#### **Biblioteket**

Den renovering og nyindretning af bibliotekets slidte lokaler, som påbegyndtes i 2004, afsluttedes i 2005. Resultatet blev mere lys og luft mellem reolerne, ændrede opstillinger af en del af materialerne, og publikum har taget vel imod fornyelserne. Børneudlånet er steget fra 121.185 enheder i 2004 til 129.035 enheder i 2005, mens voksenudlånet er steget fra 111.853 enheder til 118.522. I alt har Frederikssund Bibliotek haft et udlån af materialer i 2005 på 258.999 enheder, hvilket i forhold til året før, er en stigning på 14.570 materialeenheder. En markant stigning, især i lyset af faldende udlånstal på landsplan.

I marts 2005 åbnede voksenafdelingen for et helt nyt projekt, "Bibliotek for alle – læs og skriv med it", som er en service, der er rettet mod den gruppe af borgere (ca. 20%), som har svært ved at læse. Projektet har modtaget støtte fra Biblioteksstyrelsen og inddrager læse- og skriveprogrammer i udviklingen

af en optimal formidlingsmodel rettet mod unge og voksne læsehandicappede. En computer med læse- og skriveprogrammer giver mulighed for at gøre enhver tekst hørbar, og dermed kan bibliotekets tilbud blive tilgængelige for alle. Projektleder Rigmor Sejrsen har undervist om projektet på workshops, tema-dage, erfa-møder og kurser i hele landet.

Voksenafdelingen har også afholdt flere brugerkurser: 10 kurser i bruger af internet, e-mail, Forbruger-INFOpunkt og i bestilling i bibliotekernes baser. Endvidere 12 kurser i informationssøgning for alle 8. klasser og gymnasieklasser samt introduktioner for flygtninge/indvandrere og sprogskolen.

Travlheden har også været gældende for børnebiblioteket, hvor man, udover den daglige servicering af lånerne, har gennemført projekt "Sommerbogen" til stimulering af børns læselyst i alderen 6 – 13 år. 65 børn læste alle projektets 5 bøger, udfyldte skemaer om dem og modtog hver en gratis bog. Der blev også sendt fødselsdagskort til alle 2 årige med løfte om at få en gratis billedbog ved første besøg på børnebiblioteket.

Børnebiblioteket har endvidere haft 77 forskellige større og mindre udstillinger, afholdt biblioteksorientering for alle kommunens 4. klasser samt afholdt 17 arrangementer, bl.a. i forbindelse med den landsdækkende kampagne, "Den gode historie – på eventyr", hvor et stort eventyrtelt var opstillet i udlånet.

Biblioteket har også gjort flittig brug af Bibliotekssalonen, bl.a. da hele biblioteket satte fokus på H.C. Andersens 200 års fødselsdag med afholdelse af en række arrangementer for børn og voksne samt udformning af en række udstillinger i salonvinduet og i udlånene.

## **Musikskolen**

Frederikssund og Jægerspris Musikskole tilbyder musikundervisning til alle borgere i de to kommuner, dog således at elever over 25 år ikke får andel i det kommunale tilskud. I sæson 2005-2006 tilbydes holdundervisning for de 0-6 årige med forældre samt for skolebørn i 0.-1. klasse. Desuden korsang for elever fra 2. klasse og solosang for elever fra 8. klasse samt instrumental-undervisning og sammenspil på en række forskellige instrumenter. Der er venteliste til en del fag. Korsang, sammenspil og teori er gratis for musikskolens instrumentalelever.

Elevtallet fordeler sig pr. 20/1-2006 med 252 elever til instrumentalundervisning/solosang, 31 elever til korsang, 114 elever til sammenspil, 15 elever til teori, 100 elever på forældre/barn hold, og 12 elever på hold for 0.-1. klasse. Hertil kommer 6 børnehaver, som får eller har fået musikundervisning på institutionen i indeværende sæson. Desuden følger 15 pædagoger et guitarkursus særligt tilrettelagt for pædagoger i daginstitutioner og SFO'er.

Den største enkeltaktivitet i 2005 var blæseorkestrets og slagtdøjsorkestret "Percussionations" koncertrejse til Winterthur i Schweiz i maj måned. Turen var et genvisit, idet den Musikschule Winterthur besøgte Frederikssund og Jægerspris Musikskole i maj 2004. 23 elever, 3 lærere og 4 forældre deltog i turen,

som var en stor succes. Forud for turen havde Percussionation indspillet en CD, som bruges til såvel salg som repræsentation og siden er udsendt til politikerne i begge kommuner. Maj måned bød også på Tivolioptræden.

Hvert år optræder udvalgte musikskolegrupper til "Musikskolernes Dage" i Tivoli, og i 2005 var både musikskolens guitarorkester og blokfløjteensemble udvalgt til at være med. Året igennem har musikskolen mange lokale koncertaktiviteter lige fra enkelte elever, der optræder på egen skole (i et enkelt tilfælde endog børnehave) til store fælles koncerter, hvor alle musikskolens kor og orkestre medvirker.

Administrationen har til huse i den tidligere pedelvilla ved Falkenborgskolen, hvor der desuden er et undervisnings-/mødelokale, et lille lærerværelse samt instrumentdepot i kælderen. Det meste af musikskolens undervisning finder dog fortsat sted på folkeskolerne i Frederikssund og Jægerspris, hovedsageligt på Falkenborgskolen og Sogneskolen. I Frederikssund er slagtøjsundervisningen, som kræver meget plads, placeret i et separat lokale på Åbjergskolen, korsang på Marienlystskolen og forældre-barn-hold på Oppe Sundby Skole.

Det generelle pres på skolernes lokaler gør musikskolens planlægning meget vanskelig, ligesom de til rådighed værende lokaler ikke i alle tilfælde hverken er tilstrækkelige eller egnede til især holdundervisning og sammenspil. Det vil derfor være en forudsætning for musikskolens fortsatte udvikling, at skolen får flere centralt beliggende egne lokaler med egnede faciliteter til musikundervisning.

### **Borgernes huse**

Kommunens største kompleks under begrebet borgerhuse er **Foreningscentret Pedersholm**, der lægger lokaler til over 30 klubber og foreninger, dagplejen og politiet (teoretisk køreprøve). Endog på landsplan er dette foreningscenter for overvejende hobbybetonede foreninger af unik karakter. Ikke mange kommuner, om nogen, af Frederikssund kommunes størrelse rummer et tilsvarende, rigtfacetteret foreningscenter. Centrets daglige drift forestås af et brugerråd, der er med til at sikre den løbende vedligeholdelse og renovering af bygningerne. Der er tilknyttet en fast, fuldtidsansat pedel, som efter aftale med brugerråd og forvaltning varetager servicering af bygninger og brugere.

*Aktivitetshuset Elværket*, som drives af en brugervalgt bestyrelse under ansvar over for Byrådet, gennemgår også løbende forandringer og forbedringer som følge af det meget vidtfavnende publikum – i form af foreninger, klubber m.fl. - der frekventerer Elværket. I 2005 har i alt 39.217 personer deltaget i samlet 1151 møder eller andre arrangementer på Elværket, hvilket er en markant stigning i forhold til 2004, hvor de tilsvarende tal var 30.712 besøgende ved i alt 886 arrangementer. Denne markante stigning i brugen af Elværket stiller stadig større krav til bestyrelsens forvaltning af de midler, der årligt afsættes til renovering og vedligeholdelse af komplekset.

*Græse gl. Skole*, der blev bygget i 1907 som folkeskole, men nu fungerer som forsamlingshus, gen-

nemgår hvert år renoveringer inden for den årligt fastlagte budgetramme, som brugerrådet disponerer over. Forsamlingshuset er kommunens eneste borgerhus, hvori personer, som er bosiddende i Frederikssund Kommune, kan afholde private fester. Denne mulighed benytter stadig flere borgere sig af, gamle som nytillflyttere. Trods stigende indtægter ved udlejning af festsal og cafe, må brugerrådet ofte prioritere hårdt ved tilrettelæggelse af renovering og vedligehold af den 100 år gamle bygning. I 2005 blev der i samarbejde med den lokale petanqueklub dog mulighed for at etablere en mindre klub-pavillon i forbindelse med skolens petanqueanlæg.

*Rytterskolen i St. Rørbæk.* Det vil i årene fremover fortsat være nødvendigt at følge op med kalkning, maling og udbedring af småsætninger efter den gennemgribende renovering i 1999/2000 af den gamle Rytterskole. Belægningsprocenten for anvendelsen af Rytterskolen er fortsat meget tilfredsstillende og stadig flere foreninger og øvrige borgere i lokalsamfundet gør brug af det funktionelle foreningshus. I sin "produktudvikling" påtænker brugerrådet – i lighed med Græse gl. Skole – at etablere en mindre petanquebane på udenomsarealet.

Frederikssund kommune rummer ikke som mange andre større kommuner, ét stort samlet kulturhus. Til gengæld har kommunen et varieret udbud af mindre, lokalt forankrede kultur- og forsamlingshuse, der både størrelsesmæssigt og med hensyn til geografisk spredning i kommunen, kan honorere borgernes behov for samlingssteder.

De fire ovennævnte huse er alle karakteriseret ved et velfungerende selvstyre, med brugerbestyrelser, der efter gensidig kontrakt med kommunen på meget tilfredsstillende vis servicerer bygningerne.

Udover de nævnte brugerstyrede huse, kompletterer nedenstående 5 huse billedet af en kommune, der i den bestående bygningsmasse forsøger at tilgodese et meget bredt spekter af kultur- og fritidsaktiviteter.

*Indvandrerhuset*, beliggende Bakkestrædet 1 og 1A, har siden 1989 huset Den Tyrkiske Kultur- og Idrætsklub. Foreningen har siden starten haft fodbold som den bærende aktivitet, hvor Bakkestrædet 1 A, fungerer som klubhus. Fra 2000 har ungdomsforeningen Cagri fået lokaler stillet til rådighed i huset. Bygningerne har en alder, hvor udgifterne til vedligehold kun kan begrænses ved en konsekvent løbende vedligeholdelse og renovering. I 2005 nødvendiggjorde en tilsyneladende lille fejlfunktion i elinstallationerne en gennemgribende renovering af skjulte ledninger og samlinger, for blot at minimumskravene til installationerne kan honoreres.

*Langes Magasin*, der efter en nænsom renovering i 1985 indviedes til kulturhus, har siden dannet ramme for utallige arrangementer, spændende fra foreningsmøder med ganske få deltagere til udstillinger, der har været besøgt af hundredvis af borgere. Med sin centrale beliggenhed og hensigtsmæssige indretning med to mødelokaler med tilhørende anretterkøkken og ét større udstillingslokale, har Langes Magasin også i 2005 været meget flittigt benyttet af kommunens kultur- og fritidsliv. Der afvikledes i alt

370 enkeltstående arrangementer eller møder af maksimalt én dags varighed og 27 udstillinger af op til flere ugers varighed.

Netop udstillingslokalet har også i 2005 været særligt kraftigt belagt, hvorfor booking af lokalet til fremtidige formål må ske op til år forud for den ønskede udstilling.

**Valhal** på Kalvøens sydspids er oprindeligt opført af Initiativrådet til vikingeformål, såsom taffel og prøver m.v. med relation til de årligt afholdte vikingespil. Valhal, som nu er kommunal, huser udover de nævnte formål, også bueskytter og sangforening samt danner ramme for foreningsfester m.v., primært i weekender. Bygningens alder og udsatte beliggenhed betinger et stigende behov for reparationer og renoveringer. I 2005 rettedes særlig fokus på køkkenfaciliteterne, idet tilsynsmyndighedernes krav ikke længere kunne opfyldes. En særbevilling muliggjorde en totalrenovering af det indendørs køkken, mens grillområdet udendørs og tilhørende grøntsags- og serveringslokaler ligeledes blev bragt i lovlig stand, primært til vikingespillenes formål, men musikfestivaler og lignende større arrangementer vil også kunne gøre nytte af disse faciliteter.

#### *Øvrige bygninger*

Udover ovennævnte bygninger, som alene anvendes til kulturelle formål, ligger endvidere Fiomakomplekset i Kirkegade 12 - 18 og Lundevej 9 i Kultur- og Fritidsudvalgets regi. Fiomakompleksets forventede indretning til bibliotek er indtil videre sat i bero, mens Lundevej 9 fortsat huser både sprogskole, aftenskolevirksomhed og advokatrådgivning. Ved årsskiftet 2005/2006 føjedes en ny hovedbruger til de nævnte, da Specialundervisningscentret Egedammen indgik lejeaftale om benyttelse af flere af bygningens mange lokaler. I 2005 er der kun foretaget begrænsede arbejder på og i bygningen.

#### **J.F. Willumsens Museum**

Første halvdel af 2005 var præget af heftig aktivitet både på byggepladsen og i de midlertidige kontorer for at gøre alt klar til genåbningen af museet til tredobbelt størrelse, tegnet af professor, arkitekt MAA Theo Bjerg. Sideløbende med forberedelserne til det nye museum varetoges besvarelse af forespørgsler fra ind- og udland om J.F. Willumsen og hans værker og færdiggørelse af manuskripterne til to større værker *J.F. Willumsen på sporet af El Greco*, der var klar til udgivelse ved museets genåbning, og *J.F. Willumsen i Europa*, der udkommer midt i marts 2006. Planlægningsarbejdet med konservering og katalogskrivning til den store Willumsen-udstilling på Ordrupgaard og Musée d'Orsay i Paris blev desuden gennemført.

Den 15. juni fandt den officielle indvielse af det udvidede museum sted under overværelse af Hendes Majestæt Dronningen, tilskudsgivende fonde, bestyrelsen, politikere og andre venner af museet. Med et helt nyt udstillingsprogram udarbejdet specielt til museets kunstværker blev de ti udstillingsrum ophængt og arrangeret, så de mange kunstværker dels kommer fint til deres ret, dels giver gæsterne overraskende oplevelser. Værker af J.F. Willumsen og værkerne fra "Gamle Samling" er taget op fra

kælderer, og forskellige depoter. Juniormuseet er ophængt med et farvetema og apparater til undersøgelser og det eksperimenterende projekt "Tidens øjglas – J.F. Willumsen og Den Frie Udstilling" er blevet suppleret med et helt aktuelt værk i neonrør skabt af Jeppe Hein. I museumsparken blev Willumsens to nykonserverede Ravne fra 1910 opstillet, og derudover har Statens Museum for Kunst deponeret et gravmonument i bronze og granit, som ligeledes blev placeret i anlægget.

Der har været stor interesse for det nye J.F. Willumsens Museum, og i det forløbne halve år har museet haft ca. 22.000 besøgende, der har været en række positive anmeldelser i dagblade og tidsskrifter, og tidsskriftet "Arkitektur dk" bragte i sit novembernummer en smuk, illustreret artikel om det nye museum. Den 1. oktober var museet klar til at tilbyde omvisninger for både børne- og voksengrupper, og i årets sidste tre måneder arrangeredes 73 omvisninger for børn og for voksne. Derudover tilmeldte 30 voksen-grupper og 31 børnegrupper sig til besøg uden omvisning.

### **Egns museet Færgedaarden**

2005 var et særdeles aktivt år på Færgedaarden. Udstillingsmæssigt åbnede året med udstillingen "Landskab i Forandring". En visualisering af fjordlandets forvandling i de sidste ca. 100 år. Den bærende idé var en sammenstilling af gamle og ny foto-optagelser fra de samme lokaliteter i vores område.. I udstillingen indgik også byens skiltning og det øvrige inventar fra det offentlige rum i gader og stræder. Reaktionen hos mange besøgende var overvældende, hvor især Ølstykke og Frederikssund på de seneste 100 år er forvandlet.

I juni 2005 åbnede udstillingen "Landliggere og Nybyggere". En udstilling om sommerliv i Horns Herred. Udstillingen fortalte om de første landliggere, feriekolonier og badepensioner, der skød op i årene efter jernbanen til Frederikssund (1879). Den senere sommerhuskultur havde andre befolkningsgrupper andel i. I Kulhuse opstod i 1947 et helt særligt nybygger-miljø, der i mange år mindede om hovedstadens havekolonier. Udstillingen var en del af kulturfestivalen "Nordsjællandske Sommerglæder", og var godt besøgt hele sommeren.

Museets række af arrangementer startede i vinterferien med fuglekasseværksted. Ugen begyndte med snekaos, men sluttede med 160 håndbyggede redekasser, 300 spækkogler og lige så mange stolte børn og bedsteforældre.

Det årlige træf for fjordens gamle træskibe fandt sted i Roskilde. Over en weekend i august samledes 40 skibe og 150 "søfolk" til sejlads og erfaringsudveksling. Fra Frederikssund deltog museumsskibene "Sommerflid" og "Ternen". I 2006 er Skibslauget Sommerflid og museet vært for arrangementet i Frederikssund havn.

Færgedaardens traditionsrige Familiesøndag i august arrangeres af de historiske foreninger i Frederikssund, Skibby og Jægerspris. I 2005 var temaet gøgl og markedsliv. I dagens anledning var museums-

haven forvandlet til et mylder af boder, optræden og gamle forlystelser. Vejret var skønt og medvirkede til, at de 850 gæster fik en spændende og dejlig eftermiddag.

Sidst i september var museet medarrangør af en aften i Dråby kirke med kalkmalerieksperten Axel Bolvig. En optakt til efterårsferiearrangementet "Mellem Himmel og Helvede", der løb af stabelen i Jægerspris. På Færggården handlede efterårsferien om uld og jern. Filtning og smedning er ældgamle teknikker som næsten 500 børn og voksne prøvede kræfter med.

I december måned var der julestue og juletræssalg på Færggården. Museet har en aftale med Det danske Spejderkorps, som hver weekend sælger juletræer, gløgg og æbleskiver. I 2005 udvidede vi aktiviteterne med fire juleværksteder bemandet af museet og af frivillige fra de historiske foreninger.

Museets tilbud til skolerne i Frederikssund varetages af skoletjenestestenen. I 2005 prøvede 3.600 børn de historiske værksteder på museet eller de oplevede Fjordlandets historie ombord på "skoleskibet" Skarven. Nye undervisningsemner i 2005 var middelalderens metalarbejder – bl.a. smedning og møntslagning. Antallet af skole-besøgende var en smule lavere i 2005 end året før. Der var lille nedgang i antallet af overnattende børn, og ikke alle sejldage med "Skarven" blev benyttet fuldt ud.

Blandt museets nye erhvervelser med tilknytning til Frederikssund var en T-shirt fra bowlingklubben "HUGIN", der havde sin storhedstid i 1950'erne. En tallerken med indskrift fra "Hotel Frederikssund" fra ca. 1915. To stemplede målebægre af metal, muligvis brugt ved løssalg af mælk. Mest bemærkelsesværdigt var et maleri fra 1857 med den ældst kendte fremstilling af Frederikssund. Det er signeret H.P. Axelsen og viser udsigten over byen og fjorden set fra kirketårnet. Maleriet blev købt af Frederikssund kommune, mens museet bekostede restaureringen, godt hjulpet af en donation fra Nordea Bank i Frederikssund.

I 2005 var de arkæologiske aktiviteter i Frederikssund Kommune meget begrænsede. Det var en følge af en kort afdæmpning i bygge- og anlægsarbejderne i kommunen. En lille prøvegravning i forbindelse med opførelsen af et parcelhus i Lille Rørbæk, samt en indledende undersøgelse ved Sydbyen, var eneste aktivitet. Ingen af de nævnte prøvegravninger gav anledning til yderligere udgravninger på stedet. De arkæologiske forundersøgelser i forbindelse med etableringen af Sydbyen forventes at udvide aktiviteten i 2006, hvor et langt større område skal undersøges. Der er således udsigt til et travlt og spændende arkæologisk år.

Undersøgelser i Frederikssund vedrørende nyere tid omfattede opmåling og fotodokumentation af et hus på Frederiksborggade nr. 14. Ejendommen, der nu er nedrevet, var formentlig det ældste hus i Frederikssund. Det kunne følges i arkiverne tilbage til 1790. Undersøgelsen viste, at det var stærkt forandret og ombygget gennem årene. Flere bindingsværksfag var dog oprindelige. Kommunevalget i nov. 2005 var en milepæl på vejen mod kommunalreformen og samtidig et farvel til de gamle kommuner. På valg dagen var museet ude på samtlige afstemningssteder for at dokumentere begivenheden i fotos.



Den nye struktur har afledte virkninger også på det antikvariske arbejde. I løbet af 2006 skal museet finde den rette fremtidige plads i det nye kommunale landskab.

### **Fritid og folkeoplysning**

Byrådet afsætter efter indstilling fra Folkeoplysningsudvalget de økonomiske rammer til lokaletilskud, klubber og foreninger. I alt afsattes 5.605.430 kr. til folkeoplysende formål i 2005.

Den største delramme afsattes til lokaletilskud, som udgjorde i alt 2.926.290 kr. Største støttemodtager var Den Selvejende Institution Frederikssund-Hallerne med et tilskud på 2.640.000 kr. Medio 2005 gik Den Selvejende Institution Frederikssund-Hallerne i opløsning for efterfølgende at overgå til kommunalt ejerskab. Denne proces forventes afsluttet primo 2006, hvorefter driften af hallerne vil indgå som en fast del af den kommunale bevillingsramme.

De 8 aftenskoler i Frederikssund Kommune modtog samlet et beløb på 895.840 kr. på basis af det forventede samlede aktivitetsniveau, der gennem en længere årrække har været relativt konstant. Den økonomiske støtte til aftenskolerne synes at have stabiliseret sig på et niveau omkring 900.000 kr. Der kan dog til stadighed konstateres endog betydelige udsving i den enkelte aftenskoles aktivitetsniveau fra år til år.

Klubber og foreninger m. fl., herunder spejdergrupperne, modtog i alt 1.428.100 kr. til den almindelige drift. Tilskud ydes efter klare, objektive regler, som i meget vid udstrækning tilgodeser den brede vifte af tilbud til kommunens børn og unge. Tilskudsniveauet ligger markant over de niveauer, som flere af sammenlægningskommunerne kan præstere, hvilket stiller særligt store krav til udformningen af den nye støtteordning, der skal bære foreningslivet videre efter kommunalreformen.

Over 50 frivilligt baserede foreninger var i 2005 tilskudsberettigede i Frederikssund kommune i henhold til folkeoplysningslovens bestemmelser.

Til Materiale - og Aktivitetspuljen afsattes der i 2005 i alt 131.640 kr. Typiske tilskudsmodtagere fra denne pulje er klubber, foreninger og spejdergrupper med egne klublokaler, men øvrige godkendte foreninger kan søge tilskud fra puljen. Efter flere års begrænsede søgning til puljen konstateredes der i 2005 en betydeligt aktivitet på området, og en lang række større og mindre projekter og materialeønsker opnåede godkendelse af folkeoplysningsudvalget.

### **Hvervekampagne**

Det har primært som følge af det store analyse- og planlægningsarbejde i den kommunale forvaltning, som kommunalreformen nødvendiggør, ikke i 2005 været muligt at følge op de seneste tre års succesfulde hvervekampagne for det frivillige foreningsliv. "Åbent-hus-kampagnerne" kan muligvis revitaliseres i den nye storkommune, hvor medlemspotentialer er stort.

## **Fritidsfaciliteter**

### *Stadion*

Der bør afsættes tilstrækkelige midler til en løbende renovering af kommunens stadion- og idrætsanlæg, for at sikre de nuværende anlæg en tilfredsstillende stand og dermed en forøget levetid.

For så vidt angår kommunens grus-fodboldbaner vil en fremtidssikret løsning bestå i etablering af kunstgræsanlæg, for hvilke der sker en stadig udvikling i retning af mere holdbare anlæg med følgelig begrænsede vedligeholdelsesomkostninger.

FIK i 2005 opfyldt et længe næret ønske om maling indendørs af klubhusets ældre bygninger, hvorefter klubfaciliteterne – efter flere års renoverings- og vedligeholdelsesarbejder - omsider fremstår i en tilfredsstillende vedligeholdelsesstand.

ORI Fodbold, som har baner flere steder i den sydlige del af kommunen, udtrykker til stadighed ønske om en samling af fodboldbanerne, hvilket kan gennemføres ved en udvidelse af Bjergvejsfaciliteterne.

### *Tennisanlæg*

Serviceringen af tennisbanerne på Kalvøen har i en længere periode udgjort en særlig udfordring for stadionpersonalet og tennisklubbens bestyrelse og medlemmer. Den nødvendige giffri ukrudtsbekæmpelse og manuel vanding af de i alt 7 tennisbaner er svær at indpasse i sommerperiodens mange øvrige opgaver for det begrænsede stadionpersonale.

### *Roklubbens klubhus*

Efter den voldsomme brand i foråret 2004 kunne roklubben efter endt genopbygning i foråret 2005 atter tage klubhuset på Kalvøen i besiddelse. Trods brandskadernes voldsomme omfang, kunne bygningen ikke erklæres totalskadet. Det oprindelige fundament med kælder, som klubhuset hviler på, udgør dermed stadigvæk et bastant grundlag for bygningen. Væsentlige dele af bygningens overdel er til gengæld helt nyopført, og komplekset med roklub, bådehal og kano-/kajakskur fremstår nu som en harmonisk helhed.

### *Svømmehal*

Besøgstallet i Svømmehallen er opgjort til i alt 89.129 personer, hvilket er en tilbagegang på omkring små 15.000 personer i forhold til 2004.

Det offentlige besøgstal er fastholdt med 31.500 gæster ligesom pensionistsvømmerne har fastholdt deres medlemstal med 7.500 badende.

Skolesvømningen med 23.200 besøg tegner sig for en tilbagegang på 2.000, og det samme gør sig gældende med familiesvømningen.

Den resterende tilbagegang er at finde i Frederikssund Svømmeklub, hvilket for hovedpartens vedkommende kan tilskrives, at man i klubben har korrigeret optællingsmetoden, hvorfor de aktuelle tal er mere realistiske mål for den faktiske anvendelse af svømmehallen.

For at tilgodese så mange af svømmehallens brugere som muligt åbnedes dørene efter sommerferien med nye åbningstider, der sikrer ønsket om en total adskillelse af den offentlige badning og klubsvømningen; et tiltag, der har fået megen positiv respons hos de betalende gæster.

Svømmehallens efterhånden udtjente solarier udskiftedes i 2005 til nye modeller, der kan matche brugernes krav.

Lidt negativ omtale har svømmehallen fået i 2005, og det må erkendes, at svømmehallen hverken størrelses- eller indretningsmæssig helt kan honorere borgernes krav, men det forsøges så vidt det er muligt og med de midler, der er til rådighed at tilfredsstille så mange af brugerne som muligt.

## **TURISME**

### *Øget markedsføring*

Det trekommunale turistsamarbejde mellem Frederikssund, Jægerspris og Skibby, Frederikssund / Hornsherred Turistbureau (FHT), har til fulde formået at udnytte medlemskabet af det regionale turismeselskab, Wonderful Copenhagen (WoCo), (Frederiksborg Amt, Københavns Amt og Roskilde Amt). Samarbejdet fungerer rigtig godt, og vores forholdsvis lille lokalområde har fået megen opmærksomhed, markedsføring og ikke mindst indflydelse takket være en positiv indgang til samarbejdet med WoCo.

### *Servicemodtageapparatet*

FHT har til huse i Turist- og Erhvervscenteret i Frederikssund og er i dag de tre kommuners velkomstcenter på turist- og erhvervsområdet. Huset bliver brugt flittigt af de seks organisationer, som har adresse på Havnegade 5A.

Turistbureauet bliver i stigende grad brugt af lokale borgere, som på bureauet har mulighed for at finde inspiration / booke ferieophold i hele Danmark – og selvfølgelig relevant, lokalt turistmateriale. Det er dog fortsat hovedsagelig udefrakommende turister, som benytter turistbureauets mange tilbud. Også mange nye, potentielle tilflyttere til Frederikssund finder frem til Turistbureauet for at høre om områdets muligheder.

FHT havde atter i 2005 turistinformation i Rejsestalden i Jægerspris i sommerperioden.

FHT havde i 2005 i alt 29824 personlige henvendelser (+ 8,8 % i forhold til 2004), hvilket i gennemsnit svarer til over 90 henvendelser per åbningsdag året rundt.

### *Penge til lokalområdet*

FHT registrerer årligt ca. 80.000 enkeltovernatninger hos deciderede turistvirksomheder (kroer, B + B, campingpladsen, vandrerhjemmet etc.), hvilket årligt giver en meromsætning i lokalområdet på ca. 52

mio. kr. Hertil kommer overnatninger i ca. 80 feriehus, som bruges til udlejning. Denne overnatningsform giver en meromsætning på ca. 8 mio. kr. Endelig er der overnatning i eget / lånt feriehus (ca. 4.500), som giver en meromsætning på ca. 135 mio. kr.

Forsigtige beregninger viser, at der via turismen årligt tilføres lokalområdet ca. 185 mio. kr. i meromsætning via turismen.

Der hersker dog ingen tvivl om, at dette tal ville blive væsentligt højere, hvis flere sommerhuse ville blive lejet ud kommercielt. FHT har i sommerperioden svært ved at finde ledige sommerhuse. Desuden er der en stor mangel på et større hotel i Frederikssund.

FHT har et tæt samarbejde med 12 Bed & Breakfast-værter i de tre kommuner. En overnatningsform som der de seneste år har været en kraftig søgning til, hvorfor FHT hele tiden prøver at udbygge staben af værter. I 2005 var FHT ud at se på 10 potentielle B & B-steder, hvoraf kun to steder var egnet til udlejning til turister.

### *Markedsføring*

FHT satser på den elektroniske markedsføring. Undersøgelser viser, at 20 % af turisterne i dag beslutter sig til ferieophold via internettet, blandt andet FHTs egen hjemmeside, [www.frederikssund-tourist.dk](http://www.frederikssund-tourist.dk) FHT sørgede i 2005 for opdatering af samtlige lokale turistprodukter på VisitDenmarks store nationale og internationale database for hele turistbranchen, [www.visitdenmark.com](http://www.visitdenmark.com), som har 2,5 millioner enkeltbesøg årligt

I 2005 lykkedes det igen FHT at blive meget synlig på WoCos hjemmeside, [www.visitcopenhagen.dk](http://www.visitcopenhagen.dk), som har 2,2 mio. besøgende om året.

Alle tre websteder sørger FHT for opdatering af i alt 213 turistprodukter fra de tre kommuner.

Desuden stod FHT for opdatering af en speciel turisthjemmeside, som FHT lavede i 2003 for Bycirklen, med hovedvægten lagt på de ni kommuners overnatningssteder, attraktioner og naturoplevelser.

Den lokale turistbrochure, Fjordlandet, trykkes i 45.000 eksemplarer og fordeles udover lokalområdet på 188 turistbureauer i Danmark, i Sydsverige, på 300 udvalgte attraktioner på Sjælland og 50 bemandede S-togsstationer i HT-området. Guiden sendes endvidere til en lang række inden- og udenlandske kunder, som hovedsagelig henvender sig via internettet. Guiden er fortsat et af FHTs vigtigste markedsføringsredskaber.

### *Økonomi*

FHT havde i 2005 en omsætning på 3,2 mio. kr., hvoraf de 1,5 mio.kr. var tilskud fra kommunerne. Der blev brugt 325.506 kr. på direkte markedsføring svarende til 21 % af de kommunale tilskud. FHT har udover turistchefen ansat personale svarende til 3¼ årsværker.

## **Børn- og Ungeudvalget**

### **Folkeskoler**

#### **Målsætninger for skoleområdet:**

- Skolen skal støtte barnets udvikling
- Undervisningen skal være af høj kvalitet
- Klasselæreren skal være nøgleperson
- Skole/hjem samarbejdet skal prioriteres højt
- Der skal tages særlige hensyntagen til elever med specielle behov
- Flygtninge- og indvandrerbørn skal integreres
- Skolens personale skal handle professionelt og engageret

#### **Målsætninger for skolefritidsordningerne:**

- Pladsgaranti
- Barnet skal føle sig tryk i skolefritidsordningen
- Der skal lægges vægt på samarbejde mellem skole og SFO
- Forældresamarbejdet prioriteres højt
- Skolefritidsordningens personale skal handle professionelt og engageret
- Skolefritidsordningens fysiske rammer skal tilgodese barnets behov for udfoldelse og fysisk aktivitet.

#### **Aktiviteter / status:**

Elevtallet i skolevæsenet var pr. 1. august 2005 i alt 2099 elever fordelt således: Falkenborgskolen 443, Marienlystskolen 393, Oppe Sundby skole 467, Åbjergskolen 632, Græse Bakkeby skolen 164, Bakke skolen 25 og Kølholmskolen 32.

555 elever var optaget i private skoler og efterskoler.

825 børn fra børnehaveklasse til 3. klasse benyttede tilbuddet om skolefritidsordningerne.

Befolkningsprognosen viser at elevtallet stadig er stigende. Udbygningen i Græse Bakkeby nord, Slænbjerg huse, havnen og sydbyen er medvirkende til denne elevtalsstigning.

Af prognoser, behovsanalyser og kapacitet på de enkelte skoler kan der forventes pres på specielt Oppe Sundby skole og Åbjergskolen i omkring 2010/13.

Byrådet bevilgede kr. 1.800.000 i 2004 til udvidelse af klasselokalerne på Marienlystskolen og til etablering af grupperum på Falkenborgskolen. Disse arbejder er færdiggjort i 2004 og har betydet at klasselokalerne på de to skoler i højere grad opfylder intentionerne i folkeskoleloven.

Skolerenoveringen er fortsat i 2005. Der er etableret nyt udsagnings-anlæg i sløjdløkalet, på Oppe Sundby Skole, der er bygget multihal på Åbjergskolen og der har været arbejdet med at sikre skolernes legepladser.

Den arbejdsgruppe, der blev nedsat til at komme med forslag til et nyt 10. klassecenter for Frederikssund Kommune – efter beslutningen om kommunesammenlægningen for Ny Frederikssund Kommune – har besluttet at udskyde sagen ind til der foreligger en udmelding fra Folketing og undervisningsministerium om planerne for den kommende ungdomsuddannelse.

### **Udviklingstræk:**

#### *Delmål 1: Bygning af 2. etape af Græse Bakkebyskolen*

Græse Bakkebyskolens 1. etape blev færdig den 1. juni 2003. Den 1. august startede 84 elever i børnehaveklasse og 1. klasse.

Der har været arbejdet videre med projekteringen af Græse Bakkebyskolens 2. etape. Der er arbejdet med videre projektering af idrætshallen og arbejdet med det konkrete byggeri begynder i marts måned 2006.

Der opstilles pavilloner, som skal huse de kommende 4. klasser i skoleåret 2006/07. Både i undervisningstid og klubtid.

#### *Middel:*

Arkitektfirmaet Friis & Moltke har udarbejdet tegninger og proektet bliver ifølge tidsplanen sendt i EU-udbud i april 2005.

#### *Resultatkrav:*

2. etape af Græse Bakkebyskolen skal være klar til brug 1. august 2007

#### *Delmål 2: Fortsat skolerenovering:*

Skolerenoveringen fortsætter i 2006 med renovering af udsugningen i sløjde på de resterende skoler, udvidelse af fire klasseværelser mere på Marienlystskolen, renovering af tage på Åbjergskolen, ombygning af klasseværelser på Falkenborgskolen og ombygning af musiklokale på Oppe Sundby Skole.

#### *Middel:*

Der er i budget 2006 afsat kr. 3.300.000 til den fortsatte skole-renovering. Der ud over forventes overført et overskud på 516.000 kr. fra 2005.

#### *Resultatkrav:*

Arbejdet forventes gennemført i løbet af året, så vidt muligt i skoleferier.

#### *Delmål 3: Bedre integration af edb i undervisningen*

#### *Middel:*

Undervisningsministeriet har igen afsat penge til integration af edb på 3. klassetrin. Der vil igen blive ansøgt om støtte fra ministeriet på 414.000 kr. Betingelserne for at få del i midlerne er, at kommunen

medfinansierer med et tilsvarende beløb. Der afsættes derfor det samme beløb i Frederikssund kommunes egen konto til indkøb af IT.

#### *Resultatkrav:*

Forvaltningen har sammen med edb konsulenten som sidste skoleår sat som mål at der indkøbes et classesæt af bærbare computere til hver skole. Alle elever i 3. klasse skal i løbet af skoleåret tage et Junior PC-kørekort.

I henhold til målene for Junior PC-kørekortet skal eleverne opnå

Betjenings- forståelses- og refleksionskompetence.

De computere, der blev indkøbt til 3. klasse i 2005 forbliver hos kommende 4. klasse. Der er således særlig IT indsats på både 3. og 4. klassetrin i 2006/07

#### *Evaluering:*

Elevernes udbytte af brugen af edb har ved midtvejsevaluering i starten af 2006 vist, at der efter en lidt træg start med brug og arbejde med Junior PC-kørekort nu er kommet gang i en mere kvalificeret brug af computerne. Evalueringen peger på, at der kan være brug for netværk for tilknyttede lærere og netkonference for tilknyttede lærere til brug for videndeling. Der arbejdes videre med denne ide, i IT-vekleder- og skolelederkredsen.

Projektet evalueres igen ved afslutningen af skoleåret 2005/06 i henhold til Junior PC-kørekortets evaluering og dokumentation for de opnåede kompetencer, som aftalt i sidste skoleår.

Der afrapporteres til Børn- og ungeudvalget og til bestyrelse i handleplan for 2007.

#### *Mål 4: Indsats vedr. sprog og læsning.*

Der har i 2005/06 været afsat særlige midler til indsatsen vedr. sprog og læsning.

Resultaterne af dette er – sammen med en nøjere undersøgelse af de kommunale læseresultater – er beskrevet i læserapport 2005 udarbejdet af PPR ved Marianne Micheelsen og Hanne Plambæk.

#### *Middel:*

Der er i skoleåret 2005 igangsat forskellige tiltag på skolerne.

- Marienlyst: Systematisk registrering af lyd og bogstavkendskab i børnehaveklassen, med henblik på tidlig indsats. September og november.
- Oppe Sundby: HOT - hukommelses- og opmærksomheds-træning. To elever i 3. klasse.
- Falkenborg: Reading recovery.
- Åbjerg: Reading recovery.
- Børnehaver: TRAS.

#### *Resultatkrav:*

Der er opnået gode resultater på alle de igangsatte projekter. Der har imidlertid været for lidt videndeling og koordinering af den samlede indsats i kommunen.

De gode resultater, der er opnået på de enkelte skoler må komme alle skolerne til gode.

Der skal kunne konstateres mærkbare forbedringer på elevernes læsefærdigheder over en årrække.

Det konkrete mål for elevernes udbytte af undervisningen bør være, at lyd- og bogstavkoden skal være knækket i børnehaveklassen, og læsekoden være knækket i midten af 1. klasse.

Der skal i kommende skoleår sættes fokus på fælles indsats:

Forvaltningen fremmer, handleplaner i kommunen og på de enkelte skoler, hvor der er fokus på:

- Der afsættes resurser til kurser i nutidig læseteori og læseundervisning for 1. klasselærere
- Kommende 1. classes lærer deltager så vidt muligt i børnehaveklassen året før
- Der etableres overgangsmøder bh. – bh.kl. – 1. kl.
- Specialundervisningslærer er knyttet til bh.kl. og 1. kl.
- Der sættes ind med tidlig testning og registrering af behov og evt. vanskeligheder.
- Der benyttes systematisk holddannelse på 1. klassetrin.

#### *Evaluering:*

Elevernes udbytte af evalueres årligt, med henblik på at følge udviklingen i alle kommunens elevers læsestandpunkt.

### **Ungdomsskolen**

#### **Målsætning:**

Ungdomsskolens undervisning skal være alsidig.

Ungdomsskolen skal være rummelig.

Ungdomsskolen skal forberede de unge til deltagelse i samfundslivet.

Ungdomsskolen skal arbejde forebyggende.

Ungdomsskolen skal knytte de unge til uddannelsessystemet og arbejdsmarkedet.

#### **Aktiviteter/status**

Ungdomsskolens undervisning samt klub- og anden fritidsvirksomhed, som danner ungdomsskolens fundament og basis, er kendt og bruges af de unge. Således var pr. 30. juni 2005 610 elever tilmeldt Ungdomsskolens klub- og undervisningstilbud under et.

Der er p.t. 438 elever tilmeldt Ungdomsskolens eftermiddagsklub, Café Arnold. Det daglige fremmøde ligger på mellem 30 og 60 unge.

Ungdomsvejledningen er tilgængelig og opsøgende i forhold til de svage unge. Således er vejledningen også åben om aftenen, ligesom der ydes en stor opsøgende indsats i forhold til de unge, der af forskellige årsager ikke selv opsøger vejledningen.



Det kriminalpræventive arbejde udføres på 3 forebyggelsesniveauer:

- Det generelle, hvor indsatsen rettes bredt mod alle børn og unge.
- Det specifikke, hvor indsatsen rettes mod særligt udsatte eller sårbare grupper.
- Det individuelle, hvor indsatsen er individorienteret og rettet mod unge, der er belastede.

Gadeteamet yder en meget målrettet indsats overfor de truede. Gadeteams er en stor gevinst både i forhold til ungdomsvejledning og det kriminalpræventive arbejde samt i samarbejdet med familieafdelingen.

Ungdomsskolen er ligeledes tovholder for Ungdomsrådet i Frederikssund kommune.

### **Udviklingstræk:**

#### ***Delmål 1: Styrke kvaliteten i klubtilbuddet***

##### *Middel:*

Ungdomsskolen skal styrke kvaliteten i klub- og fritidsvirksomheden ved:

- *Udviklende og attraktive tilbud for de unge, skabt i dialog med de unge*
- *Styrke elev – voksen kontakt gennem kvalificering*

Med henblik på at opnå det ønskede mål i delmål 1 skal der foretages undersøgelse af de unges ønsker til klubtilbud ved overgangen til Ungdomsskoleklub

##### *Resultatkrav:*

Et større antal elever fastholdes i klubtilbud. Vi forventer i Cafe Arnold et besøgstal omkring 40 og i aftenklubben omkring de 70 elever.

##### *Evaluering:*

Tilbuddene og antallet af indmeldte elever evalueres juni 2006 ved skriftlige tilbagemeldinger fra eleverne.

#### ***Delmål 2: Nedbringe risikoen for ungdomskriminalitet.***

##### *Middel:*

Ungdomsskolens kriminalpræventive arbejde øges. Der skal arbejde kriminalpræventivt ved at sætte fokus på ungdomskriminaliteten: Blandt andet ved deltagelse i forældremøder, kontaktforældremøder,

turnusbesøg i skoleklasserne samt åbne debatskabende temamøder og teaterforestillinger for såvel unge som forældre.

Ungdomsskolens Gadeteam skal fortsat intensivere sit samarbejde med politiets fællespatrulje gennem fælles dialog og erfaringsudveksling.

*Resultatkrav:*

Nedbringe antallet af unge med misbrugsproblemer og nedbringe antallet af unge der involveres i kriminalitet synliggjort gennem Politiets statistikker.

*Evaluerings:*

Der evalueres løbende gennem dialog med de involverede parter.

**Klubber**

**Målsætning:**

Målsætningen på dagpasningsområdet uddyber Servicelovens § 8.

Frederikssund Kommunes målsætning for børn og unge tager udgangspunkt i det enkelte barns behov. Tilbudene skal sikre optimal udvikling og trivsel samtidig med at der lægges vægt på at familiens overordnede ansvar for barnet fastholdes.

Der lægges vægt på en tidlig og koordineret indsats, samt sikring af sammenhæng og helhed ved overgang mellem de enkelte institutionstyper.

Der opstilles overordnede kvalitetsmål som danner baggrund for institutionernes arbejde med virksomhedsplaner og årsberetninger. Virksomhedsplanerne udformes så de kan være udgangspunkt for egentlige kvalitetsmålinger.

**Aktiviteter/status**

Der var tilmeldt 822 børn i kommunens fritidsklubber pr. 1. august 2005.

Udviklingstræk:

*Delmål 1: Sikre det socialpædagogiske arbejde med kommunens bekymrings børn og unge.*

Der blev den 1. september 2004 ansat en fællesleder for klubområdet. Denne leder skal samarbejde med lederen af Ungdomsskolen

#### *Middel:*

Fokus på det socialpædagogiske arbejde med den gruppe af bekymrings børn og unge, der ikke deltager i nogen form for klub aktivitet eller fritidsaktivitet.

Der er etableret et klubtilbud med åbning tirsdag og onsdag for børn i Græse Bakkebyområdet. Klubbens målgruppe er børn og unge, som ikke er tilmeldt klub Frederikssund, eller som ikke benytter det om aftenen.

Efter opsigelse af først ansatte leder er ny leder ansat ultimo 2005.

#### *Resultatkrav:*

Det socialpædagogiske arbejde skal sikre at gruppen af bekymrings børn og unge får et klubtilbud, for på den måde at forhindre dem i at drive omkring på gader og stræder med risiko for at blive indblandet i kriminalitet o.l.

#### *Evaluerings:*

Det socialpædagogiske arbejde med bekymrings børn og unge evalueres i december 2005. Der afrapporteres til Børn- og ungeudvalget og til forældreråd/bestyrelse i handleplan for 2006.

#### *Delmål 2: Implementering af ny model med fællesleder*

Der arbejdes videre med at udvikle mulighederne inden for den fælles Klub Frederikssund. Med at udvide tilbudet til medlemmerne, fælles indkøb og benytte personaleresurserne fleksibelt.

#### *Middel:*

Den fælles ledelse aflaste de enkelte klubber på det administrative område.

Der er afsat midler til fælles indkøb på klubområdet. Således er blevet råd til indkøb af en båd, som ligger i havnen ved Føtex og der er etableret fælles buskørsel for klubberne.

Der laves forskellige aktiviteter på tværs af klubberne. Bl.a. kan nævnes rollespil og sommerferietilbud i fælles område med deltagelse af medarbejdere og medlemmer fra alle klubber. Der arbejdes på at de enkelte klubber udvikler specialer, som kan tilbydes de samlede medlemmer i Klub Frederikssund.

I spidsbelastningssituationer rokeres med personale, sådan at de belastede klubber aflastes.

#### *Resultatkrav:*

Helhed og overblik over vores børn og unge i Frederikssund kommune (social-pædagogisk arbejde)

Organisationsudvikling – samarbejde på tværs af klubberne og ungdomsskolen i øvrigt.

Personaleudvikling – optimal udnyttelse og udvikling af evner og ressourcer.

Stigende krav om dokumentation f.eks. virksomhedsplaner og høringssvar.

Bedre mulighed ude i klubberne til at koncentrere sig om det pædagogiske arbejde.

### *Evaluering:*

Der er aftalt ekstern evaluering af den fælles klubstruktur i samarbejde med BUPL. Evalueringen finder sted i løbet af 2006. Evalueringskriterierne er skitseret og vil efter drøftelse med BUPL blive politisk behandlet og godkendt.

## **Tandpleje**

### Målsætning

Det overordnede mål med tandplejen er, at befolkningen ved en god hjemmetandpleje og et sammenhængende tilbud om forebyggelse og behandling kan udvikle hensigtsmæssige tandplejevaner samt sunde tænder, mund og kæber samt bevare disse i funktionsdygtig stand gennem hele livet

### **Aktiviteter/status:**

To gange om året indkaldes alle børn omkring 2½ års alderen til et "legemøde" på klinikken med instruktion af forældre og introduktion af børnene til klinikken.

De 3 – 5 årige indkaldes regelmæssigt til undersøgelser på tandklinikkerne. Intervallerne er behovsbestemte og kan variere fra 3 til 7 måneder. Alle børnehaver besøges mindst 2 gange årligt af tandplejen. Programmet for besøget er tilpasset alderen og børnehavens behov.

Skolebørnene fra 6 – 15 år indkaldes til regelmæssige undersøgelser af tandlæge med behovsbestemte intervaller, som kan variere fra 3 til 12 måneder. Børn med særlige behov indkaldes med kortere intervaller. Der er udarbejdet profylakseplan som indgår i undervisnings-aktiviteter for udvalgte klassetrin.

De 16 – 17 årige, der ikke har valgt privat praktiserende tandlæge indkaldes med behovsbestemte intervaller. For at imødekomme disse unges behov har klinikkerne åbent til kl. 17.30 samt lørdag efter behov.

Tandregulering – alle børn i kommunen visiteres af specialtandlægen i henhold til Sundhedsstyrelsens regler. Alle børn på 6. klassetrin undersøges.

Omsorgstandpleje – alle tilmeldte undersøges regelmæssigt af tandlæge på omsorgscentrenes tandklinik eller i hjemmet. Der iværksættes den skønnede nødvendige behandling under hensyntagen til patienternes tilstand.

## **Udviklingstræk**

Med et stigende elevtal i skolerne og fastholdelse af det høje småbørnstal vil der være behov for en justering af tandplejens niveau.

I småbørnsgruppen er der tendens til stigende tandproblemer, som vil kræve en forøgelse af den forebyggende indsats.

### *Delmål 1: Bedre serviceniveau og bedre fagligt miljø*

En samling af tandklinikkerne på Åbjergskolen og Marienlystskolen vil kunne sikre et bedre serviceniveau og et fagligt miljø for tandlæger og klinikassistenter. Sikre bedre personaleforhold og der igennem at sikre en fastholdelse af personalet.

#### *Middel:*

Pr. 1. februar 2005 etableret behandlingsklinikken på Marienlystskolen og på Åbjergskolen. Der oprettholdes undersøgelsesklinikker på Falkenborgskolen og Oppe Sundby skole. I forbindelse med bygning af Græse Bakkebyskolens 2. etape etableres også en undersøgelsesklinik her.

#### *Resultatkrav:*

Et forbedret serviceniveau for børnene

Et forbedret fagligt miljø for personalet

#### *Evaluerings:*

Der ses på behandlingsstatistikken. Antal elever på undersøgelsesklinikker og antallet af elever på behandlingsklinikker.

Der gennemføres en APV i slutningen af 2005.

Resultatet af APV i 2005, viste ingen problemstillinger relateret direkte til den gennemførte strukturændring i Tandplejen.

Personalesammensætningen følges, for at sikre at en fastholdelse er lykkedes.

### *Delmål 2: Udnyttelse fleksibel åbningstid*

#### *Middel:*

Tandplejen har fleksibel åbningstid, med et antal eftermiddagsåbninger og et antal lørdagsåbninger

#### *Resultatkrav:*

Udnyttelsen af den fleksible åbningstid følges med henblik på at sikre at fleksibiliteten er i overensstemmelse med brugerønskerne.

#### *Evaluerings:*

Fremmødestatistik

## **Daginstitutioner**

### **Målsætning for daginstitutionsområdet:**

Målsætningen på dagpasningsområdet uddyber servicelovens § 8.

Frederikssund kommunes målsætning for Børn og unge tager udgangspunkt i det enkeltes barns behov. Tilbudene skal sikre optimal udvikling og trivsel med, at der lægges vægt på, at familiens overordnede ansvar for barnet fastholdes.

Der lægges vægt på en tidlig og koordineret indsats, samt sikring af sammenhæng og helhed ved overgang mellem de enkelte institutionstyper.

### **Aktiviteter/status**

Der har været en mindre udvidelse af kapaciteten på institutionsområdet (Troldehøj) og en mindre ned-sættelse af kapaciteten i dagplejen. Rekrutteringen af dagplejemødre er blevet vanskeligere.

Effektiviteten i pladsanvisningen har været 99%. Vippenormeringens fleksibilitet er dermed ved at være nået. Der har været en belægningsprocent på 99%. Der har også været en betydelig bedre udnyttelse af kapaciteten i dagplejen, den ligger nu på ca. 95%.

Overgangen fra institution til skole er stadig under udvikling. Implementeringen af læreplanerne vil også give overgangen en anden meningsbetydning både for pædagoger og lærere.

Implementeringen af læreplaner har været det fokus der har optaget institutionerne. Ansættelsen af den pædagogiske konsulent, har sørget for at niveauet for implementeringen vil blive fagligt højt. Der har været afholdt kurser for ledergruppen og ansatte i læreplaner, læringstile, dokumentation og evaluering. Den pædagogiske konsulent er tillige involveret i processen i de enkelte personalegrupper. Implementeringen af læreplaner vil være fokusområde i de næste 3 år.

Der er fortsat et større pres på dagpasningsområdet. Ifølge befolkningsprognoserne vil presset aftage i løbet af 2007. Men da kommunen er et vækstområde er vanskeligt at sige noget præcist om tendensen.

### **Udviklingstræk**

I lov om social service ændres garantitidspunktet. Garantien bliver pr. d. 1.07.2006 ændret til mellem uge 26/30.

Delmål:

Det er fortsat vigtigt at pladsudnyttelsen er optimal

Middel:

Maksimal udnyttelse af vippenormeringen

Opmærksomhed på fleksible overgange i 0-6års institutioner

Resultatkrav:

Pladsudnyttelsen ligger på 99-100%

Dagplejen ligger på 96-98%

Evaluering: Børne- og ungeudvalget evaluerer målopfyldelsen i december 2006.

### **Implementeringen af læreplaner**

Delmål:

Implementeringen dokumenteres

Middel:

Afholdelse af kurser i CVU-regi og temadage i dokumentation, læring og evaluering.

Implementeringen dokumenteres i efteråret i institutionerne for forældre m.m.

Udviklingspulje til projekter der understøtter implementering, dokumentation og evaluering. Projekterne er sat i gang i 14 institutioner i samarbejde med pædagogisk konsulent.

I efteråret 2006 tages en beslutning om 2 nye fokuspunkter til læreplanerne.

Årsplaner indeholder projektplan

Ledergruppen uddannes i projektstyring

Resultater:

Fortrolighed med arbejdsmetoden i institutionerne

Forældre involveres i dokumentationen

Evaluering:

Ledergruppen videndeler med hinanden både i forhold til proces, form og indhold.

### **Dagplejen: implementering af læreplaner**

Delmål:

Sprog og bevægelse er fokuspunkter i dagplejen

Middel:

Pædagogisk konsulent afholder kurser med dagplejemødre

I dagplejen koordineres implementeringen ved styrkelse og udvikling af fagligheden i mødekulturen i legestuegrupperne.

Tilsynspædagogerne har den koordinerende opgave

Resultat:

Legestuegrupperne er blevet en faglig udviklingsgruppe for den enkelte dagplejer.

Evaluerings:

Legestuegrupperne evalueres i efteråret 2006 . Evalueringen forelægges Børn- og ungeudvalget.

### **PÆDAGOGISK PSYKOLOGISK RÅDGIVNING (PPR).**

PPR's opgaver udføres overvejende indenfor rammerne af Folkeskoleloven og Serviceloven. Faggrupperne i PPR består af psykologer, talepædagoger, støttepædagoger, ergoterapeut samt kontorfunktion. Arbejdet består primært i sagsbehandling, undervisning, undersøgelser og udredning, supervision, konsultation og rådgivning vedrørende børn og personale i tæt samarbejde med ledere og personale i blandt andet skoler, heldagsskole, daginstitutioner og dagplejen. Endvidere betjener PPR Frederiksborg Amts Specialskoler (Centerklasserne, Kølholmskolen og Skolen ved Kæret) samt øvrige skoleinstitutioner, der ligger i Frederikssund Kommune (Frederikssund Private Realskole og Møllestedet). Organiseringen af det kommunale sagsarbejde har tværfagligt udgangspunkt i distriktsteams i tæt samarbejde med Familieafdelingens socialrådgivere og sundhedsplejersker.

### **PPR's målsætning.**

PPR's målsætning er at sikre børn og unge med faglige, fysiske, følelsesmæssige og sociale problemer hjælp til at udvikle sig bedst muligt til trods for deres vanskelige udgangspunkt eller situation.

Linien i arbejdet styres ud fra at etablere hurtigst mulig indsats efter at problemet er konstateret og at hjælpen ydes tættest muligt på barnets normale skole-, institutions- og familiesituation. Særligt har PPR som målsætning at aktivere barnets nære voksne i familie og institution og ved konsultativ virksomhed at ruste dem bedst muligt til at se nye udviklingsmuligheder for barnet og føre disse ud i livet.

### **Aktiviteter og status.**

**Tale- høreundervisningen** varetages af tale-høre lærere, tale-hørepædagog samt en tale-hørekonsulent. Undervisningen på dette område er organiseret i distrikter og sker på skoler og daginstitutioner. Derudover samles børn i institutionsalderen med taleproblemer i en fonologigruppe og en udtalegruppe 2 dage om ugen. Grupperne har fungeret i flere år som stabile forebyggende foranstaltninger. Tale- hørepædagogerne fortsætter i 2005 støtten til indføringen af TRAS ("Tidlig registrering af sprogudvikling") i børnehaverne. Der screenes for sproglig udvikling i børnehaveklasserne. Pr. dec. 2005 er der 151 registrerede tale-høre sager.

**Ergoterapeuten** har i 2005 fortsat et udviklingsarbejde med at lave et observationsmateriale til 2-5 årige, der kan anvendes i daginstitutionerne sammen med sprogudviklingsmaterialet TRAS. Materialet har i efteråret 2005 været afprøvet i 3 daginstitutioner, og forventes færdigudviklet i 2006 til brug i alle daginstitutioner. Pr. dec. 2005 er der 60 registrerede sager vedr. motorik.



**Støttepædagogerne** varetager støtte af børn med særlige behov i daginstitutionerne og på klubområdet. På grundlag af indsendte ansøgninger visiteres støtte til enkeltbørn inden for den ressourcemæssige ramme, der er til rådighed. En støttepædagogstilling på 30 timer er pt. omsat til en pulje, der skal dække dele af et pilotforsøg, hvor enkelte daginstitutioner opgraderes til at kunne tage sig af visse elevproblematikker, der ellers ville søges støttepædagog til. Forskellige forhold har gjort, at forsøget først har kunnet iværksættes i 2006 og evalueres juni 2006. Pr. dec. 2005 ydes i daginstitutioner støtte til 19 børn, mens 5 afventer støtte. I klubområdet støttes 15 børn, mens der ikke ydes støtte i SFO området.

**Psykologerne** har i 2005 arbejdet intenst med at udrede elever til vidtgående specialundervisning tidligere end hidtil. Endvidere er arbejdet med nyt indstillingsskema og læserapport færdiggjort. Ud fra konstaterede behov er der blevet oprettet en terapigruppe for børn med problemer i forhold til forældres skilsmisse ("Samværsgruppen"), en Pigegruppe fortsætter, og der er blevet forberedt en supervisionsgruppe for nye lærere. Der er pr. dec. 2005 registreret 504 aktive psykologsager hos PPR. Herudover ses en del anonyme henvendelser og enkeltsamtaler af forebyggende art.

### **Evaluering af mål fra 2005.**

*Mål:* Fortsat implementering af den konsultative metode.

*Middel:* Udarbejdelse af nyt indstillingsskema, der er tilpasset den konsultative metode, det vil sige, at skemaet allerede ved indstillingen lægger op til samarbejde og fællesskab om problemet imellem forældre, barn, pædagogisk personale og andre fagpersoner.

*Resultatkrav:* Indstillingsskemaet vil være taget i brug inden oktober 2005.

*Forventet evaluering:* Der forventes en tilpasning af skemaet ved PPR møder i løbet af 2006 og 2007 med tilpasning til de erfaringer, der måtte findes ønskelige. Målet betragtes som nået, hvis skemaet af PPR's medarbejdere betragtes som endeligt i maj 2007.

*Evaluering januar 2006:* Skemaet er introduceret og i brug i skoler og daginstitutioner. Der vil blive evalueret som angivet, idet der ved sidste evaluering i 2007 vil komme en tilpasning til ønsker fra brugerne i NyFrederikssund.

*Mål:* Overblik over udviklingen af specialundervisningen.

*Middel:* Opstilling af procedurer for bedre indsamling af datamateriale og udarbejdelse af modeller til bedre og sikrere løbende vurdering af udviklingen på specialundervisningsområdet.

*Resultatkrav:* Modeller for området for vidtgående specialundervisning vil være på plads i efteråret 2005 og vil kunne anvendes i forbindelse med budgetlægning for 2007.

Modeller for hele specialundervisningsområdet vil være på plads senest i juni 2006.

*Forventet evaluering:* Målet betragtes som nået, hvis PPR ved budgetlægningen for 2007 kan fremlægge statistisk underbyggede realistiske overslag over behovet for vidtgående specialundervisning med angivelse af usikkerhed, og hvis PPR i september 2006 kan fremkomme med samme overslag for den almindelige specialundervisning.

*Evaluering januar 2006:* Det har vist sig betydeligt sværere at etablere dette overblik end forventet både for den vidtgående og den almindelige specialundervisning. Dels er det svært at få pålidelige data tidligt nok til at indgå sikkert i forhold til budgetlægningen, og dels kræves der en edb-mæssig indsigt for at lave overslagsmodeller, som ikke pt. er til rådighed for PPR. Der er dog etableret et betydeligt bedre overblik, end de foregående år. Der er etableret forbindelse til anden PPR, der har arbejdet med tilpasning af særligt EDB program til dannelsen af dette overblik.

*Mål:* A: Revidering af "Indsatsplan Læsning" i Frederikssund

B: med Forslag til dannelse af et kommunalt "Center for Læsning"

*Middel:* Udarbejdelse af rapport og indsatsplan for læseområdet, der bygger videre på resultaterne fra tidligere "Indsatsplan Læsning" fra 1998. I rapporten vil indgå forslag til dannelsen af et kommunalt "Center for Læsning", der både ville kunne overtage de amtskommunale centerklasser (tale- og læseklasser) på Oppe Sundby Skole og stå som dynamisk aktør i en fleksibel indsats på læseområdet, der over tid ville kunne opgradere grundklasserne til en større rummelighed i forhold til børn med læseproblemer. Der lægges op til en politisk tilkendegivelse for, om man i Frederikssund ønsker denne udvikling i arbejdet med rummeligheden for læseområdet.

*Resultatkrav:* Opnåelse af politisk accept af, at man arbejder med forslag til et kommunalt "Center for Læsning" til overtagelse af de amtslige forpligtelser og effektivisering af indsatsen på læseområdet for året 2005. Udarbejdelsen af rapport på grundlag af den politiske udmelding vedrørende hovedlinierne i den ønskede udvikling.

*Forventet evaluering:* Målet betragtes som nået, hvis (B:) der til Børne- og Unge udvalgsrådet i maj 2005 foreligger grundlag for en beslutning om, hvorvidt man forvaltningen kan arbejde videre med endeligt forslag til et "Center for Læsning" og hvis (A:) der på dette grundlag udarbejdes en revideret rapport for læseudviklingen i Frederikssund til fremlæggelse for Børne- og Unge udvalget i december 2005.

*Evaluering januar 2006:* Da udvalget som følge af den forestående kommunesammenlægning ikke har ønsket at tage stilling til forslag om kommunalt læsecenter, har dette mål (B) ikke kunnet opfyldes. Mål A, udarbejdelse af en revideret læserapport med anbefaling af fornyet indsats på læseområdet er nået, idet rapporten dog først er fremlagt for udvalget i marts 2006 som følge af udsatte udvalgsråd.

*Mål:* Afprøvning af muligheden for en udadgående indsats inden for specialklasseområdet.

*Middel:* Pilotprojekt lavet i samarbejde imellem specialklasserækken og PPR. Rapport over resultater og erfaringer med projektet.

*Resultatkrav:* At et eller flere pilotforsøg har været iværksat og afrapporteret inden udgangen af 2005. Der udarbejdes en kort samlet rapport til Børne- og Ungeudvalget.

*Forventet evaluering:* Målet betragtes som nået, hvis der senest i januar 2006 kan fremlægges en kort rapport for Børne- og Ungeudvalget, der beskriver erfaringerne fra et eller flere pilotprojekter, og som kan pege på en pædagogisk udviklingslinie ud fra disse.

*Evaluering 2006:* Målet er nået, idet rapporten er lavet, men dog endnu ikke er tilgået udvalget (rapporten behandles, på Børn- og Ungeudvalgets møde den 6. juni 2006).

*Mål:* Undersøgelse af mulighederne for dannelse af en Familieklasse efter Marlborough- tankerne.

*Middel:* Deltagelse i konference omkring erfaringerne fra Hillerød og Helsingør om denne metode til at inddrage familierne i arbejdet omkring urolige børn i folkeskolen. Efterfølgende møderække med de relevante parter om de indhentede erfaringer og eventuel udarbejdelse af plan for implementering af modellen i Frederikssund.

*Resultatkrav:* At der foreligger grundlag for en afgørelse om eventuel implementering i december 2005.

*Forventet evaluering:* Målet betragtes som nået, hvis der foreligger en afgørelse i december 2005.

*Evaluering 2006:* Målet er inden for rækkevidde, men ikke helt nået inden for tidsrammen. Der er udarbejdet forslag, der har været forelagt skoleledergruppen, der ser positivt på forslaget. Arbejdsgruppen er i marts 2006 i gang med at se på detaljer i forslaget ud fra de refleksioner, der fremkom ved første fremlæggelse. Det forventes, at et pilotprojekt kan iværksættes i første halvdel af skoleåret 2006/07 inden for de givne rammer.

*Mål:* Udarbejdelse af metode for brug af handleplaner for støttepædagogområdet.

*Middel:* Arbejde med tilpasning af og implementering af handleplaner i arbejdet, som de er udarbejdet af støttepædagogkorpset ved kurser og arbejds møder i 2004.

*Resultatkrav:* At der er opnået tilstrækkeligt mange erfaringer med udarbejdelsen af handleplaner hos alle støttepædagoger til at der kan laves en evaluering af effekten.

*Forventet evaluering:* Målet betragtes som nået, hvis der i september 2006 kan laves en kort rapport, der redegør for effekten af brugen af handleplanerne.

*Evaluering 2006:* Arbejdet fortsættes, og det forventes, at målet nås inden for den givne tidsramme.

# Det Sociale Udvalg

## Serviceområdet

### Aktiviteter/status

Voksenafdelingen yder borgerservice indenfor følgende lovområder:

- Pensionsloven - Folkepension, førtidspension, personlige tillæg, helbrestillæg m.m.
- Boligstøtteleven - Boligydelse/boligsikring og Lån til beboerindskud
- Delpension
- Lån til betaling af ejendomsskatter
- Aktivloven - Kontanthjælp, aktivering, revalidering, skånejob, fleksjob m.m.
- Serviceloven - Botilbud, dagtilbud, rådgivning, dækning af merudgifter m.m.
- Lov om børnetilskud - børnefamilieydelse - børnebidrag - underholdsbidrag

<b>Voksenafdelingens målgruppe omfatter:</b>	<b>Følgende funktioner varetages:</b>
Førtidspensionister  Folkepensionister  Alle borgere mellem 18 og 65 år som ansøger om: <ul style="list-style-type: none"><li>• Kontanthjælp</li><li>• Revalidering</li><li>• Enkeltydelser</li><li>• Handicapkompenserende ydelser §84</li><li>• Behandling af førtidspensionsager</li><li>• Fleksjob</li><li>• "Skånejob"</li></ul> Alle borgere over 60 år, der ansøger om: <ul style="list-style-type: none"><li>• Delpension</li><li>• Indefrysning af ejendomsskatter</li></ul> Alle borgere som ansøger om: <ul style="list-style-type: none"><li>• Børneydelse</li><li>• Boligstøtte</li><li>• Boligindskudslån</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Yder råd og vejledning til borgerne - evt. ved hjemmebesøg, hvor dette er nødvendigt.</li><li>• Ansøgning/bevilling af førtidspension, folkepension, "skånejob", fleksjob, kontanthjælp, revalidering m.v.. Der skal ved iværksættelse af sager om førtidspension, revalidering og fleksjob udarbejdes en ressourceprofil på baggrund af borgerens ressourcer. Ressourceprofilen skal udarbejdes i samarbejde med borgeren.</li><li>• Social- og økonomisk opfølgning på alle kontanthjælps- og revalideringssager.</li><li>• Forhøjelse af førtidspensionsager tilkendt før den 1.1.2003.</li><li>• Vurdering, beregning og udbetaling af diverse ydelser – f.eks. personlige tillæg, helbrestillæg, enkeltydelser, børneydelser, boligstøtte, indskudslån, ejendomsskattelån, delpension m.v.</li><li>• Handleplansmøder</li><li>• Anvisning af botilbud til fysisk og psykisk handicappede. Visitationsskemaer m.v. udarbejdes til amtslig medfinansiering.</li><li>• Anvisning af dagtilbud til fysisk og psykisk handicappede. Visitationsskemaer m.v. udarbejdes til amtslig medfinansiering.</li></ul>

<b>Erhvervsgruppens målgruppe omfatter:</b>	<b>Følgende funktioner varetages:</b>
Alle borgere der modtager dagpenge eller løn i forbindelse med sygdom og barsel.  Enkeltydelser  Revalidering	<ul style="list-style-type: none"><li>• Forestår vurdering, beregning og udbetaling af dagpenge til personer, der ikke får løn under sygdom, lønrefusion til arbejdsgivere der udbetaler løn under sygdom</li><li>• Fremsendelse af obligatorisk oplysnings-skema til sygemeldte.</li><li>• Kategorisering af alle sygemeldte i 3 kategorier</li><li>• Lave skriftlig opfølgningsplan senest ved 2.</li></ul>

<p>Handicapkompenserende ydelser § 84  Behandling af førtidspensionssager  Fleksjob/skånejob  Aktivering/jobtræning  Virksomhedsservice</p> <p><b>Integrationsteamet</b></p> <p>Målgruppe:  Modtager samtlige borgere uanset alder, der er omfattet af Integrationsloven (alle udlændinge der ikke er EU eller Nordiske statsborgere)</p> <p>Udlændinge som ansøger om:</p> <p>Introduktionsydelse  Enkeltydelser  Førtidspension</p> <p>Hjælpeforanstaltninger for børn af forældre der er omfattet af Integrationsloven jfr. Serviceloven.</p>	<p>opfølgningssamtale</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Forestår senest efter 8 uger opfølgning på alle sygemeldte som modtager dagpenge/lønrefusion</li> <li>• Vurderer og medvirker ved arbejdsplads- eller arbejdsmarkedsfastholdelse</li> <li>• Ansøgning/bevilling af førtidspension, skånejob, fleksjob og revalidering m.v. - der skal ved iværksættelse af sager om førtidspension, revalidering og fleksjob udarbejdes en ressourceprofil på baggrund af borgerens ressourcer. Ressourceprofilen skal udarbejdes i samarbejde med borgeren.</li> <li>• Opsøgende i virksomheder med henblik på jobtræning/arbejdsfastholdelse/integration m.v.</li> <li>• Iværksætte aktivering, jobtræning, arbejdsprøvning</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ansvarlig for integrationsarbejdet omkring hele familien som blandt meget andet omfatter:</li> <li>• Henvielse og opfølgning omkring danskundervisning.</li> <li>• Boligplacering</li> <li>• Samfundsforståelse i bredeste forstand.</li> <li>• Udarbejdelse af kontrakt og opkvalificering til arbejdsmarkedet.</li> <li>• Jobformidling</li> <li>• Koordinering og formidling til øvrige forvaltninger i kommunen</li> <li>• Koordinering til daginstitutioner, skoler, praktiserende læger m.m. omkring nyankomne børn af forældre der er omfattet af Integrationsloven.</li> <li>• Betaling og ansvarlig for opfølgning af alle borgere der modtager danskundervisning.</li> </ul>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## **Integrationsloven**

De mange ændringslove, som er vedtaget siden Integrationslovens ikrafttrædelse den 1.1.1999, er fortsat i året 2005. På baggrund af den lave beskæftigelsesfrekvens for indvandrere og efterkommere fra ikke vestlige lande udvider man integrationsbegrebet, idet integrationsindsatsen ikke længere kun er for personer omfattet af integrationsloven men for alle udlændinge fra ikke vestlige lande, der ikke er selvforsørgende.

Juni 2005 udsendte regeringen integrationsplanen "En ny chance til alle" som i hovedtræk går ud på, at man som udlænding i Danmark i langt højere grad end tidligere skal udvise vilje til integration.

Der skal fremover underskrives en 7 årig kontrakt, som udover erhvervs- og uddannelsesplan forpligter udlændige og deres familier til at udvise vilje til integration.

Også overfor kommunerne stilles der krav, og det indskærpes, at der skal gøres en ekstraordinær indsats for at udlændinge kommer i beskæftigelse.

Som motivation overfor kommunerne varsles der om ændring i refusionssatserne for forsørgelsesudgifter og hjælp i særlige tilfælde, således at refusionerne er større i aktive perioder.

Frederikssund kommune har ikke modtaget nye flygtninge i 2005. Tilflyttere omfattet af Integrationsloven har udelukkende bestået af familiesammenførte til udlændinge eller til danskere. Den lejede villa, til brug for midlertidig boligplacering af flygtninge, er kun beboet delvis og da kvoten for kommende år er 0, forventes det, at lejemålet kan ophøre i løbet af 2006.

Stort set alle arbejdsklare udlændinge omfattet af integrationsloven er i beskæftigelse. Restgruppen, som er de sidst ankomne, bærer præg af, at der stilles større krav, før man kan få asyl. Der er tale om flygtninge, som har voldsomme mén af tortur, og som har lidt mange tab.

Jobkonsulenten i Integrationsteamet sørger for udarbejdelse af kontrakter for alle nyankomne udlændinge uanset forsørgelsesgrundlag og følger op hver 3. måned. Herudover visiteres persongruppen af indvandrere, og persongruppen som igennem længere tid har været på offentlig ydelse, til jobkonsulenten.

## **Udviklingstendenser**

De omfattende lovændringer på Integrations- og danskundervisningsområdet vil fortsætte. Væsentligt er det at bemærke, at reglerne om statstilskud og refusioner vil blive omlagt over en årrække. Principperne om belønning for intensiv indsats for at få udlændinge i arbejde vil fortsætte og kravene jfr. Regnskabsregulativ vil blive meget mere omfattende samtidig med at kontrollen af kommunernes indsats forstærkes. Der er allerede nu nedsat en særlig revisionsgruppe, som skal kontrollere, om kommunerne gør en aktiv indsats for at få udlændinge i arbejde.

De økonomiske forhold har medført, at budgettet for 2005 har måttet justeres, og dette vil der fortsat være behov for i budget 2006.

## **Aktivloven**

Det er lovens formål at skabe det underste økonomiske sikkerhedsnet for enhver uanset nationalitet, som opholder sig lovligt her i landet, og som ikke på anden måde kan klare sig økonomisk.

Loven indeholder regler om udbetaling af kontanthjælp/nedsættelse af kontanthjælp, rådigheds- og sanktionsregler, revalidering, hjælp i særlige tilfælde, ledighedsydelse samt hjælp til efterlevende.

## **Lov om beskæftigelsesindsats**

Formålet med denne lov er at bidrage til et velfungerende arbejdsmarked gennem en aktiv beskæftigelsesindsats rettet mod beskæftigede, arbejds- og uddannelsessøgende samt private og offentlige arbejdsgivere, samt at bistå ledige til hurtigt og effektivt at komme i beskæftigelse, således at de kan forsørge sig selv og deres familie.

Som noget nyt er beskæftigelsesindsatsen for forsikrede ledige og ikke-forsikrede samlet i én fælles lov. Dette skal bidrage til, at kommunerne og arbejdsformidlingen yder en sammenhængende enstrengt arbejdsmarkedsservice over for ledige og virksomheder.

Loven indeholder regler om "Vejledning og opkvalificering", virksomhedspraktik og løntilskud samt diverse tillægsydelser.

## **Servicebogen**

Servicebogen beskriver rammerne for indsatsen for personer med nedsat fysisk eller psykisk funktions-ejne. Målet med servicebogen er at tilbyde varierede løsninger til borgerne, således at der tilpasses et specifikt tilbud til et bestemt behov i en given situation.

For voksne indeholder loven regler om rådgivning, personlig hjælp, dækning af nødvendige merudgifter, dag- og døgntilbud, hjælpemidler m.v.

## **Dagpenge i forbindelse med barsel og sygdom**

Pr. 1.1.2006 var der 199 løbende barselsager. Administrationen af den fleksible barselsorlov er meget omfattende - både med hensyn til registrering af perioderne samt råd og vejledning til borgere og arbejdsgivere.

Sagsantallet af sygemeldte under 52 uger var pr. 1.1.2006 176 (pr. 1.1.2005 var sagsantallet 148). Sagsantallet af sygemeldte over 52 uger var pr. 1.1.2006 22 (pr. 1.1.2005 var sagsantallet 38). Frederiks-sund Kommune har fortsat i 2005 været i stand til at få reduceret sagsantallet af langtidssygemeldte (over 52 uger). Den tidlige opfølgning, det tætte samarbejde mellem sagsbehandler, kommunelæge, jobkonsulent og virksomhederne udvikles fortsat, således at sagerne afklares så hurtigt som muligt.

## **Fleksjob**

Der er i Frederikssund Kommune - men også på landsplan forsat en kraftig forøgelse af antallet af personer i fleksjob. Dette stemmer meget godt overens med ministeriets forventning omkring "flere i arbejde". Pr. 1.1.2005 havde Frederikssund Kommune 105 personer i fleksjob. Dette tal er pr. 1.1.2006 steget til 140. Den fortsatte forøgelse af antallet af fleksjobsager medfører forsat væsentligt øgede opgaver med opfølgingsarbejdet, lønrefusionsafregninger samt rådgivning til arbejdsgivere.

Ledighedsydelse: Sagsantallet af personer, der er afklaret og visiteret til fleksjob er uændret. Indtil fleksjob findes, modtager disse personer ledighedsydelse. Arbejdsmarkedet er endnu ikke helt så "rummeligt" - det er vanskeligt at finde jobbene til disse personer, som både har reduceret arbejdsevne og har været udenfor arbejdsmarkedet i en længere periode.

## **Lov om social pension**

Den sidste pensionsreform strammede op på reglerne om tilkendelse af førtidspension. I alle situationer, hvor der rejses sag om førtidspension, skal sagsbehandleren - i samarbejde med borgeren - forinden have lavet en ressourceprofil på den enkelte borger, som beskriver følgende emner:

- ❖ Uddannelse
- ❖ Arbejdsmarkedserfaring
- ❖ Interesser
- ❖ Sociale kompetencer
- ❖ Omstillingsevne
- ❖ Indlæringsevne
- ❖ Arbejdsrelevante ønsker
- ❖ Præstationsforventninger
- ❖ Arbejdsidentitet
- ❖ Bolig og økonomi
- ❖ Sociale netværk
- ❖ Helbred

Ressourceprofilen bruges til at afprøve alle muligheder for erhverv/fleksjob før tilkendelse af førtidspension.

Denne arbejdsmetode skal benyttes til alle sager omkring førtidspension, revalidering, fleksjob og sygemeldte, som er truet af udstødning af arbejdsmarkedet.

I processen omkring udarbejdelse af ressourceprofilen, skal borgeren medinddrages og løbende parts-høres samt fremkomme med sin egen vurdering af sagsbehandlerens vurdering af de enkelte elementer i profilen. Administrationen i forbindelse med indførelse af "Arbejdsevne-metoden" har givet væsentlig øgede arbejdsopgaver og forlængelse af sagsbehandlingstiden.



I forbindelse med pensionsreformen ændrede Visitationsudvalget form, således at det består af afdelingslederne for Voksenafdelingen og Erhvervsgruppen samt lægekonsulent og en jobkonsulent. Udvalget holder møde 2 gange om måneden. Borgeren skal ifølge gældende lovgivning have mulighed for at møde udvalget og udtale sig til sin sag.

### **Udviklingstendenser**

Regeringen har fra den 1.1.2006 vedtaget nye regler for førtidspension – tilkendt før den 1.1.2003 (gl. pensionsregler).

Herefter får alle førtidspensionister, som modtager Alm. førtidspension og Alm. forhøjet førtidspension, udbetalt et særligt tillæg, således at de økonomisk bliver sidestillet med mellemste førtidspension.

### **Fælles kommunalt koordinationsudvalg**

Det fælles kommunale koordinationsudvalg blev etableret med Jægerspris, Skibby, Slangerup, Ølstykke og Stenløse og Frederikssund kommuner. Ølstykke og Stenløse kommune har dog i forbindelse med strukturreformen trukket sig ud af dette samarbejde pr. 1.1.2006.

Koordinationsudvalget har repræsentanter fra:

Landsorganisationen i Danmark (LO)

Dansk Arbejdsgiverforening

Funktionærernes og Tjenestemændenes Forbund (FTF)

1 medlem af kommunalbestyrelsen i hver kommune

Praktiserende Lægers Organisation (PLO)

Arbejdsmarkedsstyrelsen (AMS)

De Samvirkende Invalideorganisationer (DSI)

Beskæftigelsesministeriet afsætter årligt en pulje til koordinationsudvalgene for den forebyggende arbejdsmarkedsindsats til fremme af særlige virksomhedsrettede lokale initiativer, projekter, formidling af tilbud f.eks. gennem særlige formidlingscentre. Det fælleskommunale koordinationsudvalg har oprettet et fælles formidlingscenter - Formidlingscenter Vest, som begyndte sit virke 1.10.1999.

Koordinationsudvalget skal ses i forbindelse med ønsket om at opprioritere den generelle forebyggende indsats overfor borgere, der er i fare for at miste tilknytningen til arbejdsmarkedet.

Centret skal blandt andet forestå den overordnede kontakt til alle virksomheder i de 4 kommuner vedrørende forebyggelse af udstødning fra arbejdsmarkedet og skal støtte forankringen af særlige udstødte

grupper på arbejdsmarkedet.

### **Udviklingstendenser**

Det forventes, at folketinget fra den 1.4.2006 vedtager regler om, at unge under 25 år på kontanthjælp – som kun har ledighed som problem - har pligt til at tage en uddannelse, når kommunen har vurderet, at de kan gennemføre en sådan.

Herudover forventes det, at folketinget fra samme dato vedtager regler om, at der skal laves integrationskontrakter til alle kontanthjælps-/starthjælpsmodtagere med anden etnisk herkomst, som ikke har tidsubegrænset opholdstilladelse.

Fra den 1.7.2006 forventes refusionssatsen for kontanthjælpsmodtagere ændret, således at der ydes 65 % statsrefusion på kontanthjælpsmodtagere, som deltager i beskæftigelsestilbud, mens der ydes 35 % statsrefusion på kontanthjælpsmodtagere, som ikke er i tilbud.

### **Psykiatriområdet**

#### **Bofællesskabet "Skibet"**

Havnegade 12 er bolig for 7 sindslidende, der har behov for socialpsykiatrisk støtte i hverdagen i et sådant omfang, at de ikke magter at bo i egen bolig. 5 af beboerne er tilflyttet fra andre kommuner. Ejendommen er oprettet som en selvejende institution. Der er nedsat en bestyrelse med repræsentanter fra Frederiksborg Amt, Frederikssund Kommune og boligforeningen FAB, der administrerer ejendommen.

Bofællesskabets medarbejdere, der støtter beboerne i dag- og aftentimerne, har base i lejede lokaler Havnegade 26 tv.

#### **Aktivitets- og værestedet "Under Elmen"**

Gasværksvej 7, er Frederikssund kommunes aktivitetstilbud til sindslidende og består af et uvisiteret og et visiteret værested. Målgruppen er borgere, som bor i egen bolig, lider af en psykisk sygdom og har behov for socialpsykiatrisk indsats.

Det visiterede værested har åbent 1 dag om ugen og 8 borgere er tilknyttet. Det u-visiterede værested har åbent alle hverdage, og besøges af 65 borgere pr uge.

#### **Bostøtteteamet**

Ifølge servicelovens § 73 skal kommunen sørge for tilbud om hjælp, omsorg eller støtte samt optræning og hjælp til udvikling af færdigheder til personer, der har behov herfor på grund af betydelig nedsat fy-

sisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer.

Ved udgangen af 2005 modtog 55 borgere bostøtte. Disse fordeler sig således:

21 er psykisk syge, 4 er misbrugere, 9 har en blanding af psykisk sygdom kombineret med misbrugsproblemer (dobbeltdiagnoser), 4 har hjerneskader, 1 lider af sclerose og

16 er udviklingshæmmede.

Der er på nuværende tidspunkt ingen borgere på venteliste til bostøtte.

Ifølge servicelovens § 80 er kommunen forpligtet til at oprette støtte- og kontaktpersonordning. Ordningen er et obligatorisk opsøgende tilbud i alle kommuner, målrettet de mest socialt udsatte og isolerede grupper af sindslidende, som ikke almindeligvis gør brug af eller kan gøre brug af de allerede etablerede tilbud.

Frederikssund kommune har i 2005 kun ydet støtte til 2 personer.

## AKTIVITETER / STATUS

<b>Aktivitet</b>	<b>Nøgletal</b>	
	<b>2004</b>	<b>2005</b>
<b>Servicesektionen (ultimo året)</b>		
Antal folkepensionister	2362	2763
Antal førtidspensionister	844	788
Antal hjemmehjælpsmodtagere	700	699
Antal modtagere af hjemmesygepleje	326	308
Antal skånejob	26	27
Antal fleksjob	105	140
Antal modtagere af kontanthjælp (Alm. revalidering, løntilskud og praktik, ledige på kontanthjælp, ledige i jobtilbud)	327	307
Antal modtagere af ledighedsydelse	46	46
Antal integrations­sager	38	43
Heraf modtagere af alm. Introduktionsydelse afslutter 1. 7. 2005	8	3
Modtagere af starthjælp, nedsat introduktionsydelse	16	14
Antal sygedagpengesager (varighed over 4 uger)	186	192

## Familieområdet

Familieafdelingen er en tværfagligt sammensat enhed, bestående af socialrådgivere, sundhedsplejersker, familierådgivere, ungdomsboligerne Birkevænget samt et sekretariat.

Arbejdet er i overvejende grad distriktsvis organiseret med basis i tværfaglige team.

Grundlaget for afdelingens virksomhed er: Lov om social service, Lov om forebyggende sundhedsordninger, Lov om retssikkerhed og administration på det sociale område samt i mindre omfang Lov om aktiv socialpolitik.

### **Målgruppe og målsætning**

Målgruppen for afdelingens arbejde er familier med børn og unge i alderen 0 - 18 (22) år, og målsætningen er følgende:

Der skal ydes en tidlig og koordineret indsats for at forebygge udvikling af sociale, følelsesmæssige eller helbredsmæssige problemer hos børn og unge og fremme deres trivsel og sundhed.

Indsatsen skal i videst mulig omfang ydes generelt for at sikre alle børn en sund opvækst, men tilrettelægges specielt med henblik på de svagest stillede børn og unge, der har behov for særlig støtte, således at de får samme muligheder for personlig udfoldelse, udvikling og sundhed som deres jævnaldrende.

Rådgivning og støtte skal tage udgangspunkt i det enkelte barns behov, og der skal ved tilrettelæggelse af indsatsen lægges afgørende vægt på, hvad der er til barnets bedste.

Denne målsætning udmøntes dels via sundhedsplejen, hvis hovedopgave er at bidrage til at sikre alle børn og unge en sund opvækst, og dels via den sociale indsats, der specielt retter sig mod børn og unge med særligt behov for støtte.

Gennem året er der set en stigning i antallet af børn og unge, der har behov for særlig støtte, hvorfor der er et fortløbende behov for at udvikle nye metoder og tiltag, såfremt målsætningen skal kunne opfyldes.

### **Indsatsen på sundhedsområdet**

Sundhedsplejen består af 6 sundhedsplejersker, inklusiv den ledende sundhedsplejerske, samt en deltidsekretær. Sammen med kommunelægen udgør sundhedsplejen den kommunale sundhedstjeneste for børn og unge.

Status på området viser, at der i 2005 er født 215 børn, hvilket er en lille stigning i forhold til sidste år. Der har endvidere været en netto tilflytning på 30 børn under et år (90 tilflyttere og 60 fraflyttere). Antallet af skolebørn er støt stigende med ca. 90 om året.

Sundhedsplejens nye serviceniveau blev implementeret pr. 1.9.2004. Dette medførte øget aktivitet i mødregrupperne, flere besøg til gravide samt lidt færre planlagte hjemmebesøg inden for børnenes første leveår. Denne udvikling har stort set været uforandret i det forløbne år, hvor ca. 7 % har fået graviditetsbesøg, og tilslutningen til mødregrupperne fortsat har været på ca. 80 %.

Den særligt etablerede gruppe for unge mødre med ekstra behov for støtte og vejledning er fortsat i det forløbne år. Gruppen har øget deres mødeaktivitet til ca. hver anden uge (tidl. en gang om måneden), og der er løbende indtag og afslutning.

Afdelingen fik i 2004 økonomisk støtte fra Puljen til initiativer for sindslidende til at iværksætte en ny indsats med henblik på at støtte forældre med efterfødselsdepressioner. Formålet var opsporing og tidlig indsats for kvinder med begyndende fødselsreaktion samt afprøvning af en gruppetype til kvinder med efterfødselsreaktion. Denne aktivitet er fortsat i 2005. Kvinderne har fået besøg specifikt med henblik på at tale om deres psykiske velbefindende samt efterfølgende flere besøg, hvis der har været behov for dette. Der er etableret en speciel gruppe for kvinder med sværere efterfødselsreaktioner med deltagelse af to sundhedsplejersker to timer hver anden uge.

I løbet af sommeren og efteråret 2005 har sundhedsplejen været tilknyttet et projekt på Rigshospitalet, som ønskede at undersøge mænds reaktioner på forældreskab, herunder finde ud af hvor mange nyblevne fædre, der får depressive eller andre psykiske reaktioner. Formålet er fremover at kunne støtte fædre bedst muligt.

Daginstitutionerne og dagplejen tilbydes nu konsulentbistand på det sundhedsmæssige område ved 2 årlige kontakter samt ved behov.

Blandt skolebørnene ses en stigende del overvægtige. Det etablerede samarbejde med Frederikssund Gymnastik- og Idrætsforening om projektet "Kost og motion – et tilbud til overvægtige børn og deres forældre" er ophørt, da projektet ikke er videreført. Der er på nuværende tidspunkt ikke nogle særlige henvisningsmuligheder til overvægtige børn, hvorfor vejledning herom aktuelt varetages af sundhedsplejerskerne gennem samtaler med familien.

### **Indsatsen på det sociale område**

Aktiviteterne på det sociale område retter sig specifikt mod familier med børn og unge, der af sociale, følelsesmæssige eller helbreds-mæssige årsager har behov for særlig støtte. Indsatsen, der varetages og administreres af afdelingens socialrådgivere og sekretariat, består i undersøgelser, rådgivning, økonomisk støtte, iværksættelse af forebyggende foranstaltninger samt anbringelsesforanstaltninger.

### **Handicappede børn**

Forældre til børn med betydelig nedsat funktionsevne eller indgribende varige lidelser kan få dækket de merudgifter, der følger af barnets handicap, ligesom forældre kan få kompenseret mistet arbejdsindtægt, såfremt det på grund af barnets handicap findes absolut nødvendigt, at det passes i hjemmet.

Der har gennem de senere år været en markant stigning i antallet af børn med alvorlige handicap. Stigningstakten synes nu at være dæmpet, men da det som følge af videns- og teknologiudviklingen er muligt at give disse børn stadig bedre og mere differentierede tilbud, konstateres en fortsat aktivitetsudvik-

ling på området.

I sidste halvdel af 2005 blev der således ydet økonomisk støtte til dækning af nødvendige merudgifter til 55 børn med nedsat funktionsevne eller varig lidelse, og 33 forældre modtog kompensation for tabt arbejdsfortjeneste for helt eller delvist at kunne passe deres handicappede barn i hjemmet. 6 børn med vidtgående fysisk eller psykisk handicap havde på samme tidspunkt plads i specialbørnehave.

### **Forebyggende foranstaltninger**

Der kan iværksættes en bred vifte af forskelligartede forebyggende tiltag for at undgå anbringelse af børn og unge uden for eget hjem. Der kan eksempelvis gives personlig rådgiver eller tilknyttes en kontaktperson til et barn eller en familie, der kan ydes hjælp til aflastningsophold for børnene eller døgnophold for hele familien, og der kan, såfremt der er et særligt behov herfor, eventuelt ydes økonomisk støtte til kost- eller efterskoleophold.

Der har i det forløbne år især været anvendt mange ressourcer for at forebygge anbringelse af børn og unge uden for eget hjem, idet der især ses stadig flere unge præget af svære psykiske eller adfærdsmæssige problemer eller i fare for at udvikle alvorligt misbrug.

Som en forebyggende foranstaltning har de truede unge og deres familier således i stigende grad fået tilknyttet faste kontaktpersoner, der - alt afhængig af problemets omfang - har mulighed for at yde en meget intensiv støtte omkring de unge. Ved årets udgang havde 19 unge og deres familier tilknyttet fast kontaktperson, heraf 13 meget intensivt.

En særlig forebyggende indsats varetages af afdelingens familierådgivere, der bl.a. har til opgave at yde støtte og vejledning i familiernes hjem. Afdelingens 3 familierådgivere, der varetager opgaver på såvel småbørns- som ungeområdet, havde ved udgangen af året kontakt til 47 familier.

### **Anbringelser**

Anbringelse af børn eller unge finder overvejende sted i familiepleje, på socialpædagogiske opholdssteder eller døgninstitution.

Trods stigningen i antallet af børn og unge i kommunen har antallet af anbragte været uforandret i det forløbne år. Pr. september 2005 var 50 børn og unge således anbragt uden for hjemmet, heraf 43 0 – 17 årige. 7 af børnene, heraf 2 søskendepar, var anbragt uden forældrenes samtykke.

Af de anbragte unge kan 11 rummes i ungdomsboligerne, beliggende Birkevænget 53, såfremt de ikke har svære misbrugs- eller adfærdsproblemer.

## **Udviklingstendenser**

1. januar 2006 trådte de nye bestemmelser i Lov om social service, den såkaldte Anbringelsesreform, i kraft. Lovændringerne, der specielt retter sig mod børn og unge med særlig behov for støtte, sætter dels fokus på systematisering og styrkelse af sagsbehandlingen, dels på øget inddragelse af børn og familie, herunder differentiering af anbringelsestilbud, og dels på skærpet opfølgning og evaluering af indsatsen i børnesager. Herudover følger det af loven, at kommunen inden udgangen af 2006 skal vedtage en sammenhængende børnepolitik samt standarder for sagsbehandlingen.

For at imødekomme disse skærpede krav har afdelingen i det forløbne år sat særlig fokus på kompetenceudvikling, hvorfor personalet har deltaget i forskellige efteruddannelsesforløb, primært iværksat af Socialministeriet. Samtidig er det - ligeledes af Socialministeriet støttede - forældrekompetenceprojekt, der særlig retter sig mod børn i alderen 0 – 6 år ved at finde sin afslutning, og der forventes i det kommende år udarbejdet en afsluttende rapport i form af en tværfagligt forankret undersøgelsesmodel for truede småbørn i Frederikssund Kommune.

Afdelingen, hvis hovedindsats er målrettet enkeltbørn/-familier, har herudover arbejdet videre med de i forvejen etablerede grupper, herunder grupper for unge mødre samt børn af psykisk syge forældre, og taget skridt til yderligere at udvikle tilbuddene til børn og familier i form af familierådslagning, intensiveret støtte til unge m.v.

Implementering af anbringelsesreformen samt uddannelse og metodeudvikling vil fortsat være i fokus i det kommende år, hvor hovedoverskriften dog utvivlsomt bliver strukturreform og kommunesammenlægning.

## **Ældreområdet**

Ældreområdet yder service indenfor Serviceloven, Retssikkerhedsloven, Lov om Sygepleje og Lov om Ældreboliger.

Lovgivningen præciserer, at kommunen skal yde en helhedsorienteret indsats med servicetilbud afpasset den enkeltes særlige behov i egen bolig herunder i botilbud efter lov om almene boliger samt støttede private andelsboliger m.v. eller i botilbud efter serviceloven.

Kommunalbestyrelsen har mulighed for selv at fastsætte serviceniveauet indenfor alle ældreområdets funktionsområder.

Den overordnede målsætning:

## **Livskvalitet og tryghed for den enkelte borger**

Det betyder i praksis, at

- de forebyggende og sundhedsfremmende tiltag prioriteres
- borgerne informeres og medinddrages til at have ansvar for egen situation
- borgerne informeres og medinddrages til at have ansvar for egen situation
- der ydes samme service uanset boligens placering, dels ved at skabe mulighed for at tilkalde hjælp alle døgnets timer, og dels ved at yde intensiv pleje og overvågning ved at kombinere hjemmeplejens og plejehjemmenes ressourcer.

### **Målgruppen omfatter:**

- Førtidspensionister
- Raske alderspensionister
- Svage alderspensionister
- Befolkningsgruppen over 18 år, som har et midlertidigt behov for fysisk eller psykisk hjælp
- Handicappede børn

### **Funktionsområder:**

- Botilbud
- Personlig og praktisk hjælp, omsorg og pleje
- Hjælpemidler / boligindretning
- Hjemmesygepleje
- Træning og dagaktiviteter
- Madservice
- Brugerstyrede aktiviteter
- Forebyggende hjemmebesøg

### **Integreret ordning**

Den integrerede ordning udgør ældrecentrene, Lundebjerggård, Østergården og Tolleruphøj, bofællesskabet på Vangedevej, demensboligerne på Lundevej og fællesområdet på rådhuset.

Ældrecentrene yder døgnpleje i syv distrikter med hver sin områdeleder. Udover de syv plejegrupper er der syv grupper opdelt på følgende områder: Administration og service, dagaktiviteter og træning, to køkkengrupper, hjemmesygepleje, aftenpersonale, natpersonale og demensområdet.

Ældreområdet råder over 106 døgnpladser, heraf 26 demenspladser. Der er dog stadig behov for både flere demenspladser og almindelige plejeboliger.



Hjemmehjælp ydes i 650 private hjem, hvilket er næsten det samme som tidligere år, men antallet af timer, der visiteres til personlig pleje, er stigende. Hjemmehjælp omhandler personlig og praktisk hjælp, og specielt serviceniveauet for praktisk bistand har været genstand for offentlig debat og mediernes bevågenhed.

### **Tilsyn i plejeboliger**

Tilsynet omfatter: Uanmeldte embedslægetilsyn, kommunale sundhedsfaglige tilsynsbesøg – henholdsvis anmeldt og uanmeldt. Udarbejdelse af tilsynsrapporter, krav om plejeplaner og oprettelse af bruger- og pårørenderåd.

Der er oprettet tre råd, et for det samlede demensområde og et for henholdsvis Østergården og Tolleruphøj. De uanmeldte tilsyn udføres af forebyggelseskonsulenterne, de anmeldte af ældreområdetets ledelse. I 2005 er der som loven foreskriver udført to sundhedsfaglige kommunale tilsyn, henholdsvis et uanmeldt og et anmeldt på Tolleruphøj, Østergården og i Demensboligerne.

Af embedslægetilsynets rapporter fremgår det, at sammenfattende er de sundhedsrelaterede forhold i orden, og de har ikke givet anledning til opfølgende tilsyn.

### **Organisation**

Der har i 2004 og 2005 været stort fokus på arbejdsmiljøet indenfor ældreområdet. Der er gennemført en trivselsundersøgelse på ældreområdet, hvor alle formelle personalemøder har haft besøg af den assisterende ældrechef og en medarbejderrepræsentant fra det koordinerende lokaludvalg. På dette møde blev medarbejdernes besvarelse af et spørgeskema fra AT om arbejdsmiljø gennemgået og drøftet.

Som en udløber af denne proces har der i 2005 i visse grupper efterfølgende været afholdt temadage med dette emne som fokus.

Sikkerhedsorganisationen er blevet styrket og SIR's rolle er blevet tydeliggjort og prioriteret yderligere. Der har været stort fokus på APV, og dette fokus har været medvirkende til at mange fysiske tiltag er taget for at forbedre det fysiske arbejdsmiljø.

Det gennemsnitlige sygefravær på ældreområdet er gennem de sidste to år faldet med 2 %, og det skyldes hovedsageligt det store fokus på godt arbejdsmiljø. Ligeledes har der været et fald i antallet af arbejdsskader.

Et andet sted, hvor der i 2005 er blevet arbejdet intenst, er i samarbejdet mellem de forskellige grupper og vagthold. I en organisation, hvor mennesker arbejder adskilt i grupper, med samme klienter, er det vigtigt, at der er respekt og bevågenhed om de "andre" i organisationen. Derfor har der været nedsat arbejdsgrupper, som har arbejdet med de tværfaglige/ tværgående elementer i arbejdet. Dette har bl.a. medført, at der nu afholdes tværgående konferencer i situationer med komplekse problemstillinger.

## **Omsorgssystem**

2005 har været et år som i høj grad har stået i implementeringens navn. CSC Vitae og PDC vagtplan er blevet implementeret i alle grupper indenfor driftsområdet. Dette betyder, at der nu er én journal pr. borger, som alle faggrupper benytter. Dette betyder at dokumentationen er meget forbedret, og at det tværfaglige samarbejde er blevet meget lettere.

## **Brugerstyrede aktiviteter**

På ældrecentrene Tolleruphøj og Lundebjerggård styres de ikke visiterede aktiviteter af center- og brugerråd. Disse har i 2005 fungeret upåklageligt og med et godt samarbejde med driftsområdet. Der har været afholdt møder mellem ledelse og rådene, og begge steder opleves en god respekt for hinanden og et fælles ønske om at sikre et højt aktivitetsniveau med forebyggelse af social isolation og fysisk degenerering som mål.

På Østergården har man ikke brugerstyring, men der arbejdes på at oprette en form for frivillighedskorps i tilknytning til Østergården, som skal deltage i aktiviteter for beboerne, såsom bankospil, gåture, sangeftermiddage m.m.

## **Demenspleje**

Der arbejdes fortsat målrettet med at skabe gode tilbud til borgere med demens. Der er ansat to sygeplejersker med specialviden om demens, som varetager konsulentfunktion for hjemmeboende demente. Udover den direkte funktion i hjemmene er der oprettet pårørendegrupper, hvor pårørende kan melde sig og få viden om sygdommen samt mulighed for at tale med ligestillede. De skærmede enheder for demente på Tolleruphøj og Østergården, Bofællesskabet på Vangedevej samt demensboligerne på Lundevej er velfungerende tilbud til demente, der ikke længere kan klare sig i eget hjem.

## **Samarbejde med frivillige sociale organisationer**

Kommuner og amter skal samarbejde med frivillige sociale organisationer, jfr. Servicelovens § 115. Formålet er at skabe bedre rammer for det lokale frivillige sociale arbejde og styrke samvirket mellem den offentlige sociale indsats og den indsats, der fungerer i frivilligt regi, til fordel for brugerne.

Det Sociale Udvalg vedtog i 2004 Frivillighedspolitikken, som bl.a. beskriver værdier og holdninger. Udvalget prioriterer fortsat fortrinsvis bevilling af tilskud til projekter og tiltag med lokal forankring.

Det fælleskommunale Frivillighedssekretariat, som var et samarbejde mellem Jægerspris, Ølstykke, Stenløse, Skibby, Slangerup og Frederikssund blev nedlagt i 2005. Frivilligsekretariatet opstår igen i 2006 som et samarbejde mellem de fire kommuner, som lægges sammen i 2007.

## **Ældreråd**

Ældrerådet, som konstituerede sig i 2005, har afholdt to dialogmøder med det Sociale Udvalg. Rådet fortsætter sit virke i 2006.

Der har været afholdt valg til Sammenlægningsældreråd. Rådet består af ni repræsentanter fra de fire kommuner, Jægerpris, Skibby, Slangerup og Frederikssund, heraf 3 fra Frederikssund.

## **Klageråd**

Klagerådet drøfter og videreformidler klager over tildeling af hjemmehjælp, omfanget og udførelsen af hjemmehjælpsopgaverne.

Rådet har i 2005 behandlet en klage.

## **Handicapråd**

Frederikssund Kommune oprettede i 2003 et handicapråd med 7 repræsentanter dels fra De Samvirkende Invalideorganisationer, dels øvrige handicaporganisationer. Handicaprådet skal søge at belyse og informere om generelle og principielle problemer vedrørende handicappede og deres familiers vilkår, samt udarbejde forslag til løsning af disse.

Fra 1. april 2006 bliver handicaprådet et obligatorisk og høringsberettiget organ, hvorefter det nuværende handicapråd forventes nedlagt.

## **Uddannelse.**

Ældreområdet er fortsat en stor uddannelsesinstitution. Dimensioneringen for social- og sundhedshjælperelever har i 2005 været 24 elever, heraf 6 vokselevere. 31 har været optaget som elev i Frederikssund kommune, 7 af dem er faldet fra pga. manglende voksenløn, 17 er begyndt på uddannelsen og 13 har gennemført. Det har pga. frafaldet været muligt at tilbyde vokselevløn til 7 elever i 2005.

For social- og sundhedsassistentelever er dimensioneringen 10 elever i primærpraktik og 3 i psykiatripraktik. Køkkenerne har løbende 2 køkkenassistentelever og kan yderligere modtage 2 af amtets elever i praktik.

Ældreområdet er i 2005 godkendt som praktiksted for 6 sygeplejestuderende på 3. semester. Vi har modtaget yderligere 2 studerende pga. manglende praktikpladser i den vestlige del af amtet.

I årene 2006 – 2008 har vi søgt og opnået godkendelse som praktiksted for 8 sygeplejestuderende på 3. semester

Ældreområdet har i 2005 sammen med 6 andre kommuner deltaget i Uddannelsesmessen i Frederiksborg hallen. Vi deltog med en social- og sundhedshjælper, en social- og sundhedshjælperelev og uddannelseskonsulenten.

## **Frit valg af leverandør**

Folketinget vedtog den 6. juni 2002 lov nr. 399 "Frit valg på ældreområdet". Formålet med vedtagelsen af loven har været at give borgerne valgfrihed vedr. leverandører til personlig og praktisk hjælp.

Frederikssund Kommune har valgt en godkendelsesmodel, der betyder, at alle leverandører, der opfylder kommunens kvalitets- og leverandørkrav, skal godkendes som leverandører til personlig og praktisk hjælp, herunder madservice.

Frederikssund Kommune har med udgangen af 2005 i alt godkendt seks private leverandører, fire til praktisk hjælp og to til såvel personlig som praktisk hjælp. Den kommunale leverandør er fortsat den eneste, der tilbyder madservice.

Ultimo 2005 er der 230 borgere, svarende til 35%, der har valgt en privat leverandør.

Til administration af ordningen er der oprettet en myndighedsfunktion, som står for godkendelse af samt kontakt til leverandører, udarbejdelse af informationsmateriale samt daglig ledelse af visitationsfunktionen.

## **Udviklingstendenser**

Udgifterne på dette område har over en årrække været stigende, og befolkningsprognosen viser, at vi kan forvente en stigning i antallet af personer over 66 år i perioden frem til år 2010. Dette medfører også en stigning i antallet af ældre over 80 år, der ofte er mere behandlingskrævende. Dels er de ofte fysisk svækkede, og dels lider et stadigt stigende antal af dem af sygdommen demens.

Trods udbygningen på ældreområdet er presset på plejeboliger fortsat stort.

Udviklingen blandt medarbejdere inden for ældreområdet, svarende til hele landet, betyder, at der er behov for at fokusere på denne gruppe. Udviklingen er kendetegnet af følgende:

- Stigende aldersgennemsnit
- Stigende risiko for arbejdsskader
- Stigende problemer med rekruttering

## **Teknisk Udvalg**

### **Veje og grønne områder**

#### **Intern kontraktstyring**

Teknisk Udvalg har godkendt en ny intern kontrakt med afdelingen for Veje og Grønne Områder vedrørende drift og vedligeholdelse af kommunens veje og grønne områder. Kontrakten har en driftsperiode

gældende fra 1. januar 2003 - 31. december 2006. Der aflægges særskilt årsrapportering for kontraktstyringsenheden for 2005.

### **Renovering af beplantninger på vejarealer og grønne områder**

I 2005 er der gennemført en række beskæringsopgaver på de grønne områder.

Af større opgaver på de grønne områder kan nævnes:

- Udtyndning af beplantningen i Berntzens Park og Asgård
- Udtyndning af beplantningerne i Ådalen, Tvebjerg og Grønlien grusgrav
- Udtyndning af træer og rydning af uønsket trævækst omkring vanhuld på Heimdalsvej.
- Rydning af budgetter og omlægning til græsarealer i Muldager.
- Rydning efter stormfældning i banegraven ved vestervej.
- Rydning af trævækst på vestskråning Tvebjerg.
- Rydning af trævækst på skråning mod vandet ud for Midgård.

### **Slidlags- og fortovsarbejder**

I 2005 er slidlagsarbejderne koncentreret til følgende veje: Roskildevej, Strandvangen, Pedersholmparken, Kalvøvej, Bakkegade, Kirkegade, Tværstræde, Frederiksborggade, Byvej, Græse Skolevej, Dalvej og Snostrupvej.

### **Parkeringskontrol**

I 2005 er afmærkningen vedr. parkering blevet gennemgået, og efterfølgende gjort mere enkelt og entydig. Udviklingen viser at bilisterne er blevet meget bedre til at overholde parkeringsrestriktionerne.

### **Trafik- og Miljøhandlingsplan**

Vestervejskvarteret er et af de områder hvor der foreslås etableret en lokal hastighedszone på 40 km/h. Vestervejskvarteret består af følgende veje: Vestervej, Vangedevej, Stagetornsvej, Dunhammervej, Ranunkelvej, Anemonvej, Guldstjernevej og Skovmærkevej. Der er i forbindelse med udarbejdelse af Trafik- og Miljøhandlingsplanen påregnet anlagt en lokal hastighedszone på 40 km/h i Vestervejskvarteret. Der er udarbejdet et forslag til projekt som har været forelagt borgene på et møde. Det er endnu ikke afklaret om projektet skal ændres inden det udføres.

### **Mobil fartviser**

Den mobile fartviser har i løbet af 2005 været opstillet på en lang række af kommunens offentlige veje. Mange borgere har henvendt sig med det formål at få fartviserens sat op på netop deres vej. Der er stor interesse omkring den mobile fartviser.

### **Byggemodning af Klintevej**

På "Den Gamle Campingplads" på Klintevej er der opført 28 tæt/lave boliger. Frederikssund Kommune har i den forbindelse udført diverse byggemodningsopgaver. Klintevej er forlænget fra den eksisterende Klintevej og frem til Pilehaven/J. F. Willumsensvej. Der er udført fortov i vejens vestlige side. Den lille stikvej fra Klintevej mod vest er færdiggjort. Ved Pilehaven/J. F. Willumsensvej er parkeringspladsen ved daginstitutionen istandsat. Endvidere er der etableret yderligere parkeringspladser øst for Pilehaven. Projektet er afsluttet i september 2005.

### **Anlæg af sti fra Snostrupvej til Strandvangen langs det 2. spor**

I henhold til den mellem Banestyrelsen og Frederikssund Kommune indgåede Projekterings – og Udførelsesoverenskomst er der etableret en 3,5 km lang grussti fra Snostrupvej til Strandvangen langs sydsiden af banen til forbedring af forholdene for cyklister og gående. Stien er anlagt på det areal, som blev benyttet til arbejdsvej i forbindelse med det 2. spors anlæggelse. I forbindelse med underføring af stien under Frederikssundsvej parallelt med det 2. spor, har det været nødvendigt at etablere en cykelsti/gangbro under Frederikssundsvej. Projektet er opstartet i efteråret 2004 og afsluttet i foråret 2005.

### **Byggemodning af Græse Bakkeby Nord**

Byggemodningen af Græse Bakkeby Nord, der er udført i et samarbejde mellem kommunen og to private grundejere, er i løbet af 2005 afsluttet, med undtagelse af byggemodningen af mindre delområder, hvor der fortsat foregår primært ledningsarbejder (kloak og vand).

### **Pilotprojekt for offentlig-privat partnerskab (OPP) for forbindelse over Roskilde Fjord**

Transport- og Energiministeren har i Regeringens investeringsplan for de næste 10 års offentlige investeringer peget på en forbindelse over Roskilde Fjord som pilotprojekt. Der skal foretages en nærmere undersøgelse af mulighederne for privat inddragelse i finansiering, etablering og drift af en ny tunnel eller broforbindelse over Roskilde Fjord ved Frederikssund til aflastning af den eksisterende Kronprins Frederiks Bro.

Projektets formål er at undersøge mulighederne for at anvende en model med offentlig-privat partnerskab (OPP), samt at etablere det planlægningsmæssige grundlag for forbindelsen (VVM). Der skal endvidere sikres sammenhæng med planerne om en ny højklasset vej i Frederikssundsfingeren.

I løbet af 2005 har der været afholdt en "Idékonkurrence omkring OPP-projektet Roskilde Fjord - ny fast forbindelse. Et konsortium bestående af MT Højgaard, Phil & Søn, Dissing+Weitling, Rambøll, Balslev, Rambøll Nyvig, HSH Nordbank og Plesner blev udpeget som vinder af idékonkurrencen om en ny Roskilde Fjord-forbindelse. Vinderforslaget skitserer en løsning, der sikrer en forbedret trafikafvikling i Frederikssunds by og til og fra Hornsherred. Forslaget om en sydlig løsning indebærer samtidig, at Frederikssund by aflastes væsentligt for trafik, støj og luftforurening.

Vinderforslaget indeholder tre løsningsforslag: Som første prioritet peges på en kort og let højbro mellem Tørslev Hage og Marbæk. En kort tunnel mellem Tørslev Hage og Marbæk har anden prioritet, og som tredje prioriteten peges på en længere højbro nord for Tørslev Hage. Det er meningen at amtet sammen med Transport- og Energiministeriet går nærmere ind i en mere dybdegående analyse af økonomien i projektet. Det forudsætter blandt andet nogle tekniske og miljømæssige undersøgelser. Det arbejde forventes at tage 1-1½ år. Dermed skulle projektet være hjulpet godt på vej, inden staten overtager ansvaret for forbindelsen 1. januar 2007.

### **Adgangsvej på Sydkajen**

Adgangsvejen "Sydkajen" er færdiggjort i efteråret 2005 med kantsten, asfaltslidlag, beplantning og fællessti for fodgængere og cyklister parallelt med adgangsvejen. Samtidig hermed er rundkørslen ved enden af adgangsvejen færdiggjort.

### **Renovering af Sydkajens bolværk.**

I 2005 er bolværket langs Sydkajen renoveret. Det eksisterende bolværk er udskiftet (og fremrykket) og der er etableret ny hammer (bolværkskant) og friholderværk (lodret træbeklædning på bolværket) på en ca. 75 meter lang strækning fra "Operapladsen" og mod øst. Endvidere er der opsat ny hammer og nyt friholderværk på de resterende ca. 145 m af det resterende bolværk langs Sydkajen.

### **Flytning af adgangsvej til Gyldenstenskolen.**

Som en forberedelse af byggemodningen af Sydbyen er adgangsvejen og alle forsyningsledninger til Gyldenstenskolen i efteråret 2005 blevet rykket ca. 20 m mod nord. Byggemodningen af Sydbyen vil blive påbegyndt i 2006. Der er i alt planlagt ca. 285 nye boliger i Sydbyen.

### **Anlæg af sti langs Ågade til Slåenbjerg huse.**

Der er i 2005 anlagt en sti fra Ådalsvej langs den sydlige side af Ågade fra krydset Ådalsvej/Ågade og frem til indkørslen til Slåenbjerg huse. Stien er udført med asfaltbelægning og belysning. Fra passage forbi "broen" (over den nord/sydgående sti) og frem til Slåenbjerg huse er stien sikret med et skillerækværk ud mod Ågade. Stien er afsluttet med en trappe forsynet med et repos og en sliske for cykler og evt. barnevogne.

## **Vand- og spildevandsforsyning**

### **Benchmarking på vandforsynings- og spildevandsområdet.**

Dansk Vand- og Spildevandsforening, DANVA har for tredje år i træk i 2004 gennemført et såkaldt benchmarking-projekt.

Benchmark betyder sammenligningsgrundlag/udgangspunkt.

Frederikssund Kommune har deltaget på såvel vandforsyningsområdet som spildevandsforsyningsområdet. 43 vandforsyninger og 44 spildevandsforsyninger ud af DANVA's i alt 184 medlemmer har deltaget i benchmarking-projektet.

Baggrunden for at Frederikssund Kommune er gået med i benchmarkingprojektet er, at den kommunale vand- og spildevandsforsyning ønsker at være med i en målrettet erfaringsudveksling med henblik på at opnå forbedringer og effektiviseringer på bl.a. følgende områder - økonomi, miljøforhold, forsyningssikkerhed, produktkvalitet og kundeforhold.

Resultatet af benchmarkingen viser bl.a., at Frederikssund Vandforsyning ligger på en flot 5. plads når der sammenlignes på området - omkostninger pr. 1000 l vand til drift og vedligehold. Sammenlignet med de andre forsyninger er især produktionsomkostninger og distributionsomkostninger lave, hvorimod omkostningerne til administration ligger i den tunge ende.

Med hensyn til produktkvalitet på vandforsyningsområdet (mikrobiologiske prøver og fysisk-kemiske prøver) og på produktkvalitet på spildevandsforsyningsområdet (rensegrader for organisk stof, fosfor og kvælstof) ligger Frederikssund Kommune også på et absolut højt niveau.

For så vist angår ledningsnettenes middellevetid, baseret på samme fornyelsestakt som de sidste 10 år, så ligger den for vandforsyningen på ca. 265 år med en gennemsnitlig levealder på ledningsnettet på 96 år.

Spildevandsforsyningen ledningsnet har en middellevetid på ca. 327 år, med en gennemsnitlig levealder på år 167 år.

Frederikssund Kommunale Vandforsyning og Spildevandsforsyning vil på baggrund af benchmarkingprojektet målrettet arbejde videre for at få forbedret nøgletallene på alle områder.

## **Vandforsyningen**

Vandforsyningen har i alt i 2005 udpumpet 1.090231 m<sup>3</sup> vand og solgt ifølge vandmålerne 1.014851 m<sup>3</sup> vand, hvilket giver et vandtab på 75.380 m<sup>3</sup>.

Det giver et ledningstab på 7,43 %.

Der har i løbet af året været 12 ledningsbrud.

I perioden fra 1986 til 1999 var det årlige gennemsnitlige antal ledningsbrud på 42,0 brud/år og fra 2000 til år 2005 er det gennemsnitlige årlige antal ledningsbrud faldet til 16,0 brud/år faldet i antal ledningsbrud skyldes til dels omlægning af driften til trykzoner, samt den systematiske renovering.

Der er i 2005 anlagt 412 m. nye hoved og stikledninger samt etableret stikledninger til 20 nye grunde; endvidere er der renoveret 1380 m. hoved og stikledninger samt udskiftet 47 stikledninger. Endelig er



der som led i den systematiske målerudskiftning udskiftet 334 vandmålere og opsat 207 nye vandmålere.

## **Kloakprojekter i 2005**

Kloakforsyningen har gennemført følgende kloakprojekter i 2005:

- Kloakering af Centervej (tidligere Våningestedgård). Projektet omhandlede tilslutning af regn- og spildevand i industriområdet.
- Kloakering af 13 ejendomme i den nordlige del af Græse Bakkeby.

## **Renseanlæg**

Der er udarbejdet grønt regnskab for Frederikssund Renseanlæg der viser ressourceforbruget til rensning af spildevandet og udledningen til Roskilde Fjord.

I forbindelse med manglende lagerkapacitet for spildevandsslam blev der i år 2003 afholdt EU-licitation for bortskaffelse af spildevandsslam fra Frederikssund Renseanlæg i en periode af 4 år. Entreprisen omfatter slamdistribution af ca. 3.300 tons slam pr. år. Der er indgået kontrakt med en entreprenør løbende fra den 1. november 2003. Entreprenøren aftager slammet og formidler udbringning på landbrugsjord. Herved er det sikret at slammet kan afsættes på en økonomisk og miljømæssigt fornuftig måde indtil et slammineraliseringsanlæg kan være etableret.

Tømningsordning for ukloakerede ejendomme.

I samarbejde med Stenløse, Ølstykke, Jægerspris og Skibby kommuner er der i 2003 valgt en fælles entreprenør som sørger for tømnning af bundfældningstanke og samletanke. Kontrakten udløber ved årsskiftet 2006/2007, dog med mulighed for forlængelse. I Frederikssund Kommune blev der tømt ca. 160 tanke i 2005.

## **Vandsamarbejdet**

Spildevandsamarbejdet og vandsamarbejdet i de fire sammenlægningskommuner er i 2005 fusioneret. På spildevandsområdet er der i 2005 blevet udarbejdet nye kloakfornyelsesplaner for de 4 kommuner, som kan benyttes efter at kommunesammenlægningen er en realitet.

Vandsamarbejdet forventes afsluttet d. 1. januar 2007.

## **Renovation**

### **Kommunesammenlægning**

Årets arbejde har været præget af starten på kommunesammenlægningen. Ganske som det er fastlagt i

affaldsplanen. Arbejdet har omfattet en kortlægning af status for de forskellige ordninger i de 4 kommuner og på baggrund af dette er forskellene fastlagt. Ved udgangen af 2005 var affaldsarbejdsgruppen så lang at man kunne begynde på at nærmere beskrive der ting der skal tilpasses så der kan være sikker drift af renovationsordningerne i den ny store kommune. Man har endvidere startet arbejdet med de fælles regler for den ny kommune: Regulatorerne for husholdningsaffald og erhvervsaffald

### **Dagrenovation**

Frederikssund kommune har deltaget i fælles EU- udbud i Vestforbrændings regi af indkøb af affaldssække. Resultatet har været positivt: Der blev en besparelse på 16% pr bioaffaldssæk og 11% pr. restaffaldssæk.

### **Papir og pap og glas og flasker**

Der er i 2005 indsamlet 1.257 tons aviser, papir og pap. Miljøstyrelsen har beregnet, at der i Frederikssund Kommune er et potentiale på 1.444 tons (1.411 i 2006). Der er således indsamlet 87 pct. af potentialet. Kravet i affaldsbekendtgørelsen er, at der i 2005 skal indsamles 55 pct. af potentialet, ellers skal der etableres en afhentningsordning på hver husstand.

I affaldsplanen er det fastlagt at der i løbet af 2005 skal laves en plan for etablering af flere afleveringssteder for aviser og papir og flasker og udskiftning af nuværende genbrugsbeholdere til aviser og flasker, med I/S Vestforbrændings genbrugsbeholdere. Det var meningen at planen skulle have været lavet i 2005 og etablering/udskiftning sat i gang. Dette er ikke nået. De midler der var afsat er derfor ikke brugt. Det vil være hensigtsmæssigt at de uforbrugte midler overføres til 2006 og at arbejdet med planlægningen fremmes.

### **Genbrugspladsen**

Genbrugspladsen Ørnesten er fortsat et meget besøgt sted i Frederikssund Kommune.

I 2005 var der 117.000 besøgende på pladsen. Det er en stigning på 9% i forhold til 2004.

Vestforbrænding har i uge 32/2005 lavet en interviewundersøgelse af hvem der besøger pladsen. Det var 92% private og 8 % virksomheder. Af alle de besøgende kom 95% fra Frederikssund kommune og 5% fra andre kommuner. Af de 5% er det især brugere fra Jægerspris der besøger pladsen.

### **Ny Genbrugsplads**

Arbejdet med etablering af ny genbrugsplads har i 2005. Pladsen lokaliseres på Strandvangen 17, hvor der fra 1983-1992 var genbrugsplads.

I september blev et skitseprojekt vedtaget af teknisk udvalg. Der indgår en genbrugsbygning på pladsen, hvor der er butik til salg af bedre genbrugelige effekter. Anlægsarbejdet kommer i udbud og udføres i 2006.

## **Plan- og Miljøudvalget**

### **Tillæg til Kommuneplan 1997-2009**

**I 2005 er vedtaget følgende kommuneplantillæg:**

#### **Kommuneplantillæg nr. 17 for Centervej**

##### **Forslag til Kommuneplantillæg 21 for Sydbyen 1. etape.**

På baggrund af helhedsplanen for Sydbyen er der udarbejdet et kommuneplantillæg, der fastlægger hovedstruktur og rammer for lokalplanlægningen af området øst for Marbækvej.

##### **Forslag til Kommuneplantillæg nr. 22 for den nye by.**

Som opfølgning på udlægget af byudviklingsområdet i Regionplan 2005 og det igangværende arbejde med planlægning af den nye by er der udarbejdet kommuneplantillæg.

#### **Lokalplaner**

**I 2005 har Byrådet vedtaget følgende lokalplaner:**

##### **Lokalplan nr. 94**

Rammelokalplan for miljøforhold i byomdannelsesområdet vest for Frederikssund Station.

##### **Lokalplan nr. 95**

Erhvervsområde, Våningstedgård 2. etape.

##### **Lokalplan nr. 98**

Bolig- og erhvervsområde ved A.C. Hansensvej og Lærkevej.

##### **Lokalplan nr. 99**

Demensboliger ved Østergården

##### **Forslag til lokalplan nr. 100**

Boligområde i Sydbyen 1. etape

#### **Byggesager**

I 2004 blev der oprettet 407 nye byggesager og afsluttet 517 sager, hvilket var med til at nedsætte mængden af uafsluttede sager. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid over året var ca. 23 dage for tilladelses sager og ca. 21 dage for anmeldelses sager.

Tilsvarende er status for 2005, at der er oprettet 417 nye sager og afsluttet 530 sager, mængden af uafsluttede sager er således stadig for nedadgående. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid over året har været 18 dage for byggesager og 13 dage for anmeldelses sager.

### **Tilsyn med virksomheder og landbrug**

Miljøtilsynet er udført efter tilsynsplan for virksomheder og landbrug, der overholder minimumskravene for tilsynsfrekvens i aftalen mellem Miljøstyrelsen og Kommunernes Landsforening.

Arbejdet med at revidere miljøgodkendelser er fortsat. Flere virksomheder har fået revideret deres spildevandstilladelser.

Der er igen i 2005 fokuseret på eksport af ikke farligt og farligt affald, vurdering af enkeltsager og meddelelse af tilladelser.

Der er sket håndhævelse og samarbejde med virksomhederne omkring overholdelse af vilkår i meddelte spildevandstilladelser. På grund af afledningsproblemer i kloakken er der foretaget opsporing af virksomheder med udledning af fedt og krævet fedtudskiller.

Miljøgruppen har bidraget med miljødelen af byudviklingsprojekterne herunder opsætning af kriterier ved vurdering af virksomheder og ved fastlæggelse af konsekvenszoner.

Den 1. januar 2005 trådte de nye regler om krydsoverensstemmelse i kraft. Derfor skal alle landbrug som ikke overholder bestemmelserne i Husdyrgødningsbekendtgørelsen indberettes til Direktoratet for FødevareErhverv. DFFE skal efterfølgende vurdere om disse landbrug skal have landbrugsstøtten sat ned.

De almindelige landbrugstilsyn har haft fokus på gødningsopbevaring og de nye regler om overdækning af møddingspladser uden daglig tilførsel samt de nye regler vedrørende olie- og dieseltanke. Der er desuden sket information om kategorisering af landbrugene samt den ændrede brugerbetaling.

### **Fælleskommunalt miljø samarbejde**

Det fælleskommunale miljø samarbejde MIFAV anvendes til idéudvikling, uddannelse og koordinering af miljøindsatser.

I samarbejde med de andre kommuner i Frederiksborg Amt er et kvalitetsprojekt under udarbejdelse. Det skal sikre en ens miljø sagsbehandling i de 19 kommuner i amtet.

### **Tilsyn med vandværker**

Frederikssund Kommune har i 2005 fulgt op på det tekniske tilsyn, som blev foretaget i 2004.

Der føres løbende igennem året kontrol med kvaliteten af drikkevandet fra kommunale og private vandværker i kommunen. Der har været en enkelt overskridelse af drikkevandskvalitetskravene for Coliforme bakterier i en kort periode for en af de private vandværkerne i kommunen.

### **Kildepladsbeskyttelse**

Frederikssund Kommune har bidraget til Frederiksborg Amts projekt med udarbejdelse af indsatsplaner for drikkevandsområdet i kommunen.

### **Jordforurening**

Kortlægning af forurenede grunde, som udføres af Frederiksborg Amt, er ikke afsluttet. Der mangler nu ca. 10 sager, men der kan opdages nye forureninger.

Frederikssund Kommune har stadig en del henvendelser som følge af kortlægningen, da det er mest naturligt for en række borgere og virksomheder at spørge kommunen, når de er i tvivl om, hvad kortlægningen betyder for råderetten. En række borgere henvender sig ved ejendoms køb, da de er bevidst om, at nogle grunde kan være forurenede. Nogle af henvendelserne kanaliseres videre til Frederiksborg Amt.

### **Spildevand og vandløb**

En del af miljøgruppens arbejde med kommunens spildevandsplan omhandler de ejendomme i det åbne land som udleder husspildevand til vandløb. Ejerne af disse ejendomme modtager påbud fra kommunen om forbedret rensning af spildevandet og skal efterfølgende ansøge om tilladelse til at lave et privat nedsivningsanlæg, minirensanlæg eller lignende på deres ejendom.

Der er i 2005 stillet krav til ca. 15 ejendomme om en forbedret rensning af spildevandet. Det forventes at der gives påbud om forbedret rensning af spildevandet til 35-40 ejendomme i 2006.

### **Støttet byggeri**

Byrådet vedtog i 2002 principbeslutning om, at der over tre år kan opføres ca. 75 nye almene boliger. Der er herefter i 2003 givet byggetilladelse til 60 boliger på Slagterigrunden (Gefionparken), hvoraf 10 er ungdomsboliger, og til 16 boliger i Ådalsparken. Disse boliger er fuldført i 2005.

Byrådet vedtog i 2000 principper og retningslinier for ydelse af garanti til private ustøttede andelsboliger. Der ydes garanti til 20 ustøttede andelsboliger i Ådalsparken. Tidligere godkendt garanti til 37 ustøttede andelsboliger i Gefionparken er bortfaldet, idet disse er opført som privat udlejningsbyggeri.

I 2005 igangsattes byggeriet af 16 demensboliger på Østergårdens arealer. De forventes taget i brug ultimo 2006.

Der er ikke planlagt yderligere almene boliger i årene 2005-2008.

## Økonomiudvalget

### Administrationen

Administrationen er organiseret i følgende 5 forvaltninger:

- Centralforvaltningen
- Børne- og Kulturforvaltningen
- Social- og Sundhedsforvaltningen
- Skatte- og Opkrævningsforvaltningen
- Teknisk Forvaltning

I 2005 har personaleforbruget set således ud fordelt på de enkelte forvaltninger:

*Tabel 1. Antal fuldtidsmedarbejdere i 2005.*

Centralforvaltningen	1)	29,77
Børne- og Kulturforvaltningen	2)	10,24
Social- og Sundhedsforvaltningen		60,39
Skatte- og Opkrævningsforvaltningen		20,48
Skattesamarbejdet		29,82
Teknisk Forvaltning		22,31
Fratrædelsesordninger		0,86
Fleks- og skånejob og barsel		3,44
Frit leverandørvalg		4,86
Sammenlægningssekretariatet		0,39
<b>Personaleforbrug i alt</b>		<b>182,56</b>

Note 1) Personaletallet er incl. konsulentfunktion til Sammenlægningsudvalget samt 4 elever og 2 færdiguddannede elever, som cirkulerer mellem forvaltningerne.

Note 2) Antallet er ikke udtryk for forvaltningens samlede personaleforbrug, men alene for den andel, som henhører under hovedkonto 6, Administration. Personale beskæftiget ved Daglejeformidling og Pædagogisk Psykologisk Rådgivning henhører under Børne- og Kulturforvaltningen, men skal konteres på andre kontoområder.

Til sammenligning kan nævnes, at det samlede personaleforbrug i 2001 udgjorde 156,88, i 2002 160,2 og i 2003 185,54 og i 2004 189,76.

Det Fælleskommunale Skattesamarbejde mellem Frederikssund, Ølstykke, Slangerup, Jægerspris og Skibby Kommune er pr. 1. november 2005 overgået til SKAT.

Tabel 2. Lønforbrug i 2005. Mio. kr.

Centralforvaltningen	1)	12,6
Barselspulje m.m.		0,2
Børne- og Kulturforvaltningen		4,9
Social- og Sundhedsforvaltningen		19,8
Skatte- og Optræningsforvaltningen		7,3
Teknisk Forvaltning		10,5
Frederikssund Kommunes andel af Skattesamarbejdet		3,8
Frit leverandørvalg		1,5
IT-Afdelingen		2,2
Sammenlægningssekretariatet		0,2
<b>Lønsum i alt</b>		<b>63,0</b>

Note 1) Lønforbruget er incl. konsulentfunktion til Sammenlægningsudvalget samt 4 elever og 2 færdiguddannede elever, som cirkulerer mellem forvaltningerne.

De samlede administrationsudgifter har i 2005 beløbet sig til netto 92,7 mio. kr. imod netto 86,8 mio. kr. i 2004.

## Strukturreformen

### *Kommunesammenlægning*

På baggrund af beslutningerne i Jægerspris, Slangerup, Skibby og Frederikssund byråd om at indgå i en kommunesammenlægning pr. 1. januar 2007, afholdtes i oktober 2004 et fællesmøde for de fire byråd.

Det aftaltes her

- at der skal være 27 medlemmer i den nye kommunes byråd
- at den nye kommunes navn bliver *Frederikssund Kommune*
- at der nedsættes en politisk styregruppe
- at der gennemføres busture i de fire kommuner for de 4 byråd
- at der gennemføres fire fælles temamøder for de 4 byråd i 2005.

### *Temadage*

På temadagen i januar blev der aftalt tre grundlæggende milepæle for det videre arbejde.

1. Spilleregler for samarbejdet omkring sammenlægningen, suppleret med en overordnet vision for sammenlægningsprocessen

2. Overordnet vision for den ny Frederikssund Kommune
3. Nedsættelse af politisk styregruppe for sammenlægningen.

De 4 byråd tog også i januar måned forskud på spillereglerne ved at godkende "Aftale i sammenlægningskommunerne om administration af ledige stillinger". Det handler om i videst muligt omfang at undlade genbesættelse af ledige stillinger på ledelsesniveau og specialisniveaueu.

På temadagen i marts var hovedpunkterne på dagsordenen de fire kommuners planstrategier og perspektiverne på beskæftigelsesområdet. Endvidere fik den politiske styregruppe på dette møde fastlagt sit kommissorium, herunder følgende bemanding:

- Fra Frederikssund: Knud B Christoffersen og Henning Romme
- Fra Jægerspris: Ole Find Jensen og Kirsten Andersen
- Fra Skibby: Hans Henning Bjørnsen og Kim Rockhill
- Fra Slangerup: Bent Lund og Allan Madsen

På temadagen i maj var der gennemgang af aktuelle temaer og udviklingstræk på Børn og ungeområdet samt Ældreområdet.

På temadagen i september drøftede de fire byråd modeller for politisk og administrativ organisering, herunder borgerserviceområdet, og der var drøftelser omkring planstrategi for den nye kommune.

Sammenlægningsudvalget godkendte på sit møde den 30.03.2006 organiseringen i den nye kommune:

- En direktion bestående af en ordførende direktør samt 6 direktører, i alt 7 direktører.
- Der oprettes 7 hoved-driftsområder:
  - Strategi og koordination
  - Opvækst og uddannelse
  - Erhverv og Teknik
  - Sundhed, social og arbejdsmarked
  - Kultur, borgerservice og IKT
  - Organisation
  - Jura og politisk sekretariat



Der oprettes 8 politiske udvalg:

- Økonomiudvalg
- Plan- og udviklingsudvalg
- Kultur- og fritidsudvalg
- Opvækst- og uddannelsesudvalg
- Sundheds- og forebyggelsesudvalg
- Social- og ældreudvalg
- Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalg
- Teknik- og miljøudvalg

### **Lovpakke**

Indenrigsministeriet sendte den 1. december 2004 48 lovforslag i høring. De mange lovforslag blev vedtaget lige inden Folketinget gik på sommerferie, og hermed var grundlaget for den praktiske planlægning af sammenlægningen lagt.

### **Administrativ styring**

Den administrative styring af kommunesammenlægningen er igennem hele 2005 blevet varetaget af den administrative styregruppe, bestående af kommunaldirektørerne fra de fire kommuner.

Stillingen som ordførende direktør blev slået op i oktober 2005 og med hjælp fra Mercuri Urval. Et enigt Sammenlægningsudvalg besluttede den 5. januar 2006 at ansætte den 45-årige Karsten Ole Knudsen som ordførende direktør i den nye Frederikssund Kommune med virkning fra 1. februar 2006.

I efteråret 2005 blev stillingen som chef for IT-området i den nye kommune slået op, og stillingen besat pr. 1. januar 2006.

### **SUSAM**

De 4 kommuner aftalte primo 2005 at nedsætte et fælles "Samarbejdsudvalg i Sammenlægningsperioden" – efter Bornholmsk forbillede kaldet: SUSAM.

Medarbejdersiden i SUSAM består af en repræsentant fra amtskommunen og to repræsentanter fra hver af de 4 kommuner. Formanden for personaleprojektet, kommunaldirektør Lisbeth Lemmich, er også formand for SUSAM.

### ***Fælles opkrævningsenhed***

De kommunale skatte- og inddrivelsesforvaltninger blev allerede den 1. november 2005 lagt sammen med ToldSkat – i det nye "SKAT". Den del af opgaven som vedrører opkrævningsområdet skal dog stadigvæk løses i kommunerne. Til denne opgaver er to medarbejdere midlertidigt placeret i Skibby Kommune frem til 1. januar 2007.

### ***Projektorganisering***

Den Administrative Styregruppe nedsatte ultimo 2004 tværkommunale projektgrupper på følgende hovedområder: Økonomi, Informationsteknologi, Personale og Kommunikation.

Desuden blev der etableret et Sammenlægningssekretariat, hvor hver kommune bidrager med en medarbejder.

Til den praktiske projektstyring er der etableret et fælles elektronisk værktøj, og der er oprettet ny fælles hjemmeside og Intranet, hvor borgere og medarbejdere kan følge med i organisering, planer og beslutninger.

Primo 2005 blev der nedsat projektgrupper på de store sektorområder: Børn- og Unge, Ældre, Arbejdsmarked og øvrig social lovgivning, Kultur og Fritid samt Teknik og Miljø. Projektgrupperne har i 2005 arbejdet med

- at lave en beskrivelse af sektorområdets forskellige opgavefelter
- at prioritere og planlægge de tilpasninger og harmoniseringer der bør gennemføres inden 1. januar 2007
- at udarbejde beslutningsgrundlag så den nye kommunes ledelse kan organisere de nye administrative enheder
- at udarbejde forslag til hvilke politiske beslutninger der bør træffes inden 1. januar 2007.

### ***Sammenlægningsudvalg***

Efter et veloverstået valg i november 2005 blev resultatet gjort op. Følgende 27 politikere fungerer i 2006 som Sammenlægningsudvalg, og fra januar 2007 som Byråd for den nye Frederikssund Kommune:

Nr.	Navn	Parti	Kommune	Nyvalgt
1	Ole Find Jensen	A	Jægerspris	
2	Anne-Mette Worch	V	Slangerup	
3	Knud B. Christoffersen	A	Frederikssund	
4	Hans Henning Bjørnsen	V	Skibby	
5	Kim Rockhill	A	Skibby	
6	Morten Skovgaard	C	Frederikssund	
7	Tina Tving Stauning	A	Frederikssund	
8	Jens Ross Andersen	V	Jægerspris	
9	Allan Madsen	A	Slangerup	
10	Jesper Henriksen	A	Jægerspris	
11	Jesper Thorup	V	Frederikssund	
12	Grethe Olsen	F	Frederikssund	
13	Pia Adelsteen	O	Slangerup	
14	Kenneth Jensen	A	Frederikssund	Nyvalgt
15	Jens Brogaard Jensen	V	Skibby	
16	Torben Petterson	A	Jægerspris	
17	Ole Søbæk	C	Jægerspris	Nyvalgt
18	Carsten Cederholm	A	Slangerup	
19	Lissi Gyldendahl Pedersen	A	Jægerspris	
20	Jon Schmidt Andersen	V	Slangerup	
21	Mads Bondo Dydensborg	B	Frederikssund	Nyvalgt
22	Lis Olsen	V	Frederikssund	
23	Michael Harder	A	Jægerspris	
24	Bente Nielsen	V	Frederikssund	
25	Preben Gøttsche	A	Frederikssund	Nyvalgt
26	Stefan G. Rasmussen	C	Frederikssund	
27	Guri Bjerregaard	A	Frederikssund	Nyvalgt

## Boligpolitik

Som bilag til boligpolitikken er udarbejdet en boligpolitisk handlingsplan, hvoraf fremgår, at der i 2005 ville blive opført 16 demensboliger i Frederikssund Kommune.

Byggeriet er gået i gang, og det forventes, at demensboligerne kan tages i brug omkring 1/1 2007.

## Risikostyring

År 2 med den nye risikostyringspolitik blev ligeså godt som år 1. Vi kunne endnu engang konstatere det rentable i, at Frederikssund Kommune selv bærer risikoen for alle småskader og udelukkende køber forsikring til afdækning af katastroferne.

Risikofonden præsterede et overskud på 1,8 millioner kroner i 2005, hvilket udtrykker den sparede præmie i forhold til traditionel forsikringsdækning fratrukket udgifterne til selvforsikrede skader.

Baggrunden for det yderst tilfredsstillende resultat er den forebyggende indsats. Over de seneste fem-seks år er skadestallet halveret, og ledere og medarbejdere hele organisationen rundt bør anerkendes for ansvarlig adfærd og god omhu med vore værdier.

Der er entydig sammenhæng mellem udviklingen i antallet af tingskader og i antallet af arbejdsskader. Sagt på en anden måde: Hvis vi er dygtige til at passe på de fysiske værdier, er vi også dygtige til at passe på os selv og hinanden. Den koordinerede indsats er bygget op på den antagelse, at tingskader – brand, tyveri, hærværk – også influerer på vort psykiske arbejdsmiljø, hvorfor vi bør have begge dele for øje. Vi kalder det sikkerhedskultur.

Det fine økonomiske resultat for Risikofonden betyder, at vi igen i år kan tilgodese tre formål: Kommunens kasse får tilført midler, driftsenhederne får en bonus for deres påpasselighed, og endelig kan vi fortsætte arbejdet med skadeforebyggende tiltag.

Samarbejdet med kommunens forsikringsmægler Willis I/S og den primære forsikringsgiver Købstæderne Forsikring forløb også i 2005 særdeles tilfredsstillende.

## **Strategisk planlægning**

### **Forslag til Regionplan 2005**

Byrådet skal forholde sig til et forslag til regionplan. Høringssvar udarbejdet og politisk behandlet.

### **Planstrategi for den nye kommune**

Som oplæg til den politiske debat i 2005/2006 om vision og strategi for den nye kommune skal der udarbejdes oplæg om udviklingsperspektiverne for byudvikling, bystruktur m.m. Arbejdet pågår og oplæg til sammenlægningsudvalget forelægges primo 2006.

### **Visioner og idéer**

I oktober blev hæftet "Visioner og idéer" færdiggjort. Byrådene i Jægerspris, Frederikssund, Skibby og Slangerup kommuner har i enighed udarbejdet et forslag til visioner for den nye Frederikssund Kommune. Visionerne og idéerne er afleveret til Sammenlægningsudvalget.

### **Dialogprojekt fase 2 om den nye by ved Store Rørbæk**

Samarbejdet i dialogprojektet om udvikling af den nye by fortsætter. Projektet har i 2005 især omfattet:

- Fastlæggelse af en jordpolitik,
- Udbud af parallelle rammeaftaler for en strukturplan for hele byudviklingsområdet, og
- Kommuneplantillæg, som fastlægger de overordnede rammer for byudviklingen.

### **Byudviklingsområdet i Sydbyen**

Sydbyen består af et ca. 400.000 m<sup>2</sup> stort areal umiddelbart syd for Frederikssund by. Området består af nogle marker langs Marbækvej samt den nu nedlagte Øta Skallefabrik og genbrugsstationen Ørnesten, som skal flytte fra området.

Planen rummer ca. 285 boliger og en fjordpark. Bebyggelsen fordeles på 10 boligveje.

### **Jordforsyning – køb og salg**

#### **Sydbyen**

Sydbyen er opdelt i 4 etaper, hvoraf den første med storparcellerne 1 A, 1 B og 1 C er solgt i 2005 med overtagelse 15. marts 2006, når godkendt lokalplan foreligger. Området bebygges med parcelhuse og tæt-lavt byggeri. Køber forventer indflytning primo 2007.

Etape 2 A udbydes til salg for så vidt angår parceller til enfamiliehuse ultimo maj 2006, og etape 2 B i september 2006. I alt 45 grunde. Overtagelse for begge fastsættes til 1. december 2006, når byggemodning er udført. Grundene sælges via lokal ejendomsmægler, der udpeges i april 2006.

I etape 2 A og 2 B er endvidere en række mindre storparceller til bebyggelse med tæt-lavt byggeri, gårdhuse med lejligheder og dobbelthuse. Disse udbydes til salg i 2006.

#### **Græse Bakkeby Nord**

Grunde til tæt-lav bebyggelse i område B 1 blev genudbudt i 2004 og blev solgt med overtagelse i 2005.

#### **Gasværksgrunden**

Byrådet besluttede i 2005 at udbyde en del af gasværksgrunden til salg til kontorformål. Den skal rumme et kontorbyggeri med ca. 200 arbejdspladser og tilhørende parkering. Grunden udbydes til salg i maj 2006.

#### **Bjergvejen**

Efter Byrådets godkendelse af lokalplan 93 i december 2004 blev 2 grunde på hver 700 m<sup>2</sup> i foråret 2005 solgt til opførelse af enfamiliehuse. Grundene er beliggende Bjergvejen 15.

## Park Alle

Byrådet besluttede i 2004 at sælge de såkaldte pensionistboliger på Park Alle enkeltvis efterhånden, som lejemålene bliver ledige. Der er i 2005 solgt 4 ledige boliger. Boligerne er nu ejerlejligheder i en ejerforening, hvor kommunen fortsat ejer 10 lejligheder.

## Bykærvej 5

Byrådet besluttede i 2005 at sælge ejendommen til istandsættelse eller nedrivning og genopførelse. Ejendommen er solgt i 2005 med overtagelse 1. januar 2006. Ejendommen er solgt til enfamiliebolig.

## Nøgletal

### Personaleoversigt, antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte

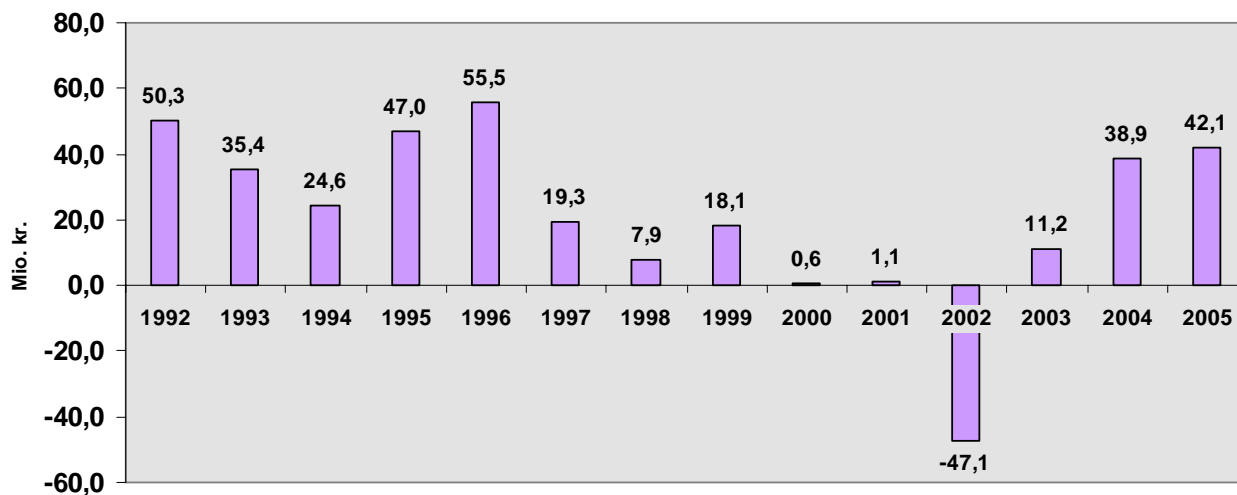
Område	2001	2002	2003	2004	2005
Folkeskolen	361,1	402,1	388,5	387,3	388,7
Børn og unge	412,4	419,8	435,5	415,1	415,7
Ældre-/ socialområdet	356,6	372,0	341,7	366,5	353,0
Kultur og fritid	47,4	26,5	47,8	47,5	53,4
Teknik og miljø	92,7	78,5	72,6	71,3	76,1
Administration m.v.	162,7	165,5	191,4	195,2	198,4
<b>I alt</b>	<b>1.432,9</b>	<b>1.464,4</b>	<b>1.477,5</b>	<b>1.482,9</b>	<b>1.485,3</b>

*Note: De samlede lønudgifter i 2005 udgjorde 496,3 mio. kr.*

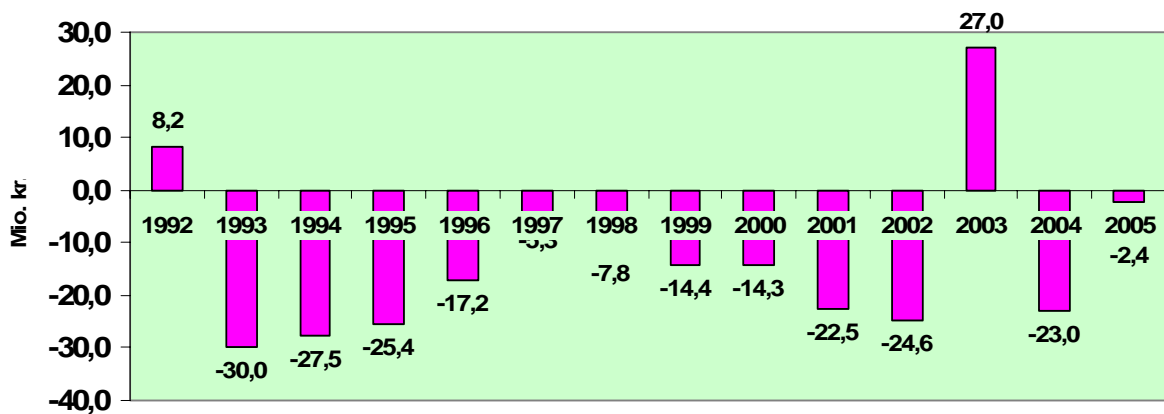
## Hoved- og nøgletal

5 års oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.	Regnskab 2001	Regnskab 2002	Regnskab 2003	Regnskab 2004	Regnskab 2005
<b>Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)</b>					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	11,4	31,4	17,3	9,8	10,6
Resultat af det skattefinansierede område	-22,5	-24,6	27,0	-23,0	-2,4
Resultat af forsyningsvirksomhederne	3,1	-11,0	4,9	13,4	14,4
<b>Finansielle poster</b>					
Likvide aktiver, incl. værdipapirer	1,1	-47,1	11,2	38,9	42,1
Kortfristet formue minus kortfristet gæld	-32,6	-34,1	7,6	-23,5	-42,2
Tilgodehavende hos forsyningsvirksomheder	23,1	34,1	29,2	15,8	1,1
Langfristet gæld	-124,0	-161,0	-185,4	-205,9	-193,9
<b>Resultatopgørelsen (omkostningsbaseret)</b>					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-	-	-	-665,3	-695,2
Resultat af det skattefinansierede område	-	-	-	7,0	11,0
Resultat af forsyningsvirksomhederne	-	-	-	10,5	11,7
<b>Udvikling i egenkapital</b>					
Egenkapital i alt	-63,9	-89,9	-82,9	-406,7	-405,1
<b>Skatteudskrivning</b>					
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger	122.489	125.565	131.865	130.396	130.166
<b>Udskrivningsprocent kommuneskat</b>					
Grundskyldpromille	20,8 14	20,8 14	20,8 14	20,8 14	20,8 14
<b>Antal indbyggere</b>	18.022	18.189	18.384	18.430	19.144

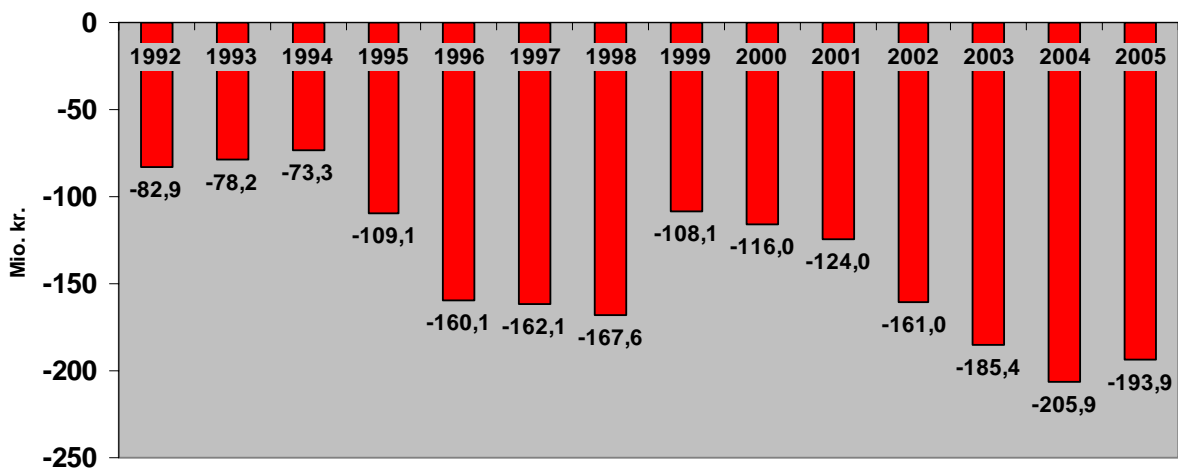
## Likvide aktiver i alt Ultimo året.



## Resultat af det skattefinansierede område



## Oversigt over udviklingen i langfristet gæld





# Kommunens Årsregnskab 2005

## Anvendt regnskabspraksis

### Ændring af anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er som konsekvens af ændringer i Budget- og regnskabssystemet, samt redaktionelle ændringer, ændret på følgende områder:

1. Generelt – Redaktionel ændring med en præcisering af regelsættet.
8. Immaterielle anlægsaktiver – Fra regnskab 2005 er det obligatorisk at indregne immaterielle anlægsaktiver over 100.000 kr.
9. Omsætningsaktiver, varebeholdninger og forbrugsmaterialer samt grunde og bygninger til videre salg – kun redaktionelt, ingen indvirkning på resultatet.
10. Tilgodehavender – kun redaktionelt, da kortfristede og langfristede tilgodehavender var med i regnskabet for 2004.
11. Gæld, hensættelser og finansielle gældsforpligtigelser – kun redaktionelt, da området var med i regnskabet for 2004.
13. Principper for nedskrivning – kun redaktionelt, ingen indvirkning på regnskabsresultatet for 2005.
14. Finansielt leasede aktiver – Fra regnskab 2005 indregnes immaterielle anlægsaktiver på over 100.000 kr. Afskrivningstiden vurderes i det konkrete tilfælde og er højst 10 år.

## Anvendt regnskabspraksis

### 1. Generelt

Frederikssund Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinier, der er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner og Amtskommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

*Indtægter og udgifter er henført til det regnskabsår, de vedrører – uden hensyn til betalingstidspunkt efter transaktionsprincippet.*

*Nedenstående regnskabspraksis fastlægger principperne for kommunens indregning af de fysiske aktiver på forsyningsområdet og det skattefinansierede område.*

*Der gøres venligst opmærksom på ordliste bagerst i regnskabspraksisen.*

*Kommunens regnskabspraksis er vedlagt som et bilag til kasse- og regnskabsregulativet.*

## **2. 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, der slutter 28. februar i det nye regnskabsår.

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/ endeligt færdigopført og klar til anvendelse.

## **3. Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er defineret som fast ejendom, maskiner og inventar, der er anskaffet til vedvarende eje eller brug i kommunen til produktion, udlejning eller administrative formål, og som forventes anvendt i mere end én regnskabsperiode. På det skattefinansierede område udgør de materielle aktiver først og fremmest bygninger, og i mindre omfang grunde, tekniske anlæg og inventar.

## **4. Optagelse af anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er optaget i anlægskartoteket til anskaffelsesprisen (kostprisen) med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Grunde afskrives ikke.

I de tilfælde, hvor der foregår flere aktiviteter på samme matrikel, er aktiverne registreret på det sted, der har hovedaktiviteten.

### **1. Grunde**

Generelt er grundene, som driftsbygninger mv. ligger på, optaget i anlægskartoteket under materielle anlægsaktiver.

Kostprisen for grunde anskaffet efter 1. januar 1999 er angivet som de faktiske anskaffelsesomkostninger.

Kostprisen for grunde anskaffet før 1. januar 1999 er så vidt muligt angivet med baggrund i de faktiske anskaffelsesomkostninger.

Hvor det ikke har været muligt at fremskaffe den historiske anskaffelsespris, er grundens kostpris fundet som vurderingen pr. 31/12-2003 tilbagediskonteret til den på grunden liggende driftsbygningens anskaffelsesår/ ibrugtagingsår jf. nedenfor.

### **2. Bygninger**

Kostprisen for bygninger opført efter 1. januar 1999 er angivet som de faktiske anskaffelsesomkostninger.

Kostprisen for bygninger opført før 1. januar 1999 er så vidt muligt angivet med baggrund i de faktiske anskaffelsesomkostninger.

Hvor det ikke har været muligt at fremskaffe den historiske anskaffelsespris, er bygningens kostpris fundet som ejendomsvurderingen pr. 31/12 2003 tilbagediskonteret til anskaffelsesåret.

I de tilfælde, hvor ejendomsvurderingen omfatter flere bygninger, der er opført på forskellige tidspunkter, optages alle bygningerne samlet. Anskaffelsesåret sættes til det år den dominerende bygning blev anskaffet eller alternativt til et år, hvor en eller flere af bygningerne undergik en omfattende om- eller tilbygning.

### 3. Om- og tilbygninger

For bygninger, der har været om- eller tilbygget efter 1. januar 1999, optages de faktiske udgifter til om- eller tilbygningen, såfremt de overstiger 100.000 kr. Hvis den eksisterende bygning værdisættes ud fra ejendomsvurderingen anvendes vurderingen fra før om- eller tilbygningen. Såfremt der er tale om en væsentlig om- eller tilbygning, som vurderes at forlænge anlæggets samlede levetid, indgår det bestående aktivs nedskrevne værdi i værdien af det nyopførte, og der påbegyndes en ny afskrivningsperiode, svarende til den for det pågældende aktiv fastsatte.

Såfremt værdien af forbedringen overstiger 100.000 kr., men ikke skønnes at forlænge det samlede anlægs levetid, afskrives værdien af forbedringen sammen med det bestående anlægs restafskrivningsperiode.

## 5. **Leasede aktiver**

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor Frederikssund 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 leasingydelse med tillæg af omkostninger.

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

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse optages i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

### 1. Scrapværdier

Der foretages kun registrering af scrapværdier på over 100.000 kr.

Negative scrapværdier - hvilket vil sige udgifter til bortskaffelse/reetablering - registreres kun i anlægskartoteket som en noteoplysning.

## 6. **Selvejende institutioner med driftsoverenskomst**

Registreringen er baseret på oplysninger fra institutionerne.

Registrering foretages i overensstemmelse med de for Frederikssund Kommune gældende retningslinier.

## **7. Igangværende materielle anlægsaktiver**

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

Der afskrives ikke på igangværende materielle anlægsaktiver. Når projektet er færdiggjort, overføres den samlede værdi til anlægskartoteket og afskrives fra ibrugtagningstidspunktet.

Såfremt der på tidspunktet for aflæggelse af anlægsregnskabet er påløbet yderligere omkostninger i forhold til den værdi, der blev optaget i anlægskartoteket, korrigeres den optagne værdi i anlægskartoteket, og der foretages afskrivning over den resterende afskrivningsperiode.

Anlægsaktiverne opskrives ikke

## **8. Immaterielle anlægsaktiver**

*Immaterielle anlægsaktiver defineres som identificerbare ikke-finansielle anlægsaktiver uden fysisk substans, som er erhvervet til vedvarende brug eller eje. Typisk vil der være tale om udviklingsomkostninger. Det kan være udgifter til forskellige udviklingsaktiviteter f.eks. investering i systemudvikling eller visse softwareudgifter.*

*Immaterielle anlægsaktiver blev ikke medtaget i åbningsbalancen pr. 1. januar 2004.*

*Fra regnskab 2005 er det obligatorisk at indregne immaterielle anlægsaktiver på over 100.000 kr.*

*Immaterielle aktiver opskrives ikke*

## **9. Omsætningsaktiver**

*Omsætningsaktiver defineres traditionelt som varer og tjenesteydelser, der besiddes med henblik på videresalg som led i et normalt forretningsforløb. Varebeholdninger og forbrugsmaterialer samt grunde og bygninger til videresalg.*

### 2. Varebeholdninger og forbrugsmaterialer

*Varebeholdninger og forbrugsvarer registreres ikke. Dette medfører, at råvarer, hjælpematerialer og biprodukter samt varer indkøbt til kommunens eget forbrug udgiftsføres i takt med, at udgifterne afholdes.*

### 3. Grunde og bygninger til videresalg

*Grunde og bygninger til videresalg omfatter aktiver, hvor der er truffet beslutning om salg. Der foretages ikke afskrivning på bygninger til videresalg.*

*Grunde og bygninger til videresalg optages til den anslåede salgspris.*

*Omsætningsaktiverne opskrives som udgangspunkt ikke. Det vurderes dog konkret i forhold til grunde og bygninger til salg.*

*Er der væsentlig forskel på grundenes/ bygningernes anskaffelsespris og den forventede salgspris, opskrives der til forventet salgspris.*

## **10. Tilgodehavender**

*Kortfristede og langfristede tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der er foretaget nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.*

## **11. Gæld**

### *1. Hensættelser*

*Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækkede vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår er optaget i balancen under hensættelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger om afgangsalder, dødelighed. Den gennemsnitlige pensionsalder er fastsat til 62 år.*

*Forpligtelser, der knytter sig til et givet aktiv, er ikke medregnet som hensættelser, men aktivet er nedskrevet med de omkostninger, der er forbundet med indfrielse af forpligtelsen. Hensættelser vedrørende den fremtidige betaling af ydelser for tilkendte arbejdsskader er optaget i balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. ydelsesmodtager.*

### *2. Finansielle gældsforpligtigelser*

*Kortfristet gæld til pengeinstituttet er modregnet regnskabsposten likvide beholdninger. Periodeafgrænsningsposter er optaget under kortfristet gæld. Langfristet gæld til realkreditinstituttet og andre kreditinstitutter, er optaget underbalanceposten langfristet gæld med restgælden på balance-tidspunktet.*

*Den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser på finansielle leasingkontrakter er indregnet i balancen som en gældsforpligtigelse.*

## **12. Principper for afskrivning**

Aktiverne afskrives lineært over levetiden. Der afskrives fra anskaffelsesåret (ibrugtagningstidspunkt).

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder straksafskrives og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Grunde og omsætningsaktiver afskrives ikke.

Afskrivningstider for materielle aktiver fremgår omstående.

- Bygninger 15 - 50 år
- Tekniske anlæg, maskiner m.v. 5 - 100 år
- Inventar, IT-udstyr m.v. 3 - 10 år

Se vedlagte bilag 1 med specifikation på samtlige afskrivningstider.

## **13. Principper for nedskrivning**

Hvis et anlægsaktiv eller omsætningsaktiv vurderes at være væsentligt forringet i forhold til registreringerne i anlægskartoteket, foretages nedskrivninger. Der skal være tale om en varig forringelse af værdien.

#### **14. Finansielt leasede aktiver afskrives i overensstemmelse med levetiden på aktivtypen.**

Som hovedregel straksafskrives aktiver under 100.000 kr. og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Aktiver over 100.000 kr. optages i anlægskartoteket til anskaffessummen incl. installationsomkostninger m.v. samt eventuelle indirekte omkostninger, herunder projektering, ledelse m.v.

Større indkøb af aktiver, der hver især koster under 100.000 kr. skal indregnes som et samlet aktiv, hvis de indgår i et samlet system, har samme anvendelsesformål og/eller indkøbes i forbindelse med en ny bygning eller en større renovering. Det vil især dreje sig om inventar, som følgelig skal registreres, hvis nedenstående betingelser alle er opfyldt:

- Der er indkøbt et større antal enkeltdele til et samlet formål
- Enkeltenhedernes samlede værdi er over 100.000 kr.
- Enkeltenhederne er anskaffet samtidig.

Fra regnskab 2005 er det obligatorisk at indregne immaterielle anlægsaktiver på over 100.000 kr. Afskrivningstiden vurderes i det konkrete tilfælde og er højst 10 år.

#### **15. Den løbende registrering og vedligeholdelse**

##### 1. Hvornår skal nye anlægsaktiver registreres

For at sikre at anlægskartoteket til stadighed er opdateret og så aktuelt som muligt etableres en forretningsgang, som er baseret på en løbende anmeldelse af til- og afgang samt ændringer af bestående aktiver.

Dette betyder, at så snart et anlægsaktiv, der ifølge regnskabspraksis skal registreres, er ibrugtaget, skal der foretages anmeldelse herom på et særligt skema.

Registrering i anlægskartoteket sker senest i forbindelse med regnskabsafslutningen.

For aktiver under udførelse foretages anmeldelsen i forbindelse med regnskabsafslutningen, dvs. senest i supplementsperioden, hvorefter registrering i anlægskartoteket finder sted.

På vandforsyningsområdet foretages registrering af fysiske aktiver i et system udviklet af DANVA Dansk Vand- og Spildevandsforening.

På spildevandsområdet foretages registrering af fysiske aktiver i et system udviklet af Hedeselskabet.

På begge områder foretages efterfølgende registrering i anlægskartoteket senest i forbindelse med regnskabsafslutningen.

##### 2. Hvem er ansvarlig for anmeldelse til Økonomisk afdeling

Når det drejer sig om inventar, IT-udstyr, maskiner, tekniske anlæg, større specialudstyr og transportmidler foretages den i afsnit 15.1 omtalte anmeldelse af den budgetansvarlige forvaltning ved indsendelse af et særligt skema i udfyldt stand.

Indberetningen foretages så hurtigt som muligt efter erhvervelsen af anlægsaktivet.

Når det drejer sig om grunde og bygninger foretages den i afsnit 4.1 omtalte anmeldelse af den budgetansvarlige forvaltning.

Anmeldelserne fremsendes til Økonomisk afdeling, og skal foretages ved såvel til- og afgang som ændringer af et bestående aktiv.

### 3. Hvem er ansvarlig for indberetning til anlægskartoteket

De i afsnit 15.2 nævnte anmeldelser fremsendes til Økonomisk afdeling, som er ansvarlig for indberetning til KMDs anlægskartotek, og for at anlægsaktiverne efterfølgende overføres til status.

Indberetningen foretages senest i forbindelse med supplementsperioden.

Vedrørende de brugerfinansierede områder er Teknisk Forvaltning ansvarlig for vedligeholdelse af de anvendte systemer.

### 4. Registrering af hensatte forpligtelser

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket, skal optages i balancen. Den uafdækkede pensionsforpligtelse opgøres aktuarmæssigt, og ændring i pensionsforpligtelsen omkostningsføres i driftsregnskabet, hvert år.

Løn- og personalekontoret er ansvarlig for opgørelsen af det enkelte års samlede pensionsudbetalinger, som gældsforpligtelsen på status skal nedskrives med samt i øvrigt forhold som skal føre til op- eller nedskrivning af de samlede forpligtelser.

Økonomisk afdeling er ansvarlig for udførelse af de bogføringsmæssige transaktioner til berigtigelse af ændrede pensionsforpligtelser.

Korrektionerne foretages årligt i supplementsperioden i forbindelse med regnskabsafslutningen.

### 5. Registrering af leasingforpligtelser

De budgetansvarlige institutioner, skoler og forvaltninger er ansvarlige for anmeldelse af nyindgåede leasingkontrakter samt af enhver ændring af bestående leasingforpligtelser.

Anmeldelsen foretages til Økonomisk afdeling årligt senest i supplementsperioden i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Økonomisk afdeling er ansvarlig for udførelse af de bogføringsmæssige transaktioner til berigtigelse af ændrede leasingforpligtelser.

### 6. Afstemninger

Med henblik på at sikre, at status er opdateret, foretages afstemning af status i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Afstemningen tilrettelægges og udføres af Økonomisk afdeling, som tillige foretager kvalitetskontrol af informationerne i anlægskartoteket.

### 7. Øvrige forhold

Økonomisk afdeling forestår ajourføring af denne regnskabspraksis.

Denne regnskabspraksis er godkendt i Byrådet den 28. marts 2006.

## Afskrivningstider

### Bygninger

Type	Afskrivningstid
Mursten	50 år
Beton	50 år
Træ	40 år
Barak/pavillon	15 år

### Inventar

Type	Afskrivningstid
Pc-er, scannere, printere, servere	3 år
EDB-netværk	5 år
Undervisningsmaterialer	5 år
Biblioteksbøger og andre udlånsmaterialer	5 år
Hjælpemidler, fx lifte og kørestole	5 år
Små græsslåmaskiner, fejmaskiner mv.	5 år
Møbler	10 år
Gardiner, gulvtæpper, billeder mv.	10 år
Telefonanlæg	10 år
Faglokaler på skoler	10 år
Legeredskaber på legepladser	10 år
Tandplejens klinikinventar	10 år
<i>Køkkenudstyr</i>	
- Service, mindre køkkenmaskiner mv.	5 år
- Køkkenborde, reoler, vogne mv.	10 år
- Alm. komfurer og køleskabe	10 år

### Tekniske anlæg

Type	Afskrivningstid
Værkstedsmaskiner, drejebænke mv.	5 år
Person- og varebiler	8 år
Busser og lastbiler	8 år
Traktorer	8 år
Større græsslåmaski-	8 år



ner, fejmaskiner mv.	
Større køkkenmaskiner, køleskabe, emfang mv. i institutionskøkkener	10 år

### Spildevandsområdet

Type	Afskrivningstid
Ældre kloak anlagt før 1980	75 år
Nyere kloak anlagt efter 1980	100 år
Tryk- og stikledninger	40 år
Bassiner	50 år
Pumper og pumpestationer	20 år
Øvrige bygværker	50 år

### Vandforsyningsområdet – Produktion af vand

Type	Afskrivningstid
Råvandsledninger < 200 mm anlagt før 1980	75 år
Råvandsledninger < 200 mm anlagt efter 1980	100 år
Boringer incl. råvandsstation	30 år
Boringer – udstyr	15 år
Vandværksbygninger og beholderanlæg	50 år
Behandlings- og udpumpningsanlæg	25 år
EI-anlæg	20 år
SRO-anlæg	10 år

### Vandforsyningsområdet – Distribution af vand

Type	Afskrivningstid
Ledninger < 200 mm anlagt før 1980	75 år
Ledninger < 200 mm anlagt efter 1980	100 år
Vandforsyningsens del af stikledninger anlagt før 1980	75 år
Vandforsyningsens del af	100 år

stikledninger anlagt efter 1980	
Trykforøgerstationer	25 år
Andre bygværker på ledningsnettet	25 år
Afregningsmålere	8 år

**Vandforsyningsområdet –  
Administration, Fællesfunktioner for produktion  
og distribution**

<b>Type</b>	<b>Afskrivningstid</b>
Administrationsbygninger	50 år
Værksteder/garager	50 år
Inventar	5 år
EDB-udstyr	3 år
Køretøjer	5 år

Noter	Regnskabsopgørelse i 1.000 kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Regnskab 2004	Regnskab 2005	Opr. vedt. Budget 2005	Korr. vedt. Budget 2005
1	<b>I. Det skattefinansierede område</b>				
	Skatter (funktion 7.90-7.96) Tilskud og udligning (funktion 7.79 - 7.87)	608.724 68.668	633.444 76.701	635.837 79.087	636.408 74.721
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger 02 Trafik og infrastruktur 03 Undervisning og kultur 05 Social- og sundhedsvæsen 06 Administration m.v. <b>Driftsvirksomhed - Hovedkonti 0 samt 2-6 i alt</b>	- 10.843 - 16.374 - 188.500 - 467.206 - 86.816 <b>- 769.739</b>	- 10.877 - 21.201 - 194.134 - 484.746 - 93.968 <b>- 804.926</b>	- 10.103 - 18.131 - 184.706 - 481.773 - 119.243 <b>- 813.956</b>	- 11.526 - 21.251 - 200.786 - 489.045 - 118.119 <b>- 840.727</b>
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger 03 Undervisning og kultur 05 Social- og sundhedsvæsen <b>Statsrefusion - Hovedkonti 0 samt 2-6 i alt</b>	112 1.099 106.103 <b>107.314</b>	1.627 107.698 <b>109.325</b>	50 1.407 112.229 <b>113.686</b>	50 1.417 106.412 <b>107.879</b>
	<b>Grand total - Driftsvirksomhed og refusion i alt</b>	<b>- 662.425</b>	<b>- 695.601</b>	<b>- 700.270</b>	<b>- 732.848</b>
	<b>Renter og kursregulering (funktion 7.05-7.78)</b>	<b>- 5.176</b>	<b>- 4.003</b>	<b>- 3.526</b>	<b>- 2.468</b>
	<b>Primært driftsresultat</b>	<b>9.791</b>	<b>10.542</b>	<b>11.128</b>	<b>- 24.187</b>
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger 02 Trafik og infrastruktur 03 Undervisning og kultur 05 Social- og sundhedsvæsen 06 Administration m.v. <b>Anlægsvirksomhed - Hovedkonti 0 samt 2-6 i alt</b>	94 - 10.516 - 9.717 - 11.359 - 1.269 <b>- 32.767</b>	- 529 - 1.098 - 9.016 - 1.864 - 422 <b>- 12.929</b>	15.371 - 13.824 - 11.083 - 1.496 - 832 <b>- 11.864</b>	7.272 - 12.835 - 5.861 - 23.759 - 1.420 <b>- 36.603</b>
	<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>- 22.976</b>	<b>- 2.387</b>	<b>- 736</b>	<b>- 60.790</b>
	<b>II. Forsyningsområdet</b>				
	Drift - Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v. Anlæg - Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	15.569 - 2.187	17.139 - 2.710	12.355 - 917	12.182 - 6.295
	<b>Resultat af forsyningsområdet</b>	<b>13.382</b>	<b>14.429</b>	<b>11.438</b>	<b>5.887</b>
2	<b>Resultat i alt</b>	<b>- 9.594</b>	<b>12.042</b>	<b>10.702</b>	<b>- 54.903</b>

Positive tal angiver indtægter og negative tal angiver udgifter.

Noter	Resultatopgørelse i 1.000 kr. (Omkostningsbaseret resultatopgørelse)	Regnskab 2004	Regnskab 2005
1	<b>I. Det skattefinansierede område</b>		
	<b>Indtægter ekskl. Refusion hovedkonti 0 samt 2-6</b>		
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.641	3.520
	02 Trafik og infrastruktur	1.735	9.122
	03 Undervisning og kultur	38.179	47.525
	05 Social- og sundhedsvæsen	77.784	76.633
	06 Administration m.v.	28.056	24.150
	<b>Indtægter excl refusion hovedkonti 0 samt 2-6 IALT</b>	<b>149.395</b>	<b>160.950</b>
	<b>Statsrefusion hovedkonti 0 samt 2-6</b>		
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	112	
	03 Undervisning og kultur	1.099	1.627
	05 Social- og sundhedsvæsen	106.103	107.698
	<b>Statsrefusion hovedkonti 0 samt 2-6 IALT</b>	<b>107.314</b>	<b>109.325</b>
	<b>Indtægter incl refusion hovedkonti 0 samt 2-6 IALT</b>	<b>256.709</b>	<b>270.275</b>
	<b>Afskrivninger hovedkonti 0 samt 2-6 (art 0.1)</b>		
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	- 358	- 439
	02 Trafik og infrastruktur	- 702	- 890
	03 Undervisning og kultur	- 2.948	- 4.307
	05 Social- og sundhedsvæsen	- 2.931	- 3.071
	06 Administration m.v.	- 1.295	- 4.583
	<b>Afskrivninger hovedkonti 0 samt 2-6 (art 0.1) IALT</b>	<b>- 8.234</b>	<b>- 13.290</b>
	<b>Hensættelser hovedkonti 0 samt 2-6 (art 0.6)</b>		
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		18
	05 Social- og sundhedsvæsen		612
	06 Administration m.v.		1.928
	<b>Hensættelser hovedkonti 0 samt 2-6 (art 0.6) I ALT</b>		<b>2.558</b>
	<b>Øvrige omkostninger - Hovedkonti 0 samt 2-6</b>		
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	- 14.390	- 14.213
	02 Trafik og infrastruktur	- 28.404	- 27.363
	03 Undervisning og kultur	- 209.556	- 233.317
	05 Social- og sundhedsvæsen	- 545.234	- 561.269
	06 Administration m.v.	- 116.140	- 118.541
	<b>Øvrige omkostninger hovedkonti 0 samt 2-6 IALT</b>	<b>- 913.724</b>	<b>- 954.703</b>
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>- 665.249</b>	<b>- 695.160</b>
	<b>Indtægter</b>		
	Skatteindtægter	608.724	633.444
	Tilskud og udligning	68.668	76.702
	Finansielle indtægter	5.840	6.386
	Finansielle omkostninger	- 11.016	- 10.389
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>672.216</b>	<b>706.143</b>
	<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>6.967</b>	<b>10.983</b>
	<b>Årets resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>6.967</b>	<b>10.983</b>
	<b>II. Forsyningsområdet</b>		
	Indtægter incl refusion - hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	52.177	52.276
	Afskrivninger - hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	- 7.602	- 4.523
	Øvrige omkostninger - Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	- 34.084	- 36.034
	<b>Resultat af ordinær drift og før ekstraordinære poster</b>	<b>10.491</b>	<b>11.719</b>
	<b>Årets resultat af forsyningsområdet</b>	<b>10.491</b>	<b>11.719</b>
2	<b>III. Kommunens samlede resultat</b>	<b>17.458</b>	<b>22.702</b>

*Positive tal angiver indtægter og negative tal angiver udgifter.*

Det samlede resultat efter den omkostningsbaserede resultatopgørelse viser et positivt resultat på 22,7 mio. kr., hvilket er 10,7 mio. kr. bedre end resultatet efter den udgiftsbaserede regnskabsopgørelse, der viser et positivt resultat på 12,0 mio. kr.

Forskellen mellem det udgiftsbaserede og omkostningsbaserede regnskab fremgår af note 1.

Noter	Balance i 1.000 kr.	Ultimo 2004	Ultimo 2005
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
3	Grunde og bygninger	273.600	307.965
	Tekniske anlæg mv.	354.005	356.792
	Inventar	6.131	8.759
	Anlæg under udførelse	34.030	8.097
	<b>I alt</b>	<b>667.766</b>	<b>681.613</b>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>3.004</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Langfristede tilgodehavender	27.966	46.145
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (gæld)	15.847	1.109
	<b>I alt</b>	<b>43.813</b>	<b>47.254</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>711.580</b>	<b>731.871</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
	Fysiske anlæg til salg (jordforsyning)	1.673	0
	Tilgodehavender	65.125	111.253
	Værdipapirer	27.568	25.922
	Likvide beholdninger (kassekredit, gæld)	16.545	37.153
	<b>I alt</b>	<b>110.910</b>	<b>174.328</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>822.490</b>	<b>906.199</b>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	357.374	354.665
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	202	184
4	Modpost for skattefinansierede aktiver	311.863	332.178
	Reserve for opskrivninger	0	0
	Balancekonto	- 262.778	- 281.882
	<b>I alt</b>	<b>406.661</b>	<b>405.145</b>
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>	<b>114.294</b>	<b>146.311</b>
	<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>205.945</b>	<b>193.808</b>
	<b>NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.</b>	<b>6.987</b>	<b>7.393</b>
	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>88.603</b>	<b>153.542</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>822.490</b>	<b>906.199</b>
5	Kautions- og garantiforpligtelser udgør 1.374,3 mio. kr. Øvrige forpligtelser og eventualrettigheder samt swapaftaler - se noten.		

Anm.: Hensættelser til kommunens pensionsforpligtelser er opgjort af en aktuariemæssig beregning, som er foretaget af SAMPENSION primo og ultimo 2005. Der er forudsat en pensionsalder på 62 år.  
Der er ikke i regnskabet for 2005 foretaget en beregning af den lukkede lærergruppe, hvor pensionsforpligtelsen ligger hos kommunen indtil 63 ½ år.

Balancen viser Frederikssund Kommunes aktiver og passiver pr. ultimo 2005.

Der fremgår, at kommunen har en egenkapital på 405,1 mio. kr. ultimo 2005

# Pengestrømsopgørelse

Hele 1.000 kr.

**2005**

<b><u>Pengestrømme fra driften</u></b>	
Årets resultat (omkostningsbaseret)	22.705
Regulering for afskrivninger	17.813
Hensættelser (leasingforpligtigelser tj.pensioner)	-2.557
<b>I alt</b>	<b>37.960</b>
<b><u>Pengestrømme vedr. anlæg</u></b>	
Anlægsinvesteringer, netto	-25.819
Fysiske anlæg til salg (jordforsyning - netto)	-100
<b>I alt</b>	<b>-25.919</b>
<b><u>Pengestrømme vedr. finansiering</u></b>	
Finansielle anlægsaktiver	-1.750
Afdrag på lån / langfristet gæld	-8.394
Kortfristet gæld m.v.	64.861
Kortfristede tilgodehavender	-46.149
Værdipapirbeholdning	0
<b>I alt</b>	<b>8.567</b>
<b>ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER</b>	<b>20.608</b>
<b>LIKVIDE AKTIVER PRIMO</b>	<b>16.545</b>
<b>LIKVIDE AKTIVER ULTIMO</b>	<b>37.153</b>

*Positive tal angiver indtægter og negative tal angiver udgifter.*

## Resultatopgørelse og Finansieringsoversigt – gammel model

<b>Resultatopgørelse regnskab 2005</b>				
<b>Udgiftsbaseret</b>				
<b>(i 1.000 kr.)</b>				
	<b>Regnskab 2005</b>	<b>Oprindeligt budget 2005</b>	<b>Korrigeret budget 2005</b>	<b>Budget 2006</b>
<b>Note 6</b>				
<b>A. Det skattefinansierede område</b>				
<b>1. Indtægter</b>	<b>710.145</b>	<b>714.924</b>	<b>711.129</b>	<b>745.725</b>
Skatter	633.444	635.837	636.408	632.777
Tilskud og udligning	76.701	79.087	74.721	112.948
<b>2. Driftsudgifter (ekskl. Forsyningsvirk.)</b>	<b>-695.545</b>	<b>-700.199</b>	<b>-732.777</b>	<b>-811.679</b>
Byudvikling, miljø og trafik	-32.023	-28.113	-32.656	-29.967
Undervisning og kultur	-192.506	-183.299	-199.369	-205.609
Social- og sundhedsvæsen	-377.048	-369.544	-382.633	-402.663
Administration	-93.968	-119.243	-118.119	-173.440
<b>3. Renter m.v.</b>	<b>-4.002</b>	<b>-3.526</b>	<b>-2.468</b>	<b>-4.097</b>
<b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>10.598</b>	<b>11.199</b>	<b>-24.116</b>	<b>-70.051</b>
<b>4. Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirk.)</b>	<b>-14.335</b>	<b>-27.535</b>	<b>-44.559</b>	<b>-66.899</b>
Byudvikling, miljø og trafik	-3.033	-14.124	-13.519	-18.094
Undervisning og kultur	-9.016	-11.083	-5.861	-48.805
Social- og sundhedsvæsen	-1.864	-1.496	-23.759	0
Administration	-422	-832	-1.420	0
<b>5. Jordforsyning</b>	<b>1.350</b>	<b>15.600</b>	<b>7.884</b>	<b>30.403</b>
Salg af jord m.v.	8.316	18.947	17.648	85.724
Køb af jord incl. byggemodning	-6.966	-3.347	-9.764	-55.321
<b>A. Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-2.387</b>	<b>-736</b>	<b>-60.791</b>	<b>-106.547</b>
<b>6. Forsyningsvirksomheder</b>	<b>14.429</b>	<b>11.438</b>	<b>5.887</b>	<b>-12.814</b>
Drift (indtægter-udgifter)	17.139	12.355	12.182	12.725
Anlæg (indtægter-udgifter)	-2.710	-917	-6.295	-25.539
<b>B. Resultat af forsyningsvirksomheder</b>	<b>14.429</b>	<b>11.438</b>	<b>5.887</b>	<b>-12.814</b>
<b>C. Resultat i alt (A+B)</b>	<b>12.042</b>	<b>10.702</b>	<b>-54.904</b>	<b>-119.361</b>

Positive tal angiver indtægter og negative tal angiver udgifter.

Note: Den kraftige stigning i underskuddet på det skattefinansierede område i budget 2006, er beskrevet i 1. og 2. afsnit på side 23.

## Finansieringsoversigt regnskab 2005

Finansieringsoversigt Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2004	Regnskab 2005
<b>Tilgang af likvide aktiver:</b>		
Årets resultat, jfr. Resultatopgørelse	-9,6	12,0
Lånoptagelse, kassekredit		
Lånoptagelse (langfristet gæld)	9,2	0,0
Omlægning af lån (langfristet gæld)	154,0	0,0
I alt	153,6	12,0
<b>Anvendelse af likvide aktiver:</b>		
Ordinære afdrag på lån	-5,5	-8,4
Ekstraordinære afdrag på lån (lån omlagt)	-142,9	0,0
Øvrige finansforskydninger	0,2	17,5
Kursregulering m.v. likvide aktiver		-0,5
I alt	-148,2	8,6
<b>Årets likviditetsændring</b>	<b>5,4</b>	<b>20,6</b>

<b>LIKVIDE AKTIVER PRIMO</b>	<b>11,2</b>	<b>16,6</b>
<b>LIKVIDE AKTIVER ULTIMO</b>	<b>16,6</b>	<b>37,2</b>

*Positive tal angiver indtægter og negative tal angiver udgifter.*



## **Udførelse af opgaver for andre myndigheder**

Kommuner har på visse betingelser mulighed for at udføre kommunale opgaver for andre offentlige myndigheder, jf. lov nr. 378 af 14. juni 1995 med senere ændringer om kommuners og amtskommuners udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder.

Der er i bekendtgørelse nr. 533 af 28. juni 1995 med senere ændringer om kommuners og amtskommuners udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder fastsat nærmere regler om kalkulationen af de samlede omkostninger, som kommunen skal foretage forinden den afgiver tilbud på, eller indgår aftale om udførelse af en opgave for en anden offentlig myndighed.

Kommuner, der udfører opgaver for andre offentlige myndigheder, skal for hver enkelt opgave foretage en løbende registrering af de med opgaven forbundne indtægter og omkostninger.

I kommunens årsregnskab optages i det år, hvor en opgave afsluttes, en regnskabsmæssig redegørelse for opgaven, herunder for eventuelle afvigelser i forhold til omkostningskalkulationen.

Baggrunden for disse bestemmelser er hensynet til at sikre en tilstrækkelig åbenhed om den kommunale opgavevaretagelse, herunder at sikre en efterfølgende kontrol med, at opgavevaretagelsen ikke har medført en konkurrenceforvridning i forhold til den private sektor.

*Frederikssund Kommune har i 2005 ikke udført opgaver for andre offentlige myndigheder.*

## Frit-valgs-prisen til personlig og praktisk bistand m.v.

Med lov om frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp m.v. er der fra 1. januar 2003 skabt valgmuligheder for hjemmehjælpsmodtagerne, ved at give private leverandører adgang til at tilbyde deres ydelser i hjemmeplejen, jf. Socialministeriets bekendtgørelse om kvalitetsstandarder og frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp m.v.

I Socialministeriets vejledninger nr. 95 og 113 af henholdsvis 9. og 31. oktober 2002 er anvist nærmere retningslinier for udarbejdelsen af omkostningskalkulationerne. Frit-valgs-prisen fastsættes ud fra en kalkulation af de gennemsnitlige, langsigtede omkostninger ved den kommunale leverandørvirksomhed af personlig og praktisk bistand. Prisberegningen skal omfatte alle direkte og indirekte omkostninger, der er forbundet med leveringen af personlig og praktisk hjælp.

I kommunens årsregnskab optages hvert år en oversigt, der angiver hvorledes kommunen senest har beregnet priskravene ved leverandørvirksomheden af personlig og praktisk bistand.

I kommunens årsregnskab optages endvidere en redegørelse for de faktiske omkostninger ved leverandørvirksomheden, herunder eventuelle afvigelser i forhold til omkostningskalkulationen.

## Oversigt over beregnede priser

### Priser

Frederikssund Kommune har beregnet følgende priser:

Praktisk hjælp, hverdag kl. 06.00-17.00	271 kr./time
Personlig hjælp, hverdag kl. 06.00-17.00	271 kr./time
Personlig hjælp ubekvemme tider, hverdag kl. 17.00-06.00 samt weekend	388 kr./time
Madservice	68,62kr./ydelse
Madservice uden udbringning	50,50 kr./ydelse

### Væsentlige forudsætninger/principper

Frederikssund Kommunes forudsætninger for prisberegningen bygger på følgende principper:

(Omkostningerne er opgjort på grundlag af regnskab 2001.)

- På enkelte områder, hvor regnskabstal fra 2001 ikke har været retvisende, er budgettal for 2003 anvendt.
- De leverede timer er opgjort på baggrund af en tidsregistrering gennemført som en repræsentativ stikprøve over en 14-dages periode.

### Andre væsentlige forhold

- Følgende omkostninger er ikke medregnet:
  - Elever, da omkostninger til disse betragtes som en myndighedsopgave.
  - Anskaffelse og drift af omsorgssystem, da omkostninger til dette betragtes som en myndighedsopgave. Der er anvendt følgende fremskrivningsprocenter baseret på oplysninger fra Kommunernes Landsforening:
    - Fra 2001 til 2002 2,5 %
    - Fra 2002 til 2003 3,1 %

Det er de samme priser, der blev anvendt i budgettet og regnskabet for 2005.

Note 1

<b>Omregningstabel fra resultatopgørelse til udgiftsregnskab</b>	<b>1.000 kr.</b>
<b>Årets resultat fra omkostningsregnskab (hovedart 0-9)</b>	<b>22.702</b>
<b>- Aktiverede anskaffelser (art 0.0)</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	- 713
01 Forsyningsvirksomheder	- 1.814
02 Trafik og infrastruktur	- 4.059
03 Undervisning og kultur	- 17.358
05 Social- og sundhedsvæsen	- 1.974
<b>Aktiverede anskaffelser (art 0.0) - ialt</b>	<b>- 25.918</b>
<b>+ Af- og nedskrivninger (art 0.1)</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	440
01 Forsyningsvirksomheder	4.523
02 Trafik og infrastruktur	890
03 Undervisning og kultur	4.307
05 Social- og sundhedsvæsen	3.072
06 Administration m.v.	4.584
<b>Af- og nedskrivninger (art 0.1) - ialt</b>	<b>17.816</b>
<b>+/- Evt. lagerregulering (art 0.2)</b>	
01 Forsyningsvirksomheder	
<b>Evt. lagerregulering (art 0.2) - ialt</b>	
<b>- Hensættelser (art 0.6)</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	- 18
05 Social- og sundhedsvæsen	- 612
06 Administration m.v.	- 1.928
<b>Hensættelser (art 0.6) ialt</b>	<b>- 2.558</b>
<b>+ Øvrige periodiserede omkostninger (art 0.3-0.5 - 0.7-0.8)</b>	
01 Forsyningsvirksomheder	
<b>Øvrige periodiserede omkostninger (art 0.3-0.5 - 0.7-0.8) - ialt</b>	
<b>Årets resultat efter udgiftsregnskabet (hovedart 0-9)</b>	<b>12.042</b>

Positive tal angiver indtægter og negative tal angiver udgifter.

Note 2

Uforbrugte bevillinger, der er overført til næste år	Til 2005		Til 2006	
	Drift	Anlæg	Drift	Anlæg
<b>Økonomiudvalget</b>				
Økonomisk politik	4.627		0	
Erhvervs politik	137		284	
Byråd og udvalg	647		1.017	
Administration	11.914	588	14.049	697
Køb og salg anlæg	0	- 3.308	0	- 805
<b>Økonomiudvalget i alt</b>	<b>17.324</b>	<b>- 2.720</b>	<b>15.350</b>	<b>- 108</b>
<b>Plan- og Miljøudvalget</b>				
Miljø	158	0	146	0
Støttet byggeri	0	0	1.429	0
<b>Plan- og Miljøudvalget i alt</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>1.575</b>	<b>0</b>
<b>Teknisk Udvalg</b>				
Jordforsyning	0	108	0	1.506
Kommunale bygninger	195	0	420	0
Veje og grønne områder	2.950	4.705	76	1.358
Spildevand	208	2.434	158	3.364
Renovation	540	0	272	422
Vandforsyning	175	- 1.096	0	- 1.427
<b>Teknisk Udvalg i alt</b>	<b>4.069</b>	<b>6.151</b>	<b>926</b>	<b>5.223</b>
<b>Børn- og Ungeudvalget</b>				
Folkeskolen	- 183	1.701	3.377	3.009
Institutioner	1.743	170	3.147	278
Forebyggende foranstaltninger	0	0	0	0
Kommunal tandpleje	536	524	146	384
Ungdomsskolen	542		0	
<b>Børn- og Ungeudvalget i alt</b>	<b>2.638</b>	<b>2.395</b>	<b>6.670</b>	<b>3.671</b>
<b>Socialudvalget</b>				
Serviceområdet	459		475	
Familieområdet	567		701	
Ældreområdet	1.266	287	1.020	20.046
<b>Socialudvalget i alt</b>	<b>2.292</b>	<b>287</b>	<b>2.196</b>	<b>20.046</b>
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>				
Kulturel Virksomhed	956	1	536	- 230
<b>Kultur- og Fritidsudvalget i alt</b>	<b>956</b>	<b>1</b>	<b>536</b>	<b>- 230</b>
<b>Museumsbestyrelsen</b>				
Museumsvirksomhed	- 308	- 7.270	546	- 5.145
<b>Museumsbestyrelsen i alt</b>	<b>- 308</b>	<b>- 7.270</b>	<b>546</b>	<b>- 5.145</b>
<b>Beredskabskommissionen</b>				
Redningsberedskab	0	0	90	0
<b>Beredskabskommissionen i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90</b>	<b>0</b>
<b>I alt overført til næste år</b>	<b>27.130</b>	<b>- 1.157</b>	<b>27.889</b>	<b>23.457</b>
<b>Netto drift+anlæg</b>	<b>25.973</b>		<b>51.346</b>	
<b>Netto Finansiering (moms af fondsbidrag m.v.)</b>	<b>0</b>		<b>3.421</b>	
<b>Netto Finansiering</b>	<b>25.973</b>		<b>54.767</b>	

Note: Overførslerne til 2006 er særskilt beskrevet på side 19 og 20, da overførslen af driftsmidlerne på 27,9 mio. kr. er indefrosset i 2006.

Note 3	Anlægsoversigt i 1.000 kr.	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
	<b>Kostpris 01.01.2005</b>	<b>280.194</b>	<b>362.229</b>	<b>7.150</b>	<b>34.030</b>	<b>0</b>	<b>683.603</b>
	Primokorrektioner		-621	4.807		4.562	8.748
	Tilgang	4.127	9.427	1.009	12.294	562	27.419
	Afgang		-503	-672	-329		-1.504
	Overført	37.794		104	-37.898		0
	<b>Kostpris 31.12.2005</b>	<b>322.115</b>	<b>370.531</b>	<b>12.399</b>	<b>8.097</b>	<b>5.124</b>	<b>718.267</b>
	<b>Ned- og afskrivninger 01.01.2005</b>	<b>6.594</b>	<b>8.224</b>	<b>1.019</b>		<b>0</b>	<b>15.836</b>
	Årets afskrivninger	7.556	5.502	2.459		2.120	17.637
	Årets nedskrivninger						
	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver		14	162			175
	<b>Ned og afskrivninger 31.12.2005</b>	<b>14.150</b>	<b>13.739</b>	<b>3.640</b>	<b>0</b>	<b>2.120</b>	<b>33.649</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2005</b>	<b>307.965</b>	<b>356.792</b>	<b>8.759</b>	<b>8.097</b>	<b>3.004</b>	<b>684.618</b>
	<b>Samlet ejendomsværdi 01.01.2005</b>	<b>1.043.841</b>					<b>1.043.841</b>
	<b>Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi</b>	<b>0</b>					<b>0</b>
	<b>Finansielt leasede aktiver udgør</b>		<b>1.036</b>	<b>4.439</b>		<b>1.121</b>	<b>6.596</b>
	<b>Afskrivning (over antal år)</b>	<b>15-50 år</b>	<b>5-10 år</b>	<b>3-10 år</b>	<b>ingen</b>	<b>-</b>	

*α = Note: I forhold til 2004 er de Immaterielle anlægsaktiver medtaget i 2005. Derudover er der afskrevet 2,1 mio. kr. på de Immaterielle anlægsaktiver, hvilket ikke foregik i 2004. De samlede afskrivninger er derved 2,1 mio. kr. højere end i regnskabet for 2004.*

#### Note 4

Udvikling i egenkapital	
Egenkapitalen er i 2005 ændret således:	
Saldo pr. 01.01.2005	406,7 mio. kr.
Bevægelse i året:	
Resultat iflg. Resultatopgørelse	12 mio. kr.
med fradrag af det brugerfinansierede områdes overskud, der er overført til den særlige udlægskonto,	<u>-14,4 mio. kr.</u>
Resultat af det skattefinansierede område	-2,4 mio. kr.
Frederiksund Kommunes andel af egenkapitalen i Vestforbrændingen	15,8 mio. kr.
Øvrige reguleringer på status	<u>-15 mio. kr.</u>
<b>Saldo pr. 31.12.2005</b>	<b><u>405,1 mio. kr.</u></b>

## Note 5

### Garantiforpligtelser og Eventualrettigheder

Kautions- og garantiforpligtelser omfatter:

Lån til boligbyggeri	151,0 mio. kr.
Egns museet Færggården og Frederikssund-Hallen	9,1 mio. kr.

Kommunen hæfter in solidum med kommunerne i Københavns,  
Fredriksborg og Roskilde Amter for:

Hovedstadsregionens Naturgas I/S 1.319,9 mio. kr.	<u>1.214,20 mio. kr.</u>
---------------------------------------------------	--------------------------

**Kautions- og garantiforpligtelser i alt:** **1.374,30 mio. kr.**

Pr. 1. januar 2004 er Frederikssund Kommune sammen med de  
øvrige AFAV-kommuner indtrådt i I/S Vestforbrænding og hæfter in solidum med:  
Helsinge, Hundested, Jægerspris, Slangerup, Stenløse og Ølstykke, med  
en andel på 20,7%.

Kommunen har ikke skullet yde et kontant indskud ved indtrædelsen.

### Eventualrettighed

Kommunens indskud i landsbyggefonden udgør ultimo 2005:	<u><b>28,9 mio. kr.</b></u>
------------------------------------------------------------	-----------------------------

### Swapaftaler

Byrådet har den 9. december 2003 vedtaget en "Politik for aktiv styring af Frederikssund Kommunes  
gældsportefølje".

Samtidig har Byrådet besluttet at indgå en Aftale om porteføljerådgivning mv. med Nordea Markets.

I medfør af disse beslutninger er der med Nordea Markets indgået:

**Renteswap kontrakt nr. 535745/548259**

**Valutaswap kontrakt nr. 535746/548261**

<b>Swapaftaler/ Renteswap</b>	<b>Beløb i 1.000 kr.</b>
Nordea, rente libor (0,23%), løbetid 5 år, valuta CHF, restgæld omregnet til DKR	14.734
Nordea, Fastrente 4,78%, løbetid 23 år, valuta DKR, restgæld	88.407
<b>Samlet restgæld på swapaftaler udgør;</b>	<u><b>103.141</b></u>

### Leje- og leasingforpligtelser

Kommunen har indgået leje- og leasingkontrakter om leje af:

- Fotokopimaskiner
- Hjemmeplejebiler
- Plejesenge
- Nødkaldesystem
- Omsorgssystem til ældreplejen
- Tandklinikudstyr
- Rengøringsmaskiner
- IT-udstyr (Mocrosoftlicenser)
- IT-netværk mm.
- Minibusser

Kommunens kontraktmæssige forpligtelser til at betale de årlige leje- og leasingafgifter kan pr. 31.12.2005 opgøres til 7,3 mio. kr. Heraf vedrører 2,1 mio. kr. en lejeaftale på fotokopimaskiner. Dette beløb indgår ikke i de bogførte leasingforpligtelser, som udgør 5,2 mio. kr.

### Pensionsforpligtelser

Frederikssund Kommune har sikret pension til medarbejderne gennem en pensionsforsikring.

Ikke afdækkede forpligtelser er afsat i balancen efter aktuarmæssig beregning med i alt 146,7 mio. kr.

Der er ikke i regnskabet for 2005 foretaget en beregning af den lukkede lærergruppe.

### Note 6

#### Skatter

Som det fremgår af nedenstående opgørelse er skatteindtægterne steget med i alt 0,6 mio. kr. fra 2003 til 2004.

Indkomne skatter (mio. kr.)	<u>2005</u>	<u>2004</u>	<u>ændring</u>
Personlige indkomstskatter	<b>528,7</b>	506,3	22,4
Ejendomsværdiskat	<b>37,2</b>	36,1	1,1
Selskabsskatter	<b>9,3</b>	7,4	1,9
Anden skat på visse indkomster	<b>0,6</b>	0	0,6
Ejendomsskatter	<b>48</b>	49	-1
<u>Øvrige skatter og afgifter</u>	<u><b>9,6</b></u>	<u>9,9</u>	<u>-0,3</u>
I alt	<b>633,4</b>	608,7	24,7

Den største ændring forekommer på personlige skatter, som har indbragt 22,4 mio. kr. mere i 2005 end i 2004, hvilket svarer til en stigning på 4,4%.

Kommunen valgte i 2005 et statsgaranteret udskrivningsgrundlag på 2,498 mia. kr. og holdt udskrivningsprocenten uændret på 20,8.

**Jordforsyning**

Alle udgifter og indtægter ved køb og salg af jord fremgår af resultatopgørelsen.

Herudover foreskriver regnskabsreglerne, at værdier af grunde til salg optages under omsætningsaktiver. Ligeledes aktiveres byggemodningsudgifter.

**Det brugerfinansierede område**

Det brugerfinansierede område omfatter forsyningsvirksomhederne spildevand, renovation og vand.

Områderne skal hver for sig økonomisk hvile i sig selv, og det enkelte års over- eller underskud opsamles på en særlig udlægskonto i den finansielle status. Saldoen på de enkelte forsyningsvirksomheder udgør pr. 31.12.2005:

Vandforsyningen, formue	-3 mio. kr.
Spildevand, gæld til kommunen	14,2 mio. kr.
<u>Renovation, formue</u>	<u>-10,1 mio. kr.</u>
<b>Kommunens samlede udlæg pr. 31.12.2005:</b>	<b><u>1,1 mio. kr.</u></b>

Pr. 01.04.1999 har Frederikssund Kommune overdraget Den Kommunale Elforsyning og Den Kommunale Fjernvarmeforsyning til NESA A/S.

Herefter består det brugerfinansierede område af forsyningsvirksomhederne spildevand, renovation og vandforsyning.

En gang om året belastes eller godskrives forsynings-virksomhedernes regnskaber med beregnede renter af kommunens udlæg eller gæld til forsyningsvirksomhederne.

I henhold til Indenrigsministeriets bekendtgørelse nr. 1176 af 15. december 2000 pgf. 2 forrentes kommunens gæld til og tilgodehavender hos de kommunale forsyningsvirksomheder i det enkelte regnskabsår med en årlig rente svarende til markedsrenten.

Byrådet har besluttet med virkning fra 1997 at anvende Københavns Fondsbørs' mindsterente med tillæg af 1 procentpoint som værende udtryk for markedsrenten til forrentning af mellemværendet med forsyningsvirksomhederne.

Mindsterenten udgjorde ultimo 2005 2 pct., hvorfor mellemværendet for 2005 er forrentet med 3 pct.

Med virkning fra regnskabsåret 2002 har Indenrigs- og Sundhedsministeriet pålagt kommunerne at etablere anlægskartoteker for alle forsyningsvirksomheder under hovedkonto 1 og bogføre afskrivninger på anlægsaktiverne.

Der er bogført følgende afskrivninger i 2005:

Vandforsyning:	4,4 mio. kr.	
Spildevand:	0,0 mio. kr.	Dakarsystemet har ikke leveret rapport inden 01.01.05
<u>Renovation:</u>	<u>0,2 mio. kr.</u>	(beløbet udgør 2,8 mio. kr.)
<b>I alt</b>	<b><u>4,6 mio. kr.</u></b>	



**Langfristet gæld**

Den langfristede gæld er sammensat således:

A. Indenlandsk gæld	188,7 mio. kr.
<u>B. Gæld vedr. finansielt leasede aktiver</u>	<u>5,2 mio. kr.</u>
<b>Saldo pr. 31.12.2005</b>	<b><u>193,9 mio. kr.</u></b>

**Ad A. Indenlandsk gæld**

Den langfristede indenlandske gæld kan specificeres således:

Lån vedr. selvejende institutioner	0,2 mio. kr.
Almindelig og særlig realkredit	0,5 mio. kr.
KommuneKredit	162,7 mio. kr.
Pengeinstitutter	3,2 mio. kr.
Anden langfristet gæld	0,1 mio. kr.
<u>Langfristet gæld vedr. ældreboliger</u>	<u>22 mio. kr.</u>
<b>I alt</b>	<b><u>188,7 mio. kr.</u></b>

Den overvejende del af lånemassen er optaget løbende til finansiering af anlægsopgaver i forsyningsvirksomhederne samt til finansiering af ældreboliger, ældrecentre og skoler.

Der er ikke i bebruar 2006 optaget for lånerammen i 2005, lånebeløbet udgør 15,1 mio. kr., der indgår i regnskabet for 2006.

**Ad B. Gæld vedr. finansielt leasede aktiver**

Den samlede leasingforpligtelse i forbindelse med finansielt leasede aktiver er opgjort til i alt 5,2 mio. kr. herudover udgør forpligtelse til kopimaskiner på en lejeaftale 2,1 mio. kr.

## Omregningstabel i 1.000 kr.

Note  
6

Hele 1.000 kr.		Aktiverede anskaffelser	Foretagne afskrivninger	Hensæt- telsler (leasing)	Andre regulerin- ger	Overførte ikke akt. Anlægsud	Omkost- nings- regnskab		
Udgiftsregn- skab		Art 0.0	Art 0.1	Art 6	Art 0.2-0.8				
<b>Regnskabsopgørelse (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)</b>								<b>Regnskabsopgørelse (Omkostningsbaseret resultatopgørelse)</b>	
<b>A. Det skattefinansierede område</b>								<b>A. Det skattefinansierede område</b>	
<b>Indtægter</b>								<b>Indtægter</b>	
Skatter	633.444						633.444	Skatter	
Generelle tilskud m.v.	76.702						76.702	Generelle tilskud m.v.	
<b>Indtægter i alt</b>	<b>710.146</b>						<b>710.146</b>	<b>Indtægter i alt</b>	
<b>Driftsudgifter (excl. brugerfinansierede områder)</b>								<b>Driftsudgifter (excl. brugerfinansierede områder)</b>	
Byudvikling, miljø og trafik	-32.023	4.059	-1.325	18	0	-2.419	-31.690	Byudvikling, miljø og trafik	
Undervisning og kultur	-192.506	1.166	-4.307	0	0	7.176	-188.471	Undervisning og kultur	
Social- og Sundhedsvæsen	-377.048	654	-3.071	612	0	-543	-379.396	Social- og Sundhedsvæsen	
Administration	-93.968	0	-4.583	1.928	0	-422	-97.045	Administration	
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>-695.545</b>	<b>5.879</b>	<b>-13.286</b>	<b>2.558</b>	<b>0</b>	<b>3.792</b>	<b>-696.602</b>	<b>Driftsudgifter i alt</b>	
<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>14.601</b>	<b>5.879</b>	<b>-13.286</b>	<b>2.558</b>	<b>0</b>	<b>3.792</b>	<b>13.544</b>	<b>Driftsresultat før finansiering</b>	
<b>Renter m.v.</b>	<b>-4.003</b>						<b>-4.003</b>	<b>Renter m.v.</b>	
<b>Resultat af ordinær driftsvirks.</b>	<b>10.598</b>	<b>5.879</b>	<b>-13.286</b>	<b>2.558</b>	<b>0</b>	<b>3.792</b>	<b>9.541</b>	<b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	
Hele 1.000 kr.									
<b>Anlægsudgifter (excl. brugerfinansierede områder)</b>									
Byudvikling, miljø og trafik	-3.033	614	0	0	0	0		Byudvikling, miljø og trafik	
Undervisning og kultur	-9.016	16.192	0	0	0	0		Undervisning og kultur	
Social- og Sundhedsvæsen	-1.864	1.320	0	0	0	0		Social- og Sundhedsvæsen	
Administration	-422	0	0	0	0	0		Administration	
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>-14.335</b>	<b>18.126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>Anlægsudgifter i alt</b>	
<b>Jordforsyning (netto køb og salg)</b>	<b>1.350</b>	<b>100</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.446</b>	<b>Jordforsyning (netto køb og salg)</b>	
<b>Det skattefinansierede område</b>	<b>-2.387</b>	<b>24.105</b>	<b>-13.290</b>	<b>2.558</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.987</b>	<b>Det skattefinansierede område i alt</b>	
<b>B. Forsyningsvirksomheder</b>								<b>B. Forsyningsvirksomheder</b>	
Drift (indtægter-udgifter)	17.139	1.752	-4.523	0	0	-2.648	11.720	Driftsindtægter (netto)	
Anlæg (indtægter-udgifter)	-2.710	62	0	0	0	0			
<b>Resultat af forsyningsvirks.</b>	<b>14.429</b>	<b>1.814</b>	<b>-4.523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.720</b>	<b>Resultat af forsyningsvirksomheder</b>	
<b>C. Resultat i alt (A+B)</b>	<b>12.042</b>	<b>25.919</b>	<b>-17.813</b>	<b>2.558</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22.707</b>	<b>C. Resultat i alt (A+B)</b>	

Positive tal angiver indtægter og negative tal angiver udgifter.

Fra regnskabsår 2006 er beløb med \* markering harmoniserede takster indgået mellem  
Slangerup kommune - Jægerspris kommune – Skibby kommune og Frederikssund  
Kommune, fra 2007 - Ny Frederikssund kommune

**OVERSIGT OVER BRUGERBETALINGER.**

	2005	2006
<b>RENOVATION</b>		
<b>Dagrenovation</b>		
Stativ / restaffald (kr./år)	891,00	870,00
Moms	222,75	217,50
<b>Forbrugerpris</b>	<b>1.113,75</b>	<b>1.087,50</b>
Stativ / restaffald / sommerbolig	535,00	522,00
Moms	133,75	130,50
<b>Forbrugerpris</b>	<b>668,75</b>	<b>652,50</b>
Stativ / bioaffald	535,00	522,00
Moms	133,75	130,50
<b>Forbrugerpris</b>	<b>668,75</b>	<b>652,50</b>
Stativ / bioaffald / sommerbolig	321,00	314,00
Moms	80,25	78,50
<b>Forbrugerpris</b>	<b>401,25</b>	<b>392,50</b>
Containere 190 liter, restaffald	1.696,00	1.656,00
Moms	424,00	414,00
<b>Forbrugerpris</b>	<b>2.120,00</b>	<b>2.070,00</b>
Containere 240 liter, restaffald	2.138,00	2.088,00
Moms	534,50	522,00
<b>Forbrugerpris</b>	<b>2.672,50</b>	<b>2.610,00</b>
Container 400 liter, restaffald	3.563,00	3.479,00
Moms	890,75	869,75
<b>Forbrugerpris</b>	<b>4.453,75</b>	<b>4.348,75</b>
Container 600 liter, restaffald	4.276,00	4.175,00
Moms	1.069,00	1.043,75
<b>Forbrugerpris</b>	<b>5.345,00</b>	<b>5.218,75</b>
Container 800 liter, restaffald	4.988,00	4.870,00
Moms	1.247,00	1.217,50
<b>Forbrugerpris</b>	<b>6.235,00</b>	<b>6.087,50</b>
Container 140 liter, bioaffald	998,00	974,00
Moms	249,50	243,50
<b>Forbrugerpris</b>	<b>1.247,50</b>	<b>1.217,50</b>
Container 240 liter, bioaffald	1.711,00	1.670,00
Moms	427,75	417,50
<b>Forbrugerpris</b>	<b>2.138,75</b>	<b>2.087,50</b>

<b>Container 400 liter, bioaffald</b>	2.851,00	2.783,00
Moms	712,75	695,75
<b>Forbrugerpris</b>	<b>3.563,75</b>	<b>3.478,75</b>
<b><u>Enkeltgebyrer:</u></b>		
<b><u>Dispensationer</u></b>		
<b>Afstand m.v., tillæg, pr. stk.</b>	55,00	55,00
Moms	13,75	13,75
<b>Forbrugerpris</b>	<b>68,75</b>	<b>68,75</b>
<b>14-dages fradrag</b>	399,28	389,76
Moms	99,82	97,44
<b>Ialt 14-dages fradrag (rabat)</b>	<b>499,10</b>	<b>487,20</b>
<b><u>Genbrugsordning - Glas og papir</u></b>		
<b>Bolig - årsgebyr</b>	40,00	47,00
Moms	10,00	11,75
<b>Forbrugerpris</b>	<b>50,00</b>	<b>58,75</b>
<b>Bolig - sommergebyr</b>	20,00	23,50
Moms	5,00	5,88
<b>Forbrugerpris</b>	<b>25,00</b>	<b>29,38</b>
<b>Erhverv - årsgebyr</b>	10,00	12,00
Moms	2,50	3,00
<b>Forbrugerpris</b>	<b>12,50</b>	<b>15,00</b>
<b><u>Genbrugspladsen Ørnesten</u></b>		
<b>Bolig - årsgebyr</b>	1.105,00	1.166,00
Moms	276,25	291,50
<b>Forbrugerpris</b>	<b>1.381,25</b>	<b>1.457,50</b>
<b>Bolig - sommergebyr</b>	696,20	734,58
Moms	174,05	183,65
<b>Forbrugerpris</b>	<b>870,25</b>	<b>918,23</b>
<b>Erhverv - årsgebyr</b>	553,00	583,00
Moms	138,25	145,75
<b>Forbrugerpris</b>	<b>691,25</b>	<b>728,75</b>
<b>Erhverv - 10 stk. bon'er</b>	601,00	0,00
Moms	150,25	0,00
<b>Forbrugerpris</b>	<b>751,25</b>	<b>0,00</b>
<b>Gebyr for fejlsortering/oprydning</b>	100,00	100,00
Moms	25,00	25,00
<b>Forbrugerpris</b>	<b>125,00</b>	<b>125,00</b>
<b><u>Olie- og kemikalieaffaldsordning</u></b>		
<b>Bolig - årsgebyr</b>	73,00	74,00
Moms	18,25	18,50
<b>Forbrugerpris</b>	<b>91,25</b>	<b>92,50</b>
<b>Bolig - sommergebyr</b>	36,60	37,00

Moms	9,15	9,25
<b>Forbrugerpris</b>	<b>45,75</b>	<b>46,25</b>
<b>Erhverv, under 200 kg pr. år</b>	73,00	74,00
Moms	18,25	18,50
<b>Forbrugerpris</b>	<b>91,25</b>	<b>92,50</b>
<b>Samlet gebyr for bolig med eget stativ:</b>		
Stativ - restaffald	891,00	870,00
Stativ - bioaffald	535,00	522,00
Genbrugsordning - glas og papir	40,00	47,00
Genbrugspladsen Ørnesten	1.105,00	1.166,00
Olie- og kemikalieaffaldsordning	73,00	74,00
Ialt	2.644,00	2.679,00
Moms	661,00	669,75
<b>Forbrugerpris</b>	<b>3.305,00</b>	<b>3.348,75</b>
<b><u>SPILEEVAND</u></b>		
<b><u>Vandafledningsafgift</u></b>		
<b>Vandafledningsafgift efter måler, pr. m3</b>	18,50	18,85
Statsafgift	0,60	0,60
Pris ialt excl. moms	19,10	19,45
Moms	4,78	4,86
<b>Forbrugerpris</b>	<b>23,88</b>	<b>24,31</b>
<b><u>Vandafledningsafgift uden måler:</u></b>		
<b><u>1-vær. lejlighed, 85 m3</u></b>	1.572,50	1.602,25
Statsafgift	51,00	51,00
Pris i alt excl. Moms	1.623,50	1.653,25
Moms	405,88	413,31
<b>Forbrugerpris</b>	<b>2.029,38</b>	<b>2.066,56</b>
<b><u>Familiebolig, 170 m3</u></b>	3.145,00	3.204,50
Statsafgift	102,00	102,00
Pris ialt excl. moms	3.247,00	3.306,50
Moms	811,75	826,63
<b>Forbrugerpris</b>	<b>4.058,75</b>	<b>4.133,13</b>
<b><u>VANDAFGIFTER</u></b>		
<b><u>Boliger med måler: (pris i kr./m3)</u></b>		
Vandafgift	5,21	5,21
Grønne afgifter	5,00	5,00
Ialt	10,21	10,21
Moms	2,55	2,55
<b>Forbrugerpris</b>	<b>12,76</b>	<b>12,76</b>
Abonnementsafgift	108,43	108,43
Moms	27,11	27,11
<b>Forbrugerpris</b>	<b>135,54</b>	<b>135,54</b>
<b><u>ANDRE GEBYRER</u></b>		
For tilladelse eller godkendelse til byggearbejder skal der betales et gebyr. Gebyrer udregnes pr. m2 eller som et fast beløb. De nye takster gælder for alle ansøgninger og anmeldelser der modtages efter		

d. 31. december 2005		
<b><u>Ejendomsoplysninger:</u></b>		
Ejendomsoplysningskema	400,00	*400,00
Vurderingsattest pr. stk.	52,00	*52,00
Ejendomsskatteattest	52,00	*52,00
BBR-ejermeddelelse	52,00	*70,00
BBR-ejermeddelelse ved tvangsauktion kun mod kontrakt	52,00	70,00
<b><u>ANDET</u></b>		
-		
<b><u>Folkeregister:</u></b>		
Oplysninger: Adresseoplysninger, pr. stk	52,00	*52,00
Bopælsattest m. flere		*52,00
Ikke rettidig flytteanmeldelse		*600,00
Mgl. Anmeldelse af en opgivet flytning		*800,00
Angivelse af forkerte oplysninger om selve flytningen		*2.000,00
Videregivelse eller offentliggørelse af oplysninger fra CPR samt overtrædelse af Indenrigsministeriets vilkår		*800,00
Undladelse af at give ønskede oplysninger eller afgivelse af urigtige oplysninger		*2.000,00
Sygesikringsbevis	125,00	125,00
<b><u>DAGINSTITUTIONER M.V.</u></b>		
-		
<b><u>Dagpleje:</u></b> Takst pr. måned	2.446,00	2.247,00
<b><u>Vuggestuer:</u></b> Takst pr. måned	3.219,00	2.811,00
<b><u>Børnehaver:</u></b> Takst pr. måned	1.759,00	1.762,00
<b><u>Skolefritidsordning:</u></b> Takst pr. måned		
<b>Gruppe 1</b> (Morgenplads 6.30 - skolestart)	370,00	370,00
<b>Gruppe 2</b> (Eftermiddagsplads 13.00 - 17.00)	790,00	790,00
<b>Gruppe 3</b> (Heldagsplads 6.30 - 17.00)	1.050,00	1.050,00
<b><u>Klubber:</u></b>		
Klub	325,00	325,00
Dyreklub	325,00	325,00
<b><u>Ungdomsklub</u></b>		
Eftermiddagsklub	Gratis	Gratis
-		
<b><u>BILLETPRISER I SVØMMEHALLEN</u></b>		
Børn	10,00	10,00
Børn - 10 ture	80,00	80,00
Pensionister	7,00	7,00
Pensionister - 10 ture	50,00	50,00
Voksne	25,00	25,00
Voksne - 10 ture	195,00	195,00
3 mdr. kort	600,00	600,00
Årskort	2000,00	2000,00
<b><u>BILLETPRISER PÅ J.F.WILLUMSENS MUSEUM</u></b>		
Voksne	40,00	40,00
Børn 0 - 7 år	Gratis	Gratis

Børn 7 - 18 år		15,00
Studerende og pensionister	20,00	30,00
Grupper over 10 personer - kr. 30,00 pr. pers.	30,00	30,00
Årskort, voksne		70,00
Årskort, børn		30,00
<b><u>BIBLIOTEK:</u></b>		
<b><u>Børn under 15 år:</u></b>		
Gebyr for overskridelse af lånetid på 1. til 14. dagen	10,00	*0,00
Gebyr for overskridelse af lånetid på 15. til 28. dagen	20,00	*0,00
Regning	30,00	*0,00
<b><u>Voksne:</u></b>		
Gebyr for overskridelse af lånetid på 1. til 14. dagen	20,00	*10,00
Gebyr for overskridelse af lånetid på 15. til 28. dagen	75,00	*30,00
Regning	150,00	*100,00
Inkasso/evt. bud fra biblioteket (derudover kommer inkasso's eget gebyr)		*200,00
-		
<b><u>Erstatning af materialer:</u></b>		
* Den pris der er betalt for materialt + 50,- kr.		
<b><u>ÆLDRESERVICE</u></b>		
<b><u>1. Betaling for aflastnings/observationsophold</u></b>		
- betaling pr. døgn	121,00	124,00
-		
<b><u>2. Betaling for mad:</u></b>		
- pris for 2 retter mad i caféen	44,00	45,00
- madudbringning 2 retter	50,00	51,00
<b><u>3. Betaling for kost i plejeboliger:</u></b>		
- betaling pr. døgn	80,00	82,00

Tværgående Artsoversigt		Regnskab 2005	
	Udgift	Indtægt	
<b>1 Lønninger</b>	<b>496.349.085</b>		
1.1 Fast løn		410.809.494	
1.2 Variable tillæg		9.070.617	
1.3 Mer- og overarbejde		14.567.889	
1.4 Alm. vikarer		8.959.716	
1.5 Barsler og langtidssygdom		-988.666	
1.6 Pensionsforsikringspræmier		9.313.086	
1.7 Refusion af orlovsydelse		-19.065	
1.8 Særlige lønkonti		44.636.014	
<b>2 Varekøb</b>	<b>67.623.050</b>		
2.2 Fødevarer		7.575.947	
2.3 Brændsel og drivmidler		13.284.600	
2.7 Anskaffelser		5.341.037	
2.9 Øvrige varekøb		41.421.466	
<b>4 Tjenesteydelser m.v.</b>	<b>243.413.849</b>		
4.0 Tjenesteydelser uden moms		52.250.327	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser		52.501.915	
4.6 Betalinger til staten		19.088.718	
4.7 Betalinger til kommuner		15.226.842	
4.8 Betalinger til amtskommuner		41.421.998	
4.9 Øvrige tjenesteydelser m.v.		62.924.049	
<b>5 Tilskud og overførsler</b>	<b>229.908.429</b>		
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.		2.601.627	
5.2 Overførsler til personer		212.714.086	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler		14.592.716	
<b>6 Finansudgifter</b>	<b>444.279.668</b>		
6 Finansudgifter		53.934.220	
6.1 Renteudgifter		10.835.898	
6.3 Afdrag på lån		8.393.991	
6.5 Tilsvær		34.788.000	
6.6 Tilbagebetalte skatter		2.845.831	
6.8 Finansforskydninger		333.481.728	
<b>7 Indtægter</b>		<b>-240.912.982</b>	
7.1 Egne huslejeindtægter			-6.896.133
7.3 Afgifter og gebyrer			-87.177.232
7.6 Betalinger fra staten			-9.332.043
7.7 Betalinger fra kommuner			-37.894.059
7.8 Betalinger fra amtskommuner			-24.571.218
7.9 Øvrige indtægter			-75.042.297
<b>8 Finansindtægter</b>		<b>-1.247.287.226</b>	
8.1 Renteindtægter			-6.778.802
8.2 Kursgevinster			-19.600
8.4 Refusioner			-95.641.684
8.5 Generelle tilskud			-14.172.000
8.6 Statstilskud			-1.130.629.835
8.8 Finansforskydninger			-45.305
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>	
<b>9 Interne udgifter og indtægter</b>	<b>6.626.127</b>		
9.1 Overførte lønninger		22.777.635	
9.4 Overførte tjenesteydelser		3.340.324	
9.7 Interne indtægter		-19.491.832	
<b>Balance</b>	<b>1.488.200.208</b>	<b>-1.488.200.208</b>	



**Afskrivning:** En systematisk fordeling af aktivets afskrivningsgrundlag over aktivets brugstid.

**Lineær afskrivning:** Aktiverne afskrives med lige meget hvert år over deres levetid.

**Afskrivningsgrundlaget:** Udgøres af anskaffelses- eller kostprisen. I enkelte tilfælde, hvor der eksisterer en scrapværdi, skal denne fratrækkes anskaffelsesprisen. For aktiver, der er nedskrevet fratrækkes nedskrivningen, og for aktiver, der er opskrevet, tillægges opskrivningen. I forbindelse med ibrugtagelsen fastsættes afskrivningsgrundlaget som anskaffelses eller kostpris fratrukket eventuel scrapværdi.

**Afskrivningsperiode:** Afskrivningsperioden er identisk med den tid, som kommunen forventer at benytte aktivet, dvs. brugstiden.

**Aktiver:** De værdier som kommunen har fx bygninger, tekniske anlæg, inventar, biler, værdipapirer og kontanter.

**Anskaffelsesprisen/kostpris:** Anskaffelsesværdien består af købsprisen incl. told eller andre eventuelle afgifter i forbindelse med købet – dog excl. moms. Desuden skal omkostninger, der er direkte forbundet med ibrugtagelsen af aktivet, medregnes i anskaffelsesprisen. Eventuelle mængderabatter, fratrækkes anskaffelsesprisen.

**Anlægsaktiv:** Et aktiv, der er bestemt til vedvarende brug eller eje og som er anskaffet til brug til produktion, handel med varer og tjenesteydelser, udlejning eller administrative formål.

**Bogført værdi:** Defineres som anskaffelses- eller kostprisen tillagt eventuelle opskrivninger og fratrukket afskrivninger, og eventuelle nedskrivninger.

**Brugstid:** Den periode aktivet forventes benyttet til det fastsatte formål.

**Genanskaffelsesværdi:** Den værdi eller det beløb, som skal betales ved genanskaffelse eller reproduktion af identiske aktiver eller af aktiver, der har samme produktionskapacitet.

**Hensættelser:** Beregnede fremtidige udgifter, der bogføres som gæld for at reservere penge til fremtidige betalinger af forpligtigelser, der er kendte, men endnu ikke forfaldne på statutidspunktet f.eks. pensionsforpligtelsen for tjenestemænd.

**Immaterielt anlægsaktiv:** Defineres som et ikke-finansielt anlægsaktiv uden fysisk substans. I den Kommunale sektor vil det typisk være omkostninger til udviklingsprojekter f.eks. investeringer i Systemudviklinger, eller visse softwareudgifter.

**Materielt anlægsaktiv:** Et anlægsaktiv med fysisk substans til vedvarende eje eller brug fx fast ejendom, maskiner, transportmidler og inventar.

**Nedskrivning:** En reduktion af aktivets værdi som følge af en objektiv konstaterbar hændelse, der har bevirket, at den fremtidige nytte af aktivet er lavere end den bogførte værdi, og denne værdi forringelse, forventes at være permanent.

**Nettorealiseringsværdien:** Nettorealiseringsværdien udgøres af den forventede salgspris med fradrag af eventuelle færdiggørelsesomkostninger, og omkostninger til at effektuere salget.

**Omsætningsaktiv:** Aktiver der ikke er bestemt for vedvarende brug eller eje. Eksempler herpå er grunde/bygninger bestemt for videresalg, varebeholdninger, værdipapirer og likvide beholdninger.

**Opskrivning:** En forøgelse af aktivets værdi som følge af f.eks. en forbedring af aktivet, der har bevirket, at nytten af aktivet er højere end den bogførte værdi, og denne værdiforøgelse kan forventes, at være permanent.

**Scrapværdi:** Defineres som den forventede salgspris fratrukket eventuelle nedtagelses, salgs- og Retableringsomkostninger, ved udløbet af aktivets brugstid.

**Økonomisk levetid:** Den periode, hvori anlægsaktivet kan anvendes økonomisk rationelt efter dets formål.