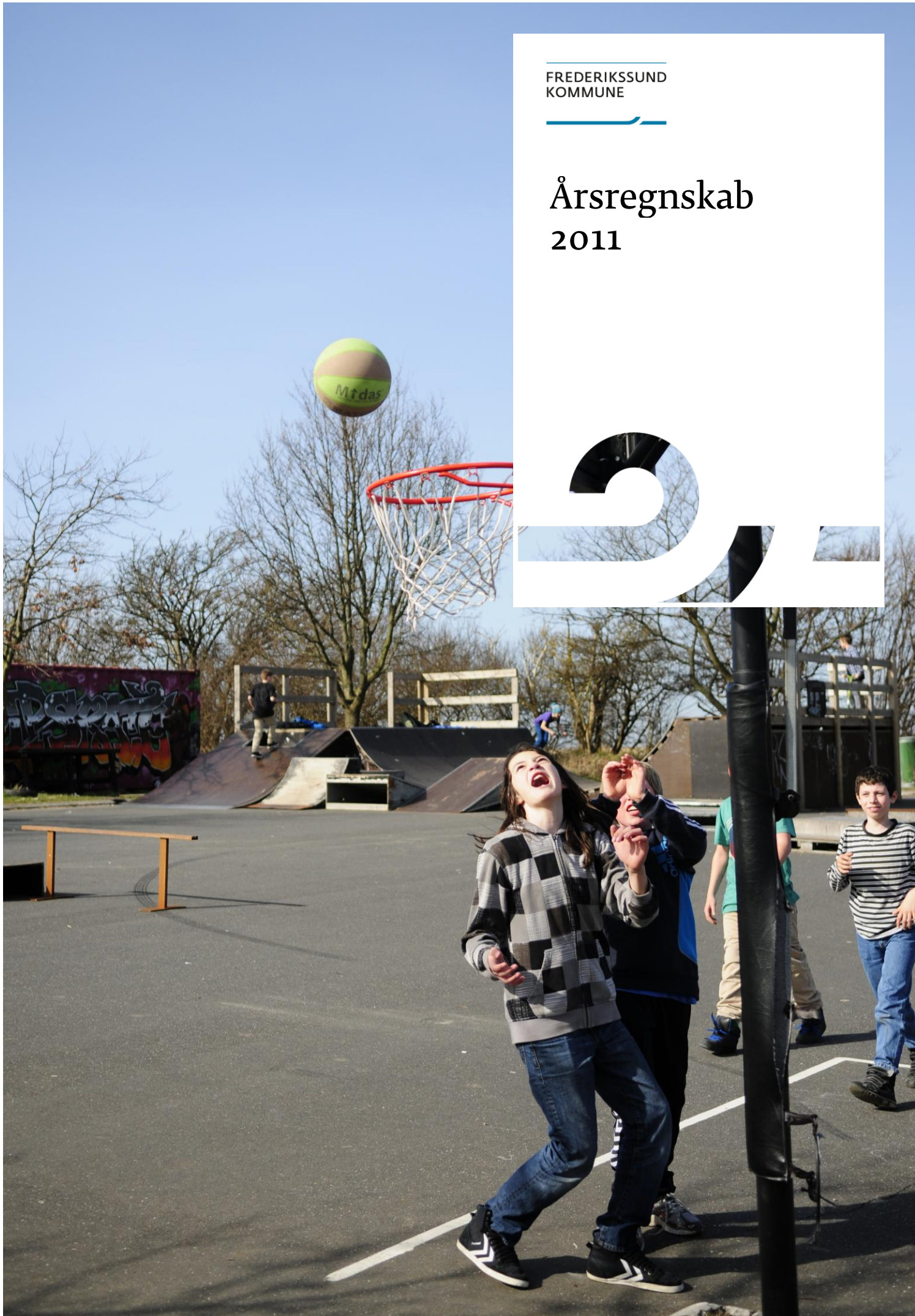


FREDERIKSSUND
KOMMUNE

Årsregnskab 2011



Indholdsfortegnelse

Borgmesterens forord	3
Ledelsens påtegning	4
Uafhængig revisors erklæring	5
Ledelsens årsberetning	7
Regnskabsopgørelse og finansieringsoversigt	11
Balance	12
Personaleoversigt	13
Overførte bevillinger	15
Bemærkninger	16
Igangværende og afsluttede anlæg	20
Kautions- og garantiforpligtelser	24
Oversigt over swapaftaler	24
Noter til driftsregnskab og balance	25
Tværgående artsoversigt	29
Anvendt regnskabspraksis	30
Omkostningskalkulationer vedr. personlig og praktisk bistand	34
Udførelse af opgaver for andre myndigheder	34
Regnskabsoversigt på bevillingsniveau	35



Rådhuset

Torvet 2
3600 Frederikssund
Tlf. 47 35 10 00
epost@frederikssund.dk
www.frederikssund.dk

Borgmesterens forord

Regnskabet for 2011 foreligger nu, og det udviser et overskud af ordinær drift på 110,7 mio. kr., hvilket må betegnes som overordentligt tilfredsstillende, set i forhold til de forventninger, der var ved årets start.

Regnskabet for 2011 for Frederikssund udviser helt i tråd med landstendensen et mindre forbrug på 93 mio. kr. på den ordinære driftsvirksomhed. Dette kan tilskrives følgende forklaringer:

- Stor lokalpolitisk vilje til at tage ansvar for genopretningen af dansk økonomi samt et øget fokus på økonomistyring.
- Realisering af gevinster via effektivisering og omstilling af den kommunale serviceproduktion
- Tilbageholdenhed i de decentrale enheder – skoler, daginstitutioner, hjemmepleje mv. Det politiske budskab om nødvendigheden af økonomisk ansvarlighed er nået ud i alle led i kommunen, og den enkelte leder på den enkelte institution har påtaget sig et ansvar for, at det samlede budget holdes. Ansvarlighed på den enkelte institution skyldes også et ønske om, at kommunen som helhed skulle undgå at blive ramt af en sanktion.

Mindre forbruget kan dels tilskrives forklaringerne ovenfor med eksempelvis realisering af gevinster via effektivisering og omstilling på bl.a. ældre-, familie- og beskæftigelsesområderne. Dels ydre parametre, som alle er gået i den positive retning i forhold til den kommunale økonomi, eksempelvis en mild vinter i 2011 modsat de store udgifter, som vintervedligehold fordrede i 2010.

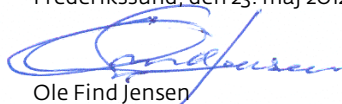
Overførselsreglerne blev i 2011 vedtaget ændret med henblik på én og samme tid at imødegå sanktionstruslerne og samtidig fastholde den økonomiske decentralisering og ansvarlighed. Mindre forbrug fra 2010 er således ikke tillægsbevillet i 2011, men indarbejdet i budget 2012. Der er generelt i 2011 vist økonomisk ansvarlighed ved at merforbrug er imødegået af kompenserende besparelser.

På anlægssiden er der afholdt skattefinansierede udgifter for i alt 73,7 mio. kr. Anlægsniveauet er højere end i de tidligere år, og tallet dækker over store bruttoanlægsudgifter og -indtægter. På udgiftssiden er der bl.a. afholdt 52,6 mio. kr. i forbindelse med skolestrukturprojekt på Marienlystskolen, Falkenborgskolen og Marbærskolen, 10,0 mio. kr. til byggeriet af ny idrætshal i Slangerup og 5,3 mio. kr. til færdiggørelse af det nye ældrecenter Pedershave i Frederikssund. I regnskabet indgår der indtægter fra salg af grunde og øvrige ejendomme på 50,4 mio. kr.

I 2011 er der til forskel fra de tidligere år sikret en positiv udvikling i likviditeten. I forbindelse med vedtagelsen af budget 2011 blev der vedtaget budgetforbedringer for ca. 90 mio. kr. Dette sammen med de mange positive forhold i regnskabet betyder en opsparring på 58,9 mio. kr. i 2011. Heraf overføres 25,5 mio. kr. til decentrale institutioner og er udtryk for tilbageholdenhed, 44,2 mio. kr. overføres vedrørende anlæg. – Endelig kan Frederikssund kommune forvente en efterregulering i 2012 vedrørende beskæftigelsesindsatsen for 2011. Det er alle beløb som medvirker til den positive likviditetsudvikling i 2011, men som reelt blot er en forskydning af forbrug.

Opgaven består nu i at holde fast i det gode økonomiske grundlag således, at kommunen kan videreudvikles på et solidt fundament. Samlet skal den store ansvarlighed og det gode arbejde, som alle har bidraget med for 2011 fremhæves, og det er yderst vigtigt at opretholde dette fokus i 2012.

Frederikssund, den 23. maj 2012



Ole Find Jensen
Borgmester



Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 23. maj 2012 aflagt årsregnskab for 2011 for Frederikssund Kommune til Byrådet.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om kommunernes styrelse og reglerne i Økonomi- og Indenrigsministeriets budget- og regnskabssystem for kommuner.

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

I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver Byrådet hermed regnskabet til revision.

Kommunens revision (BDO) skal senest den 15. august 2012 afgive revisionsberetning, således at Byrådet kan foretage den endelige behandling af regnskabet inden udgangen af september måned.

Frederikssund Kommune, den 30. maj 2012.

Ole Find Jensen
Borgmester

Ole Jacobsen
Kommunaldirektør

Uafhængig revisors erklæring

Til Byrådet i Frederikssund Kommune

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Frederikssund Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011, der omfatter, anvendt regnskabspraksis, regnskabsopgørelse, balance, finansieringsoversigt, obligatoriske oversigter og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter Økonomi- og Indenrigsministeriets krav i Budget- og regnskabssystem for kommuner. Regnskabet udviser en egenkapital på 1.871,8 mio. kr.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets krav i Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt for valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, Byrådets øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsetik, jf. lov om kommunernes styrelse og kommunens revisionsregulativ. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for kommunens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, Byrådets øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af kommunens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011 i overensstemmelse med Økonomi-

og Indenrigsministeriets krav i Budget- og regnskabssystem for kommuner. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, Byrådets øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysning om forståelse af revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets krav i Budget- og regnskabssystem for kommuner som sammenligningstal i regnskabsopgørelsen for regnskabsåret 2011 medtaget det af Byrådet godkendte budget for 2011.

Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen/sectorbeskrivelserne. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen/sectorbeskrivelserne er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, den 15. august 2012

BDO Kommunernes Revision
Godkendt revisionsaktieselskab



Michael S. Nielsen
Registreret revisor

Ledelsens årsberetning

Forudsætningen for budget 2011

Udgangspunktet for budget 2011 er overslagsårene i det vedtagne budget 2010. I budgettet for 2010 er der forudsat en række ændringer, som først har fuld effekt i 2011, og ved at tage udgangspunkt i overslagsåret 2011, sikrer man sig, at disse forudsætninger medtages i det kommende års budget, med mindre andet er besluttet særskilt.

Budgettet er fremskrevet med Kommunernes Landsforening skøn for pris- og lønudvikling. Budgetgrundlaget er endvidere tilrettet som en konsekvens af en ny befolkningsprognose. Frederikssund Kommunes befolkning udvikler sig i hovedtræk som resten af landet, hvilket betyder færre børn og flere ældre. En udvikling som kræver en løbende tilpasning af kommunens kapacitet på disse områder. Herudover er grundlaget tilrettet med ændringer i efterspørgslen efter øvrige kommunale ydelser samt ny lovgivning. I forbindelse med ny lovgivning vil en eventuel merudgift som udgangspunkt blive kompenseret via et øget bloktilskud. Et eksempel herpå er udgiften til etablering af et enstrengt kommunalt beskæftigelsessystem.

På indtægtssiden er der i budget 2011 budgetteret med uændret skatteprocent og grundskyldspromille. Kommunerne kan vælge imellem at selvbudgettere sine skatteindtægter eller vælge en udmeldt statsgaranti. Statsgarantien er en endelig afregning, hvorimod man ved valg af selvbudgettering vil skulle foretage en endelig afregning, når årets endelige resultat foreligger. Frederikssund Kommune har i 2011 valgt statsgaranti, idet det er vurderet til at være det mest fordelagtige.

Når alle disse grundlæggende forudsætninger er på plads i budgetforslaget, har der vist sig et behov for at foretage en række politiske prioriteringer, omhandlende kommunens serviceniveau, idet der er en markant ubalance i den kommunale økonomi. Med henblik på at opnå balance i den samlede kommunale økonomi er der indgået aftale mellem samtlige partier i Frederikssund Byråd om reduktioner i størrelsesordenen 60 mio. kr. i 2011, stigende til 90 mio. kr. i 2012.

Trods disse besparelser er der fortsat en ubalance i det vedtagne budget 2011, idet der i 2011 er forudsat et træk på kommunens kassebeholdning på 96,5 mio. kr.

Det overordnede regnskabsresultat

Nedenstående tabel viser det overordnede regnskabsresultat for 2011 sammen med det oprindelige og korrigerede budget 2011 og afvigelsen mellem regnskab og korrigeret budget.

MIO. KR. +=UDGIFER/-=INDTÆGTER	OPRINDELT BUDGET 2011	KORRIGERET BUDGET 2011	REGNSKAB 2011	AFVIGELSE
Indtægter fra skatter, tilskud og udligning	-2.437,2	-2.480,7	-2.482,7	2,1
Skattefinansierede driftsudgifter	2.401,8	2.430,3	2.347,2	83,1
Renter og kursreguleringer	32,5	32,6	24,7	7,9
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-2,8	-17,7	-110,7	93,0
Skattefinansierede anlægsudgifter	59,9	122,3	73,7	48,7
Resultat af det skattefinansierede område	57,1	104,6	-37,0	141,6
Resultat af forsyningsområdet	-0,9	-0,9	-3,4	2,5
Resultat i alt	56,2	103,7	-40,4	144,1
Optagne lån	-11,8	-52,7	-36,0	-16,6
Afdrag på lån	45,6	45,6	46,3	-0,6
Øvrige finansforskydninger	6,5	5,8	-28,8	34,7
Ændring af likvide aktiver	96,5	102,6	-58,9	161,5

I det oprindelige budget var der regnet med et overskud af ordinær drift på 2,8 mio. kr. I årets løb blev der givet negative tillægsbevillinger, således at det forventede overskud blev øget til 17,7 mio. kr. Det er ledelsens vurdering, at det øgede fokus på kommunal budgetoverholdelse, ikke bare over tid, men i hvert enkelt regnskabsår, samt risikoen for økonomiske sanktioner ved budgetoverskridelser forklarer de ikke eksisterende positive tillægsbevillinger i 2011. Kommunens bevillingsregler er ændret således, at decentrale overskud på 25,5 mio. kr. fra 2011 overføres med 4,5 mio. kr. til anlæg i 2012, 0,7 mio. kr. til drift i 2012 og 20,3 mio. kr. til drift i 2013. Fordelingen af de decentrale overskud er nærmere beskrevet i kapitlet om overførte bevillinger samt bemærkningerne hertil.

Regnskabet udviser et overskud af ordinær drift på 110,7 mio. kr., hvilket er 93,0 mio. kr. bedre end det korrigerede budget. Hovedforklaringerne er:

- Stor lokalpolitisk vilje til at tage ansvar for genopretningen af dansk økonomi samt et øget fokus på økonomistyring.
- Realisering af gevinster via effektivisering og omstilling af den kommunale serviceproduktion
- Tilbageholdenhed i de decentrale enheder – skoler, daginstitutioner, hjemmepleje mv. Det politiske budskab om nødvendigheden af økonomisk ansvarlighed er nået ud i alle led i kommunen, og den enkelte leder på den enkelte institution har påtaget sig et ansvar for, at det samlede budget holdes. Ansvarlighed på den enkelte institution skyldes også et ønske om, at kommunen som helhed skulle undgå at blive ramt af en sanktion.

Regnskabet for 2011 for Frederikssund Kommune udviser helt i tråd med landstendensen et mindre forbrug på 83,1 mio. kr. på de skattefinansierede driftsudgifter. Dette kan dels tilskrives forklaringerne ovenfor med eksempelvis realisering af gevinster via effektivisering og omstilling på bl.a. ældre-, familie- og beskæftigelsesområderne. Dels ydre parametre, som alle er gået i den positive retning i forhold til den kommunale økonomi, eksempelvis en mild vinter i 2011 modsat de store udgifter, som vintervedligehold fordrede i 2010.

Kommunens udgifter er bevillingsmæssigt opdelt i områder med og uden overførselsadgang. Overordnet er alle serviceudgifter, hvilket bl.a. er udgifter på det tekniske område, kultur, skoler, daginstitutioner, ældrepleje og administration, omfattet af overførselsadgang. Overførselsindkomster, f.eks. sygedagpenge, pensioner, kontanthjælp og boligsikring overføres ikke mellem de enkelte budgetår. På områder uden overførselsadgang er der i 2011 et mindreforbrug på 25,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvoraf 22,5 mio. kr. kan tilskrives et mindre forbrug på beskæftigelsesområdet. Finansieringsomlægningen på beskæftigelsesområdet har givet stor grad af usikkerhed.

Udgiften til renter m.v. udgør 24,7 mio. kr., hvilket er 7,9 mio. kr. mindre end forudsat i det korrigerede budget. Den primære forklaring på det store mindreforbrug er, at det historisk lave renteniveau er fortsat i 2011, hvilket har væsentlig betydning, idet ca. halvdelen af kommunens lånegæld er variabelt forrentet.

Det er ledelsens vurdering, at Frederikssund Kommune på længere sigt bør have et overskud af ordinær driftsvirksomhed på minimum 60 mio. kr. således, at kommunen har mulighed for at finansiere nødvendige anlægsprojekter og afdrage på kommunens gæld. At regnskabet udviser et overskud af ordinær drift på 110,7 mio. kr. og er væsentligt bedre end budgetteret er en indikation på, at kommunens økonomi viser en højere grad af robusthed, end det er set i de tidligere år.

Skattefinansieret anlægsvirksomhed

I det oprindelige budget er der indlagt skattefinansierede anlæg for 59,9 mio. kr. I det korrigerede budget er niveauet steget til 122,3 mio. kr., svarende til en forøgelse på 62,4 mio. kr.

På anlægssiden er der afholdt skattefinansierede udgifter for i alt 73,7 mio. kr. Anlægsniveauet er højere end i de tidligere år, og tallet dækker over store bruttoanlægsudgifter og -indtægter. I regnskabet indgår der indtægter fra salg af grunde og øvrige ejendomme på 50,3 mio. kr. På udgiftssiden er der bl.a. afholdt 52,6 mio. kr. i forbindelse med skolestrukturprojekt på Marienlystskolen, Falkenborgskolen og Marbærskolen, 10,0 mio. kr. til byggeriet af ny idrætshal i Slangerup og 5,3 mio. kr. til færdiggørelse af det nye ældrecenter Pedershave i Frederikssund.

Udgiften til skattefinansierede anlæg er i regnskabet 73,7 mio. kr., hvilket er 48,7 mio. kr. mindre end korrigeret budget og hvor hovedparten skyldes en forsinkelse i forhold til tidsplanen og således fortsat disponering af forbrug – men blot en forskydning. De væsentligste forklaringer på denne afvigelse er mindre forbrug til skolestruktur, udgifter til byggemodning af Vinge og Sydbyen, samt energiinvesteringer. Afvigelserne er nærmere specificeret i kapitlet om igangværende og afsluttede anlæg.

Forsyningsområdet

I det oprindelige budget var der forudsat et overskud på forsyningsvirksomhederne på 0,9 mio. kr., og der er ikke i årets løb givet tillægsbevillinger på området. Beløbet vedrører alene affaldshåndtering, idet vand og spildevand blev udskilt i et særskilt aktieselskab i 2009.

Regnskabet for forsyningsvirksomhederne udviser et overskud på 3,4 mio. kr., hvilket kan henføres til et forbedret driftsresultat. Overskuddet "opsares" i forsyningsvirksomhederne, der skal hvile i sig selv, og kan således ikke anvendes til formål på det skattefinansierede område.

Lån og øvrige finansforskydninger

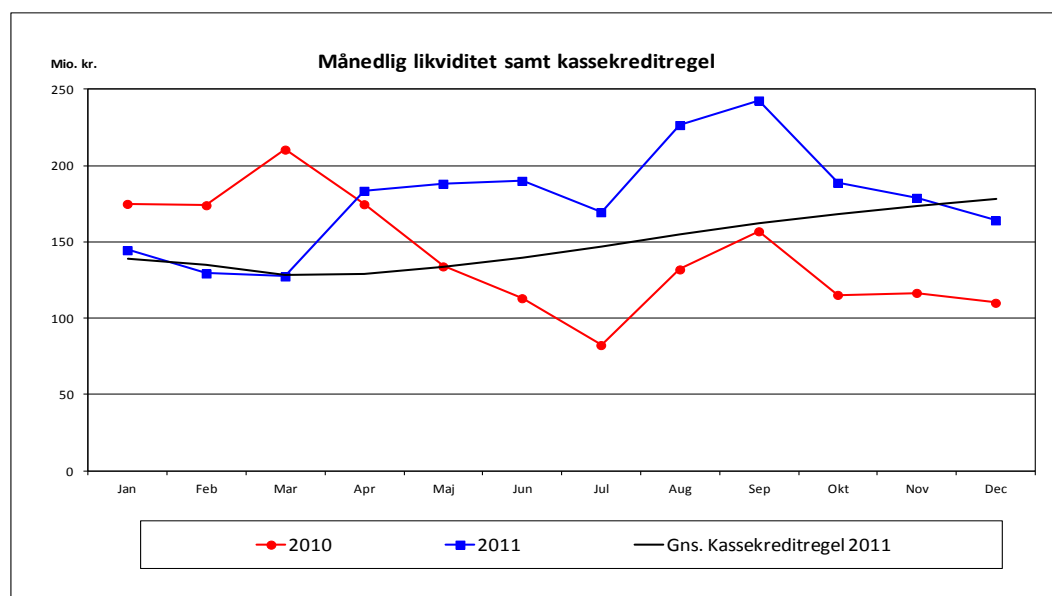
I det oprindelige budget er der forudsat låneoptagelse for 11,8 mio. kr. og afdrag på lån for 45,6 mio. kr. Låneoptagelsen er i det korrigerede budget øget med 40,9 mio. kr. til 52,7 mio. kr.

Forøgelsen skyldes, at der, i forbindelse med finansloven for 2010, er afsat nye lånepuljer, bl.a. til investeringer på kvalitetsfundsområderne. Fra denne pulje har kommunen fået låneadgang på 17,5 mio. kr. til ny skolestruktur, etablering af kunstgræsbane på Kalvøen i Frederikssund og sammenbygning af værested på Parkvej i Jægerspris.

I regnskabet er der foretaget låneoptagelse på 36,0 mio. kr. vedrørende låneramme 2010.

Udviklingen i likvide aktiver

Det oprindelige budget 2011 indeholdt et forbrug af likvide aktiver på 96,5 mio. kr. Som følge af de ovennævnte bevillingsændringer er det forventede forbrug ændret til 102,6 mio. kr. i det korrigerede budget, mens regnskabet udviser en opsparing på 58,9 mio. kr. I alt et mindre forbrug på 161,5 mio. kr., hvoraf de 25,5 mio. kr. kan tilskrives decentrale driftsoverskud, der overføres, 44,2 mio. kr. overføres til anlægsprojekter i 2012 og endelig et mindre forbrug på beskæftigelsesområdet i størrelsesordenen 22,5 mio. kr., som delvis skal tilbagebetales i 2012.



Stigningen i likvide aktiver afspejler sig også i kurven over den månedlige udvikling i kommunens likviditet for 2011. Som det ses, har niveauet været stigende hen over året, og generelt været på et højere niveau end i 2010. Dette har medført en stigning i den gennemsnitlige kassebeholdning målt efter kassekreditreglen, som ved udgangen af 2011 var 177,9 mio. kr. mod 141,3 mio. kr. i 2010.

Kassekreditreglen indebærer, at en kommune, på intet tidspunkt, må have negativ gennemsnitlig kassebeholdning, målt over de sidste 365 dage. Frederikssund Kommune har i 2011 ikke på noget tidspunkt været i nærheden af at komme i konflikt med denne regel. Frederikssund Kommunes økonomi har fortsat brug for at blive konsolideret med et driftsresultat, som kan finansiere det politisk fastsatte investeringsniveau uden yderligere gældssætning og eventuel revurdering af kommunens skatteniveau.

Regnskabsopgørelse og finansieringsoversigt

(1.000 kr.)	OPRINDELIGT BUDGET 2011	KORRIGERET BUDGET 2011	REGNSKAB 2011	AFVIGELSE
A. Det skattefinansierede område				
Indtægter				
Skatte	-1.933.884	-1.930.884	-1.933.868	2.984
Tilskud og udligning	-503.285	-549.809	-548.836	-974
I alt	-2.437.170	-2.480.694	-2.482.705	2.010
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)				
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	41.110	34.184	21.530	12.655
Transport og infrastruktur	69.362	71.558	65.436	6.121
Undervisning og kultur	582.161	586.531	591.367	-4.836
Sundhedsområdet	142.372	146.461	144.783	1.678
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	1.283.710	1.308.686	1.257.754	50.931
Fællesudgifter og administration m.v.	283.104	282.899	266.378	16.521
I alt	2.401.818	2.430.319	2.347.249	83.071
Renter m.v.	32.548	32.648	24.710	7.938
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-2.804	-17.726	-110.746	93.018
Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)				
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-9.640	-10.469	-31.299	20.829
Trafik og infrastruktur	12.466	17.972	17.018	954
Undervisning og kultur	43.746	94.010	76.732	17.278
Social- og sundhedsvæsen	13.350	20.545	11.208	9.337
Administration	0	281	71	209
I alt	59.922	122.340	73.729	48.608
Resultat af det skattefinansierede område	57.119	104.613	-37.017	141.626
B. Forsyningsvirksomheder				
Drift (indtægter-udgifter)	-936	-936	-3.425	2.489
Anlæg (indtægter-udgifter)	0	0	0	0
Resultat af forsyningsvirksomheder	-936	-936	-3.425	2.489
C. Resultat i alt (A+B)				
Tilgang af likvide aktiver				
Resultat i alt	56.182	103.677	-40.442	144.119
Optagne lån (langfristet gæld)	-11.837	-52.651	-36.036	-16.615
I alt	44.345	51.026	-76.478	127.504
Anvendelse af likvide aktiver				
Afdrag på lån (langfristet gæld)	45.613	45.648	46.296	-648
Øvrige finansforskydninger	6.535	5.817	-28.764	34.582
I alt	52.148	51.465	17.531	33.934
Ændring af likvide aktiver	96.492	102.491	-58.945	161.435

Balance

HELE 1.000 KR.	ULTIMO 2010	ULTIMO 2011
Aktiver		
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)	2.153.220	2.163.262
Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)	844	630
Finansielle anlægsaktiver (funktion 9.21-9.27 og 9.30-9.35)	1.091.786	1.123.013
Anlægsaktiver i alt	3.245.850	3.286.905
Omsætningsaktiver:		
Varebeholdning (funktion 9.86)	0	0
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)	53.735	49.458
Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	98.880	83.060
Værdipapirer (funktion 9.20)	450	412
Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.05 og 9.07-9.11)	-2.607	56.326
Omsætningsaktiver i alt	150.458	189.256
Aktiver ialt	3.396.308	3.476.161
Passiver		
Egenkapital (funktion 9.91-9.99)	-1.826.462	-1.871.858
Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-381.087	-393.223
Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.63-9.79)	-974.566	-972.099
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv (funktion 9.36-9.49)	-6.920	-8.183
Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-207.272	-230.798
Gældsforpligtelser i alt	-1.188.758	-1.211.080
Passiver i alt	-3.396.308	-3.476.161

Personaleoversigt

ANTAL MEDARBEJDERE OMREGNET TIL HELTIDSANSATTE	REGNSKAB 2010	REGNSKAB 2011
00 Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger		
25.10 Faste ejendomme, fælles formål	1,00	1,00
<i>Faste ejendomme i alt</i>	1,00	1,00
32.31 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	-0,03	0,00
<i>Fritidsfaciliteter i alt</i>	-0,03	0,00
52.89 Øvrig planlægning, undersøgelser m.v.	0,99	1,04
<i>Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.</i>	0,99	1,04
Hovedkonto 00 i alt	1,96	2,04
01 Forsyningsvirksomheder m.v.		
22.04 Vandforsyning	0,00	0,00
<i>Vandforsyning i alt</i>	0,00	0,00
35.40 Spildevandsanlæg, fælles formål	0,00	0,00
<i>Spildevandsanlæg i alt</i>	0,00	0,00
38.65 Genbrugsstationer	17,04	16,62
<i>Affaldshåndtering i alt</i>	17,04	16,62
Hovedkonto 01 i alt	17,04	16,62
02 Transport og infrastruktur		
22.01 Fælles formål	70,19	59,60
<i>Transport og infrastruktur i alt</i>	70,19	59,60
Hovedkonto 02 i alt	70,19	59,60
03 Undervisning og kultur		
22.01 Folkeskoler	577,55	538,00
22.02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	1,20	1,52
22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	37,59	39,43
22.05 Skolefritidsordninger	191,48	175,65
22.08 Kommunale specialskoler	140,69	131,91
22.09 Sprogstimulering for 2-sprogede børn - førskolealder	1,98	0,00
22.17 Specialpædagogisk bistand til voksne	1,95	2,75
22.18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	16,77	16,69
<i>Folkeskolen i alt</i>	969,21	905,95
30.45 Erhvervsgrunduddannelser	0,00	0,00
<i>Erhvervsgrunduddannelser i alt</i>	0,00	0,00
32.50 Folkebiblioteker	38,40	33,52
<i>Folkebiblioteker i alt</i>	38,40	33,52
35.60 Museer	18,99	10,29
35.63 Musikarrangementer	11,45	10,50
35.64 Andre kulturelle opgaver	5,47	4,17
<i>Kulturel virksomhed i alt</i>	35,91	24,96
38.72 Folkeoplysende voksenundervisning	0,00	0,00
38.76 Ungdomsskolevirksomhed	23,08	23,61
<i>Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. i alt</i>	23,08	23,61
Hovedkonto 03 i alt	1.066,60	988,04
04 Sundhedsområdet		
04.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	22,42	23,47
04.85 Kommunal tandpleje	32,83	33,11
04.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	2,00	2,39
04.89 Kommunal sundhedstjeneste	14,53	14,47
<i>Sundhedsområdet i alt</i>	71,78	73,44
Hovedkonto 04 i alt	71,78	73,44

fortsættes næste side

fortsat fra forrige side

05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.		
25.10 Dagtilbud til børn og unge, fælles formål ¹	56,54	61,55
25.11 Dagpleje	136,63	101,58
25.12 Vuggestuer	0,00	0,00
25.13 Børnehaver	46,53	41,56
25.14 Integreerede daginstitutioner	410,73	381,88
25.16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	60,82	57,47
25.17 Særlige dagtilbud og særlige klubber	18,64	14,90
25.19 Tilskud til privatinst., privat dagpleje m.v., puljeordninger	5,39	4,06
<i>Dagtilbud til børn og unge i alt</i>	<i>735,28</i>	<i>663,00</i>
28.20 Plejefam. og opholdssteder m.v. for børn og unge	2,54	3,58
28.21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	26,24	28,87
28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	37,31	35,78
<i>Tilbud til børn og unge med særlige behov i alt</i>	<i>66,09</i>	<i>68,23</i>
32.30 Ældreboliger	0,03	0,03
32.32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede ²	744,50	713,43
32.33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	31,39	47,02
32.35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning m.v.	11,65	11,29
<i>Tilbud til ældre og handicappede i alt</i>	<i>787,57</i>	<i>771,77</i>
35.39 Aktivitets- og samværstilbud	0,00	0,00
<i>Rådgivning i alt</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
38.42 Botilbud f. pers. m. særlige problemer (pgf. 109-110)	0,33	0,53
38.50 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108) ³	44,29	45,44
38.52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	29,20	29,14
38.53 Kontaktperson- og ledsageordning (pgf. 45, 97-99)	2,81	3,14
38.58 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	53,84	55,12
38.59 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	29,09	28,04
<i>Tilbud til voksne med særlige behov i alt</i>	<i>159,56</i>	<i>161,41</i>
57.72 Sociale formål	0,22	0,54
<i>Kontante ydelser i alt</i>	<i>0,22</i>	<i>0,54</i>
58.80 Revalidering	5,88	4,96
<i>Revalidering i alt</i>	<i>5,88</i>	<i>4,96</i>
68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	0,00	5,54
68.95 Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner	46,44	42,59
68.97 Seniorjob til personer over 55 år	0,88	1,58
68.98 Beskæftigelsesordninger	5,88	3,60
<i>Arbejdsmarkedsforanstaltninger i alt</i>	<i>53,20</i>	<i>53,31</i>
Hovedkonto 05 i alt	1.807,80	1.723,22
06 Fællesudgifter og administration m.v.		
42.43 Valg m.v.	0,02	0,06
<i>Politisk organisation i alt</i>	<i>0,02</i>	<i>0,06</i>
45.50 Administrationsbygninger	5,35	0,00
45.51 Sekretariat og forvaltninger ⁴	296,93	304,69
45.53 Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre	62,25	61,47
45.54 Administration vedrørende naturbeskyttelse	4,57	4,43
45.55 Administration vedrørende miljøbeskyttelse	3,09	2,49
<i>Administrativ organisation i alt</i>	<i>372,19</i>	<i>373,08</i>
48.60 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	0,13	0,18
<i>Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</i>	<i>0,13</i>	<i>0,18</i>
Hovedkonto 06 i alt	372,34	373,32
Hovedkontiene 00 - 06 i alt	3.407,71	3.236,28

Heraf udgør:

¹ Praktikpladser, pædagogstud. og PAU/PGU-elever	22,30	32,33
² Div. elever	84,53	99,02
³ Div. elever	0,46	1,31
⁴ Kontorelever	5,26	7,93

10.22.14 Ekstern konto - UU Vest	14,03	14,96
12.58.95 Ekstern konto - Beredskab Halsnæs-Frederikssund	112,82	106,26
Sum	3.534,56	3.357,50

Overførte bevillinger, serviceudgifter

UDVAIG, TALI 1.000 KR	KORR BUDGET	REGNSKAB	OVER RØRSEL	HERAF TILANÆG	HERAF TIL2012	HERAF TIL2013
Økonomiudvalget						
Boligpolitik	1.190	636	0	0	0	0
Beredskab	9.323	9.359	0	0	0	0
Politisk organisation	6.531	6.051	0	0	0	0
Administration	233.957	231.203	1.360	0	638	722
Lønpuljer og tjenstemandspensioner	33.275	23.605	0	0	0	0
Rengøring	31.014	30.684	0	0	0	0
Udkontering IT, løn, forsikr. m.v.	8.791	6.257	1.700	1.700	0	0
I alt Økonomiudv.	324.081	307.795	3.060	1.700	638	722
Opvækst- og Uddannelsesudvalget						
Skole- og klubområdet	51.0232	51.0259	6.721	2.366	-895	5.250
Specialundervisning	16.260	15.787	292	0	0	292
Dagtilbud	204.496	203.245	2.773	0	3	2.770
Familieområdet	112.399	109.981	188	0	104	84
Administration	247	178	69	0	0	69
I alt Opvækst- og Uddannelsesudv.	843.634	839.450	10.043	2.366	-788	8.465
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget						
Kultur og Fritid	66.670	65.302	1.921	457	-205	1.669
I alt Kultur, Fritids- og Idrætsudv.	66.670	65.302	1.921	457	-205	1.669
Social-, Ældre- og Sundhedsudvalget						
Socialservice	187.961	181.108	1.275	0	-1.364	2.639
Servicecenter	1.810	1.957	0	0	0	0
Ældreområdet	311.631	291.942	6.745	0	1.227	5.518
Sundhed og forebyggelse	15.861	15.455	840	0	481	359
Aktivitetsbestemt (med)finansiering	105.084	104.812	0	0	0	0
Administration	139	58	0	0	0	0
I alt Social-, Ældre- og Sundhedsudv.	622.486	595.332	8.860	0	344	8.516
Beskæftigelsesudvalget						
Beskæftigelsesindsats	469	-612	131	0	0	131
I alt Beskæftigelsesudv.	469	-612	131	0	0	131
Teknik-, Miljø- og Erhvervsudvalget						
Jordforsyning	244	-33	0	0	0	0
Kommunale bygninger	-67	-282	0	0	0	0
Hovedvedligeholdelse	12.737	12.687	50	0	0	50
Veje og grønne områder	49.581	43.766	239	0	128	111
Natur og miljø	4.887	4.980	540	0	540	0
Erhverv og turisme	7.189	6.873	0	0	0	0
I alt Teknik-, Miljø- og Erhvervsudv.	74.571	67.991	829	0	668	161
Plan- og Udviklingsudvalget						
Kollektiv trafik	25.865	25.829	36	0	0	36
Administration	1.793	893	621	0	0	621
I alt Plan- og Udviklingsudv.	27.658	26.722	657	0	0	657
Samlede overførsler	1.959.569	1.901.980	25.501	4.523	657	20.321

Bemærkninger

Med enkelte undtagelser er alle serviceudgifter omfattet af overførselsadgang, mens over- og underskud vedrørende overførselsindkomster ikke overføres.

Opgørelserne vedrørende 2011 er gennemgået af Økonomi og fagområderne for at sikre, at der ikke overføres resultater, som skyldes demografiændringer, budgetfejl el.lign.

Overførsel af uforbrugte serviceudgifter sker rent teknisk ved en tillægsbevilling til budgettet. Servicerrammen må i det enkelte år ikke overstige det vedtagne budget af hensyn til sanktionslovgivningen. Fra regnskab 2010 blev overførselsreglerne tilpasset således, at de ikke medvirker til en potentiel sanktionstrussel:

- Nettomindreforbrug overføres til 2013, hvor beløbene indarbejdes i vedtagne budget
- Uopsættelige bevillinger som skal afholdes i tilknytning til det afsluttede regnskabsår, overføres til 2012
- Nettomerforbrug overføres fra 2011 til 2012

TABEL 1: SAMLEDE DRIFTSOVERFØRSLER FRA 2011

1.000 KR	KORRIGERT BUDGET	KORRIGERT RESULTAT	JUSTERING AF SERVICEUDG.	SAMIET OVERFØRSEL	OVF. I % AF KOR. BUDGET
Økonomiudvalget	324.081	15.064	-12.004	3.060	1%
Opvækst- og Uddannelsesudv.	843.634	13.040	-2.997	10.043	1%
Kultur-, Fritids- og Idrætsudv.	66.670	2.161	-240	1.921	3%
Social-, Ældre- og Sundhedsudv.	622.486	27.600	-18.740	8.860	1%
Beskæftigelsesudvalget	469	1.081	-950	131	28%
Teknik-, Miljø- og Erhvervsudv.	74.571	6.579	-5.750	829	1%
Plan- og Udviklingsudvalget	27.658	936	-279	657	2%
I alt	1.959.569	66.461	-40.960	25.501	1%
<i>I alt 2010-2011 *</i>	<i>2.051.767</i>	<i>32.633</i>	<i>-13.654</i>	<i>18.979</i>	<i>1%</i>
<i>I alt 2009-2010 *</i>	<i>2.000.027</i>	<i>71.999</i>	<i>-29.524</i>	<i>42.475</i>	<i>2%</i>

* Overførsler fra 2009-2010 er excl. 1/3 fra 2007, svarende til 5,6 mio. kr.

Økonomiudvalget

Under Økonomiudvalget foreslås 3,060 mio. kr. overført. Det overførte beløb indeholder:

- 1,7 mio. kr. fra selvforsikringsordningen, der overføres til anlæg og omhandler nyt tag på Falkenborgskolen som følge af skimmel og svamp i spærkonstruktionen, jfr. TME's møde den 5. september 2011.
- 1,071 mio. kr. overføres til Jobcenteret, hvoraf 0,706 mio. kr. overføres til 2012 vedrørende to projekter
- 0,289 mio. kr. er en overførsel vedrørende mer- og mindreforbrug på administrationens kursuskonti m.v.

TABEL 1: OVERFØRSLER, ØKONOMIUDVALGET

1.000 KR	KORRIGERT BUDGET	KORRIGERT RESULTAT	JUSTERING AF SERVICEUDG.	SAMIET OVERFØRSEL	OVF. I % AF KOR. BUDGET
Boligpolitik	1.190	554	-554	0	0%
Beredskab	9.323	-36	36	0	0%
Politisk organisation	6.531	480	-480	0	0%
Administration	233.957	3.041	-1.681	1.360	1%
Lønpuljer og tjenestemandspensioner	33.275	8.161	-8.161	0	0%
Rengøring	31.014	330	-330	0	0%
Udkontering IT, løn, forsikr. m.v.	8.791	2.534	-834	1.700	19%
Økonomiudvalget	324.081	15.064	-12.004	3.060	1%

Mindreforbruget på 12,004 mio. kr. som lægges i kassen fordeles på:

- -0,6 mio. kr. vedrørende driftssikring af boligbyggeri som følge af ekstraordinære indtægter i 2011
- -0,48 mio. kr. vedrørende den politiske organisation fordelt med -0,2 mio. kr. til kommunalbestyrelsesmedlemmer og -0,26 til valg
- -2,0 mio. kr. vedrørende administration incl. rengøring, svarende til 1% af budgettet
- -8,161 mio. kr. som vedrører pulje, som er afsat for at imødegå budgetudfordringer i løbet af året, som ikke kan finansieres af kompenserende besparelser på øvrige områder

- 0,8 mio. kr. vedrørende forsikringsområder. Kommunen er selvforsikret og skal i 2011 hensætte 2,021 mio. kr., jfr. aktuarrapport med henblik på at kunne finansiere udgifter i forbindelse med arbejdsskader. Teknisk skal de 2,021 mio. kr. stå uforbrugt i regnskab 2011.

Opvækst- og Uddannelsesudvalget

For Opvækst- og Uddannelsesudvalget søges i alt 10,043 mio. kr. overført fra 2011, svarende til 1% af korrigeret budget for udvalget.

TABEL 2: OVERFØRSLER, OPVÆKST- OG UDDANNELSESUDVALGET

1.000 KR	KORRIGERET BUDGET	KORRIGERET RESULTAT	JUSTERING AF SERVICEUDG.	SAMIET OVERØRSEL	OVF. I % AF KOR. BUDGET
Skole- og klub	510.232	6.196	525	6.721	1%
PPR	16.260	488	-196	292	2%
Dagtilbud	204.496	3.899	-1.126	2.773	1%
Familieområdet	112.399	2.388	-2.200	188	0%
Administration	247	69	0	69	28%
Opvækst- og Uddannelsesudv.	843.634	13.040	-2.997	10.043	1%

Skole- og klubområdet repræsenterer 6,7 mio. kr. af de samlede overførsler for udvalget, svarende til 1% af budgettet. Skolerne inkl. pædagogisk center søger i alt 1,4 mio. kr. overført. Skolerne er normeringsstyret og har et mindreforbrug i forhold til antallet af tildelte årsværk.

Samtidig er der på skolerne et merforbrug på 3-4 mio. kr. som følge af en højere stigning i gennemsnitslønnen end budgetlagt. Merforbruget overføres ikke til 2012 og er samtidig et opmærksomhedspunkt i budget 2012 og 2013, som skal indarbejdes i forbindelse med budgetopfølgning henholdsvis budgetlægning. Stigningen er delvis udtryk for flere overenskomstansatte i forhold til budgetlagt.

Endvidere er der merforbrug på 1,1 mio. kr. vedrørende befordring af flere specialskoleelever end budgetlagt, som ikke overføres til 2012, men som ligeledes er et opmærksomhedspunkt i 2012 og 2013.

De 16 skolefritidsordninger søger i alt 3,590 mio. kr. overført, svarende til 7% af korrigeret budget. Såfremt en budgetansvarlig har oparbejdet mindreforbrug på mere end 4%, skal der skriftligt redegøres for formålet med opsparingen, hvilket er gjort i disse tilfælde.

Den kommunale tandpleje søger 0,8 mio. kr. overført og lægger samtidig 0,323 mio. kr. i kassen. Midlerne skal bl.a. benyttes til udskiftning af ældre udstyr. Merforbrug på 1,185 mio. kr. vedrørende klubområdet for 2011 overføres ikke. Området er for 2012 overgået til rammestyning.

På dagtilbudsområdet søges 2,773 mio. kr. overført, svarende til 1% af korrigeret budget.

FAMILIEOMRÅDET	REGNSKAB 2010	REGNSKAB 2011	OPR. BUDGET 2011	KORR. BUDGET 2011	KORR. BUDGET 2012
Serviceudgifter	115.279	110.078	106.408	112.397	118.804
Overførselsudgifter	11.270	9.704	7.903	11.549	11.761
I alt Familieområdet	126.549	119.782	114.311	123.946	130.565

Familieområdet havde i 2010 et merforbrug som medvirkede til en korrektion af budgettet for 2011. Servicestandarder er implementeret og slår i gennem for så vidt angår valg af anbringelsesform samt i tilkendegivelsen af tabt arbejdsfortjeneste.

Der er fortsat samme sagspres som i 2010, men skærpet visitation, implementering af servicestandarder m.v. er medvirkende til reduktion af udgiftsniveauet fra 2010 til 2011.

Tillægsbevillingen som blev givet på baggrund af merforbruget i 2010 lægges delvis tilbage i kassen, i alt 4,044 mio. kr. fordelt med 2,2 mio. kr. vedrørende serviceudgifter og 1,8 mio. kr. vedrørende overførselsudgifter.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

Udvalget søger i alt 1,921 mio. kr. overført, svarende til 3% af korrigeret budget.

1.000 KR	KORRIGERET BUDGET	KORRIGERET RESULTAT	JUSTERING AF SERVICEUDG.	SAMIET OVERØRSEL	OVF. I % AF KOR. BUDGET
Kultur og Fritid	66.670	2.161	-240	1.921	3%
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	66.670	2.161	-240	1.921	3%

Social-, Ældre- og Sundhedsudvalget

Udvalget har et korrigeret resultat på 27 mio. kr. hvoraf 18,7 mio. kr. lægges i kassen og 8,860 mio. kr. foreslås overført, svarende til 1% af korrigeret budget.

TABEL 3: OVERFØRSLER, SOCIAL-, ÆLDRE- OG SUNDHEDSUDVALGET

1.000 KR	KORRIGERET BUDGET	KORRIGERET RESULTAT	JUSTERING AF SERVICEUDG.	SAMIET OVERFØRSEL	OVF. I % AF KOR. BUDGET
Social service	1 87.961	6.997	-5.722	1.275	1%
Servicecenter	1.810	-1.47	1.47	0	0%
Ældreområdet	311.631	19.827	-13.082	6.745	2%
Sundhed og forebyggelse	15.861	570	270	840	5%
Akt bestemt (med)finansiering	105.084	272	-272	0	0%
Administration	139	81	-81	0	0%
Social-, Ældre- og Sundhedsudv.	622.486	27.600	-18.740	8.860	1%

På området Socialservice er der mindre udgifter i forhold til korrigeret budget på 7 mio. kr., hvoraf 5,7 mio. kr. lægges i kassen og 1,275 mio. kr. overføres.

Udgiftsforbruget på området Social Service er på samme niveau i 2011, som det var i 2010.

Ældreområdet har et mindreforbrug på 19,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvoraf 6,745 mio. kr. søges overført, svarende til 2% af korrigeret budget.

13,1 mio. kr. lægges i kassen, da det eksempelvis omhandler ekstraordinære indtægter vedrørende tidligere år. Eksempelvis 2,2 mio. kr. vedrørende elever, som skyldes ekstraordinær indtægt som følge af ændrede refusionsregler og ændret procedure for hjemtagning. Endelig en merindtægt på mellemkommunale betalinger på 6 mio. kr.

2011 har for ældreområdet været et ekstraordinært år med stor fokus på budgetoverholdelse, hvilket samtidig har betydet tilbageholdenhed i forhold til kompetenceudvikling, uddannelse og lignende.

I 2012 er der fortsat fokus på budgetoverholdelse, men samtidig tilgodeses behovet for den nødvendige udvikling på området – det gælder såvel it som uddannelse med henblik på at ruste området til opgaveglidning fra det specialiserede sygehusvæsen til kommunen og den stigende ældrebefolkning i kommunen.

Beskæftigelsesudvalget

Udvalget søger i alt 0,131 mio. kr. overført vedrørende Cafe Danner. Udvalgets samlede bevilling er overvejende overførselsudgifter (aktivering etc.), som ikke overføres mellem årene.

1.000 KR	KORRIGERET BUDGET	KORRIGERET RESULTAT	JUSTERING AF SERVICEUDG.	SAMIET OVERFØRSEL	OVF. I % AF KOR. BUDGET
Beskæftigelsesindsats	469	1.081	-950	131	28%
Beskæftigelsesudvalget	469	1.081	-950	131	28%

Teknik-, Miljø- og Erhvervsudvalget

På Teknik-, Miljø- og Erhvervsudvalgets område er der et nettodriftsbudget på 74,571 mio. kr. i 2011 med et mindreforbrug på 6,579 mio. kr., hvoraf 0,829 mio. kr. af mindreforbruget søges overført.

Hovedparten af overskuddet vedrører Vej og Park inkl. kontrakten med LK-Gruppen på ca. 5,1 mio. kr. og skyldes tilbageholdenhed med maskininvesteringer p.g.a. det forestående udbud samt mild vinter ultimo 2011.

På vejafvandingsbidraget er der et overskud på ca. 0,5 mio. kr. Bemærk dog den verserende sag omkring vejbidraget, der for 2011 og for 2007-2010 kan medføre, at kommunen bliver trukket i bloktilskud. Sagen kan medføre, at kommunen må hæve vejbidragsprocenten og øge driftsbudgettet med omkring 1,5 mio. kr. om året.

Af overførslerne på ca. 0,8 mio. kr. vedrører 0,254 mio. kr. implementering af vandbehandlingsplan. Det brugerfinansierede område skadedyrsbekæmpelse står for et overskud på 0,286 mio. kr.

TABEL 4: OVERFØRSLER, TEKNIK-, MILJØ- OG ERHVERVSUDVALGET

1.000 KR	KORRIGERT BUDGET	KORRIGERT RESULTAT	JUSTERING AF SERVICEUDG.	SAMIET OVERFØRSEL	OVR. I % AF KOR BUDGET
J ordforsyning	244	277	-277	0	0%
Kommunale bygninger	-67	215	-215	0	0%
Hovedvedligeholdelse	12.737	50	0	50	0%
Veje og Grønne områder	49.581	5.814	-5.575	239	0%
Natur og Miljø	4.887	-93	633	540	11%
Erhverv og Turisme	7.189	316	-316	0	0%
Teknik-, Miljø- og Erhvervsudv.	74.571	6.579	-5.750	829	1%

Plan- og Udviklingsudvalget

På Plan- og Udviklingsudvalgets område er der et nettodriftsbudget på 27,658 mio. kr. i 2011 med et mindreforbrug på 0,936 mio. kr. Mindreforbruget vedrører overvejende administrationen hvor GIS-budget, konsulentkonto og udviklingspulje indgår. I alt 0,657 mio. kr. søges overført fordelt med 0,3 mio. kr. vedrørende konsulentkontoen og 0,321 mio. kr. vedrørende indscanning af byggesager.

TABEL 5: OVERFØRSLER, PLAN- OG UDVIKLINGSUDVALGET

1.000 KR	KORRIGERT BUDGET	KORRIGERT RESULTAT	JUSTERING AF SERVICEUDG.	SAMIET OVERFØRSEL	OVR. I % AF KOR BUDGET
Kollektiv trafik	25.865	36	0	36	0%
Administration	1.793	900	-279	621	35%
Plan- og Udviklingsudv.	27.658	936	-279	657	2%

Igangværende og afsluttede anlæg

Nedenfor fremgår anlægsprojekter, der enten afsluttes eller hvor uforbrugte bevillinger overføres til efterfølgende budgetår. I forhold til afsluttede anlæg bemærkes, at godkendelse af projekter med en bruttoudgift på mere end 2 mio. kr. sker ved fremlæggelse af særskilte regnskaber. I denne oversigt er derfor kun medtaget projekter med en bruttoudgift under 2 mio. kr.

Igangværende anlæg, tal i hele kr.

	KORRIGERET BUDGET2011	FORBRUG 2011	RESTKORR. BUDGET2011	OVERFØRSEL TIL2012
Sum - udgiftsbudgetter	159.283.658	106.904.985	52.378.677	48.301.901
Sum - indtægtsbudgetter	-43.663.522	-39.593.527	-4.069.995	-4.069.995
U 01 Økonomiudvalg	6.118.178	1.621.094	4.497.084	4.288.155
I	-43.663.522	-39.593.527	-4.069.995	-4.069.995
U 00202 Salg af Sydbyen	633.803	424.755	209.048	209.048
I	-17.281.652	-20.341.852	3.060.200	3.060.200
I 003011 (233,003010) Erhvervsområde Vest - Slangerup - Byggemodning og salg	-5.220.420	-4.738.575	-481.845	-481.845
U 003021 Vinge - nordlige erhvervsområde (bevaf 22.06.10)	805.150	45.660	759.490	759.490
U 003025 Arealerhvervelse Ny By	489.596		489.596	489.596
U 003023 Vinge - Planlægning og projektering	2.691.000	377.000	2.314.000	2.314.000
U 003026 Vinge - Byggemodning og salg af erhvervsgrunde				
I	-6.000.000	-5.266.550	-733.450	-733.450
I 003050 Matr. nr. 1 00, Gerlev By,	-302.400		-302.400	-302.400
U 003073 Udbud og markedsføring - Erhvervsområde Vest (bev. af 27.11.07)	218.260	61.006	157.254	157.254
U 004088 (209, 004088) Salg af boliger Park Allé (bev. af 12.04.05)	78.407	27.564	50.843	50.843
U 004090 Salg af grund, Haugemøllevej, del af matrikel nr. 1 06, Slangerup By (bev. 29.09.10)	703.073	494.444	208.629	0
I	-5.000.000	-5.000.000		0
I 011050 Salg af kommunale ejendomme - pulje	-4.375.000	-100.000	-4.275.000	-4.275.000
U 011063 Salg af Hovedgaden 38, Jæggerspris (bev 301111)	70.000	23.968	46.032	46.032
I	-325.000		-325.000	-325.000
U 011064 Salg af Baunehøjgårdsvej 3, Jæggerspris (bev. af 24.06.09)	68.300	68.000	300	0
I	-502.500		-502.500	-502.500
I 011069 Salg af Park Allé nr. 29 (bev. af 27.11.07)	-976.550	-946.550	-30.000	-30.000
U 011076 Salg af Højtoften 1, Skibby (bev 301111)	70.000	11.050	58.950	58.950
I	-480.000		-480.000	-480.000
U 013058 Vangedevej 13 (bev. af 27.11.07)	41.898	16.495	25.403	25.403
I	-3.200.000	-3.200.000		
U 651090 Arkiver (bev. af 25.03.09)	187.427	38.232	149.195	149.195
U 651406 Digitalisering, jfr. regeringens digitaliseringsstrategi (bev. af 16.12.09)	61.264	32.920	28.344	28.344
U 02 Opvækst- og Uddannelsesudvalget	71.425.017	55.080.660	16.344.357	16.344.357
U 301094 Skolestruktur Frederikssund, Multihallen, Falkenborgskolen (bev. af 24.03.10)	4.926.585	4.228.298	698.287	698.287
U 301095 Skolestruktur Frederikssund, Falkenborgskolen (bev. af 26.05.10)	23.953.207	17.886.955	6.066.252	6.066.252
U 301096 Skolestruktur Frederikssund, Marienlystskolen (bev. af 26.05.10)	18.017.222	14.575.401	3.441.821	3.441.821
U 301098 Marbækskolen - ombygninger (bev. af 26.05.10)	12.833.913	14.253.625	-1.419.712	-1.419.712
U 301099 Skolestruktur Frederikssund, Marienlystskolens Idrætshal (bev. af 26.05.11)	4.250.090	1.630.268	2.619.822	2.619.822
U 301111 "Folkeskolepulje"- Byggeri og Kommunale ejd.	950.000	749.339	200.661	200.661
U 301139 Renovering af tagkonstruktion på Falkenborgskolen (bev. 280911)	2.000.000	764.729	1.235.271	1.235.271
U 305004 Anlægspulje SFO Lindegård (bev. af 250511)	600.000	392.607	207.393	207.393
U 305007 Skibysen SFO - anlægspulje (bev. af 250511)	244.000	0	244.000	244.000
U 514511 Mariendal - krybberum (bev. af 241110)	650.000	599.438	50.562	50.562
U 514515 Strukturtilpasninger, dagtilbud	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000

Fortsættes næste side

Fortsat fra forrige side

U	03 Kultur-, Fritid- og Idrætsudvalget	15.464.084	11.621.500	3.842.584	3.808.797
U	031057 Boldbane, Græse Bakkeby skole (bev. af 111005)	48.254	20.828	27.426	27.426
U	031062 Jørlunde skytteforening, renovering af skydebaner (bev. af 0909)	77.000		77.000	77.000
U	318004 Opførelse af ny hal i tilknytning til SIK (bev. af 18.02.10)	10.045.494	9.960.302	85.192	85.192
U	318005 Inventar til SIK - ny hal (bev. af 18.02.10)	361.000		361.000	361.000
U	318006 Idrætsfacilitetspulje	2.350.369	1.243.849	1.106.520	1.072.733
U	360055 J.F. Willumsens Museum - renovering inkl. ventilation		200.736	-200.736	-200.736
U	360056 J.F. Willumsen - kunstøb (bev. af 250511)	1.321.000		1.321.000	1.321.000
U	363002 Musikskolen - bygningsforbedringer (bev. af 250511)	539.000		539.000	539.000
U	364015 Landområde /Landsby initiativer (bev. af 24.02.10 & 26.01.11)	626.967	169.985	456.982	456.982
U	364017 Pedersholm - udearealer (bev. af 250511)	95.000	25.800	69.200	69.200
U	05 Social-, Ældre- og Sundhedsudvalget	14.540.122	6.318.416	8.221.706	8.221.706
U	018096 Etablering af nyt plejecenter - servicearealer, Pedershave (bev. af 25.03.09 & 30.09.09)	1.004.746	968.096	36.650	36.650
U	018097 Servicearealer - Vangedevej 13 - Fr-sund (bev. af 27.01.10 & 25.03.10)	622.990		622.990	622.990
U	018098 Varme- og rørinstallationer på De Tre Ege (bev. 250511) - kommunal del	1.492.000	25.530	1.466.470	1.466.470
U	530095 Omsorgscenteret Pedershave - Anlæg (bev. af 26.06.07 & 29.04.08 & 28.10.08 & 25.03.09)	7.310.386	5.285.470	2.024.916	2.024.916
U	530098 Varme- og rørinstallationer på De Tre Ege (bev. 250511) - boligdel	2.760.000	39.320	2.720.680	2.720.680
U	558001 Højagergaard - tag og handicaptilgængelighed	1.350.000		1.350.000	1.350.000
U	07 Teknik-, Miljø- og Erhvervsudvalget	51.736.257	32.263.315	19.472.946	15.638.886
U	002023 (209;004086) Byggeomdning af Sydbyen	11.426.565	8.027.467	3.399.099	3.399.099
U	003011 (233;003010) Erhvervsområde Vest - Slangstrup - Byggeomdning og salg	87.584	62.485	25.099	25.099
U	003026 Vinge - Byggeomdning og salg af erhvervsgrunde	13.300.000	4.431.494	8.868.506	5.424.906
I	010012 Energiinvesteringer (bev. af 270411)		-117.876	117.876	117.876
U	010011 Energimærkning af bygninger (bev. af 02.09.09)	5.633.000	2.717.763	2.915.238	2.915.238
U	010013 Installation af energimålere (bev. 250511)	197.852	136.857	60.996	60.996
U	070010 (225;070010) Regulering vedr. Postrenden	24.000	23.500	500	0
U	081001 Afværgeforanstaltning olieforurening matr. nr. 6dc, Slangstrup By (bev. af 01.09.10)	2.408.000		2.408.000	2.408.000
U	211020 Pulje til trafikinvesteringer	1.350		1.350	1.350
U	211021 Stianlæg - Fjordsti (bev. af 290910)	1.411.297	1.341.696	69.601	69.601
U	211022 Renovering af Nygade, Frederikssund (bev. af 25.03.09)	-268.544	138.005	-406.549	-406.549
U	212020 Pulje til slidslagsarbejder	9.874.030	10.037.692	-163.662	-163.662
U	222013 Trafiksanerung af Roskildevej (V7 i forslagslisten) (bev. af 22.06.10)	5.700.000	5.295.762	404.238	404.238
U	222014 (209;222044) Stenkajen - stier og fjernelse af vej	589.959	64.436	525.524	135.564
U	222044 (209;222044) Stenkajen - stier og fjernelse af vej	75.000		75.000	75.000
U	222078 (209;222078) Rundkørsel ved A.C. Hansensvej	96.164		96.164	96.164
U	222081 Generaleftersyn af broer (bev. af 24.06.08)	150.000		150.000	150.000
U	222083 Optimering af signalanlæg ved Føtex (bev. af 24.06.08)	50.000		50.000	50.000
U	228001 Cykelparkering ved Fr-sund Station (bev. af 220611)	250.000	104.034	145.966	145.966

Afsluttede anlæg, tal i hele kr.

ANLÆGSPROJEKT (NR. OG BESKRIVELSE)	BEVILNING	REGNSKAB	AFVIGELSE
01 Økonomiudvalg			
002001 Salg af Løgismose 2 a (bev. af 271 01 0)	40.000	128.540	-88.540
	-5.210.000	-5.210.000	0
003001 Salg af Løgismose 5 (bev. af 271 01 0)	40.000	46.390	-6.390
	-1.610.000	-1.610.000	0
003002 Salg af Heimdalsvej 10 (bev. af 271 01 0)	40.000	59.815	-19.815
	-2.000.000	-2.000.000	0
003011 (233,003010) Erhvervsområde Vest - Salg af erhvervsgrunde			
Raasigvangen 4 (bevilling af 27.1010)	-750.000	-750.000	0
Raasigvangen 2 (bevilling af 15.12.10)	-760.724	-760.724	0
Raasigvangen 1 (bevilling af 30.03.11)	-623.530	-623.530	0
Raasigvangen 7 (bevilling af 30.03.11)	-852.840	-852.840	0
Raasigvangen 6 (bevilling af 22.06.11)	-890.000	-890.000	0
Raasigvangen 5 (bevilling af 31.08.11)	-890.000	-890.000	0
011059 Salg af Rønnevej 4, Skuldelev (bev. af 28.10.09)	70.000	73.360	-3.360
	1.050.500	-1.050.000	-500
011068 Salg af Park Allé nr. 11 (bev af 271 01 0)	-875.001	-875.001	0
011101 Salg af Askevej 62 (bev. af 271 01 0)	40.000	38.240	1.760
	-1.050.000	-1.050.000	0
650050 Salg af Heimdalsvej 4-6, Frederikssund (bev. af 25.02.09)	100.000	67.286	32.714
	-48.600.000	-48.600.000	0
02 Opvækst- og Uddannelsesudvalget			
301091 Skolestruktur Frederikssund, Hovedbevilling (bev. af 25.11.09)	1.000.000	1.000.049	-49
301132 Oppe-Sundby Skole - etablering af trivselsrum og mødelokale (bev af 250511)	130.000	106.871	23.129
301133 Lindegårdskolens anlægspulje (bev. af 250511)	145.000	145.000	0
301134 Legepladsrenovering - Ferslev Skole (bev. af 250511)	100.000	82.763	17.237
301135 Falkenborgskolen - anlæg vedr. ny skole (bev. af 250511)	458.000	457.769	231
301136 Marienlystskolens anlægspulje (bev. af 250511)	910.000	908.337	1.663
301137 Byvangsskolens anlægspulje (bev. af 250511)	486.000	485.083	917
301138 Jægerspris Skoles anlægspulje (bev. af 250511)	292.000	291.121	879
305003 SFO Åbjerg - udearealer (bev. af 250511)	619.000	636.435	-17.435

Fortsættes næste side

Fortsat fra forrige side

3 05 005 Marienlystskolens SFO - anlæg vedr. ny skole (bev. af 25 05 11)	200.000	200.000	0
3 05 006 Jægerspris SFO - anlægspulje (bev. af 25 05 11)	575.000	557.225	17.775
3 05 008 Byvangsskolens SFO (bev. af 25 05 11)	528.000	528.867	-867
51 45 02 (2 09 - FFF31 4051) Udvidelse Troldehøj	25.000	0	25.000
51 45 16 Legeplads til vandkunsten (bev. af 25.05.2011)	500.000	501.000	-1.000
03 Kultur-, Fritid- og Idrætsudvalget			
031 060 Omlædningsfaciliteter Skibby Idrætsklub/hal (bev. af 24.02.10)	1.418.000	1.467.777	-49.777
031 063 Frederikssund-Hallerne - færdiggørelse af renoveringsarbejder	863.000	825.337	37.663
31 8011 Overførselspulje til idrætsområdet (bev. 25 05 11)	811.000	812.100	-1.100
35 01 20 Etablering af nødvendige anlæg, åbne biblioteker (bev. 26 01 11)	1.740.000	1.680.786	59.214
3 60 053 Færgegårdens magasiner (bev. af 02.09.09)	4.568.364	4.534.664	33.700
3 64 01 6 Kunst Sillebroen (bev. af 25 05 11)	200.000	1.118.260	-918.260
	0	-920.000	920.000
05 Social-, Ældre- og Sundhedsudvalget			
533 009 Ungekollegium	350.000	349.311	689
07 Teknik-, Miljø- og Erhvervsudvalget			
22 21 18 Sti ml. Snogekær og Jægerspris Skole (bev. af 25.11.09)	236.580	229.891	6.689
<p>Note: Tabellen indeholder ikke afsluttede anlægsbevillinger med bruttoanlægsudgifter > 2 mio. kr., afsluttede anlæg over 2 mio. kr. er godkendt af Byrådet i særskilt sag nr 24 den. 21. marts 2012</p>			

Kautions- og garantiforpligtelser

	HELE KR.
Garanti-/regarantiforpligtelser i forhold til lov om boligbyggeri	
Byggeriets Realkreditfond	60.150.352
Realkredit Danmark	111.698.916
Nykredit	67.417.536
LR Realkredit	28.241.403
Økonomistyrelsen	265.126
I alt	267.773.333
Garantiforpligtelser i forhold til vand, spildevand og varme Selskaber beliggende i Frederikssund Kommune	
KommuneKredit	108.262.204
I alt	108.262.204
Fælleskommunale selskaber	
Vestforbrænding - KommuneKredit	69.879.055
Movia - KommuneKredit, solidarisk hæftelse	480.000.000
AV Miljø	3.461.621
HMN Naturgas I/S - KommuneKredit, solidarisk hæftelse	0
I alt	553.340.676
Øvrige eventualforpligtelser og kautionsforpligtelser	
Opsat momsforpligtigelse vedr. udstykningsregnskaber	
Leasingforpligtigelse vedr. operationel leasing	2.053.388
Kautionsforpligtelser på boligindskudslån	
I alt	2.053.388
Kommunens samlede kautions- og garantiforpligtelser pr. 31/12-2011	931.429.601

Oversigt over swapaftaler

SWAP NR.	MODPART	OPRINDELIG HOVEDSTOL	RESTGÆLD (DKK)	MÆRKEVÆRDI (DKK)	BETAALER	MODTAGER	VALUTA	UDIØB
713155	Nordea	68.205.000 DKK/ 15.000.000 CHF	73.066.352	-17.186.704	Libor 6M -75bp	Cibor 6M	CHFDKK	02-04-2013
771943	Nordea	9.736.842 CHF	50.334.599	-2.135.861	CHF 2.22%	Libor 6M -75bp	CHF	02-04-2013
809719	Nordea	62.437.500 DKK	53.517.857	-9.638.731	DKK 4.60%	Cibor 6M	DKK	09-07-2026
849572	Nordea	41.625.000 DKK	35.678.571	-6.936.422	DKK 4.80%	Cibor 6M	DKK	09-07-2026
849574	Nordea	104.062.500 DKK	89.196.429	-16.702.841	DKK 4.70%	Cibor 6M	DKK	09-07-2026
946050	Nordea	91.184.205 DKK	86.673.936	-14.026.573	DKK 3,73%	Cibor 3M	DKK	10-08-2034

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1. Skatter, tilskud og udligning

SKATTER, TILSKUD OG UDLIGNING M.V. (1.000 KR.)	OPRINDELIGT BUDGET 2011	KORRIGERET BUDGET 2011	REGNSKAB 2011
Persoonskatter, forskudsbeløb af kommunal indkomstskat	-1.721.648	-1.721.648	-1.721.648
Persoonskatter, afregning af forskelsbeløb	70.512	70.512	70.513
Persoonskatter, afregning vedrørende det skrå skatteloft	2.644	2.644	2.304
Persoonskatter, efterreguleringer	0	0	0
Persoonskatter, uerholdelige og eftergivne indkomstsatter	0	0	-18
Persoonskatter i alt	-1.648.492	-1.648.492	-1.648.849
Selskabsskat	-17.978	-17.978	-17.978
Anden skat på lignet visse indkomster	-600	-600	-1.024
Grundskyld	-238.836	-239.936	-241.615
Anden skat på fast ejendom (dækningsafgift)	-27.978	-23.878	-24.372
Øvrige skatter og afgifter, efterbetalinger og bøder	0	0	-30
Skatter i alt	-1.933.884	-1.930.884	-1.933.868
Kommunal udligning	-269.784	-269.784	-269.784
Stats tilskud til kommuner	-1.69.080	-200.484	-200.484
Efterreguleringer	-31.687	-29.011	-28.992
Udligning af selskabsskat	-8.820	-8.820	-8.820
Udligning og generelle tilskud i alt	-479.371	-508.099	-508.080
Udligning vedrørende udlændinge	11.172	11.172	11.172
Kommunale bidrag til regionerne	58.710	58.710	58.824
Særlige tilskud	-94.096	-111.892	-112.234
Refusion af købsmoms	300	300	1.482
Øvrige tilskud og bidrag m.v. i alt	-23.914	-41.710	-40.756
Skatter, tilskud og udligning m.v. i alt	-2.437.169	-2.480.693	-2.482.704

Note 2. Byudvikling, bolig og miljø

BYUDVIKUNG, BOLIG- OG MILJØFORANSTALNINGER SAMT TRANSPORT OG INFRASTRUKTUR (1.000 KR.)	OPRINDELIGT BUDGET 2011	KORRIGERET BUDGET 2011	REGNSKAB 2011
J ordforsyning	477	244	-33
Faste ejendomme	20.403	14.173	1.645
Fritidsområder	6.301	5.186	5.204
Fritidsfaciliteter	83	83	89
Naturbeskyttelse	1.404	1.523	1.580
Vandløbsvæsen	1.788	1.651	1.981
Miljøbeskyttelse m.v.	2.082	2.151	2.142
Diverse udgifter og indtægter	0	-149	-435
Redningsberedskab	8.573	9.323	9.359
Transport og infrastruktur	69.362	71.558	65.436
Byudvikling, miljø, trafik m.v. i alt	110.473	105.743	86.968

Note 3. Undervisning og kultur

UNDERVISNING OG KULTUR (1.000 KR.)	OPRINDELIGT BUDGET 2011	KORRIGERET BUDGET 2011	REGNSKAB 2011
Folkeskolen m.m.	517.885	519.155	524.921
Ungdomsuddannelser	7.929	9.712	9.687
Folkebiblioteker	20.249	19.971	19.612
Kulturel virksomhed	15.785	17.266	17.450
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	20.312	20.428	19.696
Undervisning og kultur i alt	582.160	586.532	591.366

Note 4. Sundhedsområdet

SUNDHEDSOMRÅDET (1.000 KR.)	OPRINDELIGT BUDGET 2011	KORRIGERET BUDGET 2011	REGNSKAB 2011
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	92.399	92.399	92.787
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	13.467	16.287	16.134
Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	5.490	6.472	6.078
Kommunal tandpleje	18.627	18.648	17.618
Sundhedsfremme og forebyggelse	2.185	2.246	1.494
Kommunal sundhedstjeneste	7.043	7.044	6.967
Andre sundhedsudgifter	3.161	3.365	3.705
Sundhedsområdet i alt	142.372	146.461	144.783

Note 5. Sociale opgaver og beskæftigelse

SOCIALE OPGAVER OG BESKÆFTIGELSE M.V. (1.000 KR.)	OPRINDELIGT BUDGET 2011	KORRIGERET BUDGET 2011	REGNSKAB 2011
Dagtilbud til børn og unge	226.563	226.921	228.693
Tilbud til børn og unge med særlige behov	1.065.100	1.068.871	1.036.611
Tilbud til ældre og handicappede	346.505	337.242	318.022
Rådgivning	1.016	5.555	6.245
Tilbud til voksne med særlige behov	1.645.020	1.572.256	1.534.766
Tilbud til udlændinge	1.537	2.844	110
Førtidspensioner og personlige tillæg	127.699	122.382	120.213
Kontante ydelser	221.928	255.925	245.645
Revalidering	57.182	55.733	50.761
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	29.344	36.306	29.877
Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	925	1.651	1.102
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v. i alt	1.283.711	1.308.686	1.257.755

Note 6. Fællesudgifter og administration

FÆLLESUDGIFTER OG ADMINISTRATION M.V. (1.000 KR)	OPRINDELIGT BUDGET 2011	KORRIGERET BUDGET 2011	REGNSKAB 2011
Politisk organisation	6.931	6.531	6.052
Administrativ organisation	222.229	236.486	232.624
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	6.519	6.182	6.206
Lønpuljer m.v.	47.425	33.701	21.496
Fællesudgifter og administration m.v. i alt	283.104	282.900	266.378

Note 7. Langfristet gæld

LANGFRISTET GÆLD (HELE KR)	UDGANGS 2010	UDGANGS 2011
Selvejende institutioner med overenskomst	17.535.611	17.535.611
Lån som følge af delingsaftalen (del af Slangerup Komm. til Hillerød Komm.)	2.087.686	1.739.738
Realkredit	2.015.043	1.820.251
Kommunekredit	599.378.386	614.895.441
Pengeinstitutter	5.258.371	4.553.120
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	323.681.625	314.303.182
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	24.608.893	17.251.914
I alt	974.565.615	972.099.257

Den langfristede gæld pr. 1. januar 2012 udgjorde 21.927 kr. pr. indbygger (44.334 indbyggere).

Pr. 1. januar 2011 udgjorde gælden 21.990 kr. pr. indbygger (44.318 indbyggere).

Note 8. Udvikling i egenkapitalen

UDVIKLING I EGENKAPITAL	MIO. KR.
Egenkapital primo 2011*	-1.944,9
+/- udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver	0,7
+/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	0,1
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	2,4
+/- udvikling i modposter til reserve for opskrivning	-8,8
+/- resultat iflg. regnskabsopgørelsen	-40,4
+/- regulering vedr. forsyningsvirksomhedernes finansielle resultat	3,4
regulering vedr. art o på 09.35	-0,2
Afskrivninger	
o stilling af indskud i Landsbyggefonden konto 09.32.24	-2,0
Tilbagebetaling af moms og punktafgifter fra SKAT	-10,7
Teknisk regulering vedr. henlæggelser vedr. plejehjem samt teknisk regulering af FAS	5,4
Afskrivning af grundkapitalindskud ved konkurs, Krabbelodden	2,9
Afskrivning vedr. Konkursbo	1,2
Afskrivningsforhold fra balance fra tidl. Kommuner før kommunalreform	1,5
Afskrivning af diverse tilgodehavender, mellemværende og gæld	1,4
Afskrivninger under kr. 25.000, godkendes administrativt jv. regulativ	0,5
Værdireguleringer	
Regulering af forpligtigelse vedr. tj. mænd, åremål, arbejdskade og leasingydelse mv.	4,8
Regulering af andel HNM og Vestforbrænding	-1,3
Kursreguleringer af ældeboliglån og valutalån	-2,1
Regulering af Forsyningsvirksomhed i forbindelse med Årsrevision (BDO)	97,1
Værdiregulering af swap, finansiell rentesikring	17,2
Årets bevægelser på balancekontoen i alt	73,0
Egenkapital ultimo 2011	-1.871,9
*Egenkapitalen udgjorde ultimo 2010 -1.826,4 mio. kr. Det ses at egenkapitalen primo 2011 er anført til -1.944,9 mio. kr. Forskellen udgør -118,5 mio. kr. Dette skyldes primoregulering af Kommunens forsyningselskab, Frederikssund Forsyning A/S	

Note 9. Langfristede tilgodehavender af aktiver og ejerandele

LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER VEDRØRENDE AKTIER, EJERANDELE OG ANDELSBEVISER M.V. (1.000 KR.)	EJERANDEL	INDRE VÆRDI	KOMMUNENS ANDEL
Vestforbrænding	5,03%	799.691	40.233
HMN - Naturgas Midt-Nord	1,75%	1.709.908	29.840
Frederikssund Forsyning A/S	100,00%	929.456	929.456
Apportindskud Frederikssund Forsyning A/S	100,00%	500	500
KMD, indskudskapital			20
Kommunernes Pensionsforsikring			4
Frederikssund-Halsnæs Beredskab	58,80%	3.232	1.900
UUWest	51,60%	217	112
I alt			1.002.065
BEREGNEDE TAB PÅ TILGODEHAVENDER (1.000 KR.)	STATUS NOM VÆRDI	FORVENTET TAB	BALANCEVÆRDI (NEDS. VÆRDI)
Tilgodehavende hos grundejere	100	0	
Udlån til beboer indskud	12.821	0	
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	116.902	0	
I alt	129.823	0	

Indskud i Landsbyggefonden skal jf. Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdiansættes i regnskabsbalancen. Indskuddet udgør 102.325 tusinde kr. ultimo 2011

Note 10. Tværgående artsoversigt

HELE KR	REGNSKAB 2011
1.1 Fast løn	1.328.963.626
1.2 Variabel tillæg	121.684
1.3 Mer- og overarbejde	25.554
1.4 Vikarudgifter	56.732.286
1.5 Diverse refusioner og løntilskud	-26.663.908
1.6 Dagpengerefusioner	-23.078.198
1.7 Pensionsforsikringspræmier	10.371.961
1.8 Særlige lønkonti	148.441
1.9 Øvrige indtægter	-11.568.917
2.2 Fødevarer	17.851.845
2.3 Brændsel og drivmidler	41.714.788
2.6 Køb af jord og bygninger	0
2.7 Anskaffelser	11.249.985
2.9 Øvrige varekøb	91.454.199
4.0 Tjenesteydelser u/moms	204.495.476
4.5 Håndværkerydelser	129.847.458
4.6 Betalinger til staten	109.090.132
4.7 Betalinger til kommuner	244.817.324
4.8 Betalinger til regioner	150.615.843
4.9 Øvrige tjenesteydelser	288.774.978
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	13.276.957
5.2 Overførsler til personer	686.192.165
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	54.871.191
6 Finansudgifter	251.585.421
7.1 Egne huslejeindtægter	-28.391.555
7.2 Salg af produkter og ydelser	-135.942.799
7.6 Betalinger fra staten	-2.166.477
7.7 Betalinger fra kommuner	-288.826.135
7.8 Betalinger fra regioner	-3.539.019
7.9 Øvrige indtægter	-167.634.558
8 Finansindtægter	-2.602.327.092
8.3 Låneoptagelse	-36.036.000
8.6 Statstilskud	-366.026.656
9.1 Overførte lønninger	14.446.654
9.4 Overførte tjenesteydelser	10.613.478
9.7 Interne indtægter	-25.060.132
Total	0

Anvendt regnskabspraksis

I sammenhæng med kommunalreformen har Økonomi- og Indenrigsministeriets udstedt fælles retningslinjer i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner for opgørelse af aktiver og passiver. Frederikssund Kommune har ved udarbejdelsen af åbningsbalancen pr. 1/1 2007 lagt vægt på, at minimumsbetingelserne for opgørelsen af aktiverne er iagttaget, idet det er de tidligere kommuners anlægskartoteker der har dannet grundlaget. Der har ikke været gennemført en samlet gennemgang af aktiverne efterfølgende.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Ændringen kan henføres til at den langfristede gæld skal kursreguleres ved brug af valutaswaps eller andre finansielle instrumenter der har betydning for værdien af restgælden opgjort i danske kroner.

Det betyder at Frederikssund Kommune skal kursregulere restgælden pr. 31. december 2011, hvilket har medført at restgælden er forøget med 17.186.704 kr. og egenkapitalen tilsvarende forringet med 17.186.704 kr. Ændringen har ingen driftsmæssig effekt.

Balancen

Det er den bogførte værdi ultimo regnskabet for anlægsaktiverne og de bogførte værdier iflg. den finansielle status, der danner grundlag for Frederikssund Kommunes samlede opgørelse.

Anvendt dokumentation for ejerskab eller brugsret til aktivet

Dokumentationen for ejerskab/brugsret forefindes i form af eksisterende fakturaer, inventarfortegnelser, ejendomsfortegnelse, leasingkontrakter, elektronisk indhentede tingbogsattester m.m. i de enkelte decentrale institutioner/fagområder. De selvejende institutioner med drifts-overenskomst er medtaget på samme vilkår som kommunens egne institutioner.

Der bliver ved indsamlingen af oplysninger lagt vægt på, at det skal være praktisk håndterbart. Der kan derfor være tilfælde, hvor der ingen dokumentation findes i skriftlig form, men alene at aktivet forefindes på institutionen.

Nye aktiver aktiveres årligt i forbindelse med regnskabsafslutningen; ejendomme og grunde i forhold til køb og salg, anlægsprojekter ved hjælp af oversigt over alle udgifter registreret på dranst 3 (anlæg) og de øvrige anlægsaktiver via en oversigt over udgifter på art 2.7 (større anskaffelser).

Materielle anlægsaktiver

Frederikssund Kommune benytter den generelle værdigrænse på 100.000 kr. for at aktivet optages i anlægskartoteket. Som hovedregel er anvendt kostprisen som afskrives over den forventede levetid. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Aktiver anskaffet efter 1/1 - 1999 over 100.000 kr. i kostpris er medtaget.

Aktiver anskaffet før 1/1 - 1999, hvor den samlede kostpris efter samling i grupper/klumper er over 100.000 kr., er medtaget.

Grunde og bygninger er medtaget, hvis ejendomsvurderingen pr. 31/12 - 2003 var over 100.000 kr. Ejendom anskaffet før 1. januar 1999 er værdiansat til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 31. december 2003 fratrukket afskrivninger frem til 31. december 2006, beregnet ud fra den på oprettelsestidspunktet gældende levetid. Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Alle aktiver afskrives lineært over den forventede levetid.

Levetiden er indarbejdet med de af Økonomi- og Indenrigsministeriets udmeldte levetider og ligger i følgende intervaller:

Bygninger	15 - 50 år
Tekniske anlæg, maskiner mv.	8 - 15 år
Inventar, it-udstyr m.v.	3 - 10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år eller over lejekontraktens varighed

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Nye anlæg afskrives fra ibrugtagningstidspunktet over anlæggets forventede levetid.

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

Der foretages som udgangspunkt ikke opskrivning af materielle anlægsaktiver.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer o.lign., som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Nedskrivning af et aktiv foretages som følge af en faktisk hændelse eller ændret lovgivning, hvorved aktivet forringes betydeligt, og det skønnes, at denne ændring i aktivets værdi vil være permanent. Der foretages nedskrivning til den værdi, som aktivet forventes at have i den fremtidige serviceproduktion.

Leasingkontrakter, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for kommunens øvrige anlægsaktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og ændringen i forpligtelsen registreres direkte over egenkapitalen.

Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver som skal registreres drejer sig om erhvervede patenter, rettigheder eller licenser til software som kommunen selv har udviklet eller fået udviklet samt øvrige udviklingsprojekter. Det immaterielle aktiv skal klart kunne defineres og aktivets værdi skal kunne opgøres pålideligt.

Frederikssund Kommune har få immaterielle aktiver som opfylder kriterierne for indregning i balancen og de afskrives som udgangspunkt over 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

Finansielle anlægsaktiver

Børsnoterede aktier indregnes til kursværdi 31. december. Ikke-noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser, indskudsbeviser o.l.) indregnes efter den indre værdis metode. Metoden indebærer, at der i balancen er indregnet en andel af selskabets indre værdi svarende til kommunens ejerandel. Indre værdis metode finder ligeledes anvendelse på ejerandele i fælleskommunale selskaber.

Langfristede tilgodehavender og udlån indregnes i balancen til nominel værdi. Frederikssund Kommunes indestående i Landsbyggefonden – iflg. Økonomi- og Indenrigsministeriets regler, er ikke medtaget.

På hvile-i-sig-områderne opgøres mellemværenderne som forsyningsvirksomhedens akkumulerede over-/underskud. På øvrige områder foretages en løbende regulering af mellemværendet med årets eventuelle indskud og nedbringelse af gældsforhold. Negative mellemværender registreres under gældsforpligtelser. Vand- og kloakforsyningen er udskilt i aktieselskaber pr. 1/1 - 2009 med Frederikssund Kommune som eneaktionær.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger, der overstiger 1 mio. kr., samt varebeholdninger, hvor der er væsentlige årlige varelagerforskydninger, og varelageret overstiger 100.000 kr., skal indregnes i balancen. Frederikssund Kommune har ingen sådanne varelagre.

Udstykningsarealer og andre grunde og bygninger, der ejes med henblik på videresalg, indregnes som omsætningsaktiver.

Grunde og bygninger til videresalg måles til kostprisen tillagt eventuelle udgifter til byggemodning og andre forarbejdningsomkostninger, eller forventet nettorealiseringsværdi, hvor den er lavere. De optagne grunde og bygninger fremgår også af ejendomsfortegnelsen som udstykningsarealer.

Tilgodehavender indregnes i balancen til nominel værdi.

Forudbetalte beløb, der er betalt, eller hvor faktura er modtaget efter starten af forsupplementsperioden (starten af december måned i regnskabsåret), men som vedrører året efter regnskabsåret, indregnes i balancen.

Værdipapirer, som omfatter pantebreve, indregnes i balancen til nominel værdi.

Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdninger, bankindsud og obligationer optaget til kursværdi.

Egenkapital

I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner som kommunen har indgået driftsoverenskomst med.

Hensatte forpligtigelser

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket, indregnes i balancen på grundlag af en aktuarmæssig opgørelse, baseret på forudsætninger om en pensionsalder på 62 år og en grundlagsrente på 2%. Denne aktuarmæssige beregning er foretaget af SAMPENSION ultimo regnskabsåret.

Der er indregnet arbejdsskadeforpligtigelser. Den aktuarmæssige beregning er foretaget af Willis ultimo regnskabsåret.

Fratrædelsesbeløb ved åremålsansættelser er optaget til nominel værdi i forhold til de indgåede aftaler.

Vedr. øvrige typer af forpligtigelser, såsom retssager, erstatningskrav og miljøforurening m.m., er der p.t. ingen registrerede forpligtigelser.

Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristede gældsforpligtigelser registreres med den nominelle restgæld. For gæld i udenlandsk valuta foretages en eventuel kursregulering.

Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v.

I balancen indregnes aktiver og passiver tilhørende fonds, legater og deposita samt beløb til opkrævning eller udbetaling for andre kommuner, regioner eller staten. Den samlede nettoværdi er udtryk for mellemværende med fonde og legater m.v. samt beløb opkrævet for kommuner, regioner eller staten, som ikke er afregnet pr. 31. december.

Kortfristede gældsforpligtigelser

Kortfristede gældsforpligtigelser registreres med den nominelle restgæld.

Skyldige beløb, der er betalt, eller hvor faktura er modtaget inden udløbet af supplementsperioden i februar, indregnes i balancen.

Interne forsikringspuljer

Frederikssund Kommune har siden 2007 været delvist selvforsikret på nedennævnte områder. Samtlige forsikringsudgifter til de selvforsikrede områder regnskabsføres på funktion 06.52.74 – Interne forsikringspuljer.

Bygningsskade, tingskade/løsøre:

Kommunen er som udgangspunkt selvforsikret, men har dog tegnet en forsikring for enkeltskader der overstiger 100.000 kr. Regnskabet indeholder udgifter til forsikringspræmier samt skadeudgifter.

Såfremt der forekommer en skade i forbindelse med tyveri/hærværk afholder skadestedet en selvrisiko på 10.000 kr. af sit eget budget.

Autoskade:

Kommunen er som udgangspunkt selvforsikret, men har dog tegnet en forsikring for enkeltskader der overstiger 100.000 kr. Regnskabet indeholder udgifter til forsikringspræmier samt skadeudgifter.

Skadestedet afholder en selvrisiko på 10.000 kr. af sit eget budget.

Arbejdsskade:

Kommunen er selvforsikret på arbejdsskader og har dermed påtaget sig forpligtelserne til at udbetale erstatninger til de ansatte i h. t. lov om arbejdsskadesikring. Dette gælder dog kun for arbejdsskader, der sker som følge af en ulykke jf. loven. Arbejdsskader som følge af erhvervsbetingede lidelser dækkes af Arbejdsmarkedets Erhvervs sygdomssikring (AES). Regnskabet indeholder udgifter til arbejdsskader, betaling af arbejdsskadeforsikring, betaling til Arbejdsmarkedets Erhvervs sygdomssikring, betaling for administration af arbejdsskader, betaling for aktuarberegning m.v.

Konsulentydelse:

På kontoen er der bl. a. bogført betaling til kommunens forsikringsmægler og betaling for arbejdsmiljø-rådgivning.

Kontering af skader:

På baggrund af de budgetterede udgifter til selvforsikring er der beregnet afledte præmier, som efter fordelingsnøgler budgetteres og opkræves på de enkelte udgiftsområder. Når der i løbet af året forekommer skader, foretages der bogføring mellem konto 06.52.74 og skadestedet. Dette sikrer at de faktiske skadeudgifter fremgår af de enkelte skadesteder.

Omkostningskalkulationer vedr. personlig og praktisk bistand

2011 - HELE KR	BEREGNED TAKSTER	EFERKALKULEREDE TAKSTER
Fritvalgstakster:		
Praktisk hjælp	337,-	362,-
Personlig pleje i dagtimer	409,-	391,-
Personlig pleje i dagtimer, weekend	505,-	458,-
Personlig pleje, aften	505,-	458,-
Personlig pleje, nat	505,-	458,-
Mådservice (borgers egenbetaling):		
Almindelig hovedret + baret	63,-	63,- (priv. lev.)
Lille hovedret		
Baret		
Udbringning af mad	15,-	15,-
Kørsel til dagcenter t/r, egenbetaling	24,-	

Udførelse af opgaver for andre myndigheder

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 hvert år, hvor en opgave afsluttes, en regnskabsmæssig redegørelse for opgaven, herunder for eventuelle afvigelser i forhold til omkostningskalkulationen.

I den regnskabsmæssige redegørelse sammenholdes de forventede omkostninger, som kommunen har beregnet i forkalkulationen, med de faktiske omkostninger ved udførelsen af opgaven. Der redegøres for afvigelser mellem forkalkulationen og de faktiske omkostninger ifølge regnskabet.

Den regnskabsmæssige redegørelse bør ligeledes indeholde oplysninger om opgavens karakter, hvem den er udført for og andre forhold af generel interesse.

Der skal laves en redegørelse for hver enkelt opgave. Redegørelsen skal også omfatte eventuelle supplerende opgaver, som ikke var omfattet af den oprindelige opgave.

Frederikssund Kommune udfører p.t. ikke sådanne opgaver for andre myndigheder.

Regnskab på bevillingsniveau

	OPRINDELT BUDGET 2011	TILVEGS-BEVILLINGER OG OMPLACERINGER	KORRIGERET BUDGET 2011	REGSKAB 2011	ÅRSGÆLDE
DRIFTSBEVILLINGER I HELE TUSINDE KRONER, SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	2.401.818	28.501	2.430.319	2.347.249	83.071
1 01 Økonomiudvalg	325.025	1.026	326.051	309.598	16.453
01 0 Boligpolitik	1.190	0	1.190	636	554
000 Serviceudgifter	1.190	0	1.190	636	554
02 0 Beredskab	8.573	750	9.323	9.359	-36
000 Serviceudgifter	8.573	750	9.323	9.359	-36
03 0 Politisk organisation	6.931	-400	6.531	6.052	479
000 Serviceudgifter	6.931	-400	6.531	6.052	479
04 0 Administration m.v.	219.800	14.147	233.947	231.211	2.736
000 Serviceudgifter	219.800	14.147	233.947	231.211	2.736
05 0 Lønrufter og tjenestemandspensioner m.v.	46.700	-13.424	33.276	23.605	9.671
000 Serviceudgifter	46.700	-13.424	33.276	23.605	9.671
05 5 Rengøring	30.760	254	31.014	30.499	515
000 Serviceudgifter	30.760	254	31.014	30.499	515
06 0 Forsikringer samt udkontering af IT og løn m.v.	11.070	-300	10.770	8.236	2.534
000 Serviceudgifter	11.070	-300	10.770	8.236	2.534
1 02 Opvækst- og Uddannelsesudvalget	844.536	11.120	855.655	849.994	5.661
01 0 Skole- og Klubområdet	511.378	-674	510.704	511.093	-389
000 Serviceudgifter	510.997	-674	510.323	510.597	-363
01 1 Overførsler	471	0	471	496	-26
02 0 PPR	14.325	1.935	16.259	15.786	473
000 Serviceudgifter	14.325	1.935	16.259	15.786	473
03 0 Dagtilbud	204.275	224	204.499	203.252	1.247
000 Serviceudgifter	204.275	224	204.499	203.252	1.247
04 0 Familieområdet	114.311	9.634	123.945	119.685	4.260
000 Serviceudgifter	114.311	9.634	123.945	119.685	4.260
01 1 Overførsler	7.902	3.646	11.548	9.705	1.844
05 0 Administration m.v.	247	0	247	177	71
000 Serviceudgifter	247	0	247	177	71
1 03 Kultur-, Fritid- og Idrætsudvalget	65.955	715	66.671	65.306	1.365
01 0 Kultur og Fritid	65.955	715	66.670	65.306	1.365
000 Serviceudgifter	65.955	715	66.670	65.306	1.365
02 0 Administration m.v.	0	0	0	0	0
000 Serviceudgifter	0	0	0	0	0
1 05 Social-, Ældre- og Sundhedsudvalget	788.154	-14.719	773.435	745.058	28.377
01 0 Social service	316.503	-8.482	308.021	298.447	9.574
000 Serviceudgifter	191.153	-3.195	187.958	181.098	6.860
01 1 Overførsler	125.350	-5.287	120.063	117.348	2.715
02 0 Servicecenter	32.089	608	32.697	34.344	-1.647
000 Serviceudgifter	1.906	-96	1.810	1.958	-1.48
01 1 Overførsler	301.83	704	308.87	32.387	-1.499
03 0 Ældreområdet	319.261	-7.629	311.632	291.942	19.690
000 Serviceudgifter	319.261	-7.629	311.632	291.942	19.690
03 5 Sundhed og forebyggelse	18.184	-2.322	15.862	15.455	406
000 Serviceudgifter	18.184	-2.322	15.862	15.455	406
03 8 Aktivitetsbestemt (med) finansiering m.v.	101.977	3.107	105.084	104.812	272
000 Serviceudgifter	101.977	3.107	105.084	104.812	272
04 0 Administration m.v.	139	0	139	58	82
000 Serviceudgifter	139	0	139	58	82
1 06 Beskæftigelsesudvalget	269.841	36.439	306.280	282.754	23.525
01 0 Beskæftigelsesindsats	269.841	36.439	306.280	282.754	23.525
000 Serviceudgifter	699	270	968	519	449
01 1 Overførsler	269.143	36.169	305.311	282.235	23.076
1 07 Teknik-, Miljø- og Erhvervsudvalget	81.550	-6.980	74.570	67.818	6.753
01 0 Jordforsyning	477	-233	244	-33	278
000 Serviceudgifter	477	-233	244	-33	278
02 0 Kommunale bygninger	18.899	-6.230	12.669	289	12.381
000 Serviceudgifter	18.899	-6.230	12.669	289	12.381
03 0 Hovedvedligeholdelse	0	0	0	11.925	-11.925
000 Serviceudgifter	0	0	0	11.925	-11.925
04 0 Veje og grønne områder	50.605	-1.025	49.580	43.785	5.795
000 Serviceudgifter	50.605	-1.025	49.580	43.785	5.795
05 0 Natur og miljø	4.986	-98	4.888	4.979	-92
000 Serviceudgifter	4.986	-98	4.888	4.979	-92
05 5 Erhverv og turisme	6.546	643	7.189	6.873	317
000 Serviceudgifter	6.546	643	7.189	6.873	317
06 0 Administration m.v.	37	-37	0	0	0
000 Serviceudgifter	37	-37	0	0	0
1 08 Plan- og udviklingsudvalget	26.757	900	27.657	26.721	936
01 0 Kollektiv trafik	24.740	1.125	25.865	25.829	36
000 Serviceudgifter	24.740	1.125	25.865	25.829	36
02 0 Administration m.v.	2.018	-225	1.793	892	900
000 Serviceudgifter	2.018	-225	1.793	892	900

Fortsættes næste side

Fortsat fra forrige side

DRIFTSBEVILLINGER I HELE TUSINDE KRONER, BRUGERFINANSIERET OMRÅDE	-936	0	-936	-3.425	2.489
107 Teknik-, Miljø- og Erhvervsudvalget	-936	0	-936	-3.425	2.489
070 Spildevand	12	0	12	0	12
022 Tømningsordninger	12	0	12	0	12
080 Affaldshåndtering	-948	0	-948	-3.425	2.477
022 Renovation	-948	0	-948	-3.425	2.477
ANLÆGSBEVILLINGER I HELE TUSINDE KRONER, SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	59.922	62.417	122.340	73.729	48.611
002001 Salg af Logismose 2 a (bev. af 271010)	0	-5.181	-5.181	-5.092	-89
002002 Salg af Sydbyen	-1.000	-6.648	-16.648	-19.917	3.269
002003 (209,004086)Byggemodning af Sydbyen	4.202	7.225	11.427	8.027	3.399
003001 Salg af Logismose 5 (bev. af 271010)	0	-1.579	-1.579	-1.573	-6
003002 Salg af Heimdalsvej 10 (bev. af 271010)	0	-1.974	-1.974	-1.954	-20
003011 (233,003010) Erhvervsområde Vest - Slangerup - Byggemodning og salg af grunde	-3.759	-1.373	-5.133	-4.676	-457
003021 Vinge - nordlige erhvervsområde (bev.af 22.06.10)	0	805	805	46	759
003023 Vinge - Planlægning og projektering	0	2.691	2.691	377	2.314
003025 Arealerhvervelse Ny By	0	490	490	0	490
003026 Vinge - Byggemodning og salg af erhvervsgrunde	7.600	-300	7.300	-848	8.148
003030 Matr. nr. 100, Gerlev By,	-302	0	-302	0	-302
003073 Udbud og markedsføring - Erhvervsområde Vest (bev. af 27.11.07)	0	218	218	61	157
004088 (209, 004088) Salg af boliger Park Allé (bev. af 12.04.05)	0	78	78	28	51
004090 Salg af grund, Haugevej, del af matrikel nr. 106, Slangerup By (bev. 29.09.10)	0	-4.297	-4.297	-4.506	209
010011 Energimærkning af bygninger (bev. af 02.09.09)	0	198	198	137	61
010012 Energimærkning (bev. af 27.04.11)	0	5.633	5.633	2.600	3.033
010013 Installation af energimålere (bev. 25.05.11)	0	730	730	0	730
011050 Salg af kommunale ejendomme - pulje	-5.040	665	-4.375	-100	-4.275
011059 Rønnevej 4, Skuldelev (bev. af 28.10.09)	0	-13	-13	-9	-4
011063 Salg af Hovedgaden 38, Jægerspris (bev 30.11.11)	0	-255	-255	24	-279
011064 Salg af Baunehøjgårdsvej 3, Jægerspris (bev. af 24.06.09)	0	-434	-434	68	-502
011068 Salg af Park Allé nr. 11 (bev af 271010)	0	-875	-875	-875	0
011069 Salg af Park Allé nr. 29 (bev. af 271010)	0	-977	-977	-947	-30
011076 Salg af Højtoften 1, Skibby (bev 30.11.11)	0	-410	-410	11	-421
011101 Salg af Askevej 62 (bev. af 271010)	0	-14	-14	-16	2
013058 Vangedevej 13 (bev. af 27.01.10)	0	-3.158	-3.158	-3.184	25
013061 Smedetoften 4 (bev. af 25.02.09)	0	34	34	0	34
018096 Etablering af nyt plejecenter - servicearealer, Pedershave (bev. af 25.03.09 & 30.09.09)	-2.446	3.450	1.005	968	37
018097 Servicearealer - Vangedevej 13 - Fr-sund (bev. af 27.01.10 & 25.03.10)	-326	949	623	0	623
018098 Varme- og rørrinstallationer på De Tre Ege (bev. 25.05.11) - kommunal del	0	1.492	1.492	26	1.466
022004 Renovering af badebroer (bev. af 29.04.09)	294	-294	0	0	0
031057 Boldbane, Græse Bakkeby skole (bev. af 11.11.005)	0	48	48	21	27
031060 Omklædningsfaciliteter Skibby Idrætsklub/hal (bev. af 24.02.10)	0	23	23	73	-50
031061 Jørlunde skytteforening, renovering af skydebaner (bev. af 02.09.09)	0	77	77	0	77
031063 Frederikssund-Hallerne - færdiggørelse af renoveringsarbejder (bev. af 22.06.10)	0	119	119	82	38
070010 (225,070010)REGULERING VEDR.POSTRENDEN	0	24	24	24	1
081001 Afværgestanstning olieforureningmatr. nr. 6dc, Slangerup By (bev. af 01.09.10)	138	2.270	2.408	0	2.408
211020 Pulje til trafikinvesteringer	3.301	-3.300	1	0	1
211021 Stianlæg - Fjordsø (bev. af 29.09.10)	525	886	1.411	1.342	70
211022 Renovering af Nygade, Frederikssund (bev. af 25.03.09)	0	-269	-269	138	-407
212020 Pulje til slidlagsarbejder	7.139	2.735	9.874	10.038	-164
222013 Trafiksanerung af Roskildevej (V7 i forslagslisten) (bev. af 22.06.10)	0	5.700	5.700	5.296	404
222014 Trafiksikkerhedsprojekter (V3, T1, T2, T4 i forslagslisten) (bev. af 22.06.10)	0	590	590	64	526
222016 Reduceret vejbelysning - nødvendige anlæg	1.500	-1.500	0	0	0
222044 (209,222044)STENKA) EN-STIER OG FJERNELSE AF VEJ	0	75	75	0	75
222078 (209,222078) Rundkørsel ved A.C. Hansensvej (bev. af 10.05.05 & 22.08.06)	0	96	96	0	96
222081 Generaleftersyn af broer (bev. af 24.06.08)	0	150	150	0	150
222083 Optimering af signalanlæg ved Føtex (bev. af 24.06.08)	0	50	50	0	50
222118 Stø ml. Snogekær og Jægerspris Skole (bev. af 25.11.09)	0	43	43	36	7
228001 Cykelparkering ved Fr-sund Station (bev. af 22.06.11)	0	250	250	104	146
301091 Skolestruktur Frederikssund, Hovedbevilling (bev. af 25.11.09)	23.580	-23.445	135	135	0
301094 Skolestruktur Frederikssund, Multihallen, Falkenborgskolen (bev. af 24.03.10)	0	4.927	4.927	4.228	698
301095 Skolestruktur Frederikssund, Falkenborgskolen (bev. af 26.05.10)	0	23.953	23.953	17.887	6.066
301096 Skolestruktur Frederikssund, Marienlystskolen (bev. af 26.05.10)	0	18.017	18.017	14.575	3.442
301098 Marbælskolen - ombygninger (bev. af 26.05.10)	11.933	901	12.834	14.254	-1.420
301099 Skolestruktur Frederikssund, Marienlystskolens Idrætshal (bev. af 26.05.11)	0	4.250	4.250	1.630	2.620
301111 'Folkeskolepulje' - Byggeri og Kommunale ejd.	0	950	950	749	201
301132 Oppe-Sundby Skole - etablering af trivselsrum og mødelokale (bev. af 25.05.11)	0	130	130	107	23
301133 Lindegårdskolens anlægspulje (bev. af 25.05.11)	0	145	145	145	0
301134 Legepladsrenovering - Ferslev Skole (bev. af 25.05.11)	0	100	100	83	17
301135 Falkenborgskolen - anlæg vedr. ny skole (bev. af 25.05.11)	0	458	458	458	0
301136 Marienlystskolens anlægspulje (bev. af 25.05.11)	0	910	910	908	2
301137 Byvangsskolens anlægspulje (bev. af 25.05.11)	0	486	486	485	1
301138 Jægerspris Skoles anlægspulje (bev. af 25.05.11)	0	292	292	291	1
301139 Renovering af tagkonstruktion på Falkenborgskolen (bev. 28.09.11)	0	2.000	2.000	765	1.235
305003 SFO Åbjerg - udearealer (bev. af 25.05.11)	0	619	619	636	-17
305004 Anlægspulje SFO Lindegård (bev. af 25.05.11)	0	600	600	393	207
305005 Marienlystskolens SFO - anlæg vedr. ny skole (bev. af 25.05.11)	0	200	200	200	0
305006 Jægerspris SFO - anlægspulje (bev. af 25.05.11)	0	575	575	557	18
305007 Skibysen SFO - anlægspulje (bev. af 25.05.11)	0	244	244	0	244
305008 Byvangsskolens SFO (bev. af 25.05.11)	0	528	528	529	-1
318002 1 Kunstløbane i Skibby (bev. af 29.09.10)	0	2.695	2.695	2.729	-34
318003 1,5 Kunstløbane i Frederikssund (bev. af 18.02.10)	0	48	48	48	0
318004 Opførelse af ny hal i tilknytning til SIK (bev. af 18.02.10)	0	10.045	10.045	9.960	85
318005 Inventar til SIK - ny hal (bev. af 18.02.10)	0	361	361	0	361
318006 Idrætsfacilitetspulje	2.151	199	2.350	1.244	1.107

Fortsættes næste side

Fortsat fra forrige side

31801 Overførselspulje til Idrætsområdet (250511)	0	811	811	812	-1
350120 Etablering af nødvendige anlæg, åbne biblioteker (bev. 260111)	1.791	0	1.791	1.681	110
360053 Færgegårdens magasiner (bev. af 02.09.09)	0	506	506	472	34
360055 J. F. Willumsens Museum - renovering inkl. ventilation	3.781	-3.781	0	201	-201
360056 J. F. Willumsen - kunstløb (bev. af 250511)	0	1.321	1.321	0	1.321
363002 Musikskolen - bygningsforbedringer (bev. af 250511)	0	539	539	0	539
364015 Landområde /Landsby initiativer (bev. af 24.02.10 & 26.01.11)	510	117	627	170	457
364016 Kunst Sillebroen (bev. af 250511)	0	200	200	198	2
364017 Pedersholm - udearealer (bev. af 250511)	0	95	95	26	69
514502 (209 - FFF314051) UDVIDELSE TROLDEHØJ (bev. mangler)	0	25	25	0	25
514511 Mariendal - krybberum (bev. af 241110)	0	650	650	599	51
514515 Strukturtilpasninger, dagtilbud	12.000	-9.000	3.000	0	3.000
514516 Legeplads til vandkunsten (bev. af 25.05.2011)	0	500	500	501	-1
530095 Omsorgscenteret Pedershave - Anlæg (bev. af 26.06.07 & 29.04.08 & 28.10.08 & 25.03.09)	0	7.310	7.310	5.285	2.025
530098 Varme- og rørinstallationer på De Tre Ege (bev. 250511) - boligdel	0	2.760	2.760	39	2.721
533009 Ungekollegium	0	350	350	349	1
535001 Køb af hjælpemidler (bev. 31.08.11)	0	4.600	4.600	4.434	166
558001 Højbjerggaard - tag og handicaptilgængelighed	1.350	0	1.350	0	1.350
650050 Salg af Heimdalsvej 4-6, Frederikssund (bev. af 25.02.09)	0	33	33	0	33
651090 Arkiver (bev. af 25.03.09)	0	187	187	38	149
651406 Digitalisering, jfr. regeringens digitaliseringsstrategi (bev. af 16.12.09)	0	61	61	33	28
FINANSIELLE BEVILLINGER I HELE TUSINDE KRONER	-2.460,804	-90,918	-2.551,722	-2.417,553	-134,170
101 Økonomiudvalg	-2.460,804	-90,918	-2.551,722	-2.417,553	-134,170
070 Renteindtægter	-5,004	0	-5,004	-2,853	-2,151
033 Renteindtægter	-5,004	0	-5,004	-2,853	-2,151
074 Renteudgifter	37,552	100	37,652	26,521	11,131
033 Renteudgifter	37,552	100	37,652	26,521	11,131
078 Tilskud og udligning samt momsudligning	-508,285	-46,524	-549,809	-548,836	-973
033 Tilskud og udligning samt momsudligning	-508,285	-46,524	-549,809	-548,836	-973
082 Skatter	-1,933,884	3,000	-1,930,884	-1,933,868	2,984
033 Skatter	-1,933,884	3,000	-1,930,884	-1,933,868	2,984
086 Øvrige finansforskydninger	-94,879	-6,715	-101,594	15,660	-117,254
033 Øvrige finansforskydninger	-94,879	-6,715	-101,594	15,660	-117,254
090 Udlån, afdrag på udlån	4,921	0	4,921	14,523	-9,602
033 Udlån, afdrag på udlån	4,921	0	4,921	14,523	-9,602
094 Afdrag på lån, låneoptagelse, kurstab og kursgevinster	33,776	-40,779	-7,003	11,302	-18,305
033 Afdrag på lån, låneoptagelse, kurstab og kursgevinster	33,776	-40,779	-7,003	11,302	-18,305
BALANCE	0	0	0	0	0