



FREDERIKSSUND KOMMUNE

Årsberetning og regnskab for 2004



Indholdsfortegnelse

Ledelsens forord	2
Revisionspåtegning	3
Kommunens årsberetning 2004	4
• Sektorbeskrivelser	
○ Kultur- og Fritidsudvalget	16
○ Børne- og Ungeudvalget	29
○ Det Sociale udvalg	44
○ Teknisk udvalg	62
○ Plan- og miljøudvalget.....	71
○ Økonomiudvalget	74
• Personaleoversigt.....	83
• Nøgletal	84
Kommunens årsregnskab 2004	86
• Anvendt regnskabspraksis	86
• Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret).....	91
• Resultatopgørelse (omkostningsbaseret)	92
• Balance	93
• Pengestrømsopgørelse	94
• Resultatopgørelse – gammel model.....	95
• Udførelse af opgaver for andre myndigheder	98
• Frit-valgs-prisen til personlig og praktisk Bistand m.v.....	99
• Noter 1 - 6	100
Bilag 1: Udvidet omregningstabel	107
Bilag 2: Oversigt over brugerbetaling i 2004 og 2005.....	108
Bilag 3: Tværgående artsoversigt.....	113
Bilag 4: Ordliste	114

Ledelsens forord

Økonomiudvalget har dags dato aflagt årsberetningen for 2004 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 14. juni 2005

Knud B. Christoffersen
Borgmester

Laila Lund
Kommunaldirektør

Godkendt i byrådet den 21. juni 2005

Knud B. Christoffersen
Borgmester

Laila Lund
Kommunaldirektør

Revisionspåtegning

Til Byrådet i Frederikssund Kommune

Vi har revideret årsregnskabet for Frederikssund Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2004, der aflægges i overensstemmelse med Indenrigs- og Sundhedsministeriets bestemmelser.

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

Den udførte revision

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik og bestemmelserne i Frederikssund Kommunes revisionsregulativ. Revisionen er tilrettelagt efter danske revisionsstandarder samt de særlige regler, som gælder for kommunal virksomhed. Formålet hermed er, at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

Revisionen omfatter stikprøvevis undersøgelse af information, der understøtter årsregnskabet beløb og oplysninger. Revisionen omfatter endvidere stillingtagen til økonomiudvalget anvendte regnskabspraksis og til de væsentlige skøn, som økonomiudvalget har udøvet, samt vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2004 samt af resultatet af kommunens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2004 i overensstemmelse med gældende lovgivningskrav til regnskabsaflæggelsen.

Roskilde, den 22. juni 2005

KOMMUNERNES REVISION

Benny Kusk
Chefrevisor

Jeanette Kousted Hansen
Revisor

Kommunens Årsberetning

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, ældre-service m.m.

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, der sikrer:

- En fornuftig likviditet
- Et nærmere defineret serviceniveau
- Et anlægsbudget, der giver mulighed for investeringer i byudviklingen
- Afdrag på lån
- En buffer til uforudsete stigninger i anlægs- og driftsbudgettet, aktivitetsudvidelser m.m.

Arbejdet med fastlæggelse af en langsigtet økonomisk balancemodel er påbegyndt som forberedelse til Budget 2004-2007 og vil blive yderligere fulgt op i forbindelse med budgetudarbejdelsen for 2006-2009, hvor Byrådet har godkendt en ny overordnet budgettidsplan.

Budgettidsplanen er udarbejdet, så den i videst muligt omfang understøtter tre hensyn:

1. Hensynet til demokrati / dialog
2. Hensynet til budgetsikkerhed
3. Hensynet til omstilling.

I forbindelse med budgetlægningen for 2007 og de efterfølgende år vil det påbegyndte arbejde skulle koordineres og samordnes med de øvrige tre kommuner i den nye Frederikssund Kommune.

Aftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening om kommunernes økonomi for 2004

Regeringen og Kommunernes Landsforening indgik den 13. juni 2003 aftale om kommunernes økonomi for 2004. Aftalen var i tråd med budgetterne for 2003, der indebar en meget begrænset vækstrate i kommunernes serviceudgifter. Det blev således for 2004 aftalt, at serviceudgifterne kun kunne stige med knap 0,7 pct. i forhold til budget 2003.

Alligevel var aftaleindgåelsen udtryk for et kommunalt ønske, idet bl.a. de borgmesterinterviews, der blev afholdt i foråret 2003 med deltagelse af omkring 200 borgmestre, efterlod det indtryk, at man hellere ville have en stram aftale end ingen aftale.

Hovedpunkter i aftalen

Udgangspunkt og realvækst

Den overordnede økonomiske målsætning i aftalen var uændret skat og en begrænsning af realvæksten i de kommunale serviceudgifter fra budget 2003 til budget 2004 til ca. 0,7 pct. Aftalen var gældende for KL-kommunerne under ét. Uundgåelige skatteforhøjelser i enkelte kommuner skulle derfor modsvares af skattereduktioner i andre kommuner.

Tilsvarende ville det også af hensyn til udgiftsmålsætningen være nødvendigt, at mange kommuner holdt en lavere realvækst end de ca. 0,7 pct., der var sikret finansiering til i aftalen.

Regeringens udgangspunkt for forhandlingerne med KL tog afsæt i de reviderede økonomiske målsætninger for økonomien frem mod 2010. Heraf fremgår, af hensyn til gældsafviklingen må den gennemsnitlige vækst i det samlede offentlige forbrug i 2004 højst udgøre 0,7 pct., mens væksten i årene 2005 til 2010 kun må udgøre 0,5 pct. om året.

Fordelingen af denne vækstramme i 2004 på i alt 2,7 mia. kr. for den samlede offentlige sektors forbrug skulle ifølge Regeringen især tage højde for presset inden for sundhedsområdet – dvs. medicin- og sygehusudgifterne.

Kommunerne var således ikke på forhånd sikret en vækst på 0,7 pct. i 2004, og Regeringen spillede da også ud med en vækst, der lå betydeligt lavere. I forhandlingerne blev der dog opnået enighed om, at kommunerne til det næstfølgende år fik mulighed for en realvækst i serviceudgifterne på ca. 0,7 pct. svarende til 875 mio. kr.

Angående udgangspunktet for beregningen af vækstrammen var det som sædvanligt KL's holdning, at det skulle være realistisk. Derfor var der i aftalen for 2004 opnået enighed om, at budget 2003 korrigeret for uforudsete pris- og lønstigninger samt diverse andre tekniske korrektioner skulle udgøre basis for beregning af vækstrammen.

Vækstrammen skulle derfor lægges oven i et niveau for serviceudgifterne, der svarede til budget 2003 tillagt 0,8 mia. kr. i korrektioner. Derved fik man en samlet ramme for 2004 på 136,3 mia. kr. i budget 2003 opgaveniveau.

Bloktilskud, budgetgaranti og balance

Bloktilskuddet for 2004 blev foreløbigt fastsat til 30 mia. kr. Heraf anvendtes 1,1 mia. kr. til tilskud til kommuner med særlig svagt beskatningsgrundlag (puf.))18). 1 mia. kr. fordeltes på baggrund af kommunernes økonomiske belastning på overførselsområdet, og der blev afsat 17,4 mio. kr. til tilskud til kommuner til medfinansiering af projekter med EU-støtte (puf.) 19a-tilskud).

Derudover afsattes 20,9 mio. kr. til kommuner med tab i forbindelse med ændring af folkeskoleloven, lov nr. 485 af 31. maj 2000 (vidtgående specialundervisning).

Endvidere afsattes 50,5 mio. kr. til overgangstilskud til kommuner, der havde tab som følge af refusionsomlægningen for førtidspension, sygedagpenge samt i forbindelse med integrationsloven.

Endelig afsattes 5,4 mio. kr., som vedrørte tilbageført udligningsvirkning vedrørende særtilskud til Københavns og Frederiksberg Kommuner (grundtakstmodel).

Efter fradrag til disse formål udgjorde statstilskuddet til fordeling efter beskatningsgrundlag 27,8 mia. kr.

Det var KL's vurdering, at der bag aftalen for 2004 indgik nogle realistiske forudsætninger for udviklingen i overførselsudgifter. Skønnet blev således hævet med omkring 3 mia. kr. i forhold til aftaleniveauet for 2003. Dermed skulle risikoen for, at overførselsudgifterne "spiste" råderummet for serviceudgifterne i budget 2004 være mindre end ved budgetlægningen for 2003.

Alligevel fik KL i aftalen indskrevet en "musefældeklause", hvorefter fremgik, at såfremt skønnet over bl.a. overførselsudgifterne viste sig at afvige væsentligt fra det forudsatte, ville man tage skønnet op til revurdering i august/september måned og eventuelt på den baggrund foretage en midtvejsregulering i bloktilskuddet i 2004.

Den kommunale beskatning

I aftalen indgik, at den gennemsnitlige udskrivningsprocent, den gennemsnitlige grundskyldspromille og dækningsafgifterne for erhvervsejendomme ikke måtte stige for kommunerne under ét i forhold til niveauet i 2003. Regeringen havde i anden sammenhæng tilkendegivet, at den ville søge tilslutning til at neutralisere en eventuel stigning i den kommunale beskatning.

Der var med virkning fra og med 2003 indført et loft over grundlaget for beregning af grundskyld. Det forudsattes, at reguleringsprocenten ved beregning af loftet for 2004 ville blive fastsat til 5,1 pct.

Anlæg og lån

I aftalen blev der forudsat nettoanlægsudgifter på det skattefinansierede område på 6,5 mia. kr. incl. den meranlægsaktivitet, som forudsattes i forbindelse med de ekstraordinære lånemuligheder. Det blev imidlertid understreget, at aftalen i lighed med de nærmest forudgående år ikke indeholdt en anlægsramme.

For 2004 blev det aftalt mellem Regeringen og KL, at der oprettedes en ekstraordinær lånepulje på 1,1 mia. kr. til skoleanlæg. Kommunerne kunne ansøge om op til 50 pct. lånefinansiering af denne pulje. Samtidig forhøjedes den ordinære lånepulje med op til 100 pct. lånefinansiering fra 200 til 400 mio. kr. Denne pulje var i særlig grad tiltænkt kommuner med lav likviditet. På baggrund af de aftalte lånemuligheder fik kommunerne mulighed for et anlægsniveau, der stort set svarede til anlægsniveauet i budget 2003.

Budget- og regnskabsreformen

Som i foregående års aftale indgik der desuden et aftalepunkt vedrørende reformen af budget- og regnskabssystemet. Der var enighed om kadencen for indførelsen af omkostningsregistrering samt etableringen af statusbalance.

Finansieringsbuffer og balancetilskud

Tilstedeværelsen af sanktionslovgivningen over for amterne foranledigede KL til at kræve en vis overfinansiering af aftalen - en "buffer". Denne finansieringsbuffer ville kunne bidrage til, at de vanskeligst stillede kommuner ikke fik brug for at hæve skatten for at finansiere deres udgifter, og kunne omvendt bidrage til, at de kommuner, som havde let ved at finansiere udgifterne, sænkede skatten. Det var altså en forudsætning, at bufferen ikke anvendtes til finansiering af en højere gennemsnitlig vækstrate end aftalt.

Samlet set blev der i 2004 ydet et balancetilskud på 4,3 mia. kr. til KL-kommunerne. Balancetilskuddets størrelse skulle bl.a. ses i sammenhæng med den del af væksten i udgifterne på overførselsområdet, der ikke var omfattet af budgetgarantien, de kommunaløkonomiske konsekvenser af skattereformen, der skønnedes at indebære et mindreprovenu på 2,3 mia. kr. i KL-kommunerne samt den aftalte vækst i de kommunale serviceudgifter.

Kommunerne under ét blev således kompenseret for provenutabet som følge af skattereformen over balancetilskuddet. Herudover skete der en udligning med henblik på også at sikre den enkelte kommune fuld neutralitet for konsekvenserne af skattereformen.

Regnskabsresultatet

Resultatet af det skattefinansierede område blev for 2004 et underskud på 23,0 mio. kr. I budgettet var der påregnet et underskud på 26,2 mio. kr. Til sammenligning kan nævnes, at der på det

skattefinansierede område var underskud på 22,5 mio. kr. i 2001, på 24,6 mio. kr. i 2002 og overskud på 27,0 mio. kr. i 2003. Der er budgetteret med et underskud på 0,9 mio. kr. i 2005.

Den væsentligste forklaring på afvigelsen mellem det oprindelige budget for 2004 og regnskab 2004 på 3,2 mio. kr. er merindtægter på skatter og generelle tilskud på 2,6 mio. kr., merudgifter på drift på 4,4 mio. kr., merudgifter på renter på 3,0 mio. kr., mindreudgifter vedrørende anlæg på 6,6 mio. kr. og mindreudgift på jordforsyning på 1,4 mio. kr.

Regnskabet for 2003 var præget af ekstraordinært store indtægter for salg af jord og bygninger, som oprindeligt var forventet at ville indgå i 2002. Salgsindtægterne blev imidlertid forsinkede og indgik i 2003, hvilket var hovedårsagen til det ekstraordinært pæne regnskabsresultat for 2003 med overskud på det skattefinansierede område på 27 mio. kr.

Regnskaberne for 2002 og 2003 bør således ses i sammenhæng for at give det rette billede.

Det samlede resultat af det skattefinansierede og brugerfinansierede område beløber sig til et underskud for 2004 på 9,6 mio. kr. imod et oprindeligt budgetteret underskud på 12,1 mio. kr.

I 2003 var der tale om et samlet overskud på 31,9 mio. kr. på de tilsvarende områder.

Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede område udviser et driftsoverskud på 15,6 mio. kr. imod et oprindeligt budgetteret overskud på 12,6 mio. kr. Anlæg udviser et samlet underskud på 2,2 mio. kr. imod et budgetteret overskud på 1,5 mio. kr.

Det samlede resultat for det brugerfinansierede område bliver således et overskud på 13,4 mio. kr. imod et budgetteret overskud på 14,1 mio. kr.

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

Vandforsyning	overskud	2,7 mio. kr.
Spildevand	overskud	7,2 mio. kr.
Renovation	overskud	3,5 mio. kr.
Brugerfinansierede områder i alt	Overskud	13,4 mio. kr.

Spildevandsområdet har nedbragt gælden til kommunen med 7,2 mio. kr., således at den samlede gæld ved udgangen af 2004 udgør 23,9 mio. kr.

Kommunens gæld til renovationsområdet er øget med 3,5 mio. kr. og udgør 6,0 mio. kr. ultimo 2004.

Vandforsyningen har nedbragt gælden til kommunen med 2,7 mio. kr., og vandforsyningen har nu et tilgodehavende på 2,1 mio. kr. ultimo 2004.

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 2004:

Forsyningsvirksomhed	Bogført afskrivning
Vandforsyningen	8.271.151 kr.
Spildevand	2.756.128 kr.
Renovation	153.084 kr.
I alt	11.180.363 kr.

Pr. 1. januar 2004 er der etableret en samlet åbningsstatus for samtlige fysiske aktiver, hvor forsyningsvirksomhederne tillige indgår.

Omregningstabel

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

Omkostningsregnskabet er en nyskabelse i det kommunale årsregnskab.

Med virkning fra regnskabsår 2004 har Indenrigs- og Sundhedsministeriet tillige pålagt kommunerne at etablere anlægskartoteker og bogføre afskrivninger på anlægsaktiverne på områder, der endnu ikke var omfattet af kravet.

Pr. 1. januar 2004 er der etableret en samlet åbningsstatus for henholdsvis anlægs- og omsætningsaktiver som hensatte forpligtelser, egenkapital mm.

Der er udover de 11,2 mio. på forsyningsvirksomhed bogført afskrivninger for 2004 på øvrige områder på 8,2 mio. kr. – altså i alt 19,4 mio. kr.

Likviditetens udvikling

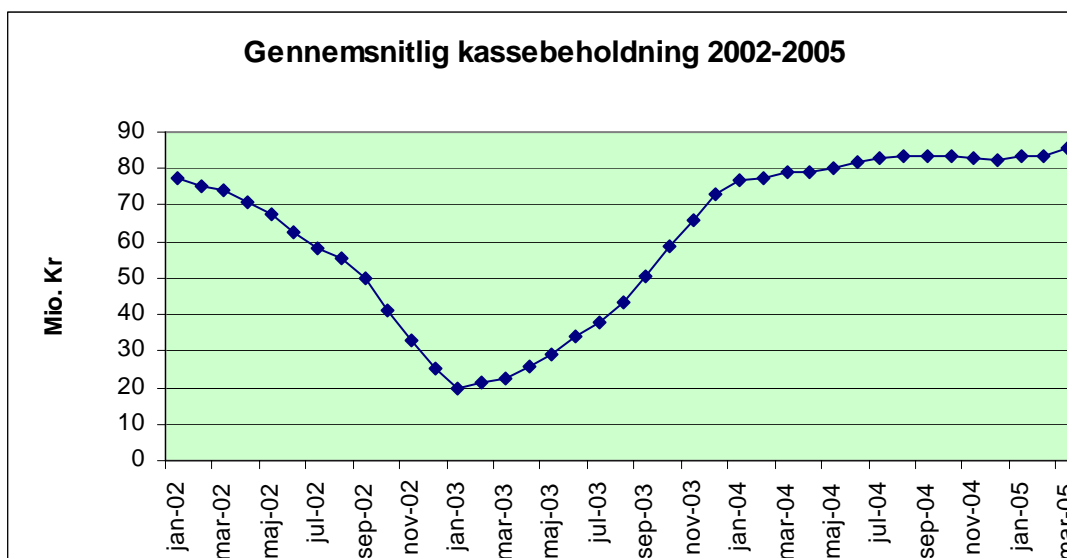
Finansieringsoversigten viser, at den likvide beholdning i løbet af 2004 er blevet forøget med 27,7 mio. kr. I det oprindelige budget for 2004 var der påregnet et likviditetsforbrug på 13,7 mio. kr. Af den finansielle status fremgår, at likviditeten ultimo regnskabsåret 2004 udgør 38,9 mio. kr. Dette beløb består af et indskud på 22,4 mio. kr. i BG Invest Erhverv tillagt saldoen på kommunens bankkonti på i alt netto 16,5 mio. kr.

Nederst på siden er vist, hvordan den gennemsnitlige likviditet i perioden 1. januar 2000 til 31. marts 2005 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. 83 mio. kr. ved udgangen af 2004.

Som det kan ses af diagrammet, er gennemsnitslikviditeten konstant blevet øget igennem 2003 og har stabiliseret sig henover 2004 og begyndelsen af 2005.



Den langfristede gæld

Den langfristede gæld udgjorde ved udgangen af 2004 196,8 mio. kr. Ved udgangen af 2003 udgjorde den 181,8 mio. kr. Gælden er dermed forøget med netto 15 mio. kr. i løbet af 2004.

Der er i 2005 optaget et nyt lån på 15,9 mio. kr. vedrørende lånerammen for 2004.

Byrådet traf i 2004 beslutning om at omlægge 21 bestående lån i KommuneKredit til ét nyt lån i samme kreditinstitut. Formålet med omlægningen var dels at opnå nogle administrative lettelser dels at strække låneafviklingen over en længere periode. Hovedstolen på det nyoptagne lån udgjorde 154 mio. kr.

Der er i løbet af 2004 afdraget 5,5 mio. kr. på den langfristede gæld. Lån til finansiering af ældreboliger er optaget som indekslån, hvis restgæld er blevet nedskrevet med i alt 0,3 mio. kr. i løbet af 2004.

Udover den langfristede lånegæld på 196,8 mio. kr. er der en gæld vedrørende finansielt leasede aktiver på 9,1 mio. kr., således at den samlede langfristede gæld udgør 205,9 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 fået mulighed for at vælge, om de vil tage imod et tilbud om statsgaranteret udskrivningsgrundlag eller selvbudgettere efter eget skøn som hidtil.

Siden da har Frederikssund Kommune hvert år til og med 1999 valgt at anvende det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, som kommunen er blevet tilbudt. Udskrivningsgrundlaget er endeligt opgjort for hvert år, hvilket betyder, at der ikke efterfølgende vil blive foretaget efterregulering.

Ordningen vælges for ét år ad gangen og gælder også for ejendomsværdibeskatningen og den kirkelige ligning.

Udviklingen i udskrivningsgrundlaget har set således ud for årene 1994-2005:

1994:	1.647,1 mio. kr.
1995:	1.717,2 mio. kr.
1996:	1.795,5 mio. kr.
1997:	1.955,4 mio. kr.
1998:	1.909,5 mio. kr.
1999:	2.060,3 mio. kr.
2000:	2.071,4 mio. kr.

2001:	2.207,5 mio. kr.
2002:	2.283,9 mio. kr.
2003:	2.424,2 mio. kr. (skøn)
2004:	2.403,2 mio. kr. (statsgaranteret)
2005:	2.498,4 mio. kr. (statsgaranteret)

For årene 2000-2003 har kommunen valgt at selvbudgettere, idet det skønnes, at kommunens egen indtægtsprognose - når der tages hensyn til tilskud og udligning – vil give et gunstigere resultat end det statsgaranterede. Det skønnes, at udskrivningsgrundlaget for 2004 vil udgøre 2.403,2 mio. kr.

For 2005 har kommunen valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag på 2.498,4 mio. kr.

Overførsel af uforbrugte driftsbevillinger og rådighedsbeløb fra 2004 til 2005

Byrådet har den 12. april 2005 godkendt overførsler af uforbrugte rammebeløb på driftsbudgettet fra 2004 til 2005 på de decentraliserede områder på i alt 27,1 mio. kr.

Beløbet er meddelt som driftstillægsbevillinger til budget 2005 finansieret af kassebeholdningen.

Byrådet har på samme møde godkendt overførsel af 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.

Fra 2003 til 2004 udgjorde overførslerne på de decentraliserede områder netto 17,8 mio. kr., mens de uforbrugte rådighedsbeløb, som godkendtes overført beløb sig til nettoindtægter på 3,1 mio. kr.

Restancer

Kommunens Incassoafdeling, som organisatorisk er placeret i Skatte- og Opkrævningsforvaltningen, forestår inddrivelse af samtlige beløb, som kommunens borgere og virksomheder er i restance med til kommunen.

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

Ved udgangen af 2004 udgjorde de samlede restancer 37,3 mio. kr. Ved udgangen af 2003 udgjorde restancerne 35,7 mio. kr. Der er således tale om en stigning i restancemassen på 5 pct. Set over en 5-årig periode fra 1. januar 2000 til 31. december 2004 er restancerne faldet med 3,9 mio. kr., hvilket svarer til et fald 10 pct.

Af det nævnte beløb på 37,3 mio. kr. udgør skatterestancerne en relativt stor andel.

Skatterestancerne er steget i løbet af 2004 fra 11,7 mio. kr. til 13,9 mio. kr. – en stigning på 18 pct.

Af den samlede restance på 37,3 mio. kr. udgør Frederikssund Kommunes andel ca. 30 pct. svarende til 11,1 mio. kr.

Boligbyggeriet

Boligbyggeriet har i årene 1994-1996 været af meget beskedent omfang 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 ældreegnede 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. Der er desuden opført 2 parcelhuse og 2 tæt/lave boliger på Klintevej. 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 Slånbjerg huse samt 24 boliger i Græse Bakkeby. Af de sidstnævnte ligger 14 i Græse Bakkeby Syd, hvor der siden 1997 er kommet i alt godt 220 nye boliger.

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 Bakkeby 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 forventes 224 nye boliger. I Bymidten forventes 154 etageboliger, 67 på Sydkajen, 61 i Gefionparken og 26 i Ådalsparken. I Græse Bakkeby forventes 37 nye boliger og på Klintevej 22, De sidste 11 af de forventede nye boliger ligger diverse steder i kommunen.

I de forløbne 5 år (2000-2004) er der i gennemsnit opført 86 boliger pr. år, mens boligprogrammet for de kommende 5 år (2005-2009) lyder på 142 boliger i gennemsnit pr. år.

Befolkningsudviklingen

Kommunens befolkning udgjorde pr. 1. januar 2004 18.430, mens befolkningen pr. 1. januar 2005 udgjorde 18.640. Der er således sket en befolkningstilvækst i løbet af 2004 på netto 210 personer. Der påregnes ifølge befolkningsprognosen af marts 2005 en befolkningstilvækst i 2005 på 324 personer, således at befolkningen pr. 1. januar 2006 forventes at udgøre ca. 18.965.

Der blev født 219 børn i løbet af 2004 i Frederikssund Kommune.

I de forløbne 5 år er befolkningen vokset med 156 personer pr. år i gennemsnit, mens der i de kommende 5 år regnes med en tilvækst på gennemsnitligt 200 personer pr. år.

I løbet af de kommende 5 år påregnes en befolkningstilvækst på ca. 990 personer, således at den samlede befolkning pr. 1. januar 2010 forventes at udgøre 19.631.

Aldersstrukturen for kommunens befolkning pr. 1. januar 2005 vises på næste side:

Aldersstruktur 2005. Procent	Frederikssund Kommune	Sammenlig- ningsgruppe	Frederiksborg Amt	Hele landet
0 – 5 årige	8,0	7,6	7,8	7,3
6 – 16 årige	14,9	15,3	15,5	14,5
17 - 66 årige	64,8	64,2	64,6	64,9
67 – 74 årige	6,5	6,5	6,3	6,3
75 år og derover	5,8	6,4	5,8	7,0
I alt	100,0	100,0	100,0	100,0

Kilde: ECO Nøgletal 2005.

Forventninger til 2005

Efter mange års underskud på det skattefinansierede område og svigtende anlægsindtægter ved salg af ejendomme og bygninger i 2002 blev der i 2003 rettet op på det dårlige resultat fra 2002. Det betyder imidlertid ikke, at der grundlæggende er sket forbedringer i kommunens økonomi. Regnskabsresultatet på det skattefinansierede område viser da også for regnskabsåret 2004 igen et underskud. Denne gang på 23 mio. kr.

Der er igangsat en proces for udarbejdelse af en økonomisk strategi, som skal sikre en fornuftig drift.

Udbygningen på havnefronten er nu næsten afsluttet. Men på de traditionelle serviceområder: Folkeskole, børnepasning og ældreområde står kommunen over for store udfordringer, som vil kræve investeringer af et ikke ubetydeligt omfang. Herudover vil der tillige være et stort investeringsbehov omkring trafikinvesteringer i området ved A.C. Hansensvej, ligesom udvikling af nye byområder vil kræve store anlægsinvesteringer.

På børnepasningsområdet er det målet at opnå pasningsgaranti så hurtigt som muligt. Til opfyldelse af dette mål er den tidligere BST-bygning erhvervet og en ny daginstitution er indrettet i bygningen. Det overvejes, hvorvidt alternative pasningsmuligheder vil kunne løse pasningsproblemet, indtil børnetallet igen begynder at falde fra 2006.

På ældreområdet kan konstateres et stigende behov for at udbygge servicetilbuddene. Men det er stadig usikkert, på hvilke måder en kommende løsning skal konstrueres. I 2005 påbegyndes opførelsen af 16 demensboliger i tilknytning til Ældrecentret Østergården.

Desuden står folkeskolens bygninger over for 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.

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.

Prioriteringsopgaven vil derfor igen i 2005 og de efterfølgende år være i fokus.

Herudover vil den forestående strukturreform komme til at sætte sit præg på de arbejdsopgaver, der skal have prioritet i 2005 og 2006.

Fra 1. januar 2007 vil kommunestrukturen være anderledes end i dag. Den fremtidige Frederikssund Kommune vil således komme til at bestå af de nuværende Skibby, Jægerspris, Slangerup og Frederikssund kommuner.

Tiden fra nu af og til den nye kommunestruktur træder i kraft skal derfor bl.a. anvendes til at forbedre 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

Målsætning

Kultur- og Fritidsudvalget samt Folkeoplysningsudvalget handler i henhold til den overordnede målsætning for kultur- og fritidslivet, som Byrådet har formuleret:

"Den overordnede målsætning for kultur- og fritidspolitikken er gennem en effektiv udnyttelse af de offentlige ressourcer at give kommunens borgere, foreninger og institutioner mulighed for oplevelser, udvikling og udfoldelse, der gør Frederikssund Kommune attraktiv for nuværende og kommende borgere".

Kulturelle opgaver

Kultur- og Fritidsudvalget har i 2004 bevilget ca. 150.000 kr. i tilskud til en lang række kulturelle

formål, som direkte tilskud eller som underskudsgaranti. De tilskudsudløsende projekter omfattede primært mere traditionelle områder som foredrag, teaterforestillinger og musik.

Den lokale biograf Park Bio fik i 2004 ny forpagter, som har gennemført en gennemgribende reno-
vering af biografens m.v. Kultur- og Fritidsudvalget ydede tilskud til etablering af en filmklub for
voksne, Filmklubben Park, der fra starten fik en god tilslutning og således har opfyldt et behov.

Endvidere blev der givet tilskud til Frederikssund Børne- og Ungdomsteater samt til Vikingespillet
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. Kulturpri-
sen kan tildeles grupper, foreninger, institutioner, enkeltpersoner eller kulturelle miljøer i Frederiks-
sund Kommune.

Prisen blev i 2004 delt mellem 2 af de indstillede kandidater, Lis Nielsen, formand for Frederiks-
sund Kunstforening og Finn Amorsen, formand for Seaside Jazzclub.

Wm. E. Berntsens fond

Direktør Wm. E. Berntsen har i 1993 skænket et gavebrev på 2 mio. kr. til Frederikssund Kommu-
ne. Ifølge gavebrevet skal de årlige renter "anvendes til indkøb af malerier og andre kunstgenstan-
de, forudsat at disse anbringes i eller ved offentlige bygninger samt på offentligt tilgængelige area-
ler."

Der er i 2004 ikke indkøbt kunstværker med midler fra fonden.

Biblioteket

Biblioteket har som bekendt til huse i en ejendom, som blev taget i brug i 1939. Biblioteket og Lo-
kalhistorisk Arkiv har gennem mange år haft store pladsproblemer, som på længere sigt gerne
skulle udløse enten et nyt bibliotek eller en udvidelse af det eksisterende bygningsareal.

I 2004 har begge publikumsafdelinger gennemgået en særdeles tiltrængt renovering og nyindret-
ning. Der er lagt ny gulvbelægning, malet lofter og vægge, der er indkøbt ny belysning og ligeledes
en del nyt inventar. Udvendigt er tag, vinduer, døre m.m. gennemgået på facaden mod Servicega-
den. Samtidig er der blevet kraftigt kasseret i materialesamlingerne, hovedsageligt bogligt materia-
le. Biblioteket har derfor været lukket i perioden 22. november 2004 til 10. januar 2005. Renove-
ringsprojektet vil fortsætte i 2005, hvor facaden mod gågaden skal efterses, og der skal males vin-
duer.

Den 1. maj 2004 blev bibliotekets opdaterede hjemmeside taget i brug, og det kan konstateres,

- at brugen af bibliotekets hjemmeside øges, og reserveringerne stiger voldsomt, og
- at flere frederikssund-borgere jævnligt benytter sig af det landsdækkende søgesystem på www.bibliotek.dk. Her søger man i en stor base for alle folke- og forskningsbiblioteker i hele landet, hvorefter bøger, musik og f.eks. artikler er til afhentning på Frederikssund Bibliotek.

ForbrugerINFOpunkt

Siden 1. november 2004 har biblioteket haft god brug af ForbrugerINFOpunkt, som er et tilbud til borgerne om lettere at kunne finde information om hverdagens forbrugerspørgsmål. Frederikssund Bibliotek deltager i dette udvidede samarbejde med Forbrugerinformation - en del af Forbrugerstyrelsen. I alt er nu 116 biblioteker landet over blevet tilknyttet ordningen. Frederikssund Bibliotek kan nu besvare spørgsmål inden for forbrugerstof med mulighed for at søge i databaser hos Forbrugerinformation. Folk kan henvende sig med spørgsmål, der spænder vidt f.eks. fra tests af mikroovne til klager og mangler ved varer købt via Internettet.

Bibliotekssalonen

Biblioteket konstaterer med glæde den øgede brug af Bibliotekssalonen og vinduet mod Jernbanegade. I lukkeperioden har alle materialer, der skulle fjernes fra publikumsløkalerne, været "opmagasineret" i lokalet, mens man i vinduet uge for uge via fotos og tekst kunne følge renoveringens forløb.

Bibliotekets personale har med stor tilslutning afholdt 12 kurser i undervisning i brugen af Internet. Biblioteket benytter ligeledes selv salonen i forbindelse med afholdelse af møder med foreninger og institutioner, amtskolleger og jubilæer. Andre brugere af Bibliotekssalonen er f.eks.: Vikingspilene, lokalafdelingen af Dansk Røde Kors og Natteravnene.

Musikskolen

Frederikssund og Jægerspris Kommune 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 2004-2005 tilbydes holdundervisning for de 0-6 årige med forældre samt for skolebørn i 0.-2. klasse. Desuden korsang for elever i 2.-10. klasse og solosang for elever fra 8. klasse samt instrumentalundervisning og sammenspil i en bred vifte af tilbud.

Elevtallet fordeler sig pr. 20. januar 2005 med 238 elever til instrumentalundervisning/solosang, 33 elever til korsang, 105 elever til sammenspil, 21 elever til teori, 65 elever på forældre/barn hold, og 19 elever på hold for 0.-2. klasse. Hertil kommer 6 børnehaver, som får eller har fået musikundervisning på institutionen i indeværende sæson. Desuden følger 8 pædagoger guitarkursus særligt tilrettelagt for pædagoger i daginstitutioner og SFO'er, og 7 pædagoger deltog i efteråret 2004 i kurset "Sang og stemmedannelse for pædagoger og andre, der synger med børn".

I marts 2004 opførte musikskolen i samarbejde med folkeskolerne i Frederikssund og Jægerspris musikforestillingen "Snedronningen". Musikskolen etablerede et 60 personers elevorkester, og skolernes 4. og/eller 5. klasser sang og dansede.

Sæson 2003-2004 var musikskolens 20. sæson, hvilket fejredes med et stort jubilæumsarrangement i Elværkets sal plus et jubilæumstelt på P-pladsen udenfor. Jægerspriskoret, Frederikssund Sangforening, Sipoon Sointe fra Frederikssunds finske venskabsby Sibbo, Oppe Sundby Skoles Storekor, Frederikssund Big Band, Jægersprisgarden og det regionale musikskole bigband "Young Stars" var med som gæster. Alle musikskolens kor og ensembler deltog sammen med udvalgte solister, og musikskolens nye støtteforening "Musikskolens Venner" var for første gang værter i caféen.

Musikskoleorkesteret, Prova Bandella, fra Winterthur i Schweiz deltog i jubilæet ved skolekoncerter i Jægerspris og Frederikssund samt en offentlig koncert i Elværket. Besøget fra Schweiz var en del af en forfestival som optakt til 8. europæiske ungdoms-musikfestival i Malmø. 35 elever, 4 lærere og 5 forældre deltog i festivalen sammen med de schweiziske gæster.

Musikskolens administration har til huse i den tidligere pedelvilla ved Falkenborgskolen. Musikskolens undervisning finder fortsat primært sted på folkeskolerne i Frederikssund og Jægerspris, hovedsageligt på Falkenborgskolen og Sogneskolen. Slagtøjsundervisningen, som kræver meget plads, er pt. placeret på Græse Bakkebyskolen, men flytter i sommeren 2005 til Åbjergskolen.

Det generelle pres på skolernes lokaler gør musikskolens planlægning meget vanskelig, ligesom de anviste lokaler ikke i alle tilfælde hverken er tilstrækkelige eller egnede til især holdundervisning og sammenspil. En forudsætning for musikskolens fortsatte udvikling er, 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). 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. Brugerrådet, som i vid udstrækning administrerer den faste kommunale bevilling til centret, har i 2004 haft mulighed for at prioritere renoveringen af de omklædningsfaciliteter, som de idrætsudøvende foreninger på centret har behov for.

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 publi-

kum – i form af foreninger, klubber m.fl. - der frekventerer Elværket. I 2004 har i alt 30.712 personer deltaget i samlet 886 møder eller andre arrangementer på Elværket, som i 2004 kunne fejre sit 10 års jubilæum som brugerstyret, kommunalt kulturhus.

Græse gl. Skole, der blev bygget i 1907 som folkeskole, men nu fungerer som forsamlingshus, gennemgår 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. I 2004 er alt murværk, sålbænke, trapper m.v. på hovedbygningen blevet gennemgået, udbedret og fornyet. Disse arbejder har ikke kunnet rummes inden for forsamlingshusets egen bevilling, hvorfor de er finansieret særskilt.

Rytterskolen i St. Rørbæk har i 2004 fået indlagt naturgasanlæg i spejderdelen, hvilket på sigt forventes at nedbringe udgiften til opvarmning betragteligt. Det vil i årene fremover 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 meget tilfredsstillende og stadigt flere foreninger og øvrige borgere i lokalsamfundet gør brug af det funktionelle foreningshus.

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. Der er i 2004 foretaget større isoleringsarbejder for at minimere energiomkostningerne ved driften af bygningskomplekset. I forbindelse med dette arbejde konstateredes en relativt omfattende svampeskade, som måtte afhjælpes, inden isoleringsarbejdet kunne afsluttes.

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 2004 været meget flittigt benyttet af kommunens kultur- og fritidsliv. Der afvikledes i alt 437 enkeltstående arrangementer eller møder af maksimalt én dags varighed og 24 udstillinger med op til flere ugers varighed.

Valhal på Kalvøens sydspids er oprindeligt opført af Initiativrådet til vikingeformål, såsom taffel og prøver m.v. med relation til de årligt afholdte vikingespil, ligesom den årligt tilbagevendende Frederikssund Festival har til huse i Valhal og nærmeste omgivelser. 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 vil fokus blive rettet mod køkkenfaciliteterne, der i den nuværende stand ikke kan honorere tilsynsmyndighedernes krav.

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 sprogscole, aftenskolevirksomhed og advokatrådgivning. I 2004 er der foretaget reparationer af tag og murværk på Lundevej 9.

J.F. Willumsens Museum

Museumsbyggeriet

I januar 2004 startede byggeriet af museumsudvidelsen for alvor, og ved årets udgang var man nået så langt, at der var sat vinduer i huset, og gulvlægningen var påbegyndt. Rejsegildet fandt sted den 21. september 2004, og der var stor ros til alle håndværkerne for deres fine arbejde. Bortset fra nogle måneders forsinkelse og mindre problemer er opførelsen af den nye museumsfløj forløbet planmæssigt.

Med støtte fra Margot og Thorvald Dreyers Fond har designfirmaet E-types udarbejdet et nyt designprogram til skiltning af museets eksteriør, interiør og tryksager.

I mellemtiden er der foretaget en række tiltag for at kunne genåbne museet med mange af kunstværkerne fra magasiner og eksterne depoter, arrangeret ud fra et helt nyt udstillingsprogram. Flere fonde er søgt om støtte til opbygning af de forskellige udstillingssale, en række kunstværker er blevet konserveret - herunder den anden af de store Ravne fra 1910, lån af kunstværker fra andre museer og samlinger er blevet aftalt, og uddybende tekster er blevet udarbejdet.

Bøger om J.F. Willumsen i Europa, J.F. Willumsens El Greco-maleri, J.F. Willumsens farver og en ny Katalogbog er under udarbejdelse og otte forskellige fonde har givet tilsagn om støtte til fotografering og trykning af foreløbig de to førstnævnte publikationer. Til den kommende skulptursal er erhvervet to Ørne, ca. 1895 i trærelief fra Willumsens første Hellerup-villa med støtte fra Kulturarvsstyrelsen og Victor P. Christensens Legat.

I forbindelse med det nye udstillingsprogram er der udarbejdet et oplæg til en kommende hjemmeside for børn, www.vildmedwillumsen.dk, hvor Kulturnet Danmark har støttet med 580.000 kr. til udarbejdelse af selve sitet. Hjemmesiden forventes at kunne gå i luften i 2006.

I byggeperioden har museet besvaret en lang række forespørgsler fra ind- og udland, fortsat registreringsarbejdet og renskrivningen af J.F. Willumsens Notesbøger, hvoraf et par stykker er lagt

ud på museets hjemmeside www.jfwillumsensmuseum.dk. Desuden er hjemmesiden blevet oversat til engelsk.

Publikationer

En større artikel om J.F. Willumsens Maleri "Café de Provence" ved lektor v. Kunstakademiet Henrik Boëtius og museets leder er publiceret i kunsttidsskriftet "Billedkunst".

Udlån

Til udstillingen Gauguin and the Origins of Symbolism på Thyssen Bornemisza Museet i Madrid har været udlånt J.F. Willumsens Museums skulptur "La luxure" af Paul Gauguin og til Kunstforeningen GL. STRANDs udstilling GRIB TIDEN –kunsten 1890-1910 har været udlånt en række Willumsen-værker, malerier, tegninger og keramik. En række af J.F. Willumsens hovedværker har været deponeret til Statens Museum for Kunst, og her ophængt i to sale.

Willumsen udstillingen i Paris

Til den store Willumsen udstilling, som i 2006 skal vises på Ordrupgaard og på Musée d'Orsay i Paris, arbejdes der fortsat med planlægning og udarbejdelse af katalog.

Egnsmuseet Færgegaarden

Efter mere end 20 år som museumsleder fratrådte Carsten Hess i juni 2004 sin stilling ved museet for at gå på pension. Carsten Hess var med fra museets tidligste start og har som museumsfaglig uddannet leder været den drivende kraft i museets udvikling. Fra en historisk samling til et statsanerkendt lokalmuseum med en lang række antikvariske opgaver, herunder det arkæologiske ansvar. Den store viden om lokalområdets historie, som Carsten Hess besidder, går dog ikke tabt ved lederskiftet. Carsten Hess har for længst demonstreret, at han fortsat vil stille sin viden og indsigt til rådighed for museet. Ny museumsleder er Hans-Henrik Landert, der er historiker med supplerende uddannelser i ledelse og forvaltning.

Sammenfaldende med lederskiftet kunne man i august fejre sammenslutningen mellem Egnsmuseet Færgegården og Skenkelsø Mølle Museum under det nye navn Museumscenter Vest, Frederiksborg Amt. Med fusionen er museumsarbejdet i Ølstykke blevet statsanerkendt og bidrager nu på lige fod i netværket af danske museer. Det nye museumsnavn er måske ikke så velklingende, og i alle tilfælde er Frederiksborg Amt en betegnelse med begrænset holdbarhed.

I 2004 kunne man på Færgegården opleve tre særudstillinger: Forårets "Pileglæder" om pileflet-traditionerne i Danmark. Det pæne besøg vidnede om interessen for det gamle håndværk og ønsket om at kende dets historie. Årets anden særudstilling, "Øer og Holme i Roskilde Fjord", satte fokus på de kendte og mere ukendte øer i vores fjord. Fra jægerstenalderens bopladser over middelalderens kloster på Eskilsø til nudistlejren på Hyldeholm. Særudstillingen "Turen går til Harzen"

handlede om den tidlige masseturisme til Harzen i 1950'erne og 60'erne. Flere lokale borgere bidrog til udstillingen med billeder og souvenir fra busrejser.

4.000 børn fra lokalområdet oplevede via museets skoletjeneste at være vikinger for en dag, at høste og tærse eller at opleve en streng skolelærer i museets gamle skolestue. Skoletjenestens mest populære tilbud er undervisningen om fjorden om bord på "Skarven". Skoleskibet har i 2004 fået ny kraftig dieselmotor og aktionsradius for dagsturene kan derfor øges betydeligt.

Færgegårdens traditionsrige "Familiesøndag" i august arrangeres af de historiske foreninger i Frederikssund, Jægerspris og Skibby. I år var temaet i Danmark i 1950'erne. 750 mennesker fandt vej til museets smukke have med boder, musik, udstillinger, værksteder og lege – alt i 50'er stil.

Det årlige træf for gamle træbåde i Roskilde- og Isefjord samlede mange skibe og besøgende i Nykøbing havn. Fra Frederikssund deltog skibslauget og museet med "Sommerflid". Skibet er nu i rigtig god stand, men kapsejladserne bekræftede, at "Sommerflid" er skabt til fiskeri.

Efterårsferien på Færgegården var for børn. Aktiviteterne var i år koncentreret om milebrænding og efterårets frugt. Flere end 500 børn og voksne var hele ugen i gang med lerkrukker og frugtpresning.

I december 2004 var der pr. tradition julestue og juletræssalg på Færgegården. Museet har en aftale med Det danske Spejderkorps, som hver weekend i december står for aktiviteterne.

Af nyerhvervelse med tilknytning til Frederikssund er indkommet et oliemaleri med et motiv fra jernbanedæmningen over fjorden. En smuk gave fra Frederikssund Kommune. Fra samme giver har museet også modtaget en ovnplade med det indstøbte årstal 1786. Desværre vides det ikke, hvorfra pladen stammer. Fra familien Hatt har museet igen i 2004 modtaget en lille samling fotografier med motiver fra byen o.1900. Fra Karen Petersen i Frederikssund modtog museet en samling teknolegetøj med tilknytning til teknofabrikken, og fra Fugleskydningssekskabet fik museet en skydebænk, der har været i brug ved fugleskydningerne i byen. Til restaurering af et skadet oliemaleri bidrog Nordea med en check på 5.000 kr.

Arkæologiske aktiviteter

De steder, hvor årets byggeaktivitet har fundet sted på områder, der siden oldtiden har været beboelige, har museet straks været til stede for at sikre, at uerstattelige spor fra vores oldtid ikke går tabt. Således foretog museet en arkæologisk prøvegravning ved Pedersholm Parken, da et nyt område skulle byggemodnes. Ved udgravningen blev sporene efter et enkelt jernalderhus frilagte foruden flere materialegruber, hvori man bl.a. havde gravet ler til fremstilling af lerkar. Sammen-

holdt med fund fra nabogrunden, som undersøgtes for nogle år siden, har man nu fået et par nye brikker til at tegne et billede af bosættelsen i området omkring og lige efter Kristi fødsel.

En lille undersøgelse fandt sted, da man skulle bygge på hjørnet af Ådalsvej og Ågade. Efter fundet af et menneskekranie, iværksattes en udgravning, og få timer senere var resten af det skelet, som kraniet stammede fra frilagt, men desværre var der ingen daterende genstande sammen med skelettet, som først ved kulstof14-metode kan dateres.

I den anden ende af byen, på Frederikssunds gamle campingplads, har museet også været i gang forud for opførelsen af boliger på stedet. Der er tale om en gammel erosionsskrænt, dannet ca. 4.000 år F. Kr. På grund af den meget porøse og sandede undergrund var næsten ingen knogler bevaret i kulturlaget, men flintredskaber og potteskår havde det endnu fint, til trods for de 5 – 6.000 år de havde ligget i jorden. Fra andre pladser med bedre bevaringsforhold for knogler, ved man, at det var fiskeri og jagt på sæler, som var de foretrukne økonomiske aktiviteter på sådanne bopladser.

Selvom de mest omfattende byggeaktiviteter i 2004 fandt sted i områder, der arkæologisk set var uinteressante, kom der også i år nye oplysninger om egnens tidligste beboere, oplysninger der er med til at fuldende det billede, som museet forsøger at tegne af en årtusinder lang udvikling frem imod dagens Frederikssund.

Fritid og folkeoplysning

Byrådet afsætter efter indstilling fra Folkeoplysningsudvalget de økonomiske rammer til lokaletilskud, klubber og foreninger m.m. I alt afsattes 5.499.750 kr. til folkeoplysende formål i 2004.

Den største delramme blev afsat til lokaletilskud, som udgjorde i alt 2.749.400 kr. Største støttemodtager var Den Selvejende Institution Frederikssund-Hallerne med et tilskud på 2.430.110 kr.

De 7 aftenskoler i Frederikssund Kommune modtog samlet et beløb på 903.240 kr. på basis af det forventede aktivitetsniveau. Det har været frygtet, at de seneste års centralt fastlagte begrænsninger i tilskuddene til aftenskolerne ville gøre store indhug i antallet af aftenskoler. I Frederikssund Kommune må det imidlertid konstateres, at borgerne stadigvæk søger de mangeartede tilbud, primært i vinterhalvåret. Ingen aftenskoler er lukket i 2004, men der kan iagttages større forskydninger i den deltagermæssige søgning mellem de enkelte aftenskoler fra år til år.

Klubber og foreninger m.fl., herunder spejdergrupperne, modtog i alt 1.405.100 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. Over 50 frivilligt baserede tilbud var i 2004 tilskudsberettigede i henhold til folkeoplysningslovens bestemmelser.

Til Materiale- og Aktivitetspuljen afsattes der i 2004 i alt 110.900 kr. Typiske tilskudsmodtagere fra denne pulje er klubber, foreninger og spejdergrupper med egne klublokaler, men øvrige godkendte foreninger kan søge tilskud fra puljen. De seneste år har søgningen til den frivilligt etablerede pulje været vigende, måske som følge af at tilskudsrammen har gennemgået væsentlige nedskæringer. I de seneste år har der således været forholdsvis store uforbrugte midler på denne konto.

Hvervekampagne

Med opbakning fra Kultur- og Fritidsudvalget samt Folkeoplysningsudvalget og ikke mindst fra det frivillige foreningsliv har der i de seneste tre år, og således også i 2004, været gennemført en hvervekampagne med det formål at sætte fokus på de mange eksisterende fritidstilbud for børn og unge.

Samtlige elever i kommunens folke- og privatskoler fik umiddelbart efter efterårsferien udleveret det af forvaltningen fremstillede kampagnehæfte, hvori 20 forskellige fritidstilbud var præsenteret. I kampagneperioden, som løb indtil juleferien, kunne børn og unge gratis prøve de mange aktiviteter.

På baggrund af de meget positive tilbagemeldinger fra de deltagende klubber og foreninger m.fl., kan det forventes, at den årlige hvervekampagne fortsættes.

Fritidsfaciliteter

Stadion

Reparations- og renoveringsarbejderne på kommunens største klubhusanlæg er i 2004 fortsat og kan forventes foreløbigt afsluttet i 2005, men med bygninger fra 1950'erne vil en løbende bygningsrenovering være påkrævet. Største arbejder udførtes på ORI's klubhus, som i 2004 fik etableret naturgasfyring i både nye og gamle klubhusdel, et både miljømæssigt og økonomisk set hensigtsmæssigt tiltag.

Der bør, så snart kommunens økonomi betinger det, igen afsættes 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 følgende begrænsede vedligeholdelsesomkostninger.

ORI, 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.

En særlig opmærksomhed bør endvidere rettes mod skolernes idrætsanlæg og Åbjergskolens løbebane, som også benyttes af kommunens mange fritidsudøvere og motionister.

Bueskydningsanlæg

I et samarbejde mellem kommune og IF1864 opnåedes to væsentlige forbedringer af bueskytternes og FIKs baneforhold. I den del af banegraven, som ligger tættest på det tidligere AFAV, er der i 2004 indrettet bueskydningsanlæg, hvilket medfører at bueskytteafdelingen i IF1864 fra 2005 kan henlægge stort set al trænings- og stævneaktivitet til eget anlæg. Samtidig får bueskytteafdelingen mulighed for at benytte IF1864's eget klubhus nær bueskydnings- og riffelskydningsanlægget.

Bueskytternes hidtidige faciliteter har ligget på Kalvøen, hvor et større fodboldområde flere gange om ugen har været reserveret til bueskytterne. Dette område kan fremover fuldt ud anvendes af FIK, som hermed opnår væsentlige forbedringer af banekapaciteten.

Tennisanlæg

I 2004 muliggjordes realiseringen af et længe næret ønske hos Frederikssund Tennisklub. Arbejdet omfattede fældning af de høje nåletræer, som i årtier har dannet læbælte for tennisanlægget mod syd, et læbælte som de senere år har haft en større negativ effekt som følge af en øget skygge- og fugtdannelse på banerne tættest på læbæltet. Efter fældning og oprydning er der nyplantet med thuja, som ad åre forventes at danne et mere hensigtsmæssigt læbælte.

Roklubbens klubhus

I maj 2004 beskadiges roklubbens klubhus på Kalvøen ved en brand, som var opstået som følge af børns lemfældige omgang med ild nær klubhuset. Hele kajakdelen og store dele af hovedhuset nedbrændte eller blev svært beskadiget af såvel ild og som en følge af brandbekæmpelsen. I løbet af foråret blev planerne for genopbygning af klubhuset godkendt, hvortil forsikringssselskabet i al væsentlighed dækker udgiften. Sæsonen 2004 var ødelagt for roerne, men det forventes, at der i april 2005 kan hejses stander for en ny rosæson med genindvielse af det renoverede og genopførte klubhus.

Svømmehal

Det samlede besøgstal i svømmehallen er for 2004 opgjort til i alt 104.034, hvilket er en tilbagegang på i alt 10.913 besøgende i forhold til 2003.

Frederikssund Svømmeklub har tegnet sig for den største tilbagegang med 10.281 besøgende, mens den resterende tilbagegang er at finde blandt skole- og pensionistsvømmerne.

Det er i 2004 således lykkedes at fastholde besøgstallet i den offentlige åbningstid.

En del af tilbagegangen kan muligvis tilskrives, at svømmehallen i forbindelse med et større vedligeholdelsesarbejde med at male bassinerne var nødt til at lukke en ekstra uge i forlængelse af den normale sommerlukning.

Turisme.

Øget markedsføring

Det trekommunale turistsamarbejde mellem Frederikssund, Jægerspris og Skibby, Frederikssund / Hornsherred Turistbureau (FHT), har til fulde formået at udnytte medlemskabet af det nye 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 udefra kommende 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 2004 turistinformation i Rejsestalden i Jægerspris i sommerperioden.

FHT havde i 2004 i alt 27.399 personlige henvendelser – en stigning på 3 pct. i forhold til 2003, hvilket i gennemsnit svarer til 90 henvendelser pr. åbningsdag året rundt.

Penge til lokalområdet

FHT registrerer årligt ca. 80.000 enkeltovernatninger hos deciderede turistvirksomheder (kroer, Bed & Breakfast, campingpladsen, vandrerhjemmet etc.), hvilket årligt giver en meromsætning i lokalområdet på ca. 50 mio. kr. Hertil kommer overnatninger i ca. 80 feriehus, som bruges til ud-

lejning. Denne overnatningsform giver en meromsætning på ca. 7 mio. kr. Endelig er der overnatning i eget / lånt feriehus (ca. 4.500), som giver en meromsætning på ca. 134 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, der de seneste år har været en kraftig søgning til, hvorfor FHT hele tiden prøver at udbygge staben af værter. I 2004 var FHT ud at se på 8 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 pct. af turisterne i dag beslutter sig til ferieophold via internettet.

I alt havde FHTs websider, www.frederikssund-tourist.dk, 33.811 enkeltbesøg, hvilket er en fremgang på 18 pct. i forhold til 2003.

FHT sørgede i 2004 for opdatering af samtlige lokale turistprodukter på Danmarks Turistråds store nationale og internationale database for hele turistbranchen, www.visitdenmark.com, som har 2,3 mio. enkeltbesøg årligt.

I 2004 lykkedes det igen FHT at blive meget synlig på WoCos hjemmeside, www.visitcopenhagen.dk, som har 2,2 mio. besøgende om året.

Alle tre websteder sørger FHT for opdatering af med 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 ud over 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. Lokalbrochuren fik i 2004 nyt layout og indhold og er blevet "støvsuget" for ikke-relevante turistannoncer.

Økonomi

FHT havde i 2004 en omsætning på 2,8 mio. kr., hvoraf de 1,4 mio. kr. var tilskud fra kommunerne. Der blev brugt 312.000 kr. på direkte markedsføring svarende til 21 pct. af de kommunale tilskud.

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 hensyn 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 tilgodesee barnets behov for udfoldelse og fysisk aktivitet.

Aktiviteter / status:	
Elevtallet i skolevæsenet var pr. 1. august 2004 i alt 2128 elever fordelt således:	
Falkenborgskolen	414 elever
Marienlystskolen	390 elever
Oppe Sundby Skole	487 elever
Åbjergskolen	665 elever
Græse Bakkeby skolen	115 elever
Bakkeskolen	25 elever
Køhlholmskolen	32 elever
I alt	2.128 elever

Elevtallet i skolevæsenet var pr. 1. august 2004 i alt 2128 elever fordelt således: Falkenborgskolen 414, Marienlystskolen 390, Oppe Sundby skole 487, Åbjergskolen 665, Græse Bakkeby skolen 115, Bakkeskolen 25 og Køhlholmskolen 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, Slåenbjerg huse, Havnen og Sydbyen er medvirkende til denne elevtalsstigning.

Byrådet bevilgede i 2004 2.800.000 kr. 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.

Udviklingstræk

Delmål 1: Bygning af 2. etape af Græse Bakkeby skolen

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

Man er nu gået i gang med at planlægge 2. etape, som var påregnet at være klar til brug 1. august 2006. Byrådet har imidlertid besluttet at vente et år med at bygge 2. etape, som så vil stå klar til brug den 1. august 2007. Det er besluttet at opstille en pavillon, som skal huse de kommende 4. klasser i skoleåret 2006/07.

Middel:

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

Resultatkrav:

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

Delmål 2: Etablering af en multihal på Åbjergskolen

Middel:

Der er i budget 2005 afsat 3.400.000 kr. til bygning af en multihal på Åbjergskolen, og projektet sættes i gang i april 2005.

Middel:

Multihallen forventes at stå færdig i oktober 2005.

Resultatkrav:

Multihallen skal på sigt give Åbjergskolen en større mulighed for en fleksibel udnyttelse af faglokaler.

Multihallen skal give Sydbyen et lokalt kulturhus

Delmål 3:

Renovering af Åbjerghallens kloakker og baderum.

Renovering af legepladser på institutioner og skoler.

Montering af sikkerhedsafbrydere på maskiner i sløjdlokaler samt etablering af udsugning i sløjdlokale på Oppe Sundby skole

Middel:

Der er afsat yderligere 1.600.000 kr. til skolerenovering.

Resultatkrav:

Åbjerghallens baderum og toiletter bliver gjort brugbare.

Legepladserne på institutioner og skoler bliver lovliggjort.

Sløjdlokalerne el-installationer bliver lovliggjort.

Delmål 4: Etablering af et fælles 10. klasse center.

Kommunens 10. klasser er samlet i Midtbyens Ungdomscenter på Falkenborgskolen. Der er 45 elever i 10. klasse pr. 1. august 2004.

Der arbejdes på at etablere et 10. klassecenter, som kan huse 10. klasse eleverne i den nye Frederikssund Kommune.

Middel:

Der udarbejdes et kommissorium, og der nedsættes en arbejdsgruppe, der skal udarbejde et forslag til etablering af et 10. klasse center i Ny Frederikssund Kommune.

Resultatkrav:

Et 10. klassecenter skal stå klar til brug 1. august 2007.

Delmål 5: Bedre integration af edb i undervisningen.

Middel:

Undervisningsministeriet har afsat penge til integration af edb på 3. klassetrin. Der kan søges om 2.000 kr. pr. elev i de kommende 3. klasser, hvilket svarer til 414.000 kr. i Frederikssund Kommune. Betingelserne for at få del i midlerne er, at kommunen medfinansierer et tilsvarende beløb.

Resultatkrav:

Forvaltningen har sammen med edbkonsulenten sat som mål, at der indkøbes et classesæt af 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.

Evaluering:

Elevernes udbytte af brugen af edb evalueres ved afslutningen af skoleåret 2005/06 i henhold til Junior PC-kørekortets evaluering og dokumentation for de opnåede kompetencer. Der afrapporterer til Børn- og Ungeudvalget og til bestyrelse i handleplan for 2007.

Delmål 6: Overgangen fra institution til skole skal gøres bedre.

I de sidste par år er der arbejdet med børnenes overgang fra børnehave til skole.

Middel:

Til dette formål får hvert barn en kuffert.

Kufferten er et pædagogisk redskab, som er udviklet i Italien af pædagoger og lærere for at sikre tryghed, når børn skal skifte mellem to institutioner.

Resultatkrav:

Fokus på overgangen mellem børnehave og skole skal sikre, at barnet får en endnu bedre start på en skolegang, der i sidste ende skal sikre en mulighed for en god og brugbar uddannelse.

Der udarbejdes en folder, hvori der beskrives, hvilke krav børnehaveklassen stiller til eleverne, således at daginstitutionerne kan arbejde målrettet med at forberede eleverne til skolestarten.

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 netop kendt og bruges af de 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:

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

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

Ungdomsskolen er tovholder kommunens Ungdomsråd.

Udviklingstræk

Delmål 1: Styrke kvaliteten i klubtilbuddet.

Middel:

Ungdomsskolen skal styrke kvaliteten i klub- og fritidsvirksomheden. Der skal arbejdes meget med Café Arnold – eftermiddagstilbuddet.

Resultatkrav:

Et større antal 8. klasses elever fastholdes i klubtilbud.

Evaluering:

Der foretages undersøgelse af de unges ønsker til klubtilbud inden overgangen til Ungdomsskoleklub. Tilbudene og antallet af indmeldte elever evalueres i juni 2006.

Delmål 2: Kriminalpræventive arbejde

Middel:

Ungdomsskolen skal arbejde kriminalpræventivt ved at sætte fokus på ungdomskriminaliteten. Ungdomsskolens Gadeteam skal fortsat intensivere sit samarbejde med politiets fællespatrulje og i øvrigt sætte fokus på ungdomskriminaliteten.

Resultatkrav:

Nedbringe antallet af unge med misbrugsproblemer og nedbringe antallet af unge der involveres i kriminalitet.

Evaluering:

Der evalueres i samarbejde med politiet.

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 711 børn i kommunens fritidsklubber pr. 1. august 2004.

Lektiecafeen og eftermiddagsklubben, der blev etableret i Ungdomsskoleregi, har nu endelig fået en positiv modtagelse blandt kommunens 8. klasseelever. Den 1. august 2004 startede 55 elever i klubben.

Visitation og venteliste/-tid

Lov om Social Service angiver, at kommunen er forpligtet til at oprette venteliste, såfremt efterspørgslen er større end udbudet. Efterspørgslen på klubpladser er fortsat høj.

Der er pladsgaranti i klubberne.

Det har været nødvendigt at flytte børn fra Klub Mix til de øvrige klubber for at sikre pladsgarantien.

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.

Resultatkrav:

Det socialpædagogiske arbejde skal sikre, at gruppen af bekymrings børn og unge får et klubtilbud.

Evaluering:

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

Delmål 2: Implementering af ny model med fællesleder.

Middel:

Fokus på klubbernes arbejde.

Resultatkrav:

Helhed og overblik over vores børn og unge i Frederikssund Kommune (socialpædagogisk 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 hørings svar.
Bedre mulighed ude i klubberne til at kunne koncentrere sig om det pædagogiske arbejde.

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR)

PPR's opgaver udføres overvejende inden for rammerne af Folkeskolelovens §3, stk.1 og 2, §12, stk.2 og § 4 stk.1 samt Serviceloven.

Faggrupperne i PPR består af psykologer, talepædagoger, støttepædagoger og ergoterapeut. Arbejdet består primært i sagsbehandling, undervisning, psykologisk og pædagogisk undersøgelse, supervision, konsultation og rådgivning i tæt samarbejde med ledere og personale i blandt andet skoler, heldagsskole, daginstitutioner, dagplejen, Skoleafdelingen, Institutionsafdelingen og Familieafdelingen.

Endvidere betjener PPR Frederiksborg Amts specialskoler (Centerklasserne, Kølholmskolen, og Skolen ved Kæret) samt øvrige skoleinstitutioner, der ligger i Frederikssund Kommune ("Møllestedet" og Frederikssund Private Realskole).

Organiseringen af det kommunale sagsarbejde har tværfagligt udgangspunkt i distriktsteams i et 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.

Metodisk tilrettelægger PPR arbejdet ud fra en konsultativ arbejdsform, men inddrager andre relevante arbejdsformer, hvor dette måtte være relevant i forhold til den enkelte arbejdsopgave.

Aktiviteter og status

Tale-/høreundervisningen foretages af 4 talepædagoger, hvoraf den ene er konsulent for tale-, høre- og læseundervisningen. Tale-/høreundervisningen er organiseret i distrikter, hvor undervisningen sker i skoler og børnehaver. Desuden samles børn med talevanskeligheder i en fonologigruppe 2 dage om ugen og i en sproggruppe 3 dage om ugen. Her undervises børnene i en perio-

de på 12 uger. Denne funktion er nu velimplementeret og fungerer godt som en fast forebyggende foranstaltning.

Talepædagogerne har i 2004 arbejdet med at anvende Tras ("Tidlig registrering af sprogudvikling") i børnehaverne og har deltaget i afprøvning af "Sproglige færdigheder ved starten af børnehaveklassen" under Center for læseforskning. Dette er ligeledes rettet imod at fremme den forebyggende indsats på tale- og sprogområdet.

Ergoterapeutkonsulenten har i 2004 fået gang i en motorikordning på den nye Græse Bakkebyskole. Motoriklæreren har fået et kort kursus og vil blive støttet fra konsulenten i det daglige arbejde. På grund af det stigende antal børn i kommunen, der mærkes på alle felter i PPR, har konsulenten måttet nedsætte den indsats, der drejer sig om korte individuelle behandlingsforløb. Supervision til støttepædagoger i at udføre motorikøvelser for nogle af de børn, der ellers ikke får motorikbehandling, har til en vis grad kunnet kompensere for dette.

Støttepædagogerne er blevet tilknyttet PPR. Der er generelt tilfredshed med den struktur, der er dannet for korpset i PPR. Dette har betydet en opkvalificering i arbejdet, et tættere samarbejde og et mere præcist fokus på støttebarnet og dets kontekst. En tættere supervision fra PPR's psykologer opleves også som en væsentlig effekt af strukturændringen sammen med den koordinerende støttepædagog's indsats. Støttekorpset har som noget nyt tilbudt specialpædagogisk vejledning til de daginstitutioner, som har søgt støtte til et barn, men hvor der ikke har været mulighed for at bevilge en støttepædagog på baggrund af det begrænsede antal støttetimer, der er til rådighed.

Psykologområdet har videreført sin opgradering og vedligeholdelse af den faglige standard ved et fælles kursus i narrativ terapi, således at man fortsat kan være kvalificerede til selv at håndtere så mange opgaver som muligt uden at købe hjælp udefra.

Der er på en af skolerne oprettet en terapigruppe for børn med problemer i forbindelse med forældrenes skilsmisse.

Der har i psykologgruppen i 2004 været 2 praktikanter fra Cand. Pæd. Psych. uddannelsen.

PPR har i samarbejde med Familieafdelingen stået for fortsættelsen af SIBU projektet, der er en statslig støttet udvikling af indsatsen på forældrevejeområdet. Der har været arrangeret flere kurser for forskellige medarbejdergrupper.

Udviklingstræk 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.

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 budgetlægningen 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.

Mål: A: Revision 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 foråret 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 i 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 Børn- og Ungeudvalget i december 2005.

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 Børn- og Ungeudvalget.

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

Mål: Undersøgelse af mulighederne for dannelse af en Familieklasse efter Marlborough-tankerne. (I samarbejde imellem skolechef, Gyldenstenskolerne og PPR).

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.

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

Middel: Arbejde med tilpasning 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.

Den Kommunale 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 tandplejevaneer samt sunde tænder, mund og kæber samt bevare disse i funktionsdygtig stand gennem hele livet.

Tandplejens mål er endvidere

- at bibringe brugerne viden og færdigheder, der sætter dem i stand til at tage vare på egen sundhed med udgangspunkt i mundhulen,
- at brugerne skal have et sundt og funktionsdygtigt tandsæt, når de forlader den kommunale dagpleje,
- at bevare et opsøgende tandplejetilbud til børn, unge og omsorgsklienter,
- at have en arbejdsplads med mulighed for at personalet trives og udvikler sig.

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 undervisningsaktiviteter 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 samt sikre bedre personaleforhold og derigennem at sikre en fastholdelse af personalet.

Middel:

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

Resultatkrav:

Et forbedret serviceniveau for børnene.

Et forbedret fagligt miljø for personalet.

Evaluering:

Der ses på behandlingsstatistikken, antal elever på undersøgelsesklinikker og antallet af elever på behandlingsklinikker.

Der gennemføres en APV i slutningen af 2005.

Personalesammensætningen følges, for at sikre at 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.

Evaluering:

Fremmødestatistik

Dagpasning

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.

Aktiviteter/status

Der er i løbet af 2004 sket en fortsat udbygning af kommunens dagtilbud for at sikre en garanti for plads for børn, der er 10 måneder.

I 2004 blev der etableret en ny daginstitution – Troldehøj – med plads til 10 vuggestuebørn og 20 børnehavebørn. Institutionen rummer tillige forårsturnus, når der er behov for disse pladser.

Daginstitutionerne har vippenormering, dvs. at der er færrest børn indskrevet i eftersommeren og flest børn indskrevet i foråret. I midten af 2004 blev vippenormeringen justeret til 5,5 pct. i institutionerne. Justeringen havde til formål at optimere udnyttelsen af pladser, således at der er så få tomme pladser i daginstitutionssystemet som muligt. I 2004 var udnyttelsen af pladserne således i gennemsnit 98 pct.

Der er fortsat arbejdet for at sikre en bedre overgang mellem daginstitution og skole. Daginstitutioner og skoler samarbejder således om at gøre børnenes overgang så god og let som muligt. Nogle institutioner arbejder med at "samle spor" fra børnene går i vuggestue. Andre starter i børnehavealderen.

I 2004 har daginstitutionerne fortsat arbejdet med at konkretisere Børne- og ungepolitikens beskrivelse af daginstitutionernes kerneydelse. Institutionerne arbejder blandt andet med at konkretisere værdierne omsorg tryghed og respekt gennem dannelse af positive relationer mellem børn og voksne samt børn imellem.

I 2004 igangsatte Socialministeriet arbejdet med læreplaner i dagtilbud. Der er udarbejdet en overordnet kommunal ramme for arbejdet, som alle daginstitutioner arbejder under. Bestyrelserne skal inddrages i arbejdet med læreplaner.

Visitation og garanti for plads

Lov om Social Service angiver, at kommunen er forpligtet til at oprette venteliste, såfremt efterspørgslen er større end udbudet.

Efterspørgslen efter pladser holder sig stabilt i Frederikssund i modsætning til resten af landet, hvor børnetallet er faldende. Samtidig er antallet af tilflyttere stigende på grund af de mange nye boligområder i kommunen.

Udviklingstræk

Der vil formentlig blive vedtaget et lovforslag om pasningsgaranti for alle børn, som er 9 måneder. Dette træder i kraft pr. 1. juli 2005. Pasningsgarantien udbygges yderligere pr. 1. juli 2006 til, at barnet skal have tilbudt en plads, når det er 26 uger, jfr. Servicelovens bestemmelser.

Delmål 1. Optimering af pladsudnyttelsen i daginstitutioner og dagpleje

Middel:

Fortsat opmærksomhed på visitation af pladser.

Opmærksomhed i forhold til om den enkelte institutions normering hænger sammen, dvs. fordelingen af vuggestue- og børnehavepladser.

Resultatkrav:

Pladsudnyttelsen i daginstitutionerne skal som gennemsnit være 98 pct. i 2005.

Pladsudnyttelsen i dagplejen skal som gennemsnit være 92 pct. i 2005.

Evaluerings:

Børn- og Ungeudvalget evaluerer målopfyldelsen i forbindelse med behandlingen af nøgletal i december 2005.

Delmål 2. Implementering af pædagogiske læreplaner i dagpleje og daginstitutioner

Socialministeren har igangsat et obligatorisk arbejde med indførelse af pædagogiske læreplaner pr. 1. august 2004. Der er udmeldt 6 temaer, som arbejdet skal centreres omkring: Sprog, personlige kompetencer, sociale kompetencer, kulturelle udtryksformer og værdier, natur og naturfænomener, krop og bevægelse.

Daginstitutionerne arbejder med at realisere ét af temaerne, som er udmeldt i forbindelse med de pædagogiske læreplaner. Valget af tema er op til den enkelte daginstitution og dagplejen, ligesom metoden også er valgfri.

Middel:

Fokus og opfølgning på arbejdet i ledergruppen.

Erfaringsudveksling i ledergruppen.

Resultatkrav:

At alle daginstitutioner og dagplejen har arbejdet med minimum ét af de seks temaer i 2005.

Evaluerings:

Daginstitutionerne og dagplejen evaluerer arbejdet og afrapporterer til Børn- og Ungeudvalg samt bestyrelse i handlingsplan 2006.

Delmål 3. Bedre overgang fra daginstitution til SFO/skole – udformning af pilotprojekt om tidligere start i SFO

Med henblik på at give de kommende skolebørn en bedre overgang fra daginstitution til SFO/skole, har Børn- og Ungeudvalget besluttet, at der skal udarbejdes en beskrivelse af et pilotprojekt for en tidligere start i SFO.

Middel:

Der er udpeget et distrikt, som deltager i arbejdet.

At daginstitutionsledergruppen inddrages i arbejdet og drøfter de pædagogiske konsekvenser og giver input til arbejdsgruppens arbejde.

Resultatkrav:

Udformer en beskrivelse af et pilotprojekt for tidligere indskrivning af børn i SFO på baggrund af pædagogiske overvejelser både i SFO og daginstitutioner.

Børn- og Ungeudvalget beslutter, hvorvidt der skal være tidligere indskrivning i SFO.

Det Sociale Udvalg

Serviceområdet

Aktiviteter/status

Voksenafdelingen yder borgerservice indenfor følgende lovområder:

- Pensionsloven - Folkepension, førtidspension, personlige tillæg, helbredstillæg m.m.
- Boligstøtteleven - Boligyldelse/boligsikring og Lån til beboerindskud

- Lov om børnetilskud - børnefamilieydelse - børnebidrag - underholdsbidrag
- Delpension
- Lån til betaling af ejendomsskatter
- Aktivloven og Beskæftigelsesindsatsloven - Kontanthjælp, vejledning og opkvalificering, revalidering, ansættelse med løntilskud m.m.
- Serviceloven - Botilbud, dagtilbud, rådgivning, dækning af merudgifter m.m.

Voksenafdelingens målgruppe omfatter:	Følgende funktioner varetages:
<p>Førtidspensionister</p> <p>Folkepensionister</p> <p>Alle borgere mellem 18 og 65 år som ansøger om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontanthjælp • Revalidering • Enkeltydelser • Handicapkompenserende ydelser § 84 • Førtidspension • Ansættelse med løntilskud <p>Alle borgere over 60 år, der ansøger om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Delpension • Indefrysning af ejendomsskatter <p>Alle borgere som ansøger om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Børneydelser • Boligstøtte • Boligindskudslån <p>Alle borgere der modtager dagpenge eller løn i forbindelse med sygdom og barsel.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Yder råd og vejledning til borgerne - evt. ved hjemmebesøg, hvor dette er nødvendigt. • Ansøgning/bevilling af førtidspension, folkepension, ansættelse med løntilskud, kontanthjælp, revalidering m.v. Der skal ved iværksættelse af sager om førtidspension, revalidering og fleksjob udarbejdes en resourceprofil på baggrund af borgerens resourcer. Resourceprofilen skal udarbejdes i samarbejde med borgeren. • Social og økonomisk opfølgning på alle kontanthjælps- og revalideringssager. • Forhøjelse af førtidspensionssager tilkendt før den 1.1.2003. • Vurdering, beregning og udbetaling af diverse ydelser – f.eks. personlige tillæg, helbrestillæg, enkeltydelser, børneydelser, boligstøtte, indskudslån, ejendomsskattelån, delpension m.v. • Handleplansmøder. • Anvisning af botilbud til fysisk og psykisk handicappede. Visitationsskemaer m.v. udarbejdes til amtslig medfinansiering. • Anvisning af dagtilbud til fysisk og psykisk handicappede. Visitationsskemaer m.v. udarbejdes til amtslig medfinansiering. • Forestår vurdering, beregning og udbetaling af dagpenge til personer, der ikke får løn under sygdom, lønrefusion til arbejdsgivere der udbetaler løn under sygdom.

Erhvervsgruppens målgruppe omfatter:	Følgende funktioner varetages:
<p>Enkeltydelser Ledighedsydelse Revalidering Handicapkompenserende ydelser § 84 Behandling af førtidspensionssager Fleksjob/skånejob Aktivering/jobtræning Virksomhedsservice</p> <p>Integrationsteamet - hører under Erhvervsgruppen</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: Introduktionsydelse Enkeltydelser Førtidspension</p> <p>Hjælpeforanstaltninger for børn af forældre der er omfattet af Integrationsloven jfr. Serviceloven.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Forestår senest efter 8 uger opfølgning på alle sygemeldte som modtager dagpenge/lønrefusion. • Vurderer og medvirker ved arbejdsplads- eller arbejdsmarkedsfastholdelse. • 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. • Opsøgende i virksomheder med henblik på jobtræning/arbejdsfastholdelse/integration m.v. • Iværksætte aktivering, virksomhedspraktik, løntilskud • Social og økonomisk opfølgning i revalideringssager og ledighedsydelsessager • Lønrefusion til arbejdsgivere vedr. fleksjob, skånejob, løntilskud <ul style="list-style-type: none"> • Ansvarlig for integrationsarbejdet omkring hele familien som blandt meget andet omfatter: • Henvisning og opfølgning omkring danskundervisning. • Boligplacering • Samfundsforståelse i bredeste forstand. • Udarbejdelse af kontrakt og opkvalificering til arbejdsmarkedet. • Jobformidling • Koordinering og formidling til øvrige forvaltninger i kommunen <p>Koordinering til daginstitutioner, skoler, praktiserende læger m.m. omkring nyankomne børn af forældre der er omfattet af Integrationsloven.</p> <p>Betaling og ansvarlig for opfølgning af alle borgere der modtager danskundervisning.</p>

Integrationsloven

Antallet af personer, der er omfattet af integrationsloven, er faldet markant i løbet af 2004. Dette har flere årsager.

Alle udlændinge, der ikke er EU borgere, er omfattet af Integrationsloven. Den 1. maj optog EU 10 nye lande. Dette betød, at ca. halvdelen af de personer, der var omfattet af Integrationsloven, ikke længere var omfattet. Som følge heraf har kommunen således ikke ret til at hjemtage de forventede tilskud til denne gruppe, og for at fortsætte danskundervisningen er der således opkrævet gebyr i overensstemmelse med Socialudvalgets beslutning herom. Der hjemtages i stedet timetilskud, som er et væsentlig lavere beløb.

De mange kvoteflygtninge fra 2001 har i løbet af 2004 overstået deres 3 årige integrationsprogram, og de er enten kommet i arbejde eller overgået til kontanthjælp. Familierne til disse flygtninge er i årene 2002 og 2003 blevet familiesammenført, og ægtefællerne er derfor fortsat omfattet af integrationsloven. Sagsbehandlingen for familien fortsætter derfor i Integrationsteamet. Er en ægtefælle kommet efter 1. juli 2002 er parret begrænset af to gange starthjælp, hvilket betyder, at familierne får en langt mindre ydelse, og antallet af ansøgninger om enkeltydelser er derfor steget voldsomt.

Kun én familie er tilbage i den af kommunen lejede villa til midlertidig boligplacering. Resten er permanent boligplaceret via boligselskaberne.

De udlændinge, der fortsat er på offentlig forsørgelse, tilhører den tungere gruppe. De er typisk torturofre og har både psykiske og somatiske problemer. Mange er i behandling hos psykolog eller psykiater, eller de frekventerer RCT (Rehabiliteringscenter for Torturofre). Specielt børnene i disse familier er udsatte.

Beskæftigelseskonsulentens opgaver er i løbet af året udvidet, således at konsulentopgaverne omfatter alle udlændinge, uanset om de er omfattet af integrationsloven eller ej.

Udviklingstendenser

Kvoten for modtagelse af flygtninge er for 2005 på 0 personer. Antallet af familiesammenføringer til udlændinge eller til danskere er uforudsigeligt. Lovændringen om bankgaranti på ca. 50.000 kr. i 7 år vil formentlig også her medføre færre antal familiesammenførte. Der er dog en tendens til at udlændingestyrelsen fritager for dette forsørgelseskrav.

Væsentligt er det at bemærke, at reglerne om statstilskud omlægges over en årrække, og der vil dels ske en nedsættelse af tilskuddene, dels en omlægning således at tidligere direkte tilskud vil blive omfattet af udligningsordningen. Da de økonomiske forhold således ændres markant, vil der være behov for at justere budgettet på dette område de kommende år.

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.

Beskæftigelsesindsatsen for forsikrede ledige og ikke-forsikrede er 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.

Fra den 1. december 2004 har regeringen udsendt en bekendtgørelse, som fastsætter en række krav til indholdet i kontaktforløbet i kommuner og AF. Lediges jobchancer skal understøttes af en individuel faglig helhedsvurdering af den lediges beskæftigelsespotentiale, og den enkelte skal inddrages aktivt i vurderingen af vedkommendes beskæftigelsespotentiale. Til at understøtte disse vurderinger har Arbejdsmarkedsstyrelsen udviklet 3 værktøjer (Visitationsværktøjskassen), som består af en dialogguide, en forsørgelsehistorik og et job-barometer, som f.eks. skal benyttes ved alle førstegangshenvendelser i såvel kommune som AF.

Service_loven

Service_loven beskriver rammerne for indsatsen for personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Målet med Service_loven 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. januar 2005 var der 198 løbende barselssager. Administrationen af den fleksible barselsorlov er meget omfattende - både med hensyn til registreringen af perioderne samt hvad angår råd og vejledning til borgere og arbejdsgivere.

Sagsantallet af sygemeldte under 52 uger var pr. 1. januar 2005 136 (pr. 1. januar 2004 var sagsantallet 183). Sagsantallet af sygemeldte over 52 uger var pr. 1. januar 2005 30 (pr. 1. januar 2004 var sagsantallet 33). Frederikssund Kommune har fortsat i 2004 været i stand til at få reduceret sagsantallet af sygemeldte især under 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 fortsat en kraftig forøgelse af antallet af personer i fleksjob. Dette stemmer meget godt overens med ministeriets forventning omkring "flere i arbejde". Pr. 1. januar 2004 havde Frederikssund Kommune 91 personer i fleksjob. Dette tal er pr. 1. januar 2005 steget til 105. Den fortsatte forøgelse af antallet af fleksjobsager medfører stadig væsentligt øgede opgaver med opfølgningsarbejdet, lønrefusionsafregninger samt rådgivning til arbejdsgivere.

Ledighedsydelse: Der er en fortsat udvikling i sagsantallet af personer, der er afklaret og visiteret til fleksjob. 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 været uden for arbejdsmarkedet i en længere periode.

Lov om Social Pension

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 partshøres samt fremkomme med sin egen vurdering af sagsbehandlerens vurdering af de enkelte elementer i profilen. Administrationen i forbindelse med indførelse af "Arbejdsevnetoden" har givet væsentlig øgede arbejdsopgaver og forlængelse af sagsbehandlingstiden.

Kommunens Visitationsudvalg, som tilkender/afslår ansøgning om førtidspension, består af afdelingslederne for Voksenafdelingen og Erhvervsgruppen samt lægekonsulenten 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.

Fælles Kommunalt Koordinationsudvalg

Det Fælleskommunale Koordinationsudvalg blev etableret med Jægerspris, Skibby, Slangerup, Ølstykke og Stenløse kommuner. Koordinationsudvalget har repræsentanter fra:

Landsorganisationen i Danmark (LO)

Dansk Arbejdsgiverforening

Funktionærernes og Tjenestemændenes Forbund (FTF)

Et medlem af kommunalbestyrelsen i hver kommune

Praktiserende Lægers Organisation (PLO)

Arbejdsmarkedsstyrelsen (AMS)

De Samvirkende Invalideorganisationer (DSI).

Stenløse og Ølstykke Kommune har pr. 1. januar 2006 udmeldt sig af det Fælleskommunale Koordinationsudvalg – dette som en del af den kommende kommunesammenlægning.

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.

Centret forestår blandt andet den overordnede kontakt til alle virksomheder i de 6 kommuner vedrørende forebyggelse af udstødning fra arbejdsmarkedet og støtter forankringen af særlige udstødte grupper på arbejdsmarkedet.

Udviklingstendenser

Regeringen har i forbindelse med Beskæftigelsesindsatsloven sat særlig fokus på ensartede regler for såvel A-kasserne og AF som kommunerne. Formålet med denne ensartethed er, at indsatsen skal være ens - uanset om man er helt eller delvis til rådighed for arbejdsmarkedet. Det vurde-

res, at en stor del af de nuværende kontanthjælpsmodtagere har problemer udover arbejdsløshed, hvorfor de ikke umiddelbart kan skønnes at stå til rådighed for arbejdsmarkedet, uden at der iværksættes særlige foranstaltninger.

Som planlagt indgik kommunen i 2004 samarbejde med private udbydere om at overtage en del af kommunens aktiveringsindsats. Der er således indgået kontrakt om en gruppe af borgere, som udbyderne skal afklare og hjælpe med at finde arbejde. Ifølge denne kontrakt skal 50 personer i løbet af ét år gennem et afklaringsforløb. Med udgangen af 2004 har 14 personer afsluttet et sådant forløb, og heraf er 12 kommet i ordinær beskæftigelse. Ligeledes er målsætningen om at øge antallet af samarbejdsaftaler med private virksomheder om virksomhedsaktivering direkte i virksomhederne lykkedes.

Samarbejdet med de private udbydere skal evalueres i 2005 med henblik på at afdække, om samarbejdet skal fortsætte, og om der i så fald skal justeres i indhold og metoder.

Med strukturreformen følger store ændringer i forhold til arbejdsmarkedsindsatsen, og allerede medio 2005 vil arbejdet omkring oprettelsen af de nye fælles jobcentre (AF og kommunerne) begynde. Kommunen skal i det nye år tage stilling til, hvilken type jobcenter man ønsker at drive sammen med AF. Der er tale om et jobcenter A, B eller C. Forskellene mellem de tre typer jobcentre ligger kort fortalt i arbejdsfordelingen mellem AF og kommunen.

Psykatriområdet

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 én dag om ugen, og 8 borgere er tilknyttet. Det uvisiterede værested har åbent alle hverdage, og besøges af 65 borgere pr. uge.

Bostøtteteam

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 fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer.

Ved udgangen af 2004 modtog 56 borgere bostøtte. Disse fordeler sig således:

16 psykisk syge, 5 der modtager støtte af sociale årsager, 7 misbrugere, 5 med en psykisk sygdom kombineret med misbrugsproblemer (dobbeltdiagnoser), 4 på grund af hjerneskader, 19 er udviklingshæmmede.

Der er på nuværende tidspunkt 7 borgere på venteliste til bostøtte.

Ifølge Servicelovens § 80 er kommunen forpligtet til at oprette en 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.

I 2004 har bostøtteteamet etableret samarbejde med viceværter, praktiserende læger, præster og overlægen fra distriktpsychiatrien for at løse opgaven optimalt.

Udviklingstendenser

Ifølge Det Sociale Udvalgs årsplan var psykiatrien fokusområde i 2004, og en arbejdsgruppe, bestående af ledere og medarbejdere, har udarbejdet en rapport over nuværende aktiviteter og fremtidige ønsker til serviceniveau for socialpsykiatrien. Rapporten har efterfølgende været drøftet i Socialudvalget, som vurderede, at det ville være hensigtsmæssigt at afvente den kommende kommunesammenlægning, inden den fremtidige organisation blev fastlagt.

Aktivitet	Nøgletal	
	2003	2004
Servicesektionen (ultimo året)	2222	2362
Antal folkepensionister	882	808
Antal førtidspensionister	603	700
Antal hjemmehjælpsmodtagere	341	326
Antal modtagere af hjemmesygepleje	35	26
Antal skånejob	91	105
Antal modtagere af kontanthjælp (Alm. revalidering, løntilskud og praktik, ledige på kontanthjælp, ledige i jobtilbud)	*	327
Antal modtagere af ledighedsydelse	*	46
Antal integrationssager	161	38
Heraf modtagere af alm. introduktionsydelse	27	8
Modtagere af starthjælp, nedsat introduktionsydelse	11	16
Antal sygedagpengesager (varighed over 4 uger)	225	186

* Opgørelsesmetoden er ændret, så tallene for 2003 ikke er sammenlignelige.

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 deltidssekretær. Sammen med kommunelægen udgør sundhedsplejen den kommunale sundheds-tjeneste for børn og unge.

Status på området viser, at der i 2004 er født 211 børn, hvilket er et lille fald i forhold til de sidste år. Antallet af skolebørn er støt stigende med ca. 90 om året.

Sundhedsplejens nye serviceniveau blev implementeret pr. 1. september 2004. Dette har medført en øget aktivitet i mødregrupperne, flere besøg til gravide samt lidt færre planlagte hjemmebesøg inden for børnenes første leveår.

Ca. 7 pct. har fået graviditetsbesøg, hvilket er en tredobling fra det foregående år. Tilslutningen til mødregrupper har været uændret på ca. 80 pct.

Den særligt etablerede gruppe for unge mødre, der har et ekstra behov for støtte og vejledning, er fortsat i det forløbne år. Gruppen mødes ca. én gang månedligt, og der er løbende indtag og afslutning.

Afdelingen har i 2004 fået økonomisk støtte fra Puljen til initiativer til sindslidende, herunder til at iværksætte en ny indsats for at støtte forældre med efterfødselsdepressioner. Formålet er opsporing og tidlig indsats for kvinder med begyndende fødselsreaktion samt afprøvning af gruppemetoden til kvinder med efterfødselsreaktion. I den forbindelse har kvinderne fået besøg specifikt med henblik på at tale om deres psykiske velbefindende samt efterfølgende flere besøg, hvis der har været behov for dette.

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

Inden for skoleområdet er servicen øget med tilbud om, at Sundhedsplejen kan se en årgang børn mere eller lave andet sundhedsfremmende arbejde med skolebørnene, alt efter vurderingen af behovet.

Blandt skolebørnene ses en stigende del overvægtige, og det etablerede samarbejde med Frederikssund Gymnastik- og Idrætsforening om projektet "Kost og motion – et tilbud til overvægtige børn og deres forældre" fortsætter.

Indsatsen på det sociale område

Aktiviteterne på det sociale område retter sig specifikt mod familier med børn og unge, der af sociale, følelsesmæssige eller helbredsmæssige 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, og da de økonomiske vilkår for forældre til handicappede børn er blevet forbedret gennem ny lovgivning, kan der konstateres en fortsat aktivitetsstigning på området.

Ved udgangen af år 2004 blev der således ydet økonomisk støtte til dækning af nødvendige merudgifter til 37 børn med nedsat funktionsevne eller varig lidelse, og 31 forældre modtog kompensation for tabt arbejdsfortjeneste for helt eller delvis at kunne passe deres handicappede barn i hjemmet. 8 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 unge uden for eget hjem, idet der 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 17 unge tilknyttet fast kontaktperson, heraf 8 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 en stigning i antallet af børn og unge i kommunen har anbringelsesantallet været faldende gennem de sidste par år. Hvor Frederikssund Kommune i august 2003 havde 57 anbragte børn og unge, var det tilsvarende tal i august 2004 50 børn og unge, hvilket er et betydeligt fald, ikke mindst set i forhold til det voksende antal af børn og unge. Af de 50 anbragte børn og unge var 4 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

I overensstemmelse med lovgivningen er det som anført en målsætning på børne- og familieområdet, at der skal iværksættes en tidlig, koordineret og forebyggende indsats.

Der er således, som ovenfor nævnt, etableret særlige grupper for småbørnsmødre, der har behov for ekstra vejledning og støtte, lige som der i det kommende år er planlagt oprettet særlige grupper for støttekrævende børn, herunder en gruppe for børn af psykisk skrøbelige forældre.

Pr. 1. januar 2006 træder den såkaldte Anbringelsesreform i kraft. Også her fokuseres på tidlig og forebyggende indsats, øget inddragelse af børnene i sagsbehandlingen, netværksanbringelser, øget personaleuddannelse og udvikling af kvalitetsstandarder.

Afdelingen vil derfor i det kommende år sætte særlig fokus på videreuddannelse og kompetenceudvikling, herunder fortsætte det af Socialministeriet støttede forældrekompetenceprojekt, der er et tværfagligt undervisningsprojekt for alle faggrupper i kommunen, der arbejder med småbørn.

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 inden for 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
- 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

Hjælpe midler / boligindretning

Hjemmesygepleje

Træning og dagaktiviteter

Madservice

Brugerstyrede aktiviteter

Forebyggende hjemmebesøg.

Driftsorganisationen inden for ældreområdet

udgøres af ældrecentrene Lundebjerggård, Østergården og Tolleruphøj, bofællesskabet på Vandegdevej, demensboliger på Lundevej og en administrativ enhed på rådhuset.

Ældrecentrene yder praktisk og personlig hjælp i 7 distrikter med hver sin områdeleder. Et af distrikterne har tilknyttet GVA (genoptræning, vurdering og aflastnings afdelingen på Tolleruphøj).

Udover de 7 distrikter består ældreområdet af 7 grupper opdelt på følgende områder: Administration og service, dagaktiviteter og træning, 2 køkkengrupper, hjemmesygepleje, aftenpersonale, natpersonale og demensområdet.

Ældreområdet råder over 106 døgnpladser heraf 26 demenspladser.

Der ydes personlig og praktisk hjælp i ca. 670 hjem.

I 2004 er forebyggelseskonsulenter, sagsbehandlende terapeuter og hjælpemiddeldepot overgået til Myndighedsgruppen.

Der er i 2004 oprettet en sygeplejeklinik på Østergården, som betjenes af kommunens hjemmesygeplejersker. Denne klinik modtager borgere, som er visiteret ind i hjemmesygeplejen, og som selv er i stand til at transportere sig. Klinikken er en stor succes og varetager en hel del af hjemmesygeplejens opgaver. Denne funktion er dels en serviceforbedring for klienten, da denne således ikke skal sidde og vente på en hjemmesygeplejerske, dels en forbedring for hjemmesygeplejen, som undgår transporttid frem og tilbage til klienten. Samtidig er klinikken indrettet arbejdsmiljømæssigt forsvarligt, hvilket kan være svært i klientens hjem.

Demensområdet

Der arbejdes fortsat målrettet med at skabe gode tilbud til borgere med demens. Der er ansat 2 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.

Styring

I 2004 er der indkøbt nyt omsorgs-, disponerings- og vagtplansystem, som er under implementering i organisationen. Dette omsorgssystem (CSC Vitae) skal være med til at skabe overblik og gennemsigtighed i forhold til at overskue visiterede og udførte timer m.m. Samtidig skal systemets disponeringsdel gøre det lettere for medarbejderne at planlægge deres arbejde.

Vitae journalen skal implementeres som et fælles arbejdsredskab for alle faggrupper til at dokumentere de handlinger, som foretages i relation til den enkelte borger. Dette skal være medvirkende til, at områdets tværfaglige personale kan følge med i, hvad der sker omkring den enkelte borger.

I 2004 har ældreområdet, via Kommunernes Revision, købt en ressourcestyringsmodel, som skal medvirke til at skabe bedre overblik over, hvordan opgaver og budget hænger sammen. Denne model skal være medvirkende til, at driftsområdet kan sikre en optimal balance mellem ansatte medarbejdere og bestilte opgaver.

Der har i 2004 været arbejdet kraftigt med at nedbringe udgifter til vikarbureau.

Arbejds miljø og MED-struktur

Ældreområdet har i 2004 arbejdet meget kraftigt på at sikre den enkelte medarbejders arbejdsmiljø. Der har været fokus på mange områder – her kan f.eks. nævnes:

- Projekt 0 arbejdsskader, i samarbejde med kommunens sikkerhedsleder.
- Projekt trivselsanalyse som gennemføres som spørgeskemaanalyse hos alle medarbejdere med efterfølgende 2 timers drøftelse med repræsentanter fra det koordinerende lokaludvalg og den aktuelle gruppe.
- Projekt sundhed og trivsel, på Østergården.
- Fælles ledelsesuddannelse i et systemisk perspektiv for alle ledere inden for ældreområdet.
- Døgncplejebiler udvalgt ud fra et arbejdsmiljø perspektiv.
- Sikkerhedsrepræsentanternes arbejde og uddannelse af de valgte sikkerhedsrepræsentanter samt ledere.

Det store arbejde og fokusering på arbejdsmiljø har været medvirkende til et fald i sygefraværet.

Demensområdet har deltaget i en foranalyse om sygefravær i fire kommuner bevilget af Det Fælleskommunale Koordinationsudvalg.

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 3 råd: Et for det samlede demensområde og et for henholdsvis Østergården og Tolleruphøj. De uanmeldte tilsyn udføres af forebyggelseskonsulenterne, de anmeldte af ældreområdet's ledelse. I 2004 er der, som loven foreskriver, udført 2 sundhedsfaglige kommunale tilsyn, henholdsvis ét uanmeldt og ét anmeldt på Tolleruphøj, Østergården og i Demensboligerne.

Ved de uanmeldte tilsynsbesøg har der været særlig fokus på forventninger og indflytning i plejebolig.

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

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. En samlet "Frivillighedspolitik" er blevet politisk vedtaget i august 2004, hvilket bl.a. betyder, at der kun sker behandling af ansøgninger to gange årligt, nemlig i april og oktober.

Det Sociale Udvalg prioriterer fortsat bevilling af tilskud til projekter og tiltag med lokal forankring.

Det Fælleskommunale Frivillighedssekretariat, som er et samarbejde mellem Jægerspris, Ølstykke, Stenløse, Skibby, Slangerup og Frederikssund kommuner koordinerer tværkommunale aktiviteter.

Ældreråd

Ældrerådet har i 2004 afholdt 2 dialogmøder med det Sociale Udvalg.

Ældrerådet er efter en fireårig periode trådt tilbage, og et midlertidigt ældreråd har konstitueret sig, da der endnu ikke er afholdt nyvalg. Det har været svært at skaffe kandidater til ældrerådet, hvilket betyder, at det midlertidige ældreråd kun består af 6 medlemmer, hvor det hidtidige havde 11.

Klageråd

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

Der er indkommet én klage i 2004.

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.

Uddannelse

Ældreområdet er fortsat en stor uddannelsesinstitution. Dimensioneringen for social- og sundhedshjælperelever har i 2004 været 24 elever, heraf 6 vokselevere. 27 har været optaget som elev i Frederikssund Kommune, 19 er begyndt på uddannelsen og 11 har gennemført. Frafaldet skyldes manglende vokselevløn, forkert uddannelsesvalg og øgede krav om ansvarlighed, engagement og tilstedeværelse i uddannelsen.

Fra januar 2005 ændres social- og sundhedshjælperelevernes turnus. De 2 praktikperioder afvikles i forlængelse af hinanden og skoleperioderne lægges i begyndelsen og slutningen af uddannelsen. Samtidig indføres 2 studieperioder i praktikken, mens eleven er på skole og 2 studieperioder på skolen, mens eleven er i praktik.

For social- og sundhedsassistentelever er dimensioneringen 10 elever i primærpraktik og 3 i psykiatripraktik.

En arbejdsgruppe med repræsentanter fra demensområdet, bofællesskabet "Skibet" og værestedet "Under Elmen" har i 2004 udarbejdet ny praktikplan for social- og sundhedsassistentelever i psykiatripraktik.

Ældreområdet har sammen med daginstitutioner haft elever fra forkursus for flygtninge/indvandrere i praktik. Dette vil fortsætte i 2005, ligesom der er givet tilsagn om at modtage elever fra grundforløbet i korte praktikperioder.

Ældreområdet har søgt og har opnået godkendelse som praktiksted for 6 sygeplejestuderende på 3. semester. Godkendelsen gælder for årene 2004 og 2005. Der er efterfølgende givet tilsagn om at modtage yderligere 2 studerende, da der mangler praktikpladser i den vestlige del af amtet.

Køkkenerne har 2 køkkenassistentelever. Samtidig har de på grund af omlægning af køkkendriften på sygehusene overtaget én af amtets køkkenassistentelever i praktikperioderne.

Ældreområdet arbejder fortsat med udvikling af læringsmiljøet og praktikvejlederfunktionen. Én klinisk vejleder for sygeplejestuderende har bestået 2 moduler på den sundhedsfaglige diplomuddannelse. 2 praktikvejledere for social- og sundhedsassistentelever har bestået fordybelseskursus i pædagogik og vejledning.

Frit valg af leverandør

Folketinget vedtog 6. juni 2002 lov 399 " Frit valg på ældreområdet". Formålet med loven er at give borgerne valgfrihed vedrørende 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. Borgere på ældrecentrene er ikke omfattet af det frie leverandørvalg.

Der er 4 godkendte leverandører af praktisk hjælp. En leverandør af såvel personlig som praktisk hjælp er gået konkurs i 2004, men dette har ikke haft økonomisk konsekvens for kommunen. Ultimo 2004 var der 125 borgere, svarende til 20 pct., som havde valgt en privat leverandør.

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

Udviklingstendenser

Udgifterne på ældreområdet har over en årrække været stigende, og befolkningsprognosen viser, at der kan forventes 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 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 til 31. december 2006. Kontrakten indeholder en udbudsplan, hvor Veje og Grønne Områder forpligter sig til at udbyde mindst 10 pct. af den årlige kontraktsum i henholdsvis 2005 og 2006. I kontrakten er indarbejdet en samlet besparelse over årene 2003-2006 på i alt 6 mio. kr.

Renovering af beplantninger på vejarealer og grønne områder

I 2004 er der gennemført en række beskæringsopgaver på de grønne områder.

Af større opgaver på de grønne områder kan nævnes:

- Tilbageskæring af selvsåede trævækster på skråningerne ved Jenriksbakke
- Udtynding af beplantningen i Berntzens Park og Asgård
- Fældning af gammelt poppelhegn langs Løgismoseparken
- Udtynding af beplantningerne i Ådalen, Tvebjerg og Grønlien grusgrav
- Tilbageskæring af selvsåede trævækster samt renovering af busketter på Kalvøen
- Rydning af busketter og uønsket trævækst i Strandparken
- Rydning af busketter og omlægning til græsarealer i Muldager

Slidlags- og fortovsarbejder

I 2004 er der ikke udført slidlags- og fortovsarbejder på de offentlige veje, men i stedet foretaget en opmåling og tilstandsvurdering af vejene med det formål at få skabt et bedre grundlag for fremtidige investeringer i vejvedligeholdelsen. Opmålingen og tilstandsvurderingen er lagt ind i et vejvedligeholdelsesprogram, som er leveret af Vejdirektoratet.

Broer og bygværker

På baggrund af en undersøgelse udført i 2003 er konkluderet, at bygværksmassen betragtet under ét er i en gunstig teknisk stand. Niveauet skal fastholdes; det vil sige at småreparationer løbende skal udføres, således at bygværksmassens tilstand ikke forringes. Der er i 2004 ikke gennemført aktiviteter på dette område. De afsatte midler er i stedet konverteret til anskaffelse og opsætning af ny badebro ud for Strandparken.

Parkeringskontrol

I 2004 har parkeringsvagten opkrævet 489 parkeringsafgifter. I 2003 blev der opkrævet 407 parkeringsafgifter, i 2001 739 og i 2000 787 parkeringsafgifter. Tendensen er således klar - bilisterne er blevet meget bedre til at overholde parkeringsrestriktionerne.

Trafik- og Miljøhandlingsplan

Jfr. den i Trafik- og Miljøhandlingsplanen prioriterede liste over projektforslag, er projekt "Kocksvej syd for Falkenborgvej" og projekt "Vestervejskvarteret" i 2004 udvalgt som de projekter, der delvis udføres i 2004.

På baggrund af de dårlige sikkerhedsforhold for skoleelever og skolepatrulje fra Frederikssund Private Realskole, særlig omkring fodgængerfeltet beliggende på Kocksvej ved Lundevej, hvor der tillige mangler særskilt belysning af fodgængerfeltet, bliver der etableret særskilt belysning af fodgængerfeltet og monteret torontoblink og udefra belyst gåmand på vejbelysningsmaster-ne.

Vestervejskvarteret er et af de områder, hvor der foreslås etableret en lokal hastighedszone på 40 km/t. Vestervejskvarteret består af følgende veje:

- Vestervej,
- Vangedevej,
- Stagetornsvej,
- Dunhammervej,
- Ranunkelvej,
- Anemonevej,
- Guldstjernevej og
- Skovmærkevej.

Der er i forbindelse med udarbejdelse af Trafik- og Miljøhandlingsplanen påregnet anlagt en lokal hastighedszone på 40 km/t i Vestervejskvarteret. Beboerne i området vil blive inddraget i planlægningen.

Projekterne er blevet forsinket og forventes først udført i 2005.

Mobil fartviser

Primo 2004 har Frederikssund Kommune anskaffet en mobil fartviser af typen "Din fart". Den mobile fartviser er et nyttigt værktøj i det hastighedsdæmpende trafiksikkerhedsarbejde, jfr. Trafik- og Miljøhandlingsplanens målsætninger og indsatsområder. Den mobile fartviser har i løbet af 2004 været opstillet på en lang række af kommunens offentlige veje. Mange borgere har henvendt sig med det formål at få fartviseren sat op på netop deres vej.

Byggemodning af Klintevej

På "Den Gamle Campingplads" på Klintevej er 28 tæt/lav boliger under opførelse. Frederikssund Kommune skal i den forbindelse udføre diverse byggemodningsopgaver såsom vandforsyning, kloakforsyning og vejanlæg. Projektet forventes 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 skal der etableres en kommunesti fra Snostrupvej til Strandvangen langs sydsiden af banen til forbedring af forholdene for cyklister og gående. Stien etableres på det areal, som er benyttet til arbejdsvej i forbindelse med anlæg af det 2. spor. I forbindelse med underføring af stien under Frederikssundsvej parallelt med det 2. spor er det nødvendigt, at der etableres en cykelsti/gangbro under Frederikssundsvej. Projektet er påbegyndt i efteråret 2004 og forventes afsluttet i foråret 2005.

Byggemodning af Græse Bakkeby Nord

Byggemodningsområdet er på ca. 30 hektar med et budget på ca. 35 mio. kr.

I 2004 har byggemodningsentreprenøren M.J. Eriksson A/S færdiggjort den 3. og dermed sidste etape af byggemodningen. Etapen indeholdt sætning af kantsten på boligveje, anlæg af overkørsler til parcelhusgrunde, anlæg af grønne områder med træer, buske og græssåning og plantning af allétræer langs Bakkekammen, vejtræer på boligveje samt etablering af legepladser og Bypark.

Når det sidste byggeri er færdigt, skal der udlægges slidlag på boligveje, og der skal opsættes gadebelysning på boligvej 4-6.

Det påregnes, at private bygherrer vil påbegynde byggeri på storparceller langs østlig side af Bakkekammen i 2005.

Afvandingsprojekt ved Græse Bakkeby

For at sikre afledning af overfladevand fra byggemodningsområdet Græse Bakkeby Nords nordlige del ved Græse Strandvej er en eksisterende regnvandsledning fornyet i form af "pipe-cracking", idet der er trukket et nyt rør i det gamle.

Ny skolesti i Græse Bakkeby

For at sikre bl.a. skolebørnstrafikken til og fra den ny Græse Bakkebyskole er der anlagt en ny skolesti fra daginstitutionen Tofftelund til den "røde" sti ved transformerstation i syd. Stien er anlagt som en dobbeltrettet fællessti til gående og cyklister. Stien er asfalteret i sort asfalt og forsynet med stibelysning. I den sydlige ende, hvor stien krydser den "røde" sti, er der af hensyn til trafikikkerheden opsat bomme for at sænke hastighed af cykler m.v., skarpt hjørne på transformersta-

tion er inddækket, og der er anlagt hævet flade med hvide skaktern, hvor de 2 stier krydser hinanden. Endvidere er adgangsvejen fra Højvang til daginstitutionen Toftelund asfalteret, og der er anlagt vendeplads til tunge køretøjer samt gennemført foranstaltninger, således at tung trafik ikke krydser den nye sti.

Busbetjening

HUR's Trafikudvalg har i 2003 besluttet, at der af besparelshensyn skal ske en reduktion af bustrafikken i HUR's område. I samarbejde med HUR har Frederikssund Kommune forhandlet om den fremtidige drift af de lokale busruter samt de regionale busruter i Frederikssund Kommune. I Frederikssund Kommune er der bl.a. sket omlægninger af linie 319 samt linie 301 i forbindelse med færdiggørelse af byggemodningen af Græse Bakkeby Nord. Den nye køreplan trådte i kraft pr. 23. maj 2004. Kommunen har i samarbejde med HUR aftalt nogle mindre ændringer af den vedtagne køreplan for at imødekomme nogle af de klager, buspassagererne har rejst.

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

Trafikministeren 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-undersøgelse). Der skal endvidere sikres sammenhæng med planerne om en ny højklasset vej i Frederikssundfingern.

I løbet af 2004 er der blevet planlagt en "Idekonkurrence omkring OPP-projektet Roskilde Fjord - ny fast forbindelse". Idekonkurrencen afholdes i februar, marts og april 2005.

Havnen

Ndr. Pakhusvej

I 2004 er Ndr. Pakhusvej blevet renoveret.

På arealet ved Ndr. Pakhusvej er der i løbet af året opført 32 ejer- og lejeboliger. Boligerne var indflytningsklar i 1. kvartal 2004.

To ældre regnvandsledninger til Roskilde Fjord tværs over arealet er i årets løb blevet erstattet af en ny ø 600 mm ledning, der er blevet forsynet med sandfang og olieudskillere. Ledningen fører overfladevand fra arealerne øst for Ndr. Pakhusvej.

Renovering af Bruhnsvej Vest

Den 30. april 2004 blev det nye FØTEX-Varehus på Havnen i Frederikssund åbnet. Samtidig hermed blev renoveringen af Bruhnsvej Vest mellem Havnepladsen og Mågevej/Blødevej afsluttet. Som en del af projektet er der også blevet udført signalregulering af det dobbelte T-kryds Bruhnsvej/Servicegaden/Kalvøvej.

Vejanlæg på Østkajen

Vænget er i årets løb omdøbt til Kalvøvej. Kalvøvejs tidligere indmunding i Stenværksvej er nu lukket, og indkørslen til den gamle del af Kalvøvej foregår over Kalvøens areal sammen med indkørslen til Restaurant Kalvøen.

Stenværksvej er færdiggjort frem til den planlagte afslutning ved Havnemesterboligen, men fungerer på resten af strækningen til Stenværkshavnen som byggepladsvej, formentlig frem til 2006.

"Nokken"

Frederikssund Fritidsfisker Forenings skure er blevet flyttet til den endelige placering umiddelbart øst for Tippen. Der er udført ophalersted i henhold til lokalplanen, og der er indgået kontrakt med Fritidsfiskerforeningen på den endelige placering fra og med den 1. januar 2004.

Adgangsvej på Sydkajen

Adgangsvejen "Sydkajen" er sammen med den egentlige byggemodning af området udført i løbet af 2003. Færdiggørelse med kantsten, beplantning belysning m.v. udføres i 2005, idet vejen i den nuværende udgave fungerer som byggepladsvej, så længe de store transportere med maskiner, elementbiler og betonkanoner foregår.

Vand- og spildevandsforsyning

Benchmarking på vandforsynings- og spildevandsområdet

Dansk Vand- og Spildevandsforening, DANVA har i 2004 for fjerde år i træk 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 med i benchmarking-projektet 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.

Vandforsyning

Resultatet af benchmarkingen viser bl.a., at Frederikssund Vandforsyning ligger blandt de absolut billigste, når der sammenlignes på omkostninger pr. 1.000 l vand til drift og vedligeholdelse. Sammenlignet med de andre forsyninger er især produktions- og distributionsomkostningerne lave. Til gengæld ligger administrationsomkostningerne i den "tunge ende".

For så vidt angår ledningsnettenes middellevetid, baseret på samme fornyelsestakt som de sidste 10 år, ligger den for vandforsyningen på ca. 266 år, men det er dog ikke forventeligt, at ledningerne kan holde så længe. På vandforsyningsområdet er fornyelsen blevet intensiveret i løbet af de sidste 5 år; og hvis der kun tages udgangspunkt i de sidste 5 år, ligger middellevetiden på ca. 119 år. Hvis der alene tages udgangspunkt for år 2003 er middellevetiden på ca. 90 år, hvilket er acceptabelt.

Med hensyn til produktkvalitet (mikrobiologiske prøver og fysisk-kemiske prøver) ligger Frederikssund Kommune Vandforsyning også på et absolut højt niveau. Vandforsyningen vil på baggrund af benchmarking-projektet målrettet arbejde videre for at få forbedret nøgletallene på alle områder.

Spildevandsområdet

Resultatet af benchmarkingen viser bl.a., at Frederikssund Kloakforsyning på transportsiden (ledninger og brønde) ligger som nogle af de bedste med hensyn til udgifter til drift og vedligeholdelse, mens man på den forventede levealder på kloaksystemet i forhold til investeringer ligger under middel med en forventet levetid på 328 år.

De samlede udgifter på renseanlæg og transportsystem ligger i forhold til de solgte vandmængder blandt de laveste. Dette gælder også, når der ses på de totale udgifter set i forhold til antallet af tilslutninger.

Med hensyn til rensning af kvælstof ligger renseanlægget mellem de bedste blandt de 45 deltagende kommuner. Drifts- og vedligeholdelsesudgifter til administration set i forhold til de solgte vandmængder ligger lidt over middel. Udgifter til drift og vedligeholdelse på renseanlægget set i forhold til den solgte vandmængde er lidt over middel.

Vandforsyningen

Vandforsyningen har i alt i 2004 udpumpet 1.165.487 m³ vand og ifølge vandmålerne solgt 1.063.019 m³ vand. Det giver et ledningstab på 8,8 pct.

Der har i løbet af året været 13 ledningsbrud. I perioden fra 1994 og til og med 2004 har det årlige gennemsnitlige antal ledningsbrud været på 18.

Der er i 2004 anlagt 1.640 lbm. hovedledninger og etableret stikledninger til 39 nye grunde; endvidere er der renoveret 1.339 lbm. hovedledning og udskiftet 31 stikledninger. Endelig er der som led i den systematiske målerudskiftning udskiftet 494 vandmålere.

Vandforsyningen har sin egen hjemmeside under navnet www.Frederikssundvand.dk. Her kan forbrugerne finde alle relevante oplysninger om vandforsyningen, samt adresser til kontaktpersoner til de private vandværker i kommunen. I forbindelse med hjemmesidens oprettelse er det nu muligt at indberette vandforbruget via hjemmesiden.

Kloak bygværker, ledninger og brønde

På Gefionvej (det gamle slagteri) er et overløbsbygværk fra krigens tid fornyet i 2004. I Birkevej er der etableret et såkaldt sparebassin, hvor vandet på fælleskloakken holdes tilbage, til der er plads i ledningen, der løber under banen, i stedet for at have overløb til Sillebro Å. Der er etableret nyt overløbsbygværk på fælleskloakken. Gefiongrunden er blevet separeret, og i denne forbindelse er der etableret et nyt sandfang. Olieudskillere, der skal etableres på Banestyrelsens areal og udnyttelse af stenkisten under banen som regnvandsbassin, forventes udført i 2006.

Græse Strandvej 5-19 var planlagt kloakeret i sommeren 2004, men prisen ved licitationen blev for høj. Der er generelt meget høj grundvandstand, og området er vandlidende. Da projektet derfor skal udføres i sommerperioden, er dette udskudt til 2005.

Jenriksbakke og Ådalsparken er tilsluttet den offentlige kloak.

Renseanlæg

Året 2004 startede med en renovering af renseanlæggets overfladebeluftere og overdækning af samme.

Der er efterfølgende indkøbt og indkørt sandvasker og ristegodspresse. Det har medført, at ristegodsmængden er halveret, og der kommer meget lidt sand ind i anlægget.

Slamkørsel med ekstern entreprenør har fungeret efter hensigten bortset fra et enkelt uheld, der gav lugtgener over hele byen.

Tømningsordning for bundfældnings- og samletanke

Tømningsordningen for Frederikssund Kommune varetages af en entreprenør og omfatter ca. 140 ejendomme med én eller flere bundfældningstanke og ca. 20 ejendomme med samletank.

Udbudsmateriale og standardkontrakt er udarbejdet i det fælleskommunale spildevandssamarbejde. Udbudet resulterede i valg af en ny entreprenør, som kører tømningsordningen for alle kommunerne i spildevandssamarbejdet med undtagelse af Slangerup. Kontrakten med entreprenøren udløber den 31. december 2006.

Spildevandssamarbejdet

Spildevandssamarbejdet mellem de seks kommuner Frederikssund, Jægerspris, Skibby, Slangerup, Stenløse og Ølstykke er videreført i 2004. Der er gennemført en række faglige opgaver i løbet af året. Dette omfatter blandt andet igangsætning af planlægning for kloaksanering, som kan danne en fælles teknisk platform for det fremtidige samarbejde. Endvidere er der gennemført tiltag inden for arbejdsmiljøområdet med henblik på en fælles opdatering af arbejdspladsanvisninger til håndtering af kemikalier m.m. på renseanlæggene.

Med hensyn til udviklingen af samarbejdet på det organisatoriske niveau blev det i 2004 besluttet at forlænge det nuværende frivillige samarbejde med ét år mere indtil udgangen af 2005. Der er i slutningen af 2004 udarbejdet et oplæg til en ny fælleskommunal driftsvirksomhed, som er baseret på kommunalreformen og de nye kommunedannelser.

Oplægget er på den baggrund opdelt i forslag for de fire kommuner Frederikssund, Jægerspris, Skibby og Slangerup og for de to kommuner Stenløse og Ølstykke. Det er foreslået, at den nye driftsvirksomhed starter senest den 1. januar 2006.

Renovation

Indtræden i Vestforbrænding

Den 1. januar 2004 blev Frederikssund Kommune medejer af I/S Vestforbrænding.

Det sikrer, at kommunen for fremtiden kan komme af med det affald, der skal forbrændes og tilmed til en lavere pris.

Dagrenovation

Bioaffaldet fra Frederikssund og de øvrige tidligere AFAV-kommuner bliver fortsat indsamlet og behandlet separat. Kommunerne havde nemlig betinget sig, at Vestforbrænding fortsat skulle tilbyde en behandling af denne affaldstype.

Bioaffaldet bliver kørt til behandling hos A/S Biovækst ved Holbæk, hvor affaldet både bioforgases og komposteres. Denne aftale er 4-årig.

Principper for gebyrfastsættelse for affaldsordninger

I forbindelse med Frederikssund Kommunes indtræden i I/S Vestforbrænding åbnes genbrugs- og modtagepladsen Ørnesten for alle - også erhverv.

Frederikssund Kommune har derfor ændret sine principper for gebyrfastsættelse for de ordninger, der er fælles for erhverv og husholdninger, som der er fri adgang til at benytte.

For fremtiden anvendes en gebyrmodel for de tre ordninger: Genbrugsplads, farligt affald, aviser og glas, hvor der sker en forholdsmæssig fastsættelse af gebyret for de tre brugergrupper helårsboliger, sommerhuse og erhverv.

Papir og pap

Der er i 2004 indsamlet 1.085 tons aviser, papir og pap. Miljøstyrelsen har beregnet, at der i Frederikssund Kommune er et potentiale på 1.444 tons. Der er således indsamlet 75 pct. af potentialet. Kravet i affaldsbekendtgørelsen er, at der skal indsamles 55 pct. af potentialet, ellers skal der etableres en afhentningsordning på hver husstand. Den gode indsamling af aviser, papir og pap har i 2004 også været god for økonomien. Papir og pap har givet en indtægt på ca. 260.000 kr.

Genbrugspladsen

En del af aftalen med Vestforbrænding er, at kommunens genbrugsplads skal indrettes efter det samme koncept som i de øvrige Vestforbrændingskommuner: Samme skilte, samme sorteringer og samme farver på containerne. Kun adgang for biler op til 3.500 kg totalvægt inkl. trailer. Der er fri adgang til pladsen for alle borgere og virksomheder i Vestforbrændingskommunerne. Til gengæld er der også fri adgang for Frederikssund Kommunes borgere og virksomheder til de øvrige 26 pladser i Vestforbrændings opland. Gennem en fordelingsmodel for udgifterne til kørsel og behandling af affaldet fordeles de samlede udgifter for alle pladser kommunerne imellem.

Den 1. januar 2007 skal genbrugspladsen være væk fra sin nuværende placering på Marbækvej. Ny plads anlægges i 2006 på Strandvangen. Teknisk Udvalg har været på inspirationstur til forskellige genbrugspladser. På den baggrund har udvalget besluttet, hvad man ønsker sig af en ny plads.

Plan- og Miljøudvalget

Tillæg til Kommuneplan 1997-2009

I 2004 er vedtaget følgende kommuneplantillæg:

Kommuneplantillæg 16 for erhverv og detailhandel

Der blev i 2003 gennemført en debat med virksomheder i eksisterende erhvervsområder om områdernes udviklingsmuligheder. På baggrund af denne debat blev der i første halvdel af 2004 udarbejdet et forslag til kommuneplantillæg, som fastlægger retningslinjer for eksisterende og nye erhvervsområder og for kommunens detailhandelsudvikling. Vedtagelsen af kommuneplantillæg-

get blev delt i to faser, således at retningslinjer for alle områder med undtagelse af byomdannelsesområdet blev vedtaget i juni. Der blev herefter udarbejdet tre supplerende undersøgelser for byomdannelsesområdet, som omhandlede bebyggelsesstruktur, vurdering af de trafikale forhold samt kortlægning af eksisterende virksomheders miljøkonsekvenser. På baggrund af resultaterne af undersøgelserne blev kommuneplantillægget gjort færdigt og endeligt vedtaget i oktober.

Kommuneplantillæg 17 for boliger ved Bjergvejen

Der er udarbejdet et kommuneplantillæg og en lokalplan, som åbner mulighed for opførelse af to enfamiliehuse. Planerne blev endeligt vedtaget i december.

Kommuneplantillæg 18 for boligpolitik

I 2003 blev der gennemført en kortlægning af boligmarkedet i Frederikssund. Kortlægningen omfattede bl.a. interviews med ejendomsmæglere, boligselskaber og interessegrupper. På baggrund af kortlægningen blev der i første halvdel af 2004 udarbejdet et forslag til boligpolitik, som blev sendt i offentlig høring. Som et led i den offentlige debat blev der afholdt et temamøde i efteråret, og herefter blev boligpolitikken endeligt vedtaget i oktober.

Lokalplaner

I 2004 har Byrådet vedtaget følgende lokalplaner:

Lokalplan 91 for område ved Askelundsvej

Der er i samarbejde med investor udarbejdet en lokalplan, som bl.a. åbner mulighed for etablering af butikker til pladskrævende varegrupper og en ny forbindelsesvej til J. F. Willumsensvej. Lokalplanen blev endeligt vedtaget i december.

Lokalplan 92 for Våningstedgård

Der er i samarbejde med grundejeren udarbejdet lokalplan for 1. etape af udbygningen af erhvervsområdet ved Våningstedgård. Lokalplanen blev endeligt vedtaget i juni.

Lokalplan 93 for boliger på Bjergvejen

Se Kommuneplantillæg 17.

Byggesager

I 2003 blev der oprettet 373 nye byggesager og afsluttet 121 sager, hvilket var med til at akkumulere mængden af uafsluttede sager. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid over året var ca. 27 dage.

Tilsvarende er status for 2004, at der er oprettet 407 nye sager og afsluttet 517 sager. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid over året har været 23 dage og faldende over året. I 5 af årets måneder har den været under 4 uger, som er forvaltningens servicemål.

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 desuden brugt tid på at vurdere og godkende eller afslå etablering af virksomheder i kommunen.

Der er igen i 2004 fokuseret på udarbejdelse af stamkort og 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 fedtudskillere.

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

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 2004 på kommunens vandværker udført teknisk tilsyn, som har givet anledning til en række mindre og få mere omfattende påtaler over for vandværkerne.

Der føres løbende igennem året kontrol med kvaliteten af drikkevandet fra kommunale og private vandværker i kommunen. Der har ikke været overskridelser af drikkevandskvalitetskravene for 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. 25 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. Henvendelserne kanaliseres videre til Frederiksborg Amt.

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 forventes 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 nu opføres som privat udlejningsbyggeri.

I 2005 forventes etableret 16 demensboliger.

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 2004 har personaleforbruget set således ud fordelt på de enkelte forvaltninger:

Tabel 1. Antal fuldtidsmedarbejdere i 2004.

Centralforvaltningen	1)	27,54
Børne- og Kulturforvaltningen	2)	11,55
Social- og Sundhedsforvaltningen		59,83
Skatte- og Opkrævningsforvaltningen		22,34
Skattesamarbejdet		36,02
Teknisk Forvaltning		23,76
Fratrædelsesordninger		0,94
Fleks- og skånejob		3,92
Frit leverandørvalg		3,86
Personaleforbrug i alt		189,76

Note 1) Personaletallet er incl. 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 Dagplejefor- midling 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.

Det Fælleskommunale Skattesamarbejde mellem Ølstykke, Slangerup, Jægerspris og Frederiks- sund Kommune blev etableret pr. 1. juli 2002.

Pr. 1. juli 2003 indtrådte Skibby Kommune i skattesamarbejdet.

Tabel 2. Lønforbrug i 2004. Mio. kr.

Centralforvaltningen	1)	10,5
Børne- og Kulturforvaltningen		5,2
Social- og Sundhedsforvaltningen		20,7
Skatte- og Opkrævningsforvaltningen		7,3
Teknisk Forvaltning		9,6
Frederikssund Kommunes andel af Skattesamarbejdet		4,5
Frit leverandørvalg		1,4
IT-Afdelingen		2,3
Lønsum i alt		61,5

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

De samlede administrationsudgifter har i 2004 beløbet sig til netto 86,8 mio. kr. imod netto 76,6 mio. kr. i 2003.

Strukturreformen og kommunesammenlægning

Regeringsaftalen om en strukturreform indebar blandt andet, at Indenrigs- og Sundhedsministeriet i juni 2004 bad landets kommuner om senest den 1. januar 2005 at oplyse eventuelt ønske om kommunesammenlægning. I september 2004 kunne byrådene i Skibby, Jægerspris, Slangerup og Frederikssund meddele ministeriet, at de ønsker at indgå i en sammenlægning, eventuelt suppleret med andre kommuner.

Administrativ styring

Kommunaldirektørerne fra de 4 kommuner etablerede i juni 2004 et fælles "Inspirations- og dialogforum" omkring den forestående sammenlægning. Dette forum er efterfølgende omdannet til Den Administrative Styregruppe, som skal styre og koordinere sammenlægningsprocessen frem til det tidspunkt i 2006, hvor det nyvalgte sammenlægningsudvalg har ansat en ledelse for den nye kommune. En del af denne styring er kommunikation med de berørte parter. En anden væsentlig opgave for styregruppen er at sikre en samlet køreplan for sammenlægningsprocessen, og byrådsmedlemmerne fra de 4 kommuner blev på en fælles temadag den 25. oktober 2004 præsenteret for planen. Planen danner nu udgangspunkt for projektorganisering og aktiviteter i sammenlægningsforløbet.

Visioner for Ny Frederikssund Kommune

På temadagen drøftede politikerne visioner for den nye kommune, et emne der vil blive taget op på yderligere 4 fælles temamøder i 2005. Indledningsvis var der dog enighed om at den nye kommune skal hedde Frederikssund Kommune, og at det nye byråd skal bestå af 27 medlemmer. Byrådene i de 4 kommuner forventes at have de formelle godkendelser på plads i december 2004.

Projektorganisering

Den Administrative Styregruppe har iværksat projektorganiseringen ved at nedsætte tværkommunale projektgrupper på følgende hovedområder: Økonomi, Informationsteknologi, Personale og Kommunikation. Der er udarbejdet kommissorier for arbejdet og styregruppens medlemmer varetager formandsposterne.

Desuden er der etableret et Sammenlægningssekretariat, hvor hver kommune som udgangspunkt bidrager med ¼ medarbejder. Sammenlægningssekretariatet har udarbejdet en fælles projekthåndbog som skal sikre fælles metode og begreber i projektstyringen.

I starten af 2005 nedsættes projektgrupper på de store sektorområder Børn- og Unge, Ældre, Arbejdsmarked og Sociallovgivning, Kultur og Fritid samt Teknik og Miljø. Projektgrupperne første

opgave bliver at udarbejde forslag til kommissorium ud fra en fastlagt ramme og skabelon. Projektgrupperne kan udføre en del af opgaven gennem særlige arbejdsgrupper.

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

Lovforslag i høring

Indenrigsministeriet har den 1. december 2004 sendt 48 lovforslag i høring i Amtsrådsforeningen og KL, og er desuden indstillet på at modtage udtalelser og indlæg fra andre instanser, herunder byrådspolitikere.

Boligpolitik

Resultater i 2004

Byrådet vedtog med Strategi 2003 at fortsætte den byudvikling, som Frederikssund har været inde i de seneste år. Som en del af planlægningen omkring byudviklingen blev det besluttet, at der skulle udarbejdes en boligpolitik, som Byrådet kunne godkende i oktober 2004.

Planer for 2005

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

Mål for 2006

Den boligpolitiske handlingsplan skal være med til at danne grundlag for budgetdrøftelserne for 2006, og efter budgettets vedtagelse revideres planen således, at den viser de vedtagne boligbyggerier i budgetåret.

Demensboliger

Planer for 2005

Som ovenfor nævnt skal der opføres 16 demensboliger i kommunen. Boligerne projekteres og opførelsen påbegyndes i 2005.

Mål for 2006

Demensboligerne planlægges færdige til ibrugtagning i 2006.

Ny Risikostyringspolitik

Frederikssund Kommune fik ny Risikostyringspolitik i 2004. Startskuddet gik i januar for en helt ny tankerække omkring kommunens risikoomkostninger.

I stedet for at afdække skader ved køb af forsikring i dyre domme, valgte kommunen det ganske logiske: at forsøge at undgå skader.

Det var der i sig selv ikke noget helt nyt i. Risikostyring i betydningen "skadeforebyggelse" har Frederikssund Kommune dyrket i flere år – det nye var, at kommunen fra 2004 også påtog sig den økonomiske risiko for alle mindre tingskader, og dermed var man pludselig i en helt anden – gunstig – forhandlingssituation med forsikringsbranchen. Der sendtes et klart signal om, at Frederikssund Kommune havde styr på skaderne, og at man var villig til at opgive den traditionelle anvendelse af en forsikringsaftale som vedligeholdelseskonto.

Det lyder modigt at indvilge i selv at betale de første 100.000 kr. af hver skade på bygning og løsøre – men var det egentlig ikke. Beslutningen var nemlig begrundet i to helt markante forhold:

1. De foregående års risikostyring var lykkedes så godt, at der over en femårig periode var konstateret næsten en halvering af antallet af skader. Faktisk var kommunen blevet en rigtig god kunde for forsikrings-selskabet – for nu at vende det den vej rundt.
2. Til gengæld blev kommunen ikke belønnet på præmiebetalingen. Forsikringspræmierne steg og steg, og det ville de efter alt at dømme blive ved med. Og uden at være specielt egoistiske kan man vel tillade sig at mene, at det ikke er voldsomt morsomt at betale for de andre kommuners skader.

Frederikssund Kommune indgik aftale med en ny forsikringsgiver, Købstædernes Forsikring, sparede i underkanten af 3 mio. kr. og brugte en lille halv mio. kr. til ekstra skadeudgifter. To tillægsgevinster bør ikke glemmes:

1. Frederikssund Kommune fik en bedre dækning for store skader, eksempelvis stormskader, og
2. det generelle fald i skadetallet fritager jo også driftsenhederne for alt det arbejde og alle de omkostninger, der følger hver skade – som nu ikke sker.

En nyoprettet Risikofond samler forsikrings- og skadeudgifter op, og første års overskud på godt 2,2 mio. kr. blev fordelt mellem kommunens kasse, de risikobevindte driftsenheder og foranstaltninger til yderligere forbedring af sikkerhed og arbejdsmiljø.

Udviklingsprojekter

Den kommunale administration udvikles løbende gennem blandt andet udviklingsprojekter, som dels er forankret i udvalgene for medindflydelse og medbestemmelse - de såkaldte "MED-udvalg" (hovedudvalg, deludvalg og lokaludvalg) - og dels udspringer af Chefgruppens virksomhedsplanlægning. Nedenfor beskrives kort de aktuelle projekter.

KPMG-analysen

Økonomiudvalget godkendte den 26. januar 2004, at konsulentfirmaet KPMG Advisery blev antaget til at bistå kommunen med tilvejebringelse af et beslutningsgrundlag vedrørende organiseringen af økonomifunktionen i administrationen.

Konsulenterne fra KPMG gennemførte herefter et udviklingsforløb i overensstemmelse med kommissoriet og gennemførte herunder interviews og workshops. Det samlede forløb med KPMG's anbefalinger er nedfældet i en rapport.

Efterfølgende blev KPMG engageret til implementering af den ny struktur, herunder kompetenceudvikling og rekruttering.

Konsekvensen af den nye organisationsstruktur er, at der oprettes en Budget- og Styringsenhed på 3 medarbejdere, som ledes af en chefkontroller. Der nyansættes en Chefcontroller og en controller, som påregnes ansat i løbet af foråret 2005.

Desuden oprettes en afdeling for Bogholderi, Regnskab og Drift, som skal ledes af en nyansat Regnskabschef.

Såvel disse to afdelinger som Indkøb, Forsikring og Risikostyring, Kantine, Information og Rådhusbetjentfunktion organiseres som stabsfunktioner under Kommunaldirektøren.

Organisationsudviklingen medfører en generel styrkelse af den centrale økonomifunktion, som blandt andet betyder, at forvaltningerne får bedre information og bedre konsulenttydelser, og samtidig vil der ske en bedre koordinering af de økonomiske aktiviteter. På den baggrund forventes en mere rationel udnyttelse af ressourcerne.

Decentralisering

Byrådet har tidligere arbejdet med den økonomiske strategi, og som opfølgning herpå besluttedes det at igangsætte et projekt vedrørende en revision af kommunens regler for økonomisk decentralisering. Projektets overordnede formål var en enklere og mere effektiv økonomistyring.

Projektet indeholdt bl.a. arbejdsgangsanalyser, en formmæssig ændring af institutionernes budgetter, revision af relevante regelsæt og informationsmøder for kommunens budgetansvarlige. I foråret 2005 er projektet i sidste fase, som består af finpudsning og endelig implementering.

Omkostningsstyring

I gennem 2003 og 2004 er der i samarbejde med KL gennemført et projekt om omkostningsstyring og prisfastsættelse. Projektet har baggrund i Indenrigs- og Sundhedsministeriets omlægning af budget- og regnskabssystemet, så det i højere grad baseres på omkostningsprincipper.

Projektet er resulteret i:

- Indsamling af oplysninger om kommunens fysiske aktiver til brug for åbningsbalancen pr. 1. januar 2004¹ (se side 81 – fodnote)
- En model til beregning af administrationsoverhead, som kan bruges til fastsættelse af priser på tværs af kommunens forskellige driftsområder
- Konkrete beregninger på skoleområdet ved hjælp af modellen
- En kapacitetsberegning på skoleområdet.

Beregningerne på skoleområdet ligger i forlængelse af projektet "Optimering af skolestrukturen i Frederikssund Kommune", som blev gennemført af KL i foråret 2003.

Resultaterne fra projektet om omkostningsstyring og prisfastsættelse er sammenfattet i en rapport, og hovedbudskaberne blev præsenteret og diskuteret på en temadag for Byrådet den 16. september 2004.

Strategisk planlægning

Strategi 2003

Byrådet offentliggjorde i maj 2003 en samlet strategi for kommunens udvikling. Der blev i strategien udpeget en række indsatsområder. I 2004 har der særligt været arbejdet med følgende:

Erhverv og detailhandel

Der er udarbejdet et kommuneplantillæg, som fastlægger rammerne for udvikling af eksisterende og nye erhvervsområder og som fastlægger retningslinjer for udvikling af detailhandelen i bymidten, i lokalcentrene og i erhvervsområderne.

Der er i 2003 vedtaget en erhvervspolitik og skabt et formaliseret samarbejde med erhvervsorganisationerne om opfølgning på erhvervspolitikken. Der er arbejdet med en række konkrete projekter, der alle skal bidrage til at fremme erhvervsudviklingen. I 2004 var følgende projekter prioriteret: Forbedring af erhvervsservice, styrkelse af detailhandelen, øget synlighed, flere overnatningsmuligheder, sundhedshus og erhvervshus.

- **Boligpolitik**

Der blev i 2003 gennemført en kortlægning af boligmarkedet i Frederikssund samt en afdæk-

¹ Fysiske aktiver omfatter grunde, bygninger, tekniske installationer og inventar.

ning af det fremtidige boligbehov. Som led i kortlægningen blev der bl.a. gennemført interviews med ejendomsmæglere, boligselskaber og interesseorganisationer. På baggrund af kortlægningen blev der i 2004 udarbejdet et forslag til en samlet boligpolitik, som blev vedtaget endeligt i oktober efter en offentlig debat.

- **Uddannelse**

Der er i samarbejde med Frederiksborg Amt og en række uddannelsesinstitutioner arbejdet på at udvikle og konkretisere en vision om et uddannelsescenter. Der foreligger endvidere vurderinger af arealbehovet og overslag over anlægsudgifterne.

- **Byudviklingsområderne**

Sydbyen

Sydbyen består af et ca. 400.000 m² 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.

Der er i 2004 tilvejebragt en helhedsplan for området. Planen rummer ca. 285 boliger og en fjordpark. Bebyggelsen fordeles på 10 boligveje. De første tre boligveje udbydes til salg som storparceller i 2005.

Forslaget var ved årsskiftet under politisk behandling.

Ny by ved Store Rørbæk

Der er i 2003/2004 udarbejdet et programoplæg til udformning af en ny by ved Store Rørbæk. Intentionen er, at programoplægget skal danne grundlag for udskrivning af en konkurrence om en strukturplan for byen og et katalog over realiseringsmodeller.

Projektets fase 2 er under forberedelse i samarbejde med Miljøministeriet, Erhvervs- og Byggestyrelsen, Socialministeriet, HUR og Frederiksborg Amt. Fase 2 forventes udover konkurrencen at omfatte:

- fastlæggelse af en jordpolitik
- analyse af landskab og kulturmiljø
- afdækning af erhvervspotentialet
- aftaler om tidspunkt for etablering af ny station og overordnede vejanlæg
- byens sociale liv.

Jordforsyning – køb og salg

Pedersholmparken

Alle erhvervsgrunde i udstykningen er solgt, og de fleste er bebygget. Udstykningen er et harmonisk og velfungerende erhvervsområde, som er omfattet af Lokalplan nr. 68. Ifølge denne er området forbeholdt erhvervsgrunde til værksted, lettere industri og handel med pladskrævende varer - herunder automobilhandel. Forurenende virksomheder er ikke tilladt.

Græse Bakkeby Nord

Byggemodning af salgsetape I blev påbegyndt i juli 2002 og blev afsluttet sidst i december 2002. Byggemodning af salgsetape II påbegyndtes primo 2003 og udførtes sammen med den øvrige del af byggemodningen i Græse Bakkeby Nord. Alle parcelhusgrunde blev solgt i 2002 og 2003, de sidste til overtagelse pr. 1. december 2003, hvor byggemodningen blev afsluttet.

Grunde til tæt-lav bebyggelse i områderne B2, B3 og B4 blev udbudt og solgt i 2003 til overtagelse senest 1. december 2003.

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

Toldboden

Ejendommen blev solgt til restaurantformål med overtagelse 1. maj 2004. Projekt for tilbygning og indretning til formålet er godkendt, og restauranten forventes at åbne i sensommeren 2005.

Bjergvejen

Med Byrådets godkendelse af lokalplan 93 i december 2004 kan 2 grunde på hver 700 m² sælges til opførelse af enfamiliehuse. Grundene er beliggende Bjergvejen 15. Grundene forventes solgt i første halvår 2005.

Park Alle

Byrådet har i 2004 besluttet at sælge de såkaldte pensionistboliger på Park Alle enkeltvis efterhånden, som lejemålene bliver ledige. Der er pr. 31. december 2004 2 ledige boliger. Boligerne udstykkes som rækkehuse. Disse udbydes til salg i første halvår 2005.

Køb af ØTAKompagniets areal, Østersvej 3

Der er i 2002 indgået købsaftale med ØTA om kommunens overtagelse af ejendommen i ryddet stand senest pr. 31. december 2007. I 2003 har ØTA meddelt kommunen, at overtagelse forventes

tes at kunne ske allerede i 2004. Frederikssund Kommune har overtaget ØTA's areal pr. 1. november 2004. Arealet blev afleveret efter oprydning og retablering og planlægges udlagt til en ny strandpark, der anlægges i forbindelse med etableringen af Sydbyen. På arealet findes et enfamiliehus, der er udlejet til 2006.

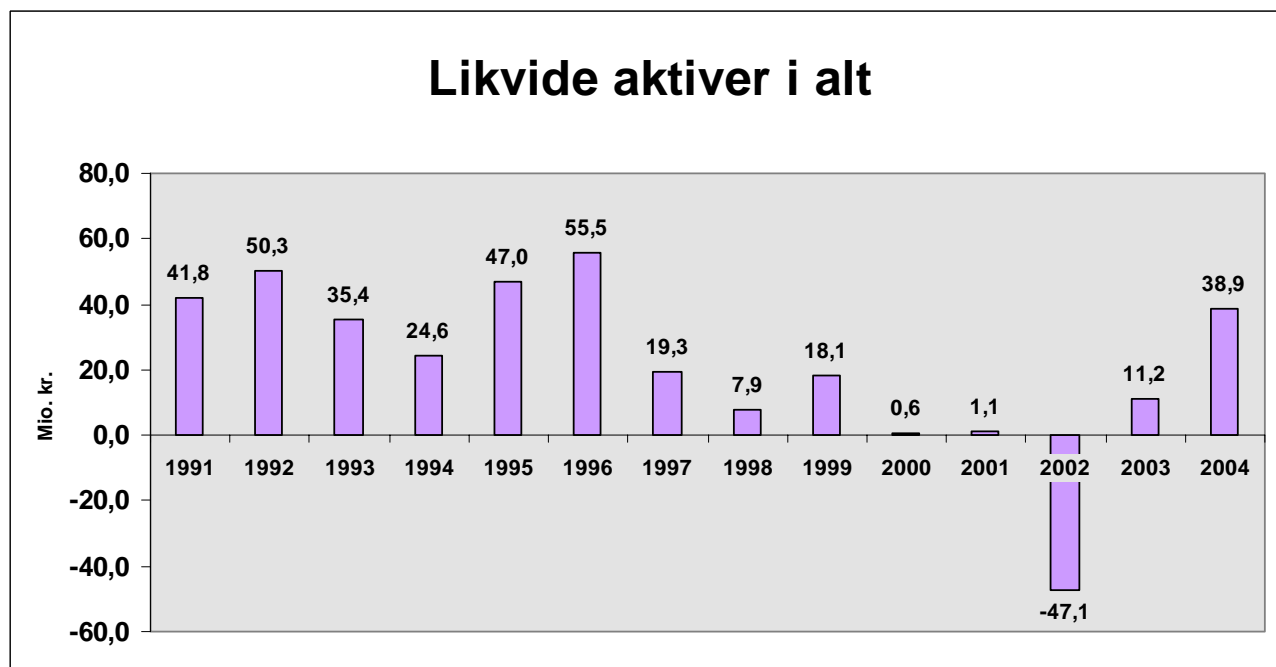
Personaleoversigt, antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte

Område	2000	2001	2002	2003	2004
Folkeskolen	356,8	361,1	402,1	388,5	387,3
Børn og unge	387,4	412,4	419,8	435,5	415,1
Ældre-/ socialområdet	343,9	356,6	372,0	341,7	366,5
Kultur og fritid	44,0	47,4	26,5	47,8	47,5
Teknik og miljø	91,5	92,7	78,5	72,6	71,3
Administration m.v.	159,3	162,7	165,5	191,4	195,2
I alt	1.382,9	1.432,9	1.464,4	1.477,5	1.482,9

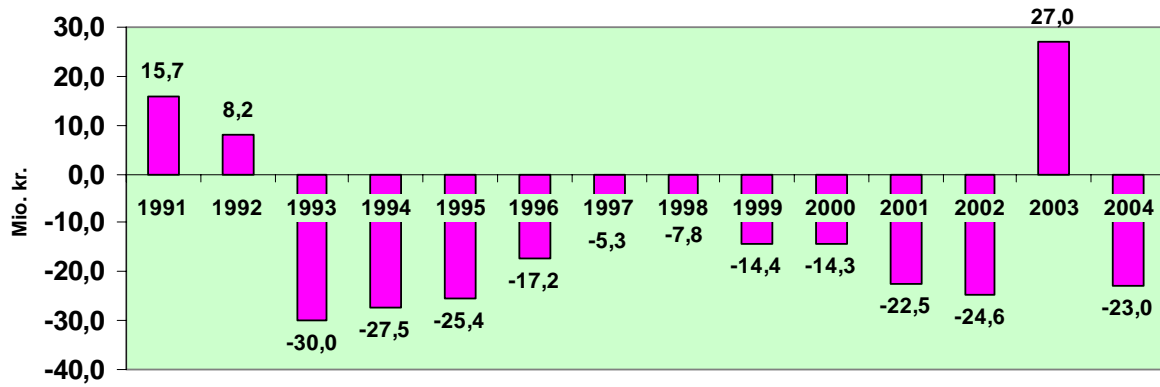
De samlede lønudgifter i 2004 udgjorde 480,3 mio. kr.

Nøgletal

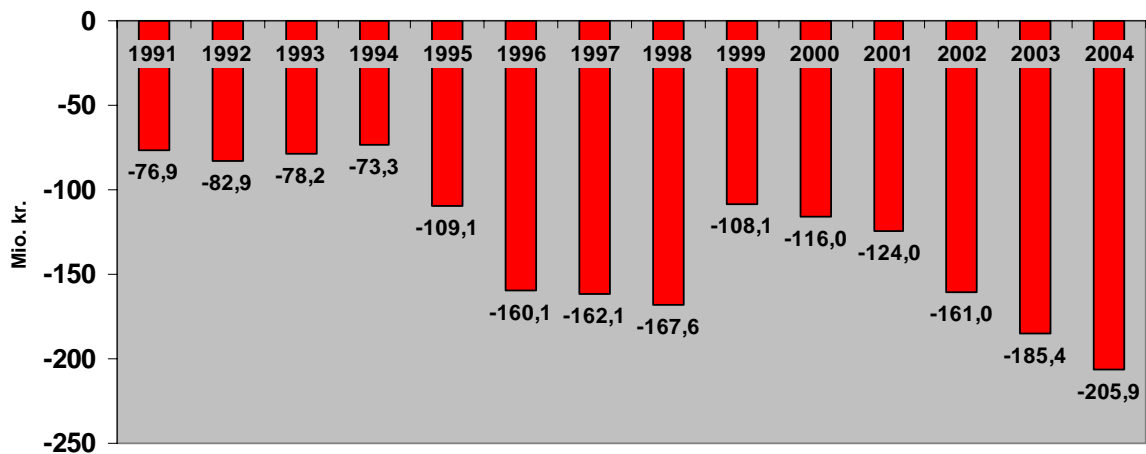
5 års oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i mio. kr.	Regnskab 2000	Regnskab 2001	Regnskab 2002	Regnskab 2003	Regnskab 2004
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	15,3	11,4	31,4	17,3	9,8
Resultat af det skattefinansierede område	-14,3	-22,5	-24,6	27,0	-23,0
Resultat af forsyningsvirksomhederne	-13,3	3,1	-11,0	4,9	13,4
Finansielle poster					
Likvide aktiver, incl. værdipapirer	0,6	1,1	-47,1	11,2	38,9
Kortfristet formue minus kortfristet gæld	-19,1	-32,6	-34,1	7,6	34,0
Tilgodehavende hos forsyningsvirksomheder	26,2	23,1	34,1	29,2	15,8
Langfristet gæld	-116,0	-124,0	-161,0	-185,4	-205,9
Resultatopgørelsen (omkostningsbaseret)					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-	-	-	-	-665,3
Resultat af det skattefinansierede område	-	-	-	-	7,0
Resultat af forsyningsvirksomhederne	-	-	-	-	96,5
Udvikling i egenkapital					
Egenkapital i alt	-29,2	-63,9	-89,9	-82,9	-487,3
Skatteudskrivning					
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger	115.986	122.489	125.565	131.865	130.396
Udskrivningsprocent kommuneskat					
Grundskyldpromille	20,8	20,8	20,8	20,8	20,8
	12	14	14	14	14
Antal indbyggere	17.859	18.022	18.189	18.384	18.430



Resultat af det skattefinansierede område



Oversigt over udviklingen i langfristet gæld



Kommunens Årsregnskab 2004

Anvendt regnskabspraksis

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.

Årsberetningen for Frederikssund Kommune rummer på et overordnet og mere overskueligt niveau de samme oplysninger vedrørende kommunens årsregnskab, som kommunen på et detaljeret niveau skal give i form af en række obligatoriske oversigter til sit årsregnskab. Derfor indeholder noteafsnittet kun nogle få væsentlige noter, idet mere detaljerede specifikationer af regnskabets poster kan læses i fx regnskabsoversigten, der foreligger i flere eksemplarer på kommunens bibliotek.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til kasse- og regnskabsregulativet.

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.

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.

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.

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. 31/12-03 tilbagediskonteret til den på grunden liggende driftsbygning anskaffelsesår/ibrugtagingsår jf. nedenfor.

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. 31/12-03 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.

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.

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.

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.

Selvejende institutioner med driftsoverenskomst

Registreringen er baseret på oplysninger fra institutionerne.

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

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.

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.

Fra regnskab 2005 er det obligatorisk at indregne immaterielle anlægsaktiver erhvervet mod vederlag på over 100.000 kr.

Immaterielle anlægsaktiver medtages ikke i åbningsbalancen pr. 1. januar 2004.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiver defineres traditionelt som varer og tjenesteydelser, der besiddes med henblik på videresalg som led i et normalt forretningsforløb.

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.

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.

Gæld/forpligtelser

Pensionsforpligtelser

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

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

Finansielt leasede aktiver afskrives i overensstemmelse med levetiden på aktivtypen.

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

På vandforsynings- og spildevandsområdet registreres tillige aktiver under 100.000 kr. i anlægskartoteket. Disse aktiver indgår herefter i det normale afskrivningsforløb.

Aktiver over 100.000 kr. optages i anlægskartoteket til anskaffelsessummen 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 indregnes immaterielle anlægsaktiver erhvervet mod vederlag på over 100.000 kr. Afskrivningstiden vurderes i det konkrete tilfælde og er højst 10 år.

Noter	Regnskabsopgørelse i 1.000 kr. (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	Regnskab 2004	Opr. vedt. Budget 2004	Korr. vedt. Budget 2004
1	I. Det skattefinansierede område			
	Skatter (funktion 7.90-7.96) Tilskud og udligning (funktion 7.79 - 7.87)	608.724 68.668	611.523 63.231	610.585 63.445
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger 02 Trafik og infrastruktur 03 Undervisning og kultur 05 Social- og sundhedsvæsen 06 Administration m.v. Driftsvirksomhed - Hovedkonti 0 samt 2-6 i alt	- 10.843 - 16.374 - 188.500 - 467.206 - 86.816 - 769.739	- 9.703 - 17.789 - 175.569 - 460.759 - 102.880 - 766.700	- 11.308 - 19.190 - 186.816 - 474.287 - 104.018 - 795.619
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger 03 Undervisning og kultur 05 Social- og sundhedsvæsen Statsrefusion - Hovedkonti 0 samt 2-6 i alt	112 1.099 106.103 107.314	1.167 107.500 108.667	150 1.167 107.534 108.851
	Grand total - Driftsvirksomhed og refusion i alt	- 662.425	- 658.033	- 686.768
	Renter og kursregulering (funktion 7.05-7.78)	- 5.176	- 2.090	- 3.340
	Primært driftsresultat	9.791	14.631	- 16.078
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger 02 Trafik og infrastruktur 03 Undervisning og kultur 05 Social- og sundhedsvæsen 06 Administration m.v. Anlægsvirksomhed - Hovedkonti 0 samt 2-6 i alt	94 - 10.516 - 9.717 - 11.359 - 1.269 - 32.767	- 856 - 18.154 - 12.057 - 8.364 - 1.014 - 40.445	3.058 - 16.372 - 4.152 - 12.339 - 1.858 - 31.663
	Resultat af det skattefinansierede område	- 22.976	- 25.814	- 47.741
	II. Forsyningsområdet			
	Drift - Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v. Anlæg - Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	15.569 - 2.187	12.392 1.471	12.036 - 6.623
	Resultat af forsyningsområdet	13.382	13.863	5.413
2	Resultat i alt	- 9.594	- 11.951	- 42.328

Noter	Resultatopgørelse i 1.000 kr. (Omkostningsbaseret resultatopgørelse)	Regnskab 2003	Regnskab 2004
1	I. Det skattefinansierede område		
	Indtægter incl Refusion hovedkonti 0 samt 2-6 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger 02 Trafik og infrastruktur 03 Undervisning og kultur 05 Social- og sundhedsvæsen 06 Administration m.v. Indtægter excl refusion hovedkonti 0 samt 2-6 IALT		3.641 1.735 38.179 77.784 28.056 149.395
	Statsrefusion hovedkonti 0 samt 2-6 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger 03 Undervisning og kultur 05 Social- og sundhedsvæsen Statsrefusion hovedkonti 0 samt 2-6 IALT		112 1.099 106.103 107.314
	Indtægter incl refusion hovedkonti 0 samt 2-6 IALT	- 121	256.709
	Afskrivninger hovedkonti 0 samt 2-6 (art 0.1) 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger 02 Trafik og infrastruktur 03 Undervisning og kultur 05 Social- og sundhedsvæsen 06 Administration m.v. Afskrivninger hovedkonti 0 samt 2-6 (art 0.1) IALT		- 358 - 702 - 2.948 - 2.931 - 1.295 - 8.234
	Øvrige omkostninger - Hovedkonti 0 samt 2-6 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger 02 Trafik og infrastruktur 03 Undervisning og kultur 05 Social- og sundhedsvæsen 06 Administration m.v. Øvrige omkostninger hovedkonti 0 samt 2-6 IALT	- 416 - 1.345 - 145 - 74 - 1.980	- 14.390 - 28.404 - 209.556 - 545.234 - 116.140 - 913.724
	Resultat af ordinær drift	- 2.101	- 665.249
	Indtægter Skatteindtægter Tilskud og udligning Finansielle indtægter Finansielle omkostninger Indtægter i alt		608.724 68.668 5.840 - 11.016 672.216
	Resultat før ekstraordinære poster	- 2.101	6.967
	Årets resultat af det skattefinansierede område	- 2.101	6.967
	II. Forsyningsområdet		
	Indtægter incl refusion - hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v. Afskrivninger - hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v. Øvrige omkostninger - Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v. Resultat af ordinær drift og før ekstraordinære poster		52.177 - 11.180 55.460 96.457
	Årets resultat af forsyningsområdet	126	96.457
2	III. Kommunens samlede resultat	- 1.975	103.424

Det samlede resultat efter den omkostningsbaserede resultatopgørelse viser et positivt resultat på 103,4 mio. kr., hvilket er 113 mio. kr. bedre end resultatet efter den udgiftsbaserede regnskabsopgørelse, der viser et negativt resultat på 9,6 mio. kr.

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

Noter	Balance i 1.000 kr.	Primo 2004	Ultimo 2004
	AKTIVER		
	ANLÆGSAKTIVER		
3	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	269.710	273.699
	Tekniske anlæg mv.	353.242	434.460
	Inventar	5.045	6.187
	Anlæg under udførelse	6.633	34.030
	I alt	634.631	748.377
	Immaterielle anlægsaktiver	0	0
	Finansielle anlægsaktiver		
	Langfristede tilgodehavender	26.670	27.966
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (gæld)	29.227	15.847
	I alt	55.897	43.813
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	690.528	792.190
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	Fysiske anlæg til salg (jordforsyning)	2.178	1.673
	Tilgodehavender	66.515	65.125
	Værdipapirer	4.978	5.195
	Likvide beholdninger (kassekredit, gæld)	11.230	38.918
	I alt	84.902	110.910
	AKTIVER I ALT	775.430	903.100
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL		
4	Modpost for takstfinansierede aktiver	354.909	437.984
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	221	202
	Modpost for skattefinansierede aktiver	281.680	312.368
	Reserve for opskrivninger	0	0
	Balancekonto	- 233.651	- 263.284
	I alt	403.158	487.271
	HENSATTE FORPLIGTELSE	116.105	114.294
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	185.390	205.945
	NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.	6.466	6.987
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	64.311	88.603
	PASSIVER I ALT	775.430	903.100
5	Kautions- og garantiforpligtelser udgør 1.464,1 mio. kr. Øvrige forpligtelser og eventualrettigheder samt swaftaler - se noten.		

Anm.: Hensættelser til kommunens pensionsforpligtelser er opgjort af en aktuariemæssig beregning, som er foretaget af SAMPENSION primo og ultimo 2004. Der er forudsat en pensionsalder på 62 år. Endvidere er der foretaget en beregning for lærer i den lukkede gruppe, hvor pensionsforpligtelsen ligger hos kommune indtil 63 ½ år.

Balancen viser Frederikssund Kommunes aktiver og passiver pr. ultimo 2004.

Der fremgår, at kommunen har en negativ egenkapital på 487,3 mio. kr. ultimo 2004-

Pengestrømsopgørelse

Finansieringsoversigten giver et billede af, hvor de kontante penge kommer fra, og hvad de er blevet anvendt til.

Finansieringsoversigt Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2003	Regnskab 2004
Tilgang af likvide aktiver:		
Årets resultat, jfr. Resultatopgørelse	31,9	-9,6
Lånoptagelse, kassekredit		
Lånoptagelse (langfristet gæld)	35,1	9,2
Omlægning af lån (langfristet gæld)		154,0
I alt	67,0	153,6
Anvendelse af likvide aktiver:		
Ordinære afdrag på lån	-14,4	-5,5
Ekstraordinære afdrag på lån (lån omlagt)		-142,9
Øvrige finansforskydninger	5,7	22,5
I alt	-8,7	-125,9
Årets likviditetsændring	58,3	27,7
LIKVIDE AKTIVER PRIMO	-47,1	11,2
LIKVIDE AKTIVER ULTIMO	11,2	38,9

Der har i 2004 været en tilgang af likvide aktiver på 153,6 mio. kr. der stammer fra et negativt årsresultat på 9,6 mio. kr. og indtægter fra optagelse af lån på 163,2 mio. kr. til omlægning af eksisterende lån i forbindelse med etablering af aftale om gældspleje.

Anvendelsen af likvide aktiver på 125,9 mio. kr. kan henføres til ordinære afdrag på 5,5 mio. kr., ekstraordinære afdrag på 142,9 mio. kr. og en positiv likviditetsvirkning på 22,5 mio. kr. vedrørende øvrige finansforskydninger mellem årene.

Der er netto tale om en positiv likviditetsforbedring på 27,7 mio. kr. i 2004.

Kommunens likvide aktiver "kassebeholdningen" udgør 38,9 mio. kr. ultimo 2004.

Regnskabsopgørelse for 2004

(Udgiftsbaseret resultatopgørelse)

Note
6

Mio. kr. - netto	Regnskab		Budget		2005
	2003	2004	Opr. 2004	Korr. 2004	
A. Det skattefinansierede område					
Indtægter					
Skatter	608,1	608,7	611,5	610,6	635,8
Generelle tilskud m.v.	67,8	105,3	104,0	105,3	118,0
Momsudligning	-38,8	-36,6	-40,7	-41,8	-38,9
Indtægter i alt	637,1	677,4	674,8	674,1	714,9
Driftsudgifter (excl. brugerfinansierede områder)					
1 01 12 Erhvervspolitik	-0,6	-0,5	-0,8	-0,5	-0,7
1 01 14 Byråd og udvalg	-3,1	-3,7	-4,3	-4,6	-4,3
1 01 15 Administration	-72,3	-81,9	-97,2	-98,1	-113,7
1 02 20 Miljø	-0,5	-0,3	-0,6	-0,6	-0,5
1 02 21 Støttet byggeri	-0,8	-0,8	-0,9	-0,9	-0,9
1 03 25 Jordforsyning	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0
1 03 26 Kommunale bygninger	-0,5	-0,5	-0,5	-0,7	-0,6
1 03 27 Veje og grønne områder	-19,7	-16,6	-18,0	-19,3	-18,3
1 04 32 Folkeskolen	-150,6	-160,5	-149,1	-158,0	-155,8
1 04 34 Institutioner	-94,1	-95,0	-90,4	-99,0	-97,3
1 04 36 Forebyggende foranstaltninger	-3,0	-2,8	-2,8	-2,8	-2,9
1 04 38 Kommunal tandpleje	-7,0	-7,2	-7,2	-7,7	-7,6
1 04 40 Ungdomsskolen	-4,2	-3,9	-4,0	-4,2	-4,1
1 05 45 Serviceområdet	-105,1	-117,9	-120,3	-117,9	-121,0
1 05 46 Familieområdet	-29,5	-31,8	-32,5	-33,5	-35,4
1 05 48 Ældreområdet	-98,8	-106,1	-99,5	-105,6	-105,1
1 07 55 Kulturel virksomhed	-25,4	-28,4	-27,1	-29,2	-27,8
1 08 60 Museumsvirksomhed	-1,1	-1,2	-0,2	-0,9	-1,7
1 09 63 Redningsberedskab	-3,1	-3,3	-2,9	-3,1	-2,9
Driftsudgifter i alt	-619,4	-662,6	-658,3	-686,6	-700,6
Renter m.v.	-0,4	-5,2	-2,1	-3,3	-3,5
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	17,3	9,6	14,4	-15,8	10,8

		<i>Regnskab</i>		<i>Budget</i>		
<i>Mio. kr. - netto</i>		2003	2004	Opr. 2004	Korr. 2004	2005
Note 6	Anlægsudgifter (excl. brugerfinansierede områder)					
	1 01 15 Administration	-0,8	-1,3	-1,0	-1,9	-0,8
	1 01 25 Køb og salg	31,4	-0,3			
	1 02 20 Miljø	-0,2				
	1 03 25 Jordforsyning					
	1 03 26 Kommunale bygninger					
	1 03 27 Veje og grønne områder	-17,1	-10,5	-18,2	-16,4	-13,8
	1 04 32 Folkeskolen	-18,7	-3,4	-12,0	-5,2	-9,8
	1 04 34 Institutioner	-0,4	-8,3	-8,4	-8,4	0,0
	1 04 38 Kommunal tandpleje	-0,4	-2,8	0,0	-3,3	
	1 05 48 Ældreområdet		-0,3	0,0	-0,6	-1,5
	1 07 55 Kulturel virksomhed	-0,6	-1,0	-0,1	-1,1	-0,5
	1 08 60 Museumsvirksomhed	-1,7	-5,2	0,0	2,1	-1,0
	Anlægsudgifter i alt	-8,5	-33,1	-39,7	-34,8	-27,4
	Jordforsyning					
	1 03 25 Jordforsyning, drift		0,1	-0,1	-0,1	0,0
	1 03 25 Jordforsyning, anlæg	-0,3	-0,4	-1,0	-0,5	-1,4
	1 01 25 Køb og salg, anlæg	18,5	0,8	0,2	3,5	17,1
	Jordforsyning i alt	18,2	0,5	-0,9	2,9	15,7
	Det skattefinansierede område i alt	27,0	-23,0	-26,2	-47,7	-0,9

		<i>Regnskab</i>		<i>Budget</i>		
<i>Mio. kr. - netto</i>		2003	2004	Opr. 2004	Korr. 2004	2005
Note 6	B. Det brugerfinansierede område					
	Drift					
	1 03 28 Spildevandsområdet	8,8	11,3	9,5	8,9	9,6
	1 03 29 Renovationsområdet	0,7	3,5	1,9	2,8	3,1
	1 03 30 Vandforsyning	1,5	0,8	1,2	0,6	-0,2
	Drift i alt	11,0	15,6	12,6	12,3	12,5
	Anlæg					
	1 03 28 Spildevandsområdet	-8,1	-4,1	-1,2	-9,7	-1,4
	1 03 29 Renovationsområdet					-0,5
	1 03 30 Vandforsyning	2,0	1,9	2,7	3,1	0,9
	Anlæg i alt	-6,1	-2,2	1,5	-6,6	-1,0
	Det brugerfinansierede område i alt	4,9	13,4	14,1	5,7	11,5
	C. Resultat i alt (A+B)	31,9	-9,6	-12,1	-42,0	10,6

Finansiell status 2004

Note
6

	<i>Regnskab</i>		
	<i>Mio. kr. - netto</i>	Primo 2004	2004
Aktiver		849,8	971,9
Likvide aktiver		11,2	38,9
Tilgodehavender hos staten		5,6	3,1
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt		60,9	62,0
Langfristede tilgodehavender		31,6	33,2
I alt		98,1	98,3
Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder		29,2	15,8
Aktiver vedr. beløb til opkrævning el. udbetaling		5,5	5,8
Aktiver tilhørende fonds, legater mv.		69,0	63,0
I alt		103,7	84,6
Materielle anlægsaktiver		634,6	748,4
Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg		2,2	1,7
I alt		636,8	750,1
Passiver		-849,8	-971,9
Passiver tilhørende fonds, legater mv.		-69,6	-63,5
Passiver vedr. beløb til opkrævning el. udbetaling		-11,2	-12,4
Kortfristet gæld til staten		-5,6	-5,6
Kortfristet gæld i øvrigt		-58,7	-83,0
I alt		-145,1	-164,5
Langfristet gæld		-185,4	-205,9
Hensættelser		-116,1	-114,2
Egenkapital		-403,2	-487,3
Leje- og leasingforpligtelser		6,5	11,2
Pensionsforpligtelser		0,0	0,0
Garantiforpligtelser		1.740,4	1.464,1

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 2004 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 2004.

Note 1

Omregningstabel fra resultatopgørelse til udgiftsregnskab	1.000 kr.
Årets resultat fra omkostningsregnskab (hovedart 0-9)	103.424
- Aktiverede anskaffelser (art 0.0)	
01 Forsyningsvirksomheder	94.256
02 Trafik og infrastruktur	222
03 Undervisning og kultur	26.841
05 Social- og sundhedsvæsen	11.115
Aktiverede anskaffelser (art 0.0) - ialt	132.434
+ Af- og nedskrivninger (art 0.1)	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	- 358
01 Forsyningsvirksomheder	- 11.180
02 Trafik og infrastruktur	- 702
03 Undervisning og kultur	- 2.948
05 Social- og sundhedsvæsen	- 2.931
06 Administration m.v.	- 1.295
Af- og nedskrivninger (art 0.1) - ialt	- 19.414
+/- Evt. lagerregulering (art 0.2)	
01 Forsyningsvirksomheder	
Evt. lagerregulering (art 0.2) - ialt	
Hensættelser (art 0.6) ialt	
+ Øvrige periodiserede omkostninger (art 0.3-0.5 - 0.7-0.8)	
01 Forsyningsvirksomheder	
Øvrige periodiserede omkostninger (art 0.3-0.5 - 0.7-0.8) - ialt	
Årets resultat efter udgiftsregnskabet (hovedart 0-9)	- 9.594

Note 2

Uforbrugte bevillinger, der er overført til næste år	Til 2004		Til 2005	
	Drift	Anlæg	Drift	Anlæg
Økonomiudvalget				
Økonomisk politik			4.627	
Erhvervs politik			137	
Byråd og udvalg	302		647	
Administration	9.741	105	11.914	588
Køb og salg anlæg	0	- 4.548	0	- 3.308
Økonomiudvalget i alt	10.042	- 4.443	17.324	- 2.720
Plan- og Miljøudvalget				
Miljø		108	158	0
Støttet byggeri			0	0
Plan- og Miljøudvalget i alt	0	108	158	0
Teknisk Udvalg				
Jordforsyning	17		0	108
Kommunale bygninger	100		195	0
Veje og grønne områder	1.111	- 638	2.950	4.705
Spildevand	295	568	208	2.434
Renovation	0		540	0
Vandforsyning	243	134	175	- 1.096
Teknisk Udvalg i alt	1.766	64	4.069	6.151
Børn- og Ungeudvalget				
Folkeskolen	2.214	1.254	- 183	1.701
Institutioner	696	65	1.743	170
Forebyggende foranstaltninger	0		0	0
Kommunal tandpleje	451	16	536	524
Ungdomsskolen	- 95		542	
Børn- og Ungeudvalget i alt	3.266	1.335	2.638	2.395
Socialudvalget				
Serviceområdet	99		459	
Familieområdet	507		567	
Ældreområdet	562		1.266	287
Socialudvalget i alt	1.168	0	2.292	287
Kultur- og Fritidsudvalget				
Kulturel Virksomhed	887	950	956	1
Kultur- og Fritidsudvalget i alt	887	950	956	1
Museumsbestyrelsen				
Museumsvirksomhed	652	- 1.077	- 308	- 7.270
Museumsbestyrelsen i alt	652	- 1.077	- 308	- 7.270
Beredskabskommissionen				
Redningsberedskab	178	0	0	0
Beredskabskommissionen i alt	178	0	0	0
I alt overført til næste år	17.960	- 3.062	27.130	- 1.157
Netto drift+anlæg	14.898		25.973	

Note 3

Noter	Anlægsoversigt i 1.000 kr.	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
	Kostpris 01.01.2004	269.710	353.242	5.045	6.633		634.631
	Tilgang	12.329	93.279	1.855	28.865		136.328
	Afgang	-2.032	-241		-895		-3.168
	Overført	290		283	-573		0
	Kostpris 31.12.2004	280.297	446.280	7.183	34.030		767.791
	Ned- og afskrivninger 01.01.2004						
	Årets afskrivninger	6.598	11.820	996			19.415
	Årets nedskrivninger						
	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver						
	Ned og afskrivninger 31.12.2004	6.598	11.820	996	0		19.415
	Regnskabsmæssig værdi 31.12.2004	273.699	434.460	6.187	34.030		748.377
	Samlet ejendomsværdi 01.01.2004	901.186					901.186
	Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	0					0
	Finansielt leasede aktiver udgør		2.183	1.543			3.726
	Afskrivning (over antal år)	15-50 år	5-10 år	3-10 år	ingen	-	

Note 4

Udvikling i egenkapital	
Egenkapitalen er i 2004 ændret således:	
Saldo pr. 01.01.2004	403,2 mio. kr.
Bevægelse i året:	
Resultat iflg. Resultatopgørelse	-9,6 mio. kr.
med fradrag af det brugerfinansierede områdes overskud, der er overført til den særlige udlægskonto,	<u>-13,4 mio. kr.</u>
Resultat af det skattefinansierede område	-23,0 mio. kr.
Øvrige reguleringer på status	<u>107,1 mio. kr.</u>
Saldo pr. 31.12.2004	<u>487,3 mio. kr.</u>

Garantiforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser omfatter:

Lån til boligbyggeri	134,8 mio. kr.
Egns museet Færggården og Frederikssund-Hallen	9,4 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>1.319,90 mio. kr.</u>
----------------------------------	------------------	--------------------------

Kautions- og garantiforpligtelser i alt: **1.464,10 mio. kr.**

Indtil 1. januar 2004 hæftede Frederikssund Kommune in solidum
med Helsingør, Hundested, Jægerspris, Slangerup, Stenløse
og Ølstykke kommuner for:

AFAV I/S
med en andel på 20,7%.

Pr. 1. januar 2004 er Frederikssund Kommune sammen med de
øvrige AFAV-kommuner indtrådt i I/S Vestforbrænding.

Kommunen har ikke skullet yde et kontant indskud ved indtrædelsen.

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

Swapaftaler/ Renteswap	Beløb i 1.000 kr.
Nordea, rente libor (0,23%), løbetid 5 år, valuta CHF, restgæld omregnet til DKR	15.488
Nordea, Fastrente 4,78%, løbetid 23 år, valuta DKR, restgæld	92.426
Nordea, rente cibor (2,16%), løbetid 23 år, valuta DKR, restgæld	<u>46.129</u>
Samlet restgæld på swapaftaler udgør;	<u>154.043</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
- IT- og kontorudstyr (Skattesamarbejdet)
- Kontorarbejdspladser - Selskabsbygningen.

Kommunens kontraktmæssige forpligtelser til at betale de årlige leje- og leasingafgifter kan pr. 31.12.2004 opgøres til 11,2 mio. kr.

Heraf vedrører 2,1 mio. kr. en lejeaftale på fotokopimaskiner.

Dette beløb indgår ikke de bogførte leasingforpligtelser, som udgør 9,1 mio. kr.

Pensionsforpligtelser

Frederikssund Kommune har sikret pension til medarbejderne gennem en pensionsforsikring.

Note 6

Skatter

Som det fremgår af nedenstående opgørelse er skatteindtægterne steget med i alt 0,6 mio. kr. fra 2003 til 2004.

<u>Indkomne skatter (mio. kr.)</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>	<u>ændring</u>
Personlige indkomstskatter	506,3	505,3	1
Ejendomsværdiskat	36,1	32,6	3,5
Selskabsskatter	7,4	6,1	1,3
Anden skat på visse indkomster	0	0,4	-0,4
Ejendomsskatter	49	48,8	0,2
<u>Øvrige skatter og afgifter</u>	<u>9,9</u>	<u>14,9</u>	<u>-5</u>
I alt	608,7	608,1	0,6

Den tidligere skat af lejeværdi af egen bolig er fra 2000 erstattet af en ejendomsværdiskat, som er specificeret i opstillingen.

Den største ændring forekommer på Øvrige skatter og afgifter, som har indbragt 5,0 mio. kr. mindre i 2004 end i 2003, hvilket svarer til et fald på 34%.

Kommunen valgte i 2004 et statsgaranteret udskrivningsgrundlag på 2,403 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 udgifter og indtægter vedrørende jord, der er under udstykning, desuden skal registreres på en særlig udlægskonto på status.

Når alle parceller i en udstykning er solgt, viser saldoen på udlægskontoen, om der har været fortjeneste eller tab ved udstykningen.

Den aktuelle saldo på udlægskontoen andrager pr. 31.12.2004 1,7 mio. kr.

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. 31.12.2004:

Vandforsyningen, formue	-2,1 mio. kr.
Spildevand, gæld til kommunen	23,9 mio. kr.
Renovation, formue	-6 mio. kr.
Kommunens samlede udlæg pr. 31.12.2004:	<u>15,8 mio. kr.</u>

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 2003 3 pct., hvorfor mellemværendet for 2004 er forrentet med 4 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 2004:

Vandforsyning:	8,3 mio. kr.
Spildevand:	2,8 mio. kr.
Renovation:	0,1 mio. kr.
I alt	<u>11,2 mio. kr.</u>

Langfristet gæld

Den langfristede gæld er sammensat således:

A. Indenlandsk gæld	196,8 mio. kr.
B. Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	9,1 mio. kr.
Saldo pr. 31.12.2004	205,9 mio. kr.

Ad A. Indenlandsk gæld

Den langfristede indenlandske gæld kan specificeres således:

Lån vedr. selvejende institutioner	0,2 mio. kr.
Almindelig og særlig realkredit	0,6 mio. kr.
KommuneKredit	170 mio. kr.
Pengeinstitutter	3,5 mio. kr.
Anden langfristet gæld	0,1 mio. kr.
<u>Langfristet gæld vedr. ældreboliger</u>	<u>22,4 mio. kr.</u>
I alt	196,8 mio. kr.

Den overvejende del af lånemassen er optaget løbende til finansiering af anlægsopgaver i forsyningsvirksomhederne samt til finansiering af ældreboliger, ældrecentre og skoler.

Byrådet traf i 2004 beslutning om at omlægge 21 bestående lån i KommuneKredit til ét nyt lån samme sted. Formålet med omlægningen er dels at opnå administrative lettelser dels at strække låneafviklingen over en længere periode. Lånenes samlede restgæld udgjorde på omlægningstidspunktet 151,6 mio. kr.

Der er i februar 2005 optaget et lån på 15,9 mio. kr. vedrørende lånerammen for 2004.

Der er i 2004 afdraget 5,5 mio. kr. på den langfristede gæld.

Ad B. Gæld vedr. finansielt leasede aktiver

Den samlede leasingforpligtelse i forbindelse med finansielt leasede aktiver er opgjort til i alt 9,1 mio. kr.

Omregningstabel i mio. kr.

Note
6

<i>Mio. kr.</i>	Udgiftsregnskab	Aktiverede anskaffelser	Foretagne afskrivninger	Andre reguleringer	Omkostningsregnskab	
		Art 0.0	Art 0.1	Art 0.2-0.8		
Regnskabsopgørelse (Udgiftsbaseret resultatopgørelse)						Regnskabsopgørelse (Omkostningsbaseret resultatopgørelse)
A. Det skattefinansierede område						A. Det skattefinansierede område
Indtægter						Indtægter
Skatter	608,7				608,7	Skatter
Generelle tilskud m.v.	105,3				105,3	Generelle tilskud m.v.
Momsudligning	-36,6				-36,6	Momsudligning
Indtægter i alt	677,4				677,4	Indtægter i alt
Driftsudgifter (excl. brugerfinansierede områder)						Driftsudgifter (excl. brugerfinansierede områder)
Byudvikling, miljø og trafik	-10,8			-0,4	-11,2	
Trafik og infrastruktur	-16,4			-0,7	-17,1	
Undervisning og kultur	-187,4			-2,9	-190,3	
Social- og Sundhedsvæsen	-361,2			-2,9	-364,1	
Administration	-86,8			-1,3	-88,1	
Driftsudgifter i alt	-662,6	0,0	-8,2	0,0	-670,8	
Driftsresultat før finansiering	14,8	0,0	-8,2	0,0	6,6	Driftsresultat før finansiering
Renter m.v.	-5,2				-5,2	Renter m.v.
Resultat af ordinær driftsvirks.	9,6	0,0	-8,2	0,0	1,4	Resultat af ordinær driftsvirksomhed
<i>Mio. kr.</i>						
Anlægsudgifter (excl. brugerfinansierede områder)						
Byudvikling, miljø og trafik	-0,3				-0,3	
Trafik og infrastruktur	-10,5				-10,3	
Undervisning og kultur	-9,7	26,8			17,1	
Social- og Sundhedsvæsen	-11,3	11,1			-0,2	
Administration	-1,3				-1,3	
Anlægsudgifter i alt	-33,1	38,1	0,0	0,0	5,0	
Jordforsyning						
1 03 25 Jordforsyning, drift	0,1				0,1	
1 03 25 Jordforsyning, anlæg	-0,4				-0,4	
1 01 25 Køb og salg, anlæg	0,8				0,8	
Jordforsyning i alt	0,5	0,0	0,0	0,0	0,5	
Det skattefinansierede område	-23,0	38,1	-8,2	0,0	6,9	Det skattefinansierede område i alt
B. Forsyningsvirksomheder						B. Forsyningsvirksomheder
Drift (indtægter-udgifter)	15,6			-11,2	4,4	Driftsindtægter (netto)
Anlæg (indtægter-udgifter)	-2,2	94,3			92,1	
Resultat af forsyningsvirks.	13,4	94,3	-11,2	0,0	96,5	
C. Resultat i alt (A+B)	-9,6	132,4	-19,4	0,0	103,4	C. Resultat i alt (A+B)

Note
6

OVERSIGT OVER BRUGERBETALINGER		
	2004	2005
RENOVATION		
- Dagrenovation		
Containere 240 liter, restaffald	2.318,00	2.138,00
Moms	579,50	534,50
Forbrugerpris	2.897,50	2.672,50
Container 400 liter, restaffald	3.863,00	3.563,00
Moms	965,75	890,75
Forbrugerpris	4.828,75	4.453,75
Container 240 liter, bioaffald	1.854,00	1.711,00
Moms	463,50	427,75
Forbrugerpris	2.317,50	2.138,75
Container 400 liter, bioaffald	3.090,00	2.851,00
Moms	772,50	712,75
Forbrugerpris	3.862,50	3.563,75
Enkeltgebyrer:		
-		
Dispensationer		
-		
Afstand m.v., tillæg, pr. stk.	55,00	55,00
Moms	13,75	13,75
Forbrugerpris	68,75	68,75
Samlet gebyr for bolig med eget stativ:		
Stativ - restaffald	966,00	891,00
Stativ - bioaffald	580,00	535,00
Genbrugsordning - glas og papir	31,00	40,00
Genbrugspladsen Ørnesten	1.045,00	1.105,00
Olie- og kemikalieaffaldsordning	69,00	73,00
Ialt	2.691,00	2.644,00
Moms	672,75	661,00
Forbrugerpris	3.363,75	3.305,00

<u>SPILEDEVAND</u>		
<u>Vandafledningsafgift</u>		
Vandafledningsafgift efter måler, pr. m3	18,01	18,50
Statsafgift	0,60	0,60
Pris ialt excl. moms	18,61	19,10
Moms	4,65	4,78
Forbrugerpris	23,26	23,88
<u>Vandafledningsafgift uden måler:</u>		
<u>1-vær. lejlighed, 85 m3</u>	1.530,85	1.572,50
Statsafgift	51,00	51,00
Pris i alt excl. Moms	1.581,85	1.623,50
Moms	395,46	405,88
Forbrugerpris	1.977,31	2.029,38
<u>Familiebolig, 170 m3</u>	3.061,70	3.145,00
Statsafgift	102,00	102,00
Pris ialt excl. moms	3.163,70	3.247,00
Moms	790,93	811,75
Forbrugerpris	3.954,63	4.058,75
<u>Tilslutningsbidrag</u>		
Pr. boligenhed	35.530,00	36.736,00
Moms	8.882,50	9.184,00
Forbrugerpris	44.412,50	45.920,00
Pr. boligenhed såfremt der kun tilsluttes spildevand	21.318,00	22.042,00
Moms	5.329,50	5.510,50
Forbrugerpris	26.647,50	27.552,50
Erhvervsejendomme pr. påbegyndt 800 m ² grundareal ex. moms	35.530,00	36.736,00
Erhvervsejendomme pr. påbegyndt 800 m ² grundareal såfremt der kun tilsluttes spildevand ex. moms	21.318,00	22.042,00
<u>VANDAFGIFTER</u>		
<u>Boliger med måler: (pris i kr./m3)</u>		
Vandafgift	6,21	5,21
Grønne afgifter	5,00	5,00
Ialt	11,21	10,21
Moms	2,80	2,55
Forbrugerpris	14,01	12,76
Abonnementsafgift	108,43	108,43
Moms	27,11	27,11
Forbrugerpris	135,54	135,54

<u>ANDRE GEBYRER</u>		
For tilladelse eller godkendelse til byggearbejder skal der betales et gebyr. Gebyr beregnes pr. m2 eller m3 afhængig af bygningens anvendelse eller sagstype.		
Mindstegebyr		
Mindstegebyr efter BR-S-98	500,00	500,00
Mindstegebyr efter BR-95	1.000,00	1.000,00
<u>Ejendomsoplysninger</u>		
Ejendomsoplysningsskema	400,00	400,00
Vurderingsattest	52,00	52,00
Skatteattest	52,00	52,00
BBR-ejermeddelelse	52,00	52,00
BBR-ejermeddelelse ved tvangsauktion kun mod kontrakt	52,00	52,00
<u>Lokalplaner/kommuneplaner m.v.</u>		
Kommuneplan	100,00	100,00
Lokalplaner 1. eksemplar er gratis - efterfølgende pr. stk.	25,00	25,00
Bykort	25,00	25,00
<u>ANDET</u>		
Folkeregisteroplysning	52,00	52,00
Sygesikringsbevis	125,00	125,00
<u>DAGINSTITUTIONER M.V.</u>		
<u>Dagpleje:</u> Takst pr. måned		2.446,00
1. januar 2004	2.519,00	
1. februar 2004	2.269,00	
<u>Vuggestuer:</u> Takst pr. måned		3.219,00
1. januar 2004	3.593,00	
1. februar 2004	3.259,00	
<u>Børnehaver:</u> Takst pr. måned		1.759,00
1. januar 2004	1.874,00	
1. februar 2004	1.703,00	
<u>Skolefritidsordning:</u> Takst pr. måned		
Morgenplads	370,00	370,00
Eftermiddagsplads	790,00	790,00
Heldagsplads	1.050,00	1.050,00
<u>Klubber:</u>		
Fritidsklub - 10 - 14 år takst pr. måned	325,00	325,00
Ungdomsklub - 14 - 18 år takst pr. måned	Gratis	Gratis
<u>Ungdomsklub</u>		
Eftermiddagsklub	Gratis	Gratis

BILLETPRISER I SVØMMEHALLEN		
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
BILLETPRISER PÅ J.F.WILLUMSENS MUSEUM		
Voksne	30,00	40,00
Små Børn		Gratis
Børn mellem 6 og 18 år, studerende og pensionister	20,00	20,00
Grupper over 10 personer - kr. 30,00 pr. pers.	25,00	30,00
TAKSTER FREDERIKSSUND BIBLIOTEK		
Erstatning		
Bortkommet eller ødelagt/beskadiget materiale skal erstattes. Erstatningsprisen fastsættes efter den pris, biblioteket har betalt for materialet.		
Gamle værker vurderes enkeltvis og flerbindsværker erstattes med genanskaffelsesprisen for hele værket		
Hvis erstattet materiale dukker op igen, kan erstatningsbeløbet udbetales ved forevisning af kvittering		
Gebyr		
Alle skal betale gebyr ved for sen aflevering. Der skal betales gebyr efter nedenstående takster, også selv om et eventuelt brev endnu ikke er modtaget.		
<u>Gebyr tilskrives pr. afleveringsdato:</u>		
På 1. dagen tilskrives børn under 18 år	10,00	10,00
18 år ⇨	20,00	20,00
På 15. dagen tilskrives børn under 18 år	20,00	20,00
18 år ⇨	75,00	75,00
<u>Samtidig udsendes en 1. hjemkaldelse.</u>		
På 28. dagen tilskrives børn under 18 år	30,00	30,00
18 år ⇨	150,00	150,00
<u>Samtidig udsendes første regning</u>		
Ved eventuel incassosag stiger gebyret til (kun for lånere over 18 år)	200,00	200,00

<u>ÆLDRESERVICE</u>		
<u>1. Betaling for aflastnings/observationsophold</u>		
- betaling pr. døgn	119,00	121,00
<u>2. Betaling for mad:</u>		
- pris for 2 retter mad i caféen	43,00	44,00
- madudbringning 2 retter	49,00	50,00
<u>3. Betaling for kost i plejeboliger:</u>		
- betaling pr. døgn	78,00	80,00

Tværgående Artsoversigt		Regnskab 2004	
	Udgift	Indtægt	
1 Lønninger	480.249.764		
1.1 Fast løn		405.180.313	
1.2 Variable tillæg		9.300.445	
1.3 Mer- og overarbejde		11.858.727	
1.4 Alm. vikarer		9.417.512	
1.5 Barsler og langtidssygdom		-1.216.434	
1.6 Pensionsforsikringspræmier		8.951.761	
1.7 Refusion af orlovsydelse		-159.123	
1.8 Særlige lønkonti		36.916.562	
2 Varekøb	72.560.568		
2.2 Fødevarer		7.335.429	
2.3 Brændsel og drivmidler		12.953.594	
2.6 Køb af jord og bygninger		11.454.634	
2.7 Anskaffelser		1.797.936	
2.9 Øvrige varekøb		39.018.975	
4 Tjenesteydelser m.v.	243.497.522		
4.0 Tjenesteydelser uden moms		52.517.446	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser		63.131.595	
4.6 Betalinger til staten		17.527.571	
4.7 Betalinger til kommuner		14.118.292	
4.8 Betalinger til amtskommuner		35.853.873	
4.9 Øvrige tjenesteydelser m.v.		60.348.747	
5 Tilskud og overførsler	227.311.126		
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.		1.984.469	
5.2 Overførsler til personer		211.250.979	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler		14.075.678	
6 Finansudgifter	560.539.753		
6 Finansudgifter		49.806.088	
6.1 Renteudgifter		9.106.597	
6.2 Kurstab		2.960.615	
6.3 Afdrag på lån		148.397.265	
6.5 Tilsvær		37.620.000	
6.6 Tilbagebetalte skatter		2.195.549	
6.8 Finansforskydninger		310.453.639	
7 Indtægter		-234.906.166	
7.1 Egne huslejeindtægter		-6.421.491	
7.2 Salg af produkter og ydelser		-86.761.019	
7.3 Afgifter og gebyrer		-19.079	
7.6 Betalinger fra staten		-12.148.008	
7.7 Betalinger fra kommuner		-48.631.431	
7.8 Betalinger fra amtskommuner		-7.451.880	
7.9 Øvrige indtægter		-73.473.259	
8 Finansindtægter		-1.348.512.057	
8.1 Renteindtægter		-5.535.003	
8.2 Kursgevinster		-475.598	
8.3 Låneoptagelse		-163.218.017	
8.4 Refusioner		-95.714.565	
8.5 Generelle tilskud		-20.292.000	
8.6 Statstilskud		-1.063.242.644	
8.8 Finansforskydninger		-34.230	
	Udgift	Indtægt	
9 Interne udgifter og indtægter	-740.509		
9.1 Overførte lønninger		18.439.088	
9.4 Overførte tjenesteydelser		2.834.685	
9.7 Interne indtægter		-22.014.281	
Balance	1.583.418.224	-1.583.418.224	

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.

Nettorealisationseværdien: Nettorealisationseværdien 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 salgpris fratrukket eventuelle nedtagelses, salgs- og Retableringsomkostninger, ved udløbet af aktivets brugstid.

Økonomisk levetid: Den periode, hvori anlægsaktivet kan anvendes økonomisk rationelt efter dets formål.

Åbningsbalance: Samlet oversigt over, hvilke ressourcer kommunen kontrollerer (aktiver), og hvilke pligter kommunen har (passiver) pr. 1. januar 2004.