



SKIBBY
KOMMUNE

ÅRSBERETNING
2002

Byråd	2
Forord	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Beretning	7
Sektorbeskrivelser	13
Nøgletal	26
Brugerbetaling	29
Resultatopgørelse	30
Finansieringsoversigt	32
Finansiell status	33
Hovedoversigt	35
Noter	37



SKIBBY KOMMUNE
Røgerupvej 4
4050 Skibby
Tlf.: 47 59 59 59

BYRÅD OG CHEFGRUPPE

1/1 - 31/12 2002

BYRÅDET

Hans Henning Bjørnsen (V)
Borgmester

Bent Raith Viceborgmester Fmd. Miljø- og teknikudvalg	(V)	Jens Brogaard Jensen	(V)
Kristian Moberg	(V)	Holger Andersen	(V)
Hanne Kyvsgaard	(C)	Niels Jørgen Pedersen Fmd. Skole-, social- og sundhedsudv.	(I)
Kim Rockhill	(A)	Birgit Bangshof Mortensen	(A)
Preben Lansø	(A)	Eric Munch	(A)
Annie Hansen	(A)	Jens Timm Jensen	(F)

CHEFGRUPPEN

Lisbeth Lemmich
Kommunaldirektør

Kirsten Krabbenhøft
Skole-, social- og sundhedschef

Arne Kirt Hansen
Teknisk chef

Gert Stephan Nelth
Økonomichef

Ellen Margrethe Duus
Personalechef

REVISION

Kommunernes Revision

Byrådet fremlægger med denne årsberetning kommunens regnskab for år 2002.

Det er med stor glæde, at jeg kan notere mig, at år 2002 var et rigtigt godt regnskabsår. Regnskabsresultatet endte på 19,6 mill. kr. mod et langt mere beskedent forventet resultat på i alt 1,7 mill. kr..

Det gode regnskabsresultat har også medført en god kasseopbygning. Kommunens likviditet er forbedret med 20,8 mill. kr., hvilket unægtelig er mange penge for en kommune som Skibby.

Forklaringer på det gode regnskabsresultat er blandt andet, at vi har fået flere skatteindtægter end forventet og så har jeg måtte sande, at tiderne har været gunstige for kommunen, hvad angår grundsalgene. Alene disse to størrelser har bidraget positivt med ca. 14 mill. kr..

På anlægssiden har aktivitetsniveauet været behersket, og primært været renoveringer på skole- og daginstitutionsområdet. Til gengæld har administrationen arbejdet på at få kommunens vejvedligeholdelse udliciteret til en privat entreprenør for en 15 årig periode. Og administrationen har tillige arbejdet på den nye udstykning på Skuldelevvej, hvor der kommer et nyt boligområde med både almennyttige boliger, seniorkollektiv og ejerboliger.

Det er også med stor tilfredshed, jeg noterer mig udviklingen i den kommunale drift. Der er en mindre overskridelse i forhold til det budgetterede, og overskridelsen må betegnes som den mindste i mange år.

Kommunen står overfor store udfordringer og spændende anlægsprojekter i de kommende år, så der bliver god brug for de opsparede kroner. Men samtidig vil jeg arbejde for, at fastholde den positive udvikling hvad angår udviklingen i driftsudgifterne, således, at der også i de kommende år vil være overskud på den primære drift – og gerne et overskud, som er tilstrækkelig stort til at kunne dække de kommende års anlægsudgifter.

Med disse ord, håber jeg og byrådet, at årsberetningen vil give et godt indblik i de kommunale aktiviteter i år 2002.

Med venlig hilsen

Hans Henning Bjørnsen
Borgmester

De væsentligste regnskabsprincipper, er:

Totalregnskab

Regnskabet omfatter samtlige drifts-, anlægs- og kapitalposter.

Periodisering

Udgifter og indtægter er i videst muligt omfang henført til det regnskabsår, de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet.

Udgifterne er således medtaget i det år, varen eller ydelsen modtages, eller arbejdet præsteres. Indtægterne er henført til det år, hvori retten erhverves eller optjenes.

Anlægsudgifter

Anlægsudgifter, som er afholdt i regnskabsåret, er udgiftsført fuldt ud i regnskabet. Anlægsudgifter, der navnlig vedrører anskaffelse af materielle aktiver såsom faste ejendomme, tekniske installationer og anlæg, maskiner og inventar mv., optages ikke som et aktiv i den finansielle status.

Fra og med regnskabsåret 2004 skal kommunen jf. regnskabsbetænkning nr. 1369 registrere samt værdiansætte de fysiske aktiver på både det skattefinansierede og brugerfinansierede område.

I regnskabet for år 2002 skal kommunen have en oversigt over de fysiske aktiver på de brugerfinansierede område, men der er ikke noget krav om at regnskabsværdierne skal indgå i regnskabet. I en note til beretningen vises de aktuelle afskrivningsbeløb for henholdsvis renovations- og kloakområdet. I bilagsheftet til regnskabet vises en oversigt over de forskellige aktivers værdi på det brugerfinansierede område samt de respektive afskrivningsbeløb.

Finansieringsoversigten

Den traditionelle finansieringsoversigt viser ændringerne i de likvide aktiver. Det kan umiddelbart være vanskeligt at uddrage væsentlige konklusioner om likviditeten på den baggrund.

For at øge informationsværdien af finansieringsoversigten, har vi valgt at vise denne i beretningsform. Denne metode giver et godt billede af, hvorledes kommunen har anskaffet likviditet og hvad den er anvendt til.



Nybyggeri ved banegraven på Røgerupvej og Nyvej

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL REGNSKAB 2002

Regnskabsresultatet

Årets regnskabsresultat endte på 19,6 mill. kr., mod et budgetteret forventet resultat på 1,7 mill. kr.

Der er tale om en kraftig forbedring af regnskabsresultatet på i alt 17,9 mill. kr.

Kommunens regnskab består af to dele,

- den skattefinansierede del, som er den del der omfatter kommunens kerneaktiviteter
- den brugerfinansierede del, som omfatter kloak-, spildevand- samt renovationsområdet.

Første del af bemærkningerne til regnskabsresultatet består af kommentering af enkelte regnskabsposter og anden del er en vurdering af regnskabsresultatet.

Nedenfor vil der blive redegjort for forbedringen i regnskabsresultatet.

Det kommunale indtægtsregnskab

På det skattefinansierede område beløb skatter og generelle tilskud sig til 222,4 mill. kr. mod det budgetterede 215,9 mill. kr., der er således tale om en relativ forbedring på i alt 3%. Forbedringen relaterer sig til skatterne, som i forhold til det budgetterede havde en forbedring på 7,1 mill. kr.. De generelle tilskud havde derimod en tilbagegang på netto 0,6 mill. kr..

Forbedringen i indkomstskatten relaterer sig til et fortsat gunstig vækst i kommunens beskatningsgrundlag. Populært sagt er der tale om, at borgerne og virksomhederne har haft større indkomster end oprindeligt forventet.

Det kan ligeledes konkluderes, at det har været et rigtigt valg af Skibby Byråd at vælge selvbudgettering frem for statsgarantien. Havde Byrådet valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, ville kommunen være gået glip af en indtægt på netto 6,5 mill. kr..

Udligningsordningerne, også kaldet de generelle tilskud har imidlertid afstedkommet et fald i indtægterne på de anførte 0,6 mill. kr.. Faldet kan blandt andet forklares med det gunstige beskatnings-

grundlag, når kommunen bliver rigere, læs højere beskatningsgrundlag end forventet, skal kommunen ikke modtage tilskud i samme omfang som ved et lavere beskatningsgrundlag; derfor reduceres de generelle tilskud i takt med at beskatningsgrundlaget stiger i kommunen. Der er også andre faktorer, som har indflydelse på størrelsen af de generelle tilskud, disse er kort fortalt udgiftsniveauerne inden for bestemte områder på primært det sociale område, endvidere udligner man også på baggrund af demografiske nøgler og på størrelsen af de aldersbetingede udgifter etc.. Det vil være for vidtgående, i denne sammenhæng, at give en fyldestgørende redegørelse for de forskellige facetter af udligningssystemet.

Det kommunale driftsregnskab

På aktivitetsområdet, byudvikling, miljø og trafik har der været et mindre forbrug på i alt 0,9 mill. kr. Ved gennemgang af området, kan det konstateres, at der har været et generelt mindre forbrug på kontoområderne. Af de væsentligste afvigelser i forhold til budgettet kan nævnes vejområdet, øvrige miljøforanstaltninger og fast ejendom.

Vejområdet har haft et samlet oprindeligt budget på i alt 2,2 mill. kr.. Der har i år 2002 været et mindre forbrug på 0,1 mill. kr.. Vejområdet er lidt specielt i år 2002, idet der igennem året blev udarbejdet materiale til brug for et funktionsudbud, afholdt licitation og i 2003 indgået kontrakt med en entreprenør om vedligeholdelse af kommunens vejnet for en 15 årig periode. I år 2002 blev hovedparten af vejkontoen anvendt til vejreparationer og mindre lapperier af slaghuller.

For området øvrige miljøforanstaltninger, som er udgifter til vedligeholdelse af det miljøadministrative system, udtagelse af badevandsprøver mv., har der været et generelt mindre forbrug på 0,2 mill. kr..

På området for kommunens faste ejendomme har der været flere indtægter end budgetteret på i alt 0,3 mill. kr., hvilket skyldes højere lejeindtægter fra blandt andet flygtningefamilier.

På undervisnings- og kulturområdet har der været et merforbrug på netto 1,6 mill. kr.. Der har været et kraftigt merforbrug

BERETNING

vedrørende området vidtgående specialundervisning på 1,8 mill. kr.. Der er en generel tendens til, at flere og flere unge har behov for supplerende undervisningsstøtte for at de kan erhverve de skolefærdigheder, som man kan forvente af elever på de nævnte skoletrin.

Der er også flere forældre end ventet, som sender deres børn på privatskole og efterskole, og derved har merudgiften for kommunen været på 0,25 mill. kr..

Byrådet afsatte 0,75 mill. kr. af til en visionskonto. Hensigten med denne konto var at byrådet kunne igangsætte forskellige aktiviteter, analyser mv., indenfor kontoens rammer. Der er i år 2002 anvendt et mindre beløb til dækning af nogle udgifter på skoleområdet.

På det social- og sundhedsmæssige område har der i år 2002 været et nettomerforbrug på 3,2 mill. kr..

Der har været et markant mindre forbrug på kontanthjælpsområdet på hele 2,6 mill. kr.. Mindreforbruget skyldes blandt andet, at flere personer er kommet i arbejde, grundet de gunstige beskæftigelsesvilkår på arbejdsmarkedet. Dette kan også underbygges med, at der har været et mindre forbrug vedrørende personer i forskellige aktiveringsordninger, her har der været en besparelse på netto 1,0 mill. kr.. En anden forklaring er, at en række kontanthjælpsmodtagere er aktiveret i revalideringsprojekter eller løntilskudsordninger. Netop disse kontoområder har haft et mærkbart merforbrug på i alt 1,3 mill. kr..

Det er fortsat vanskeligt at nedbringe antallet af personer på sygedagpenge over 52 uger. antallet er stigende, hvilket belaster kommunens økonomi, idet der ikke kan opnås refusion af disse dagpengebeløb. Nettomerudgiften over 52 uger beløber sig til 0,65 mill. kr.. Den største udgiftstilvækst ligger i sygedagpenge over 14 dage og under 52 uger, her har der netto været et merforbrug på 2,0 mill. kr.. Sygedagpengeområdet har ledelsens fulde bevågenhed og der arbejdes målrettet på at nedbringe udgifterne til sygedagpenge ved at sætte tidligt ind med forskellige tiltag, som skal medføre udgiftsreduktioner på området.

Førtidspensionsområdet har ligeledes haft et markant merforbrug i år 2002 på i alt 1,9 mill. kr.. Merforbruget kan forklares med, at kommunen fik en række borgere med ringe arbejdsevne på førtidspension, idet de mange forskellige arbejdsprøvnin-ger ofte kom ud med et for borgeren nedslående resultat.

På ældreområdet har der været et generelt merforbrug på 1,7 mill. kr..

På det forebyggende område for børn og unge har der i år 2002 været et mindre forbrug på 0,5 mill. kr., fordi der har været færre anbringelser uden for eget hjem end forventet.

Foranstaltninger for voksne, som blandt andet er botilbud til voksne handicappede og øvrige handicapforanstaltninger, har der været et markant merforbrug på 2,4 mill. kr.. Merforbruget relaterer sig primært til én enkelt borgere med sværere handicaps.

På det administrative område har der været et generelt mindre forbrug på 2,3 mill. kr.. Mindreforbruget udmærker sig ved, at der i år 2002 har været tale om et generelt mindre forbrug på en række driftskonti, dog er der en driftskonto, som udskiller sig en smule, og det er de generelle lønpuljer, hvor der var et mindre forbrug på 0,6 mill. kr.. Mindreforbruget skyldes, at der fortsat resterer nogle lønforhandlingsrunder, når disse er tilendbragt vil beløbet være disponeret.

På konto for renter og kursgevinster er der i forhold til budgettet en nettoforbedring på 4,8 mill. kr.. Af de 4,8 mill. kr. er de 4 mill. kr. alene kursgevinster i forbindelse med en låneomlægning i starten af året og de resterende 0,8 mill. kr. vedrører nettomerrenteindtægter i forhold til det budgetterede. Det kan fx anføres, at der er indtjent 0,1 mill. kr. mere i renter af kommunens indeståender på pengeinstituttonti, endvidere har kommunens obligationsportefølje givet et merafkast på 0,7 mill. kr. i forhold til det forventede budget.

Kommunale anlægsudgifter

Der var i år 2002 ikke budgetafsat møget beløb til anlæg. Men der har været afholdt anlægsudgifter svarende til 1,7 mill. kr..

Der har været anvendt 0,1 mill. kr. til energibesparende foranstaltninger og 0,1 mill. kr. til trafiksaneringer i landsbyerne og endelig har der været anvendt 0,1 mill. kr. til rådgiverhonorar i forbindelse med Hovedgadens renovering.

På skoleområdet har der været foretaget en række renoveringer og bygningsmæssige små forbedringer til en samlet anlægssum på 0,7 mill. kr., herudaf udgør den største enkeltpost renovering af varmeautomatikanlægget på Marbækskolen til et beløb på 0,3 mill. kr..

På daginstitutionsområdet har der været anlægsarbejder for i alt 0,7 mill. kr.. Disse anlægsarbejder har primært været om- og tilbygning til børnehaven Tumblebo for i alt 0,6 mill. kr. og de resterende 0,1 mill. kr. har været anvendt til lydæmpning af 1ste salen på Pilehuset.

Kommunen har i 2002 solgt en række byggegrunde i Skuldelev og i Hjortevænget. Grundsølget i Skuldelev til et almennyttigt boligselskab beløb sig til 3 mill. kr. og grundsolgene i Hjortevænget beløb sig til 4,6 mill. kr. i alt 7,6 mill. kr.

Der er sammenlagt anvendt 1,4 mill. kr. til byggemodning.

Renovations- og spildevandsområdet

Renovations- og spildevandsområdet har sammenlagt bidraget positivt med 5,6 mill. kr.. Der har i året været en relativ lav anlægsaktivitet, nemlig på 3 mill. kr. lavere end forventet. I fald anlægsaktiviteten på området ikke øges, vil borgerne i kommunen være færdige med at betale af på deres gæld til kommunen i år 2003. Dette er ikke ubetinget dårligt, idet en positiv opsparing til investeringer og renoveringer på anlægsområdet vil kunne konstantfinansieres og dermed ikke medføre renteudgifter m.m. for kommunen.

Resultatvurdering

Det skattefinansierede område gav et positivt regnskabsresultat på 14,7 mill. kr.

og det brugerfinansierede område gav et positivt resultat på 4,8 mill. kr., i alt 19,5 mill. kr..

Sammenlignes regnskabsresultatet på det skattefinansierede område med dels det budgetterede forventede overskud, dels med sidste års regnskabsresultat, kan det konstateres, at der har været tale om en kraftigt resultatforbedring på henholdsvis 14,3 mill. kr. i forhold til det forventede budget og 19,3 mill. kr. i forhold til sidste års regnskabsresultat.

Der er i hovedsagen to primære forklaringer til regnskabsforbedringen. Den første forklaring er væsentlig flere skatteindtægter, nemlig en merindtjening på netto 6,5 mill. kr.. Den anden årsag er provenuet ved grundsolgene på netto 7,6 mill. kr.. Det er usikkert, om den øgede skatteindtægt også er tilstede i de kommende år, idet det i høj grad afhænger af den samfundsmæssige udvikling inden for de erhverv, som der er repræsenteret i kommunen. Indtægten ved grundsolget er en engangsindtægt og vil derfor ikke bidrage til regnskabsresultatet i de kommende år.

Fokuseres der et øjeblik på driften, kan det konstateres, at der er et beskedent nettomerforbrug i forhold til budgettet på 2 mill. kr.. Overskridelserne ligger på det sociale område og undervisnings- og kulturområdet. Sammenlignes der med tidligere år er merforbruget på de nævnte områder blevet nedbragt, hvilket der er mange forklaringer på og i den forbindelse henvises der til kommenteringen ovenfor. Der er et overskud på den primære drift på 10,1 mill. kr.. Havde kommunen ikke haft indtægter fra grundsolg på 7,6 mill. kr., ville resultatet af den primære drift fortsat være tilstrækkelig til at dække anlægsudgifterne på 1,7 mill. kr. samt byggemodningsudgifter på 1,4 mill. kr.. Regnskabsresultatet ville herefter have været på 7,0 mill. kr. på det skattefinansierede område i stedet for 14,7 mill. kr.. Regnskabsresultatet af det skattefinansierede område må betegnes som værende ganske tilfredsstillende.

LIKVIDITETENS UDVIKLING

Likviditeten

En likviditetsopgørelse afviger en smule fra regnskabsopgørelsen. Regnskabet viser i tal, hvordan aktivitetsniveauet i kommunen har været, og likviditeten viser hvordan pengestrømmene har været, eller hvordan vi har finansieret de mange forskellige aktiviteter. Der kan derfor ikke sættes entydigt lighedstegn mellem regnskabs overskud og kommunens kassebeholdning. Forklaringen er, at der for nogle regnskabsposters vedkommende er en periodeforskydning hvad angår betalingerne.

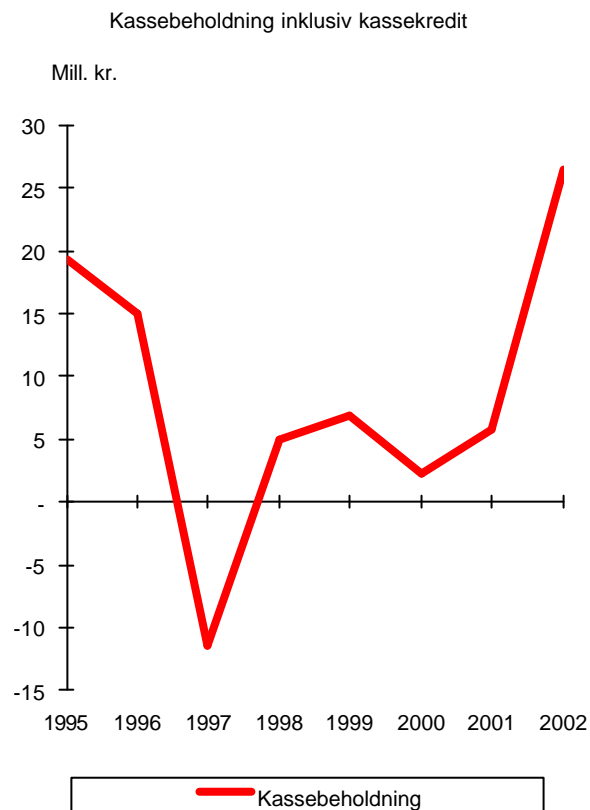
For at få klarhed over likviditetsudviklingen, er man nødsaget til at udarbejde en likviditetsanalyse. I nærværende beretning er der en finansieringsanalyse i beretningsform. Analysen viser blandt andet, hvordan indtægterne er fremskaffet og hvordan disse indtægter anvendes på en række forskellige udgiftsposter. Den interessante post, eller det man bør hæfte sig ved, er "likviditetsbidraget". Likviditetsbidraget for år 2002 viser, at den kommunale driftsvirksomhed har bidraget med en bruttokasseopbygning på 18,8 mill. kr., hvilket må betegnes som værende en kraftig opbygning af likviditeten for en kommune som Skibby. For at få årets likviditetsforskydning, er man også nødt til at se på de likviditetsmæssige virkninger af de statusafledte poster. Det vil sige regnskabsposter, som ikke bogføres i resultatopgørelsen, men i kommunens status over aktiver og passiver. Der har i år 2002 været omlagt lån og optaget lån på netto i alt 10,5 mill. kr., herfra har der været ordinære afdrag på i alt 8,5 mill. kr.. Låneomlægning og afdrag har medført et positivt likviditetsbidrag på i alt 2,0 mill. kr., hvorved den samlede likviditetsforskydning, (el. likviditetsændring) har været en bruttokasseopbygning på i alt 20,8 mill. kr..

I starten af året lå der 5,7 mill. kr. i kassen. Denne beholdning skal tillægges årets likviditetsforskydning på 20,8 mill. kr., hvorved der fås en ultimo kassebeholdning på 26,5 mill. kr..

Kommunens gennemsnitslikviditet har i løbet af året ligget mellem 20 – 40 mill.

kr.. Likviditeten er kendetegnet ved, at den svinger en del hen over året. Og top-per typisk i januar og juli måneder, hvor ejendomsskatterne forfalder.

Kommunens likviditetsmæssige situation må betegnes som værende særdeles tilfredsstillende.



Udviklingen i personskatterne

Som i de tidligere år valgte byrådet også i år 2002 at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget, men blot med det statsgaranteret udskrivningsgrundlag på 719,1 mill. kr.

Forskellen mellem de budgetterede indtægter og endeligt opgjorte personlige skatter afregnes to år efter kalenderåret, det vil sige den forventede yderligere skatteindtægt for 2002 afregnes i 2004.

Den voldsomme stigning der er i udskrivningsgrundlaget for 2001 skyldes, at der

er en ekstra ordinær aktieindkomst for dette år.

Ifølge det seneste skøn viser det sig, at provenuet på personskatterne for 2002 forventes at blive 156,0 mill. kr.

Udvikling i kommunal indkomstskat					
Beløb i mill. kr.				*	**
	1998	1999	2000	2001	2002
Budg. indkomstskat	124,2	134,8	135,7	142,8	151,0
Fakt. indkomstskat	124,5	139,0	141,8	159,4	156,0
Udskrivningspro-	20,2	21,0	21,0	21,0	21,0
Udskrivn.grundlag	616	662	675	759	743

* Tallene er behæftet med en del usikkerhed, da de endelige tal først forefindes når slutopgørelsen for de pågældende år er udarbejdet.

** Seneste skøn pr. april 2003

Indkomstskatterestancer

I forbindelse med den årlige afregning af indkomstskatter pr. 1. maj fra Told & Skat sker der en modregning af de uerholdelige kommuneskatter der er over 3 år gamle. Kommunens samlede tilgodehavende vedrørende indkomstskatterestancer over 3 år er i alt 1,6 mill. kr.

Ejendomsskatterne beregnes på baggrund af ejendomsvurderingerne pr. 1. januar året før.

Ejendomsskatter

Udvikling i kommunal grundskyld			
Regnskabs-år	Afgiftspligtige grundværdier mill. kr.	Kommunal grundskyldspromille	Kommunal ejendomsskat mill. kr.
1998	571,6	18,0	10,3
1999	613,1	22,0	13,5
2000	671,6	22,0	14,8
2001	738,6	22,0	16,2
2002	747,3	22,0	16,4

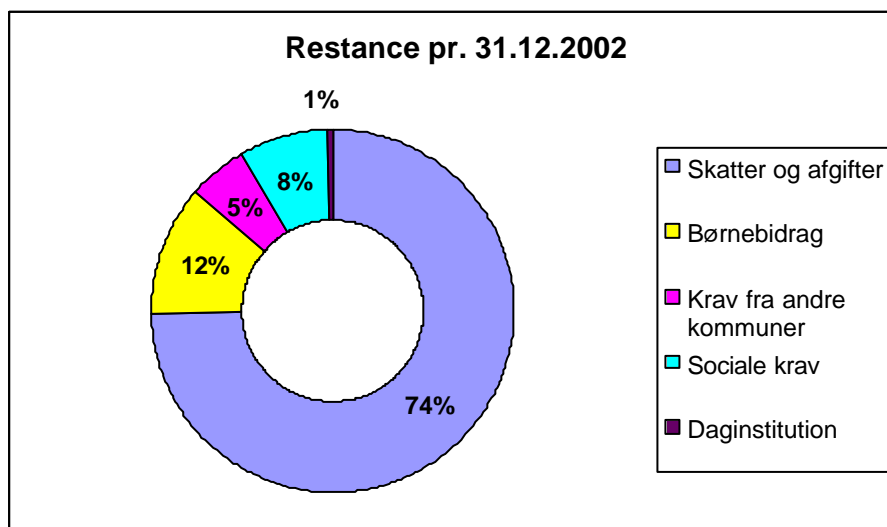
Også i 2002 måtte der kun opkræves 12 promille i grundskyld af produktionsjord. Provenutabet bliver refunderet af staten. I 2002 er der modtaget 1,9 mill. kr. i tilskud til nedsat grundskyld

Restancer

Incassoafdelingen lægger beslag på en del af økonomisk forvaltnings ressourcer, og har i 2002 bestået af 2½ fuldtidsmedarbejder, heraf den ene som faglig leder.

Afdelingens arbejde er lovbestemt gennem bestemmelserne blandt andet i Retsplejeloven og gennem de målsætninger, som er beskrevet i den vedtagne Incasoplan. Incassoafdelingens ressourcer rettes primært mod de restanter der mangler betalingsvilje, men har betalingsevne.

De samlede skatterestancer var ifølge Kommunens statistiksystem pr. 31. december 2002 opgjort til 7 mill. kr., ekskl. uerholdelige skatter. Tillægges de uerholdelige skatter er den restancemassen for samtlige krav ca. 28 mill. kr.



Løn- og personale

Der har i 2002 været ansat 439 personer, omregnet til fuldtidsstillinger, hvilket er 13 personer mindre end det budgetterede! Dette skyldes primært, at der har været færre pædagogstuderende end budgetteret. At de normeringer der er afsat til merindskrivning i daginstitutioner ikke er blevet anvendt, fordi der ikke har været merindskrivninger i nævneværdig grad.

Pr. 1. juli 2002 fik Løn- og personalekontoret en indtægtsdækket stilling primært til arbejdet omkring sygdomspolitikken. Med denne stilling er der sat yderligere fokus på sygefravær, og dette er som det fremgår af nedenstående også faldet i 2002.

Det samlede sygefravær var i 2002 på 3,3% på normerede stillinger (fraregnet jobtræning og puljejobs), hvilket er et fald på 0,7 %, svarende til 1,2 stilling, eller kr. 288.000,- . Sygdomsfraværet i Skibby kommune ligger under landsgennemsnittet og amts gennemsnittet, hvilket kommunens meget aktive sygdomspolitik formentlig er medvirkende til.

I 2002 har Skibby kommune haft dagpengeindtægter på kr. 1.638.355 i forbindelse med sygdom i normerede stillinger.

I foråret 2002 fik Skibby kommune, i samarbejde med Ølstykke og Stenløse kommuner, udarbejdet en rapport vedr. fordele og ulemper ved et eventuelt fælleskommunalt lønkontor. Baggrunden for projektet var, at de tre kommuners personalechefer er af den opfattelse, at lønadministrationen i små kommuner er meget sårbar, og at lønsagsbehandlingen bliver mere og mere kompleks, hvorfor den på sigt vil være vanskelig at løfte i de små kommuner.

Rapporten har været forelagt de tre kommuners økonomiudvalg, og de tre Løn- og personalekontorer arbejder videre med planer om oprettelse af et eventuelt fælleskommunalt lønkontor, idet man er af den opfattelse, at kontoret, for at være bæredygtigt, skal servicere flere end de tre kommuner.

Sideløbende med at rapporten blev udarbejdet, forestod Skibby kommunes Løn- og personalekontor, i en periode på 6 måneder, lønudbetalingen for lærere og pædagoger i Stenløse kommune. Dette skete

dels fordi Stenløse kommune i en periode ikke havde personaleressourcer til at løfte opgaven, dels fordi det var interessant at se, hvilke problemer der evt. ville opstå når lønadministrationen blev foretaget udenfor primærkommunen.

Der har i 2002 været arrangeret eksterntatkonference for samtlige ledere i Skibby kommune. På konferencen, der fandt sted 26. og 27. august på Skjoldenæsholm gods, beskæftigede deltagerne sig med virksomhedsforståelse, herunder samarbejdet mellem det politiske, det administrative og det faglige niveau. Man beskæftigede sig med dialogprocesser og evalueringsprocesser.

Det er besluttet, at det samlede lederforum bør tage på eksterntatophold hvert andet år, for at styrke den fælles forståelse for "virksomheden" Skibby kommune og for at styrke samarbejdsrelationerne niveauerne imellem.

Med skoleåret 2002/2003 blev der indført ny arbejdstidsaftale for lærere i Skibby kommune, "Skibby-aftalen". Aftalen, der er den første decentrale arbejdstidsaftale på lærerområdet der er indgået i Danmark

Fra 2001 til 2002 steg den gennemsnitlige bruttoløn i Skibby kommune med 1,0% hvilket svarer til amts gennemsnittet. I landet som helhed steg lønnen i samme periode med 1,6%.

Pr. 1. april 2002 er der indgået nye 3-årige overenskomster. Af større ændringer kan nævnes, at der skal ydes pension af al løn der er tillagt pr. 1. april 2002 eller senere, og således også af al løn der forhandles og aftales i kommunen. Dette er en stor ændring, idet det tidligere var op til parterne at aftale, om et tillæg skulle være pensionsgivende.

Med indførelse af den nye Aftale om Ferie og Feriefrihed pr. 1. maj 2002, kan kommunalt ansatte indgå aftale med arbejdsgiveren om at overføre ferie ud over 4 uger til kommende ferieår.

I ferieåret 2002/2003 har de ansatte ferietimer svarende til 5 uger og 3 dage. De sidste 3 dage kan den ansatte vælge ikke at afholde men i stedet at få udbetalt.

TEKNISK FORVALTNING

Renovering af folkeskoler

Skibby kommune fik i 2001 ekstraordinær mulighed for at optage lån til renovering af folkeskoler. Til dette formål er i alt bevilget 3.166.500,- kr.

I 2002 gennemførtes følgende renoveringer:

Marbækskolen: Renovering af varmeautomatik
Punktudsugning i fysiklokale

Skuldelev skole: Malerbehandling af vinduer
Punktudsugning i fysiklokale

Ferslev skole: Opførelse af redskabskur

I 2003 skal de sidste renoveringsopgaver gennemføres:

Marbækskolen: Renovering af tagbeklædning, blok 2
Renovering af lydregulering i Marbækhallen
Renovering af ringeanlæg
Opretning af flisebelægninger (membraner)

Til renoveringsopgaverne i 2003 resterer 1.250.000,- kr.

Sportshal ved Skuldelev skole

Byrådet besluttede den 22. maj 2002 at lade arkitektfirmaet Thorup Gruppen A/S udarbejde skitseforslag til en sportshal ved Skuldelev skole.

Henover sommeren 2002 afholdtes møder i styregruppen, og det besluttedes at lade Thorup Gruppen udarbejde flere forslag, således at der ved byrådets behandling den 23. oktober 2002 forelå i alt 4 skitseforslag, som var kombinationer af fladt tag og sadeltag, samt med og uden fritidsklub og sløjdløkkale.

Byrådet besluttede at udbyde forslag 3 (sadeltag, fritidsklub og sløjdløkkale) i omvendt licitation, samt at tilknytte en byggherrerådgiver til projektet.

Efterfølgende er Thorup Gruppen A/S antaget som byggherrerådgiver, og projektet er udbudt til 6 totalentreprenører efter prækvalifikation. Licitation afholdes den 18. marts 2003.

Hallen skal stå færdigt ved udgangen af 2003.



Tumblebo børnehave

SEKTORBESKRIVELSER

Lyddæmpning på Pilehuset

I forbindelse med vedtagelsen af budgettet for 2002 blev der prioriteret en række opgaver, som blev gjort betinget af salgsindtægterne fra Hjortevængets udstykning, bl.a. lydregulering af 1. salen på daginstitutionen Pilehuset i Ferslev.

Arbejdet blev udført i slutningen af 2002 for 60.000,- kr.

Arbejdet bestod i opsætning af lydabsorberende plademateriale på udvalgte skråvægge, samt på den ene endevæg i hvert rum.

Der er tilfredshed i institutionen med den udførte lyddæmpning.



Nyt drengetoilet i Tumblebo børnehave

Ombygning af Tumblebo børnehave

Byrådet bevilgede i november 2001 670.000,- kr. til udførelse af om- og tilbygning til Tumblebo børnehave.

Henover foråret 2002 viste det sig, at beløbet ikke var tilstrækkeligt til at kunne opføre en garderobetilbygning og diverse ombygninger.

Der blev derfor planlagt en ombygning, som opfyldte mange af de ønsker til forbedring af garderobeforhold, toiletter og køkken, som institutionen havde, og som kunne holdes indenfor det bevilgede beløb.

Ombygningen blev gennemført i november-december 2002.



Nyt pigetoilet i Tumblebo børnehave

Energibesparende foranstaltninger

Der blev afsat 250.000 kr. til energibesparende foranstaltninger. Heraf er 116.000 kr. anvendt til udskiftning af vinduer i stuehuset på Hanghøjgård og 134.000 kr. er overført til år 2003.

Beredskabet

Indkøb og idriftsættelse af automobilsprøjte, en brugt Mercedes med en fortid i et lille brandvæsen i Holland, blev bestilt sommeren 2001 og var blevet lovet leveret primo 2002, men blev af forskellige årsager blev leveringen forsinket fra Holland og blev derfor først leveret september 2002.

Herefter forestod en ombygning til danske forhold. Ombygningen blev dels udført af leverandører og dels af mandskabet, der har udført omkring 100 timers frivilligt arbejde og resultatet er blevet absolut tilfredsstillende.

Kurser i elementær brandbekæmpelse

Beredskabsafdelingen har i 2002 gennemført 17 kurser i elementær brandbekæmpelse af 2 timers varighed for ansatte i kommunen. I kurserne er der lagt vægt på lokale forhold i de enkelte institutioner og kursisterne har alle haft mulighed for at afprøve egne færdigheder ved praktiske øvelser. Kurserne forventes at fortsætte i 2003.



Brandvæsenets nye automobilsprøjte

Regnvandsbassinet ved Skibbyvej

Arbejdet omfattede bl.a. etablering af en stor olieudskiller med sandfang og oprensning af det kommunale regnvandsbassin.

I forbindelse med projektets planlægning blev Frederiksborg Amt kontaktet, og dette medførte, at amtet også etablerede en olieudskiller for bortledning af vejvandet fra amtsvejen, samt nedlæggelse af et gammelt regnvandsbassin (en bred grøft).

Dette areal har grundejeren (Hejnfelt Fisk) nu brugsretten over. Projektet er nu afsluttet.

Det åbne land

I bycirkelsamarbejdet har Skibby Kommune sammen med 4 andre kommuner udarbejdet udbudsmaterialet for afholdelse af en EU-licitation over tømning af bundfældningstanke for at kunne iværksætte en ordning i løbet af 2003.

Værdifastsættelse af fysiske aktiver indenfor kloakforsyningen

I følge betænkning nr. 1369 skal kommunerne hvert år opgøre, hvor store anlægsformuer kommunens forskellige "Forsyningsselskaber" har.

I bycirkelsamarbejdet har Skibby kommune sammen med 5 andre kommuner, efter afholdelse af en licitation, valgt Hedeselskabet til at udføre arbejdet med beregning af de enkelte kommuners kloakforsyningers anlægsformuer.

Pr. den 31. december 2002 er Skibby kommunes kloakforsynings samlede bogførte anlægsformue (inkl. renseanlæg, pumpestationer og ledningsnet) opgjort til ca. 90 mill. kr.

Agenda 21 Center

Planloven foreskriver, at amtsråd og kommunalbestyrelser skal redegøre for deres lokale Agenda 21-strategi minimum hvert fjerde år. Hermed forpligtes amter og kommuner til at dokumentere og synliggøre indsatsen for bæredygtig udvikling.

Med vedtagelsen af Budget 2002 besluttede byrådet at indgå i bycirkelkommunerne fælles Agenda-21 Center.

Forvaltningen vil desuden skulle bidrage med 0,1-0,2 årsværk til varetagelse af opgaven lokalt.

Det forberedende arbejde med udarbejdelse af en agenda 21-strategi for Skibby Kommune blev påbegyndt i 2002, og påregnes at foregå parallelt med revision af kommunens kommune-planstrategi. Oplæg hertil forventes offentliggjort ultimo 2003.

Byggemodninger

I årets løb er der foretaget byggemodning af følgende ejendomme:

Skuldelevvej 27 og 29.

Privat udstykning, hvor ejendommene blev tilsluttet den offentlige kloak.

Nyvej 2 B og 2 C

Privat udstykning, hvor ejendommene blev tilsluttet den offentlige kloak.

Røgerupvej 21 A og 21 B

Privat udstykning, hvor ejendommene blev tilsluttet den offentlige kloak.

Jernhøjvænge

Byggemodning af en privat udstykning, der skal byggemodnes til at kunne opføres i alt 32 stk. dobbelthuse og 4 parcelhuse.

Nordmandsvænget

Endelig vedtagelse af lokalplan 86 skete den 20. november 2002.

Lokalplanen omfatter bebyggelse af ca. 100 boliger fordelt med 20 parcelhuse, 20 almene boliger, bofællesskab med 20 boliger for seniorer, samt 40 rækkehuse.

Det er planlagt at udføre byggemodning af området i sommeren 2003, og der er forhandlinger i gang om salg af byggegrund til 20 almene boliger og bofællesskabet.

Færdiggørelse af Hjortevænget

I begyndelsen af 2002 blev etape 3 færdiggjort, og de sidste entreprenørers arbejder blev afsluttet.

De grønne arealer i udstykningen og syd for udstykningen er blevet tilsået med græs.

Ved udgangen af 2002 var ca. 2/3 af grundene bebygget eller under opførelse.

Løvekær

Kommunen solgte matr. nr. 10-æ og 10-ai Skuldelev by, Skuldelev, til Skibby Almennyttige Boligselskab for ca. 3. mill kr. til opførelse af 39 almennyttige boliger.

I forbindelse med salget har kloakforsyningen afholdt udgifter til fremføring af hovedkloakker til boligerne og udgiften hertil beløb sig til ca. kr. 415.000.

Efterfølgende er der opkrævet kloaktilslutningsbidrag for de 39 boliger hos Skibby Almennyttige Boligselskab – i alt ca. 1,3 mill. kr.

Der er løbende ført kontrol og tilsyn under etableringen af hovedkloakken på ejendommen.



Løvekær i Skuldelev

Boligbyggeri

Der er i 2002 givet byggetilladelse til opførelse af 18 nye helårshuse, 51 nye rækkehuse, 15 lejligheder og 18 nye sommerhuse. Desuden er der givet 9 byggetilladelser i forbindelse med erhverv og 14 tilladelser til landbruget.

FAS

Det blev besluttet at forbrugsafgifterne (vandafledning og renovation) fremover skulle opkræves særskilt via et nyt opkrævningssystem – forbrugsafgiftssystemet (i daglig tale kaldet FAS) fra KMD. De fleste oplysninger blev konverteret over fra det gamle ejendomsskattesystem, men en del af oplysningerne måtte lægges ind manuelt.

Hovedgadens forskønnelse.

Styregruppen vedtog på sit første møde i 2002 vedrørende etape 2, at projektet fremover benævnes **Hovedgadens renovering**.

1. etape af Hovedgaden blev udført i 1999, hvor strækningen fra Degnebakken til Toftevej fik ny belægning på kørebane og fortove, bedre parkeringsforhold, fornyet beplantning, belysning, skiltning samt gadeinventar.

I 2002 blev det besluttet, at igangsætte projekteringen af den næste etape frem til Grønnevej efter samme koncept som 1. etape, med henblik på at udbyde strækningen frem til Nettos indkørsel i 2003.

I projektet er der ud over det visuelle lagt stor vægt på sikkerhed og tryghed, ved blandt andet at lave fartdæmpning og løsninger der generelt tilgodeser de bløde trafikanter.

Styregruppen er fortsat sammensat af interessegrupper omkring Hovedgaden.

I 2001 udarbejdede firmaet Via-traffic en analyse vedrørende den fremtidige trafikafvikling i Krosvinget. Analysen konkluderede, at kommunen burde etablere en rundkørsel med overkørbar midterø for at sikre trafikafviklingen.

Forslaget blev behandlet politisk og i forbindelse med budgetforhandlingerne i no-

vember 2001 blev der afsat kr. 1.8 mill. til etablering af rundkørsel samt 2. etape af Hovedgadens renovering.

Budgettet vil ved starten af 2003 som følge af overførte midler fra 2002 være ca. kr. 2.7 mill.

Arbejdet forventes igangsat i løbet af 2003.

Cykelstier på Selsøvej

I forbindelse med budgetforhandlingerne i november 2001 blev der afsat kr. 1 mill. til sikring af Selsøvej som skolevej. Intentionerne var primært at etablere cykelstier på strækningen fra Hovedgaden til Marbækvej.

Nellemann-konsulenterne udarbejdede i 2002, to alternative forslag, som blev præsenteret for Miljø- og teknikudvalget i september måned.

Økonomien i projekterne oversteg imidlertid budgettet, hvorfor udvalget besluttede at sætte sagen i bero og arbejde videre med at tilvejebringe de nødvendige midler.

Hastighedsplanlægning i landsbyerne

I budget 2002 var afsat kr. 650.000,- til trafiksikring i landsbyerne.

Forvaltningen foreslog i samråd med Via-traffic, at man for at tilgodese flest borgere for de begrænsede midler skulle arbejde hen imod en løsning med hastighedszoner i landsbyerne.

Zoner hvor højest tilladte hastighed er 40 km/t.

I efteråret 2002 blev der afsat yderligere kr. 500.000, specielt til løsning af de trafikale problemer i Ferslev.

Via-traffic har udarbejdet et oplæg som forelægges Miljø- og teknikudvalget i foråret 2003.

Vedligeholdelse af kommunens veje

Kommunalbestyrelsen vedtog i slutningen af 2001 at afsætte de nødvendige midler som grundlag for at teknisk forvaltning kunne igangsætte arbejdet med at udbyde vejvedligeholdelsen i et såkaldt funktionsudbud.

Efter udbud og licitation i efteråret 2002 indgik kommunen kontrakt med firmaet Pankas A/S om vedligeholdelse af samtlige kommunale veje (ca. 96 km) i en 15-årig periode. Kontrakten vil gælde fra 1. januar 2003.

På veje med rabatter er profilering af rabatterne - for at sikre vejafvandingen - indeholdt i kontrakten. Endvidere er vejafmærkning samt et krav om, at evt. slaghuller skal repareres inden for 3 døgn efter kommunens anmeldelse til entreprenøren indeholdt.

Alle kommunevejene er blevet opmålt og registreret i en database, hvoraf de forskellige strækningers tilstand fremgår. For alle veje er opstillet nogle funktionskrav med hensyn til jævnhed, sporkøring, antal reparationer - lapper o.s.v. Entreprenøren står frit med hensyn til metodevalg.

Kontraktsummen forventes at blive ca. kr. 2.8 mill. hvert år i kontraktens løbetid. Beløbet skal reguleres i henhold til indekset for asfaltarbejder.

Snerydning

I 2002 blev spørgsmålet om den kommunale snerydning behandlet indgående. Politisk blev sagen startet i Miljø- og teknikudvalget i maj måned og først afsluttet i Byrådet den 20. november.

Byrådet besluttede blandt andet:

- At pensionisthjælpen skulle ophøre fra og med vinteren 2003/04.
- At kommunen skulle ophøre med at rydde sne på menighedsrådenes parkeringspladser.
- At Teknisk forvaltning skulle sørge for snerydning for kommunens institutioner, herunder skoler og bibliotek ved at udbyde opgaven eksternt.
- At vintervedligeholdelse af de overordnede veje (saltruten) skulle udbydes til flere vognmænd i løbet af 2003, samt
- At forvaltningen skulle arbejde videre med at revidere kommunens Regulativ for vintervedligeholdelse og renholdelse af veje.

Snerydningen for institutionerne var på plads primo december.

Det reviderede regulativ forventes vedtaget i Byrådet i august måned 2003 og udbudet til vognmændene foretaget umiddelbart herefter.



Kig mod Roskilde Fjord bag Torp Ladegård

SKOLE-, SOCIAL- OG SUNDHEDSFORVALTNINGEN

Folkeskoler

Skoleåret 2002/2003 blev året hvor den specielle arbejdstidsaftale "Skibby-aftalen" kom til at stå sin prøve.

Efter en noget turbulent opstart med lærernes nye arbejdstidsaftale fra 1999 indgik Skibby Kommune og Fjordkredsen under Danmarks Lærereforening en særlig aftale, der har givet genlyd over hele landet. Aftalen sikrer såvel ledere som lærere, at der ikke skal tælles timer, hver gang en opgave skal udføres. Hermed sikres også mere tid til skolens kerneydelser og samtidig giver den skolerne større mulighed for fleksibilitet.

Aftalen har virket til stor tilfredshed og er derfor med ganske få justeringer blevet fornyet for det kommende skoleår 2003/2004.

Efteråret 2002 var politisk præget af regeringens bestræbelser på at indgå et nyt folkeskoleforlig, hvilket også lykkedes. Forliget skal implementeres over de næste tre skoleår og medfører ikke for Skibby Kommunes folkeskoler de store forandringer i det første år. Den væsentligste ændring det første år med forliget er tilføjelse af en times mere dansk og matematik i 1. klasse, hvilket Skibby Kommune vedtog allerede for år tilbage.

Både Marbækskolen og Ferslev Skole fik ny skoleleder ved starten af skoleåret 2002/2003 og pr. 1. december 2002 blev den nyoprettede stilling som skole-, kultur- og fritidskonsulent besat.



Kig mod Selsø sø fra Ventevej

ØKONOMISK FORVALTNING

FESD-projektet

Kommunen har igennem en årrække overvejet at anskaffe et elektronisk journaliseringssystem. Formålet med dette har været at øge sikkerheden, fuldstændigheden og kvaliteten af sagsbehandlingen.

I år 2002 blev beslutningen taget, at der inden for en kortere årrække skulle implementeres et system, som kan fungere dels som et elektronisk journaliseringssystem, dels kan fungere som et effektivt sagsstyringssystem, et såkaldt ESDH-system.

Kommunens ambitionsniveau strækker sig længere end til blot at anskaffe et af de gængse ESDH-systemer på markedet. Kommunen vil gerne anskaffe et system, som er fremtidssikret og som kan håndtere de stigende krav til elektroniske borgerservices, hvor borgerne kommunikerer interaktivt med kommunens sagsbehandlersystemer; eller med et mere jordnært udtryk, borgeren vil i større og større grad blive sin egen sagsbehandler. Herudover har kommunen også det krav til systemet, at det skal kunne fungere som et vidensdelingssystem, hvor medarbejdere kan dele oplysninger med andre kolleger eller sågar andre offentlige myndigheder.

Et system, der kan honorere alle disse krav findes p.t. ikke på markedet. Kommunen har derfor valgt at indgå i et samarbejde med en række andre offentlige myndigheder, om at udvikle et system, som kan håndtere de ovenfor oplyste opgaver. Projektet hedder FESD-projektet og kører i regi af den Digitale Taskforce underlagt Videnskabsministeriet.

Kommunen deltager i udviklingsarbejdet og bidrager på en række kerneområder med at formulere krav til det kommende ESDH-system.

Det er planen, at der skal være et færdigt system klar til implementering i starten af 2004.

Udskiftning af IT-installation

I år 2002 udskiftede kommunen sit IT-system. Der var tale om en totaludskiftning af alle servere og administrative arbejdspladser, herunder politiker- og medarbejderopkoblinger. Samtidig gik kommunen fra en NT-installation på serverne til Windows 2000 og på de administrative arbejdspladser gik vi ligeledes fra NT til Windows XP Professional.

I dag råder kommunen over ni servere, 172 arbejdspladser og 21 hjemmeopkoblinger. Den samlede installation har kostet 2,1 mill. kr..



Kig fra Ventevej mod Hjortehaven

BORGMESTERKONTORET

Ungdomsråd

Byrådet besluttede på mødet i september, at der skal oprettes et ungdomsråd fra 1. januar 2003. Ungdomsrådet består af 13 unge i alderen 14 – 20 år, der er valgt for en 2 årig periode. Ungdomsrådet har konstitueret sig på møde den 9. december 2002.

Ungdomsrådet skal:

- Opfange, koordinere og varetage de unges arbejds-, kultur-, skole-, fritids- og socialpolitiske interesser over for Skibby kommune.
- Varetage alle unges interesser i Skibby kommune.
- Være aktivitetsfremmende, idé skabende og sammen med andre organer arbejde for nye tiltag til gavn for kommunens unge.
- Samarbejde med andre grupper af unge om projekter af fælles interesse.
- Være håningsorgan vedrørende ungdområdet i forhold til udvalg og byråd.
- Inspirere kommunens unge til at tage del i den demokratiske proces og til at bruge det politiske system
- Minde politikerne om, at unge har ideer og visioner.

Ungdomsrådet er høringsberettiget i ungerellevante spørgsmål og har udtaleret om generelle ungdomspolitiske spørgsmål.

Nyoprettet stilling som skole-, kultur- og fritidskonsulent

Byrådet besluttede på mødet i juni måned, at oprette en stilling som skole-, kultur- og fritidskonsulent. Stillingen blev besat pr. 1. december. Lønudgiften afholdes af det beløb der er afsat til Vision 2002, i alt kr. 750.000,-.

Servicestrategi for byrådets arbejde

Folketinget har vedtaget en lov, der medfører, at kommunerne skal udarbejde en servicestrategi for udvikling af kvalitet og effektivitet i kommunernes opgavevaretagelse, herunder fastsætte en udbudspolitik. Byrådet har godkendt oplægget til servicestrategi på møde den 18. december 2002. Strategien skal gøres tilgængelig for kommunens borgere i en redegørelse, og der skal efterfølgende udarbejdes en opfølgingsredegørelse når 2003 er gået. Servicestrategien er lagt ud på Internettet og på Intranettet.

Ejendomsfonden Hammergården

Ejendomsfonden Hammergårdens bestyrelse har igennem nogle år arbejdet på at indgå en driftsaftale med Friluftsföreningen Hammergården.

På møde den 27. november 2002 blev der opnået enighed om aftalens indhold.

Aftalen indeholder bestemmelser om drift, udvikling og vedligeholdelse af Hammergården.

Aftalen er godkendt i Skibby byråd og Frederiksborg amtsråd og træder i kraft 1. januar 2003.

Erhvervskoordinator

I forbindelse med budgetlægningen besluttede byrådet, at der i 2002, 2003 og 2004 skulle afsættes kr. 150.000,- til aflønning af erhvervskoordinator.

Erhvervskoordinatoren er ansat af Jægerspris, Frederikssund og Skibby kommuner, samt de 3 kommuners erhvervsråd.



KULTUR

Musikudlånet:

Skibby Biblioteks musikudlån startede lørdag den 19. Maj 2001, og på halvandet år er der sket en rivende udvikling.

På startdagen havde biblioteket ca. 300 cd'er til udlån, og ved udgangen af året 2001 var det tal vokset til 529 cd'er. Bestanden var med udgangen af 2002 908 cd'er.

Udlånsstatistikken fortæller at der blev lånt 2.481 cd'er det første år, men at udlånet i 2002 var næsten fordoblet til et udlån på 5.875 cd'er.

Samtidig med udlånsstigning på dette område kan biblioteket også mærke en stigende interesse for at låne en masse af den musik som biblioteket ikke selv har. Bestilling af musikcd'er som vi låner fra andre biblioteker er stærkt stigende.

"De fem" samarbejdet:

Små biblioteker skal i vid udstrækning kunne løse de samme opgaver som store biblioteker med deres større ressourcer, og derfor indledte bibliotekerne i Jægerspris, Hundested, Skævinge, Slangerup og Skibby i 2000 et samarbejde.

Anledningen til og starten på samarbejdet var indførelsen af musikudlånet i de fem kommuner. Et projekt som bl.a. indeholdt fælles forarbejde til indførelse af musikudlånet, fælles personaleuddannelse og fælles indkøb af en musikgrundsamling.

Siden har samarbejdet udviklet sig til et større udviklingsprojekt på de fem biblioteker, med et tilskud fra Biblioteksstyrelsen på 250.000 kr. i 2002. Der er blevet tilknyttet en ekstern konsulent, som deltager i det videre forløb, både med råd og vejledning og til slut med en rapport over projektets forløb og resultater.



Skibby Bibliotek – en vintereftermiddag”

Der arbejdes blandt andet med at udvikle det fremtidige indkøb af musikmaterialer, og her har de fem biblioteker lavet en aftale med Helsingør Bibliotek om at få ugentlige materialevalgslister med musikafdelingens råd og vejledning om hver enkelt udgivelses relevans for de enkelte biblioteker. Helsingørs musikafdeling har også bidraget med et forslag til indkøb af cd'er til en cirkulationssamling, der skal deles af de fem biblioteker. Denne samling vil gøre det muligt for de fem biblioteker at præsentere musik "på hylden" som ellers ikke ville blive indkøbt i små biblioteker. Cirkulationssamlingen og styringen af den går på skift mellem de fem biblioteker.

Derudover er der valgt to andre indsatsområder i "De fem" samarbejdet: Et udviklings- og læringsprojekt for bibliotekernes personale, der også indeholder servicetjek af bibliotekerne. Som del af dette projekt er der blandt andet jobrotationer mellem de fem biblioteker.

Endelig er der et arbejde i gang med at udvikle en skabelon for web-hjemmesider, så de små biblioteker på en nem måde kan få og vedligeholde en hjemmeside. Som hjælp til denne proces forhandles der nu med Centralbiblioteket i Gentofte både om projekthjælp i form af en konsulent og om teknisk bistand til driften af disse hjemmesider.

Samarbejdet mellem de fem små biblioteker har indtil videre været meget krævende rent arbejdsmæssigt, men også meget givende og de resultater der er nået vurderes af de deltagende biblioteker som lovende.

Læs mere om biblioteket i "Skibby Bibliotek – årsberetning 2002.

Lokalhistorisk Arkiv

Arkivet har i første halvdel af året 2002 været meget "ud af huset", i forbindelse med foredraget "Skibby kommune i gamle dage" i Tirsdagsklubben og hos Lion's, endvidere med et par udstillinger, bl.a. en udstilling om Skibbyhøj lavet sammen med en beboer herfra. Skibbyhøj udstillingen vist både på Skibbyhøj og senere i arkivet.

Også i år har arkivet fået mange fine afleveringer, et par større, bl.a. fra Sønderby/Østby området, med nogle særdeles flotte fotografier, som vi håber at kunne vise frem på et senere tidspunkt.

Arkivet har i et par år, i samarbejde med biblioteket, forsøgt at samle al lokal litteratur i det der kaldes "Loka samlingen."

Vi forsøger at indkøbe antikvarisk (men har også fået et par fine foræringer), og har efterhånden fået samlet en del. Samlingen er til fri afbenyttelse i arkivet, men ikke til udlån, og bliver også flittigt benyttet.

Andre Kulturopgaver

Kulturfondens formål er at yde tilskud eller underskudsgaranti til at gennemføre alment tilgængelige kulturelle arrangementer i Skibby Kommune.

Især arrangementer som ellers ikke normalt ville kunne afholdes i Skibby Kommune, enten på grund af økonomien i arrangementet eller på grund af arrangementets lidt mere specielle karakter.

Kulturfonden har haft et godt år i 2002. Årsresultatet vil vise et overskud på ca. 30.000 kr. som fonden har ansøgt og fået tilladelse til at anvende til en plakatsøjle i centrum af Skibby by.

Plakatsøjlen, som er fremsat som forslag i "Fritids og kulturpolitisk handlingsplan for Skibby kommune", forventes opsat medio 2003.

Udover Skibby Kulturugerne, der med sine 29 arrangementer indenfor teater, musik, klovnerier, film, dans og foredrag er den største enkeltpost i regnskabet, er der givet underskudsgarantier eller tilskud til 6 arrangementer/kulturbegivenheder.

Fonden administreredes i det forløbne år af Skibby Bibliotek i samarbejde med viceborgmesteren.

Sidst på året besluttede økonomiudvalget i Skibby Kommune at overføre den fremtidige drift af Kulturfonden for Skibby kommune til kommunens Folkeoplysningsudvalg

Folkeoplysning og kultur

2002 bød på endnu en lovændring på Folkeoplysningsområdet.

De væsentligste ændringer skete på aftenkoleområdet, hvor kommunernes andel af betalingen til lærerlønningerne blev nedsat fra 2/3 til 1/3 og samtidig blev den tidligere start- og udviklingspulje frivillig.

I Skibby Kommune er tilskudsordningen for aftenkolerne endnu ikke rettet helt til, hvorimod det er besluttet at videreføre en vis sum penge til en pulje svarende til start- og udviklingspuljen.

Den 26. oktober holdt udvalget sin årlige banket med uddeling af diverse priser til ledere og aktive. Som sædvanlig en hyggelig aften med mange deltagere og god stemning i Skibby Kino.

På slutningen af året fik Folkeoplysningsudvalget tilføjet endnu en opgave i form af Kulturfonden, som fremover skal styres af udvalget.

Det kulturelle område med Kulturfonden og Folkeoplysningsudvalget fik tilført ny arbejdskraft på slutningen af året, da disse områder også hører ind under den nye Skole-, kultur- og fritidskonsulent.

Musikskolen

Skibby Musikskole, der er en privat musikskole, modtager et årligt grundtilskud fra Skibby Kommune. I 2002 enedes Musikskolen og Kommunen om en ændring af tilskudsordningen, således at skolen stadig modtager grundtilskud men derudover modtager tilskud til samspilshold efter en taxameterordning. Ordningen afprøves i 2003 og følges nøje af begge parter.



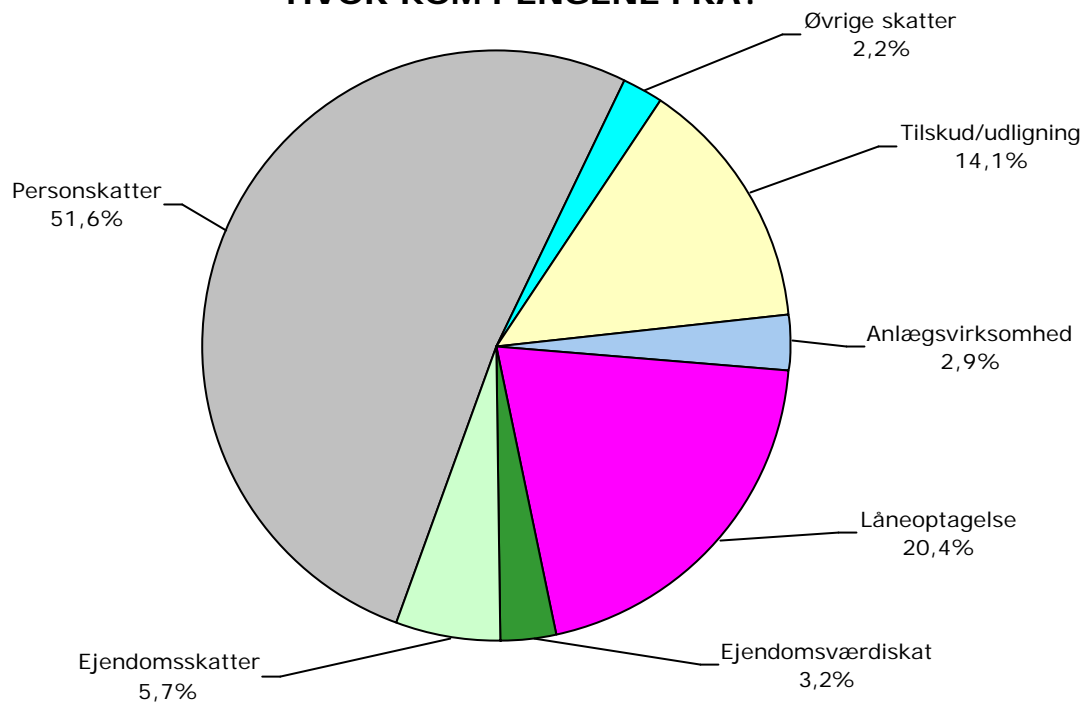
Fra dengang biblioteket var skole. 7 klasse 1957 fotograferet foran indgangsdøren

NØGLETAL

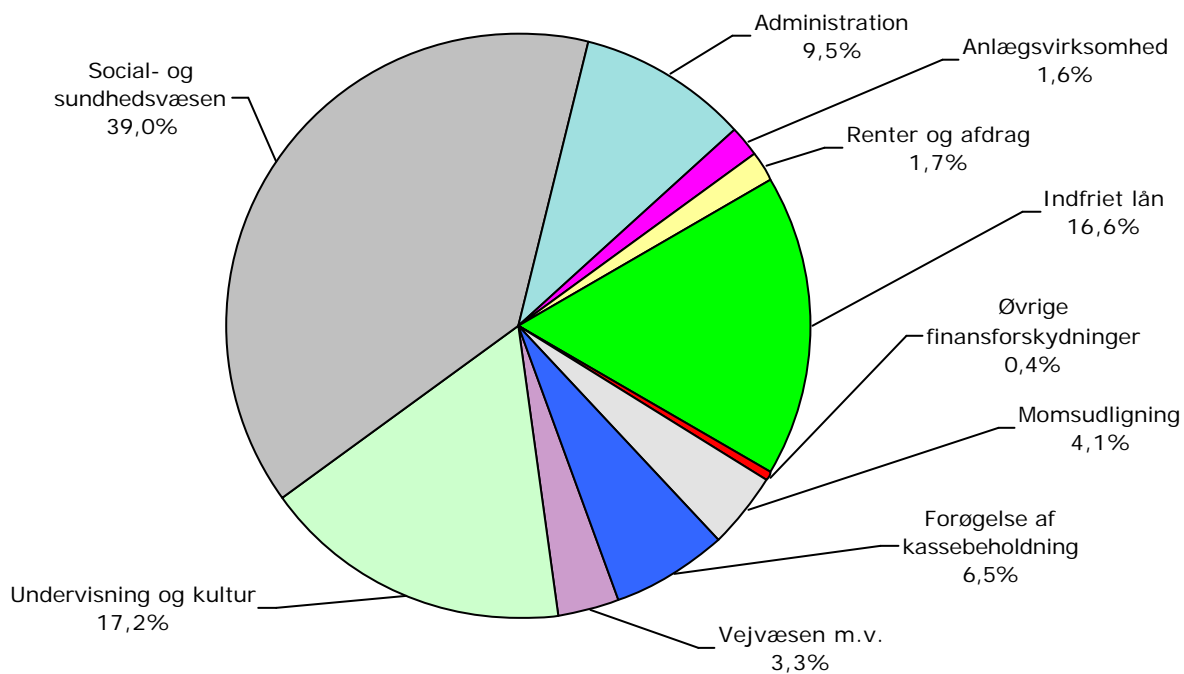
5 ÅRS HOVEDTAL					
	1998	1999	2000	2001	2002
Resultatopgørelsen					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-5,2	7,2	0,8	-2,2	10,1
Resultat af det skattefinansierede område	-13,9	2,9	-2,5	-4,6	14,7
Resultat af forsyningsvirksomheder	-0,6	2,4	3,9	4,8	4,8
Finansiel status					
Likvide aktiver	4,9	6,8	2,2	5,7	26,5
Kortfristet formue/gæld	5,5	6,0	2,6	-2,4	14,6
Langfristet gæld	-79,6	-75,2	-70,3	-65,8	-67,5
Finansiel egenkapital (negativ)	45,4	43,9	46,9	56,5	42,4

KOMMUNENS BEFOLKNINGSUDVIKLING					
Indbyggere pr. 1. januar	1998	1999	2000	2001	2002
Før skole, 0 - 6 år	564	543	540	529	527
Skole, 7 - 16 år	786	801	830	846	856
Uddannelsessøgende mm. 17 - 25 år	589	581	572	546	514
Erhvervsaktive 26 - 59 år	3243	3296	3353	3344	3354
Ældre, 60 - 66 årige	439	449	461	492	534
Ældre, 67 og derover	747	759	763	776	762
Kommunens befolkning i alt	6368	6429	6519	6533	6547
Index	100	101	102	102	102

HVOR KOM PENGENE FRA?



OG HVAD BLEV DE BRUGT TIL?



Takster for brugerbetaling fastsat af byrådet

		Regnskab		Budget
		2001	2002	2003
Institutionstakster pr. måned:				
Dagpleje:	Indtil 32 timer pr. uge	1.440,00		
	32 - 49 timer pr. uge	1.840,00	1.950,00	2.025,00
Børnehave:	Pr. plads	1.550,00	1.640,00	1.660,00
Fritidshjem:	Pr. plads	880,00	925,00	930,00
Klubber:	Pr. plads	280,00	290,00	300,00
Takster vedrørende forsyningsvirksomheder: (Inkl. moms)				
Renovationsafgift:				
	Helårsrenovation - stativ – uge tømning	2.681,48	2.748,51	2.820,00
	Helårsrenovation - stativ - 14. dags tømning	1.912,14	1.959,93	2.010,00
	Helårsrenovation - 800 l container – uge tømning	11.062,05	11.338,61	11.620,00
	Helårsrenovation - 800 l container - 14. dags tømning	7.648,55	7.839,76	8.035,00
	Helårsrenovation - 360 l container – uge tømning	5.042,36	5.168,42	5.300,00
	Helårsrenovation - 360 l container - 14. dags tømning	3.583,48	3.673,06	3.765,00
	Sommerrenovation - stativ	2.195,41	2.250,30	2.305,00
	Sommerrenovation - 800 l container	9.489,85	9.727,10	9.970,00
	Sommerrenovation - 360 l container	4.376,66	4.486,07	4.600,00
	Erhvervstakst – stativ – uge tømning			1.695,00
	Erhvervstakst – 360 l container – uge tømning			3.180,00
	Erhvervstakst – 800 l container – uge tømning			6.975,00
	Administrationsgebyr for erhvervsvirksomheder		263,00	262,50
	Afgift for erhvervsvirksomheder (6 kuponer) 2003 12 kuponer		531,00	1.018,75
	Ekstra kuponer erhvervsvirksomheder		275,00	131,25
Kompost:	Pr. m ³ (hvilket svarer til 100 kr./ton)	60,00	60,00	60,00
Vandafledningsbidrag:	Ejendomme med måler pr. m ³	39,07	42,00	41,00
	Parcelhus pr. år (170 m ³ - uden måler)	6.641,90	7.140,00	6.970,00
	Sommerhus pr. år (135 m ³ - uden måler)	5.274,45	5.670,00	5.535,00
Spildevand/slam:	Afl levering på renseanlæg (minimum 4 m ³). Pris pr. m ³	39,07	42,00	41,00
Tilslutningsbidrag:		42.291,25	43.043,75	43.963,75
Øvrige takster:				
Pensionister:	Betaling for mad pr. portion	38,00	39,00	40,00
	Havehjælp pr. år	560,00	575,00	620,00
Oplysninger:	Adresseoplysninger, pr. stk.	52,00	52,00	52,00
	Ejendomsoplysninger, pr. stk.	400,00	400,00	400,00
	BBR-ejendomsoplysninger, pr. stk.	60,00	60,00	60,00
	Vurderingsoplysninger, pr. stk.	60,00	60,00	60,00
Abonnement:	Byrådsdagsorden, pr. år	200,00	200,00	200,00
	Fagudvalgsdagsorden, pr. år	200,00	200,00	200,00
Øvrige:	Sygesikringsbevis	130,00	135,00	140,00
	Bopælsattest m. flere	52,00	52,00	52,00
	Spilleautomatafgift		22.500,00	22.500,00
Gebyr for byggetilladelser:				
1)	Enfamiliehuse, herunder dobbelthuse, rækkehuse, gruppehuse og lign. samt sommerhuse udenfor sommerhusområder med dertil hørende garager, carporte, udhuse m.v.	1.500,00	1.500,00	2.000,00
2)	Sommerhuse i sommerhusområder med dertil hørende garager, carporte, udhuse m.v.	1.000,00	1.000,00	1.500,00
3)	Erhvervsbyggeri pr. m ³ etageareal (dog mindst kr. 500,-)*	4,25	4,25	5,00
4)	Erhvervsbyggeri pr. m ² etageareal (dog mindst kr. 500,-)*	15,00	15,00	18,00
5)	Andet byggeri, herunder garager, carporte, udhuse og tilbygning til disse samt tilbygninger til de under pkt. 1 og 2 nævnte kategorier pr. m ² etageareal (dog mindst kr. 500,-)	15,00	15,00	18,00
6)	Ombygninger, ændringer af benyttelse, dispensationer uden ansøgning, vindmøller, varmepumper, anmeldelser m.v.	500,00	500,00	500,00

*) I 2003 dog mindst 1.000 kr.

RESULTATOPGØRELSE

		Regnskab 2001 (mill. kr.)	Regnskab 2002 (mill. kr.)	Oprinde- ligt budget 2002
A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE				
Indtægter				
Note	Skatter	178,5	192,1	185,0
Note 2	Generelle tilskud mv.	<u>19,6</u>	<u>30,3</u>	<u>30,9</u>
	INDTÆGTER I ALT	198,1	222,4	215,9
Note 3	Driftsudgifter (ekskl. forsyning)			
	Byudvikling, miljø og trafik	-9,8	-10,2	-11,1
	Undervisning og kultur	-50,8	-53,7	-52,1
	Social- og sundhedsvæsen	-108,9	-121,9	-118,7
	Administration	<u>-30,3</u>	<u>-29,6</u>	<u>-31,9</u>
	DRIFTSUDGIFTER I ALT	-199,8	-215,4	-213,8
Note 4	RENTER MV.	<u>-0,5</u>	<u>3,1</u>	<u>-1,7</u>
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-2,2	10,1	0,4
Note 5	Anlægsudgifter (ekskl. forsyning)			
	Byudvikling, miljø og trafik	-6,1	-0,3	0,0
	Undervisning og kultur	-1,2	-0,7	0,0
	Social- og sundhedsvæsen	-0,5	-0,7	0,0
	Administration	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
	ANLÆGSUDGIFTER I ALT	-7,7	-1,7	0,0
Note 6	Jordforsyning			
	Salg af jord mv.	8,9	7,8	0,2
	Køb af jord (inkl. byggemodning)	-3,6	-1,4	-0,2
	JORDFORSYNING I ALT	<u>5,3</u>	<u>6,4</u>	<u>0,0</u>
	Ekstraordinære poster	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-4,6	14,7	0,4

RESULTATOPGØRELSE

	Regnskab 2001 (mill. kr.)	Regnskab 2002 (mill. kr.)	Oprinde- ligt budget 2002
B. DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE			
Drift			
Renovation	0,8	0,8	0,5
Spildevand	<u>4,3</u>	<u>4,8</u>	<u>4,8</u>
DRIFT I ALT	5,1	5,6	5,3
Anlæg			
Renovation	0,0	0,0	0,0
Spildevand	<u>-0,2</u>	<u>-0,8</u>	<u>-4,0</u>
ANLÆG I ALT	-0,2	-0,8	-4,0
Note 7 RESULTAT AF DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE	<u>4,8</u>	<u>4,8</u>	<u>1,3</u>
RESULTAT I ALT (A+B)	0,2	19,6	1,7

Anmærkning: Positive tal angiver indtægt. Negative tal angiver udgift



FINANSIERINGSOVERSIGT

	Regnskab 2001 (mill. kr.)	Regnskab 2002 (mill. kr.)	Oprinde- ligt budget 2002
Tilgang af likvide aktiver			
Resultat i alt (jf. result.opg.)	0,2	19,6	1,7
Note 8 Optagne lån	<u>0,0</u>	<u>62,4</u>	<u>4,0</u>
I ALT	0,2	82,0	5,7
Anvendelse af likvide aktiver			
Afdrag på lån (langfristet gæld)	-4,2	-60,4	-4,6
Note 9 Øvrige finansforskydninger	<u>7,4</u>	<u>-1,2</u>	<u>-0,2</u>
I ALT	3,2	-61,6	-4,8
KURSREGULERING M.V. VEDR. LIKVIDE AKTIVER	0,1	0,4	0,0
ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER	3,5	20,8	0,9
Anmærkning: Positive tal angiver indtægt. Negative tal angiver udgift			
Finansieringsoversigt i beretningsform			
Driftsindtægter	92,2	88,2	
Anlægsindtægter	9,6	8,8	
Renteindtægter	2,1	6,3	
Tilskud og udligning (netto)	29,8	43,2	
Skatter (netto)	178,5	192,1	
Kursregulering af likvide aktiver		0,4	
Finansforskydninger	7,5		
Kapitalindtægter	319,7	339,0	
Driftsudgifter	-287,0	-297,9	
Anlægsudgifter	-12,2	-5,0	
Renter	-2,7	-3,2	
Finansforskydninger	0,0	-1,2	
Moms	-10,1	-12,9	
Kapitaludgifter	312,0	320,2	
Driftens likviditetsbidrag	7,7	18,8	
Afdrag på lån	-4,2	-8,5	
Optagelse af lån		62,4	
Indfrielse af lån		-51,9	
Årets likviditetsforskydning	3,5	20,8	
Likvide aktiver pr. 1/1	2,2	5,7	
Likvide aktiver pr. 31/12	5,7	26,5	

FINANSIEL STATUS

	Regnskab 2001 (mill. kr.)	Regnskab 2002 (mill. kr.)
Likvide aktiver inkl. obligationsbeholdning	5,7	26,5
Note 10 Kortfristede tilgodehavender	16,3	29,4
Note 11 Kortfristet gæld	-24,5	-41,3
KORTFRISTET FORMUE/GÆLD	-2,4	-14,6
Note 12 Langfristede tilgodehavender	12,8	18,0
Udlæg vedr. jordforsyning	-8,2	-9,7
Note 13 Mellemværender med forsyningsvirksomheder	7,0	2,2
Note 14 Langfristet gæld	-65,8	-67,5
LANGFRISTET FORMUE/GÆLD	-54,1	-57,0
Note 15 FINANSIEL EGENKAPITAL (negativ)	56,5	42,4
SUPPLERENDE OPLYSNINGER:		
Note 16 Kautions- og garantiforpligtelser	-54,7	-46,7
Note 17 Leasingforpligtelser	-3,4	-6,2
Note 18 Ejendomsværdi af jord og bygninger	232,7	234,4
Note 19 Kommunens formue	176,2	192,0
Note20 Overførte uforbrugte bevillinger	3,2	7,7
Note21 Overførte rådighedsbeløb vedrørende anlæg	11,2	29,0
Note22 Skyldig udstykningsmoms	-2,0	-1,3
Note23 Registrering af fysiske aktiver på forsyningsområdet		2,0

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

HOVEDOVERSIGT

HELE 1.000 KR.	REGNSKAB 2002		BUDGET 2002		TILLÆGSBEV.	
	UDGIFTER	INDTÆG-	UDGIFTER	INDTÆG-	UDGIFTER	INDTÆG-
A DRIFTSVIRKSOMHED (INKL. REFUSION)						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	4.634	1.873-	5.178	1.463-	470	
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	13.496	19.129-	14.019	19.316-	248-	
02 Trafik og infrastruktur	7.593	120-	7.422	31-	1.998	
03 Undervisning og kultur	57.881	4.205-	56.195	4.138-	2.092	136-
Heraf refusion						
05 Social og sundhedsvæsen	181.465	59.564-	171.420	52.665-	9.765	9.038-
Heraf refusion		33.918-		30.708-		3.835-
06 Administration	32.865	3.288-	34.427	2.525-	10	28-
A DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	297.934	88.179-	288.662	80.138-	14.087	9.202-
B ANLÆGSVIRKSOMHED						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.396	7.633-			3.657	4.073-
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	1.994	1.224-	4.000		6.721	90-
02 Vejvæsen	211				4.942	
03 Undervisning og kultur	718				14.600	
05 Social og sundhedsvæsen	681				730	
06 Administration m.v.						
B ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	5.000	8.857-	4.000		30.649	4.163-
C 07 RENTER I ALT	3.184	6.275-	2.877	1.167-	799-	5.124-
D 08 FINANSFORSKYDNINGER						
Forøgelse af likvide aktiver (08.22)	20.373		880		3.457	
Øvrige finansforskydninger (08.25-08.52)	1.184	11-	176		4.335	11-
E 08 AFDRAG PÅ LÅN (DEBETSIDEN PÅ 08.55) I ALT	60.414		4.624		53.640	
A+B+C+D+E	388.090	103.322-	301.219	81.305-	105.369	18.498-
F 08 FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (08.22)						
Optagne lån (kreditsiden på 08.55)		62.395-		4.000-		81.965-
Tilskud og udligning	10.932	54.169-	8.904	52.088-	2.028	540-
Udligning af moms	12.946		12.285		689	
Skatter	842	192.924-	1.150	186.165-	209-	6.775-
F FINANSIERING I ALT	24.720	309.488-	22.339	242.253-	2.410	89.280-
BALANCE	412.811	412.811-	323.558	323.558-	107.779	107.779-

1. Skatter

Skatter (mill. kr.)	2002	2001
Indkomstskatter	151,0	142,8
Reg. vedr. tidligere år	5,9	5,0
Forskud af ligningsprovenu	1,1	1,1
Afr. skatterestancer	0,1	-0,3
Det skrå skatteloft	-0,1	-0,6
Ejendomsværdiskat	9,7	8,6
Selskabsskatter	3,4	2,7
Dødsbøbeskatning	0,1	
Ejendomsskatter	17,5	17,3
Øvrige skatter	3,3	1,9
I alt	192,1	178,5

De samlede nettoskatteindtægter blev 7,1 mill. kr. større end oprindeligt budgetteret. Merindtægten skyldes hovedsagelig, at slutfregningen af indkomstskatten for 2001 og efterregulering af ejendomsværdiskatten som i alt blev på 6,4 mill. kr. større end forventet.

2. Generelle tilskud m.v.

Mill. kr.	2002	2001
Udligning og generelle tilskud	30,1	29,4
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	-3,3	-3,9
Sektorspecifikke udligningsordninger	-1,2	-1,3
Særlige tilskud	17,6	5,6
Udligning af moms	-12,9	-10,2
I alt	30,3	19,6

Provenuet i 2002 blev netto 0,6 mill. kr. mindre end oprindeligt budgetteret, hvilket skyldes en merudgift på midtvejsreguleringen for 2002 og endelige afregning af 2001 af de generelle tilskud samt merindtægt på refusion i forbindelse med grundtakstens overgangsordning.

3. Driftsudgifter

Udgifterne er nettoudgifter efter fradrag af refusioner og øvrige driftsindtægter, som fx forældrebetaling.

4. Renter

I forhold til det oprindelige budget udviser rentekontiene netto en merindtægt på 4,8 mill. kr., som primært skyldes yderligere renteindtægter af indestående i pengeinstitut og forrentning af kommunens obligationsbeholdning samt kursgevinster i forbindelse med indfrielse af lån i KommuneKredit og nettosalg af obligationer.

5. Anlæg

Herunder hører den almindelige kommunale anlægsvirksomhed.

6. Jordforsyning

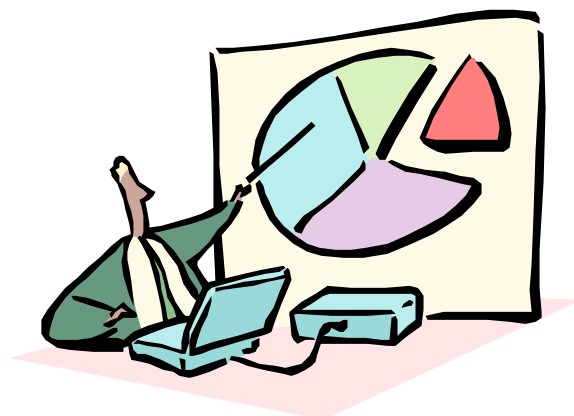
Under dette område henhører drifts- og anlægsgudgifter vedrørende køb og salg af jord, byggemodning, ejendomsskatter, forpagtningsafgifter m.v..

Indtægten stammer hovedsagelig for salg af restarealet i Hjortevænget og Løvekær.

7. Det brugerfinansierede område

Under dette område henhører drifts- og anlægsvirksomhed vedrørende kloak og renovation. Disse områder finansieres ved brugerbetaling og skal økonomisk hvile i sig selv.

Det enkelte års over- eller underskud opsamles på en særlig mellemregningskonto i den finansielle status.



8. Optagne lån

I regnskabsåret 2002 blev hovedparten af kommunens lån indfriet og et nyt samlet lån blev optaget i KommuneKredit på kr. 62,4 mill. kr.

I forbindelse med låneomlægningen er der indgået en finansiel forretning "swap" i Nordea med henblik på at afdække renten over en årrække.

Restgæld pr. 31/12-02:

19,1 mill. kr. til 2,95%, og med udløb 10/1-06.

15,0 mill. kr. til 4,83%, og med udløb 10/1-07.

15,0 mill. kr. til 5,14%, og med udløb 10/1-12.

12,2 mill. kr. til 4,45%, og med udløb 1/10-12.

Dette giver et vægtet gennemsnit på 4,23% som hovedparten af kommunens langfristet gæld skal forrentes med.

9. Øvrige finansforskydninger

Posten omfatter blandt andet mellemværender med staten og borgerne, samt forskydninger mellem regnskabsårene.

10. Kortfristede tilgodehavender

I beløbet indgår refusionstilgodehavender fra staten og amtet vedrørende social- og sundhedsvæsenet, tilgodehavender fra borgerne og fra andre kommuner samt forudbetalte udgifter vedrørende 2003.

11. Kortfristet gæld

Der indgår mellemregninger mellem regnskabsårene, samt øvrige mellemregninger. Posten består af skyldige beløb som forfalder inden for et år.

12. Langfristede tilgodehavender

Omfatter udlån til beboerindskud, indskud i landsbyggefonden og pensionisters lån til betaling af ejendomsskatter.

13. Mellemværende med forsyningsvirksomheder

Kommunens tilgodehavende hos borgerne er faldet i 2002 med 4,8 mill. kr.. Ultimo saldoen fordeler sig således:

Kloakfonden skylder kommunen 1,2 mill. kr. og renovationsfonden m.v. skylder kommunen 1,0 mill. kr..

14. Langfristet gæld

I 2002 er der afdraget på gælden i Kommunekredit og Unibank med i alt 8,5 mill. kr. inklusiv indeksregulering.

15. Finansiell egenkapital

Er ændret således:

Saldo primo 2002:	-56,5
Tilgår:	
Årets resultat	19,6
Korrigeret for forsyningsvirksomheder og jordforsyning	-11,2
Regulering af tilgodehavende/gæld	0,5
Værdiregulering	5,3
Indkomstskatterestancer	-0,1
Saldo ultimo 2002:	-42,4

(Ultimo egenkapitalen er negativ)

Det bemærkes, at der ikke i egenkapitalen er medtaget værdien af kommunens faste ejendomme, tekniske anlæg, maskiner og inventar m.v. Disse værdier optages ikke i den finansielle status.

Fra 2004 skal disse værdier indarbejdes i kommunens regnskab.

16. Garantiforpligtelser

Garantierne vedrører hovedsageligt kommunens andel på 18,1 mill. kr., svarende til 0,34 % af HNG's langfristede gæld på 5,3 mia. kr., samt til kraftvarmeværket i Skuldelev (Skuldelev Energiselskab) med 16,5 mill. kr.. Derudover er der garantier for lån til almennyttige boliger, andelsboliger samt boligindskudslån.

17. Leasingforpligtelser

Kommunen har indgået leasingkontrafter på følgende områder:

- ? IT-udstyr
- ? Kontormøbler/ kantinerenovering
- ? Øvrige driftsmidler

Den samlede leasingforpligtelse udgør 6,2 mill. kr..

18. Ejendomsværdi

Værdien af kommunens ejendomme m.v., er ikke optaget i den finansielle status.

Den skattemæssige ejendomsværdi udgør pr. 31. december 2002 234,4 mill. kr.

Værdien af jord og bygninger specificeres i ejendomsfortegnelsen, der indgår i kommunens regnskab.

19. Egenkapital

I forbindelse med opgørelse af den finansielle egenkapital (note 15) er kommunens ejendomme ikke medtaget, hvis disse blev medtaget ville kommunens nettoformue se således ud:

Finansiel egenkapital	-42,4
Ejendomsværdier	<u>234,4</u>
Kommunens nettoformue	192,0

I kommunens nettoformue indgår ikke inventar, tekniske anlæg og maskiner, da disse ikke er registreret.

Fra 2004 skal disse værdier indarbejdes i kommunens regnskab.

20. Overførte uforbrugte bevillinger

Byrådet har den 23. april 2003 bevilget rammeoverførsel på nedennævnte områder:

Fritidsfaciliteter m.v.	0,2
Beredskab	0,5
Vejvæsen	2,0
Undervisning og kultur	1,5
Social og Sundhedsvæsen	2,0
APV- midler	0,4
Administration	0,3
Lønpuljer	<u>0,8</u> <u>1,5</u>
I alt	<u>7,7</u>

21. Overførte rådighedsbeløb vedrørende anlæg.

Byrådet har den 19 marts 2003 bevilget overførsel af rådighedsbeløb fra 2002 til 2003 på nedennævnte:

Byggemodning, Hjortevænget	2,1
Energibesparende foranstaltninger	0,1
Hovedgadens renovering	2,7
Sikring af skolevej	1,0
Naturstier	0,1
Trafiksanering	0,9
Skolerenoveringer	1,3
Skolehal ved Skuldelev skole	12,6
Tumlebo	0,1
Kloakseparering, Skuldelev	6,6
Spildevandsudgifter	<u>1,5</u>
I alt	29,0

22. Udstykningsmoms

I forbindelse med udstykning af grunde har kommunen et mellemværende med købsmomsordningen på omkring 1,3 mill. kr. som vedrører udstykningen i Hjortevænget af 36 parceller, og arbejdet forventes afsluttet 2003

Mellemværendet forventes afregnet i forbindelse med slutopgørelsen af momsrefusion for regnskabsåret 2003.

23. Registrering af fysiske aktiver på forsyningsområdet

I regnskabet for 2002 skal der udarbejdes anlægskartoteker på forsyningsområdet samt bogfører afskrivninger på anlægsaktiverne.

Pr. 31/12-02 er aktiverne opgjort til på:

Spildevandsområdet	87,3 mill. kr.
Renovationsområdet	2,2 mill. kr.
og afskrivningerne er på henholdsvis:	
for spildevandsområdet	1,8 mill. kr.
og for renovationsområdet	0,2 mill. kr.

Godkendt af byrådet den 18. juni 2003

Hans Henning Bjørnsen
Borgmester

/

Lisbeth Lemmich
Kommunaldirektør

REVISIONSPÅTEGNING

Til byrådet i Skibby kommune

Vi har revideret årsberetningen for Skibby Kommune for regnskabsåret 01.01 - 31.12 2002, bestående af resultatopgørelse, finansieringsoversigt, finansiel status og noter.

Økonomiudvalget har jævnfør § 45 i styrelsesloven ansvaret for årsberetningen. Vort ansvar er på grundlag af vor revision at udtrykke en konklusion om årsberetningen.

Den udførte revision

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med god offentlig revisionskik og bestemmelser i Skibby kommunes regulativ samt revisionsregulativets bestemmelser.

Revisionen er tilrettelagt efter danske revisionsstandarder og de særlige regler, som gælder for kommunal virksomhed med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsberetningen ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter årsberetningens beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som ledelsen har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsberetningen. Det er vor opfattelse, at den udførte revision giver et tilstrækkeligt grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Der henvises i øvrigt til revisionsberetningen.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsberetningen giver et retvisende billede af kommunens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2002 samt af resultatet af kommunens aktiviteter for regnskabsåret 01.01 – 31.12 2002 i overensstemmelse med den danske lovgivnings krav til regnskabsaflæggelsen.

Hillerød, den 19. juni 2003

Kommunernes Revision

Per Gantriis

/

Ejno Klausen