

*SKIBBY  
KOMMUNE*

*ÅRSBERETNING  
2000*

Byråd	2
Forord	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Beretning	5
Sektorbeskrivelser	14
Nøgletal	25
Brugerbetaling	27
Resultatopgørelse	28
Finansieringsoversigt	30
Finansiel status	31
Hovedoversigt	33
Noter	35



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

BYRÅD OG CHEFGRUPPE  
1/1 – 31/12 2000

BYRÅDET

Kim Rockhill (A)  
Borgmester

Steen Berthelsen Viceborgmester	(C)	Hanne Kyvsgaard	(C)
Eric Munch	(A)	Anni Skov	(A)
Birgit Bangshof Mortensen Fmd. Skole-, social- og sundhedsudv.	(A)	Bent Hoffmann	(A)
Bent Vestergaard Jensen	(I)	Niels Jørgen Pedersen	(I)
Knud Ø. Andreasen	(V)	Jens Brogaard Jensen Fmd. Miljø- og teknikudvalg	(V)
Hans Henning Bjørnsen	(V)	Jens Timm Jensen	(F)

CHEFGRUPPEN

Lisbeth Lemmich  
Kommunaldirektør

Kirsten Krabbenhøft  
Skole-, social- og sundhedschef

Arne Kirt Hansen  
Teknisk chef

Gert Stephan Nelth  
Økonomichef

REVISION

Kommunernes Revision

Byrådet fremlægger med denne årsberetning kommunens regnskab for år 2000.

Det er glædeligt som borgmester at kunne konstatere, at der i år 2000 er sket en masse ting og mange spændende opgaver er løst af kommunen. Jeg vil nedenfor præsentere nogle af disse, men gør samtidige opmærksom på, at beskrivelserne ikke er udtømmende. Under sektorbeskrivelserne, kan læseren, mere fyldigt, orientere sig om begivenhederne og med hensyn til kommunens regnskab, henvises læseren til beretningsdelen.

På det tekniske område udstykkede kommunen 1. etape af Hjortevænget, som var på 11 grunde. Salget af grundene har gået over al forventning og fremtiden, det vil sige år 2001 tegner også lys for grundsalg, idet det forventes, at de resterende 25 parcelhusgrunde bliver solgt. Levnedsmiddelkontrollen blev opløst som et kommunalt fællesskab, og den del af opgaverne, som vedrører fødevaredelen, overgik til staten. De øvrige analysearbejder foretages nu af Steins Laboratorium. Affaldsområdet blev udliciteret til VEGA I/S. Udliciteringen har frigjort nogle administrative ressourcer i teknisk forvaltning, som nu kan anvendes til andre presserende opgaver. Byrådet vedtog i december 2000 kommuneplanen, som er en helhedsplan for kommunen.

På daginstitutionsområdet har en række institutioner fået et bygningsmæssigt løft og en enkelt er blevet udvidet. Disse tiltag forbedrer forholdene for kommunens daginstitutionsbørn. År 2000 var også året, hvor lærerne gik over til ny løn. Dette arbejde har været spændende og krævende for både lærerne og administrationen. Det er en stor opgave at integrere flygtninge i en lille kommune som Skibby. Der er sprog- og kulturelle barrierer, som skal overvindes, der er hele problematikken om at finde egnede boliger. Sidstnævnte er en problemstilling, som vil få stor politisk bevågenhed i de kommende år.

År 2000 var desværre også et år, hvor vi måtte revurdere anlægsbudgettet grundet kommunens økonomiske situation. Af den grund blev 2. etape af Hovedgadens forskønnelse ikke igangsat og den afsatte ene million kroner til Multikulturhuset blev sammen med de 1,5 million kroner vedrørende Hovedgadens forskønnelse, lagt tilbage i kommunekassen. Dermed ikke sagt, at begge projekter er skrinlagte, for det er de ikke. Der vil i de kommende år blive arbejdet videre med Hovedgadens forskønnelse og der vil blive arbejdet på at finde en løsning på halproblemet i Skuldelev.

Med disse ord, håber jeg og byrådet, at årsberetningen vil give et godt indblik i de kommunale aktiviteter i år 2000.

Med venlig hilsen

Kim Rockhill  
Borgmester

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

De væsentligste regnskabsprincipper, er:

## Totalregnskab

Regnskabet omfatter samtlige drifts-, anlægs- og kapitalposter.

## Periodisering

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

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

## Anlægsudgifter

Anlægsudgifter, som er afholdt i regnskabsåret, er udgiftsført fuldt ud i regnskabet. Anlægsudgifter, der navnlig vedrører anskaffelse af materielle aktiver såsom faste ejendomme, tekniske anlæg, maskiner og inventar m.v., optages ikke som aktiv i den finansielle status. Der forekommer derfor ikke afskrivninger i regnskabet.

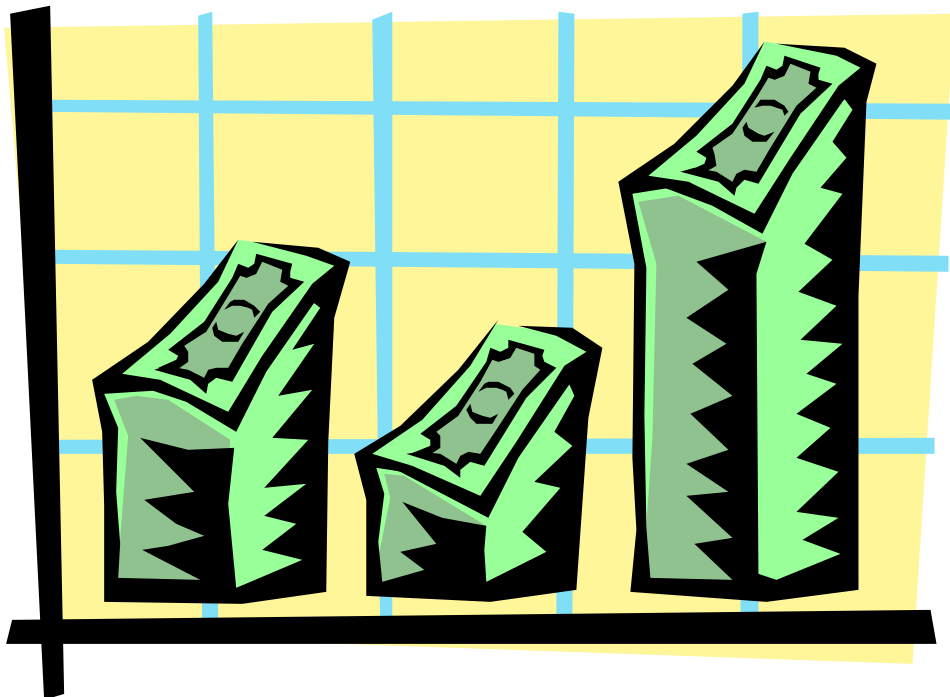
## Finansieringsoversigten

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

For at øge informationsværdien af finansieringsoversigten, har vi valgt at vise denne i beretningsform.

Driftens likviditetsbidrag viser, om de løbende kapitalindtægter er store nok til at dække de løbende kapitaludgifter.

Efter driftens likviditetsbidrag tillægges årets låneoptagelser, hvorved årets samlede likviditetsforskydning fås. Til årets samlede likviditetsforskydning tillægges de samlede likvide aktiver primo, således at de samlede likvide aktiver pr. den 31. december 2000 fremkommer.



## Generelle bemærkninger til regnskab 2000

### REGNSKABSRESULTATET

Årets regnskabsoverskud endte på 1,4 mill. kr. mod et budgetteret forventet resultat på 4,1 mill. kr.. Der er således en faktisk nedgang på 2,7 mill. kr., eller resultatet ligger 66% under det forventede niveau. Det er der mange forklaringer på og de væsentligste vil blive præsenteret nedenfor.

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

Kommunens regnskab består af to dele,

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

### DET KOMMUNALE INDTÆGTS-REGNSKAB

På det skattefinansierede område beløb skatter og generelle tilskud såsom bloktilskud og udligning sig til 189,7 mill. kr.. I forhold til det budgetterede er der tale om en relativ forbedring på 2,8 mill. kr.. Fremgangen har ligget på de generelle tilskud og vedrører specifikt kompensation for 1% pensionsopsparingen med 1,4 mill. kr. og de resterende 1,4 mill. kr. vedrører den almindelige regulering af de generelle tilskud jf. ændringerne i kommunens beskatningsgrundlag.

Det er værd at notere sig, at det uændrede skatteprovenu i forhold til budgettet signalerer, at marginen mellem det statsgaranterede og det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag i de senere år er indsnævret betydeligt.

Det uændrede skatteprovenu er også sikret ved skatteafdelingens opnåelse af de budgetterede ligningsprovenu.

### DET KOMMUNALE DRIFTS-REGNSKAB

Driftsudgifterne er i regnskabet opdelt på hovedkontoniveau eller aktivitetsområderne,

- byudvikling, miljø og trafik
- Undervisning og kultur
- Social- og sundhedsvæsen
- Administration, samt
- Renter

På aktivitetsområdet byudvikling, miljø og trafik har der været et fald på 0,5 mill. kr. i forhold til budgettet, og denne nedgang kan henføres til opløsningen af levnedsmiddelkontrollen, hvor medlemskommunerne hver især fik et større momsbeløb tilbage samt tilbagebetaling af for meget indbetalt aconto til den fælles levnedsmiddelenhed i Frederikssund. Det endelige likvidationsregnskab forventes færdig i år 2001.

Undervisnings- og kulturområdet har sammenlagt haft merudgifter på 2,2 mill. kr.. I år 2000 blev der indgået aftale med skolelærerne omkring deres kommende aflønningsform jf. reglerne om ny løn. Denne aftale medførte i år 2000 en merudgift på 0,6 mill. kr.. Der er en tendens til, at flere og flere forældre vælger at sende deres børn på privatskole fremfor at benytte sig af de kommunale skoletilbud. Denne tendens har medført merudgifter på 0,7 mill. kr.. Det sidste område, som har undergået en udgiftsvækst på skoleområdet er den vidtgående specialundervisning, hvor merudgifterne netto har beløbet sig til 0,5 mill. kr.. Kommunen har ved finansieringsomlægningen, som trådte i kraft den 1. august 2000 fået relativt meget via udligningsordningen, men medregnes refusionsordningen fra amtet, har ordningen samlet set været et tab for kommunen, idet de merindtægter kommunen fik via udligningsordningen ikke modsvarer ind-

## BERETNING

tægtstabet fra den amtslige udligningsordning.

Det social område er det område, der samlet set har haft den største overskridelse i forhold til det oprindelige budget. Den samlede overskridelse beløber sig til 6,4 mill. kr.. Udgiftsstigningen relaterer sig primært til de sociale kerneydelser såsom kontanthjælp og aktivering, forebyggende foranstaltninger for børn og voksne, førtidspensioner, sygedagpenge mv.. Det har vist sig vanskeligt at dæmme op for udgiftsvæksten på disse områder, idet sådanne ydelser blandt andet er tæt forbundet med den demografiske struktur i kommunen. Der er områder i Skibby kommune, hvor koncentrationen af socialt dårligt stillede familier er høj. Kommunen har iværksat mange forskellige tiltag til imødegåelse af stigende udgifter på netop disse områder, ved at satse på den forebyggende indsats overfor blandt andet børn og unge. Afkastet af disse investeringer kan ikke læses i regnskabet samme år, som udgifterne afholdes, idet effekten formentlig først kan aflæses i fremtiden, under forudsætning af, at de opstillede forudsætninger stadig holder.

Der har været en vækst i tilkendelse af førtidspensioner med en refusionssats på 35% på ca. 2,0 mill. kr., hvor den samlede kommunale merudgift udgør 1,3 mill. kr.. Der har været 44 flere personer end forventet, som er tilkendt førtidspension. Fordi denne gruppe af personer ikke formår at fungere på normale vilkår på arbejdsmarkedet.

De kommunale udgifter til administration balancerer. Administrationen har på trods af investeringer i ny informationsteknologi til gavn for de administrative arbejdspladser på rådhuset og de kommunale institutioner, formået at holde det samlede budget.

### KOMMUNALE ANLÆGSUDGIFTER

De kommunale anlægsudgifter beløb sig til 4,3 mill. kr., og de budgetterede an-

lægsudgifter beløb sig til 3,5 mill. kr. I forbindelse med budgetforhandlingerne for år 2001, blev det blandt andet besluttet, at der skulle tilbageføres 2,5 mill. kr. til kassebeholdningen for at styrke kassebeholdningen primo år 2001. De 2,5 mill. kr. var sammensat af 1,5 mill. kr. vedrørende Hovedgadens forskønnelse og 1 mill. kr. vedrørende Multikulturhuset i Skuldelev. Den samlede budgetmæssige anlægsudgift skulle dermed være på 1 mill. kr. Faktuelt endte anlægsudgifterne med at være på 4,3 mill. kr., hvilket i forhold til det justerede budget var en overskridelse på 3,3 mill. kr.. Af ikke planlagte anlægsopgaver kan blandt andet nævnes køb af bolig på Hovedgaden til 0,8 mill. kr., udgiften til reparation af Fritidscenterets tag oversteg det budgetafsatte beløb med 0,4 mill. kr.. Herudover blev der i forbindelse med den reviderede investeringsplan givet tillægsbevilling til færdiggørelse af udvidelsen af Pilehuset, istandsættelse af toiletterne på Skolevejens børnehave, indledende undersøgelser i forbindelse med det videre arbejde med Hovedgadens forskønnelse samt færdiggørelse af parkeringsarealer ved Nordhøj; de samlede anlægsudgifter til disse projekter androg i alt 2,7 mill. kr..

Kommunen har haft succes med at sælge byggegrunde i år 2000. Der er i alt solgt 11 grunde, hvoraf de 9 er indtægtsført i år 2000 med et samlet provenu på 3.1 mill. kr.. De to sidste grunde, med et provenu på 0,8 mill. kr. er ikke indtægtsført i år 2000, idet indtægten først indregnes, når indtægten er sikker jf. den anvendte regnskabspraksis. Havde man anvendt en mindre restriktiv regnskabspraksis, ville kommunens resultat ikke have været 1,4 mill. kr. men 2,2 mill. kr..

### DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE

Det brugerfinansierede område kom ud med et driftsresultat på 5,1 mill. kr. og anlægssiden bidrog med et underskud på 1,2 mill. kr., i alt et plus vedrørende

det brugerfinansierede område på 3,9 mill. kr..

Driftssiden af det brugerfinansierede område består af to områder, nemlig renovation og spildevand.

### RENOVATIONSOMRÅDET

Renovationsdriften bidrog med et plus på 0,4 mill. kr. mod sidste års resultat på minus 0,1 mill. kr.. Den positive udvikling på renovationsområdet skal blandt andet ses i lyset af, at leasingkontrakten vedrørende kildesorteringsstativerne udløb ultimo 1999 og renovationstaksten er holdt uændret, hvorved der oparbejdedes et overskud på renovationsområdet. Dette overskud kunne i realiteten have været 0,3 mill. kr. større, såfremt de erhvervsdrivende skulle betale et gebyr ved aflevering af erhvervsaffald på genbrugspladsen i år 2000. Dette skete ikke, idet en række forskellige forhold skal være på plads forinden erhvervsaffaldsregulativet kan iværksættes. De 0,3 mill. kr. er indbygget i renovationsindtægtsbudgettet.

På renovationsfondens anlægsside er der i år 2000 anvendt 0,3 mill. kr. til afdækning og beplantning af Maglehøjgård losseplads.

### SPILEDEVANDSOMRÅDET

Spildevandsområdet har givet et driftsoverskud på 4,7 mill. kr.. Overskuddet går til nedbringelse af kloakfonden, hvor kommunens samlede tilgodehavende ved årets udgang var på 9,3 mill. kr.. Spildevandsdriftsresultatet er 0,5 mill. kr. bedre end budgettet. Den primære årsag til dette skyldes lavere anlægsaktivitet end oprindelig forudsat. Den lavere anlægsaktivitet medfører alt andet lige, færre udgifter til drift, dette er den primære årsag til resultatforbedringen. Resultatforbedringen medfører på den anden side også en hurtigere tilbagebetaling af borgernes gæld til kommunen.

På spildevandsområdets anlægsside har der i finansåret været udgifter til opfyldelse af spildevandsudløbskvaliteten ved udledning fra Onsved renseanlæg på 0,2 mill. kr., udgifter til regnvandsbassin på 0,1 mill. kr. samt kloakering, tilslutningsbidrag og registrering i det åbne land, hvilket i alt har medført en netto-udgift på 0,6 mill. kr., i alt anlægsudgifter på spildevandsområdet på 0,9 mill. kr..

### RESULTATVURDERING

Hvorvidt regnskabsresultatet er tilfredsstillende eller ikke, afhænger i høj grad af, i hvor stor udstrækning indtægterne kan dække de afholdte udgifter. Den første måleenhed for dette er *Resultat af ordinær driftsvirksomhed*. Resultat af ordinær driftsvirksomhed fortæller, hvad der er tilbage til anlægsinvesteringer, kapitalopbygning etc., når samtlige udgifter til de kommunale driftsaktiviteter er afholdt. Som det fremgår af regnskabet, er der et overskud på 0,8 mill. kr.. Det er i sig selv positivt, at der er et overskud; hvis der ikke var det, ville kommunens drift være for dyr. Spørgsmålet er nu, om et overskud på 0,8 mill. kr. er tilfredsstillende, subsidiært, er kommunens drift alligevel for dyr?

For at kunne besvare dette spørgsmål, er man nødsaget til at kigge på de monetære bevægelser på statuskontiene, som ikke driftsføres, såsom afdrag på gælden. Afdrag på gæld bogføres direkte på status; men har alligevel en del med resultatopgørelsen at gøre, idet det regnskabsmæssige resultat skal være så stort, at overskuddet dækker afdragene. De samlede afdrag udgjorde i år 2000 4,7 mill. kr., heraf dækker resultat af ordinær driftsvirksomhed kun 0,8 mill. kr., det medfører, at kommunen forværrer sin likviditet med 3,9 mill. kr..

Nu er resultat af ordinær driftsvirksomhed kun et mellemresultat, derfor kan man være af den opfattelse, at man skal være varsom med alene at inddrage denne som en indikator på, om den er stor



## BERETNING

stor nok til at dække de løbende afdrag. Dette ræsonnement er kun delvist korrekt. Idet resultat af ordinær driftsvirksomhed er en afgørende vigtig faktor, idet posten repræsenterer de løbende betalinger for kommunens driftsvirksomhed. De efterfølgende poster anlægsudgifter og jordforsyning repræsenterer typisk engangsindtægter og – udgifter, hvorfor disse ikke er et repræsentativt mål for den langsigtede økonomiske udvikling, idet de typisk har en relativt kort tidshorisont.

Kommunen har haft anlægsudgifter for i alt 4,3 mill. kr. og et positivt regnskabsbidrag fra *jordforsyning* på 1 mill. kr., hvor det er salg af byggegrunde, der har bidraget positivt.

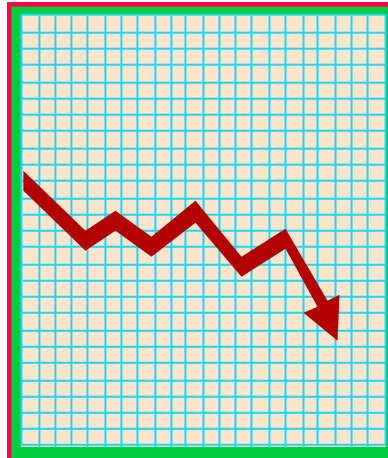
Det skattefinansierede område kommer ud med et resultat på minus 2,5 mill. kr., hvilket indikerer, at de kommunalt opkrævede indtægter ikke er tilstrækkelige til at finansiere den kommunale drift og de besluttede tiltag i år 2000.

Medinddrages det brugerfinansierede område, som i alt bidrager med et positivt resultat på i alt 3,9 mill. kr., ender det samlede resultat for både det skatte- og brugerfinansierede område på 1,4 mill. kr..

Regnskabsresultatet er ikke tilstrækkeligt stort til at forbedre kommunens formue, idet der i årets løb er betalt afdrag for i alt 4,7 mill. kr. og øvrige betalinger (finansforskydninger mellem aktiver og passiver) med et likviditetstræk på i alt 1,3 mill. kr., hvilket giver en samlet kommunal underfinansiering på i alt 4,6 mill. kr..

I mange år har kommunen ikke formået at få formuen til at balancere eller sågar opbygge denne, men derimod er der løbende spist af formuen, fordi den kommunale driftsvirksomhed har været for dyr. Det er derfor vigtigt, at kommunens regnskab som minimum giver et overskud svarende til nettolikviditetstrækket på statuskontiene. Dette ville betyde, at det samlede regnskabsresultat for år 2000 skulle have været 6 mill. kr.. Såfremt dette resultat var nået, ville kommunens driftsresultat balancere med kapitalbehovet til afdrag på gæld samt øvrige statusbetalinger (finansforskydninger) og der vil fortsat ikke være tale om decideret formueopbygning.

På baggrund af ovennævnte er det den samlede vurdering, at regnskabsresultatet fortsat er utilfredsstillende. Enten skal udgiftsniveauet sænkes, eller også skal indtægterne øges, hvilket vil sige skatteforhøjelser.



## LIKVIDITETENS UDVIKLING

### Likviditeten

Hvorfor skal likviditeten have sit eget afsnit? Det er der flere grunde til. For det første behøver likviditeten ikke at have en direkte sammenhænge med regnskabet. Regnskabet er, som bekendt, dels en kvantitativ beskrivelse af de gennemførte aktiviteter i år 2000 dels en beskrivelse af ændringerne mellem aktiverne og passiverne, eller mere prosaisk forskydninger i kommunens formue. Likviditeten derimod har noget med transaktionsforløb såsom betalingstidspunkter at gøre; det er også det vi kalder periodeforskydninger. Man kan fx ikke nøjes med at kigge på bundlinjen i regnskabet og dermed konkludere, at der bør ligge 1,4 mill. kr. i kassen. Idet alle udgifter, som er afholdt i regnskabsåret nødvendigvis ikke er betalt ved årets udgang og det er heller ikke sikkert, at alle indtægterne er indbetalt til kommunekassen.

I det følgende skal de afledte konsekvenser af regnskabet og forskydningerne i kommunens formue beskrives i relation til likviditeten. Herudover er der andre parametre, som spiller ind på likviditetsudviklingen, disse er renteniveauet, gældspleje og aktiv pleje af midlertidig overskudslikviditet, alle disse elementer kan sammenfattes i et begreb, nemlig kommunens likviditetsstrategi.

Ses hele året under et (*finansieringsanalysen*), har der i år 2000 været et nettolikviditetstræk på 4,6 mill. kr.. Alligevel kommer kommunen ud med et resultat på plus 2,2 mill. kr.. Dette kasseoverskud skal ses i sammenhæng med, at likviditeten i starten af året var på 6,8 mill. kr.. Konklusionen er derfor, at kommunens formue netto er forværret med 4,6 mill. kr.. Betragtes regnskabsresultatet fra år 1999, kunne det konstateres, at der var tale om en formueopbygning på 1,9 mill. kr., idet regnskabsresultatet i 1999 var på 5,3 mill. kr. og

dækkede de statusafledte udgifter i form af afdrag på gæld og øvrige finansfor-skydninger på i alt minus 3,4 mill. kr..

Likviditeten var indtil marts måned år 2000 højere end likviditeten i 1999. Fra marts og frem til årets udgang har likviditeten ligget under likviditetsniveauet for 1999. Faldet i likviditeten i marts måned og fremefter skyldes primært igangsættelsen af en række forskellige anlægsaktiviteter.

Kommunens gennemsnitslikviditet har igennem hele året ligget i intervallet 12 – 25 mill. kr.. Likviditeten er kendetegnet ved, at den er høj fra den 1. bankdag i måneden til omkring den 28. i hver måned. De sidste dage dykker likviditeten kraftigt, hvilket primært skyldes lønudbetalinger, overførsler og betaling af kreditorer.

Likviditeten er ligeledes kendetegnet ved, at den er høj i starten af året, hvorefter den stille og roligt falder frem til juli måned, hvorefter den atter er høj og igen falder støt og roligt mod årets slutning. Årsagen til den høje likviditet i starten af året og midt på året kan udelukkende tilskrives ejendomsskatteindbetalingerne. Det vil være en fortolkningsbrist at konkludere, at kommunen er velstillet, når der ligger så mange penge i "kassen". Faktum er nemlig, at kommunens gennemsnitlige månedlige udgifter overstiger de månedlige acot-rater fra Told og Skat. De indkomne ejendomsskatter dækker derfor dette likviditetsgab.

Når den gennemsnitlige likviditetsbeholdning ligger i intervallet 12 – 25 mill. kr. igennem året, er det vigtigt, at kommunen opnår størst mulig forrentning af kapitalen. Den valgte likviditetsstrategi går i al sin enkelthed ud på, at så få penge som overhovedet muligt skal stå på kassekrediten til forrentning. For at kunne håndhæve denne regel, kræver det, at forvaltningen kender dels det løbende likviditetsflow, dels hvilke større udgifter, der kommer henover året og

## BERETNING

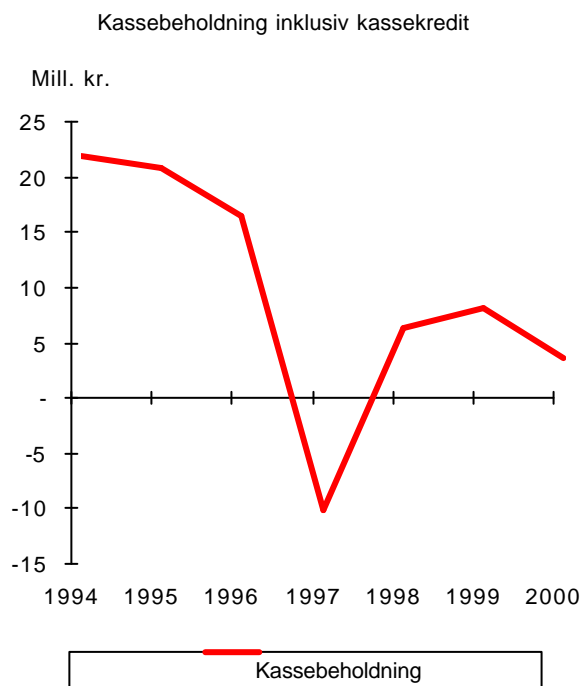
deres betalingstidspunkt. Til brug for denne likviditetsstyring er forvaltningen i dialog med fagforvaltningerne og de månedlige forbrugsmønstre vurderes løbende. I perioder, hvor der henstår megen likviditet, placeres den midlertidige overskudslikviditet i pengemarkedet til rentesatser, som er noget højere end kassekreditrenten. Herudover har forvaltningen vurderet, at der stort set altid igennem året er en basiskapital på 8 – 10 mill. kr.. Denne "basiskapital" er placeret i en obligationsportefølje, som har et afkast som ligger væsentligt over kassekreditrenten og placeringsrenten ved midlertidige placeringer i pengemarkedet. Den aktive likviditetspleje er med til at nedbringe nettorenteudgifterne i kommunens regnskab.

Et andet element af likviditetsstrategien er aktiv pleje af gælden. Kommunen har valgt en såkaldt passiv strategi, hvor der ikke foretages op- og nedkonverteringer. Kommunen udnytter dermed ikke de gunstige muligheder for låneomlægninger, som der byder sig, når renteniveauet enten stiger eller falder. Den passive strategi er valgt, fordi kommunen udelukkende har fokus på at opnå billigst mulige løbende terminsudgifter på optagelsestidspunktet. At man vælger de billigst mulige lån er nødvendigvis ikke en hindring for, at der ikke kan foretages konverteringer, og dog. Ofte er det kommunekredit, som er den billigste kapitalleverandør. Kommunekredit udsteder obligationsserier, som ikke er særlig likvide, hvilket vil sige, at de ikke handles i samme omfang som almindelige realkreditobligationer. Et andet kendetegn ved kommunekredits obligationer er, at den pålydende rente er lavere end de mest anvendte realkreditobligationer og dermed må kommunen ofte påtage sig et større kurstab, hvilket igen vil sige, at der nominelt skal købes flere obligationer, for at få låneprovenuet hjem. Det er vurderingen, at denne passive strategi er for dyr for kommunen, hvorfor der p.t. overvejes en mere aktiv gældsstrategi, som på det korte sigt vil være dyrere for kommunen, men på

længere sigt vil gælden både blive reduceret i en hurtigere takt og terminsydelserne vil tillige falde.

Sammenfattende har likviditetsforløbet i år 2000 været tilfredsstillende. Den fornødne likviditet har været tilstede, så kommunen har kunnet svare enhver sit. Der har været enkelte dage i året, hvor kommunen har haft behov for at overtrække kassekrediten. Disse overtræk har ikke medført nævneværdige store omkostninger eller givet anledning til realisering af dele af obligationsporteføljen, idet overtræksrenten er mindre end afkastet på obligationsbeholdningen. Med hensyn til kommunens gæld, vil det i det kommende år blive overvejet, om der skal vælges en aktiv gældspleje fremfor en passiv gældspleje, idet det er vurderingen, at der på det mellem lange sigt kan opnås betydelige gevinster ved en aktiv gældsstrategi.

Som det fremgår nedenfor har udviklingen i likviditeten været støt faldende indtil 1997, hvor udviklingen vender. Begrundelsen for det store fald fra 1994 til 1997 skyldes store anlægsinvesteringer



ger på det brugerfinansierede- og skattefinansierede område.

### Udviklingen i personskatterne

Som i de tidligere år valgte byrådet også i år 2000 at selvbudgetterere udskrivningsgrundlaget. Men i forhold til de foregående år, hvor det forventede udskrivningsgrundlag har været væsentlig højere end det statsgaranteret, blev det vurderet ved budgetlægningen, at der sikkert ikke ville være væsentlige afvigelser i forhold til de udmeldte tal fra Indenrigsministeriet, derfor valgte man at selvbudgetterere på det statsgaranterede beløb.

Forskellen mellem de budgetterede indtægter og endeligt opgjorte personlige skatter afregnes to år efter kalenderåret, det vil sige den forventede yderligere skatteindtægt for 2000 afregnes i 2002.

Ifølge det seneste skøn viser det sig, at provenuet på personskatterne for 2000 forventes at blive 140,7 mill. kr.

Udvikling i kommunal indkomstskat					
Beløb i mill. kr.				*	**
	1996	1997	1998	1999	2000
Budg. indkomstskat	108,1	114,8	124,2	134,8	135,7
Fakt. indkomstskat	112,7	117,1	124,5	138,8	140,7
Udskrivningsprocent	19,8	19,8	20,2	21,0	21,0
Udskrivn.grundlag	569	591	616	661	670

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

\*\* Seneste skøn pr. april 2001

Den mindre stigning i udskrivningsgrundlaget fra 1999 til 2000 skyldes at fra år 2000 udgår "overskud af ejerbolig" af udskrivningsgrundlaget, og erstattes af en ny skat som benævnes ejendomsværdiskat.

### Indkomstskatterestancer

I forbindelse med den årlige afregning af indkomstskatter pr. 1. maj fra Told & Skat sker der en modregning af de uerholdelige kommuneskatter der er over 3 år gamle.

Kommunens samlede tilgodehavende vedrørende indkomstskatterestancer over 3 år er i alt 1,5 mill. kr.

### Ejendomsskatter

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

Udvikling i kommunal grundskyld			
Regnskabsår	Afgiftspligtige grundværdier mill. kr.	Kommunal grundskyldspromille	Kommunal ejendomsskat mill. kr.
1996	520,9	14,0	7,3
1997	557,6	14,0	7,8
1998	571,6	18,0	10,3
1999	613,1	22,0	13,5
2000	671,6	22,0	14,8

I forbindelse med finanslovsforhandlingerne for 1999 blev det vedtaget, at der også for år 2000 kun måtte opkræves 8 o/oo i grundskyld af produktionsjord. Provenutabet vil blive refunderet af staten. I 2000 er der modtaget 2,4 mill. kr. i tilskud til nedsat grundskyld.

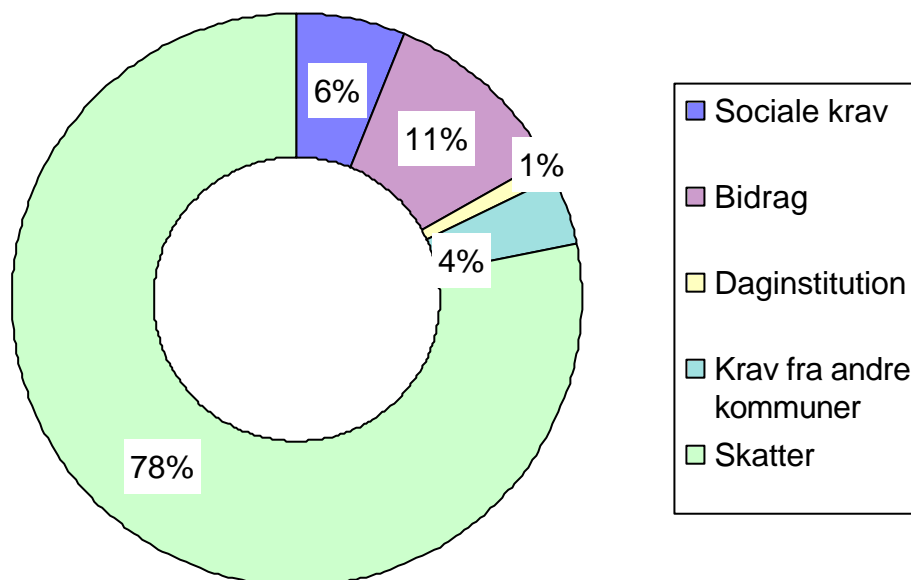
## BERETNING

### Restancer

Incassoafdelingen lægger beslag på en del af økonomisk forvaltnings ressourcer, og har i år 2000 bestået af 3 fuldtidsmedarbejdere, heraf den ene som faglig leder.

Afdelingens arbejde er lovbestemt gennem bestemmelserne blandt andet i Retsplejeloven og gennem de målsætninger, som er beskrevet i den vedtagne Incassoplan.

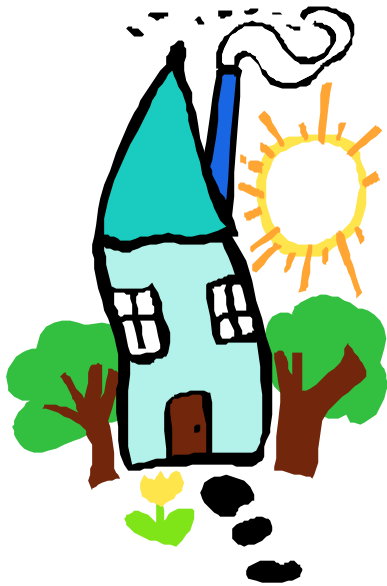
Incassoafdelingens ressourcer rettes primært mod de restanter der mangler betalingsvilje, men har betalingsevne. De samlede restancer var ifølge Kommunedatas statistiksystem pr. 31. december 2000 opgjort til ca. 7. mill. kr., excl uerholdelige skatter. Incl. uerholdelige skatter er den samlede restance-masse ca. 29. mill. kr.



### Boligbyggeri

Der blev i 2000 meddelt byggetilladelse til opførelse af 10 parcelhuse og 2 ekstra fritliggende boliger, 12 sommerhuse samt 3 nye erhvervsbygninger.

Herudover er der givet tilladelse til opførelse af 12 nye driftsbygninger i forbindelse med landbrug, 7 ombygninger til erhvervsbyggeri, 3 klubværelser samt 233 afviklingsdispensationer i forbindelse med ulovlig sommerhusbeboelse.



### Personale

Der har i 2000 været ansat ca. 438 personer omregnet til fuldtidsstillinger, og det svarer til det budgettede.

Inden for hovedkonto 5 social- og sundhedsvæsen har der dog været afvigelser inden for de forskellige personalegrupper. På daginstitutionsområdet har der især været et yderligere timeforbrug på pædagogstuderende, og herudover er der ansat en familiekonsulent til at hjælpe udlændinge, som er omfattet af integrationsloven.

Ovennævnte modsvares af færre personer i jobtræning og puljejob.



# SEKTORBESKRIVELSER

## TEKNISK FORVALTNING

### Kommuneplan 2000

Skibby byråd har den 20. december 2000 vedtaget Kommuneplan 2000 endeligt.

Hovedstadens Udviklingsråd har godkendt at følgende nye arealer kan overføres til byzone:

B19 – areal til boligformål syd for Skuldelevvej

B21 – areal til boligformål ved Jernhøj

B22 – areal til boligformål øst for Nordmandsmosen

D19 – areal til institutionsformål ved Nøddebakken

Det skal bemærkes, at udnyttelsen af nye områder i Kommuneplan 2000 og Regionplan 2001 først kan ske, når den nye Regionplan 2001 er endelig vedtaget af HUR.

Følgende arealer kunne ikke godkendes anvendt til bymæssige formål:

- en udvidelse af Skuldelev By (Sølvkær)
- en udvidelse af Venslev (areal til Olekølle)

Hovedstadens Udviklingsråd ser sig ikke i stand til at forhandle med kommunen om to sommerhusområder og udvidelse af Skuldelev. Det skyldes, at disse emner ikke er indeholdt i det forslag til ny Regionplan 2001. Planen udsendes i offentlig høring i begyndelsen af 2001. Kommunen har i den forbindelse fremsat ønskerne igen.

De vedtagne ændringer er nu indarbejdet i Kommuneplan 2000 og som fremover kan ses på kommunens hjemmeside.

### Udlicitering af affaldsområdet til VEGA I/S.

VEGA I/S har fra den 1. juni 2000 overtaget en del af de administrative opgaver

på renovationsområdet. Aftalen blev vedtaget af byrådet den 22. marts 2000. Overdragelsen omfatter blandt andet den daglige administration af indsamling af restaffald, indsamling af papir/aviser samt tømning af flaskebobler.

Administrationen af ordningerne vil blandt andet betyde for VEGA, at de fremover skal servicere kommunens borgere og erhvervsvirksomheder, have den daglige kontakt med entreprenører, kontrol, godkendelse og betaling af fakturaer fra eksterne entreprenører og leverandører, indkøb og udlevering af sække til renovationsfolkene.

I det store og hele skulle ændringerne i det daglige ikke få den store betydning for kommunens borgere.

### Hovedgadens forskønnelse

1. etape af Hovedgaden blev færdiggjort i sommeren 1999 og udgiften er opgjort til kr. 3.091.348,-. Etappen dækker strækningen fra Degnebakken til Toftevej.

Den 15. maj 2000 blev der afholdt 1-års eftersyn, hvor der blev konstateret enkelte mangler, som alle er blevet afhjulpet.

I år 2000 har der været forhandlinger med enkelte af Hovedgadens beboere vedrørende betaling af de arbejder, der er udført på de enkelte ejendomme, og hvor udgifterne skulle fordeles efter princippet "noget for noget", der pågår stadig forhandling med en enkelt beboer.

I årets løb har vi, gennem samtaler med byens borgere, høstet en del erfaringer, som vi kan anvende og eventuelt indarbejde i de kommende etaper.

Under budgetforhandlingerne for år 2001, blev det besluttet at udskyde den fysiske del af de kommende etaper i 1 år.

Det betyder, at vi nu får bedre tid til planlægning og til at få løst specielle opgaver, som for eksempel en afklaring af

bebyggelse og adgangsforhold til areaerne nord for "Krosvinget".

Der er ligeledes foretaget en analyse af de trafikale forhold og trafikikkerheden. Dette har resulteret i, at Miljø- og teknikudvalget samt Styregruppen for Hovedgadens forskønnelse har besluttet, at "Krosvinget" skal udformes som en rundkørsel med fire ben.

### Udstykning af Hjortevænget

Den 17. november 1999 besluttede Byrådet at byggemodne Hjortevænget, som er en parcelhusudstyknings med 36 relativt store parceller.

Området er omfattet af lokalplan nr. 77 "Boligområde ved Dådyrvej". Selve arealet er beliggende syd for vildtremiserne ved Dådyrvej. Udstykningen har udkørsel til Dådyrvej.

Byggemodningen er opdelt i 3 etaper. De samlede omkostninger til byggemodningen forventes at blive ca. 6.9 mill. kr.

Ejendomsmæglerfirmaet Eva & Henrik Bærentzen blev efter licitation antaget til at sælge byggegrundene, og ingeniørfirmaet Rambøll blev overdraget byggemodningsprojekteringen.

Den 28. april 2000 kunne der afholdes licitation på 1. etape af byggemodningen, og firmaet ISS Økodan A/S blev overdraget arbejdet.

Formanden for miljø- og teknikudvalget, Jens Brogaard Jensen, havde i foråret med en enkeltfuret plov markeret byggegrundenes udstrækning, og ejendomsmægleren havde ved annoncering udbudt disse grunde i offentligt udbud.

Den 4. maj 2000, kl. 16.00 var tidspunktet, hvor tilbud på køb af byggegrundene skulle åbnes i byrådssalen. Der indkom ikke et eneste tilbud!

Byggemodningen påbegyndtes trods alt den 15. maj 2000, og 1. etape blev afslut-

tet den 1. august 2000. Selve byggemodningen er forløbet som forventet.

Det kom også efterhånden til at gå bedre med grundsalget, og her i februar 2001 kan der meldes udsolgt af 1. etape, som var på 11 grunde.

### Maglehøjgård losseplads

Skibby og Jægerpris kommune har af Frederiksborg Amt fået pålagt endeligt at afvikle lossepladsen med udgangen af 1999, dog har Amtet godkendt en handlingsplan for slutfaldækning, således at den første tredjedel af lossepladsen er blevet reableret og beplantet i 1999.

I år 2000 er der herefter for den resterende del foretaget en række undersøgelser af lagtykkelser og blyindhold i den udlagte råjord, hvorefter endelig slutfaldækning og beplantning er foretaget.

Der resterer stadig at blive genplantet udgåede graner fra 1. etape, men arealet er afleveret til ejeren, således at der ikke længere skal betales for leje af arealet.

For Skibby kommunens vedkommende var anlægsudgiften i år 2000 ca. 300.000 kr.. Samlet anlægsregnskab vil blive udarbejdet i 2001, når de sidste grantræer er plantet.

### Miljø

For at styrke tilsyns- og godkendelsesarbejdet på miljøområdet og for at sikre, at kommunerne lever op til aftalen mellem Miljøstyrelsen og KL om minimumsindsatsen, er der mellem Hundested, Frederiksværk, Jægerspris, Skibby, Frederikssund, Ølstykke, Slangerup og Stenløse kommuner indgået et forpligtende samarbejde om kvalitetsudvikling og styrkelse af miljøarbejdet med virksomheder og landbrug i de otte kommuner.



## SEKTORBESKRIVELSER

---

Der er på samarbejdets vegne ansøgt Indenrigsministeriet om etableringstilskud.

Skibby kommune har modtaget 69.670 kr. Beløbet skal dække Skibby kommunes andel af udgifterne til fælles sekretariat. Beløbet overføres til 2001, da sekretariatet ikke nåede at blive etableret i 2000.

### Levnedsmiddelkontrollen

Som følge af omstruktureringen af levnedsmiddelkontrollenhederne, hvor fødevarerdel 1. januar 2000 blev overflyttet til staten, har det vist sig, at de mindre enheder bliver så små, at de vanskeligt kan videreføres.

Levnedsmiddelkontrollen i Frederiksund ophørte således med at udføre miljøanalysearbejde med udgangen af 1999. Ejendommen er solgt i 2000. Det endelige regnskab er endnu ikke afsluttet.

Kommunerne i Amtet har udbudt miljøanalyseopgaverne i fælles EU-udbud.

Steins Laboratorium var billigst, og har forestået analyserne fra 1. oktober 2000.

I den mellemliggende periode har Levnedsmiddelkontrollen i Helsingør forestået analysearbejdet.

### Regnvandsbassin ved Skibbyvej

Regnvandsbassinet er etableret i 1967, og betjener blandt andet en stor del af Skibby by, som de seneste 30 år er vokset.

Bassinet har derfor ikke længere kapacitet til at lede regnvandet videre til det nærliggende vandløb, samtidig mangler der en olieudskiller før bassinet. Der blev i 1998 afsat 2.250.000 kr. til modernisering af bassinet.

Der blev i september måned 1998 truffet endelig beslutning om, hvilket projekt der skulle udføres.

Efterfølgende har det rådgivende ingeniørfirma Dines Jørgensen, Hillerød arbejdet på projektet.

Der har været afholdt 2 møder i årets løb, hvor også vejafdelingen fra Frederiksborg Amt har deltaget, idet Amtet ønsker at etablere en olieudskiller for det vejvand, der kommer fra amtsvejen. Hvis de to projekter bliver udført samtidig, vil det blive billigere for både amtet og kommunen.

Det er planen, at der skal afholdes licitation over arbejdet i foråret 2001, og at arbejdet skal udføres i sommeren 2001. Det forventes at udgiften kan afholdes inden for det budgetafsatte.

### Spildevandsplan 2000 – 2004.

På mødet den 25. oktober 2000 besluttede byrådet, at den eksisterende "Spildevandsplan 1994 – 1998" skulle revideres, og at spildevandsforholdene i det "Det åbne land" skulle indarbejdes, alt i henhold til bekendtgørelse nr. 501 af den 21. juni 2000 § 8.

Som rådgiver til denne opgave er valgt det rådgivende ingeniørfirma Hedselskabet.

#### 1. Spildevandsplanen for de kloakerede områder.

Den del af spildevandsplanen som omhandler de ejendomme, der er tilsluttet den offentlige kloak, er ikke blevet behandlet i år 2000.

#### 2. Spildevandsplanen for det åbne land.

Der er i Skibby Kommune i alt 451 ejendomme i det åbne land.

I årets løb har vi været på tilsyn på ca. 400 ejendomme. Ved besøgene har vi registreret afløbs- og drikkevandsforholdene, samt noteret de oplysninger som ejeren har givet, om "det rensede" spildevands videre løb efter septiktanken.

Det er planen, at vi efterfølgende igen vil besøge de ejendomme, hvor vi har mistanke om forurening, og ved hjælp af vand fra slamsugeren vil vi konstatere, om afløbet fra septiktanken forurener vandløbene eller søerne.

### Nyt tag – Skibby fritidscenter

I efteråret 1999 konstateredes omfattende svampeskader på tagkonstruktionen over gymnastiksalen på Fritidscentret, og byrådet besluttede i november 1999 at gennemføre istandsættelsesarbejdet med ingeniørfirmaet Dines Jørgensen & Co. som rådgiver.

Der afholdtes indbudt licitation den 22. februar 2000, og firmaet Venslev Hytter, Tømrer- og Snedkerentrepriser ApS fik som hovedentreprenør overdraget arbejdet.

Arbejdet påbegyndtes i begyndelsen af juni, og det nye (veludluftede) tag stod færdigt den 15. august 2000.

Arbejdet gennemførtes uden væsentlige besværligheder, idet dog en pludselig tordenbyge kom lidt bag på tømrerne.

Skibby kommune benyttede samtidig med tagistandsættelsen lejligheden til at istandsætte gymnastiksalen, som fik hensigtsmæssig belysning, nymalede vægge og lak på gulvet.

### Til- og ombygning - Pilehuset

Den 22. november 1999 afholdtes licitation vedrørende udnyttelse af den resterende tagetage og tilbygning til Pilehuset.

Byrådet besluttede på mødet i december 1999 at sætte arbejdet i gang, og Lindhardt VVS som hovedentreprenør blev overdraget arbejdet.

Umiddelbart efter nytår påbegyndtes indretning af tagetagen, og i begyndelsen af februar blev fundamentet til tilbyg-

ningen støbt. Der kunne afholdes afleveringsforretning den 31. maj 2000.

### Orkanen, den 3. december 1999

Orkanen forårsagede også en del skade på kommunens bygninger, i særdeleshed på tagene.

Værst gik det ud over stuehuset på Hanghøjgård, Biblioteket og Nordhøj 2. Relativt nye bygninger beklædt med tagbelægning af vingetegl som Ferslev skole, Pilehuset og nyere bygninger på Skuldelev skole måtte også holde for.

Den samlede udgift til reparation af stormskaderne, som blev afholdt i 2000, beløb sig til ca. 160.000,- kr., som dog blev erstattet af Kommunernes Gensidige Forsikringsselskab.

### Redningsberedskabet

I år 2000 var der afsat 300.000 kr. til indkøb af ny tankvogn og som blev indkøbt og sat i drift pr. 1. juni. Den samlede investering udgjorde kr. 307.000. Salget af den gamle tankvogn indbragte kr. 15.000.

På personalesiden er der i årets løb 2 brandmænd, der har gennemgået grunduddannelsen, 1 brandmand der har gennemgået hjælpeinstruktør-, holdleder- og indsatslederuddannelsen og beredskabschefen har gennemgået uddannelsen til brandteknisk byggesagsbehandler. Til sammen har disse uddannelser kostet ca. kr. 60.000.

Beredskabsafdelingen har i årets løb haft et stigende antal kørsler til tyveri-alarmer, hvilket har medført en yderligere lønomkostning til mandskab på ca. kr. 25.000.



## SEKTORBESKRIVELSER

### SKOLE-, SOCIAL- OG SUNDHEDSFORVALTNINGEN

#### Folkeskolen

Investeringerne i IT til folkeskoleområdet er gennemført. Og som en del af tidligere beslutninger om finansiering, blev der i skoleåret 1999/2000 sparet en halv lærerløn.

Fra skoleåret 1999/2000 er der indført ekstra 2 timers undervisning i Dansk og Matematik i 1. 2. og 3. klasse.

Fra 1. april 2000 er lærerne overgået til NY LØN, som blandt andet indebærer grundlønnsforbedringer. Herudover skal der tillige forhandles om kvalifikations- og funktionlønstillæg.

Fra skoleåret 2000/2001 er der indført fast medhjælp i børnehaveklasserne. Formålet er at forberede børnene til skolestart ved at øge deres motivation og skærpe deres indlæringssevne.

Skoleplanlægningen har voldt en del vanskeligheder, fordi man har ændret normperioden fra at være kalenderåret til at være 2 normperioder. På en række områder blev der aftalt akkorder på de enkelte fagområder jf. den nye lærerfortale.

Der er fra regnskabsåret 2000 sket en sammenlægning af skolebibliotekernes rammekonti og de respektive skolers rammekonti. Baggrunden for sammenlægningen skal blandt andet ses i lyset af, at det i praksis var vanskeligt entydigt at adskille skolernes budgetter fra skolebibliotekernes, idet der er en vis sammenblanding af undervisningsmaterialerne. Det er derfor u hensigtsmæssigt, at lade skolerne have overskud på undervisningsmiddelkontoen, hvorimod skolebiblioteket har underskud på konto for indkøb af undervisningsmidler, når disse anvendes i den daglige undervisning på den pægældende skole.

Den 1. august 2000 blev der indført en finansieringsreform vedrørende den vidtgående specialundervisning. Finansieringsreformen har medført en mindreindtægt på hovedkonto 3, som delvist kompenseres via statstilskuddet.



#### Ungdomsskolevirksomhed

Der er i slutningen af året foretaget flytning af ungdomsklubben fra Hanghøjgård til lokaler på Fritidscenteret. Flytningen har krævet nogen energi og planlægning fra ledelsens og medarbejdernes side.

For at lokalflytningerne kunne gå på plads blev det nødvendigt også at indrette andre lokaler til pensionisterne.

#### Dagpleje og daginstitutioner for børn

##### Dagpleje

I løbet af året er kapaciteten i dagplejen sat ned fra 48 til 44 dagplejere og der passes i alt 159 børn i alderen 0 til 3 år.

##### Børnehaver og fritidshjem

Der er medio år 2000 etableret yderligere 20 pladser i børnehavegruppen i Pilehuset i Ferslev, således at der nu er plads til 40 børnehavebørn. Ultimo 2000 har kommunen plads til 212 børnehavebørn, 260 fritidshjemsbørn og 165 klubbørn.

## Døgninstitutioner, opholdssteder og forebyggende foranstaltninger for børn og unge.

### Familiehuset

Familiehusets lokaler er under renovering og udvidelse efter ungdomsklubben ultimo 2000 er flyttet til Nyvej.

PPR er blevet en del af Børn & ungerådgivningen og vil også få base på Hanghøj i nyindrettede lokaler i Familiehuset.

Der har i løbet af året været et uddannelsesprogram for pædagoger og lærere, for at opkvalificere de medarbejdere som er tættest på børnene.

Undervisningsprogrammet er finansieret af socialministeriet.



### Boliger og institutioner samt pleje og omsorg for ældre

Fra den 1. januar 2000 kan de ældre igen få kommunal visiteret kørsel til og fra ældrecentret på Nyvej.

I slutningen af året indkøbte Olga Roeds mindefond en liftbus til Nordhøj, således at ældre, som bor på plejehjemmet har mulighed for transport til forskellige aktiviteter, seværdigheder mv..

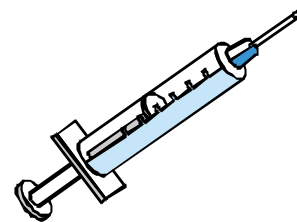
Beslutningen om anskaffelse af et omsorgssystem (IT-system) til ældreområ-

det samt indkøb af "Fælles sprog" er sat i bero. I øjeblikket undersøges forskellige løsningsmuligheder, som i løbet af år 2001 vil blive præsenteret for politikerne inden budgetvedtagelsen af budget 2002.



### Behandling af stofmisbrugere

Den 1. august 1999 startede Skibby kommune et projekt kaldet Vennepunktet. Projektets formål er at skaffe en gruppe unge misbrugere af alkohol og stoffer en tilknytning til arbejdsmarkedet. Projektet forventes afsluttet medio 2001. Udgifterne til projektet er afholdt af Skibby kommune, med tilskud fra Helsefonden og midler fra socialministeriets pulje vedrørende kvalitetsløft på stofmisbrugsområdet. Skibby kommunes udgift i perioden 1. august 1999 – 31. juli 2001 forventes at blive under kr. 100.000.



### Introduktionsprogram for udlændinge

Der er i 2000 modtaget det antal kvoteflygtninge som på forhånd var udmeldt fra staten. Det er forbundet med en del vanskeligheder at integrere flygtningene, idet der er sprog- og kulturelle barrierer, som skal overvindes. Et andet problem er, at kommunen ikke i øjeblik-

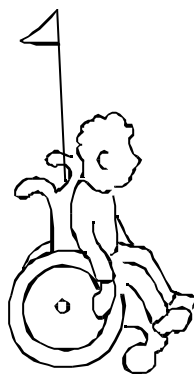
## SEKTORBESKRIVELSER

ket råder over de nødvendige boliger, som skal rumme flygtningefamilierne.



### Foranstaltninger for voksne handicappede

På psykiatriområdet har der i år 2000, fortsat været en psykiatrikoordinator som supplement til bostøttemedarbejderne. Udgiften til psykiatrikoordinatoren har i år 2000 været 50% for Skibby kommune og 50% for Frederiksborg Amt.



### Sygedagpenge

Der er i 2 år fra 1. januar 2000 ansat en ekstra medarbejder. Det er en forudsætning, at stillingen kan tjene sig hjem ved lavere udgifter på området, ved iværksættelse af hurtigere og mere intensiv behandling af sagerne. Der skal foretages midtvejsevaluering for år 2000, og denne ser foreløbig ud til at svare til forudsætningerne.



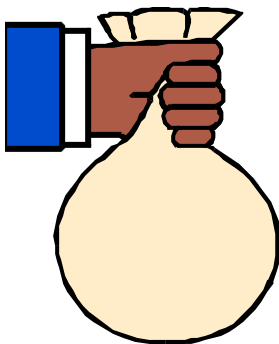
## Økonomisk forvaltning

### Kommuneshopping

Den koordinerende funktion vedrørende projekt kommuneshopping er lokaliseret i kommunens incassoafdeling. En af forudsætningerne for den selvfinansierende stilling er, at medarbejderen skal kunne tjene sin egen løn hjem til kommunen. Den selvfinansierende stilling har været besat af to omgange. Første gang den 1. februar til den 30. marts og anden gang i perioden 1. august til den 11. november. I den mellemliggende periode har den koordinerende funktion vedrørende kommuneshopping været varetaget af incassoafdelingens medarbejdere.

På trods af den lidt omskiftelige tilværelse og vanskelighederne med at holde stillingen besat, er der opnået tilfredsstillende resultater. Den kommunale andel af "afslørede" sager androg brutto i år 2000 kr. 786.067, hvoraf den kommunale andel udgjorde kr. 370.000. Det er fortsat proformaadresser, der er hovedopgaven for kommuneshoppersekretariatet og de dermed afledte offentlige ydelser, der kan opnås, når man afgiver urigtige oplysninger om bopælsforholdene.

Alt tegner til, at den selvfinansierende stilling vedrørende kommuneshopping har sin berettigelse og at der fortsat er fornuft i at bevare ordningen i sin nuværende form. Stillingen skal evalueres i januar 2002.



### Skatteafdelingen

Skatteafdelingens normering blev pr. 1. maj 2000 udvidet med en fuldtidsansat skatterevisor. Det lå i Byrådets beslutning, at den ekstra skatterevisor dels skal være selvfinansierende, dels skal medarbejderen evalueres efter en række forskellige kriterier, herunder at den øgede ligningsindsats blandt andet skal medføre flere ligningsændringer. Evalueringen skal senest foretages efter et 2 årig forløb. I forlængelse af evalueringen skal Byrådet på ny tage stilling til, om ordningen skal forlænges.

I forbindelse med besættelse af stillingen er der oplyst en række krav, som skatteafdelingen skal opfylde. Kravene fremgår af den vedtagne ligningsplan for 2000 og 2001.



De øgede krav til skatteafdelingen er meddelt Told og Skat i Hillerød. Ved denne meddelelse opnår byrådet i princippet, at en anden instans kvalitativt vurderer, om skatteafdelingen når de af byrådet fastsatte mål for den ekstra selvfinansierende stilling i skatteafdelingen.

På baggrund af skatteafdelingens tidsregistrerings- og ligningssystem, kan det konstateres, at medarbejderen allerede efter et år har foretaget nettoforhøjelser

## SEKTORBESKRIVELSER

---

for i alt ca. 3 mill. kr., hvilket giver et provenu til kommunen på i alt 630.000 kr..

### **Internettet**

Det var oprindelig tanken, at kommunen skulle have været på internettet allerede i år 2000. Men projektet blev udsat til år 2001 grundet både eksterne og interne forhold. Kommunens kvalitetskrav var i første omgang højere end det leverandøren af kommunens internetløsning kunne levere. I den mellemliggende periode arbejdede kommunens web-gruppe videre med projektet i samarbejde med leverandøren om et produkt, som har den fornødne kvalitet.

I sidste kvartal 2000 arbejdede web-gruppen med opdatering af information til webbet samt med webdesignet. Begge opgaver er meget tidskrævende, idet det kræver stor omhyggelighed at få alle informationer korrekt ind i systemet og designet skal være intuitivt korrekt udformet, således, at borgeren ikke misforstår kommandoer eller bruger forholdsmæssig megen tid på at lede efter oplysninger, selvbetjeningsløsninger mv..



## BORGMESTERKONTORET

### Multikulturhus

Bestyrelsen for Multikulturhuset i Skuldelev fik afslag på deres ansøgning til lokale- og anlægsskuffonden om tilskud til opførelse af et multikulturhus. På baggrund heraf er teknisk forvaltning gået i gang med at undersøge mulighederne for opførelse af en mindre hal i tilknytning til skolen, og i stedet for den hidtidige gymnastiksal, idet kommunen har opnået lænemulighed i 2001 og 2002 til renoveringer på skoler. En mindre hal forventes både at imødekomme skolens og Skuldelev bys behov for et multikulturhus.



### Vision 2000

Der er indgået kontrakt med Kommunernes Landsforening omkring udarbejdelse af kommunens fritids- og kulturpolitiske handlingsplan. Handlingsplanen forventes færdig efter sommerferien år 2001. Arbejdet beskrives nærmere under folkebiblioteker.

### Færggården og Selsø slot

Byrådet tog beslutning om at indgå i dialog med Færggårdens bestyrelse og med Jægerspris og Frederikssund kommuner, idet Skibby kommune ønskede en anden økonomisk fordeling, således at der også kunne ydes tilskud til Selsø slot. Det var imidlertid ikke muligt for byrådet at få ændret den hidtidige fordeling, og byrådet besluttede, at Skibby kommune fortsætter samarbejdet om Færggården som

tidligere, og yder et tilskud til Selsø slot på kr. 100.000,- når visse krav er opfyldt.

### Erhvervsfremme og turisme

Turistkontoret på Hovedgaden havde sommeråbent for sidste gang. Kontoret blev lukket, idet der var for få henvendelser. Lejemålet blev opsagt pr. 1. september 2000 og turisterne henvises til det nye fælles turistkontor i Frederikssund.

### Fælles udgifter og indtægter

Kommunen blev i 1999 optaget i Kommunernes gensidige Forsikringsselskabs certificeringsordning for kommuner, der politisk har vedtaget og forpligtet sig til at fremme risikostyring i kommunen.

Der er gennem år 2000 arbejdet mod følgende mål,

- at reducere antallet af arbejdsskader for kommunens ansatte, således at faren for skader og nedslidning med deraf følgende fravær nedbringes
- at reducere antallet af skader på kommunal ejendom m.m., således af følgeomkostninger, driftsforstyrrelser m.v. minimeres
- at kommunens medarbejdere bevidstgøres og motiveres til ansvarlighed for derigennem at forebygge skader af enhver art.

### Hammergården

Ejendomsfonden Hammergården har erhvervet arealet pr. 1. juni 2000 og Fondens bestyrelse arbejder på at indgå en driftsaftale med støtteforeningen Hammergården.

Driftsaftalen forventes at blive en realitet i foråret 2001.



### Skibby Ungdomsboliger

Kommunen har administreret Skibby Ungdomsboliger i perioden 1. oktober 1999 til 31. december 2000. Bestyrelsen har indgået driftsaftale med D.A.B., som har overtaget administrationen pr. 1. januar 2001.

Ungdomsboligernes økonomi var særdeles dårlig, da kommunen overtog administrationen, blandt andet på grund af et konstateret huslejetab på ca. kr. 227.000,-.

Det har derfor været nødvendigt at få kommunen og Realkredit Danmark til hver at yde et rente- og afdragsfrit lån på kr. 375.000,- til ungdomsboligerne. Lånene forventes endeligt godkendt medio 2001.

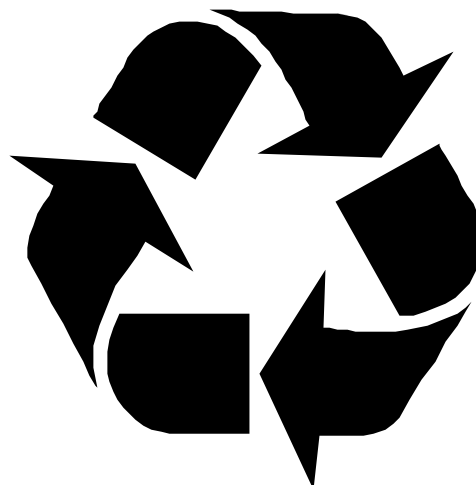


### Bycirkelsamarbejdet

Skibby kommune har siden 1992 deltaget i et samarbejde (9 kommuner og 3 amter).

Samarbejdets formål er at styrke udviklingen omkring Frederikssund fingeren, i relation til erhvervsfremme, infrastruktur, uddannelse og lignende.

Skibby kommune har haft plads i forretningsudvalget i 1999 og 2000, og pr. 1. januar 2001 overtager Skibby formandsposten og borgmesteren bliver ordførende borgmester.



## KULTUR

**Folkebiblioteket**

Den 1. juli 2000 trådte en ny bibliotekslov i kraft, som betyder, at biblioteket fremover skal stille nye elektroniske medier, musik og internettet til rådighed for lånerne.

Lånerne havde med udgangen af året fri internetadgang fra 5 maskiner, hvilket opfylder den nye lovs krav på dette område.

Biblioteket har ikke økonomi til at opfylde lovens intentioner, hvad angår udlån af musikmaterialer samt udlån af de nye medier, såsom CD-rom, film m.v.. Det forventes, at den finansieringsmæssige løsning er på plads i år 2001.

På IT området blev det muligt for vores brugere at bestille og reservere titler i vores bogbestand via internetadgangen [www.bibliotek.skibby.dk](http://www.bibliotek.skibby.dk) og sidst på året fik lånerne mulighed for at søge og bestille i alle danske folke- og forskningsbiblioteker via den nye webbase: [www.bibliotek.dk](http://www.bibliotek.dk).

I foråret stod biblioteket for udarbejdelsen af en elektronisk arrangementskalender som ligger på Skibby portalen: [www.skibby.dk](http://www.skibby.dk)



Gennem året er der blevet brugt en del tid på at være med i arbejdet på at udforme en fritids- og kulturpolitik for Skibby kommune. Først blev der afholdt en temaaften i Skibby Kino i juni for foreninger, idrætsklubber og alle andre interesserede, og senere er der blevet lavet en spørgeskemaundersøgelse blandt de ældste skoleelever, efterfulgt af et fremtidsværksted for unge.

Som udløber af fremtidsværkstedet opstod der en gruppe unge som ønskede at få skabt et sted hvor de kunne løbe på skateboard og rulleskøjter. Børnebibliotekaren har foreløbig bistået gruppen med kontakt til det offentlige, fondsansøgninger, referater og husly til møderne.

Følgende arrangementer og udstillinger har biblioteket stået for: 2 kunstudstillinger, 1 udstilling om Oman, friluftsteater, bibliotekets dag, bustur til balletforestilling på det Kgl. Teater og stuntshow,

**Lokalhistorisk Arkiv**

Lokalhistorisk Arkiv har i år 2000 brugt en del tid på at indsamle og redigere materiale fra skrivegruppen til den første lille tryksag med historier fra Skibby, som vil udkomme først i år 2001.

Arkivet har haft en del besøgende, ofte slægtsforskere, der bruger vores folketællinger og kirkebøger flittigt, men der har også været stort træk på den efterhånden store samling af arkivalier og billeder.

Der har i arkivet været en lille udstilling af billeder fra nogle af skolerne i Skibby.

Sidst på året var arkivet medvirkende ved 2 arrangementer om slægtsforskning på internettet, hvor vi udvekslede oplysninger om hvad og hvor man kan finde sine aner på nettet.

Arkivet har modtaget en del materiale i år 2000, og er i fuld gang med at registrere det indsamlede – et tidskrævende og langsomt arbejde, men spændende arbejde. Vi modtager altid gerne materiale, det der er aktuelt i dag er historie i morgen !!

### Andre Kulturopgaver

Kulturfonden yder tilskud eller under-skudsgaranti til at gennemføre alment tilgængelige kulturelle arrangementer i Skibby Kommune.

Udover at give tilskud til Kulturugerne 2000 har fonden givet tilskud til 10 andre arrangementer, en elektronisk kulturkalender og et fremtidsværksted for unge.

Fonden administreres af Skibby Bibliotek i samarbejde med Viceborgmesteren.

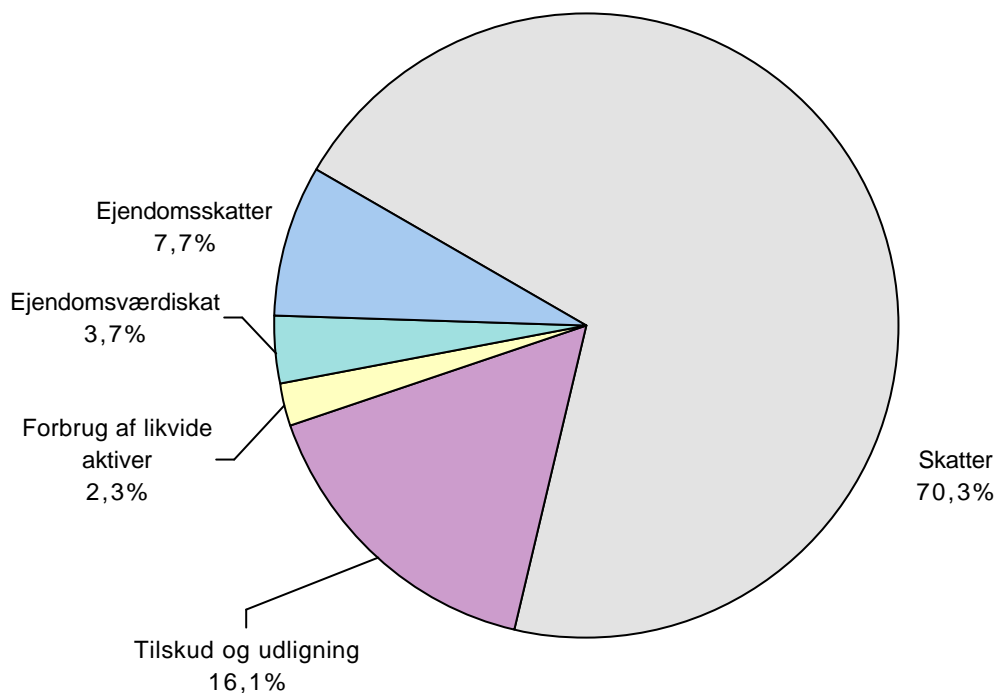
Programmet for Kulturugerne 2000 indeholdt i alt 26 enkelt arrangementer og 2 udstillinger fordelt over perioden fra sidst i august til sidst i november. I alt deltog omkring 3000 børn og voksne i de forskellige arrangementer.



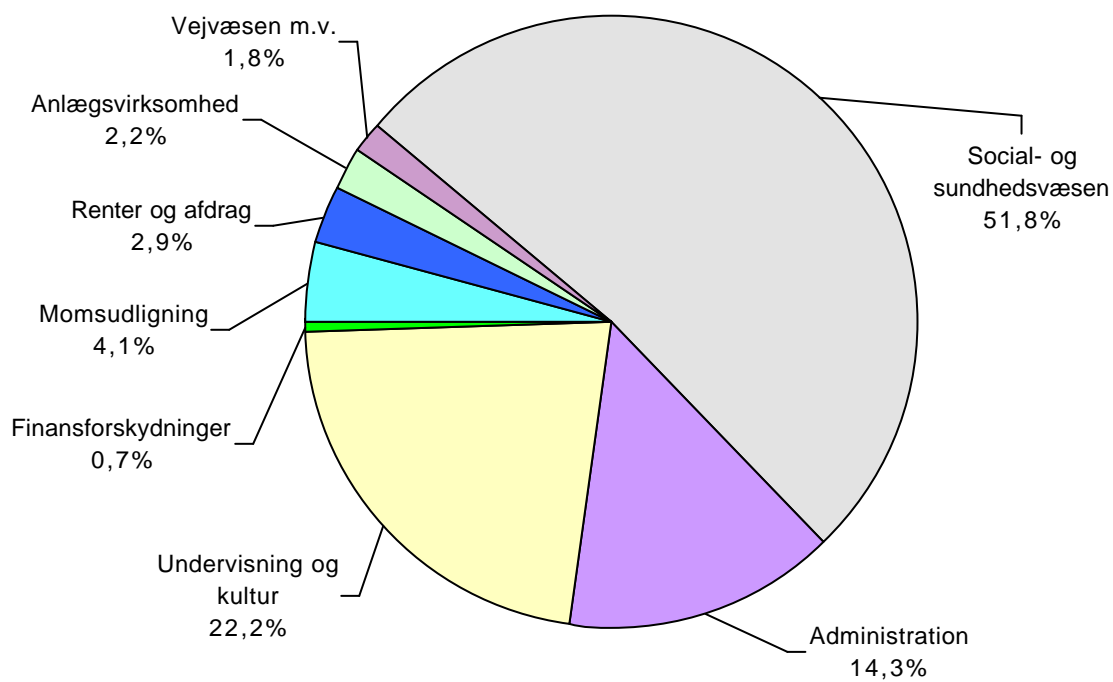
5 ÅRS HOVEDTAL					
	1996	1997	1998	1999	2000
Resultatopgørelsen					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-2,1	2,1	-5,2	7,2	0,8
Resultat af det skattefinansierede område	-5,6	-8,6	-13,9	2,9	-2,5
Resultat af forsyningsvirksomheder	-16,8	-12,3	-0,6	2,4	3,9
Finansiell status					
Likvide aktiver	15,0	1,5	4,9	6,8	2,2
Kortfristet formue/gæld	11,8	9,0	5,5	6,0	2,6
Langfristet gæld	-49,5	-49,8	-79,6	-75,2	-70,3
Finansiell egenkapital (negativ)	21,9	30,1	45,4	43,9	46,9

KOMMUNENS BEFOLKNINGSUDVIKLING					
Indbyggere pr. 1. januar	1996	1997	1998	1999	2000
Før skole, 0 - 6 år	544	562	564	543	540
Skole, 7 - 16 år	796	785	786	801	830
Uddannelsessøgende mm. 17 - 25 år	647	623	589	581	572
Erhvervsaktive 26 - 59 år	3137	3212	3243	3296	3353
Ældre, 60 - 66 årige	418	433	439	449	461
Ældre, 67 og derover	707	716	747	759	763
Kommunens befolkning i alt	6249	6331	6368	6429	6519
Index	103	104	105	106	107

### HVOR KOM PENGENE FRA?



### OG HVAD BLEV DE BRUGT TIL?



## Takster for brugerbetaling fastsat af byrådet

	Regnskab		Budget	
	1999	2000	2001	
<b>Institutionstakster pr. måned:</b>				
Dagpleje:	Indtil 32 timer pr. uge	1.305,00	1.310,00	1.440,00
	32 - 49 timer pr. uge	1.665,00	1.675,00	1.840,00
Børnehave:	Pr. plads	1.415,00	1.425,00	1.550,00
Fritidshjem:	Pr. plads	855,00	855,00	880,00
Klubber:	Pr. plads	210,00	220,00	280,00
<b>Takster vedrørende forsyningsvirksomheder: (Inkl. moms)</b>				
Renovationsafgift:				
	Helårsrenovation - stativ - ugetømn.	2.439,81	2.515,45	2.681,48
	Helårsrenovation - stativ - 14. dags tømning..	1.739,81	1.793,75	1.912,14
	Helårsrenovation - 800 l container - ugetømn.	10.065,13	10.377,16	11.062,05
	Helårsrenovation - 800 l container - 14. dags tømning.	6.959,25	7.175,00	7.648,55
	Helårsrenovation - 360 l container - ugetømn.	4.587,95	4.730,17	5.042,36
	Helårsrenovation - 360 l container - 14. dags tømning.	3.260,53	3.361,61	3.583,48
	Sommerrenovation - stativ	1.997,56	2.059,48	2.195,41
	Sommerrenovation - 800 l container	8.634,62	8.902,30	9.489,85
	Sommerrenovation - 360 l container	3.982,23	4.105,68	4.376,66
Kompost:	Pr. m <sup>3</sup> (hvilket svarer til 100 kr./ton)	60,00	60,00	60,00
Vandaflødningsbidrag:	Ejendomme med måler pr. m <sup>3</sup>	39,07	39,07	39,07
	Parcelhus pr. år (170 m <sup>3</sup> - uden måler)	6.641,90	6.641,90	6.641,90
	Sommerhus pr. år (135 m <sup>3</sup> - uden måler)	5.274,45	5.274,45	5.274,45
Spildevand/slam:	Afl levering på renseanlæg (minimum 4 m <sup>3</sup> ). Pris pr. m <sup>3</sup>	39,07	39,07	39,07
Tilslutningsbidrag:		38.525,00	39.782,50	42.291,25
<b>Øvrige takster:</b>				
Pensionister:	Betaling for mad pr. portion	34,00	37,00	38,00
	Havehjælp pr. år	530,00	546,00	560,00
Lokalplan	Pr. stk.	0,00	0,00	0,00
Oplysninger:	Adresseoplysninger, pr. stk.	52,00	52,00	52,00
	Ejendomsoplysninger, pr. stk.	400,00	400,00	400,00
	BBR-ejendomsoplysninger, pr. stk.	60,00	60,00	60,00
	Vurderingsoplysninger, pr. stk.	60,00	60,00	60,00
Abonnement:	Byrådsdagsorden, pr. år	200,00	200,00	200,00
	Fagudvalgsdagsorden, pr. år	200,00	200,00	200,00
Øvrige:	Sygesikringsbevis	120,00	125,00	130,00
	Bopælsattest m. flere	52,00	52,00	52,00
	Spilleautomatafgift	20.600,00	21.200,00	
<b>Gebyr for byggetilladelser:</b>				
1)	Enfamiliehuse, herunder dobbelthuse, rækkehuse, gruppehuse og lign. samt sommerhuse udenfor sommerhusområder med dertil hørende garager, carporte, udhuse m.v.	845,00	1.500,00	1.500,00
2)	Sommerhuse i sommerhusområder med dertil hørende garager, carporte, udhuse m.v.	425,00	1.000,00	1.000,00
3)	Erhvervsbyggeri pr. m <sup>3</sup> etageareal (dog mindst kr. 500,-)	3,25	4,25	4,25
4)	Erhvervsbyggeri pr. m <sup>2</sup> etageareal (dog mindst kr. 500,-)		15,00	15,00
5)	Landbrugsbyggeri, bortset fra stuehuse, som hører under pkt. 1	0,00	0,00	0,00
6)	Andet byggeri, herunder garager, carporte, udhuse og tilbygning til disse samt tilbygninger til de under pkt. 1 og 2 nævnte kategorier pr. m <sup>2</sup> etageareal (dog mindst kr. 500,-)	6,55	15,00	15,00
7)	Ombygninger, ændringer af benyttelse, dispensationer uden ansøgning, vindmøller, varmepumper, anmeldelser m.v.	255,00	500,00	500,00
8)	Dispensationer – Alt hvad der vedrører parcelhuse, herunder garager, carporte samt erhvervsbyggeri	845,00	500,00	500,00
9)	Dispensationer – Alt hvad der vedrører sommerhuse, herunder garager og carporte	425,00	500,00	500,00
10)	Nabohøring i forbindelse med byggesager, samt i forbindelse med sager som ikke kræver byggetilladelse		500,00	500,00

# RESULTATOPGØRELSE

	Regnskab 1999 (mill. kr.)	Regnskab 2000 (mill. kr.)	Oprindeligt budget 2000 (mill. kr.)	
<b>A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>				
<b>Indtægter</b>				
Note	Skatter	156,8	165,4	165,4
Note	Generelle tilskud mv.	<u>25,4</u>	<u>24,3</u>	<u>21,5</u>
	INDTÆGTER I ALT	182,2	189,7	186,9
Note	<b>Driftsudgifter</b> (excl. forsyning)			
	Byudvikling, miljø og trafik	-9,1	-8,7	-9,2
	Undervisning og kultur	-41,0	-44,9	-42,7
	Social- og sundhedsvæsen	-95,7	-104,9	-98,5
	Administration	<u>-27,7</u>	<u>-29,1</u>	<u>-29,1</u>
	DRIFTSUDGIFTER I ALT	-173,5	-187,6	-179,5
Note 4	RENTER MV.	<u>-1,5</u>	<u>-1,3</u>	<u>-1,8</u>
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	7,2	0,8	5,6
Note	<b>Anlægsudgifter</b> (excl. forsyning)			
	Byudvikling, miljø og trafik	-2,7	-1,2	-2,0
	Undervisning og kultur	0,0	-0,9	-1,5
	Social- og sundhedsvæsen	-1,5	-2,3	0,0
	Administration	<u>-1,5</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
	ANLÆGSUDGIFTER I ALT	-5,7	-4,3	-3,5
Note	<b>Jordforsyning</b>			
	Salg af jord mv.	2,2	3,1	0,1
	Køb af jord (incl. byggemodning)	-0,8	-2,1	-0,6
	JORDFORSYNING I ALT	<u>1,4</u>	<u>1,0</u>	<u>-0,5</u>
	<b>Ekstraordinære poster</b>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	2,9	-2,5	1,6

# RESULTATOPGØRELSE

	Regnskab 1999 (mill. kr.)	Regnskab 2000 (mill. kr.)	Oprindeligt budget 2000 (mill. kr.)	
<b>B. DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE</b>				
<b>Drift</b>				
Renovation	-0,1	0,4	0,6	
Spildevand	<u>3,1</u>	<u>4,7</u>	<u>4,2</u>	
DRIFT I ALT	3,0	5,1	4,8	
<b>Anlæg</b>				
Renovation	0,0	-0,3	-0,3	
Spildevand	<u>-0,6</u>	<u>-0,9</u>	<u>-2,0</u>	
ANLÆG I ALT	-0,6	-1,2	-2,3	
Note 7	RESULTAT AF DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE	<u>2,4</u>	<u>3,9</u>	<u>2,6</u>
	RESULTAT I ALT (A+B)	5,3	1,4	4,1

Anmærkning: Positive tal angiver indtægt. Negative tal angiver udgift



# FINANSIERINGSOVERSIGT

	Regnskab 1999 (mill. kr.)	Regnskab 2000 (mill. kr.)	Oprindeligt budget 2000 (mill. kr.)
<b>Tilgang af likvide aktiver</b>			
	5,3	1,4	4,1
Resultat i alt (jvf. result.opg.)			
Note Optagne lån	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>2,0</u>
I ALT	5,3	1,4	6,1
<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>			
	-4,0	-4,7	-5,0
Afdrag på lån (langfristet gæld)			
Note Øvrige finansforskydninger	<u>0,6</u>	<u>-1,3</u>	<u>-0,4</u>
I ALT	-3,4	-6,0	-5,4
<b>ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER</b>	<b>1,9</b>	<b>-4,6</b>	<b>0,7</b>

Anmærkning: Positive tal angiver indtægt. Negative tal angiver udgift

## Finansieringsoversigt i beretningsform

Driftsindtægter	84,9	90,1
Anlægsindtægter	2,3	4,1
Renteindtægter	1,6	1,7
Tilskud og udligning (netto)	34,6	32,6
Skatter (netto)	156,8	165,4
Finansforskydninger	0,6	
<b>Kapitalindtægter</b>	<b>280,8</b>	<b>293,9</b>
Driftsudgifter	-255,4	-272,6
Anlægsudgifter	-7,3	-8,6
Renter	-3,1	-3,0
Finansforskydninger		-1,3
Afdrag på lån	-4,0	-4,7
Moms	-9,1	-8,3
<b>Kapitaludgifter</b>	<b>-278,9</b>	<b>-298,5</b>
<b>Driftens likviditetsbidrag</b>	<b>1,9</b>	
<b>Driftens likviditetsunderskud</b>		-4,6
Optagelse af lån		
<b>Årets likviditetsforskydning</b>	<b>1,9</b>	<b>-4,6</b>
Likvide aktiver pr. 1/1	4,9	6,8
<b>Likvide aktiver pr. 31/12</b>	<b>6,8</b>	<b>2,2</b>

	Regnskab 1999 (mill. kr.)	Regnskab 2000 (mill. kr.)
<b>Likvide aktiver inkl. obligationsbeholdning</b>	<b>6,8</b>	<b>2,2</b>
Note 10 Kortfristede tilgodehavender	16,4	14,3
Note 11 Kortfristet gæld	-17,2	-13,9
<b>KORTFRISTET FORMUE/GÆLD</b>	<b>6,0</b>	<b>2,6</b>
Note 12 Langfristede tilgodehavender	11,3	11,7
Udlæg vedr. jordforsyning	-1,9	-2,9
Note 13 Mellemværender med forsyningsvirksomheder	15,8	11,9
Note 14 Langfristet gæld	-75,2	-70,3
<b>LANGFRISTET FORMUE/GÆLD</b>	<b>-50,0</b>	<b>-49,5</b>
Note 15 FINANSIEL EGENKAPITAL ( negativ)	43,9	46,9
<b>SUPPLERENDE OPLYSNINGER:</b>		
Note 16 Kautions- og garantforpligtelser	-52,8	-51,4
Note 17 Leasingforpligtelser	-3,9	-3,2
Note 18 Ejendomsværdi af jord og bygninger	207,6	221,3
Note 19 Kommunens formue	163,7	174,4
Note20 Overførte uforbrugte bevillinger	0,9	1,9
Note21 Overførte rådighedsbeløb vedrørende anlæg	5,7	2,7

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

## HOVEDOVERSIGT

HFI.F. 1.000 KR.	REGNSKAB 2000		BUDGET 2000		TILJÆGSBEV.	
	UDGIFTER	INDTÆGTER	UDGIFTER	INDTÆGTER	UDGIFTER	INDTÆGTER
A DRIFTSVIRKSOMHED (INCL. REFUSION)						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	15.076	18.325-	15.474	18.055-	332-	213-
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	1.544	165-	1.671	331-	69-	
02 Vejvæsen	5.489	44-	5.657	105-	7	
03 Undervisning og kultur	49.371	4.440-	46.908	4.169-	1.491	185-
Heraf refusion						
05 Social og sundhedsvæsen	168.988	61.035-	156.741	58.273-	7.829	2.987-
Heraf refusion		30.646-		29.082-		56
06 Administration	32.207	3.130-	31.649	2.562-	391	169
A DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	272.675	90.139-	258.100	83.495-	9.318	3.216-
B ANLÆGSVIRKSOMHED						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	5.115	4.124-	3.600	800-	5.870	5.005-
01 Forsyningsvirksomheder m.v.						
02 Vejvæsen	332	4	2.000		20-	
03 Undervisning og kultur	906		1.500		677	
05 Social og sundhedsvæsen	2.282				2.323	
06 Administration m.v.						
B ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	8.636	4.121-	7.100	800-	8.850	5.005-
C 07 RENTER I ALT	2.995	1.728-	2.940	1.084-	54	572-
D 08 FINANSFORSKYDNINGER						
Forøgelse af likvide aktiver (08.22)			744			
Øvrige finansforskydninger (08.25-08.52)	1.335		425		626	21-
E 08 AFDRAG PÅ LÅN (DEBETSIDEN PÅ 08.55) I ALT	4.689		4.967		278-	
A+B+C+D+E	290.329	95.988-	274.276	85.379-	18.570	8.814-
F 08 FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (08.22)		4.654-				6.928-
Optagne lån (kreditsiden på 08.55)				2.000-		
Tilskud og udligning	8.796	41.364-	8.871	38.700-	75-	2.664-
Udligning af moms	8.308		8.301			
Skatter	1.702	167.129-	1.800	167.169-	98-	9
F FINANSIERING I ALT	18.806	213.147-	18.972	207.869-	173-	9.583-
BALANCE	309.135	309.135-	293.248	293.248-	18.397	18.397-

## 1. Skatter

<b>Skatter (mill. kr.)</b>	<b>2000</b>	<b>1999</b>
Indkomstskatter	135,7	134,8
Reg. vedr. tidligere år	-0,1	1,0
Forskud af ligningsprovenu	0,5	0,4
Afr. skatterestancer	-0,1	0,1
Det skrå skatteloft	-0,6	-0,7
Ejendomsværdiskat	7,4	
Selskabsskatter	4,3	3,6
Særlig indkomstskat		-0,1
Dødsbøbeskatning		1,1
Ejendomsskatter	14,8	14,1
Øvrige skatter	3,5	2,5
I alt	165,4	156,8

De budgetterede skatter svarer nøjagtigt til det endelige regnskab.

## 2. Generelle tilskud m.v.

<b>Mill. kr.</b>	<b>2000</b>	<b>1999</b>
Udligning og generelle tilskud	31,8	35,0
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	-3,7	-3,4
Sektorspecifikke udligningsordninger	-1,2	-1,2
Særlige tilskud	5,7	4,1
Udligning af moms	-8,3	-9,1
I alt	24,3	25,4

Provenuet i 2000 blev 2,8 mill. kr. større end oprindeligt budgetteret, hvilket skyldes midtvejsreguleringen og endelige afregning af 1998 af de generelle tilskud.

## 3. Driftsudgifter

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

## 4. Renter

Rentekontiene omfatter renteindtægter af kommunens indestående i banker og forrentning af obligationsbeholdning, forrentning af forsyningsvirksomhedernes gæld til kommunen, og renter vedrørende kommunens gæld m.v.

I forhold til det oprindelige budget udviser rentekontiene netto en mindre udgift på 0,5 mill. kr., som skyldes yderligere renteindtægter af indestående i pengeinstitut, samt forrentning af obligationer.

Likvide aktiver	-0,7
Kortfristede tilgodehavender	-0,2
Langfristede tilgodehavender	-0,1
Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	-0,5
Langfristet gæld	<u>2,7</u>
I alt	1,2

## 5. Anlæg

Herunder hører den almindelige kommunale anlægsvirksomhed.

## 6. Jordforsyning

Under dette område henhører drifts- og anlægsudgifter vedrørende køb og salg af jord, byggemodning, ejendomsskatter, for-pagtningsafgifter m.v..

## 7. Det brugerfinansierede område

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

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

## NOTER

---

### 8. Optagne lån

I budget 2000 var der forventet optaget lån på 2,0 mill. kr. til spildevandsanlæg, men da der kun har været afholdt netto anlægsudgifter på 0,9 mill. kr. er disse ikke blevet lånefinansieret.

### 9. Øvrige finansforskydninger

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

### 10. Kortfristede tilgodehavender

I beløbet indgår refusionstilgodehavender fra staten og amtet vedrørende social- og sundhedsvæsenet, tilgodehavender fra borgerne og fra andre kommuner samt forudbetalte udgifter vedrørende 2001.

### 11. Kortfristet gæld

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

### 12. Langfristede tilgodehavender

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

### 13. Mellemværende med forsyningsvirksomheder

Kommunens tilgodehavende hos borgerne er faldet i 2000 med 3,9 mill. kr.. Ultimo saldoen fordeler sig således: Kloakfonden skylder kommunen 9,3 mill. kr. og renovationsfonden m.v. skylder kommunen 2,6 mill. kr..

### 14. Langfristet gæld

I 2000 er der afdraget på gælden i Kommunekredit og Unibank med i alt 4,7 mill. kr. inklusiv indeksregulering.

### 15. Finansiell egenkapital

Er ændret således:

Saldo primo 2000:	-43,9
Tilgår:	
Årets resultat	1,4
Korrigeret for forsyningsvirksomheder og jordforsyning	-4,9
Regulering af tilgodehavende/gæld	0,4
Indkomstskatterestancer	0,1
Saldo ultimo 2000:	-46,9

*(Ultimo egenkapitalen er negativ)*

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

### 16. Garantiforpligtelser

Garantierne vedrører hovedsageligt kommunens andel på 20,1 mill. kr., svarende til 0,34 % af HNG's langfristede gæld på 5,5 mia. kr., samt til kraftvarmeværket i Skuldelev (Skuldelev Energiselskab) med 17,6 mill. kr.. Derudover er der garantier for lån til almennyttige boliger, andelsboliger, boligindskudslån samt Skovbørnehaven for i alt 13,7 mill. kr..

### 17. Leasingforpligtelser

Kommunen har indgået leasingkontrakter på følgende områder:

? IT-udstyr

? Telefoni og kabling

Den samlede leasingforpligtelse udgør 3,2 mill. kr..

## 18. Ejendomsværdi

Værdien af kommunens ejendomme m.v., er ikke optaget i den finansielle status. Den skattemæssige ejendomsværdi udgør pr. 31. december 2000 221,3 mill. kr.. Værdien af jord og bygninger specificeres i ejendomsfortegnelsen, der indgår i kommunens regnskab.

## 19. Egenkapital

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

Finansiel egenkapital	-46,9
Ejendomsværdier	<u>221,3</u>
Kommunens nettoformue	174,4

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

## 20. Overførte uforbrugte bevillinger

Byrådet har den 18. april 2001 bevilget rammeoverførsel på nedennævnte områder:

Fritidsfaciliteter m.v.	0,1
Vejvæsen	0,1
Undervisning og kultur	0,3
Social og Sundhedsvæsen	1,4
Råd og nævn og APV- midler	0,1
Administration	<u>-0,1</u>
	<u>0,0</u>
I alt	1,9

## 21. Overførte rådighedsbeløb vedrørende anlæg.

Salg af grunde, Hjortevænget	-1,7
Kloakering, Hjortevænget	0,1
Regnvandsbassin	1,2
Spildevandsplanlægning	2,9
Hovedgadens forskønnelse	0,1
Naturstier	<u>0,1</u>
I alt	2,7



Godkendt af byrådet den 16. maj 2001

Kim Rockhill  
Borgmester

/

Lisbeth Lemmich  
Kommunaldirektør

## REVISIONSPÅTEGNING

Vi har revideret det af Skibby Kommune aflagte årsregnskab for 2000, bestående af resultatopgørelse, finansieringsoversigt, finansiell status og noter.

### **Den udførte revision**

Revisionen er udført i overensstemmelse med god offentlig revisionskik samt med revisionsregulativets bestemmelser.

Revisionen er tilrettelagt efter almindeligt anerkendte revisionsprincipper og de særlige regler, som gælder for kommunal virksomhed med henblik på at opnå en begrundet overbevisning om, at årsregnskabet er uden væsentlige fejl eller mangler. Under revisionen har vi, ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko, efterprøvet grundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Der henvises i øvrigt til revisionsberetningen.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens krav til regnskabsaflæggelsen, og at det giver et retvisende billede af kommunens samlede økonomiske forvaltning.

Hillerød, den 17. maj 2001

Kommunernes Revision

Nicolai Porslund

/

Peer Nielsen