

# Årsregnskab for 2007





## INDHOLD

	Side
<b>Borgmesterens forord</b>	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsens påtegning	4
Revisionspåtegning	5
<b>Kommunens årsberetning</b>	
Ledelsens årsberetning	7
<b>Kommunens årsregnskab 2007</b>	
• Anvendt regnskabspraksis	13
<b><i>Driftsregnskab:</i></b>	
• Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)	20
• Resultatopgørelse (omkostningsbaseret)	21
<b><i>Balance:</i></b>	
• Balance	23
• Pengestrømsopgørelse	24
<b><i>Noter til driftsregnskab og balance:</i></b>	
• Note 1, Omregningstabel	25
• Note 2, Skatter og generelle tilskud	26
• Note 3, Byudvikling, bolig og miljø	26
• Note 4, Undervisning og kultur	27
• Note 5, Sundhedsområdet	27
• Note 6, Social- og sundhedsvæsen	27
• Note 7, Administration	28
• Note 8, Personaleoversigt	29
• Note 9, Anlægsudgifter	33
• Note 10, Jordforsyning	42
• Note 11, Overførte bevillinger	43
• Note 12, Anlægsoversigten	58
• Note 13, Langfristede tilgodehavender af aktiver og ejerandele	59



	Side
• Note 14, Udvikling i egenkapitalen	60
• Note 15, Langfristet gæld	61
• Note 16, Kautions- og garantiforpligtigelser	61
• Note 17, Omlægninger og rentesikring m.v.	62
• Note 18, Hovedarts- og Tværgående artsoversigt	63

## **Bemærkninger til regnskabet**

Regnskabsoversigt over forbrug i forhold til politiske bevillinger	66
Bemærkninger til regnskabet	75
Omkostningskalkulationer vedr. personlig og praktisk bistand	93
Opgaver udført for andre myndigheder	94



## Borgmesterens forord

Regnskabet for 2007 er gjort op, og det viser et overskud på 88,5 mio. kr. på den primære drift. Dermed er den nye Frederikssund Kommune ved at komme ovenpå efter en turbulent periode med kommunesammenlægning, hvor kommunerne samlet set medbragte underskud.

Det er meget tilfredsstillende, at de nødvendige beslutninger og prioriteringer, som blev vedtaget i forbindelse med budgettet for 2007, har haft så positiv effekt. Vores målsætning i forhold til tre-årsplanen var at være i balance med regnskabet i 2007 og at have et overskud på 60 mio. kr. næste år. Nu har vi allerede nået målet for 2008, hvilket er meget positivt.

Der skal dog tages det forbehold, at det er det første regnskabsår efter kommunesammenlægningen. Tiden vil vise, om de positive tal på bundlinien fortsætter i 2008. Til det flotte regnskab for 2007 skal der desuden knyttes den kommentar, at der har været overførsler på 75 mio. kr., hvilket er usædvanlig højt.

Driftsoverskuddet på 88,5 mio. kr. har også smittet af på kommunens kassebeholdning. Ved regnskabets udløb var kassebeholdningen på 200 mio. kr. Den er nu vokset til 225 mio. kr., hvilket giver såvel bedre handlemuligheder samt renteindtægter.

Med penge i kassen og et driftsoverskud for kommunens tre-årsplan, er der nu åbnet op for mere langsigtede investeringer blandt andet i trafik anlæg og i bygninger.

I forhold til en kommunestørrelse med 44.000 indbyggere har investeringsbudgettet været meget beskedent. Med årsregnskabet er der nu sikret et råderum der giver mulighed for investeringer der passer bedre til kommunestørrelsen.

Frederikssund Kommune, den 3. juni 2008

Ole Find Jensen  
*Borgmester*



## Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har d. 17. juni 2008 aflagt årsregnskab for 2007 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 Velfærdsministeriets 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. Velfærdsministeriet er orienteret om udsættelsen af behandlingen med en måned.

Kommunens revision (KPMG) har meddelt, at kommunen vil modtage revisionsberetningen medio august måned 2008 således, at regnskabet kan godkendes endeligt sammen med eventuel besvarelse på bemærkninger på mødet i september måned 2008, hvilket opfylder Velfærdsministeriets krav.

Frederikssund Kommune, den 25. juni 2008

Ole Find Jensen  
*Borgmester*

Jess Thorsen  
*Regnskabschef*



## Revisionspåtegning



### Uafhængig revisors erklæring

#### Til Byrådet i Frederikssund Kommune

Vi har revideret årsregnskabet for Frederikssund Kommune for perioden 1. januar - 31. december 2007 omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet aflægges efter bestemmelserne i Velfærdsministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner". Kommunens udgiftsbaserede regnskab udviser et overskud på 96,5 mio. kr. i 2007, balancen udviser en egenkapital på 1.736,2 mio. kr. og en balancesum på 2.890,4 mio. kr.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bestemmelserne i Velfærdsministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner". Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlen skyldes besvigelser eller fejl samt 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, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

#### Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder og god offentlig revisionsetik samt bestemmelserne i kommunens revisionsregulativ. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for kommunens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende og til, om de af ledelsen udøvede væsentlige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet. Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Frederikssund Kommunes aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2007 samt resultatet af kommunens aktiviteter for regnskabsperioden 1. januar - 31. december 2007 i overensstemmelse med Velfærdsmini-



steriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner". Det er ligeledes vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

#### Supplerende oplysninger

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse at Frederikssund Kommune ikke har indhentet en aktuariemæssig beregning til brug for regnskabet for 2007, hvilket også var tilfældet i forbindelse med etablering af åbningsbalancen.

Da kommunen har fratrukket de i 2007 faktisk udbetalte pensioner i forpligtigelsen og herudover forsikringsmæssigt afdækket den optjente pension i 2007, vurderes usikkerheden omkring den indregnede forpligtelse på 250,7 mio. kr. ikke at være væsentlig for den samlede balance.

#### Erklæring om udført forvaltningsrevision

I forbindelse med den finansielle revision af Frederikssund Kommunes årsregnskab for 2007 har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af kommunen.

#### Ledelsens ansvar

Kommunens ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kommunens forvaltning.

#### Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision

I overensstemmelse med god offentlig revisionsskik, jf. kommunens revisionsregulativ, har vi for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om kommunen har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

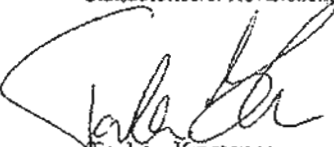
#### Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med væsentlige forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2007 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

#### Supplerende oplysning

Uden at det har påvirket vores konklusion på den udførte forvaltningsrevision, gør vi opmærksom på, at der ikke foreligger afstemning af samtlige balancekonti i forbindelse med regnskabsafslutningen, ligesom der er en del konti, hvor der udelukkende er foretaget en talmæssig specifikation. De manglende afstemninger giver en vis usikkerhed i forhold til kommunens økonomistyring, idet det ikke kan udelukkes, at eventuelle berigtigelser kan påvirke driftsregnskabet.

København, den 14. august 2008  
KPMG C. Jespersen  
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

  
Torben Kristensen  
statsaut. revisor



# Kommunens årsberetning

## Ledelsens årsberetning

### **GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL REGNSKAB 2007**

Budgettet 2007 for den nye Frederikssund Kommune var overordnet en sammenlægning af de fire gamle kommuners (Frederikssund, Jægerspris, Slangerup og Skibby) budgetter.

En stor del af budgetarbejdet blev koncentreret omkring harmonisering af budgetteringspraksis mellem de fire kommuner, og der er foretaget en lang række tekniske korrektioner til summen af de fire kommuners budgetter.

Herudover er der, i budget 2007-2010, indlagt en lang række harmoniseringsgevinster samt en del deciderede serviceændringer.

Der blev i budgettet foretaget en helt ny vurdering af indtægtsbudgettet (skatter, tilskud og udligning), ligesom lånerammen for 2007 og udgiften til ydelser på lån er grundbudgetteret ud fra den faktiske låneportefølje.

I forbindelse med strukturreformen fik primærkommunerne en række nye opgaver, primært fra de tidligere amtskommuner. Udgiften til disse opgaver finansieres ved, at kommunerne har overtaget en del af den tidligere amtsskat. For Frederikssund Kommunes vedkommende blev der overtaget en amtslig udskrivningspct. på 3,88 og grundskyldspromille på 10,0. Udgiften til de nye opgaver er for størstepartens vedkommende vurderet individuelt, mens enkelte nye udgiftsområder blev budgetteret på baggrund af Finansieringsudvalgets beregninger. Den samlede udgift til nye opgaver andrager i budgettet 213,1 mio. kr., svarende til en forøgelse af de skattefinansierede driftsudgifter på 12%

I forbindelse med strukturreformen er en del af den tidligere Slangerup Kommune, nemlig Uvelse, overgået til Hillerød Kommune. Som følge heraf er budgetgrundlaget reduceret med 36,8 mio. kr. På nogle områder er der foretaget en konkret gennemgang af sager, der vedrører Uvelse, mens der på andre områder er foretaget en forholdsmæssig budgetjustering ud fra indbyggertal.

## Regnskabet for 2007 i forhold til korrigeret budget 2007.

Regnskabet for 2007 udviser et overskud på ordinær driftsvirksomhed på 88,4 mio. kr., hvilket er en forbedring på 127,6 mio. kr. Den samlede forbedring i 2007 er mindreudgifter på driftsvirksomheden med i alt 125,8 mio. kr. 2007 var ellers året med de store omvæltninger og også en vis usikkerhed om det økonomiske råderum. Så meget mere prisværdigt er det at de enkelte fagområder og institutioner har vist så stor ansvarlighed. Dertil kommer, at der på det brugerfinansierede anlægsområde ikke er afholdt udgifter for ca. 40 mio. kr. Finansforskydningerne viser en samlet merudgift på ca. 14,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

En stor del af det gode resultat skyldes at kommunens institutioner har sparet op, og derfor vil en stor del af overskuddet blive overført til 2008. De samlede overførsler totalt, drift, anlæg på det skattefinansierede område udgør ca. 75 mio. kr. og på det brugerfinansierede område ca. 26 mio. kr., i alt ca. 101 mio. kr. Byrådet skal den 24. juni 2008 behandle overførslerne og beslutte, hvor meget plads, der er i den økonomiske ramme til overførsel fra 2007 til 2008.

### Likviditeten

De likvide aktiver blev i regnskabet for 2007 en forøgelse på 120,5 mio. kr. mod en forringelse på 28,7 mio. kr. i korrigeret budget, hvilket er en forbedring på 149,2 mio. kr.

Den daglige likviditet udgjorde pr. 31.12.2007 181,8 mio. kr. og den gennemsnitlige likviditet over de sidste 365 dage udgjorde 203,3 mio. kr.

Likviditeten har fortsat en stigning. Ultimo maj måned 2008 udgjorde den daglige likviditet 196,3 mio. kr. og en gennemsnitlige likviditet 248,3 mio. kr.

Nedenstående graf viser den daglige likviditet fra 1. april 2007 til 31. marts 2008:



Forklaringerne til den forbedrede likviditet er følgende:

- Overførslerne ligger over det forventede niveau fra 2007 til 2008, hvilket har medført en opbygning af kassebeholdningen
- Der forventes at blive tilført kassebeholdningen en del penge, hvilket ikke var forventet
- I modsat retning trækker forsyningsområdet, hvor der skal deponeres penge

Forudsætningerne for den nye prognose 2007 til 2010 er som følger:

- Forsyningsområdet er trukket ud, men overførslerne udgør 80 mio. kr. og forventes at udgøre 60 mio. kr. til næste år, svarende til en permanent likviditetsforbedring





Det overordnede resultat er vist i nedenstående tabel:

<b>Regnskabsopgørelse 2007</b> <i>(Udgiftsbaseret resultatopgørelse)</i>	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Regnskab 2007	Korr. Budget 2007	Afvigelse Regnskab / Korr.budget 2007
<i>Beløb i 1.000 kr.</i>					
<b>I. Det skattefinansierede område</b>					
Indtægter i alt (Skatter og generelle tilskud)	1.676.535	1.739.292	2.025.593	2.026.279	- 686
Driftsvirksomhed - Hovedkonti 0 samt 2-6 i alt	- 1.657.584	- 1.739.098	- 1.918.187	- 2.044.009	125.822
Renter	- 14.369	- 19.218	- 18.966	- 21.426	2.460
Primært driftsresultat	4.582	- 19.024	88.440	- 39.156	127.596
Anlægsvirksomhed - Hovedkonti 0 samt 2-6 i alt	- 57.393	- 2.598	- 15.961	- 15.017	- 944
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>- 52.811</b>	<b>- 21.622</b>	<b>72.479</b>	<b>- 54.173</b>	<b>126.652</b>
<b>II. Forsyningsområdet</b>					
<b>Resultat af forsyningsområdet</b>	<b>17.548</b>	<b>- 8.326</b>	<b>24.013</b>	<b>- 16.314</b>	<b>40.327</b>
<b>III. Årets resultat i alt</b>	<b>- 35.263</b>	<b>- 29.948</b>	<b>96.492</b>	<b>- 70.487</b>	<b>166.979</b>
<b>Finansieringsoversigt</b>					
<b>Tilgang af likvide aktiver:</b>					
I alt (Årets resultat samt lånoptagelse)	32.159	39.354	174.408	- 4.673	179.081
<b>Anvendelse af likvide aktiver:</b>					
I alt (Afdrag på lån samt finansforskydninger)	- 33.484	- 1.703	- 53.913	- 24.074	- 29.839
<b>Årets likviditetsændring:</b>	<b>- 1.325</b>	<b>37.651</b>	<b>120.495</b>	<b>- 28.747</b>	<b>149.242</b>
<i>Brugerfinansieret</i>	17.548	- 8.326	24.013	- 16.314	40.327
<i>Skattefinansieret</i>	- 18.873	45.977	96.482	- 12.433	108.915
<i>(Positivt beløb overskud/ mindreforbrug)</i>					

## Budgettets bevillinger

Budgettets bevillingshavere er fagudvalgene. Dette indebærer, at fagudvalgene har mulighed for at disponere inden for de enkelte budgetområder, naturligvis under hensyntagen til de af Sammenlægningsudvalget / Byrådet fastsatte målsætninger. Bevillingsniveauet er fastsat til funktion 3. niveau. Dette indebærer, at fagudvalgene ikke kan omprioritere mellem de forskellige funktioner inden for deres ressort uden Byrådets godkendelse. Konkret indebærer denne begrænsning, at f.eks. Opvækst- og Uddannelsesudvalget har mulighed for at foretage budgetomplaceringer mellem forskellige børnehaver, men ikke mellem børnehaver og integrerede institutioner.

Der henvises til ”principper for økonomistyring” for en detaljeret beskrivelse af kommunens bevillingsregler m.v.

## Finansieringsreformen

Samtidig med strukturreformen blev der gennemført en finansieringsreform, der ændrede tilskuds- og udligningssystemet. Finansieringsreformen medførte et tab for Frederikssund Kommune på 71,6



mio. kr., svarende til 1,19 skattepct. Dermed var Frederikssund Kommune den kommune i landet, der blev ramt 5. hårdest af finansieringsreformen.

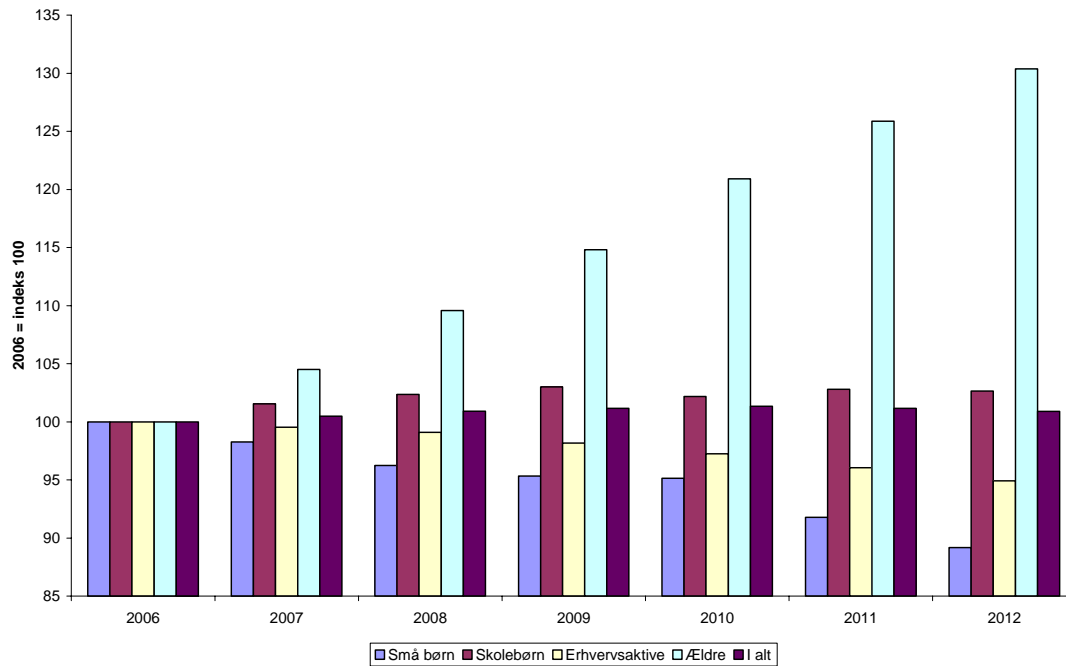
Finansieringsreformen gav mulighed for, at tabet på 1,19 skattepct. kunne modsvares delvist af en skatteforhøjelse på 0,8%, hvilket blev gennemført i 2007. Herudover blev der i 2007 udbetalt en særlig kompensation for den del af tabet, der overstiger 1,0 skattepct. (0,19), svarende til 11,4 mio., mens det resterende tab på 0,2 skattepct., svarende til ca. 12,0 mio. kr., skal modsvares ved servicejusteringer. Overgangstilskuddet på 11,4 mio. udbetales kun i 2007, og der skal således ske en yderligere skatte- eller servicejustering i 2008.

### Befolkningsprognose

En væsentlig budgetforudsætning er befolkningsprognosen, som gør det muligt at tilpasse budgettet til den forventede udvikling i kommunens indbyggertal i budgetåret samt de tre overslagssår. Nedenstående befolkningsprognose viser de faktiske befolkningstal pr. 1. januar i 2006 til 2008. Fra 2009 til 2011 er prognose. Der er følgende hovedtal:

Befolkningsprognose regnskab 2007	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Små børn 0-5 år	3.459	3.399	3.674	3.329	3.298	3.291
Skolebørn 6-16 år	6.545	6.643	6.910	6.697	6.739	6.684
Erhvervsaktive 17-64 år	27.190	27.068	27.884	26.946	26.698	26.445
Ældre 65-99 år	6.507	6.800	7.119	7.130	7.471	7.867
I alt	<b>43.701</b>	<b>43.910</b>	<b>45.587</b>	<b>44.102</b>	<b>44.206</b>	<b>44.287</b>

Figuren nedenfor viser befolkningsudviklingen indekseret, hvor 2006 er sat til indeks 100. Som det fremgår, er der tale om en markant befolkningstilvækst, primært forårsaget af vækst i antallet af ældre. Også væksten i antallet af små børn og skolebørn er kraftig, mens væksten i erhvervsaktive er meget afdæmpet.



Denne befolkningsudvikling har naturligvis væsentlig betydning for budgettet. Ved budgetlægningen anvendes en demografimodel, hvor udgifterne til pasning, skoler og ældreomsorg m.v. automatisk justeres i forhold til den forventede befolkningsudvikling.

### **Budgettering af skatter, tilskud og udligning**

For 2007 er satserne for den kommunale beskatning samt kirkeskatten fastsat således:

Udskrivningsprocent: 25,63 Grundskyldspromille: 27,53 Kirkeskatteprocent: 0,88

Kommunerne har mulighed for at vælge mellem selvbudgettering af indtægter eller statsgaranti. For 2007 valgte Frederikssund Kommune at selvbudgettere, hvilket indebærer, at kommunen selv fastsætter det forventede indbyggertal og udskrivningsgrundlag. Afvigelsen mellem kommunens eget skøn og det faktisk opgjorte indbyggertal og udskrivningsgrundlag afregnes herefter 3 år efter budgetåret, altså i 2010.

Baggrunden for valget af selvbudgettering var, at KL's generelle forventninger til væksten i udskrivningsgrundlaget langt oversteg den forventning, der lå til grund for tilbuddet om statsgaranti. Ved selvbudgetteringen blev der taget udgangspunkt i et forventet indbyggertal pr. 1. januar 2007 på 44.109 betalingskommunepersoner. Det faktiske indbyggertal viser 43.910 personer, hvilket er lidt mindre end forventet.



# Kommunens Årsregnskab 2007

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

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

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til Principper for økonomistyring, men skal her skitseres overordnet:

### *God bogføringsskik*

Kommunens bogføring skal foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

## Balancen

### *Materielle anlægsaktiver*

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret via elektronisk indhentede tingbogsattester.



Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder edb-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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.

### ***Grunde og bygninger***

Ejendom anskaffet før 1. januar 1999 skal pr. 1. januar 2007 værdiansættes til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

### ***Øvrige materielle anlægsaktiver***

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg, det vil især være aktiver som inventar på skoler, institutioner mv. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start / nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Levetider er fastlagt af ISM og ligger i følgende intervaller:

- |   |                               |
|---|-------------------------------|
| • Bygninger                                     | 15 - 50 år                    |
| • Tekniske anlæg, forsyningsområdet             | 20 – 100 år                   |
| • Tekniske anlæg, maskiner mv.                  | 8 - 15 år                     |
| • Inventar, it-udstyr m.v.                      | 3 - 10 år                     |
| • Indretning af lejede lokaler<br>tens varighed | 10 år eller over lejekontrak- |

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.



Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er udført, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

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

### ***Finansielt leasede anlægsaktiver***

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Frederikssund Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

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

Minimumsleasingydelse svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Frederikssund Kommune er forpligtet til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes Frederikssund Kommunes alternative lånerente.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

### ***Materielle anlægsaktiver under udførelse***

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

### ***Immaterielle anlægsaktiver***

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler o.lign. anvendes så vidt muligt, den gældende kontraktperiode.

### ***Finansielle anlægsaktiver - Tilgodehavender***



Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

### ***Finansielle anlægsaktiver - Aktier og andelsbeviser***

Andele af interessentskaber, som Frederikssund Kommune har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen efter indre værdis metode.

### ***Omsætningsaktiver - varebeholdninger***

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Der er fra åbningsbalancen 2007 krav om registrering af varebeholdninger over 1 mio. kr. og/eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Kravet omfatter endvidere, at der foretages omkostningsregistrering via art 0.2 af årets bevægelser på varebeholdningerne.

Varelagre mellem 100.000 kr. og 1 mio. kr. registreres, hvis der sker forskydninger i varelageret, som vurderes at være væsentlige.

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

### ***Omsætningsaktiver – fysiske aktiver til salg***

Grunde og bygninger til salg er opskrevet til forventet salgspris.

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

### ***Likvide aktiver samt omsætningsaktiver - værdipapirer***

Likvide beholdninger omfatter beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Li-

kvide beholdninger indregnes til nominel værdi, og værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

### ***Egenkapital***

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

### ***Finansielle gældsforpligtigelser***

Periodeafgrænsningsposter er optaget under kortfristet gæld og vedrører udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår. Såfremt periodeafgrænsningsposterne er et tilgodehavende, opføres posten under aktiver.

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

### ***Hensatte forpligtigelser***

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtigelsen.

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækkede vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenstemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra ISM. Minimum hvert 5 år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenestemænd. ISM har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2%.



Det er frivilligt i 2007, men pligtigt fra regnskab 2008, at registrere kommunens forpligtigelser vedrørende eksempelvis Feriepenge, Miljøforurening, Social lovgivning, Retsager og Erstatningskrav på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. ydelsesmodtager.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse, med de indgåede aftaler.



## **Pengestrømsopgørelsen**

Pengestrømsopgørelsen tegner et billede af, hvor likviditeten kommer fra, og hvad den er anvendt til.

Opgørelsen viser kommunens pengestrøm i året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydninger i likvider samt beholdningen primo og ultimo.

Pengestrømsopgørelsen viser den samlede likviditet for både det skatte- og brugerfinansierede område.

## **Noter til driftsregnskab og balance**

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller Velfærdsministeriet har stillet krav om noteoplysning/ regnskabsbemærkning.



# Driftsregnskab

## Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)

Regnskab 2007	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Regnskab 2007	Korr. vedt. Budget 2007	Tillægsbevilling 2007	Opr. vedt. Budget 2007
<i>Hele 1.000 kr.</i>						
<b>I. Det skattefinansierede område</b>						
<b>Indtægter</b>						
Skatter	1.464.741	1.441.125	1.757.926	1.759.772		1.759.772
Tilskud og udligning	211.794	298.167	267.667	266.507	5.265	261.242
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.676.535</b>	<b>1.739.292</b>	<b>2.025.593</b>	<b>2.026.279</b>	<b>5.265</b>	<b>2.021.014</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	- 34.965	- 39.531	- 38.439	- 61.556	- 873	- 60.683
02 Trafik og infrastruktur	- 49.712	- 34.716	- 61.081	- 66.819	4.243	- 71.062
03 Undervisning og kultur	- 446.303	- 467.591	- 503.808	- 507.927	- 13.357	- 494.570
04 Sygehusvæsen	0	0	- 113.903	- 112.398	- 2.433	- 109.965
05 Social- og sundhedsvæsen	- 892.867	- 971.286	- 984.744	- 1.021.245	- 10.871	- 1.010.374
06 Administration m.v.	- 233.737	- 225.974	- 216.212	- 274.064	- 20.225	- 253.839
<b>Driftsvirksomhed - Hovedkonti 0 samt 2-6 i alt</b>	<b>- 1.657.584</b>	<b>- 1.739.098</b>	<b>- 1.918.187</b>	<b>- 2.044.009</b>	<b>- 43.516</b>	<b>- 2.000.493</b>
<b>Renter og kursregulering</b>	<b>- 14.369</b>	<b>- 19.218</b>	<b>- 18.967</b>	<b>- 21.426</b>	<b>449</b>	<b>- 21.875</b>
<b>Primært driftsresultat</b>	<b>4.582</b>	<b>- 19.024</b>	<b>88.439</b>	<b>- 39.156</b>	<b>- 37.802</b>	<b>- 1.354</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	34.790	110.213	43.717	51.844	64.329	- 12.485
02 Trafik og infrastruktur	- 3.978	- 17.988	- 9.839	- 12.864	- 9.864	- 3.000
03 Undervisning og kultur	- 23.219	- 37.224	- 39.568	- 43.713	- 5.978	- 37.735
04 Sygehusvæsen	0	0	- 416	- 456	- 456	
05 Social- og sundhedsvæsen	- 64.028	- 43.069	- 9.340	- 8.589	4.411	- 13.000
06 Administration m.v.	- 958	- 14.530	- 515	- 1.239	- 689	- 550
<b>Anlægsvirksomhed - Hovedkonti 0 samt 2-6 i alt</b>	<b>- 57.393</b>	<b>- 2.598</b>	<b>- 15.961</b>	<b>- 15.017</b>	<b>51.753</b>	<b>- 66.770</b>
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>- 52.811</b>	<b>- 21.622</b>	<b>72.478</b>	<b>- 54.173</b>	<b>13.951</b>	<b>- 68.124</b>
<b>II. Forsyningsområdet</b>						
Drift - Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	37.803	31.190	39.929	39.195	15.009	24.186
Anlæg - Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	- 20.255	- 39.516	- 15.916	- 55.509	- 17.839	- 37.670
<b>Resultat af forsyningsområdet</b>	<b>17.548</b>	<b>- 8.326</b>	<b>24.013</b>	<b>- 16.314</b>	<b>- 2.830</b>	<b>- 13.484</b>
<b>III. Resultat i alt</b>	<b>- 35.263</b>	<b>- 29.948</b>	<b>96.491</b>	<b>- 70.487</b>	<b>11.121</b>	<b>- 81.608</b>
<b>Finansieringsoversigt</b>						
<b>Tilgang af likvide aktiver</b>						
Årets resultat ( iflg. Regnskabsopgørelsen)	- 35.263	- 29.948	96.491	- 70.487	11.121	- 81.608
Lånoptagelse (Langfristet gæld)	67.422	69.302	77.917	65.814	- 13.458	79.272
<b>Tilgang af likvide aktiver i alt</b>	<b>32.159</b>	<b>39.354</b>	<b>174.408</b>	<b>- 4.673</b>	<b>- 2.337</b>	<b>- 2.336</b>
<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>						
Afdrag på lån	- 35.343	- 28.524	- 47.960	- 32.444	7.105	- 39.549
Finansforskydninger m.v.	1.859	26.821	- 5.953	8.370	11.870	- 3.530
<b>Anvendelse af likvide aktiver i alt</b>	<b>- 33.484</b>	<b>- 1.703</b>	<b>- 53.913</b>	<b>- 24.074</b>	<b>18.975</b>	<b>- 43.079</b>
<b>Årets likviditetsændring:</b>	<b>- 1.325</b>	<b>37.651</b>	<b>120.495</b>	<b>- 28.747</b>	<b>16.638</b>	<b>- 45.415</b>
<i>Brugerfinansieret</i>	17.548	- 8.326	24.013	- 16.314	- 2.830	- 13.484
<i>Skattefinansieret</i>	- 18.873	45.977	96.482	- 12.433	19.468	- 31.931

Negative tal (udgifter) tal er angivet med (-)

## Resultatopgørelse (omkostningsbaseret)

<b>Resultatopgørelse i 1.000 kr.</b> <i>(Omkostningsbaseret resultatopgørelse)</i>	<b>Regnskab 2005</b>	<b>Regnskab 2006</b>	<b>Regnskab 2007</b>
<b>I. Det skattefinansierede område</b>			
<b>Indtægter ekskl. Refusion hovedkonti 0 samt 2-6</b>			
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	9.666	9.239	9.782
02 Trafik og infrastruktur	9.920	4.432	9.364
03 Undervisning og kultur	68.939	71.728	127.111
04 Sygehusvæsen	0	0	155
05 Social- og sundhedsvæsen	206.762	212.346	202.475
06 Administration m.v.	32.181	19.652	21.712
<b>Indtægter excl refusion hovedkonti 0 samt 2-6 IALT</b>	<b>327.468</b>	<b>317.397</b>	<b>370.599</b>
<b>Statsrefusion hovedkonti 0 samt 2-6</b>			
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0	22	0
03 Undervisning og kultur	1.782	1.486	2.491
05 Social- og sundhedsvæsen	258.539	265.894	287.056
<b>Statsrefusion hovedkonti 0 samt 2-6 IALT</b>	<b>260.321</b>	<b>267.380</b>	<b>289.547</b>
<b>Indtægter incl refusion hovedkonti 0 samt 2-6 IALT</b>	<b>587.789</b>	<b>584.777</b>	<b>660.146</b>
<b>Afskrivninger hovedkonti 0 samt 2-6 (art 0.1)</b>			
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	- 1.529	- 1.464	- 3.737
02 Trafik og infrastruktur	- 1.406	- 1.724	- 1.376
03 Undervisning og kultur	- 10.180	- 10.975	- 26.679
04 Sygehusvæsen	0	0	- 324
05 Social- og sundhedsvæsen	- 8.447	- 9.549	- 11.402
06 Administration m.v.	- 13.266	- 17.067	- 12.546
<b>Afskrivninger hovedkonti 0 samt 2-6 (art 0.1) IALT</b>	<b>- 34.828</b>	<b>- 40.779</b>	<b>- 56.064</b>
<b>Hensættelser hovedkonti 0 samt 2-6 (art 0.6)</b>			
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	18	0	0
02 Trafik og infrastruktur	37	36	0
05 Social- og sundhedsvæsen	1.007	395	0
06 Administration m.v.	1.522	8.997	7.454
<b>Hensættelser hovedkonti 0 samt 2-6 (art 0.6) I ALT</b>	<b>2.584</b>	<b>9.428</b>	<b>7.454</b>
<b>Øvrige omkostninger - Hovedkonti 0 samt 2-6</b>			
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	- 13.349	48.762	2.848
02 Trafik og infrastruktur	- 59.182	- 56.861	- 80.283
03 Undervisning og kultur	- 513.216	- 540.013	- 633.767
04 Sygehusvæsen	0	0	- 113.671
05 Social- og sundhedsvæsen	- 1.356.492	- 1.449.860	- 1.474.887
06 Administration m.v.	- 253.643	- 256.418	- 238.439
<b>Øvrige omkostninger hovedkonti 0 samt 2-6 IALT</b>	<b>- 2.195.882</b>	<b>- 2.254.390</b>	<b>- 2.538.199</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>- 1.640.337</b>	<b>- 1.700.964</b>	<b>- 1.926.663</b>
<b>Indtægter</b>			
Skatteindtægter	1.464.741	1.441.125	1.757.926
Tilskud og udligning	211.795	298.167	267.667
Finansielle indtægter	6.510	5.371	12.391
Finansielle omkostninger	- 20.831	- 24.587	- 31.358
<b>Indtægter i alt</b>	<b>1.662.215</b>	<b>1.720.076</b>	<b>2.006.626</b>
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>21.878</b>	<b>19.112</b>	<b>79.963</b>
<b>Årets resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>21.878</b>	<b>19.112</b>	<b>79.963</b>



<b>II. Forsyningsområdet</b>			
Indtægter incl refusion - hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	125.007	121.193	130.927
Afskrivninger - hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	- 14.706	- 18.073	- 13.921
Øvrige omkostninger - Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	- 79.116	- 83.976	- 90.288
<b>Resultat af ordinær drift og før ekstraordinære poster</b>	<b>31.185</b>	<b>19.144</b>	<b>26.718</b>
<b>Årets resultat af forsyningsområdet</b>	<b>31.185</b>	<b>19.144</b>	<b>26.718</b>
<b>III. Kommunens samlede resultat</b>	<b>53.063</b>	<b>38.256</b>	<b>106.681</b>

Negative tal, (udgifter) er angivet med (-)





## Balance

Balance i 1.000 kr.	Primo 2007	Ultimo 2007
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	1.766.847	1.844.462
Tekniske anlæg mv.	516.548	575.258
Inventar	17.720	34.935
Anlæg under udførelse	213.394	120.557
<b>I alt</b>	<b>2.514.509</b>	<b>2.575.212</b>
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>810</b>	<b>540</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Langfristede tilgodehavender	93.891	100.360
Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (gæld)	- 8.990	- 32.293
<b>I alt</b>	<b>84.901</b>	<b>68.067</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>2.600.220</b>	<b>2.643.819</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Fysiske anlæg til salg (jordforsyning)	30.514	78.015
Tilgodehavender	78.734	- 40.602
Værdipapirer	53.176	61.353
Likvide beholdninger (kassekredit, gæld)	27.269	147.767
<b>I alt</b>	<b>189.693</b>	<b>246.533</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>2.789.913</b>	<b>2.890.352</b>
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Modpost for takstfinansierede aktiver	578.142	619.824
Modpost for selvejende institutioners aktiver	4.570	4.637
Modpost for skattefinansierede aktiver	1.963.120	2.029.307
Reserve for opskrivninger	0	44.779
Balancekonto	- 980.696	- 962.389
<b>I alt</b>	<b>1.565.136</b>	<b>1.736.158</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>258.180</b>	<b>250.726</b>
<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>760.917</b>	<b>817.351</b>
<b>NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.</b>	<b>88</b>	<b>2.837</b>
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>205.592</b>	<b>83.280</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>2.789.913</b>	<b>2.890.352</b>
Kautions- og garantiforpligtelser udgør 825,6 mio. kr.		
Note: Landsbyggefonden (funktion 9.24) udgør 103,7 mio., kr. ultimo 2007.		



## Pengestrømsopgørelse

<u>Pengestrømsopgørelse (mio. kr.)</u>	<u>2007</u>
<b>Årets omkostningsbaserede resultat</b>	<b>106,7</b>
+ Afskrivninger	
Skattefinansieret område	56,1
Brugerfinansieret område	13,9
- Forskydning i hensatte forpligtigelser	-7,5
- Leasingydelse (forskellen mellem beregnede og udgiftsførte leasingydelser)	-
+/- Finansforskydninger	-6,0
<b>Driftens likviditetsvirkning</b>	<b>163,2</b>
<b>Investeringer</b>	
- Investeringer i anlægsaktiver	-
Skattefinansieret område	-56,1
Brugerfinansieret område	-16,6
- Aktiver (udgiftsført under driften)	-
Skattefinansieret område	-
Brugerfinansieret område	-
<b>Investeringer i alt</b>	<b>-72,7</b>
<b>Finansiering</b>	
+ Lånoptagelse	77,9
- Afdrag på lån	-48,0
<b>Finansiering i alt, netto</b>	<b>29,9</b>
<b>Ændringer af likvide aktiver</b>	<b>120,4</b>
<b>Likvide aktiver primo 2007</b>	<b>41,0</b>
<b>Likvide aktiver ultimo 2007</b>	<b>161,4</b>



## Noter til driftsregnskab og balance

### Note 1

Omregningstabel fra udgiftsbaseret til omkostningsbaseret resultatopgørelse						
Regnskabsopgørelse	Udgiftsregnskab	Anskaffelser art 0.0	Afskrivninger art 0.1	Andre regul. art 0.2-0.8	Omkostningsregnskab	Resultatopgørelse
<b>Skattefinansieret</b>						<b>Skattefinansieret</b>
Skatter	1.757.926				1.757.926	Skatter
Tilskud og udligning	267.667				267.667	Tilskud og udligning
<b>Indtægter i alt</b>	<b>2.025.593</b>				<b>2.025.593</b>	<b>Indtægter i alt</b>
Byudvikl., miljø og trafik	-99.520		-5.113		-110.391	Byudvikl., miljø og trafik
Undervisning og kultur	-503.808		-26.679	7.454	-530.844	Undervisning og kultur
Sundhedsområdet	-113.903		-324		-113.839	Sundhedsområdet
Sociale opgaver og beskæftigelse	-984.744		-11.402		-996.757	Sociale opgaver og beskæftigelse
Fælles udgifter og administration	-216.212		-12.546		-221.819	Fælles udgifter og administration
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>-1.918.187</b>				<b>-1.973.650</b>	<b>Driftsudgifter i alt</b>
<b>Driftsresultat før finansiering</b>						<b>Driftsresultat før finansiering</b>
Renter m.v.	-18.967				-18.967	Renter m.v.
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>88.439</b>				<b>32.976</b>	<b>Resultat af ordinær drift</b>
Byudvikl., miljø og trafik	-13.111	7.353				(Anlægsudgifter og jordforsyning medtages i resultatopgørelsen under driftsomkostninger)
Undervisning og kultur	-39.568	39.211				
Sundhedsområdet	-416	804				
Sociale opgaver og beskæftigelse	-9.340	8.729				
Fælles udgifter og administration	-515					
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>-62.950</b>					
Salg af jord	51.529				51.529	
Byggemodning	-4.540				-4.540	
<b>Jordforsyning i alt</b>	<b>46.989</b>				<b>46.989</b>	
Ekstraordinære poster						Ekstraordinære poster
<b>Resultat af det Skattefinansierede område (A)</b>	<b>72.478</b>				<b>79.965</b>	<b>Resultat af det Skattefinansierede område (A)</b>
<b>Forsyningsvirksomhed</b>						<b>Forsyningsvirksomhed</b>
Drift (indtægt - udgift)	39.929		-13.921		26.717	Driftsindtægter (netto)
Anlæg (indtægt - udgift)	-15.916	16.626				
<b>Resultat af forsyningsvirksomhed (B)</b>	<b>24.013</b>				<b>26.717</b>	<b>Resultat af forsyningsvirksomhed (B)</b>
<b>Resultat i alt (A+B)</b>	<b>96.491</b>	<b>72.723</b>	<b>-69.985</b>	<b>7.454</b>	<b>106.682</b>	<b>Resultat i alt (A+B)</b>



## Note 2

Skatter, tilskud og udligning m.v. (1.000 kr.)	Budget	Korr. budget	Regnskab
Personskatter, forskudsbeløb af kommunal indkomstskat	-1.555.171	-1.555.171	-1.555.171
Personskatter, efterregulering vedr. tidligere år	0	0	0
<b>Personskatter, i alt</b>	<b>-1.555.171</b>	<b>-1.555.171</b>	<b>-1.555.171</b>
Skat af pensionsforsikringer m.v.	0	0	0
Selskabsskat	-14.611	-14.611	-14.611
Anden skat på lignet visse indkomster	0	0	-649
Grundskyld	-163.681	-163.681	-160.793
Anden skat på fast ejendom (dækningsafgift)	-26.309	-26.309	-26.702
<b>Samlede skatter, i alt</b>	<b>-1.759.772</b>	<b>-1.759.772</b>	<b>-1.757.926</b>
Kommunal udligning	-138.384	-138.384	-138.384
Statstilskud til kommuner	-142.512	-142.512	-142.512
Efterreguleringer	0	-6.911	-7.056
Udligning af selskabsskat	-12.144	-12.144	-12.144
<b>Udligning og generelle tilskud, i alt</b>	<b>-293.040</b>	<b>-299.951</b>	<b>-300.096</b>
Udligning og tilskud vedr. udlændinge	9.900	9.900	9.900
Kommunale bidrag til regionerne	53.460	53.460	53.460
Sektorspecifikke udligningsordninger	2.724	2.724	2.724
Særlige tilskud	-34.286	-32.640	-33.327
Refusion af købsmoms	0	0	-328
<b>Øvrige tilskud og bidrag m.v., i alt</b>	<b>31.798</b>	<b>33.444</b>	<b>32.429</b>
<b>Skatter, tilskud og udligning m.v., i alt</b>	<b>-2.021.014</b>	<b>-2.026.279</b>	<b>-2.025.593</b>

## Note 3

Byudvikling, bolig, miljø og trafik m.v. (1.000 kr.)	Budget	Korr. budget	Regnskab
Jordforsyning	24	224	460
Faste ejendomme	26.285	19.575	4.384
Fritidsområder	2.225	7.706	461
Fritidsfaciliteter	19.769	21.064	21.600
Naturbeskyttelse	113	1.761	988
Vandløbsvæsen	786	1.330	1.930
Miljøbeskyttelse m.v.	3.411	1.561	-72
Diverse udgifter og indtægter	0	0	194
Redningsberedskab	8.070	8.335	8.495
Transport og infrastruktur	71.062	66.819	61.081
<b>Byudvikling, miljø og trafik, i alt</b>	<b>131.745</b>	<b>128.375</b>	<b>99.521</b>

**Note 4**

<b>Undervisning og kultur (1.000 kr.)</b>	<b>Budget</b>	<b>Korr. budget</b>	<b>Regnskab</b>
Folkeskolen m.m.	435.159	448.972	453.926
Ungdomsuddannelser	3.011	2.514	2.131
Folkebiblioteker	22.492	20.973	19.321
Kulturel virksomhed	11.653	13.594	10.990
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	22.255	21.874	17.439
<b>Undervisning og kultur, i alt</b>	<b>494.570</b>	<b>507.927</b>	<b>503.807</b>

**Note 5**

<b>Sundhedsområdet (1.000 kr.)</b>	<b>Budget</b>	<b>Korr. budget</b>	<b>Regnskab</b>
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	73.769	74.016	75.482
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	6.216	7.045	9.506
Kommunal tandpleje	20.132	20.086	17.835
Sundhedsfremme og Forebyggelse	1.551	1.334	815
Kommunal sundhedstjeneste	6.509	7.168	6.350
Andre sundhedsudgifter	1.788	2.749	3.916
<b>Sundhedsområdet, i alt</b>	<b>109.965</b>	<b>112.398</b>	<b>113.903</b>

**Note 6**

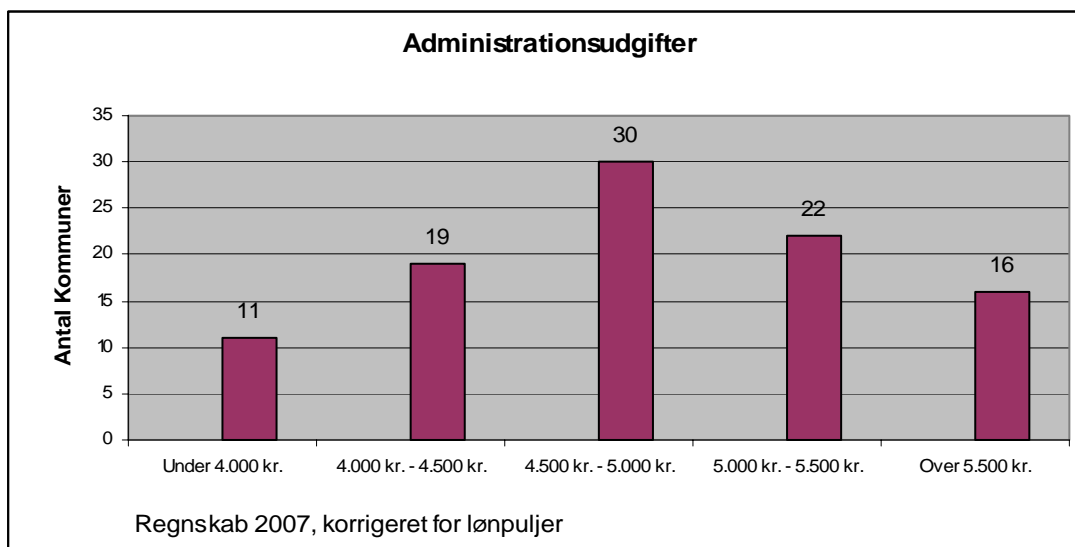
<b>Sociale opgaver og beskæftigelse (1.000. kr.)</b>	<b>Budget</b>	<b>Korr. budget</b>	<b>Regnskab</b>
Beboerrådgivning	0	0	3
Dagtilbud til børn og unge	253.531	242.191	230.717
Tilbud til børn og unge med særlige behov	97.377	97.890	79.636
Tilbud til ældre og handicappede	264.407	281.612	288.979
Rådgivning	2.145	4.099	2.499
Tilbud til voksne med særlige behov	123.392	120.845	122.509
Tilbud til udlændinge	-986	-1.006	-1.312
Førtidspension og personlige tillæg	118.723	115.672	110.593
Kontante ydelser	105.409	107.482	108.555
Revalidering	36.844	45.021	40.176
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	8.240	6.089	1.166
Støtte til frivilligt socialt arbejde	1.292	1.349	1.224
<b>Sociale opgaver og beskæftigelse, i alt</b>	<b>1.010.374</b>	<b>1.021.244</b>	<b>984.745</b>



## Note 7

Fællesudgifter og administration (1.000. kr.)	Budget	Korr. budget	Regnskab
Politisk organisation	9.416	8.575	8.904
Administrativ organisation *	235.591	220.557	186.310
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	7.561	3.571	3.698
Lønpuljer	1.271	41.362	17.300
<b>Fællesudgifter og administration, i alt</b>	<b>253.839</b>	<b>274.064</b>	<b>216.212</b>

\* Nettodriftsudgifterne til Administrativ organisation udgør 4.100 kr. pr. indbygger, hvilket er i den nedre ende i forhold til andre – se nedenstående illustration:



**Note 8****Personaleoversigt**

<b>Antal medarbejdere omregnet til heltidsansatte</b>	<b>Regnskab 2006</b>	<b>Regnskab 2007</b>
<b>00 Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger</b>		
22.03 Jordforsyning, erhvervsformål	0,03	0,00
25.10 Faste ejendomme, fælles formål	1,00	1,42
25.11 Faste ejendomme, beboelse	0,26	0,00
25.13 Andre faste ejendomme	0,34	0,00
<i>Faste ejendomme i alt</i>	<i>1,63</i>	<i>1,42</i>
28.20 Grønne områder og naturpladser	0,01	0,01
28.21 Parker og legepladser	17,11	0,00
<i>Fritidsområder i alt</i>	<i>17,12</i>	<i>0,01</i>
32.30 Fritidsfaciliteter, fælles formål	-0,02	0,00
32.31 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	2,00	17,26
32.32 Idræts- og svømmehaller	14,18	0,02
<i>Fritidsfaciliteter i alt</i>	<i>16,16</i>	<i>17,28</i>
52.89 Øvrig planlægning, undersøgelser m.v.	1,01	0,00
<i>Miljøbeskyttelse m.v. i alt</i>	<i>1,01</i>	<i>0,00</i>
Redningsberedskab	23,02	69,81
58.95		
<i>Redningsberedskab i alt</i>	<i>23,02</i>	<i>69,81</i>
<b>Hovedkonto 00 i alt</b>	<b>58,94</b>	<b>88,52</b>
<b>01 Forsyningsvirksomheder m.v.</b>		
Vandforsyning	7,35	6,08
22.04		
<i>Vandforsyning i alt</i>	<i>7,35</i>	<i>6,08</i>
Spildevandsanlæg, fælles formål	6,97	18,26
35.40		
35.41 Hoved- og detailkloakker	6,44	0,00
Rensningsanlæg, inkl. hoved- og detailkloakker	8,83	-0,61
35.43		
<i>Spildevandsanlæg i alt</i>	<i>22,24</i>	<i>17,65</i>
38.50 Affaldshåndtering, fælles formål	1,88	0,00
38.51 Renovation	6,68	0,00
38.52 Konverteringsanlæg	4,44	0,00
38.60 Affaldshåndtering fælles formål	0,00	0,49
38.65 Genbrugsstationer	0,00	11,99
<i>Affaldshåndtering i alt</i>	<i>13,00</i>	<i>12,48</i>
<b>Hovedkonto 01 i alt</b>	<b>42,59</b>	<b>36,21</b>
<b>02 Transport og infrastruktur</b>		
22.01 Fælles formål	0,00	75,22
22.09 Fælles formål	58,70	0,00

<b>Antal medarbejdere omregnet til heltidsansatte</b>	<b>Regnskab 2006</b>	<b>Regnskab 2007</b>
28.11 Vejvedligeholdelse m.v.	0,03	0,00
28.14 Vintertjeneste	0,79	0,00
<i>Transport og infrastruktur i alt</i>	<i>59,52</i>	<i>75,22</i>
<b>Hovedkonto 02 i alt</b>	<b>59,52</b>	<b>75,22</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>		
22.01 Folkeskoler	636,20	630,96
22.02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	0,00	1,27
22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	25,72	31,60
22.05 Skolefritidsordninger	141,68	203,61
22.07 Specialundervisning	52,41	0,00
22.08 Kommunale specialskoler	0,00	112,66
22.11 Specialpædagogisk hjælp til børn og voksne	1,15	0,00
22.14 Ungdommens uddannelsesvejledning	0,30	0,00
<i>Folkeskolen i alt</i>	<i>857,46</i>	<i>980,10</i>
30.45 Erhvervsgrunduddannelser	0,39	0,00
<i>Erhvervsgrunduddannelser i alt</i>	<i>0,39</i>	<i>0,00</i>
32.50 Folkebiblioteker	41,47	41,73
<i>Folkebiblioteker i alt</i>	<i>41,47</i>	<i>41,73</i>
35.60 Museer	7,30	21,22
35.63 Musikarrangementer	11,07	10,76
35.64 Andre kulturelle opgaver	6,97	8,19
<i>Kulturel virksomhed i alt</i>	<i>25,34</i>	<i>40,17</i>
38.70 Folkeoplysning m.v., fælles formål	2,79	0,01
38.72 Folkeoplysende voksenundervisning	0,38	0,63
38.74 Lokaletilskud	0,03	0,00
38.76 Ungdomsskolevirksomhed	31,85	27,52
<i>Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. i alt</i>	<i>35,05</i>	<i>28,16</i>
<b>Hovedkonto 03 i alt</b>	<b>959,71</b>	<b>1090,16</b>
<b>04 Sundhedsområdet</b>		
04.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0,00	16,71
04.85 Kommunal tandpleje	0,00	32,16
04.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	0,00	1,70
04.89 Kommunal sundhedstjeneste	0,00	14,51
<i>Sundhedsområdet i alt</i>	<i>0,00</i>	<i>65,08</i>
<b>Hovedkonto 04 i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>65,08</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>		
22.01 Kontanthjælp	0,41	0,02
22.09 Merudgiftsydelse ved forsørgelse af børn	0,77	0,00
25.10 Dagtilbud til børn og unge, fælles formål <b>1)</b>	41,37	62,28
25.11 Dagpleje	199,13	178,26
25.12 Vuggestuer	1,43	-0,09





<b>Antal medarbejdere omregnet til heltidsansatte</b>	<b>Regnskab 2006</b>	<b>Regnskab 2007</b>
25.13 Børnehaver	85,5	73,13
25.14 Integreerede daginstitutioner	465,36	382,90
25.15 Fritidshjem	26,98	-0,57
25.16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	66,73	67,21
25.17 Særlige dagtilbud og særlige klubber	9,14	11,70
25.19 Tilskud til puljeordninger, private klubber m.v.	4,36	4,17
<i>Dagtilbud til børn og unge i alt</i>	<i>901,18</i>	<i>779,01</i>
28.20 Plejefam. og opholdssteder m.v. for børn og unge	0,00	7,74
28.21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	55,27	37,36
28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	3,09	41,69
<i>Tilbud til børn og unge med særlige behov i alt</i>	<i>58,36</i>	<i>86,79</i>
32.30 Ældreboliger	10,46	0,20
32.31 Ældreområdet	0,00	-2,17
32.32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede 2)	703,5	715,88
32.33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	0,00	12,20
32.34 Plejehjem og beskyttede boliger	0,74	0,00
32.35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning m.v.	0,00	9,94
<i>Tilbud til ældre og handicappede i alt</i>	<i>714,70</i>	<i>736,05</i>
35.39 Aktivitets- og samværstilbud	22,79	0,04
<i>Rådgivning i alt</i>	<i>22,79</i>	<i>0,04</i>
38.52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	35,48	27,45
38.53 Kontaktperson- og ledsageordning (pgf. 45, 97-99)	8,52	7,33
38.54 Hjælpe midler, forbrugsgoder, m.v.	4,13	0,00
38.59 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	0,00	20,04
<i>Tilbud til voksne med særlige behov i alt</i>	<i>48,13</i>	<i>54,82</i>
57.72 Sociale formål	0,00	0,58
<i>Kontante ydelser i alt</i>	<i>0,00</i>	<i>0,58</i>
62.80 Kommunal sundhedstjeneste (udgået fra 2007)	14,01	5,22
62.83 Kommunal tandpleje (til og med 2006)	34,13	0,00
<i>Kommunal sundhedstjeneste i alt</i>	<i>48,14</i>	<i>5,22</i>
68.95 Løn tilskud til ledige ansat i kommuner	14,65	4,16
68.98 Beskæftigelsesordninger	11,58	5,54
<i>Arbejdsmarkedsforanstaltninger i alt</i>	<i>26,23</i>	<i>9,70</i>
<b>Hovedkonto 05 i alt</b>	<b>1819,53</b>	<b>1672,21</b>
<b>06 Administration</b>		
42.41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	10,90	1,02
42.42 Kommissioner, råd og nævn	0,32	0,00
42.43 Valg m.v.	0,06	0,02
<i>Politisk organisation i alt</i>	<i>11,28</i>	<i>1,04</i>
45.50 Administrationsbygninger	9,31	21,69
45.51 Sekretariat og forvaltninger	341,62	295,88
45.53 Administration vedr. jobcentre og pilotjobcentre	0,00	43,44
<i>Administrativ organisation i alt</i>	<i>350,93</i>	<i>361,01</i>
48.60 Indtægter og udgifter efter forskellige love	0,17	0,00
48.62 Turisme	0,14	0,00
48.63 Særlige udgifter	0,01	0,00
48.64 Sammenlægningsudvalg m.v.	0,19	0,01



<b>Antal medarbejdere omregnet til heltidsansatte</b>	<b>Regnskab 2006</b>	<b>Regnskab 2007</b>
<i>Erhvervsudvikling, turisme m.v. i alt</i>	<i>0,51</i>	<i>0,01</i>
<b>Hovedkonto 06 i alt</b>	<b>362,72</b>	<b>362,06</b>
<b>Hovedkontiene 00 - 06 i alt</b>	<b><u>3.303,01</u></b>	<b><u>3.389,46</u></b>
<b>8 Balanceforskydninger</b>		
<i>08:59 Diverse mellemregningskonti i alt</i>	<i>0,00</i>	<i>0,99</i>
<b>I alt</b>	<b>3.303,01</b>	<b>3.390,45</b>

- 1) Studerende og elever udgør
- 2) Div. elever udgør

- 16,47  
- 64,83

10.22.14 Ekstern konto - UU Vest

10,74 12,00

De samlede lønudgifter i 2007 udgjorde 1.177.609 tusinde kr.



## Note 9

### IGANGVÆRENDE ANLÆGSARBEJDER 2007

Sted	Tekst	Bevilling tidligere år	Bevilliget i 2007	Samlet anlægsbev.	Forbrug tidligere år	Forbrug 2007	Samlet forbrug	Overskud (-) underskud (+)
	<b>Skattefinansierede områder</b>							
002022	(209;004083) salg af Sydbyen	1.390.000,00	400.000,00	1.790.000,00	557.017,00	147.000,00	704.017,00	-1.085.983,00
002022	(209;004083) salg af Sydbyen	-133.386.000,00	0,00	-133.386.000,00	-57.789.000,00	-47.061.000,00	-104.850.000,00	28.536.000,00
002028	(233;002028) Byggemodning Haugemøllegård	1.000.000,00	-694.000,00	306.000,00	6.000,00	96.000,00	102.000,00	<b>-204.000,00</b>
002034	Generelle Salgsvurderinger	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	-97.000,00
003011	(233;003010) Industriområde vest	18.478.902,00	0,00	18.478.902,00	15.126.489,00	7.000,00	15.133.489,00	<b>-3.345.413,00</b>
003011	(233;003010) Industriområde vest	-1.034.900,00	0,00	-1.034.900,00	-7.453.997,00	0,00	-7.453.997,00	<b>-6.419.097,00</b>
003023	Projektering af Nyby	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	456.000,00	456.000,00	-544.000,00
003024	Industriområde Vest, vejanlæg	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	76.000,00	76.000,00	-624.000,00
003050	(225; 003050) Matr. Nr. 10Ø Gerlev By	0,00	-229.000,00	-229.000,00	1.561.000,00	-1.763.000,00	-202.000,00	27.000,00
003050	(225; 003050) Matr. Nr. 10Ø Gerlev By	0,00	205.000,00	205.000,00	0,00	-345.000,00	-345.000,00	-550.000,00
003068	(209;003068) salg af Toldboden til restaurant	-595.000,00	0,00	-595.000,00	-798.000,00	0,00	-798.000,00	-203.000,00
003070	Udstykning af Kulhusekroen	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
003070	Udstykning af Kulhusekroen	0,00	0,00	0,00	0,00	-265.000,00	-265.000,00	-265.000,00
004082	(209;004082)Salg af A.C. Hansensvej	15.000,00	0,00	15.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	-7.000,00
004082	(209;004082)Salg af A.C. Hansensvej	-1.207.000,00	0,00	-1.207.000,00	-1.207.000,00	0,00	-1.207.000,00	0,00
004084	Salg af Ny Østergade 9	0,00	-125.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00
004086	Byggemodning af Sydbyen	27.393.000,00	845.000,00	28.238.000,00	10.328.717,00	3.304.000,00	13.632.717,00	-14.605.283,00
004088	(209;004088)Salg af boliger, Park Allé	563.000,00	289.000,00	852.000,00	12.460,00	115.000,00	127.460,00	-724.540,00
004088	(209;004088)Salg af boliger, Park Allé	-5.700.000,00	0,00	-5.700.000,00	0,00	-1.325.000,00	-1.325.000,00	4.375.000,00
005057	(209;005057)Salg af Gasværksgrunden	500.000,00	0,00	500.000,00	150.000,00	50.000,00	200.000,00	-300.000,00
005057	(209;005057)Salg af Gasværksgrunden	-17.100.000,00	0,00	-17.100.000,00	-17.100.000,00	0,00	-17.100.000,00	0,00
011050	Salg af kommunale ejendomme	0,00	355.000,00	355.000,00	0,00	0,00	0,00	-355.000,00
011050	Salg af kommunale ejendomme	0,00	-5.230.000,00	-5.230.000,00	0,00	0,00	0,00	5.230.000,00
012010	Butikscenter i Fr.sund	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.600.000,00
013054	(209;013054) Renovering af havnemesterbolig	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	482.000,00	482.000,00	32.000,00
018096	Etablering af nyt plejecenter	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00	833.000,00	833.000,00	-6.167.000,00
031030	(225; 031030) mindre anlæg - delt finansiering	140.000,00	0,00	140.000,00	109.700,00	28.000,00	137.700,00	-2.300,00
031054	(209;032054) Fr.sund hallen renov.arb.	1.129.000,00		1.129.000,00		695.000,00	695.000,00	-434.000,00
070010	(225;070010) Regulering vedr. Postrenden	221.800,00		221.800,00	318.023,00	422.000,00	740.023,00	518.223,00
203057	(209;203057) Græse Bakkeby Nord - Restarbejde fælles.	924.000,00	0,00	924.000,00	78.000,00	0,00	78.000,00	-846.000,00
203058	(209;203058) Græse Bakkeby nord, restarbejde	1.791.000,00	0,00	1.791.000,00	355.000,00	801.000,00	1.156.000,00	-635.000,00
203058	(209;203058) Græse Bakkeby nord, restarbejde	-535.000,00		-535.000,00		-333.000,00	-333.000,00	202.000,00



## IGANGVÆRENDE ANLÆGSARBEJDER 2007

Sted	Tekst	Bevilling tidligere år	Bevilliget i 2007	Samlet anlægsbev.	Forbrug tidligere år	Forbrug 2007	Samlet forbrug	Overskud (-) underskud (+)
	<b>Skattefinansierede områder</b>							
222006	Naturstier	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
222009	Askelundskrydset (udvidelse)		1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.100.000,00
222010	Færdiggørelse af del af fjordsti	0,00	95.000,00	95.000,00	0,00	52.000,00	52.000,00	-43.000,00
222012	(225;222012) Rep. Af Højagergårdsvej	0,00	0,00	0,00	413.548,00	-513.000,00	-99.452,00	-99.452,00
*222031	(209;222031) Vejmand programpakke.		0,00	0,00	249.800,00	61.000,00	310.800,00	310.800,00
**222040	(209;222040) Broer, afmærkning af læskærme	823.300,00		823.300,00	724.300,00	99.000,00	823.300,00	0,00
**222041	Trafik og miljøhandleplan	539.300,00	0,00	539.300,00	133.300,00	406.000,00	539.300,00	0,00
**222044	(209;222044) Stenkaj-stier og fjernelse af vej	3.150,00	0,00	3.150,00	3.150,00	0,00	3.150,00	0,00
222045	(209; 222045) Tippen - anlæg kystsikring	177.000,00	0,00	177.000,00	2.144.007,00	127.000,00	2.271.007,00	2.094.007,00
222055	(209;222055) Græsebakkebyskolen sti m.v	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
222060	(209;222060) Kanalen og 4 broer	6.100.000,00	0,00	6.100.000,00	6.938.294,00	3.470.000,00	10.408.294,00	4.308.294,00
**222063	(209;222063) Belysning for hele kommunen	113.000,00	0,00	113.000,00	90.000,00	23.000,00	113.000,00	0,00
222069	(225;222070)anlæg af vej ifm. salg af erhvervsjord	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.637.000,00	1.637.000,00	1.635.800,00
222078	(209;222078) Rundkørsel v/A.C. Hansensvej	5.921.000,00	0,00	5.921.000,00	4.392.000,00	1.133.000,00	5.525.000,00	-396.000,00
222110	(233;228055) Fortov langs Lystrupvej	0,00	0,00	0,00	68.200,00	0,00	68.200,00	68.200,00
222114	Nedtagning af bro, Bonderup	0,00	2.300.000,00	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.300.000,00
**301025	Samlet ramme til udbygninger og renoveringer på skoleområdet	2.877.000,00		2.877.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	-2.857.000,00
**301060	(209; 301054)Renovering af legepladser på skolerne	20.000,00		20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
**301061	(209; 301066) etablering af udsugning i sløjdlokaler	501.000,00	0,00	501.000,00	501.000,00	0,00	501.000,00	0,00
301063	(209;301069) Rep af murværk på Gyldenstenskolen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
301064	(209;301074 Skolerenovering)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
301066	(233;301042) Kingoskolen 5. etape	3.779.000,00		3.779.000,00	3.356.943,00	10.000,00	3.366.943,00	-412.057,00
301097	(209; 301051) Græsebakkeby Skole - etape 2	78.000.000,00	0,00	78.000.000,00	26.338.910,00	37.395.000,00	63.733.910,00	-14.266.090,00
360012	Klimaanlæg til Willumsens museum		200.000,00	200.000,00			0,00	-200.000,00
360050	Færgegården bygningsrenovering	-	465.000,00	465.000,00	0,00	139.000,00	139.000,00	-326.000,00
360052	(209;36005) Rest bevilling Willumsen	898.606,00		898.606,00		66.000,00	66.000,00	<b>-832.606,00</b>
514041	Pulje til etablering af pasnings-tilbud	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
**514500	(209;514054) Stenhøjgård Vuggestue	517.000,00	0,00	517.000,00	495.000,00	22.000,00	517.000,00	0,00



## IGANGVÆRENDE ANLÆGSARBEJDER 2007

Sted	Tekst	Bevilling tidligere år	Bevilliget i 2007	Samlet anlægsbev.	Forbrug tidligere år	Forbrug 2007	Samlet forbrug	Overskud (-) underskud (+)
	<b>Skattefinansierede områder</b>							
**514502	(209; 514051) udvidelse Troldehøj	230.000,00	0,00	230.000,00	230.000,00	0,00	230.000,00	0,00
514504	(229; 514015) Integreret inst.					0,00	0,00	
514505	(233; 514050) Etab. Daginstitution	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.284.674,00	0,00	1.284.674,00	-215.326,00
	(233;525061) Rammebeløb til ombygning af							
510099	institutioner	1.207.280,00	0,00	1.207.280,00	1.047.005,00	0,00	1.047.005,00	-160.275,00
530005	(233;530315) omb. Af beskyttede boliger	15.798.000,00	0,00	15.798.000,00	15.477.400,00		15.477.400,00	-320.600,00
	(229;532027) Om- og tilbygning til Nordhøj							
532027	serviceareal	3.921.000,00	0,00	3.921.000,00	3.478.579,90	73.000,00	3.551.579,90	-369.420,10
	(229;532027) Om- og tilbygning til Nordhøj							
532027	serviceareal	-2.400.000,00	0,00	-2.400.000,00		0,00	0,00	2.400.000,00
651405	(225;662010) Køb af Kulhusfærge	741.000,00	0,00	741.000,00	595.800,25	31.000,00	626.800,25	-114.199,75
	<b>I alt</b>	<b>16.705.638,00</b>	<b>10.426.000,00</b>	<b>27.131.638,00</b>	<b>12.264.320,15</b>	<b>674.000,00</b>	<b>12.938.320,15</b>	<b>-14.193.317,85</b>

Aanlæg der er markeret med \* skulle have været en driftsbevilling. Er rette for 2008 og frem.

\*

For anlæg der er markeret med \*\* har det ikke været muligt at indhente oplysning om bevillinger givet før 2007. Derfor har vi set os nødsaget til at sætte forbruget ind som bevilling tidligere år.

\*\*



### AFSLUTTEDE ANLÆGSARBEJDER 2007

Sted	Tekst	Bevilling tidligere år	Bevilliget i 2007	Samlet anlægsbev.	Forbrug tidligere år	Forbrug 2007	Samlet forbrug	Overskud (-) underskud (+)
	<b>Skattefinansierede områder:</b>							
002004	(225;002012) Esrogård udstykning	0,00	0,00	0,00		524.000,00	524.000,00	524.000,00
002029	(233;002060) salg af areal Bygaden ) Jørlunde	0,00	0,00	0,00	282.218,00	24.214,00	306.432,00	<b>306.432,00</b>
002029	(233;002060) salg af areal Bygaden ) Jørlunde	0,00	0,00	0,00	-8.016.755,00	0,00	-8.016.755,00	<b>-8.016.755,00</b>
002032	Salg af delareal Borgmestervænget	0,00	-136.000,00	-136.000,00	0,00	-123.000,00	-123.000,00	<b>13.000,00</b>
004078	Salg af grund til demensboliger på Østergården	-929.000,00	0,00	-929.000,00	0,00	-929.000,00	-929.000,00	<b>0,00</b>
018089	16 demensboliger på Østergården	0,00	0,00	0,00	0,00	769.000,00	769.000,00	<b>769.000,00</b>
022003	(229;022003)Skuldelev Grusgrav	40.000,00	0,00	40.000,00		43.000,00	43.000,00	<b>3.000,00</b>
222015	(229;222015) Trafiksanering generelt	50.000,00	0,00	50.000,00		64.000,00	64.000,00	<b>14.000,00</b>
222029	(209;222029) Sydkajen Promenaden	5.195.500,00	0,00	5.195.500,00	3.888.000,00	1.432.000,00	5.320.000,00	<b>124.500,00</b>
222096	(209;222096) Fjernelse af forurennet jord Sydkajen	763.000,00	0,00	763.000,00	0,00	1.169.000,00	1.169.000,00	<b>406.000,00</b>
222042	(209;222042) Anlæg fra sti til Snostrupvej	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	195.000,00	195.000,00	<b>-5.000,00</b>
222070	(209; 222070) Skitseprojekt for kommunaleanlægsarbejder	14.955.000,00	0,00	14.955.000,00	13.107.000,00	15.000,00	13.122.000,00	<b>-1.833.000,00</b>
**301062	(209; 301068) Taghætter og rep. Af tage på Åbjergskolen	492.000,00	0,00	492.000,00	369.000,00	123.000,00	492.000,00	<b>0,00</b>
301065	(233; 301033) Naturfagslokaler og lærerarbejdsplads	1.672.250,00	0,00	1.672.250,00	1.646.398,00	0,00	1.646.398,00	<b>-25.852,00</b>
**301070	(209;301070) Konferencerum på Falkenborgskolen	496.000,00	0,00	496.000,00	409.000,00	87.000,00	496.000,00	<b>0,00</b>
301073	(229;301073) Areral v/Ferslev Skole			0,00		12.000,00	12.000,00	<b>12.000,00</b>
301073	(229;301073) Areral v/Ferslev Skole			-69.000,00		-75.000,00	-75.000,00	<b>-6.000,00</b>
301090	Byvangskolen			0,00		1.811.000,00	1.811.000,00	<b>1.811.000,00</b>
**485100	(209;583055) sammenlægning af tandklinikker	3.099.078,00	210.000,00	3.309.078,00	2.893.078,00	416.000,00	3.309.078,00	<b>0,00</b>
512012	(229;512012) Etablering af vuggestue i Landsbyen	2.335.000,00		2.335.000,00	2.101.204,00	240.000,00	2.341.204,00	<b>6.204,00</b>
513400	(225;513205) Gerlev Bø. Have	3.098.000,00	0,00	3.098.000,00	1.607.631,00	1.583.000,00	3.190.631,00	<b>92.631,00</b>
513401	(225 513195) Udvidelse Slotsgårdens bø.have	500.000,00	0,00	500.000,00	494.000,00	6.000,00	500.000,00	<b>0,00</b>
513402	(225 513200) Slotsgårdens 12 vuggestuepladser	594.000,00	0,00	594.000,00	564.000,00	30.000,00	594.000,00	<b>0,00</b>
514501	(229;514012) Indeklima Skibyssen	1.000.000,00		1.000.000,00	942.992,05	54.000,00	996.992,05	<b>-3.007,95</b>



### AFSLUTTEDE ANLÆGSARBEJDER 2007

Sted	Tekst	Bevilling tidligere år	Bevilliget i 2007	Samlet anlægsbev.	Forbrug tidligere år	Forbrug 2007	Samlet forbrug	Overskud (-) underskud (+)
	<b>Skattefinansierede områder:</b>							
**514503	(209; 514053) Fjordtoppen	159.000,00		159.000,00	159.000,00		159.000,00	<b>0,00</b>
516025	Lovliggørelse af Klub 200	930.000,00		930.000,00		743.000,00	743.000,00	<b>-187.000,00</b>
530003	(229;530003) om- tilbyg. Nordhøj	91.850.000,00	0,00	91.850.000,00	90.211.456,44	2.820.000,00	93.031.456,44	<b>1.181.456,44</b>
**530089	(209; 530054) Ældreboliger Østergården	18.239.000,00		18.239.000,00	14.470.000,00	3.769.000,00	18.239.000,00	<b>0,00</b>
651400	(233; 651905) delingsproces Uvelse til Hillerød	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	1.956.454,00	484.000,00	2.440.454,00	<b>-59.546,00</b>
	I alt	147.238.828,00	74.000,00	147.312.828,00	127.084.676,49	15.286.214,00	142.370.890,49	-4.872.937,51

For anlæg der er markeret med \*\* har det ikke været mulig at indhente oplysning om bevillinger givet før 2007. Derfor har vi set os nødsaget til at sætte forbruget ind som bevilling tidligere år.



## IGANGVÆRENDE ANLÆGSARBEJDER 2007

Sted	Tekst	Bevilling tidligere år	Bevilliget i 2007	Samlet anlægsbev.	Forbrug tidligere år	Forbrug 2007	Samlet forbrug	Overskud (-) underskud (+)
	<b>Brugerfinansierede områder</b>							
104034	Sammenlægning af vanddatabaser	0,00	350.000,00	350.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	-335.000,00
104041	Udskiftning af vandmålere	0,00	380.000,00	380.000,00	0,00	214.000,00	214.000,00	-166.000,00
104044	Byggemodning Birkekæret 9	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	-148.000,00
104044	Byggemodning Birkekæret 9	0,00	-220.000,00	-220.000,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00
104045	Byggemodning Esrogård	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	43.000,00	43.000,00	-1.457.000,00
104045	Byggemodning Esrogård	0,00	-2.570.000,00	-2.570.000,00	0,00	0,00	0,00	2.570.000,00
104046	Byggemodning Kignæskrogen	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.600.000,00
104046	Byggemodning Kignæskrogen	0,00	-1.310.000,00	-1.310.000,00	0,00	0,00	0,00	1.310.000,00
104048	Mejerigårdsvej vandforsyning	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00
104048	Mejerigårdsvej vandforsyning	0,00	-170.000,00	-170.000,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00
104054	Byggemodning af Våningstedgård	587.000,00	0,00	587.000,00	188.000,00	12.000,00	200.000,00	-387.000,00
104054	Byggemodning af Våningstedgård	-343.000,00	0,00	-343.000,00	-117.000,00	-36.000,00	-153.000,00	190.000,00
104061	Ådalens Vandværk hævning af ventilbrønde	204.000,00	0,00	204.000,00	0,00	0,00	0,00	-204.000,00
104067	Udskiftning af hovedledning Lærkevej	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00
104067	Udskiftning af hovedledning Lærkevej	-74.000,00	0,00	-74.000,00	0,00	0,00	0,00	74.000,00
104080	Byggemodning Sydbyen vandforsyning	660.000,00	0,00	660.000,00	977.000,00	0,00	977.000,00	317.000,00
104080	Byggemodning Sydbyen vandforsyning	-1.755.000,00	0,00	-1.755.000,00	0,00	-2.328.000,00	-2.328.000,00	-573.000,00
104130	Nødforbindelser	2.056.600,00	0,00	2.056.600,00	934.757,00		934.757,00	-1.121.843,00
143010	Butikscenter i Fr.sund	0,00	5.900.000,00	5.900.000,00	0,00	169.000,00	169.000,00	-5.731.000,00
143056	Bassinanlæg Slangstrup	0,00	17.000.000,00	17.000.000,00	0,00	315.000,00	315.000,00	-16.685.000,00
143094	Elektronisk Pumpestation	0,00	1.211.000,00	1.211.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.211.000,00
143095	SRO til Fr.sund Renseanlæg	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	415.000,00	415.000,00	-585.000,00
143172	Ombygning ad Tørslev renseanlæg	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	352.000,00	352.000,00	-248.000,00
143175	Kloakering Håndværkervej Jægerspris	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	546.000,00	546.000,00	-54.000,00
143175	Kloakering Håndværkervej Jægerspris	0,00	-800.000,00	-800.000,00	0,00	-1.295.000,00	-1.295.000,00	-495.000,00
143178	Kloak Mejerigårdsvej Jægerspris	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00
143178	Kloak Mejerigårdsvej Jægerspris	0,00	-175.000,00	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00
143190	(209;141060) Græsebakkeby Nord Spildevandsanlæg	1.570.000,00	0,00	1.570.000,00	1.010.000,00	171.000,00	1.181.000,00	-389.000,00
143190	(209;141060) Græsebakkeby Nord Spildevandsanlæg	-1.771.000,00	0,00	-1.771.000,00	-1.403.000,00	0,00	-1.403.000,00	368.000,00
143205	(209;141096) Byggemodning Sydbyen	7.865.000,00	0,00	7.865.000,00	5.549.000,00	451.000,00	6.000.000,00	-1.865.000,00
143205	(209;141096) Byggemodning Sydbyen	-4.624.000,00	0,00	-4.624.000,00		-599.000,00	-599.000,00	4.025.000,00
143230	Udvidelse af slammineraliseringsanlæg Slangstrup	4.000.000,00	5.300.000,00	9.300.000,00	343.846,00	5.579.000,00	5.922.846,00	-3.377.154,00
143277	Tv inspektion kloak	0,00	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00	386.000,00	386.000,00	-2.914.000,00
143278	Kloakering Bygaden 9 Jørlunde	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	-982.000,00
143278	Kloakering Bygaden 9 Jørlunde	0,00	-670.000,00	-670.000,00	0,00	0,00	0,00	670.000,00
143279	Kloakering Bogmarken	0,00	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00	207.000,00	207.000,00	-943.000,00
143279	Kloakering Bogmarken	0,00	-275.000,00	-275.000,00	0,00	0,00	0,00	275.000,00
143280	Duemosevej/Snogekær kloakering	0,00	3.200.000,00	3.200.000,00	0,00	2.221.000,00	2.221.000,00	-979.000,00
143280	Duemosevej/Snogekær kloakering	0,00	-2.800.000,00	-2.800.000,00	0,00	-2.415.000,00	-2.415.000,00	385.000,00





## IGANGVÆRENDE ANLÆGSARBEJDER 2007

Sted	Tekst	Bevilling tidligere år	Bevilliget i 2007	Samlet anlægsbev.	Forbrug tidligere år	Forbrug 2007	Samlet forbrug	Overskud (-) underskud (+)
	<b>Brugerfinansierede områder</b>							
143282	Kloakering Esrogård	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.000.000,00
143282	Kloakering Esrogård	0,00	-4.740.000,00	-4.740.000,00	0,00	0,00	0,00	4.740.000,00
143283	Kloakering Kignæskrogen,	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	99.000,00	99.000,00	-5.901.000,00
143283	Kloakering Kignæskrogen,	0,00	1.350.000,00	1.350.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.350.000,00
143284	Kloakering af Birkekæret	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	-482.000,00
143284	Kloakering af Birkekæret	0,00	-230.000,00	-230.000,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00
143286	Kloakering erhvervsområde, Slangstrup Vest	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	73.000,00	73.000,00	-327.000,00
151050	Flytning af Ørnestenen	15.453.000,00	0,00	15.453.000,00	12.094.000,00	2.813.000,00	14.907.000,00	-546.000,00
	I alt	23.903.600,00	46.051.000,00	69.954.600,00	19.576.603,00	7.446.000,00	27.022.603,00	-42.931.997,00

## AFSLUTTEDE ANLÆGSARBEJDER 2007

Sted	Tekst	Bevilling tidligere år	Bevilliget i 2007	Samlet anlægsbev.	Forbrug tidligere år	Forbrug 2007	Samlet forbrug	Overskud (-) underskud (+)
	<b>Brugerfinansierede områder:</b>							
104042	Vandforsyning, hånværkervej	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00
104042	Vandforsyning, hånværkervej	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	-73.000,00	-73.000,00	27.000,00
104059	Hævning af boringer	204.000,00	162.000,00	366.000,00	110.000,00	247.000,00	357.000,00	-9.000,00
104060	Forstærkning af vandledning fra Ådalens vandværk til Bakkegade	272.000,00	0,00	272.000,00	0,00	271.000,00	271.000,00	-1.000,00
104062	Ådalens Vandværk udskift af vinduesrammer	153.000,00	0,00	153.000,00	22.000,00	169.000,00	191.000,00	38.000,00
104064	Renovering af maskinanlæg og rørføringer på vandværkerne	250.000,00	0,00	250.000,00	234.000,00	0,00	234.000,00	-16.000,00
104070	Tilslutning af Oppesundby Vandværk til kommunal vandforsyning	695.000,00	0,00	695.000,00	476.000,00	0,00	476.000,00	-219.000,00
104070	Tilslutning af Oppesundby Vandværk til kommunal vandforsyning	-695.000,00	0,00	-695.000,00	-552.000,00	0,00	-552.000,00	143.000,00
104092	Renovering af Ådalens Vandværk	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
104093	Renovering af Marbæk Vandværk	208.000,00	0,00	208.000,00	125.000,00	61.000,00	186.000,00	-22.000,00
104110	Renovering af vandledninger start 98	5.294.681,00	0,00	5.294.681,00	4.455.541,00	1.208.000,00	5.663.541,00	368.860,00
104115	Større reparationsarbejder boringer	631.500,00	0,00	631.500,00	403.179,00	60.000,00	463.179,00	-168.321,00
104120	Større reparationsarbejder maskiner	832.600,00	0,00	832.600,00	559.437,00	0,00	559.437,00	-273.163,00
104125	Renovering af vandværker Frd. Sund	2.007.700,00	0,00	2.007.700,00	1.320.308,00	0,00	1.320.308,00	-687.392,00
143059	Slammineraliseringsanlæg	1.315.000,00	0,00	1.315.000,00	591.014,00	38.000,00	629.014,00	-685.986,00
143096	Kloakrenovering 2007	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	1.738.000,00	1.738.000,00	238.000,00
143097	Konsulentmidler 2007	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	225.000,00	225.000,00	25.000,00
143110	Renovering af kloakker Skibby midt og syd	1.020.000,00	0,00	1.020.000,00	1.029.253,00	0,00	1.029.253,00	9.253,00
143115	Vellerup Sommerby afløb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
143135	Bonderupvej	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
143145	Regnvandsprojekt Venslev	700.000,00	0,00	700.000,00	231.470,00	0,00	231.470,00	-468.530,00
143180	Kloakfornyelse gl. Frc	5.970.000,00	0,00	5.970.000,00	2.290.000,00	3.506.000,00	5.796.000,00	-174.000,00
143185	Byggemodning gl. campingplads	1.079.370,00	0,00	1.079.370,00	381.506,00	0,00	381.506,00	-697.864,00
143195	Ledningsrenovering	2.851.000,00	0,00	2.851.000,00	3.570.960,00	0,00	3.570.960,00	719.960,00
143200	Olieudskillelse	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	910.000,00	76.000,00	986.000,00	-14.000,00
143210	Kloakering i det åbne land	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	290.350,00	0,00	290.350,00	-709.650,00
143215	Nyanlæg hovedrenovering	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	3.048.135,00	224.000,00	3.272.135,00	-1.227.865,00
143220	Slangerup renseanlæg	12.942.270,00	0,00	12.942.270,00	13.782.805,00	0,00	13.782.805,00	840.535,00
143225	Bassin anlæg slangerup	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	190.248,00	0,00	190.248,00	-809.752,00
143235	Sep. Af kloak Vejleby	394.000,00	0,00	394.000,00	392.084,00	0,00	392.084,00	-1.916,00
143240	Renovering af kloak Skibby Nord	1.189.000,00	0,00	1.189.000,00	1.126.391,00	0,00	1.126.391,00	-62.609,00



## AFSLUTTEDE ANLÆGSARBEJDER 2007

Sted	Tekst	Bevilling tidligere år	Bevilliget i 2007	Samlet anlægsbev.	Forbrug tidligere år	Forbrug 2007	Samlet forbrug	Overskud (-) underskud (+)
	<b>Brugerfinansierede områder:</b>							
143245	Vellerup Sommerby 2. etape	900.000,00	0,00	900.000,00	872.849,00		872.849,00	-27.151,00
143250	Kloakering af Skibbyvej	494.000,00	0,00	494.000,00	116.241,00		116.241,00	-377.759,00
143255	Investering renseanlæg jæg	5.844.700,00	0,00	5.844.700,00	4.757.903,00	0,00	4.757.903,00	-1.086.797,00
143260	Større rep. Arbejder jæg.	1.262.600,00	0,00	1.262.600,00	879.962,00	0,00	879.962,00	-382.638,00
143265	Kloakfornyelse jæg	722.000,00	0,00	722.000,00	387.901,00	259.000,00	646.901,00	-75.099,00
143270	Byggemodning Esrogaard	1.710.000,00	0,00	1.710.000,00	1.019.166,00	4.000,00	1.023.166,00	-686.834,00
143275	Fællesindtægter Jæg	-814.900,00	0,00	-814.900,00	69.568,00	0,00	69.568,00	884.468,00
143281	Kloakering af karolinehøj	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	461.000,00	461.000,00	-339.000,00
	I alt	54.957.521,00	2.712.000,00	57.669.521,00	43.093.271,00	8.474.000,00	51.567.271,00	-6.102.250,00



## Note 10

### Jordforsyning

#### AFSLUTTEDE ANLÆGSARBEJDER 2007 - JORDFORSYNING

Sted	Tekst	Bevilling tidligere år	Bevilliget i 2007	Samlet anlægsbev.	Forbrug tidligere år	Forbrug 2007	Samlet forbrug	Overskud (-) underskud (+)
	<b>Skattefinansierede områder:</b>							
002004	(225;002012) Esrogård udstykning	0,00	0,00	0,00		524.000,00	524.000,00	524.000,00
002029	(233;002060) salg af areal Bygaden ) Jørlunde	0,00	0,00	0,00	282.218,00	24.214,00	306.432,00	<b>306.432,00</b>
002029	(233;002060) salg af areal Bygaden ) Jørlunde	0,00	0,00	0,00	-8.016.755,00	0,00	-8.016.755,00	<b>-8.016.755,00</b>
002032	Salg af delareal Borgmestervænget	0,00	-136.000,00	-136.000,00	0,00	-123.000,00	-123.000,00	<b>13.000,00</b>
	I alt	0,00	-136.000,00	-136.000,00	-7.734.537,00	425.214,00	-7.309.323,00	-7.173.323,00

#### IGANGVÆRENDE ANLÆGSARBEJDER 2007 - JORDFORSYNING

Sted	Tekst	Bevilling tidligere år	Bevilliget i 2007	Samlet anlægsbev.	Forbrug tidligere år	Forbrug 2007	Samlet forbrug	Overskud (-) underskud (+)
	<b>Skattefinansierede områder</b>							
002022	(209;004083) salg af Sydbyen	1.390.000,00	400.000,00	1.790.000,00	557.017,00	147.000,00	704.017,00	-1.085.983,00
002022	(209;004083) salg af Sydbyen	-133.386.000,00	0,00	-133.386.000,00	-57.789.000,00	-47.061.000,00	-104.850.000,00	28.536.000,00
002028	(233;002028) Byggemodning Haugemøllegård	1.000.000,00	-694.000,00	306.000,00	6.000,00	96.000,00	102.000,00	<b>-204.000,00</b>
002034	Generelle Salgsvurderinger	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	-97.000,00
	I alt	-130.996.000,00	-194.000,00	-131.190.000,00	-57.225.983,00	-46.815.000,00	-104.040.983,00	27.149.017,00

## Note 11

### Opgørelse af overførsler fra 2007 til 2008

#### Skattefinansieret område - Driftsoverførsler

Udvalg	Overførsel fra 2007 til 2008	1/3 overførsel fra 2005	I alt samlet overførsel
<b>Økonomiudvalget</b>			
<b>Beredskab</b>			
00.58.95 Redningsberedskab	-67	141	74
<b>Administration</b>			
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	10.095		10.095
06.45.53 Administration vedr. jobcentre	1.326		1.326
<b>Lønpuljer og tjenestemandspensioner</b>			
06.52.70 Lønpuljer	2.000		2.000
<b>I alt økonomiudvalget</b>	<b>13.354</b>	<b>141</b>	<b>13.495</b>
<b>Opvækst og uddannelsesudvalget</b>			
<b>Skole- og klubområdet</b>			
03.22.01 Folkeskoler	1.968	1.190	3.158
03.22.05 skolefritidsordninger	3.654	553	4.207
03.22.06 Befordring af elever i grundskolen	-6	0	-6
03.35.62 Teatre	-92	0	-92
03.38.76 Ungdomsskoleundervisning	1.940	541	2.481
05.25.16 Klubber og andre socialpæd. Fritidstilb.	3.137	333	3.470
<b>Specialundervisning</b>			
03.22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning	1.059	26	1.085
03.22.05 Skolefritidsordninger	2.048	272	2.320
03.22.08 Kommunale specialskoler	2.364	135	2.499
05.25.10 Støttepædagogkorpset	700		700
05.28.21 Forebyggende foranstaltninger	-112	29	-83
<b>Dagpasning</b>			
05.25.10 Fælles formål	412	0	412
05.25.11 Dagpleje	820	0	820
05.25.13 Børnehaver	2.003	224	2.227
05.25.14 Integrerede institutioner	5.344	710	6.054
<b>Anbringelser og forebyggende foranstaltninger</b>			
05.28.21 Forebyggende foranstaltninger	802	46	848
05.28.23 Døgninstitutioner	1.008	12	1.020
<b>Administration</b>			
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	200		200
<b>I alt Opvækst- og uddannelsesudvalget</b>	<b>27.249</b>	<b>4.071</b>	<b>31.320</b>



Udvalg	Overførsel fra 2007 til 2008	1/3 overførsel fra 2005	I alt samlet overførsel
<b><u>Kultur- og Fritidsudvalget</u></b>			
<b>Kultur og fritid</b>			
00.32.31 Stations, idrætsanlæg og svømmehaller	206	31	237
00.32.35 Andre fritidsfaciliteter	38	3	41
3.32.50 Folkebiblioteker	1.457	188	1.645
03.35.60 Museer	2.898	0	2.898
03.35.61 Biografer			0
03.35.62 Teatre	22	4	26
03.35.63 Musikarrangementer	335	18	353
03.35.64 Andre kulturelle opgaver	571	101	672
03.38.70 Fælles formål	648	7	655
03.38.72 Folkeoplysende voksenundervisning	200		200
03.38.73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	449		449
<b>I alt Kultur og Fritidsudvalget</b>	<b>6.824</b>	<b>352</b>	<b>7.176</b>
<b><u>Sundhed- og Forebyggelsesudvalget</u></b>			
<b>Sundhed og forebyggelse</b>			
04.62.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	93		93
04.62.85 Kommunal tandpleje	1.100	102	1.202
04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse	300		300
04.62.89 Kommunal Sundhedstjeneste	395	148	543
05.32.33 Forebyggende indsats for ældre og handic.	49		49
<b>Administration</b>			
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	34		34
<b>I alt Sundhed- og Forebyggelsesudvalget</b>	<b>1.971</b>	<b>250</b>	<b>2.221</b>
<b><u>Social- og ældreudvalget</u></b>			
<b>Socialservice</b>			
05.38.50 Botilbud til længerevarende ophold	178		178
05.38.52 Botilbud til midlertidigt ophold	823	140	963
05.38.59 Aktivitets- og samværstilbud	892	103	995
05.72.99 Øvrige sociale formål	199		199
<b>Ældreområdet</b>			
05.32.32 Pleje og omsorg af ældre handicappede	69		69
05.32.33 Forebyggende indsats for ældre	266	54	320
05.32.34 Plejehjem og beskyttede boliger	0		0
05.35.40 Rådgivning - Hjælpemiddeldepot	6		6
<b>Administration</b>			
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	200		200
<b>I alt Social- og ældreudvalget</b>	<b>2.633</b>	<b>297</b>	<b>2.930</b>
<b><u>Erhvervs og Arbejdsmarked</u></b>			
<b>Beskæftigelsesindsats</b>			
05.58.80 Revalicdering	128		128
05.68.98 Beskæftigelsesordninger	2.022	101	2.123
<b>Erhverv og turisme</b>			
06.48.62 Turisme	1.273		1.273
06.48.67 Erhvervs-service og iværksætter	-1.142		-1.142
<b>I alt Erhvervs og Arbejdsmarked</b>	<b>2.281</b>	<b>101</b>	<b>2.382</b>



Udvalg	Overførsel fra 2007 til 2008	1/3 overførsel fra 2005	I alt samlet overførsel
<b>Kommunale bygninger</b>			
00.25.10 Faste ejendomme/fælles formål	138	175	313
<b>Veje og grønne områder</b>			
00.28.20 Grønne områder og naturpladser	605	34	639
02.22.01 Fælles formål	2.302	99	2.401
02.28.11 Vejvedligeholdelse m.v.	-78	64	-14
02.28.12 Belægninger m.v.	4.891		4.891
<b>Natur og miljø</b>			
00.38.50 Naturforvaltningsprojekter	773		773
00.48.71 Vedligeholdelse af vandløb	-600		-600
00.52.80 Miljøbeskyttelse	656	49	705
00.55.91 Skadedyrsbekæmpelse	-194		-194
<b>Administration</b>			
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	200		200
<b>I alt Teknik- og miljøudvalget</b>	<b>8.693</b>	<b>421</b>	<b>9.114</b>
<b>Plan- og Udviklingsudvalget</b>			
<b>Administration</b>			
06.45.51 Sekretariat og forvaltninger	1.085		1.085
<b>I alt Plan- og udviklingsudvalget</b>	<b>1.085</b>		<b>1.085</b>
<b>Samlet overførsler</b>	<b>64.090</b>	<b>5.633</b>	<b>69.723</b>

## Skattefinansieret område – Anlægsoverførsler

Anlægsoversigt - regnskab 2007 hele 1.000 kr.	U/I	Overføres /lukkes	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 27.3.2008	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>Skattefinansierede område.</b>						
<b>3 Anlæg</b>						
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>						
<b>22 Jordforsyning</b>						
<b>02 Boligformål</b>						
	U		<b>1.636</b>	<b>727</b>		
	I		<b>- 49.523</b>	<b>- 47.184</b>		
002004 (225;002012)Matr.3A,3B,6H,6K Gerlev, 4C Tørslev, Esrogård udstykning	U	Lukkes		524		
	I					
002022 (209;004083) SALG AF SYDBYEN	U	overføres	1.236	147		1.089
	I		- 49.400	- 47.061	- 2.339	
	I					
002028 (233;002028)BYGGEMODNING HAUGEMØLLEGÅRD NORDVEST	U	overføres	300	96		204
	I					
002029 (233;002060) Salg af areal Bygaden 9, Jørunde	U	Lukkes		24		
	I					
002032 Salg af delareal af Borgmestervænget	U					
	I	Lukkes	- 123	- 123		
002033 Parcelhusudstyknig, matr. nr. 10 ao Skuldelev 85600 m2	U					
	I					
002034 Generelle Salgsvurderinger	U	overføres	100	3		97
	I					
<b>03 Erhvervsformål</b>						
	U		<b>1.749</b>	<b>- 1.269</b>		
	I		<b>- 8.295</b>	<b>- 610</b>		
003011 (233;003010)INDUSTRIOMRÅDE VEST 270886:100.000 / 231186 : 5250.0	U	overføres	278	7		271
	I					
003022 Erhvervelse af erhvervsarealer	U					
	I	overføres	- 8.480		- 7.895	-585
003023 Projektering Nyby	U	overføres	1.000	456		544
	I					
003024 Industriområde Vest, vejanlæg	U	overføres	700	76		624
	I					
003025 Arealerhvervelse Ny By	U					
	I					
003050 (225;003050)MATR. NR. 10 Ø, GERLEV BY, LANDERSLEVVEJ 92	U	overføres	- 229	- 1.763		0
	I		205	- 345		0
003068 (209;003068)SALG AF TOLDBODEN TIL RESTAURANT	U	overføres				
	I		- 20			-20
003070 Udstykning af kulhuskroen	U	overføres		20		-20
	I			- 265		265
	I					
<b>04 Offentlige formål</b>						
	U		<b>5.196</b>	<b>3.273</b>		
	I		<b>- 1.054</b>	<b>- 2.254</b>		
004078 (209;004078)SALG AF GRUND TIL DEMENSBOLIGER PÅ ØSTERGÅRD U	U					
	I	Lukkes	- 929	- 929	0	
004082 (209;004082)SALG AF A.C.HANSENSVEJ	U	overføres	7			7
	I					
004084 Salg af Ny østergade 9, Frederikssund	U					
	I	overføres	- 125			-125
004086 (209;004086)BYGGEMODNING AF SYDBYEN	U	overføres	4.900	3.304		1.596



**Anlægsoversigt - regnskab 2007**  
hele 1.000 kr.

	U/I	Overføres /lukkes	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 27.3.2008	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>Skattefinansierede område.</b>						
<b>3 Anlæg</b>						
004088 (209;004088) SALG AF BOLIGER PARK ALLE	U	overføres	289	115		174
	I			- 1.325		0
05 Ubestemte formål	U		169	50		
	I					
005057 (209;005057)SALG AF GASVÆRKSGRUNDEN	U	overføres	169	50		119
	I					
<b>25 Faste ejendomme</b>						
<b>10 Fælles formål</b>						
	U			31		
	I					
<b>11 Beboelse</b>						
	U		355			
	I		- 5.230			
011050 Salg af kommunale ejendomme	U					
	I	overføres	- 5.230			-5.230
011051 Birkealle 16 og 36 samt Møllevvej 104	U	overføres	355			355
	I					
<b>12 Erhvervs ejendomme</b>						
	U		1.600			
	I					
012010 Butikscenter i Frederikssund	U	overføres	1.600			1.600
	I					
<b>13 Andre faste ejendomme</b>						
	U		450	482		
	I					
013054 (209;013054)RENOVERING AF HAVNEMESTERBOLIG	U	overføres	450	482		0
	I					
<b>18 Driftssikring af boligbyggeri</b>						
	U			1.564		
	I					
018089 16 demensboliger på Østergården	U	Lukkes		769		
	I					
018096 Etablering af nyt plejecenter	U	overføres		833		-833
	I					
<b>28 Fritidsområder</b>						
<b>22 Skove og naturområder</b>						
	U		40	43		
	I					
022003 (229;022003)SKULDELEV GL.GRUSGRAV	U	Lukkes	40	43		
	I					
<b>32 Fritidsfaciliteter</b>						
<b>31 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller</b>						
	U		1.159	723		
	I					
031030 (225;031030)MINDRE ANLÆG - DELT FIN ANSIERING	U	overføres	30	28		2
	I					
031054 (209;032054)FREDERIKSSUND HALLERNE, RENOVERINGSARBEJDEFU	U	overføres	1.129	695		434
	I					
<b>48 Vandløbsvæsen</b>						
<b>70 Fælles formål</b>						
	U		- 96	422		
	I					
070010 (225;070010)REGULERING VEDR.POSTRENDEN	U	overføres	- 96	422		-518
	I					
<b>Total konto 00</b>			<b>-55.801</b>	<b>-41.786</b>	<b>-10.234</b>	<b>50</b>

**Anlægsoversigt - regnskab 2007**

1.000 kr.

	hele	U/I	Overføres/lukkes	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 22.2.2008	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>3 Anlæg</b>							
<b>02 Transport og infrastruktur</b>							
<b>22 Fælles funktioner</b>							
<b>03 Arbejder for fremmed regning</b>		U		1.377	801		
		I		- 535	- 333		
203057 (209;203057)GRÆSEBAKKEBY NORD-REST ARBEJDE FÆLLES OMKOSTNINGER		U	overføres	444			444
		I					
203058 (209;203058)GRÆSEBAKKEBY NORD REST ARBEJDE FREDERIKSSUND KOMMUNE		U	overføres	933	801		132
		I		- 535	- 333		-202
<b>28 Kommunale veje</b>							
<b>22 Vejanlæg</b>		U		12.022	9.749		
		I			- 513		
222006 (229;222006)NATURSTIER		U	overføres	50			50
		I					
222009 Askelundskrydset (udvidelse)		U	overføres	1.100			1.100
		I					
222010 Færdiggørelse af del af fjordsti		U	overføres	95	52		43
		I					
222012 (225;222012)REPARATION AF HØJAGERGÅRDSVEJ		U	overføres	- 414			-414
		I			- 513		513
222015 (229;222015)TRAFIKSANERING GENERELT		U	Lukkes	50	64		
		I					
222029 (209;222029)SYDKAJEN PROMENADEN		U	Lukkes	657	1.432		
		I					
222031 (209;222031)VEJMAND PROGRAMPAKKE		U	overføres	80	61		19
		I					
222040 (209;222040)BROER, AFMÆRKNING OG LÆSKÆRME		U	overføres	143	99		44
		I					
222041 (209;222041)TRAFIK- OG MILJØHANDLINGSPLAN		U	overføres	490	406		84
		I					
222042 (209;222042)ANLÆG AF STI FRA SNOSTRUPVEJ		U	Lukkes	200	195		
		I					
222044 (209;222044)STENKAJEN-STIER OG FJERNELSE AF VEJ		U	overføres	689			689
		I					
222045 (209;222045)TIPPEN - ANLÆG OG KYSTSIKRING		U	overføres	169	127		42
		I					
222055 (209;222055)GRÆSEBAKKEBYSKOLEN STI M.V.		U	overføres	1.000			1.000
		I					
222060 (209;222060)KANALEN OG 4 BROER		U	overføres	2.425	3.470		0
		I					
222063 (209;222063)BELYSNINGSPLAN FOR HELE KOMMUNEN		U	overføres	60	23		37
		I					
222069 (225;222070) ANLÆG AF VEJ IFM SALG AF ERHVERVSJORD		U	overføres	1.100	1.637		0
		I					
222070 (209;222070)SKITSEPROJEKT FOR KOMMUNALE ANLÆGS-ARBEJDER		U	Lukkes		15		
		I					
222078 (209;222078)RUNDKØRSEL VED A.C.HANSENSVEJ		U	overføres	1.528	1.133		395
		I					

**Anlægsoversigt - regnskab 2007**

1.000 kr.

	hele	U/I	Overføres/lukkes	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 22.2.2008	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>3 Anlæg</b>							
222096 (209;222096)FJERNELSE AF FORURENET JORD SYDKAJEN		U	Lukkes	763	1.169		
222110 (233;228055)FORTOV LANGS LYSTRUPVEJ		I U	overføres	32			32
222114 Nedtagning af bro, Bonderup		I U	overføres	1.805			1.805
<b>Total konto 02</b>				<b>24.886</b>	<b>19.074</b>		<b>5.813</b>

**Anlægsoversigt - regnskab 2007**

1.000 kr.

	hele	U/I	Overføres /lukkes	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 22.2.2008	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>3 Anlæg</b>							
<b>03 Undervisning og kultur</b>							
<b>22 Folkeskolen m.m.</b>							
<b>01 Folkeskoler</b>		U		<b>44.991</b>	<b>39.387</b>		
		I		<b>- 69</b>	<b>- 75</b>		
301010 Pulje hovedkonto 3		U					
		I					
301025 Samlet ramme til udbygninger og renoveringer på skoleområdet		U	Overføres	4.002		2.857	1.145
		I					
301060 (209 - fff301054) RENOVERING AF LEGEPLADSER PÅ SKOLERNE		U	overføres	118			118
		I					
301061 (209 - FFF301066) ETABLERING AF UDSUGNING I SLØJDLOKALER PÅ 3 SKOLER		U	overføres	170			170
		I					
301062 (209 - FFF301068) TAGHÆTTER OG REPARATION AF TAGE PÅ ÅBJERGSKOLEN		U	Lukkes	131	123		
		I					
301063 (209 - FFF301069) REPARATION AF MURVÆRK PÅ GYLDENSTENSSKOLEN		U	overføres	100			100
		I					
301064 (209 - FFF301074) SKOLERENOVERING		U	overføres	337			337
		I					
301065 (233 - FFF301033) NATURFAGSLOKALE OGLÆRERARBEJDSPLADSER VED BYVANGSSKOLEN		U	Lukkes	111		111	
		I					
301066 (233 - FFF301042) KINGOSKOLEN 5. SPOR BEV. BUDGET 2005 KR. 3.627.080		U	overføres	422	10	332	80
		I					
301070 (209 fff301070) KONFERENCERUM FALKENBORGSKOLEN		U	Lukkes		87		
		I					
301073 (229;301073)AREAL VED FERSLEV SKOLE		U	Lukkes		12		
		I		- 69	- 75		
301090 Byvangskolen		U	Lukkes		1.811	-137	
		I					
301097 (209;301051) GRÆSE BAKKEBY SKOLE - ETAPE 2		U	overføres	39600	37395		2205
		I					

**Anlægsoversigt - regnskab 2007**

1.000 kr.

	hele U/I	Overføres /lukkes	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 22.2.2008	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>3 Anlæg</b>						
<b>35 Kulturel virksomhed</b>						
<b>60 Museer</b>	U		555	206		
	I		- 1.764			
360010 Pulje hovedkonto 3	U					
	I					
360012 Klima anlæg til Willumsens museum	U	overføres	200			200
	I					
360050 Færggården bygningsrenovering	U	overføres	465	139		326
	I					
360051 (209;360050)UDBYGNING AF JF WILLUMSEN	U	overføres				
	I		- 2.187			-2.187
360052 (209;360051)RESTERENDE ANLÆGSBEVILLING WILLUMSEN	U	overføres	- 110	66		-176
	I		423			423
<b>04 Sundhedsområdet</b>						
<b>62 Sundhedsudgifter m.v.</b>						
<b>85 Kommunal tandpleje</b>	U		456	416		
	I					
485100 (209;583055)SAMMENLÆGNING AF TANDKLINIKKER	U	Lukkes	456	416		
	I					
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>						
<b>25 Dagtilbud til børn og unge</b>						
<b>12 Vuggestuer</b>	U		234	240		
	I					
512012 (229;512012)ETABLERING AF VUGGE- STUE I LANDSBYEN	U	Lukkes	234	240		
	I					
<b>13 Børnehaver</b>	U		1.527	1.583		
	I					
513400 (225 - FFF513205) GERLEV BØRNEHAVE	U	Lukkes	1.491	1.583		
	I					
513401 (225 - FFF513195) UDVIDELSE AF SLOTSGÅRDENS BØRNEHAVE	U	Lukkes	6	6		
	I					
513402 (225 - FFF513200) SLOTSGÅRDENS 12 VUGGESTUEPLADSER	U	Lukkes	30	30		
	I					

**Anlægsoversigt - regnskab 2007**

1.000 kr.

	hele U/I	Overføres /lukkes	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 22.2.2008	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>3 Anlæg</b>						
<b>14 Integrerede daginstitutioner</b>	<b>U</b>		<b>963</b>	<b>76</b>		
514012 BØRNEHUSET BAKKEGÅRDEN JÆGERSPRIS	I	Lukkes				
514040 Pulje hovedkonto 5	U					
514041 Pulje til etablering af pasnings- tilbud	I	overføres	324			
514500 STENHØJGÅRD VG. OVERF. 209 FFF514054	U	overføres	105	22		83
514501 (229;514012)INDEKLIMA SKIBYSSEN	I	Lukkes	57	54		
514502 (209 - FFF314051) UDVIDELSE TROLDEHØJ	U	overføres	25			25
514503 (209 - FFF514053) FJORDTOPPEN	I	Lukkes	27			
514504 (229 - fff514015) INTEGRERET INSTITUTIONER	U	Uafklaret	50			50
514505 (233 - FFF514050) ETABLERING AF DAGINSTITUTION PAVILLONBØRNEHAVE	I	overføres	215			215
514506 Hoffmeyers hus	U	skal ikke indgå i overførselssagen				
514507 Islebjerg	I	skal ikke indgå i overførselssagen				
514508 Ny institution i Skibby	U	skal ikke indgå i overførselssagen				
<b>1 Egne</b>						
510099 (233- fff525.061) Rammebeløb til om bygning af børnehaver og juniorklub	U	Uafklaret	160			160
<b>16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud</b>	<b>U</b>		<b>730</b>	<b>743</b>		
516025 LOVLIGGØRELSE AF KLUB 200 - SKIBBY	I	Lukkes	730	743		
<b>32 Tilbud til ældre og handicappede</b>						
<b>30 Ældreboliger</b>	<b>U</b>		<b>7.583</b>	<b>6.743</b>		
530003 (229;530003)OM-OG TILBYGNING TIL NORDHØJ	I	Lukkes	- 48	- 205		
530005 (233;530315) OMBYGNING AF BESKYTTEDE BOLIGER BEV. 30-32005	U	Uafklaret	1.638	2.979		
	I		369	- 159		369
	I		- 48			-48

**Anlægsoversigt - regnskab 2007**

1.000 kr.

	hele	U/I	Overføres /lukkes	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 22.2.2008	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>3 Anlæg</b>							
530089 (209;530054) ÆLDREBOLIGER ØSTERGÅRDEN		U	Lukkes	5.576	3.816		
		I			- 47		
530095 Nyt ældrecenter - boligdel		U	skal ikke indgå i overførselssagen				
530096 Etablering af nyt plejecenter		U	skal ikke indgå i overførselssagen				
		I					
<b>32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>		U			<b>73</b>		
		I		- 2.400			
532027 (229;532027)OM- OG TILBYGNING TIL NORDHØJ - SERVICEAREALER		U			73		0
		I	Overføres	- 2.400			-2.400
532030 Servicearealer ifm. 16 demensboliger på Østergården		U					
		I					
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>							
<b>45 Administrativ organisation</b>							
<b>51 Sekretariat og forvaltninger</b>		U		<b>1.239</b>	<b>515</b>		
		I					
651021 Pulje hovedkonto 6		U					
		I					
651090 Arkiver		U	overføres	550			550
		I					
651400 (233;651905)DELINGSPROCES UVELSE TIL HILLERØD)		U	Lukkes	544	484		
		I					
651405 (225;662010)KØB AF KULHUSFÆRGE		U	overføres	145	31		114
		I					
<b>Total konto 03 til 06</b>				<b>63.072</b>	<b>60.229</b>	<b>3.163</b>	<b>-346</b>
<b>Sammentælling konto 00 til 06 i alt:</b>				<b>32.157</b>	<b>37.517</b>	<b>-7.071</b>	<b>5.517</b>

**Brugerfinansieret område – Anlægsoverførsler**

Anlægsoversigt - regnskab 2007

hele 1.000 kr.

U/I Overføres/lukkes

Medtages Dakar

Korr. vedt. Budget 2007

Forbrug 2007 pr 4.3.2008

omk reg

Lukkes, lægges i kassen

Overføres til 2008

**Brugerfinansierede område - Vand.**

3 Anlæg

104033 RENOVERING AF VANDLEDNINGER		U	Lukkes	Nej	771			771	0
		I							0
104034 Sammenlægning af vanddatabaser		U	Overføres	Nej	350	15	0		335
		I							0
104037 STØRRE REPARATIONSARBEJDER - MASKINER		U	Lukkes	Nej	206			206	0
		I							0

**Anlægsoversigt - regnskab 2007**

hele 1.000 kr.

	U/I	Overføres/lukkes	Medtages Dakar	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 4.3.2008	omk reg	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>Brugerfinansierede område - Vand.</b>								
<b>3 Anlæg</b>								
104039 renovering af vandværker	U	Overføres	Nej	807				807
	I							0
104041 Udskiftning af vandmålere	U	Overføres	Nej	380	214	0		166
	I							0
104042 Vandforsyning Håndværkervej erhvervsomr. Jægerspris	U	Overføres	Nej	150				150
	I			- 100	- 73			- 27
104044 Byggemodning Birkekæret 9 Jægerspris	U	Overføres	Nej	150	2	884		148
	I			- 220				- 220
104045 Byggemodning Esrogaard	U	Overføres	Nej	1.500	43	884		1.457
	I			- 2.570				- 2.570
104046 Byggemodning Kignæskrogen	U	Overføres	Nej	1.600				1.600
	I			- 1.310				- 1.310
104048 Mejerigårdsvej, vandforsyning	U	Overføres	Nej	120				120
	I			- 170				- 170
104050 Diverse mindre byggemodninger	U	Lukkes	Nej	2.104			2.104	0
	I			- 2.285			- 2.285	0
104054 (209;104054) BYGEMODNING AF VÅNINGSTEDGÅRD-VANDFORSYNING	U	Overføres	Nej	248	12	884		236
	I			- 539	- 36			- 503
104059 (209;104059)ÅDALENS VANDVÆRK HÆVNING AF BORINGER	U	Lukkes	Ja	256	247	882	9	
	I						0	
104060 (209;104060) FORSTÆRKNING, VANDLEDNING FRA ÅDALENS VANDVÆRK TIL BAKKEGAD	U	Lukkes	Ja	272	271	882	1	
	I						0	
104061 (209;104061) ÅDALENS VANDVÆRK HÆVNING AF VENTILBRØNDE	U	Overføres	Nej	204				204
	I							0
104062 (209;104062)ÅDALENS VANDVÆRK UDSK. AF VINDUESRAMMER	U	Lukkes	Ja	131	169	882	- 38	
	I						0	
104063 Forundersøgelser St. Rørbæk	U	Lukkes	Nej	154			154	
	I						0	
104064 (209;104065) RENOVERING AF MASKINANLÆG OG RØRFØRINGER PÅ VANDVÆRKERNE	U	Lukkes	Nej	151			151	
	I						0	
104067 (209;104067) UDSKIFTNING AF HOVEDLEDNING LÆRKEVEJ	U	Overføres	Nej	75				75
	I			- 74				- 74
104070 (209;104070)TILSLUTNING AF OPPEUNDBY VANDVÆRK TIL KOMMUNAL VANDFORSYNIN	U	Lukkes	Nej	219			219	
	I			- 143			- 143	
104080 (209;104091) BYGEMODNING SYDBYEN - VANDFORSYNING	U	Overføres	Nej	1.448				1.448
	I			- 5.164	- 2.328			- 2.836
104092 (209;104092)RENOVERING AF ÅDALENS VANDVÆRK	U	Lukkes	Nej	271			271	
	I						0	
104093 (209;104097)RENOVERING MARBÆK VANDVÆRK	U	Lukkes	Ja	291	61	882	230	
	I						0	
104110 (225;104033)RENOVERING AF VANDLEDNINGER START 98	U	Lukkes	Nej	839	1.208	882	- 369	
	I						0	
104115 (225;104036)STØRRE REPARATIONSARBEJDER-BORINGER	U	Lukkes	Ja	228	60	882	168	
	I						0	

**Anlægsoversigt - regnskab 2007**

	hele 1.000 kr.	U/I	Overføres/lukkes	Medtages Dakar	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 4.3.2008	omk reg	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>Brugerfinansierede område - Vand.</b>									
3 Anlæg									
104120 (225;104037)STØRRE REPARATIONSARBEJDER-MASKINER		U	Lukkes	Nej	273			273	
		I						0	
104125 (225;104039)RENOVERING AF VANDVÆRKER, FREDERIKSSUND		U	Lukkes	Nej	687			687	
		I						0	
104130 (225;104040)NØDFORBINDELSER		U	Overføres	Nej	1.122				1.122
		I							0
GRAND TOTAL		U			15.007	2.301	57	4.837	7.868
		I			-12.575	-2.437	2.016	-2.428	-7.710
<b>Total vedr. vandområdet, netto:</b>					<b>2.432</b>	<b>-136</b>		<b>2.409</b>	<b>158</b>

**Anlægsoversigt - regnskab 2007**  
 hele 1.000 kr.

	U/I	Overføres /lukkes	Medtages (ja/Nej)	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 4.3.2008	Omk reg	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>Brugerfinansierede område - Spildevand.</b>								
3 Anlæg								
140011 Diverse byggemodninger-BUDGETKONTO	U	Lukkes		530			530	
	I			-4.089			-4.089	
140051 Tilslutning, enkeltejendomme-BUDGETKONTO	U	Lukkes					0	
	I			-294			-294	
140060 Konsulentbistand-BUDGETKONTO	U	Lukkes		490			490	
	I						0	
140061 Kloakering i det åbne land-BUDGETKONTO	U	Lukkes		469			469	
	I			-313			-313	
140066 Mindre nyanlæg-BUDGETKONTO	U	Lukkes					0	
	I						0	
140099 Kloakerenovering, handlingsplan-BUDGETKONTO	U	Lukkes					0	
	I						0	
143010 Butikcenter i Frederikssund	U	Overføres	Nej	5.900	169	884		5.731
	I							0
143052 Nedlæggelse af Sundbylille renseanlæg	U	Lukkes	Nej	375			375	
	I						0	
143056 Bassinanlæg Slangstrup	U	Overføres	Nej	6.000	315	884		5.685
	I							0
143059 (209;141059)SLAMMINERALISERINGSANLÆG,FREDERIKSSUND	U	Lukkes	Nej	4.638	38	882	4.600	
	I						0	



**Anlægsoversigt - regnskab 2007**  
 hele 1.000 kr.

	U/I	Overføres /lukkes	Medtages (ja/Nej)	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 4.3.2008	Omk reg	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>Brugerfinansierede område - Spildevand.</b>								
<b>3 Anlæg</b>								
143094 SRO elektronik pumpestationer	U	Overføres	Nej	1.211				1.211
	I							0
143095 SRO til Frd. Renseanlæg	U	Overføres	Nej	1.000	415	884		585
	I							0
143096 Kloakreivering 2007	U	Lukkes	Ja	1.500	1.738	882	- 238	
	I						0	
143097 Konsulentmidler 2007	U	Lukkes	Nej	200	225	0	- 25	
	I						0	
143110 (229;141069)RENOVERING AF KLOAKKER, SKIBBY MIDT OG SYD	U	Lukkes	Nej	966			966	
	I						0	
143115 Vellerup Sommerby (Skibby), afløb	U	Lukkes	Nej	600			600	
	I						0	
143135 (229;141078)BONDERUPVEJ	U	Lukkes	Nej	1.525			1.525	
	I						0	
143145 (229;141067) REGNVANDSPROJEKT VENSLEV	U	Lukkes	Nej	1.429			1.429	
	I						0	
143172 Ombygning af Tørslev Renseanlæg	U	Overføres	Nej	600	352	884	227	21
	I							0
143175 Kloakering Håndværkervej Jægerspris	U	Lukkes	Ja	600	546	884	54	0
	I			- 800	- 1.295		495	0
143178 Kloak Mejerigårdsvej, Jægerspris	U	Overføres	Nej	400				400
	I			- 175				- 175
143180 (209;141050) KLOAKFORNYELSE GL. FRD.	U	Lukkes	Ja	3.680	3.506	882	174	
	I						0	
143185 (209;141057)BYGGEMODNING AF GL. CAMPINGPLADS	U	Lukkes	Nej	352			352	
	I						0	
143190 (209;141060) GRÆSSEBAKKEBY NORD - SPILDEVANDSANLÆG	U	Overføres	Ja	508	171	884		337
	I			- 368				- 368
143195 (209;141072)LEDNINGSRENOVERING PÅ SYDKAJEN OG ØSTKAJEN	U	Lukkes	Nej	918			918	
	I						0	
143200 (209;141079)OLIEUDSKILLELSE	U	Lukkes	Nej	68	76	882	- 8	
	I						0	
143205 (209;141096) BYGGEMODNING SYDBYEN - SPILDEVAND	U	Overføres	Nej	6.293	451	884		5.842
	I			- 8.713	- 599			- 8.114
143210 (233;140061)KLOAKERING I DET ÅBNE LAND BEV. BUDGET 2004: KR. 52002	U	Lukkes	Nej	710			710	
	I						0	
143215 (233;141062)NYANLÆG, HOVEDRENOVERING BEV. BUDGET 2004 KR.2.000.(U	U	Lukkes	Ja	942	224	882	718	
	I						0	
143220 (233;143051)SLANGERUP RENSEANLÆG BEV. BUDGET 2001 KR. 100.000	U	Lukkes	Nej	87			87	
	I						0	
143225 (233;143056)BASSINANLÆG SLANGERUP BEV. BUDGET 2006 KR.1.000.000	U	Lukkes	Nej	810			810	
	I						0	
143230 (233;143058)UDVIDELSE AF SLAMMINERALISERINGSANLÆG,SLANGERUP	U	Overføres	Ja	5.300	5.579	884	- 279	0
	I							0
143235 (229;141053) SEPARERING AF KLOAK I VEJLEBY	U	Lukkes	Nej	2			2	
	I						0	

**Anlægsoversigt - regnskab 2007**  
 hele 1.000 kr.

	U/I	Overføres /lukkes	Medtages (ja/Nej)	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 4.3.2008	Omk reg	Lukkes, lægges i kassen	Overføres til 2008
<b>Brugerfinansierede område - Spildevand.</b>								
<b>3 Anlæg</b>								
143240 (229;141068)RENOVERING AF KLOAK SKIBBY NORD	U I	Lukkes	Nej	63			63 0	
143245 (229;141071)VELLERUP SOMMERBY-ETAPE 2-RENOVERING AF SPILDEVAND	U I	Lukkes	Nej	27			27 0	
143250 (229;141075)KLOAKERING AF SKIBBYVEJ 11-35	U I	Lukkes	Nej	378			378 0	
143255 (225;142015)INVESTERING RENSEANLÆG (JÆGERSPRIS)	U I	Lukkes	Nej	1.087			1.087 0	
143260 (225;142016)STØRRE REPARATIONSARBEJDER JÆGERSPRIS	U I	Lukkes	Nej	383			383 0	
143265 (225;142017) KLOAKFORNYELSE JÆGERSPRIS	U I	Lukkes	Ja	334	259	882	75 0	
143270 (225;142022)BYGGEMODNING VED ESROGÅRD	U I	Lukkes	Nej	691	4	882	687 0	
143275 (225;140011)FÆLLESINDTÆGTER	U I	Lukkes	Nej	267			267 - 1.151	
143277 TV inspektion kloak	U I	Overføres	Nej	3.300	386	0		2.914 0
143278 Kloakering Bygaden 9, Jørlunde	U I	Overføres	Nej	1.000	18	884		982 - 670
143279 Kloakering Borgmarken	U I	Overføres	Nej	1.150	207	884		943 - 275
143280 Duemosevej/Snogekær,kloakering	U I	Overføres	Ja	3.200	2.221	884		979 - 385
143281 Kloakering af Karolinehøj, Jægerspris	U I	Lukkes	Ja	800	461	882	339 0	
143282 Kloakering Esrogård,Jægerspris	U I	Overføres	Nej	7.000				7.000 - 4.740
143283 Kloakering Kignæskrogen,Jægerspris	U I	Overføres	Nej	6.000	99	884		5.901 - 1.350
143284 Kloakering, Birkekæret, Jægerspris	U I	Overføres	Nej	500	18	884		482 - 230
143286 Kloakering erhvervsområde, Slangstrup Vest	U I	Overføres	Nej	400	73	884		327 0
	U I			74.683	17.551	10.634	17.792	39.340
				- 25.968	- 4.309	6.306	- 5.352	- 16.307
<b>Total Spildevandsområdet, netto:</b>	N			<b>48.715</b>	<b>13.242</b>		<b>12.440</b>	<b>23.033</b>



**Anlægsoversigt - regnskab 2007**  
hele 1.000 kr.

	U/I	Overføres	Korr. vedt. Budget 2007	Forbrug 2007 pr 4.3.2008	Overførsel 2008
<b><u>Brugerfinansierede område - Affald.</u></b>					
3 Anlæg					
151050 (209;151050) FLYTNING AF ØRNESTEN	U I	Overføres	4.362	2.813	2813
<b>Samletotal i alt - Brugerfinansieret område:</b>			<b>55.509</b>	<b>15.919</b>	<b><u>26.004</u></b>

De uforbrugte midler, som er registret som mulige overførsler fra 2007 til 2008 er opgjort totalt til, i hele 1.000 kr.:

**100.966 t/kr.**

Byrådet behandler overførselssagen den 24. juni 2008. Der er i skrivende stund ikke taget stilling til, hvor meget af dette Beløb, som overføres her og nu.

## Note 12

<b>Anlægsoversigt i mio. kr.</b>	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Tekniske anlæg m.v.</b>	<b>Inventar m.v.</b>	<b>Materielle anlægsaktiver under udførelse</b>	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>I alt</b>
<b>Kostpris 01.01.2007</b>	1.767	517	18	214	1	2.517
Tilgang	1	59	25	55		140
Afgang	-4	0	0	-7		-11
Overført	122	15	4	-141		0
<b>Kostpris 31.12.2007</b>	<b>1.886</b>	<b>591</b>	<b>47</b>	<b>121</b>	<b>1</b>	<b>2.646</b>
<b>Opskrivninger 01.01.2007</b>						
Årets opskrivninger						
<b>Opskrivninger 31.12.2007</b>						
<b>Ned- og afskrivninger 01.01.2007</b>						
Årets afskrivninger	-42	-16	-12	0	0	-70
Årets nedskrivninger						
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	-42	-16	-12	0	0	-70
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2007</b>						
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2007</b>	<b>1.844</b>	<b>575</b>	<b>35</b>	<b>121</b>	<b>1</b>	<b>2.576</b>
<b>Afskrivning (over antal år)</b>	<b>15 – 50 år *</b>	<b>5 - 100 år</b>	<b>3 - 10 år</b>		<b>5 år</b>	

\*) Omfatter kun anvendte afskrivningsperioder for bygninger, da der ikke afskrives på grunde.

I forhold til den godkendte åbningsbalance er der foretaget regulering af Grunde og bygninger med -16 mio.kr. og vedrørende Aktiver under udførelse med -18 mio.kr. Korrektionen er foretaget som primokorrektion og fremkommer ved at visse aktiver var medtaget dobbelt.

Tilgangen på Tekniske anlæg m.v. kan væsentligst henføres til regulering af værdierne på baggrund af ny værdiansættelse i Dakar foretaget af Orbicon.



**Note 13** (Fkt. 9.21 flyttes i 2007 fra kortfristede til langfristede tilgodehavender)

Langfristede tilgodehavender vedr. aktier, ejerandele og andelsbeviser	2007		
	Ejerandel	Indre værdi (1.000 kr.)	Komm.Andel (1.000 kr.)
Vestforbrænding	4,97 %	621.187	30.873
HNG	3,49 %	488.300	17.042
<b>I alt</b>			47.915

Beregnete tab på tilgodehavender	Status (nominel værdi) (1.000 kr.)	Forventet tab	Balanceværdi (nedskrevet værdi)
Tilgodehavender hos grundejere	100	0	
Udlån til beboerindskud	11.920	0	
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	67.469	0	
<b>I alt</b>	79.489		

Ifølge bestemmelserne i Budget og regnskabssystem for kommuner skal der beregnes forventet tab på tilgodehavender.

Forventet tab beregnes forholdsmæssigt ud fra de historiske faktiske afskrivninger på områderne. Der har i de senere år ikke været afskrivninger på områderne og der forventes på denne baggrund ikke tab i fremtiden.

Registreringen af forventet tab på tilgodehavender udvides i 2008 med et krav om omkostningsregistrering af det forventede tab via art 0.6.

**Note 14**

<b>Udvikling i egenkapital</b>	<b>Mio.</b>
<b>Egenkapital 01.01.2007</b>	<b>-1.565.136</b>
+/- udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver	-41.681
+/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	-67
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	-66.186
+/- udvikling i modposter til reserve for opskrivning	-44.779
+/- indskud i Landsbyggefonden, tilbageført	
+/- udvikling på balancekontoen, inkl. primokorrekationer	-18.307
+/- resultat iflg. regnskabsopgørelsen	-106.681
+/- regulering vedr. forsyningsvirksomhedernes finansielle resultat og OBR	65.875
+/- Værdireguleringer	
ældreboliger	2.214
aktier og indskud i selskaber mv.	-8.950
leasinggæld	6.998
forsyningsvirksomhederne	4.702
indeksreg. lån m.v.	1.488
lån Frederikssund hallen	10.017
- Afskrivning af restancer	6.030
Årets bevægelser på balancekontoen i alt	-18.307
<b>Egenkapital 31.12.2007</b>	<b>-1.736.156</b>



## Note 15

<b>Langfristet gæld</b>	<b>2007</b>	<b>2006</b>
Selvejende institutioner med overenskomst	19.151.439	24.600.000
Ældreboliger	251.149.706	236.700.000
Færgedrift	0	0
Finansielt leasede aktiver	35.608.602	19.100.000
Øvrig gæld	501.423.877	464.600.000
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>807.333.624</b>	<b>745.000.000</b>

Den langfristede gæld udgjorde 17.710 kr. pr. indbygger 1. januar 2008.  
1. januar 2007 udgjorde den langfristede gæld pr. indbygger 16.625 pr. indbygger

### *Konvertering af lån:*

*Der har ikke været konverteret lån i regnskabsåret 2007.*

## Note 16

<b>Almindelige kautions- og garantiforpligtigelser</b>		
<b>Samlet opgørelse Kautionsforpligtelser 31.12.2007.</b>		
	<b>Hovedstol</b>	<b>Restgæld 31.12.07</b>
Byggeriets Realkreditfond	249.115.400,00	55.868.864,27
Realkredit Danmark	851.146.221,00	135.308.412,03
Nykredit	469.043.515,00	72.781.571,39
LR Realkredit	109.083.520,00	28.118.962,00
Kommunekredit	1.543.856.000,00	533.473.910,13
Boligindskudslån	48.900,00	13.934,17
<b>Total</b>	<b>3.222.293.556,00</b>	<b>825.565.653,99</b>
<b>Eventualrettighed</b>		
Kommunens indskud i landsbygefonden udgør ultimo 2007:		<b>103,7 mio. kr.</b>



## Note 17

Der er i tidligere år indgået finansielle forretninger SWAPS med henblik på at fastlåse renten over en årrække.

Der vil efter sammenlægningen af Jægerspris, Slangerup, Skibby og Frederikssund Kommuner blive foretaget sammenlægninger af lån, SWAPS m.v. i 2008.

Pr. 31. december 2007 var der indgået følgende SWAPS i Frederikssund Kommune:

**Ifølge aftale har vi opgjort markedsværdien (MV) af Deres nedenfor listede handler ved markedets lukk**

### Rentederivat Produkter

Produkt	Kontrakt nr.	Handelsdato	Bet/Modt fast	Valuta	Hovedstol	Kurs	Startdato	Udløbsdato
Rentesw ap	98236/112876	23-JAN-02	Betal	DKK	9,310,349	5.1400%	10-JUL-07	10-JAN-12
Rentesw ap	98236/112876	23-JAN-02	Modtag	DKK	9,310,349	4.5350%	10-JUL-07	10-JAN-12
Rentesw ap	131719/152168	27-NOV-02	Modtag	DKK	7,820,687	4.8867%	01-OCT-07	01-OCT-12
Rentesw ap	131719/152168	27-NOV-02	Betal	DKK	7,820,687	6.1767%	01-OCT-07	01-OCT-12
<b>Samlet</b>								

Samlet markedsværdi (MV) på Rentederivat Produkter

Samlet markedsværdi (MV) på transaktioner med Nordea Bank Finland

**Ifølge aftale har vi opgjort markedsværdien (MV) af Deres nedenfor listede handler ved markedets lukk**

### Rentederivat Produkter

Produkt	Kontrakt nr.	Handelsdato	Bet/Modt fast	Valuta	Hovedstol	Kurs	Startdato	Udløbsdato
Currency Sw ap	535746/548261	04-MAY-04	Betal	CHF	2,797,044	2.7500%	12-NOV-07	11-MAY-09
Currency Sw ap	535746/548261	04-MAY-04	Modtag	DKK	13,395,045	4.8000%	12-NOV-07	11-MAY-09
Rentesw ap	535745/548259	04-MAY-04	Betal	DKK	80,370,270	4.7750%	12-NOV-07	10-MAY-27
Rentesw ap	535745/548259	04-MAY-04	Modtag	DKK	80,370,270	4.7983%	12-NOV-07	10-MAY-27
Rentesw ap	627863/704948	31-MAR-06	Betal	DKK	32,688,489	4.1600%	12-NOV-07	10-MAY-27
Rentesw ap	627863/704948	31-MAR-06	Modtag	DKK	32,688,489	4.7983%	12-NOV-07	10-MAY-27
<b>Samlet</b>								

Samlet markedsværdi (MV) på Rentederivat Produkter

Samlet markedsværdi (MV) på transaktioner med Nordea Bank Finland

**Ifølge aftale har vi opgjort markedsværdien (MV) af Deres nedenfor listede handler ved markedets lukk**

### Rentederivat Produkter

Produkt	Kontrakt nr.	Handelsdato	Bet/Modt fast	Valuta	Hovedstol	Kurs	Startdato	Udløbsdato
Currency Sw ap	553140/575844	05-OCT-04	Betal	CHF	8,400,395	2.9100%	20-SEP-07	20-MAR-09
Currency Sw ap	553140/575844	05-OCT-04	Modtag	DKK	39,666,667	4.8817%	20-SEP-07	20-MAR-09
Rentesw ap	177530/206053	22-SEP-03	Betal	DKK	68,000,000	4.5600%	20-SEP-07	20-SEP-24
Rentesw ap	177530/206053	22-SEP-03	Modtag	DKK	68,000,000	4.8817%	20-SEP-07	20-SEP-24
<b>Samlet</b>								

Samlet markedsværdi (MV) på Rentederivat Produkter

Samlet markedsværdi (MV) på transaktioner med Nordea Bank Finland

Det skal bemærkes – kolonnen angivet som hovedstol – er identisk med restgælden pr. 31.12.2007.





## Note 18

### Hovedarts-/ tværgående artsoversigt.

#### Hovedartsoversigt

*hele 1000 kr.*

	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
1 Lønninger	1.177.609	
2 Varekøb	158.355	
4 Tjenesteydelser m.v.	871.480	
5 Tilskud og overførsler	561.763	
6 Finansudgifter	516.394	
7 Indtægter		-559.288
8 Finansindtægter		-2.726.313
	<b>3.285.601</b>	<b>-3.285.601</b>

På næste side er hovedartsoversigten opdelt i en specificeret udgave.



<b>Tværgående Artsoversigt</b>		<b>Regnskab 2007</b>	
		Hele 1.000 kr.	
	<b>Udgift</b>		<b>Indtægt</b>
<b>1 Lønninger</b>	<b>1.177.608</b>		
1 Lønninger		1.193.942	
1.1 Fast løn		-20.953	
1.2 Variable tillæg		-11.433	
1.3 Mer- og overarbejde		43.744	
1.4 Alm. vikarer		-16.381	
1.5 Barsler og langtidssygdom		-22.795	
1.6 Dagpengerefusiuner		9.688	
1.7 Pensionsforsikringspræmier		1.796	
1.8 Særlige lønkonti			
1.9 Lønrefusion			
<b>2 Varekøb</b>	<b>158.354</b>		
2.2 Fødevarer		17.408	
2.3 Brændsel og drivmidler		35.800	
2.6 Køb af jord og bygninger		965	
2.7 Anskaffelser		9.405	
2.9 Øvrige varekøb		94.776	
<b>3 Anlæg</b>	<b>0</b>		
3.8 Køb af jord og bygninger			
<b>4 Tjenesteydelser m.v.</b>	<b>871.480</b>		
4.0 Tjenesteydelser uden moms		143.014	
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser		105.111	
4.6 Betalinger til staten		34.219	
4.7 Betalinger til kommuner		171.659	
4.8 Betalinger til amtskommuner		179.556	
4.9 Øvrige tjenesteydelser m.v.		237.921	
<b>5 Tilskud og overførsler</b>	<b>561.763</b>		
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.		7.454	
5.2 Overførsler til personer		535.166	
5.9 Øvrige tilskud og overførsler		19.143	
<b>6 Finansudgifter</b>	<b>516.394</b>		
6 Finansudgifter		516.394	
6.1 Renteudgifter			
6.3 Afdrag på lån			
6.5 Tilsvær			
6.6 Tilbagebetalte skatter			
6.8 Finansforskydninger			
<b>7 Indtægter</b>		<b>-559.287</b>	
7.1 Egne huslejeindtægter			-22.301
7.2 Salg af produkter og ydelser			-209.152
7.6 Betalinger fra staten			-5.173
7.7 Betalinger fra kommuner			-162.227
7.8 Betalinger fra amtskommuner			-439
7.9 Øvrige indtægter			-159.995
<b>8 Finansindtægter</b>		<b>-2.726.312</b>	
8 Finansindtægter			-2.304.594
8.1 Renteindtægter			
8.3 Låneoptagelse			-77.917
8.4 Refusioner			
8.5 Generelle tilskud			
8.6 Statstilskud			-343.801
8.8 Finansforskydninger			



## Tværgående Artsoversigt

## Regnskab 2007

	Hele 1.000 kr.	
	Udgift	Indtægt
<b>9 Interne udgifter og indtægter</b>	<b>0</b>	
9.1 Overførte lønninger		38.131
9.4 Overførte tjenesteydelser		13.673
9.7 Interne indtægter		-51.804
<b>Balance</b>	<b>3.285.599</b>	<b>-3.285.599</b>

## Bemærkninger til regnskabet

### Regnskabsoversigt / Oversigt over regnskab i forhold til korrigeret budget.

Regnskabsoversigt på bevillingsniveau. Regnskab i forhold til korrigeret budget 2007.	Korr. vedt. Budget 2007	Regnskab 2007	Afgivelse 2007
<b>Skattefinansieret drift og anlæg.</b>	<b>2.059.025</b>	<b>1.934.149</b>	<b>124.876</b>
dranst 1 og 2			
<b>Drift og refusion</b>	<b>2.044.008</b>	<b>1.918.188</b>	<b>125.820</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	61.556	38.439	23.117
22 Jordforsyning	224	459	- 235
01 Fælles formål	bev 200	560	- 360
02 Boligformål	bev - 76	4	- 80
03 Erhvervsformål	bev - 26	- 89	63
04 Offentlige formål	bev 66	1	65
05 Ubestemte formål	bev 60	- 17	77
25 Faste ejendomme	19.575	4.385	15.190
10 Fælles formål	bev 17.142	1.659	15.483
11 Beboelse	bev 362	373	- 11
12 Erhvervsejendomme	bev - 75	- 183	108
13 Andre faste ejendomme	bev 18	967	- 949
15 Byfornyelse	bev 386	398	- 12
17 Anvisningsret	bev	90	- 90
18 Driftssikring af boligbyggeri	bev 1.742	1.081	661
28 Fritidsområder	7.706	461	7.245
20 Grønne områder og naturpladser	bev 7.706	461	7.245
32 Fritidsfaciliteter	21.065	21.599	- 536
31 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	bev 20.938	21.515	- 578
32 Idræts- og svømmehaller	bev	31	- 31
35 Andre fritidsfaciliteter	bev 127	53	73
38 Naturbeskyttelse	1.761	988	773
50 Naturforvaltningsprojekter	bev 1.761	988	773
48 Vandløbsvæsen	1.330	1.930	- 600
71 Vedligeholdelse af vandløb	bev 1.330	2.087	- 757
72 Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.	bev	- 157	157
52 Miljøbeskyttelse m.v.	1.561	- 72	1.632
80 Fælles formål	bev 620	437	182
87 Miljøtilsyn - virksomheder	bev 300	- 162	462
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	bev 641	- 347	988
55 Diverse udgifter og indtægter	0	193	- 193
91 Skadedyrsbekæmpelse	bev	193	- 193
92 Foranstaltninger i øvrigt	bev		
58 Redningsberedskab	8.335	8.495	- 160
95 Redningsberedskab	bev 8.335	8.495	- 160

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau. Regnskab i forhold til korrigeret budget 2007.

	Korr. vedt. Budget 2007	Regnskab 2007	Afgivelse 2007
<b><u>02 Transport og infrastruktur</u></b>	66.819	61.081	5.738
22 Fælles funktioner	27	487	- 460
<b>01 Fælles formål</b>	<b>27</b>	<b>487</b>	<b>- 460</b>
28 Kommunale veje	44.192	37.987	6.205
<b>11 Vejvedligeholdelse m.v.</b>	<b>26.841</b>	<b>27.687</b>	<b>- 846</b>
<b>12 Belægninger m.v.</b>	<b>8.972</b>	<b>4.216</b>	<b>4.756</b>
<b>14 Vintertjeneste</b>	<b>8.379</b>	<b>6.084</b>	<b>2.295</b>
32 Kollektiv trafik	22.600	22.607	- 7
<b>31 Busdrift</b>	<b>22.600</b>	<b>22.607</b>	<b>- 7</b>
<b><u>03 Undervisning og kultur</u></b>	507.927	503.808	4.119
22 Folkeskolen m.m.	448.972	453.926	- 4.954
<b>01 Folkeskoler</b>	<b>276.927</b>	<b>293.268</b>	<b>- 16.341</b>
<b>02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen.</b>	<b>994</b>	<b>751</b>	<b>243</b>
<b>03 Syge- og hjemmeundervisning</b>	<b>67</b>		<b>67</b>
<b>04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.</b>	<b>13.475</b>	<b>11.743</b>	<b>1.732</b>
<b>05 Skolefritidsordninger</b>	<b>58.295</b>	<b>47.463</b>	<b>10.831</b>
<b>06 Befordring af elever i grundskolen</b>	<b>5.264</b>	<b>5.706</b>	<b>- 442</b>
<b>08 Kommunale specialsoler</b>	<b>47.746</b>	<b>48.650</b>	<b>- 903</b>
<b>09 Sprogstimulering for tosprogede børn i førskolealderen</b>	<b>592</b>	<b>49</b>	<b>543</b>
<b>10 Bidrag til statslige og private skoler</b>	<b>27.192</b>	<b>27.011</b>	<b>181</b>
<b>12 Efterskoler og ungdomskostskoler</b>	<b>5.783</b>	<b>5.754</b>	<b>29</b>
<b>14 Ungdommens Uddannelsesvejledning</b>	<b>3.494</b>	<b>3.494</b>	
<b>16 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen</b>	<b>1.224</b>		<b>1.224</b>
<b>17 Specialpædagogisk bistand til voksne</b>	<b>7.919</b>	<b>10.037</b>	<b>- 2.118</b>
30 Ungdomsuddannelser	2.514	2.131	383
<b>44 Produktionsskoler</b>	<b>2.102</b>	<b>2.102</b>	
<b>45 Erhvervsgrunduddannelser</b>	<b>412</b>	<b>29</b>	<b>383</b>
32 Folkebiblioteker	20.973	19.321	1.651
<b>50 Folkebiblioteker</b>	<b>20.973</b>	<b>19.321</b>	<b>1.651</b>
35 Kulturel virksomhed	13.594	10.989	2.605
<b>60 Museer</b>	<b>4.113</b>	<b>1.835</b>	<b>2.278</b>
<b>61 Biografer</b>	<b>44</b>	<b>10</b>	<b>34</b>
<b>62 Teatre</b>	<b>151</b>	<b>201</b>	<b>- 50</b>
<b>63 Musikarrangementer</b>	<b>3.377</b>	<b>3.305</b>	<b>72</b>
<b>64 Andre kulturelle opgaver</b>	<b>5.909</b>	<b>5.638</b>	<b>271</b>
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	21.874	17.439	4.435
<b>70 Fælles formål</b>	<b>740</b>	<b>93</b>	<b>647</b>
<b>72 Folkeoplysende voksenundervisning</b>	<b>2.499</b>	<b>1.458</b>	<b>1.041</b>
<b>73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde</b>	<b>3.248</b>	<b>2.799</b>	<b>449</b>
<b>74 Lokaletilskud</b>	<b>1.577</b>	<b>1.281</b>	<b>296</b>
<b>75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven</b>	<b>30</b>	<b>20</b>	<b>10</b>
<b>76 Ungdomsskolevirksomhed</b>	<b>13.651</b>	<b>11.788</b>	<b>1.863</b>
<b>78 Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende</b>	<b>129</b>		<b>129</b>

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau. Regnskab i forhold til korrigeret budget 2007.

	Korr. vedt. Budget 2007	Regnskab 2007	Afgivelse 2007
<b><u>04 Sundhedsområdet</u></b>	112.398	113.903	- 1.505
62 Sundhedsudgifter m.v.	112.398	113.904	- 1.505
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	bev 74.016	75.482	- 1.466
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	bev 7.045	9.506	- 2.461
85 Kommunal tandpleje	bev 20.086	17.835	2.251
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	bev 1.334	815	520
89 Kommunal sundhedstjeneste	bev 7.168	6.350	818
90 Andre sundhedsudgifter	bev 2.749	3.916	- 1.167
<b><u>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</u></b>	1.021.244	984.745	36.500
22 Kontanthjælp og aktivering mv.	0	3	- 3
09 Beboerrådgivning	bev	3	- 3
25 Dagtilbud til børn og unge	242.191	230.717	11.474
10 Fælles formål	bev 30.759	24.014	6.745
11 Dagpleje	bev 47.746	43.367	4.379
13 Børnehaver	bev 23.128	23.375	- 247
14 Integreerede daginstitutioner	bev 102.917	101.516	1.401
15 Fritidshjem	bev	- 105	105
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	bev 21.132	22.077	- 945
17 Særlige dagtilbud og særlige klubber	bev 9.793	9.871	- 78
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private	bev 6.716	6.602	114
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	97.891	79.636	18.255
20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	bev 36.394	29.644	6.750
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	bev 35.630	33.942	1.688
23 Døgninstitutioner for børn og unge	bev 24.574	14.086	10.488
24 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	bev 1.293	1.964	- 671
32 Tilbud til ældre og handicappede	281.612	288.980	- 7.368
30 Ældreboliger	bev - 9.821	- 9.970	149
32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	bev 251.489	257.057	- 5.568
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	bev 6.288	6.238	50
34 Plejehjem og beskyttede boliger	bev 208	159	49
35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	bev 32.830	35.072	- 2.242
37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af	bev 618	424	194
35 Rådgivning	4.099	2.499	1.600
39 Aktivitets- og samværstilbud	bev	26	- 26
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	bev 4.099	2.473	1.626
38 Tilbud til voksne med særlige behov	120.846	122.510	- 1.663
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 109-110)	bev 1.685	729	956
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede	bev 850	2.438	- 1.588
45 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og	bev 8.306	6.720	1.586
50 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	bev 57.086	55.164	1.922
52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	bev 18.832	24.343	- 5.511
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	bev 3.512	2.569	943
58 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	bev 14.734	15.412	- 678
59 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	bev 15.841	15.135	707



**Regnskabsoversigt på bevillingsniveau.  
Regnskab i forhold til korrigeret budget 2007.**

		Korr. vedt. Budget 2007	Regnskab 2007	Afgivelse 2007
46 Tilbud til udlændinge		-1.006	-1.313	307
<b>60 Introduktionsprogram m.v.</b>	bev	<b>- 1.748</b>	<b>- 1.800</b>	<b>52</b>
<b>61 Introduktionsydelse</b>	bev	<b>742</b>	<b>487</b>	<b>255</b>
48 Førtidspensioner og personlige tillæg		115.672	110.592	5.080
<b>67 Personlige tillæg m.v.</b>	bev	<b>3.790</b>	<b>4.040</b>	<b>- 250</b>
<b>68 Førtidspension med 50 pct. refusion</b>	bev	<b>26.654</b>	<b>27.019</b>	<b>- 365</b>
<b>69 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende før</b>	bev	<b>46.687</b>	<b>41.519</b>	<b>5.168</b>
<b>70 Førtidspension med 35 pct. refusion - tilkendt efter regler gældende fra</b>	bev	<b>38.541</b>	<b>38.014</b>	<b>527</b>
57 Kontante ydelser		107.483	108.555	- 1.074
<b>71 Sygedagpenge</b>	bev	<b>47.263</b>	<b>48.150</b>	<b>- 887</b>
<b>72 Sociale formål</b>	bev	<b>9.330</b>	<b>9.140</b>	<b>190</b>
<b>73 Kontanthjælp</b>	bev	<b>22.186</b>	<b>23.799</b>	<b>- 1.613</b>
<b>74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge</b>	bev		<b>- 384</b>	<b>384</b>
<b>75 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere</b>	bev	<b>3.948</b>	<b>4.080</b>	<b>- 133</b>
<b>76 Boligydelser til pensionister</b>	bev	<b>15.215</b>	<b>15.082</b>	<b>132</b>
<b>77 Boligsikring</b>	bev	<b>9.541</b>	<b>8.688</b>	<b>853</b>
58 Revalidering		45.021	40.177	4.844
<b>80 Revalidering</b>	bev	<b>13.730</b>	<b>13.519</b>	<b>211</b>
<b>81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i</b>	bev	<b>31.291</b>	<b>26.658</b>	<b>4.633</b>
62 Sundhedsudgifter m.v.		0	1	- 1
<b>83 Kommunal tandpleje</b>	bev		<b>1</b>	<b>- 1</b>
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger		6.089	1.166	4.923
<b>95 Løntilskud til ledige ansat i kommuner</b>	bev	<b>412</b>	<b>199</b>	<b>213</b>
<b>96 Servicejob</b>	bev	<b>- 156</b>	<b>- 200</b>	<b>44</b>
<b>98 Beskæftigelsesordninger</b>	bev	<b>5.833</b>	<b>1.167</b>	<b>4.666</b>
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål		1.349	1.224	125
<b>99 Øvrige sociale formål</b>	bev	<b>1.349</b>	<b>1.224</b>	<b>125</b>
<b><u>06 Fællesudgifter og administration m.v</u></b>		<b>274.064</b>	<b>216.212</b>	<b>57.852</b>
42 Politisk organisation		8.575	8.903	- 328
<b>40 Fælles formål</b>	bev	<b>35</b>	<b>128</b>	<b>- 93</b>
<b>41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer</b>	bev	<b>7.518</b>	<b>7.694</b>	<b>- 176</b>
<b>42 Kommissioner, råd og nævn</b>	bev	<b>374</b>	<b>229</b>	<b>145</b>
<b>43 Valg m.v.</b>	bev	<b>648</b>	<b>852</b>	<b>- 204</b>
45 Administrativ organisation		220.557	186.311	34.246
<b>50 Administrationsbygninger</b>	bev	<b>9.587</b>	<b>13.780</b>	<b>- 4.193</b>
<b>51 Sekretariat og forvaltninger</b>	bev	<b>193.833</b>	<b>156.567</b>	<b>37.266</b>
<b>53 Administration vedrørende jobcentre og pilotjobcentre</b>	bev	<b>17.137</b>	<b>15.964</b>	<b>1.173</b>
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter		3.571	3.699	- 127
<b>60 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love</b>	bev	<b>- 152</b>	<b>- 113</b>	<b>- 38</b>
<b>62 Turisme</b>	bev	<b>1.765</b>	<b>712</b>	<b>1.053</b>
<b>67 Erhvervsservice og iværksætter</b>	bev	<b>1.958</b>	<b>3.100</b>	<b>- 1.142</b>
52 Lønpuljer m.v.		41.362	17.300	24.062
<b>70 Lønpuljer</b>	bev	<b>24.262</b>	<b>164</b>	<b>24.098</b>

**Regnskabsoversigt på bevillingsniveau.  
Regnskab i forhold til korrigeret budget 2007.**

		<b>Korr. vedt. Budget 2007</b>	<b>Regnskab 2007</b>	<b>Afgivelse 2007</b>
72 Tjenestemandspension	bev	17.100	17.136	- 36
dranst 3				
<b>Anlæg</b>		<b>15.017</b>	<b>15.961</b>	<b>- 944</b>
<b><u>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</u></b>		<b>- 51.844</b>	<b>- 43.717</b>	<b>- 8.127</b>
22 Jordforsyning		- 50.122	- 46.988	- 3.133
02 Boligformål	bev	- 47.887	- 46.389	- 1.497
03 Erhvervsformål	bev	- 6.546	- 1.814	- 4.732
04 Offentlige formål	bev	4.142	1.165	2.977
05 Ubestemte formål	bev	169	50	119
25 Faste ejendomme		- 2.825	2.084	- 4.909
11 Beboelse	bev	- 4.875		- 4.875
12 Erhvervsjendomme	bev	1.600		1.600
13 Andre faste ejendomme	bev	450	482	- 32
18 Driftssikring af boligbyggeri	bev		1.602	- 1.602
28 Fritidsområder		40	43	- 3
22 Skove og naturområder	bev	40	43	- 3
32 Fritidsfaciliteter		1.159	723	436
31 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	bev	1.159	723	436
48 Vandløbsvæsen		- 96	422	- 518
70 Fælles formål	bev	- 96	422	- 518
<b><u>02 Transport og infrastruktur</u></b>		<b>12.864</b>	<b>9.839</b>	<b>3.025</b>
22 Fælles funktioner		842	468	374
03 Arbejder for fremmed regning	bev	842	468	374
28 Kommunale veje		12.022	9.370	2.652
22 Vejanlæg	bev	12.022	9.370	2.652
<b><u>03 Undervisning og kultur</u></b>		<b>43.713</b>	<b>39.568</b>	<b>4.145</b>
22 Folkeskolen m.m.		44.922	39.362	5.560
01 Folkeskoler	bev	44.922	39.362	5.560
35 Kulturel virksomhed		- 1.209	206	- 1.415
60 Museer	bev	- 1.209	206	- 1.415
<b><u>04 Sundhedsområdet</u></b>		<b>456</b>	<b>416</b>	<b>40</b>
62 Sundhedsudgifter m.v.		456	416	40
85 Kommunal tandpleje	bev	456	416	40
<b><u>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</u></b>		<b>8.589</b>	<b>9.340</b>	<b>- 751</b>



## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau. Regnskab i forhold til korrigeret budget 2007.

		Korr. vedt. Budget 2007	Regnskab 2007	Afgivelse 2007
25 Dagtilbud til børn og unge		3.454	2.678	776
12 Vuggestuer	bev	234	240	- 6
13 Børnehaver	bev	1.527	1.619	- 92
14 Integrerede daginstitutioner	bev	963	76	887
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	bev	730	743	- 13
32 Tilbud til ældre og handicappede		5.135	6.662	- 1.527
30 Ældreboliger	bev	7.535	6.589	946
32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	bev	- 2.400	73	- 2.473
<b><u>06 Fællesudgifter og administration m.v</u></b>		<b>1.239</b>	<b>515</b>	<b>724</b>
45 Administrativ organisation		1.239	515	724
51 Sekretariat og forvaltninger	bev	1.239	515	724
<b><u>Brugerfinansieret drift og anlæg.</u></b>		<b>16.314</b>	<b>- 24.013</b>	<b>40.327</b>
dranst 1 og 2				
<b><u>Drift og refusion</u></b>		<b>- 39.195</b>	<b>- 39.929</b>	<b>734</b>
<b><u>01 Forsyningsvirksomheder m.v.</u></b>				
22 Forsyningsvirksomheder		- 214	- 2.140	1.927
04 Vandforsyning	bev	- 214	- 2.140	1.927
35 Spildevandsanlæg		- 39.258	- 38.685	- 573
40 Fælles formål	bev	- 45.837	- 45.246	- 591
43 Rensningsanlæg inkl. hoved- og detailkloakker	bev	6.600	6.677	- 77
44 Tømningsordninger	bev	- 21	- 116	95
38 Affaldshåndtering		277	895	- 619
52 Konverteringsanlæg	bev			
60 Fælles formål	bev		150	- 150
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald	bev	34	1.801	- 1.768
64 Ordninger for farligt affald	bev		302	- 302
65 Genbrugsstationer	bev	- 44	- 1.499	1.455
66 Øvrige ordninger og anlæg	bev	287	141	146
dranst 3				
<b><u>Anlæg</u></b>		<b>55.509</b>	<b>15.916</b>	<b>39.593</b>
<b><u>01 Forsyningsvirksomheder m.v.</u></b>				
22 Forsyningsvirksomheder		2.432	- 136	2.568
04 Vandforsyning	bev	2.432	- 136	2.568
35 Spildevandsanlæg		48.715	13.239	35.476
40 Fælles formål	bev	- 3.207		- 3.207
43 Rensningsanlæg inkl. hoved- og detailkloakker	bev	51.922	13.239	38.683
38 Affaldshåndtering		4.362	2.813	1.549
65 Genbrugsstationer	bev	4.362	2.813	1.549



**Regnskabsoversigt på bevillingsniveau.  
Regnskab i forhold til korrigeret budget 2007.**

**Korr. vedt.  
Budget  
2007**      **Regnskab  
2007**      **Afgivelse  
2007**

dranst 4

<b>Renter</b>		<b>21.426</b>	<b>18.967</b>	<b>2.459</b>
<b><u>07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.</u></b>		<b>21.426</b>	<b>18.967</b>	<b>2.459</b>
22 Renter af likvide aktiver		527	- 7.955	8.482
<b>05 Indskud i pengeinstitutter m.v.</b>	bev	<b>527</b>	<b>- 7.287</b>	<b>7.814</b>
<b>08 Realkreditobligationer</b>	bev		<b>- 668</b>	<b>668</b>
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt		- 191	- 593	402
<b>14 Tilgodehavender i betalingskontrol</b>	bev	<b>- 191</b>	<b>805</b>	<b>- 996</b>
<b>15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8</b>	bev		<b>- 1.398</b>	<b>1.398</b>
32 Renter af langfristede tilgodehavender		- 813	- 1.592	779
<b>25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender</b>	bev	<b>- 813</b>	<b>- 825</b>	<b>12</b>
<b>27 Deponerede beløb for lån m.v.</b>	bev		<b>- 767</b>	<b>767</b>
35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder		- 1.922	1.191	- 3.113
<b>30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt</b>	bev	<b>- 1.922</b>	<b>347</b>	<b>- 2.269</b>
<b>34 Vandforsyning</b>	bev		<b>502</b>	<b>- 502</b>
<b>35 Andre forsyningsvirksomheder</b>	bev		<b>342</b>	<b>- 342</b>
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt		18	4.832	- 4.814
<b>54 Andre kommuner og regioner</b>	bev		<b>174</b>	<b>- 174</b>
<b>56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager</b>	bev	<b>18</b>	<b>4.655</b>	<b>- 4.637</b>
<b>61 Selvejende institutioner med overenskomst</b>	bev		<b>3</b>	<b>- 3</b>
55 Renter af langfristet gæld		23.807	23.089	717
<b>63 Selvejende institutioner med overenskomst</b>	bev		<b>20</b>	<b>- 20</b>
<b>68 Realkredit</b>	bev	<b>252</b>	<b>248</b>	<b>4</b>
<b>70 Kommunekredit</b>	bev	<b>23.116</b>	<b>22.398</b>	<b>718</b>
<b>71 Pengeinstitutter</b>	bev	<b>439</b>	<b>423</b>	<b>15</b>
58 Kurstab og kursgevinster		0	- 6	6
<b>78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt</b>	bev		<b>- 6</b>	<b>6</b>

dranst 5

<b>Balanceforskydninger (Finansforskydninger)</b>		<b>- 37.117</b>	<b>126.448</b>	<b>- 163.564</b>
<b><u>08 Balanceforskydninger</u></b>		<b>- 37.117</b>	<b>126.448</b>	<b>- 163.564</b>
22 Forskydninger i likvide aktiver		- 28.747	120.495	- 149.242
<b>01 Kontante beholdninger</b>	bev	<b>- 28.747</b>	<b>- 36</b>	<b>- 28.711</b>
<b>05 Indskud i pengeinstitutter m.v.</b>	bev		<b>120.532</b>	<b>- 120.532</b>
<b>08 Realkreditobligationer</b>	bev		<b>- 1</b>	<b>1</b>
25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten		0	3.339	- 3.339
<b>12 Refusionstilgodehavender</b>	bev		<b>8.277</b>	<b>- 8.277</b>
<b>13 Andre tilgodehavender</b>	bev		<b>- 4.938</b>	<b>4.938</b>
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt		- 14.575	- 118.070	103.494
<b>14 Tilgodehavender i betalingskontrol</b>	bev		<b>- 70.932</b>	<b>70.932</b>
<b>15 Andre tilgodehavender</b>	bev	<b>- 14.575</b>	<b>- 36.698</b>	<b>22.122</b>
<b>16 Forudbetalte udgifter</b>	bev		<b>- 10.253</b>	<b>10.253</b>

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau. Regnskab i forhold til korrigeret budget 2007.

		Korr. vedt. Budget 2007	Regnskab 2007	Afgivelse 2007
17 Mellemregninger med foregående ellerfølgende regnskabsår	bev		484	- 484
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner	bev		- 671	671
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender		10.230	5.773	4.457
20 Pantebreve	bev		- 36	36
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	bev	380		380
22 Tilgodehavender hos grundejere	bev	- 14		- 14
23 Udlån til beboerindskud	bev	- 65	1.281	- 1.346
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.	bev	1.429	- 13	1.442
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	bev	8.500	6.855	1.645
27 Deponerede beløb for lån m.v.	bev		- 2.314	2.314
38 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller		0	- 798	798
36 Kommuner og regioner m.v.	bev		- 1.158	1.158
37 Staten	bev		360	- 360
42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.		0	- 17.678	17.678
42 Legater	bev		159	- 159
43 Deposita	bev		- 17.837	17.837
45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.		0	17.387	- 17.387
46 Legater	bev		- 160	160
47 Deposita	bev		17.547	- 17.547
48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller		0	821	- 821
48 Kommuner og regioner m.v.	bev		1.181	- 1.181
49 Staten	bev		- 360	360
51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten		0	- 343	343
52 Anden gæld	bev		- 343	343
52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt		- 4.024	115.521	- 119.545
53 Kirkelige skatter og afgifter	bev		- 131	131
54 Andre kommuner og regioner	bev	1.976		1.976
55 Skyldige feriepenge	bev		- 4.406	4.406
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	bev		102.888	- 102.888
58 Edb fejlopsamlingskonto	bev		26	- 26
59 Mellemregningskonto	bev	- 6.000	223.767	- 229.767
60 Mellemregninger med foregående ellerfølgende regnskabsår	bev		- 206.623	206.623
dranst 6				
<b>Afdrag på lån og leasing- forpligtelser</b>		<b>32.444</b>	<b>47.960</b>	<b>- 15.515</b>
<b><u>08 Balanceforskydninger</u></b>		<b>32.444</b>	<b>47.960</b>	<b>- 15.515</b>
55 Forskydninger i langfristet gæld		32.445	47.960	- 15.515
63 Selvejende institutioner med overenskomst	bev		22	- 22
65 Andre kommuner og regioner	bev		14.474	- 14.474
68 Realkredit	bev	356	357	- 1
70 Kommunekredit	bev	25.600	25.456	143
71 Pengeinstitutter	bev	1.277	3.861	- 2.584
75 Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	bev	35	35	
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	bev	5.177	3.755	1.423

**Regnskabsoversigt på bevillingsniveau.  
Regnskab i forhold til korrigeret budget 2007.**

**Korr. vedt.  
Budget  
2007**      **Regnskab  
2007**      **Afgivelse  
2007**

dranst 7

<b>Finansiering</b>	<b>- 2.092.093</b>	<b>- 2.103.511</b>	<b>11.417</b>
<b><u>07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.</u></b>	<b>- 2.026.279</b>	<b>- 2.025.594</b>	<b>- 685</b>
62 Tilskud og udligning	- 266.507	- 267.339	832
<b>80 Udligning og generelle tilskud</b>	bev - 299.951	- 300.096	145
<b>81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge</b>	bev 9.900	9.900	
<b>82 Kommunale bidrag til regionerne</b>	bev 53.460	53.460	
<b>85 Sektorspecifikke udligningsordninger</b>	bev 2.724	2.724	
<b>86 Særlige tilskud</b>	bev - 32.640	- 33.327	687
65 Refusion af købsmoms	0	- 328	328
<b>87 Refusion af købsmoms</b>	bev	- 328	328
68 Skatter	- 1.759.772	- 1.757.926	- 1.846
<b>90 Kommunal indkomstskat</b>	bev - 1.555.171	- 1.555.171	
<b>92 Selskabsskat</b>	bev - 14.611	- 14.611	
<b>93 Anden skat pålignet visse indkomster</b>	bev	- 649	649
<b>94 Grundskyld</b>	bev - 163.681	- 160.793	- 2.888
<b>95 Anden skat på fast ejendom</b>	bev - 26.309	- 26.702	393
<b><u>08 Balanceforskydninger</u></b>	<b>- 65.814</b>	<b>- 77.917</b>	<b>12.103</b>
55 Forskydninger i langfristet gæld	- 65.814	- 77.917	12.103
<b>70 Kommunekredit</b>	bev - 47.185	- 56.653	9.468
<b>71 Pengeinstitutter</b>	bev - 420	- 3.020	2.600
<b>77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger</b>	bev - 18.209	- 18.244	35

## Bemærkninger til regnskabet

### ØKONOMIUDVALGET

#### DRIFTSBEVILLING

##### Ordinær nettorammebevilling

Økonomiudvalget blev tildelt en nettoramme for en række områder, der vedrører fællesudgifter og administration.

Den samlede korrigerede nettobudgetramme for 2007 i forhold til regnskabet:

	Korrigeret Budget 2007	Regnskab 2007	Afvigelse
		1000 kr.	
0025 17 Anvisningsret	0	90	-90
0025 18 Driftssikring af boligbyggeri	1.742	1.081	661
0058 95 Redningsberedskab	8.335	8.514	-179
0642 40 Fælles formål	35	128	-93
0642 41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	7.518	7.694	-176
0642 42 Kommissioner, råd og nævn	374	229	145
0642 43 Valg m.v.	648	852	-204
0645 50 Administrationsbygninger	9.587	13.780	-4.193
0645 51 Sekretariat og forvaltninger	190.730	155.173	35.557
0645 53 Jobcentre og pilotjobcentre, administration	17.137	15.964	1.173
	-152	-113	-39
0648 60 Diverse indtægter og udgifter	0	220	-220
0648 62 Turisme			
0652 70 Lønpuljer	24.262	0	24.262
0652 72 Tjenestemandspensioner	17.100	17.136	-36
<b>Økonomiudvalget i alt</b>	<b>277.316</b>	<b>220.747</b>	<b>56.569</b>

De samlede overførsler fra 2007 til 2008 på økonomiudvalgets område udgør 13,5 mio. kr., hvilket nedenstående skema viser fordelingen af. 43,1 mio. kr. lægges i kassen som uforbrugte midler og som fortrinsvis vedrører administration m.v.

De samlede overførsler på økonomiudvalgets område fordeler sig om følger:

Beredskabet	74
Lønpuljer	2.000
Sekretariat og forvaltninger	10.095
Administration vedr. jobcentre	1.326
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>13.495</b>



## Økonomiudvalgets opgaver

Økonomiudvalget varetager den umiddelbare forvaltning af de anliggender, der er underlagt udvalget i medfør af styrelseslovens § 18 (om indseende med de økonomiske og almindelige administrative forhold inden for samtlige kommunens administrationsområder), § 21 (om tillægsbevillinger og budgetudarbejdelse) og kapitel V (om kommunens økonomiske forvaltning).

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af løn- og personaleforhold under ethvert af kommunens administrationsområder og fastsætter regler for borgmesterens og administrationens behandling af personalesager.

Udvalget varetager kommunens økonomiske planlægning og har ansvaret for kommuneplanlægningen samt for en samordnet løsning af kommunens planlægningsopgaver. Udvalget fastlægger de fælles planforudsætninger og bistår de stående udvalg med tilvejebringelse af det nødvendige grundlag for udvalgenes planlægningsopgaver. Udvalget fastsætter generelle forskrifter for planernes tilvejebringelse.

Økonomiudvalget varetager den overordnede styring af områderne

- Strategi og perspektiv
- Identitet
- Politisk struktur
- Administrativ struktur og organisation
- Personale, løn og ansættelsesforhold
- Kommunikation
- Informationsteknologi
- Borgerservice

Økonomiudvalget varetager den umiddelbare forvaltning af

- det kommunale beredskab
- køb, salg og pantsætning af fast ejendom
- bygge- og anlægsopgaver under udvalgets område

Økonomiudvalget udarbejder forslag og foretager indstilling til Byrådet om kommunens kasse og regnskabsregulativ, jf. styrelsesloven § 42.

Udvalget fastsætter regler om:

- indberetninger fra den kommunale administration med henblik på udvalgets udøvelse af budget- og bevillingskontrol, jfr. § 12
- i hvilket omfang kommunens værdier skal forsikres
- samordning af kommunens indkøbsfunktioner

Udvalget fører tilsyn med:

- at forvaltningen af økonomiske midler sker i overensstemmelse med Byrådets beslutninger og i øvrigt på forsvarlig måde
- at forvaltningen af kommunens kasser og kommunens regnskabsføring er forsvarlig



- at de på årsbudgettet meddelte bevillinger og rådighedsbeløb samt de ved særlig beslutning bevilgede beløb ikke overskrides uden Byrådets samtykke
- at kommunens arkivalier opbevares på betryggende måde
- løn og ansættelsesforhold for personale i selvejende institutioner



## OPVÆKST- OG UDDANNELSESUDVALGET

### DRIFTSBEVILLING

#### Ordinær nettorammebevilling

Opvækst- og uddannelsesudvalget blev tildelt en nettoramme for en række områder.

Den samlede korrigerede nettobudgetramme for 2007 i forhold til regnskabet:

	Korrigeret Budget 2007	Regnskab 2007	Afvigelse
		1000 kr.	
0322 01 Folkeskoler	276.927	293.281	-16.354
0322 02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen.	994	751	243
0322 03 Syge- og hjemmeundervisning	67	0	67
0322 04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	13.475	11.740	1.735
0322 05 Skolefritidsordninger	58.295	47.304	10.991
0322 06 Befordring af elever i grundskolen	5.264	5.706	-442
0322 08 Kommunale specialskoler	47.746	48.650	-904
0322 09 Sprogstimulering - tosprogede børni førskolealder	592	49	543
0322 10 Bidrag til statslige og private skoler	27.192	27.011	181
0322 12 Efterskoler og ungdomskostskoler	5.783	5.754	29
0322 14 Ungdommens Uddannelsesvejledning	3.494	3.494	0
0322 16 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	1.224	0	1.224
0335 62 Teatre	36	128	-92
0338 76 Ungdomsskolevirksomhed	13.651	11.770	1.881
0338 78 Komm. tilskud til statsligt finansierede selvejende	129	0	129
0525 10 Fælles formål	30.759	24.076	6.683
0525 11 Dagpleje	47.746	43.362	4.384
0525 13 Børnehaver	23.128	23.264	-136
0525 14 Integrerede daginstitutioner	102.917	101.479	1.438
0525 15 Fritidshjem	0	35	-35
0525 16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	21.132	22.012	-880
0525 17 Særlige dagtilbud og særlige klubber	9.793	9.871	-78
0525 19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private	6.716	6.602	114
0528 20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	36.394	29.644	6.750
0528 21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	35.630	34.003	1.627
0528 23 Døgninstitutioner for børn og unge	24.574	14.083	10.491
0528 24 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	1.293	1.964	-671
0645 51 Sekretariat og forvaltninger	200	0	200
0330 45 Erhvervsgrunduddannelser	412	29	383
0557 72 Sociale formål	7.014	7.429	-415
<b>Opvækst- og uddannelsesudvalget</b>	<b>802.577</b>	<b>773.491</b>	<b>29.086</b>

Årets mindreforbrug er korrigeret for afholdte udgifter til bygningsvedligeholdelse m.v. samt diverse lønreguleringer, der tilsammen udgør 1,7 mio. kr. Derudover er der korrigeret for det indefrosne beløb fra 2005 til 2006 med 1/3 på 4,1 mio. kr. Derved udgør det samlede overførselsbeløb fra 2007 til 2008 i alt 31,3 mio. kr., der fordeler sig på følgende områder:





Skole- og klubområdet	13.218
Specialundervisning	6.521
Dagpasning	9.513
Anbringelser og forebyggende foranstaltninger	1.868
Administration	200
<b>Opvækst- og uddannelsesudvalget</b>	<b>31.320</b>

Der er primo juni måned udarbejdet kommentarer for udvalget i sagen vedrørende overførsel fra 2007 til 2008 og vil blive behandlet på byrådets møde den 24. juni 2008.

## **Overførsler fra 2007 til 2008, Opvækst- og Uddannelsesudvalget**

### **Skole- og Klubområdet**

#### **03.22.01 Folkeskoler**

Overførsel af 3,158 mio. kr., hvoraf 1,190 mio. kr. er overførsel fra 2005.

Overførslerne vedrører mindreforbrug på den øvrige drift, dvs. materiale og aktivitetsudgifter og er fordelt på de 14 skoler, dvs. gennemsnit på 225.000 kr. Forklares bl.a. med økonomisk tilbageholdenhed.

#### **03.22.05 Skolefritidsordninger**

Overførsel af 4,207 mio. kr., hvoraf 0,553 mio. kr. er overførsel fra 2005. Der er 17 SFO'er, hvilket vil sige en gennemsnitsoverførsel i størrelsesordenen 247.000 kr., som reelt dækker over et minimum på 13.000 kr. og en enkelt overførsel på 618.000 kr.

Af den samlede overførsel på 4,2 mio. kr. udgør 2,0 mio. kr. løn. I 2007-budgettet er der lagt en ½-besparelse ind vedrørende harmonisering af normeringen. Har SFO'en allerede nået reduktionen fra 1. januar er der i 2007 opnået en ekstraordinær besparelse.

#### **03.38.76 Ungdomskole**

Overførsel af 2,481 mio. kr., hvoraf 0,541 mio. kr. er overførsel fra 2005.

Af den samlede overførsel på 2,481 mio. kr. udgør 0,931 mio. kr. løn. Overførslen forklares med tilbageholdenhed, hvor der bl.a. ikke er genbesat stillinger i 2007, som følge af arbejdet med en ændret struktur for ungdomsskoleområdet.

#### **05.25.16 Klubber**

Overførsel af 3,470 mio. kr., hvoraf 0,333 mio. kr. er overførsel fra 2005. Størstedelen af overførslen omhandler løn (2,816 mio. kr.). Som for SFO og daginstitutionerne er der i budgettet for 2007 indlagt en ½-besparelse vedrørende harmonisering af normering.

Der er i alt 10 klubber, så den gennemsnitlige overførsel er 0,347 mio. kr. pr. klub. Overførslen forklares med økonomisk tilbageholdenhed samtidig med, at besparelsen for 2007 er nået tidligt på året.



## **Specialundervisning**

### **03.22.04 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning**

Overførsel af 1,085 mio. kr. som følge af vakante stillinger i 2007- økonomisk tilbageholdenhed.

### **03.22.05 Skolefritidsordninger ved specialskoler**

Overførsel af 2,320 mio. kr. vedrørende SFO ved Skolen ved Kæret samt ved Kølholmskolen.

SFO'erne er takstfinansieret, hvorfor økonomien skal "hvile i sig selv". Et merforbrug skal således indregnes i efterfølgende års takstberegning.

### **03.22.08 Kommunale specialskoler**

Overførsel af 2,499 mio. kr. Heraf er 1,415 mio. kr. overførsler vedrørende de takstfinansierede skoler: Kong Frederik, Slotsskolen, Kølholmskolen, Skolen Ved Kæret og Centerskolen – Oppe Sundby.

Resterende overførsler omhandler bl.a. heldagsskolen, som blev etableret i løbet af 2007 og derfor ikke kørte med fuld normering hele året.

### **05.25.10 Støttepædagogkorpset**

Overførsel af 0,7 mio. kr. som følge af økonomisk tilbageholdenhed i 2007.

## **Dagpasning**

### **05.25.13 Børnehaver/05.25.14 Integreerede institutioner**

Overførsel af i alt 8,281 mio. kr., hvoraf 0,934 mio. kr. er overførsel fra 2005. Med 43 institutioner er den gennemsnitlige overførsel 0,193 mio. kr.

2,40 mio. kr. udgør løn og kan ligesom for SFO og klubber forklares med, at budget 2007 er budgetlagt med den ½-besparelse.

## **Anbringelser og forebyggende foranstaltninger**

### **05.28.21 Forebyggende foranstaltninger**

Overførsel på 0,848 mio. kr. vedrørende forebyggelsesprojekt – Slottet. Nyt projekt, hvorfor budgettet ikke er forbrugt i 2007.

### **05.28.23 Døgninstitutioner**

Overførsel på 1,020 mio. kr. omhandler overførsler vedrørende de takstfinansierede døgninstitutioner: Kong Frederik og Birkevænget.



## KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

### DRIFTSBEVILLING

#### Ordinær nettorammebevilling

Kultur- og Fritidsudvalget blev tildelt en nettoramme for en række områder. Den samlede korrigerede nettobudgetramme for 2007 i forhold til regnskabet:

	Korrigeret Budget 2007	Regnskab 2007	Afvigelse
		<i>1000 kr.</i>	
0332 31 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	20.938	21.515	-577
0332 35 Andre fritidsfaciliteter	127	53	74
0332 50 Folkebiblioteker	20.973	19.526	1.447
0335 60 Museer	4.113	1.832	2.281
0335 61 Biografer	44	10	34
0335 62 Teatre	115	73	42
0335 63 Musikarrangementer	3.377	3.289	88
0335 64 Andre Kulturelle opgaver	5.909	5.638	271
0338 70 Fæles formål	740	93	647
0338 72 Folkeoplysende voksenundervisning	2.499	1.458	1.041
0338 73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	3.248	2.799	449
0338 74 Lokaletilskud	1.577	1.281	296
0338 75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	30	20	10
0645 51 Sekretariat og forvaltninger	0	8	-8
<b>Kultur- og Fritidsudvalget i alt</b>	<b>63.690</b>	<b>57.595</b>	<b>6.095</b>

Årets mindreforbrug er korrigeret for afholdte udgifter til bygningsvedligeholdelse m.v. samt diverse lønreguleringer, der tilsammen udgør 1,6 mio. kr. Derudover er der korrigeret for det indefrosne beløb fra 2005 til 2006 med 1/3 på 0,4 mio. kr. Derved udgør det samlede overførselsbeløb fra 2007 til 2008 i alt 7,2 mio. kr., der fordeler sig på følgende områder:

0,3 mio. kr. på idrætsområdet, 1,6 mio. kr. til bibliotekerne, 1,3 mio. kr. til folkeoplysningsområdet, 1,1 mio. kr. til kulturområdet samt 2,9 mio. kr. til museerne.

#### Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver

Udvalget varetager opgaver indenfor følgende områder:

Idræt, biblioteker, museer, teatre, musikskoler, folkeoplysningsområdet og andre kulturelle aktiviteter.



## SUNDHEDS- OG FOREBYGGELSESDVALGET

### DRIFTSBEVILLING

#### Ordinær nettorammebevilling

Sundheds- og Forebyggelsesudvalget blev tildelt en nettoramme for en række områder.

Den samlede korrigerede nettobudgetramme for 2007 i forhold til regnskabet:

	Korrigeret Budget 2007	Regnskab 2007 1000 kr.	Afvigelse
0462 81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	74.016	75.482	-1.466
0462 82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	7.045	9.506	-2.461
0462 85 Kommunal tandpleje	20.086	17.713	2.373
0462 88 Sundhedsfremme og forebyggelse	1.334	815	519
0462 89 Kommunal sundhedstjeneste	7.168	6.350	818
0532 33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	1.586	1.542	44
0645 51 Sekretariat og forvaltninger	100	66	34
<b>Sundheds- og Forebyggelsesudvalget</b>	<b>111.335</b>	<b>111.474</b>	<b>-139</b>

De samlede overførsler fra 2007 til 2008 på Sundheds- og Forebyggelsesudvalgets område udgør ca. 2,2 mio. kr., fordelt som følger:

#### 04.62.81 Aktivitetsbestemt medfinansiering

Der er ikke overførselsadgang fra år til år på området.

#### 04.62.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning

##### gr. 001 Kommunal genoptræning efter udskrivning og vedligeholdende træning

Overførsel af 0,09 mio. kr. grundet opsparring til rabatindkøb af træningsredskaber samt aflysning af uddannelse, der i stedet gennemføres i 2008.

##### gr. 002 Ambulant specialiseret genoptræning

Der er ikke overførselsadgang fra år til år på området.

##### gr. 003 Personbefordring

Der er ikke overførselsadgang fra år til år på området.

#### 04.62.85 Kommunal tandpleje

Overførsel af 1,2 mio. kr., hvoraf overførsel fra 2005 udgør 0,1 mio. kr. Overførselsbeløbet er reduceret fra 2,7 mio. kr. På området har der været store besparelser på grund af vakante stillinger, kliniksammenlægninger og en senere igangsætning af den specialiserede tandpleje end forudsat.

#### 04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse

Overførselssagen fra 2007, lægger op til overførsel af 0,3 mio. kr. til forebyggende aktiviteter.



#### **04.62.89 Kommunal Sundhedstjeneste**

##### Sundhedspleje

Overførsel af 0,5 mio. kr., hvoraf overførsel fra 2005 udgør 0,1 mio. kr. Overførslen skyldes desuden besparende foranstaltninger gennemført primo i stedet for medio 2007, ligesom NOVAX-investering på 0,3 mio. kr. blev udskudt til 2008.

##### Skolelægeordning

Overførsel af 0,04 mio. kr. som udgør overførsel fra 2005.

#### **05.32.33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede**

Overførsel af 0,05 mio. kr. grundet mindreforbrug på fagpersonale og uddannelse.

#### **06.45.51 Sekretariat og forvaltninger**

Overførsel af 0,03 mio. kr. grundet mindreforbrug på udviklingspuljen.



## SOCIAL- OG ÆLDREUDVALGET

### DRIFTSBEVILLING

#### Ordinær nettorammebevilling

Social- og ældreudvalget blev tildelt en nettoramme for en række områder.

Den samlede korrigerede nettobudgetramme for 2007 i forhold til regnskabet:

	Korrigeret Budget 2007	Regnskab 2007 <i>1000 kr.</i>	Afvigelse
<b>Serviceudgifter:</b>	<b>417.188</b>	<b>425.017</b>	<b>-7.829</b>
0322 17 Specialpædagogisk bistand til voksne	7.919	10.037	-2.118
0462 90 Andre sundhedsudgifter	2.749	3.916	-1.167
0532 30 Ældreboliger	-9.821	-9.970	149
0532 32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	251.489	254.694	-3.205
0532 33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	4.702	4.696	6
0532 34 Plejehjem og beskyttede boliger	208	159	49
0532 35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og	32.830	35.064	-2.234
0532 37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign.	618	254	364
0535 40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	4.099	2.473	1.626
0538 42 Botilbud for personer med særlige sociale probl.	1.685	729	956
0538 44 Alkoholbehandling og behandlingshjem	850	2.438	-1.588
0538 45 Behandling af stofmisbrugere	8.306	6.720	1.586
0538 50 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	57.086	55.164	1.922
0538 52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	18.832	24.304	-5.472
0538 53 Kontaktperson- og ledsageordninger	3.512	2.568	944
0538 58 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	14.734	15.412	-678
0538 59 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	15.841	15.135	706
0572 99 Øvrige sociale formål	1.349	1.224	125
0645 51 Sekretariat og forvaltninger	200	0	200
<b>Overførselsudgifter</b>	<b>229.849</b>	<b>224.965</b>	<b>4.884</b>
0548 67 Personlige tillæg m.v.	3.790	4.040	-250
0548 68 Før tidspension med 50 pct. refusion	26.654	27.019	-365
0548 69 Før tidspension med 35 pct. Refusion	46.687	41.149	5.538
0548 70 Før tidspension med 35 pct. refusion	38.541	38.014	527
0557 71 Sygedagpenge	47.263	48.150	-887
0557 72 Sociale formål	2.316	1.711	605
0557 73 Kontanthjælp	22.186	23.793	-1.607
0557 74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtn.	0	-384	384
0557 75 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	3.948	4.080	-132
0557 76 Boligydelser til pensionister	15.215	15.082	133
0557 77 Boligsikring	9.541	8.688	853
0558 80 Revalidering	13.708	13.623	85
<b>Social- og Ældreudvalget</b>	<b>647.037</b>	<b>649.982</b>	<b>-2.945</b>

Årets samlede overførselsbeløb fra 2007 til 2008 udgør i alt ca. 2,7 mio. kr., der fordeler sig på følgende områder:



2,1 mio. kr. på det sociale serviceområde, 0,4 mio. kr. på ældreområdet samt 0,2 mio. kr. vedr. administration.

## Udvalget varetager opgaver inden for Socialområdet og Ældreområdet

Nedenstående er opdelt i bemærkninger til Social og dernæst ældreområdet

### Socialområdet

Generelt om socialområdet

Social Service varetager en række opgaver på socialområdet, herunder:

- Udbetaling af kontanthjælp, introduktionsydelse, syge og barseldagpenge, ledighedsydelse, fleksydelse m.v.
- Tilkendelse af førtidspension
- Behandlingstilbud indenfor misbrugsområdet eller psykiatriområdet samt særlig indsats til borgere med andre sociale problemer
- Indsatsen over for voksne med fysisk eller psykisk handicap
- Frivilligt socialt arbejde
- Botilbud til voksne med fysiske eller psykiske handicap
- Beskyttet beskæftigelse
- Ledsagerordning
  - Aktivitets- og samværstilbud
  - Specielt omkring visse sociale ydelser er disse pr. 1. januar 2007 henlagt til Borger-service, det omfatter:
    - Udbetaling af pension, personlig tillæg, boligstøtte, sygesikrings- og familieydelse, begravelseshjælp m.v.
    - Herudover varetager socialområdet driften af en række institutioner, herunder:
      - 8 bofællesskaber
      - 4 væresteder - socialpsykiatrien Vi har overtaget en række opgaver, der tidligere var amtslige:
        - Specialundervisning for voksne
        - Transportordninger til forskellige tilbud
        - Særlige rådgivningsopgaver over for handicappede
        - Godkendelse og tilsyn med private botilbud
        - Misbrugsbehandling m.v.

### Budgetforudsætninger 2007 for socialområdet

De lovbestemte sociale ydelser er som bekendt meget følsomme overfor udefra kommende forhold, der kan påvirke den kommunale økonomi. Budgettet er således udarbejdet ud fra konkret viden og erfaringer. Budgettet bygger på følgende forudsætninger:

- En historisk udvikling i antallet af borger, der har modtaget sociale ydelser eller sociale tilbud inden for de seneste 3 år baseret på tal fra årene 2004-2006.
- En vurdering af befolkningsudviklingen, herunder Frederikssund kommune som en kommune i vækst hvad angår udbygning af boligområder
- En positiv udvikling i arbejdsløshedssituationen generelt



- En vurdering og beregning af de foreløbige konsekvenser ved overtagelse af nye opgaver i medfør af strukturreformen, herunder overtagelse af tidligere amtskommunale opgaver

Herudover er budgettet tilpasset til den samlede økonomi, herunder en tilpasning til de gevinster, der opnås i driften af en større faglig enhed.

## **BEMÆRKNINGER TIL DE ENKELTE OMRÅDER PÅ F3-niveau (Ældreområdet)**

### **5.30 Ældreboliger**

På hovedkonto 5 (funktion 5.30) skal der budgetteres udgifter til pedel vandafgifter, renovation, forsikringer samt huslejeindbetalinger m.v. for ældreboliger, enten kommunalt ejede eller privat ejede. Privat ejede bygninger kan være opført af f.eks. et almennyttigt boligselskab eller pensionskasse eller selvejende institution. Renteudgifter/indtægter m.v. registreres på hovedkonto 7, og afdrag på lån og henlæggelser registreres på hovedkonto 8. Disse autoriserede regler medfører, at der på funktion 5.30 vil være en større budgetteret indtægt, da udgifterne som disse indtægter skal dække, er placeret et andet sted i kontoplanen. Drift af servicearealer er placeret på funktion 5.32. Almindelige ældreboliger findes på omsorgscentrene i Slangerup, Skibby, Jægerspris og på Tolleruphøj og de nyopførte boliger på Østergården i Frederikssund

I forhold til plejeboliger må det forventes at antallet i løbet af en kort årrække skal øges betragteligt. Der er ikke budgetteret med øgede driftsudgifter til denne opgave, mens der på anlægssiden er afsat

11.2 mio. kr. i 2008 til grundkapitalindsud og servicearealer til etablering af 35-40 nye plejeboliger. Baggrunden for etablering af nye boliger skal søges i både den demografiske udvikling og ny lovgivning om pladsgaranti i plejeboliger indenfor 2 måneder der træder i kraft fra 2009.

### **5.32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede**

Udgifter til pleje og omsorg omfatter drift af plejeboliger, hjemmehjælp, madservice, hjemmesygepleje, dagaktiviteter og uddannelse. Pleje og omsorg er koncentreret om kommunens fem omsorgscentre, hvorfra alle ydelser leveres. I forbindelse med budget 2007 er der bl.a. gennemført besparelser på normeringen i plejeboliger og dagaktivitetscentre, og på serviceniveauet for rengøring, tøjvask og indkøb. Der er vedtaget taksforhøjelser på madservice og midlertidigt ophold.

Den særlige ældrepulje på 3,2 mio. kr. til at styrke kvaliteten i ældreplejen anvendes i 2007 til bedre organisering og til det demografisk pres med flere ældre.

#### **Madservice**

Frederikssund Kommune råder over 5 produktionskøkkener, der leverer mad til plejeboliger, pensionister, personale, skoler, vuggestuer, møder mm.

<b>Levering af døgnkost på 5 omsorgscentre</b>	Der leveres mad til ca. 250 borgere i plejebolig og 25 borgere i midlertidig bolig
<b>Madudbringning</b>	Der leveres mad til ca. 300 visiterede borgere
<b>Vuggestuemad i Jægerspris og Slangerup</b>	Der leveres mad til ca. 115 vuggestuebørn
<b>Skolemålt på to skoler i Frederikssund</b>	Der er ca. 150 skolebørn som benytter ordningen





### **Cafemad på 5 omsorgscentre**

Der leveres mad til ca. 150-200 personer dagligt. Det omfatter pensionister og personale.

### **Levering af mad til de tidligere råd- huse i Jægerspris og Slangerup**

Ca. 100 medarbejdere benytter ordningen.

Der er igangsat et projekt der har til formål at analysere og komme med forslag til fremtidig køk- kendrift i kommunen

### **Dagcentre – inkl. demensdagcentre**

Der findes kommunale tilbud om visiteret dagaktivitet i på alle centre.

8 Den gennemsnitlige nettonormering er sat til 1,5 fuldtidsstilling/1000 65+årig.

### **Uddannelse & udvikling**

Ældreområdet er dimensioneret til 80 social- og sundhedselever og 12 sygeplejestuderende årligt.

### **5.33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede**

Ældreområdets andel af budgettet på ca. 3.4 mio. kr. anvendes som tilskud til aktiviteter for pensionister. Aktiviteterne er organiseret som brugerstyrede klubber eller selvejende institutioner. Der sker ingen ændringer i tilskuddene for 2007, men der er besluttet en reduktion i tilskud til selvejende institutioner på 1,85 mio. kr. i 2008.

### **5.34 Plejehjem og beskyttede boliger**

På konto 5.34 budgetteres med udgifter til drift af § 140 plejehjemmet Østergården, og udgifter til køb af plejehjemspladser i andre kommuner.

### **5.35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning, befording**

Hjælpe middelområdet dækker udgifter til genbrugshjælpe midler, personlige hjælpe midler, bolig- ændringer, støtte til køb af bil mm.

Organisering af genbrugshjælpe midler. I Frederikssund og Slangerup drives hjælpe middeldepotet i kommunalt regi, mens det er Zealand Care der administrerer hjælpe midler i Jægerspris og Skibby. Der igangsættes et projekt primo 2007 med det formål at analysere og komme med anbefalinger til fremtidig organisering af genbrugshjælpe midler. Gennem de sidste år er der set en betydelig stig- ning i udgifter til hjælpe midler til borgere under 67 år. Støtte til køb af bil og større boligændringer har tidligere været medfinansieret fra Amtet via grundtakstfinansieringen. Fra 2007 overgår det den fulde finansiering til kommunen, med et merforbrug på 2,2 mio. kr.



## ERHVERVS- OG ARBEJDSMARKEDSUDVALGET

### DRIFTSBEVILLING

#### Ordinær nettorammebevilling

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget er tildelt en nettoramme for en række områder.

Den samlede korrigerede nettobudgetramme for 2007 i forhold til regnskabet:

	Korrigeret Budget 2007	Regnskab 2007	Afvigelse
		1000 kr.	
0330 44 Produktionsskoler	2.102	2.102	0
0546 60 Introduktionsprogram m.v.	-1.748	-1.800	52
0546 61 Introduktionsydelse	742	487	255
0559 80 Revalidering	22	-105	127
0558 81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob m.v.	31.291	26.658	4.633
0568 95 Løntilskud til ledige ansat i kommuner	412	199	213
0568 96 Servicejob	-156	-200	44
0568 98 Beskæftigelsesordninger	5.833	1.167	4.666
0648 62 Turisme	1.765	492	1.273
0648 67 Erhvervsservice og iværksætter	1.958	3.100	-1.142
<b>Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget i alt</b>	<b>42.221</b>	<b>32.100</b>	<b>10.121</b>

De samlede overførsler fra 2007 til 2008 på Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalgets område udgør ca. 2,4 mio. kr.. 1,7 mio. kr. vedr. Servicegenbrugsgården og 0,5 mio. kr. vedr. Ny Chance.

#### Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalgets opgaver

Jobcenter Frederikssund varetager den fælles beskæftigelsesindsats, så borgere og virksomheder kun får én indgang til det offentlige system. Jobcenteret har således til formål, at servicere såvel virksomheder der søger arbejdskraft som borgere, der skal bringes tilbage til arbejdsmarkedet uanset, om de er arbejdsmarkedsparate, sygemeldte der skal fastholdes, eller om det er borgere i forhold til hvilken der kræves en særlig målrettet indsats.

Formålet med Jobcenteret er at sikre, at virksomhederne får den arbejdskraft, de efterspørger såvel på kort som på langt sigt, og at alle ledige – uafhængigt af forsørgelsesgrundlag – får mulighed for at anvende deres ressourcer på arbejdsmarkedet og samtidig blive selvforsørgende.

Såvel den kommunale som statslige indsats er pr. 1. januar 2007 samlet i jobcenteret i Frederikssund, og varetager primært indsatsen overfor:

- Personer, der modtager: kontanthjælp eller starthjælp, integrationsydelse, sygedagpenge, revalidering og fleksjob.
- Personer, der modtager understøttelse fra egen fagforening



## TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

### DRIFTSBEVILLING

#### Ordinær nettorammebevilling

Teknik- og miljøudvalget blev tildelt en nettoramme for en række områder.

Den samlede korrigerede nettobudgetramme for 2007 i forhold til regnskabet:

#### Det skattefinansierede område:

	Korrigeret Budget 2007	Regnskab 2007 <i>1000 kr.</i>	Afvigelse
<b>Jordforsyning</b>			
0022 01 Fælles formål	200	560	-360
0022 02 Boligformål	-76	4	-80
0022 03 Erhvervsformål	-26	-89	63
0022 04 Offentlige formål	66	1	65
0022 05 Ubestemte formål	60	-17	77
<b>Kommunale bygninger</b>			
0025 10 Fælles formål	17.142	1.659	15.483
0025 11 Beboelse	362	373	-11
0025 12 Erhvervsjendomme	-75	-183	108
0025 13 Andre faste ejendomme	18	965	-947
0025 15 Byfornyelse	386	398	-12
<b>Natur og miljø</b>			
0038 50 Naturforvaltningsprojekter	1.761	988	773
0048 71 Vedligeholdelse af vandløb	1.330	2.087	-757
0048 72 Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.	0	-157	157
0052 80 Fælles formål	620	437	183
0052 87 Miljøtilsyn - virksomheder	300	-162	462
0052 89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	641	-347	988
0055 91 Skadedyrsbekæmpelse	0	193	-193
<b>Veje og grønne områder</b>			
0028 20 Grønne områder og naturpladser	7.706	461	7.245
0222 01 Fælles formål	27	365	-338
0228 11 Vejvedligeholdelse m.v.	26.841	27.687	-846
0228 12 Belægninger m.v.	8.972	4.216	4.756
0228 14 Vintertjeneste	8.379	6.084	2.295
<b>Administration</b>			
0645 51 Sekretariat og forvaltninger	200	0	200
<b>Teknik og Miljøudvalget</b>	<b>74.834</b>	<b>45.523</b>	<b>29.311</b>

De samlede overførsler fra 2007 til 2008 på Teknik og Miljøudvalgets område udgør 9,1 mio. kr., hvilket nedenstående skema viser fordelingen af. 20,2 mio. kr. lægges i kassen som uforbrugte midler og som fortrinsvis vedrører kommunale bygninger.

De samlede overførsler på økonomiudvalgets område fordeler sig om følger:



Kommunale bygninger	313
Veje og grønne områder	7.917
Natur og miljø	684
Administration	200
<b>Teknik- og miljøudvalget</b>	<b>9.114</b>

## Teknik- og miljøudvalgets opgaver

- Drift og vedligehold af kommunens ejendomme, arealer og fritidsområder, herunder byfornyelse og støttet byggeri.
- Forvaltning af natur- og miljøbeskyttelse samt vandløbsvæsen
- Planlægnings-, tilsyns- og overvågningsopgaver på miljøområdet
- Drift og anlægsopgaver på forsyningsområderne vand, spildevand og affald.
- Drift og vedligehold af vejområdet

## Det brugerfinansierede område:

	Korrigeret Budget 2007	Regnskab 2007	Afvigelse
		<i>1000 kr.</i>	
<b>Vandforsyning</b>			
0122 04 Vandforsyning	-214	-2.165	1.951
<b>Spildevandsanlæg</b>			
0135 40 Fælles formål	-45.837	-45.246	-591
0135 43 Rensningsanlæg inkl. hoved- og detailkloakker	6.600	6.811	-211
0135 44 Tømningsordninger	-21	-116	95
<b>Affaldshåndtering</b>			
0138 60 Fælles formål	0	150	-150
0138 61 Ordninger for dagrenovation - restaffald	34	1.801	-1.767
0138 64 Ordninger for farligt affald	0	302	-302
0138 65 Genbrugsstationer	-44	-1.499	1.455
0138 66 Øvrige ordninger og anlæg	287	141	146
<b>Teknik og Miljøudvalget</b>	<b>-39.195</b>	<b>-39.821</b>	<b>626</b>

Der er ingen overførsler fra 2007 til 2008 på det brugerfinansierede driftsområde.



## PLAN OG UDVIKLINGSUDVALGET

### DRIFTSBEVILLING

#### Ordinær nettorammebevilling

Plan- og udviklingsudvalget blev tildelt en nettoramme for en række områder.

Den samlede korrigerede nettobudgetramme for 2007 i forhold til regnskabet:

	Korrigeret Budget 2007	Regnskab 2007	Afvigelse
		<i>1000 kr.</i>	
0232 31 Busdrift	22.600	22.607	-7
0645 51 Sekretariat og forvaltninger	2.403	1.318	1.085
<b>Plan- og Udviklingsudvalget</b>	<b>25.003</b>	<b>23.925</b>	<b>1.078</b>

Årets samlede overførselsbeløb fra 2007 til 2008 udgør i alt ca. 1,1 mio. kr., der vedrører det administrative område.

#### Plan- og udviklingsudvalget s opgaver

Udvalget varetager opgaver indenfor følgende områder:

- Koordinering og administration af kollektivtrafik, busdrift



## Bemærkninger til regnskabet

### ANLÆG

Der henvises til note 11 fra side 45.

### RENTER

Renterne udviser en mindredgift på 2,5 mio. kr., der skyldes større renteindtægter på 8,5 mio. kr. med baggrund i den forbedrede likviditet. Mindre renteudgifter på tilsammen 1,9 mio. kr. vedr. kortfristede tilgodehavender, langfristede tilgodehavender samt langfristet gæld. Modsat er der større renteudgifter til den kortfristede gæld samt renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomhederne på tilsammen 7,9 mio. kr.

### FINANSFORSKYDNINGER

Finansforskydningerne udviser et forbedret resultat på 163,6 mio. kr. i forhold til budgettet.

Forklaringen skyldes primært forøgelsen af likviditeten med 149,2 mio. kr., forskydninger i tilgodehavender hos staten med 3,3 mio. kr., forskydningerne i den kortfristede gæld med 119,5 mio. kr.. Modsat forskydninger i de kortfristede tilgodehavender med 103,5 mio. kr.

### AFDRAG PÅ LÅN

Afdrag på lån udviser et merforbrug på 15,5 mio. kr. i forhold til budgettet. Forklaringen skyldes:

Delingsaftalen med Regionen blev af byrådet vedtaget som en betaling over 10 år. Regionen fik af staten lov til at optage lån i KommuneKredit i den enkelte kommunes navn. Dette betød af vi har betalt 13,6 mio. kr. til Regionen mod at vi har optaget en Lån i KommuneKredit på 13,6 mio. kr. Dette bevirker, at regnskabet viser et merforbrug. Derudover er det afdraget 0,8 mio. kr. vedr. delingsaftaler.

Derudover er der afdraget 2,6 mio. kr. mere til pengeinstitutter end budgetteret modsat er der en besparelse i afdrag på lån til ældreboliger på 1,4 mio. kr.

### FINANSIERING

Samlet set har indtægterne inkl. lånoptagelse givet 11,4 mio. kr. mere end budgetteret.

Tilskud og udligning har givet 0,7 mio. kr. mere, modsat har skatterne givet 1,8 mio. kr. mindre, der skyldes mindre indtægt på grundskylden.



Lånoptagelsen har som beskrevet under afdrag på lån betydet en lånoptagelse til betaling af deling med Regionen på 13,6 mio. kr. Modsat var det budgetteret med en lånoptagelse i løbet af året på 31,5 mio. kr., hvilket kun blev på 27,3 mio. kr., hvorfor der er en mindre indtægt på 4,2 mio. kr.

## Omkostningskalkulationer vedr. personlig og praktisk bistand

	Beregnete takster	Efterkalkule- rede takster
	2007	2007
<b>Fritvalgs takster (kr.):</b>		
Praktisk hjælp	312,-	312,-
Personlig pleje i dagtimer	314,-	359,-
Personlig pleje i dagtimer, weekend	398,-	457,-
Personlig pleje, aften	398,-	457,-
Personlig pleje, nat	398,-	457,-
<b>Madservice (borgers egenbetaling):</b>		
Almindelig hovedret + biret	68,-	63,- (-Priv. lev.)
Lille hovedret		
Biret		
Udbringning af mad	17,-	21,-
<b>Kørsel til dagcenter t/r, egenbetaling</b>	20,-	



## Opgaver udført for andre myndigheder

Kommuner har på visse betingelser mulighed for at udføre kommunale opgaver for andre offentlige myndigheder, jf. lov nr. 378 af 14. juni 1995 med senere ændringer om kommuners og regioners udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder.

Der er i bekendtgørelse nr. 533 af 28. juni 1995 med senere ændringer om kommuners og regioners udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder fastsat nærmere regler om kalkulationen af de samlede omkostninger, som kommunen skal foretage forinden den afgiver tilbud på, eller indgår aftale om udførelse af en opgave for en anden offentlig myndighed.

Kommuner, der udfører opgaver for andre offentlige myndigheder, skal for hver enkelt opgave foretage en løbende registrering af de med opgaven forbundne indtægter og omkostninger.

I kommunens årsregnskab optages i det år, hvor en opgave afsluttes, en regnskabsmæssig redegørelse for opgaven, herunder for eventuelle afvigelser i forhold til omkostningskalkulationen.

Baggrunden for disse bestemmelser er hensynet til at sikre en tilstrækkelig åbenhed om den kommunale opgavevaretagelse, herunder at sikre en efterfølgende kontrol med, at opgavevaretagelsen ikke har medført en konkurrenceforvridning i forhold til den private sektor.

*Frederikssund Kommune har i 2007 ikke udført opgaver for andre offentlige myndigheder.*



