

# Frederikshavn Kommune

## Bilag til årsberetning 2018



	Side
Direktionens regnskabsnotat .....	3
Regnskabsopgørelse - udgiftsbaseret.....	7
Resultatopgørelse – udgiftsbaseret - finansieringsdelen .....	8
Finansieringsoversigten.....	9
Hovedoversigt.....	10
Regnskabssammendrag.....	11
Økonomiudvalget – regnskab 2018.....	14
Arbejdsmarkedsudvalget – regnskab 2018 .....	90
Socialudvalget – regnskab 2018 .....	120
Sundhedsudvalget – regnskab 2018.....	182
Børne- og Ungdomsudvalget – regnskab 2018.....	208
Kultur- og Fritidsudvalget – regnskab 2018.....	239
Teknisk Udvalg – regnskab 2018 .....	262
Plan- og Miljøudvalget– regnskab 2018 .....	281
Renter, Finansforskydninger og Finansiering.....	290
Udvalgte finansielle poster.....	299
Finansiell Status .....	305
Reviderede bevillinger og budgetbeløb 2018 .....	311
Tværgående artsoversigt.....	317
Personaleoversigt.....	318
Kautions- og garantiforpligtigelser .....	320
Eventualrettigheder.....	328
Leasingforpligtigelse .....	333
Forsikring .....	335
Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder .....	339
Kirkelig ligning.....	341
Opgørelse vedrørende overførsler fra 2018-2019.....	342
Afsluttede og igangværende anlægsprojekter.....	343
Resultatopgørelse - omkostningsbaseret.....	350
Anvendt regnskabspraksis.....	351
Anlægsoversigt.....	356
Pengestrømsanalyse og Omregningstabel .....	357
Balance – omkostningsbaseret .....	358
Kapitalforklaring .....	360

### Den overordnede konklusion

Den overordnede konklusion er, at Frederikshavn Kommune leverer et flot regnskab for 2018.

Regnskabsresultatet lever op til kommunens 3 økonomiske målsætninger med de forudsætninger, som var indlagt i budgettet ved budgetvedtagelsen.

Driftsudgifterne er lavere end forventet i det korrigerede budget. Det samme gælder for anlægsudgifterne.

Regnskabet viser endvidere, at kommunens likviditet med regnskabsårets opsparring har udviklet sig positivt som forudset.

Regnskab 2018 ender med et kassetræk på 3,9 mio. kr., men det er uden låneoptagelse i 2018. Låneoptagelsen vedrørende 2018 er gennemført i 2019. Hvis der var hjemtaget lån for de låneberettigede udgifter i 2018, så ville resultatet have været en opsparring til kassen på 41,3 mio. kr.

### Regnskab 2018

Budgettet for 2018 blev lavet under hensyn til de tre overordnede målsætninger for Frederikshavn Kommunes budgetter og regnskaber.

I budgettet var indregnet:

1. Overskud på ordinær drift på 140,1 mio. kr.
2. Kassefinansieret anlægsbudget på 51,8 mio. kr.
3. En gennemsnitlig likviditet set over 365 dage på minimum 80 mio. kr.

Når årets resultat for regnskab 2018 gøres op, kan det konstateres, at forudsætningerne for overskud på ordinær drift, kassefinansieret anlæg og gennemsnitlig likviditet betragtes som overholdt.

I forhold til målet om at overskuddet på ordinær drift skal kunne finansiere udgiften til afdrag på lån og de kassefinansierede anlæg, er der dog en difference på 4,1 mio. kr.

Regnskabsresultatet udviser et overskud på den ordinære drift på 138,7 mio. kr. Der var oprindeligt budgetteret med et overskud på 140,1 mio. kr. – inklusive en pulje på 19 mio. kr. som var afsat til reservation af serviceramme. Puljen er i løbet af 2018 disponeret til andre formål, primært til overførslerne fra 2017 og som finansiering af de budgetmæssige ændringer, som blev vedtaget af Byrådet 25. april 2018.

Direktionen ser det som meget tilfredsstillende at realisere et overskud på den ordinære drift på 138,7 mio. kr., som stort set svarer til oprindeligt budget. Særligt i lyset af midtvejsreguleringen, som betød en reduktion af kommunens indtægter med 40,0 mio. kr. Det betyder, at der overordnet er lykkedes at tilpasse driftsudgifterne til nedgangen i indtægterne.

Regnskabsresultatet for de kassefinansierede anlæg blev på 69,2 mio. kr. I forhold til måltallet på 80 mio. kr. var budgettet for de kassefinansierede anlæg på 92,9 mio. kr. (oprindeligt budget på 51,8 mio. kr. + overførsler fra 2017). Der har i hele 2018 været fokus på at overholde det kassefinansierede anlægsbudget. Direktionen kan konstatere, at det er lykkedes at overholde anlægsmålsætningen.

I 2018 har der, som i de foregående år, været opmærksomhed på likviditeten. Direktionen konstaterer, at likviditeten har været stigende i løbet af 2018. Den gennemsnitlige likviditet er steget fra 155,5 mio. kr. ultimo 2017 til 210,6 mio. kr. ultimo 2018. Dermed er målsætningen om en gennemsnitlig likviditet på minimum 80 mio. kr. overholdt - ligesom Direktionens anbefaling om en gennemsnitlige likviditet på 120 mio. kr. opnås. Det skal understreges, at hvis indstillingerne vedrørende overførsler fra 2018 til 2019 følges, så vil 98,3 mio. kr. af kassebeholdningen i 2019 være reserveret til frivillige overførsler fra 2018.

Stigningen i den gennemsnitlige likviditet sker med et forbrug af kassen i regnskabsåret 2018 på 3,9 mio. kr. mens der i oprindeligt budget var indregnet en opsparing på 2,5 mio. kr. Såvel oprindeligt budget som regnskabet ligger således lige omkring at være neutrale for kassebeholdningen. Imidlertid er der ikke hjemtaget lån vedrørende låneberettigede udgifter i 2018. I februar 2019 blev låneoptagelsen vedrørende 2018 behandlet og her blev der hjemtaget 45,2 mio. kr. i lån. Hvis disse lån havde været hjemtaget i regnskabsåret, så havde der være en opsparing til kassen på 41,3 mio. kr.

Direktionen har og vil fortsat have stor opmærksomhed på likviditeten og arbejde for at likviditeten fastholdes på et niveau som gør det muligt for kommunens økonomi at modstå uforudsete påvirkninger, uden at der af den grund straks må justeres i drifts- og anlægsbudgettet.

En afgørende forudsætning for regnskabsresultatet og overholdelse af kommunens økonomiske målsætninger har været, at Økonomiudvalget og fagudvalgene samlet set har styret deres udgifter inden for deres overordnede rammer og dermed bidraget væsentligt til, at Frederikshavn Kommune realiserer et flot samlet regnskabsresultat for 2018.

To udvalg, Arbejdsmarkedsudvalget og Børne- og Ungdomsudvalget, oplevede i 2018 særlige udfordringer for deres budgetoverholdelse, som førte til en samlet tillægsbevilling på 33,3 mio. kr. i december 2018, og dette indgår i korrigeret budget for 2018.

Midtvejsreguleringen, som blev udmøntet i august 2018 betød, at Arbejdsmarkedsudvalget fik reduceret sit driftsbudget med 28,1 mio. kr. vedrørende udgifter til forsørgelse. Budgetopfølgningen pr. 31. august viste, at det ikke ville være muligt for udvalget at indhente hele denne reduktion ved lavere driftsudgifter. Udvalget fik derfor en tillægsbevilling på 19,4 mio. kr. i december 2018. Arbejdsmarkedsudvalgets regnskab udviser et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget (ekskl. bankbøger og inkl. tillægsbevillingen på 19,4 mio. kr.). Det er således lykkedes Arbejdsmarkedsudvalget selv at finde godt 8 mio. kr. af den reduktion, som udvalget blev pålagt igennem midtvejsreguleringen.

På Børne- og ungdomsudvalgets område har Center for Familie oplevet stigende udgifter på de dyreste foranstaltninger som ikke har kunnet modsvares af lavere udgifter fra forebyggelse og mindre dyre foranstaltninger. Et forventet merforbrug ved budgetopfølgningen pr. 31. august førte til en tillægsbevilling på byrådsmødet i december 2018 på 13,9 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget. Udvalget kommer – som forudset - samlet set ud med et merforbrug på 5,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget (ekskl. bankbøger og inkl. tillægsbevillingen på 13,9 mio. kr.)

De øvrige udvalg udviser mindre forbrug eller budgetoverholdelse mellem korrigeret budget og regnskabet.

På landsplan blev kommunernes 2018-budgetter lavet således, at kommunerne under ét overholdt servicerammen. På regnskabssiden er der sanktioner vedr. overholdelse af serviceudgifterne. Frederikshavn Kommune overholder sin andel af serviceramme i regnskab 2018 med et mindre forbrug på 13,3 mio. kr. Frederikshavn Kommune bidrager dermed til samlet overholdelse af servicerammen. De

foreløbige opgørelser fra KL viser, at kommunerne samlet set holder sig under servicerammen med 0,1 mia. kr. Der forventes således ikke regnskabssanktioner over for kommunerne vedrørende regnskab 2018.

På anlægssiden havde Frederikshavn Kommune et mindre forbrug på 4,4 mio. kr. på bruttoanlægsgudgifterne i 2018 i forhold til den ramme som kommunen holdes op imod (det oprindelige budget 2018). På landsplan forventes anlægsrammen imidlertid overskredet med 2,0 mia. kr. Økonomaftalen mellem KL og regeringen indeholder ikke sanktioner over for kommunerne ved et merforbrug på anlæg i regnskabet.

### **Overførsler til 2019**

De samlede overførsler fra 2018 til 2019 udgør 95,8 mio. kr. Heraf frigives der 94,9 mio. kr. til forbrug i 2019 og 0,6 mio. kr. til forbrug i 2020.

Beløbet fordeler sig med 22,5 mio. kr. på driften, 43,9 mio. kr. på anlæg og 29,2 mio. kr. til landsbyggefonden m.m. 5,8 mio. kr. af overførslerne er lånefinansieret. Derudover er 8,6 mio. kr. reserveret til finansiering af BUU's sparekrav i 2020.

Overførslen af midler fra 2018 til 2019 er ikke i sig selv et problem. Tværtimod er det et udtryk for en ansvarlig prioritering af kommunens midler. En del af overførslerne stammer fra puljemidler som er modtaget i 2018, men hvor planlægning og optimal anvendelse af midlerne medfører, at de først bliver fuldt ud brugt i løbet af 2019.

Dermed er 98,3 mio. kr. af kommunens kassebeholdning på 210,6 mio. kr. reserveret til overførslerne fra 2018. Det er en stigning fra sidste regnskabsår på 38 mio. kr. Direktionen er opmærksom på dette forhold, og understreger, at det er særdeles vigtigt at inddrage størrelsen af de disponerede beløb, i forbindelse med overvejelser om eventuelle nye kassefinansierede udgifter, så det undgås at bruge de samme penge to gange.

Efter opgørelse af overførselsadgangen på driften, herunder centrenes indstillinger til overførsler, er der et samlet overskud på 18,6 mio. kr. som centrene stiller til rådighed for det kommunale fællesskab. Økonomiudvalget besluttede på sit møde den 20. marts 2019, at 8,6 mio. kr. anvendes til at friholde Børne- og Ungdomsudvalget for 1%-besparelsen i 2020. Det resterende overskud kan anvendes til at finansiere de 7,1 mio. kr. i merforbrug, som der var i 2018 på de områder, der ikke er omfattet af overførselsadgang.

### **Fremtiden**

Kommunernes regnskaber for 2018 forventes på landsplan at udvise et merforbrug på 2,0 mia. kr. på anlægssiden. Dette vil muligvis medføre, at der fra budgetlægningen for 2020 kan der blive rejst krav om sanktioner i regnskabssituationen, hvis kommunerne overskrider anlægsrammen. Dette kan betyde, at overførslerne af anlægsprojekter mellem årene bliver mindre fleksible. Direktionen vil følge udviklingen, og hvis der iværksættes sanktioner løbende forholde sig til, hvordan der kan sikres mulighed for, at ikke afsluttede anlægsprojekter kan flyttes mellem årene.

Likviditeten lever op til den politiske målsætning, og til Direktionens anbefaling om, at likviditeten bør være på et niveau på ca. 2.000 kr. pr. indbygger svarende til 120 mio. kr. Gennemsnitsniveauet på landsplan ligger på 8.293 kr. pr. indbygger. Frederikshavn Kommune var ved udgangen af 2018 den kommune i Danmark, som havde den 13. den laveste likviditet. Ønsket om at have et niveau på 120 mio. kr. i gennemsnitslikviditet har til formål at give en større handlefrihed og en nødvendig modstandsdygtighed overfor udsving som f.eks. en midtvejsregulering eller uforudsete udgifter.

I forhold til likviditetens størrelse, så henleder Direktionen opmærksomheden på, at de overførte budgetbeløb reelt også er udtryk for, at en del af kommunens likviditet er bundet til disse projekter. Overførte mindre forbrug er udtryk for, at der ligger penge i kassen, som skal kunne finansiere et senere

forbrug af disse midler. Overførslen fra 2018 til 2019 betyder således, at 98,3 mio. kr. af kommunens likviditet må betragtes som låst til disse overførte beløb.

Siden budgetvedtagelsen for 2019 har der været igangsat en belysning af Center for Familie i forhold til at kortlægge arbejdsgange, økonomistyring mv. Belysningen anviser 18 initiativer som skal bidrage til en bedre budgetoverholdelse i Center for Familie. Direktionen vil i 2019 være opmærksomme på effekten af de iværksatte initiativer.

Direktionen er opmærksom på, at den positive udvikling af samfundsøkonomien i Danmark i 2019 kan føre til en midtvejsregulering af de budgetgaranterede områder og øvrige overførselsudgifter (dvs. de indkomsterstøttende ydelser som gives til kommunens borgere) også i 2019. Midtvejsreguleringen medfører en reduktion af statens finansiering af kommunernes indtægter. Frederikshavn Kommune kan få svært ved at matche færre indtægter sfa. en midtvejsregulering fuldt ud med færre udgifter.

De senere år har der på landsplan løbende været diskuteret udligningsreform. Der har indtil nu ikke kunnet opnås landspolitisk flertal for en ændring af udligningssystemet. Det er dog Direktionens forventning, at der efter Folketingsvalget senest i juni 2019 må forventes en fortsat diskussion om udligning. Det vides ikke i hvilket omfang eller i hvilken retning en evt. reform vil gå. Direktionen vil dog gøre opmærksom på, at det er afgørende betydning for Frederikshavn Kommunes nuværende økonomiske situation, at en udligningsreform kan opveje det fald i indtægter, som vil opstå, hvis den såkaldte ekstraordinære finansiering til kommunerne bortfalder. Herudover kan en evt. udligningsreform også påvirke de beløb, som Frederikshavn Kommune modtager vedrørende forsikrede ledige.

Direktionen den 2. april 2019.

	Regnskab 2018	Korrigeret budget 2018	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2017
<i>Positive tal angiver udgift Negative tal angiver indtægt</i>				
<b>A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>				
<b>Indtægter:</b>				
Skatter .....	-2.754.585	-2.755.961	-2.756.166	-2.702.651
Generelle tilskud (inkl. momsrefusion) .....	-1.200.435	-1.197.863	-1.237.847	-1.243.085
<b>Indtægter i alt .....</b>	<b>-3.955.020</b>	<b>-3.953.824</b>	<b>-3.994.013</b>	<b>-3.945.737</b>
<b>Driftsudgifter: (ekskl. forsyningsvirksomheder)</b>				
Tværgående fællespuljer.....	0	0	19.000	0
Pulje til reservation af servicerammen .....	0	0	0	0
Økonomiudvalget .....	464.502	475.340	477.549	460.983
Arbejdsmarkedsudvalget .....	951.629	950.934	964.484	947.007
Socialudvalget .....	870.492	885.026	879.260	877.391
Sundhedsudvalget .....	379.704	389.569	385.081	331.226
Børne- og Ungdomsudvalget .....	840.373	833.252	824.469	838.675
Kultur og Fritidsudvalget .....	239.351	242.095	226.416	229.021
Teknisk Udvalg .....	59.494	65.752	66.188	56.458
Plan- og Miljøudvalget .....	0	0	0	-2.463
<b>I alt .....</b>	<b>3.805.544</b>	<b>3.841.968</b>	<b>3.842.447</b>	<b>3.738.298</b>
<b>Renter m.v. ....</b>	<b>10.782</b>	<b>11.491</b>	<b>11.491</b>	<b>11.157</b>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED .....</b>	<b>-138.693</b>	<b>-100.365</b>	<b>-140.076</b>	<b>-196.281</b>
	Overskud	Overskud	Overskud	Overskud
<b>Anlægsudgifter</b> (ekskl. forsyningsvirksomheder)				
Økonomiudvalget .....	32.481	56.522	65.871	43.068
Arbejdsmarkedsudvalget .....	0	0	0	0
Socialudvalget .....	50	3.908	344	0
Sundhedsudvalget .....	0	0	0	1.156
Børne- og Ungdomsudvalget .....	4.504	6.407	5.790	8.567
Kultur og Fritidsudvalget .....	2.432	3.974	3.101	3.818
Teknisk Udvalg .....	36.903	45.774	41.121	43.159
Plan- og Miljøudvalget .....	-3.520	-4.833	503	1.590
<b>I alt .....</b>	<b>72.850</b>	<b>111.752</b>	<b>116.730</b>	<b>101.358</b>
<b>A. RESULTAT -SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE .....</b>	<b>-65.843</b>	<b>11.387</b>	<b>-23.346</b>	<b>-94.923</b>
	Overskud	Underskud	Overskud	Overskud
<b>B. RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER .....</b>	<b>-521</b>	<b>435</b>	<b>435</b>	<b>-81</b>
<b>C. RESULTAT I ALT (A + B) .....</b>	<b>-66.364</b>	<b>11.822</b>	<b>-22.911</b>	<b>-95.004</b>
	Overskud	Underskud	Overskud	Overskud

<i>Positive tal angiver udgift Negative tal angiver indtægt</i>	<b>Regnskab 2018</b>	<b>Korrigeret budget 2018</b>	<b>Oprindeligt budget 2018</b>	<b>Regnskab 2017</b>
<b>Likvid beholdning primo året</b>	<b>6.295</b>	<b>6.295</b>	<b>-49.615</b>	<b>-30.118</b>
	Positiv beholdn	Positiv beholdn	Negativ beholdn	Negativ beholdn
<b>TILGANG AF LIKVIDE AKTIVER:</b>				
Årets resultat .....	-66.364	0	-22.911	-95.004
Optagne lån .....	0	-52.356	-69.927	-20.000
Øvrige balanceforskydninger .....	-3.226	0	0	0
<b>I alt .....</b>	<b>-69.590</b>	<b>-52.356</b>	<b>-92.838</b>	<b>-115.004</b>
<b>ANVENDELSE AF LIKVIDE AKTIVER:</b>				
Årets resultat .....	0	11.822	0	0
Afdrag på lån (langfristet gæld) .....	73.462	76.490	76.424	72.324
Øvrige balanceforskydninger .....	0	33.374	13.929	7.177
<b>I alt .....</b>	<b>73.462</b>	<b>121.686</b>	<b>90.354</b>	<b>79.501</b>
<b>ÆNDRINGER AF LIKVIDE AKTIVER.....</b>	<b>-3.872</b>	<b>-69.330</b>	<b>2.484</b>	<b>35.502</b>
	Forbrug	Forbrug	Opsparing	Opsparing
<b>Likvid beholdning udltimo året før kursregulering</b>	<b>2.423</b>	<b>-63.035</b>	<b>-47.131</b>	<b>5.384</b>
Kursregulering m.v. af likvide aktiver	-1.406			911
<b>Likvid beholdning ultimo året</b>	<b>1.017</b>	<b>-63.035</b>	<b>-47.131</b>	<b>6.295</b>
	Positiv beholdn	Negativ beholdn	Negativ beholdn	Positiv beholdn



	Regnskab 2018	Korrigeret budget 2018	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2017
<i>Positive tal angiver udgift</i> <i>Negative tal angiver indtægt</i>				
<b>FINANSIERINGSBEHOV:</b>				
<b>A. Driftsvirksomhed:</b>	<b>3.805.023</b>	<b>3.842.403</b>	<b>3.842.882</b>	<b>3.738.217</b>
Serviceudgifter .....	2.609.867	2.645.967	2.624.019	2.589.679
Aktivitetsbestemt medf. af sundhed.....	244.375	246.652	247.775	206.651
Driftsudgifter vedr. ældreboliger.....	5.669	6.772	6.751	5.471
Indtægter fra den centrale ref. ordning.....	-29.449	-27.632	-27.482	-34.335
Overførsler .....	851.395	844.352	873.522	840.712
Forsikrede ledige .....	122.190	124.680	116.682	128.661
Takstfinansieret .....	976	1.613	1.616	1.378
<b>B. Anlægsvirksomhed:</b>	<b>72.850</b>	<b>111.752</b>	<b>116.730</b>	<b>101.358</b>
Bruttoanlægsudgifter .....	116.018	144.542	120.431	114.509
Anlægsindtægter .....	-21.850	-16.472	-1.167	-3.548
Salgsindtægt vedr. jord og bygninger .....	-21.318	-16.317	-2.534	-9.602
<b>C. Renter - netto .....</b>	<b>10.782</b>	<b>11.491</b>	<b>11.491</b>	<b>11.157</b>
<b>D. Balanceforskydninger:</b>	<b>-3.226</b>	<b>33.374</b>	<b>13.929</b>	<b>7.177</b>
Indskud i Landsbyggefonden .....	4.342	30.104	5.500	7.821
Frigivelse af deponerede beløb .....	30.212	40.211	7.936	-4.717
Andre langfristede udlån og tilgodeh. ....	-1.690	2.050	181	-5.354
Øvrige balanceforskydninger .....	-36.090	-38.991	312	9.428
<b>E. Afdrag på lån .....</b>	<b>73.462</b>	<b>76.490</b>	<b>76.424</b>	<b>72.324</b>
<b>F. Generelle tilskud og udligning .....</b>	<b>-1.200.435</b>	<b>-1.197.863</b>	<b>-1.237.847</b>	<b>-1.243.085</b>
<b>FINANSIERINGSBEHOV I ALT</b>	<b>2.758.457</b>	<b>2.877.647</b>	<b>2.823.609</b>	<b>2.687.149</b>
<b>FINANSIERING:</b>				
1 Kommuneskat.....	-2.476.500	-2.476.500	-2.476.705	-2.425.801
2 Selskabsskatter .....	-35.328	-35.328	-35.328	-36.027
3 Dødsboskat.....	-193	0	0	-1.046
4 Forskerskat.....	-1.371	-1.371	-1.371	
5 Grundskyld .....	-237.257	-238.507	-238.507	-234.322
6 Dækningsafgifter .....	-3.936	-4.255	-4.255	-5.456
7 Lånoptagelse .....	0	-52.356	-69.927	-20.000
8 Forbrug/opsparing af likvide midler .....	<b>-3.872</b>	<b>-69.330</b>	<b>2.484</b>	<b>35.502</b>
(- = forbrug) (+ = opsparing)				
<b>FINANSIERING I ALT</b>	<b>-2.758.457</b>	<b>-2.877.647</b>	<b>-2.823.609</b>	<b>-2.687.149</b>
<b>BEHOLDNING PRIMO ÅRET</b>	<b>6.295</b>	<b>6.295</b>	<b>-49.615</b>	<b>-30.118</b>
Årets forbrug/opsparing af likvide midler	-3.872	-69.330	2.484	35.502
Kursregulering	-1.406			911
<b>BEHOLDNING ULTIMO ÅRET</b>	<b>1.017</b>	<b>-63.035</b>	<b>-47.131</b>	<b>6.295</b>

Frederikshavn Kommune  
Regnskab 2018

Hovedoversigt  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Positive tal angiver udgifter Negative tal angiver indtægter	Regnskab 2018	Korrigeret budget 2018	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2017
<b>A.</b>	<b>Driftsvirksomhed</b>				
	<b>Skattefinansieret drift</b>				
	Tværgående fælles puljer	0	0	19.000	0
	Pulje til reservation af servicerammen	0	0	0	0
	Økonomiudvalget	463.005	474.162	476.368	459.524
	Arbejdsmarkedsudvalget	951.629	950.934	964.484	947.007
	Socialudvalget	870.492	885.026	879.260	877.391
	Sundhedsudvalget	379.704	389.569	385.081	331.226
	Børne- og Ungdomsudvalget	840.373	833.252	824.469	838.675
	Kultur og Fritidsudvalget	239.351	242.095	226.416	229.021
	Teknisk Udvalg	59.494	65.752	66.188	56.458
	Plan- og Miljøudvalget	0	0	0	-2.463
	<b>Skattefinansieret ialt</b>	<b>3.804.047</b>	<b>3.840.790</b>	<b>3.841.266</b>	<b>3.736.839</b>
	<b>Takstfinansieret</b>				
	Tjenestemandspensioner (ØK udv)	1.497	1.178	1.181	1.459
	Renovation	-521	435	435	-81
	<b>Takstfinansieret ialt</b>	<b>976</b>	<b>1.613</b>	<b>1.616</b>	<b>1.378</b>
<b>A.</b>	<b>Driftsvirksomhed ialt</b>	<b>3.805.023</b>	<b>3.842.403</b>	<b>3.842.882</b>	<b>3.738.217</b>
<b>B.</b>	<b>Anlægsvirksomhed</b>				
	<b>Skattefinansieret anlæg</b>				
	Økonomiudvalget	32.481	56.522	65.871	43.068
	Arbejdsmarkedsudvalget	0	0	0	0
	Socialudvalget	50	3.908	344	0
	Sundhedsudvalget	0	0	0	1.156
	Børne- og Ungdomsudvalget	4.504	6.407	5.790	8.567
	Kultur og Fritidsudvalget	2.432	3.974	3.101	3.818
	Teknisk Udvalg	36.903	45.774	41.121	43.159
	Plan- og Miljøudvalget	-3.520	-4.833	503	1.590
	<b>Skattefinansieret ialt</b>	<b>72.850</b>	<b>111.752</b>	<b>116.730</b>	<b>101.358</b>
	<b>Takstfinansieret</b>				
	Renovation	0	0	0	0
	<b>Takstfinansieret ialt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Anlægsvirksomhed ialt</b>	<b>72.850</b>	<b>111.752</b>	<b>116.730</b>	<b>101.358</b>
<b>C.</b>	<b>Renter</b>	<b>10.782</b>	<b>11.491</b>	<b>11.491</b>	<b>11.157</b>
<b>D.</b>	<b>Balanceforskydninger</b>				
	Forøgelse af likvide aktiver	0	0	2.484	35.502
	Øvrige balanceforskydninger	-3.226	33.374	13.929	7.177
<b>D.</b>	<b>Balanceforskydninger ialt</b>	<b>-3.226</b>	<b>33.374</b>	<b>16.413</b>	<b>42.679</b>
<b>E.</b>	<b>Afdrag på Lån</b>	<b>73.462</b>	<b>76.490</b>	<b>76.424</b>	<b>72.324</b>
	<b>Total ( A + B + C + D + E )</b>	<b>3.958.892</b>	<b>4.075.510</b>	<b>4.063.940</b>	<b>3.965.736</b>
<b>F.</b>	<b>Finansiering</b>				
	Forbrug af likvide midler	-3.872	-69.330	0	0
	Tilskud og udligning	-1.200.435	-1.197.863	-1.237.847	-1.243.085
	Optagne lån	0	-52.356	-69.927	-20.000
	Skatter	-2.754.585	-2.755.961	-2.756.166	-2.702.651
<b>F.</b>	<b>Finansiering ialt</b>	<b>-3.958.892</b>	<b>-4.075.510</b>	<b>-4.063.940</b>	<b>-3.965.736</b>

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>		<b>4.904.587</b>	<b>-4.904.587</b>	<b>4.828.998</b>	<b>-4.828.998</b>	<b>-6.694</b>	<b>6.694</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>4.656.427</b>	<b>-523.865</b>	<b>4.530.623</b>	<b>-342.433</b>	<b>-1.868</b>	<b>-4.040</b>
<b>00</b>	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	<b>110.871</b>	<b>-27.877</b>	<b>106.433</b>	<b>-18.342</b>	<b>957</b>	<b>65</b>
	0022 Jordforsyning	866	-3.494	1	-2.005	184	7
	0025 Faste ejendomme	32.280	-11.304	33.679	-11.643	539	41
	0028 Fritidsområder	13.176	-461	15.249	-213	-449	1
	0032 Fritidsfaciliteter	29.729	-4.313	30.283	-4.481	339	16
	0038 Naturbeskyttelse	8.350	-5.504	4.626		-184	
	0048 Vandløbsvæsen	7.013	-122	6.482		-725	
	0052 Miljøbeskyttelse m.v.	410		432		829	
	0055 Diverse udgifter og indtægter	3.082	-2.678			552	
	0058 Redningsberedskab	15.964	0	15.680		-128	
<b>01</b>	<b>Forsyningsvirksomheder m.v.</b>	<b>70.280</b>	<b>-70.801</b>	<b>70.623</b>	<b>-70.188</b>		
	0122 Forsyningsvirksomheder	737	-737	2.603	-2.600		
	0138 Affaldshåndtering	69.543	-70.065	68.019	-67.587		
<b>02</b>	<b>Transport og infrastruktur</b>	<b>86.900</b>	<b>-33.491</b>	<b>62.531</b>	<b>-10.965</b>	<b>-1.302</b>	<b>25</b>
	0222 Fælles funktioner	41.454	-25.137	580	-4.910	923	-8
	0228 Kommunale veje	18.867	-413	41.763	1.075	-2.724	-4
	0232 Kollektiv trafik	18.602		12.972		37	
	0235 Havne	7.978	-7.941	7.216	-7.130	462	37
<b>03</b>	<b>Undervisning og kultur</b>	<b>674.032</b>	<b>-61.141</b>	<b>654.784</b>	<b>-37.074</b>	<b>-764</b>	<b>173</b>
	0322 Folkeskolen m.m.	547.873	-49.867	530.936	-29.008	-3.499	144
	0330 Ungdomsuddannelser	19.239	-704	19.786		-300	
	0332 Folkebiblioteker	27.455	-1.351	26.567	-951	-113	3
	0335 Kulturel virksomhed	43.406	-6.769	40.805	-3.632	2.868	13
	0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	36.060	-2.450	36.690	-3.484	280	14
<b>04</b>	<b>Sundhedsområdet</b>	<b>339.541</b>	<b>-913</b>	<b>344.268</b>	<b>-704</b>	<b>4.251</b>	<b>3</b>
	0462 Sundhedsudgifter m.v.	339.541	-913	344.268	-704	4.251	3
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>2.897.680</b>	<b>-288.730</b>	<b>2.822.938</b>	<b>-192.873</b>	<b>-942</b>	<b>1.447</b>
	0525 Dagtilbud til børn og unge	252.086	-59.144	248.729	-52.421	2.324	186
	0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	203.867	-19.000	171.464	-13.529	15.690	47
	0530 Tilbud til ældre	625.502	-85.612	636.850	-49.341	4.775	172
	0538 Tilbud til voksne med særlige behov	493.692	-62.818	436.587	-41.557	3.972	921
	0546 Tilbud til udlændinge	41.285	-23.493	45.493	-21.878	48	55
	0548 Førtidspensioner og personlige tillæg	370.916	-8.029	365.687	-9.480	-11.292	34
	0557 Kontante ydelser	478.041	-2.295	490.667	-3.748	-13.092	13
	0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	329.066	-16.766	330.397	-918	-4.305	3
	0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	100.481	-11.019	107.283		914	16
	0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	2.744	-555	-10.219		24	
<b>06</b>	<b>Fællesudgifter og administration m.v</b>	<b>477.122</b>	<b>-40.912</b>	<b>469.047</b>	<b>-12.287</b>	<b>-4.068</b>	<b>-5.752</b>
	0642 Politisk organisation	10.884	-72	13.442		129	
	0645 Administrativ organisation	401.629	-25.907	387.424	-11.605	13.609	-5.754
	0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	16.779	-731	15.282		633	
	0652 Lønpuljer m.v.	47.830	-14.202	52.899	-681	-18.439	1
<b>2</b>	<b>Statsrefusion</b>	<b>0</b>	<b>-327.539</b>		<b>-345.309</b>		<b>5.430</b>
<b>00</b>	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>		<b>-113</b>				
	0025 Faste ejendomme		-113				
<b>03</b>	<b>Undervisning og kultur</b>	<b>0</b>	<b>-1.114</b>		<b>-1.534</b>		<b>0</b>
	0335 Kulturel virksomhed	0	-1.114		-1.534		0
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>0</b>	<b>-326.312</b>		<b>-343.775</b>		<b>5.429</b>
	0522 Central refusionsordning		-29.449		-27.482		-400

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov		-5.546		-370		
0538 Tilbud til voksne med særlige behov		-6.007		-4.013		-900
0546 Tilbud til udlændinge		-14.953		-12.024		
0548 Førtidspensioner og personlige tillæg		-7.553		-7.205		
0557 Kontante ydelser		-95.544		-108.586		6.729
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger		-132.664		-135.686		
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	0	-34.597		-48.409		
<b>3 Anlæg</b>	<b>116.018</b>	<b>-43.168</b>	<b>120.431</b>	<b>-3.701</b>	<b>24.111</b>	<b>-29.089</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	<b>26.189</b>	<b>-38.554</b>	<b>19.058</b>	<b>-3.701</b>	<b>14.602</b>	<b>-29.089</b>
0022 Jordforsyning	10.303	-14.629	2.000	-2.534	8.752	-9.956
0025 Faste ejendomme	10.185	-23.426	14.005	-1.167	4.520	-18.663
0032 Fritidsfaciliteter	4.610	-500	3.053		682	
0038 Naturbeskyttelse	109		0		0	-470
0055 Diverse udgifter og indtægter	952				649	
0058 Redningsberedskab	31					
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	<b>46.573</b>	<b>-3.343</b>	<b>41.121</b>		<b>9.797</b>	
0228 Kommunale veje	36.030		38.929		1.705	
0235 Havne	10.543	-3.343	2.192		8.092	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	<b>21.464</b>		<b>44.656</b>		<b>-22.078</b>	
0322 Folkeskolen m.m.	18.680		43.495		-23.374	
0332 Folkebiblioteker	319					
0335 Kulturel virksomhed	2.465		1.161		1.295	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	<b>10</b>		<b>0</b>		<b>271</b>	
0462 Sundhedsudgifter m.v.	10		0		271	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>11.813</b>		<b>5.361</b>		<b>12.926</b>	
0525 Dagtilbud til børn og unge	9.115		5.017		6.847	
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	176				1.342	
0530 Tilbud til ældre	2.479		344		4.737	
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	44					
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	<b>9.969</b>	<b>-1.271</b>	<b>10.235</b>		<b>8.593</b>	
0645 Administrativ organisation	9.932	-1.266	7.332		5.173	
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	37	-5	2.903		3.420	
<b>4 Renter</b>	<b>18.276</b>	<b>-7.494</b>	<b>17.732</b>	<b>-6.241</b>		<b>0</b>
<b>07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.</b>	<b>18.276</b>	<b>-7.494</b>	<b>17.732</b>	<b>-6.241</b>		<b>0</b>
0722 Renter af likvide aktiver	150	-896		-1.450		
0728 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt		-441		-200		
0732 Renter af langfristede tilgodehavender		-410		-591		0
0735 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomhed		22	15			
0751 Renter af kortfristet gæld til staten	0					
0752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	525		200			
0755 Renter af langfristet gæld	16.393		17.117			
0758 Kurstab og kursgevinster	1.209	-5.768	400	-4.000		
<b>5 Balanceforskydninger</b>	<b>-38.792</b>	<b>31.694</b>	<b>17.188</b>	<b>-774</b>	<b>-43.392</b>	<b>-8.978</b>
<b>08 Balanceforskydninger</b>	<b>-38.792</b>	<b>31.694</b>	<b>17.188</b>	<b>-774</b>	<b>-43.392</b>	<b>-8.978</b>
0822 Forskydninger i likvide aktiver	-3.872		2.484		-71.815	
0825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-19.161					
0828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-19.030	10.462				
0832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	1.549		14.703		28.423	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0838 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre		-5				
0842 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	3.372					
0845 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater		-3.638				
0851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten		63		-774		
0852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-1.644	24.807		0		-8.978
<b>6 Afdrag på lån og leasing</b>	<b>73.462</b>		<b>76.424</b>		<b>66</b>	
<b>08 Balanceforskydninger</b>	<b>73.462</b>		<b>76.424</b>		<b>66</b>	
0855 Forskydninger i langfristet gæld	73.462		76.424		66	
<b>7 Finansiering</b>	<b>79.195</b>	<b>-4.034.215</b>	<b>66.600</b>	<b>-4.130.540</b>	<b>14.389</b>	<b>43.371</b>
<b>07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.</b>	<b>79.195</b>	<b>-4.034.215</b>	<b>66.600</b>	<b>-4.060.613</b>	<b>14.389</b>	<b>25.800</b>
0762 Tilskud og udligning	72.348	-1.271.098	58.166	-1.296.120	14.184	25.800
0765 Refusion af købsmoms	-1.685		107			
0768 Skatter	8.532	-2.763.117	8.327	-2.764.493	205	
<b>08 Balanceforskydninger</b>				<b>-69.927</b>		<b>17.571</b>
0855 Forskydninger i langfristet gæld				-69.927		17.571

# Økonomiudvalget

## Regnskab 2018



EMN-2018-03400  
DOK ID 2810468  
18.03.2019/Jens Chr. Knudsen

1	Indledning .....	3
2	Skema i hovedtal .....	5
3	Teknisk Regnskabsforklaring .....	6
4	Økonomiudvalgets overførselsadgang .....	8
5	Anlæg .....	9
6	Køb og Salg af Jord og Ejendomme 2018 .....	11
7	Årsberetninger .....	13
7.1	Kommunaldirektøren .....	13
7.2	Social-, Sundheds- og Kulturdirektøren.....	19
7.3	Økonomidirektøren .....	23
7.4	Børne-, Ungdoms- og Arbejdsmarkedsdirektøren .....	31
8	Væsentlige ændringer efter budgetopfølgningen pr. 31. august 2018 .....	35
9	Budgetmæssige ændringer siden vedtaget budget 2018 .....	36

For hvert enkelt omkostningssted er der udarbejdet en overførselsopgørelse vedrørende mer- og mindre forbrug, jf. bilag om overførsler på driftsområdet samt en specificeret årsberetning.

Årsberetningerne omfatter:

- Orientering om regnskabsresultatet
- Anvendelse af overført mindre forbrug eller afvikling af overført merforbrug
- Gennemgang af opnåede resultater i 2018

Da der er tale om mange og meget forskellige omkostningssteder/indsatsområder henvises til de enkelte årsberetninger, som kan læses i kapitlet om årsberetninger.

### Direktionens vurdering af Økonomiudvalgets regnskab 2018

Der er udarbejdet en specificeret årsberetning for hver af Økonomiudvalgets centre og afdelinger samt en sammenfatning med en opsummering af de økonomiske resultater. Direktionens vurdering af regnskabet skal ses som et supplement til det øvrige materiale.

Årets driftsresultat – før bankbøger – blev et mindre forbrug på 8,2 mio. kr.

Når bankbøgerne på 2,6 mio. kr. fra tidligere år indregnes har der været et mindre forbrug på 10,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindre forbruget på Økonomiudvalgets område i 2018 kan tilskrives følgende fire forhold:

- Der blev ikke afholdt et valg i 2018, som har resulteret i et mindre forbrug på 2,1 mio. kr.
- Der har været et mindre forbrug på energiudgifter i 2018 på 2,8 mio. kr. (budgetrammen for 2020 er korrigeret ned).
- Der har været et mindre forbrug vedrørende kontraktmæssige forhold på 1,6 mio. kr. (beløbet er særligt for 2018).
- Fordi der er indbygget løbende besparelser, har omkostningssteder gjort klar til at overholde de besparelser som er bygget ind i budget 2019 (budgettilpasning 1%, moderniserings- og effektiviseringsprogrammet med 0,25% samt andel af Børne- og Ungdomsudvalgets besparelser).

Det giver følgende opgørelse af overførselsmulighederne på Økonomiudvalgets område (i mio. kr.):

Regnskabsmæssigt mindre forbrug	-10,8
Merforbrug fritaget for overførsel	<u>-2,6</u>
Til overførsel jf. regelsæt for Økonomisk Decentralisering	-13,4
Undtagelse fra regelsæt for Økonomisk Decentralisering	<u>-1,3</u>
Indstilling til overførsel i alt	-14,7
Mindre forbruget indstilles fordelt således:	
Finansiering af Børne- og Ungdomsudvalgets friholdte andel af 1% budgettilpasning	8,6
Frigivelse direkte til drift	3,5
Ny bankbog	2,2
Overførsel til anlægsområdet	<u>0,4</u>
I alt fordelt	14,7

Ovenstående tabel viser en samlet indstilling om overførsel på 14,7 mio. kr. Af overførslen indstilles 8,6 mio. kr. til finansiering af Børne- og Ungdomsudvalgets friholdte andel af 1% budgettilpasning. Yderligere indstilles 0,4 mio. kr. overført til anlægsområdet samt 5,7 mio. kr. til Økonomiudvalgets centre og afdelinger til drift og bankbøger.

Overførslen på 5,7 mio. kr. til centre og afdelinger omfatter følgende formål:

19 omkostningssteders opsparring til at sikre stabil drift	3,3
Afholdelse af valg	1,3
Investeringsstrategi – område for kontanthjælp og sygedagpenge	0,5
Råd og Nævn	0,2



Forbedret Arbejdsmiljø	0,1
Administrative elever	0,1
Offentlig Privat Samarbejde (OPS)	0,1
Bygningsforbedringer på skoler	0,1

I 2018 var der i budgettet en budgettilpasning på 1 % samt nye initiativer i moderniserings- og effektiviseringsprogrammet. Driftsområdet, inklusiv bankbøgerne, for 2018 blev et mindre forbrug på 10,8 mio. kr. Årets resultat viste, at centrene er lykkedes med budgetoverholdelse i forhold til nye vilkår og budgetforudsætninger.

En særlig udfordring i 2018 har været området for forsikring, som udgjorde et merforbrug på 4,3 mio. kr. Merforbruget på forsikringsområdet skyldtes fortsat en kapitalisering af erstatninger af arbejdsskader fra Arbejdsskadestyrelsen samt generelt højere erstatninger og afgifter på arbejdsskadeområdet. Se særskilt regnskab og årsberetning for forsikringsområdet for en uddybende forklaring. Regnskabsresultatet i 2017 på forsikringsområdet udgjorde et merforbrug på 8,9 mio. kr.

Regnskabet viste, at den økonomiske styring af drifts- og anlægsbevillingerne er lykkedes i 2018, og at de akkumulerede effektiviseringskrav og besparelser er opnået.

Anlægsområdet havde et korrigeret budget på 56,5 mio. kr. Regnskab 2018 viste et forbrug på 32,5 mio. kr. Dermed kan opgøres et mindre forbrug på 24,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede anlægsbudget.

**DRIFT**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Kommunaldirektøren	56.032	57.475	-1.443
Social-, Sundheds- og Kulturdirektøren	91.329	92.301	-972
Økonomidirektøren	59.455	62.778	-3.323
Børne-, Ungdoms- og Arbejdsmarkedsdirektøren	257.685	260.154	-2.469
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>464.501</b>	<b>472.708</b>	<b>-8.207</b>

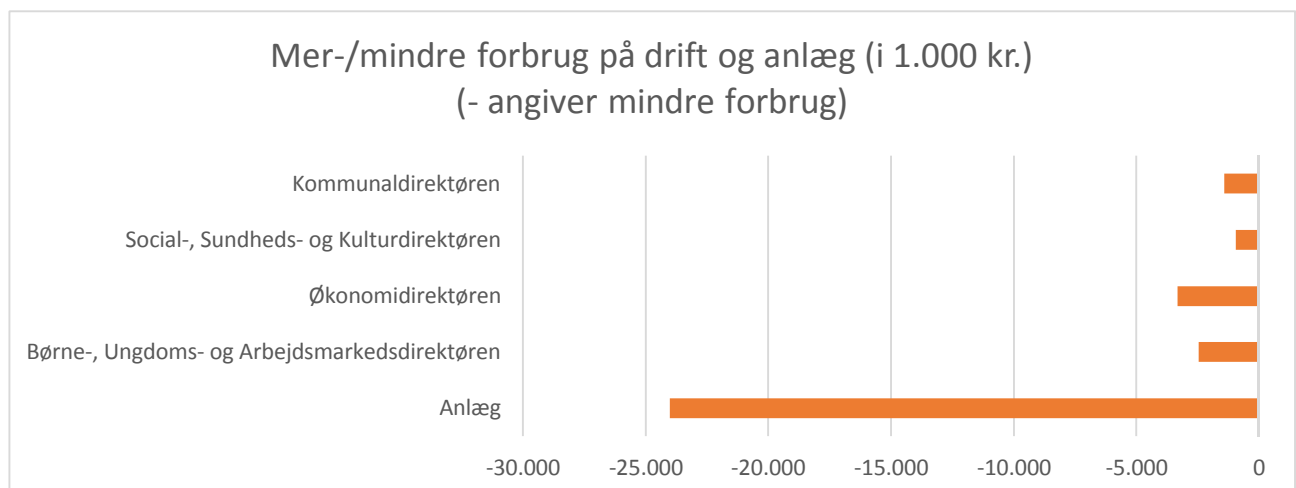
Bankbøger	0	2.631	-2.631
-----------	---	-------	--------

<b>Økonomiudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>464.501</b>	<b>475.339</b>	<b>-10.838</b>
--	----------------	----------------	----------------

<b>Fordeling af udgifterne</b>	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	398.252	411.651	-13.399
Udenfor ØKD-reglerne	66.249	63.688	2.561
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>464.501</b>	<b>475.339</b>	<b>-10.838</b>

**ANLÆG**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>32.481</b>	<b>56.521</b>	<b>-24.040</b>



Område	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. 31.8.2018	Faktisk regnskab
Drift	477,5	475,3	470,8	464,5
Anlæg	65,9	56,5	59,0	32,5

Regnskabsresultatet i forhold til det korrigerede budget 2018 på drift

Driftsudgifter inkl. bankbøger i korrigeret budget 2018 udgjorde	475,3 mio. kr.
Regnskabsresultatet for 2018	464,5 mio. kr.
Mindre forbrug i forhold til korrigeret budget	10,8 mio. kr.

Mindre forbruget kan forklares ud fra flere årsager. Af væsentlige afvigelser kan nævnes:

	I mio. kr.
Energi	-2,8
Bankbøger	-2,6
Valg	-2,1
Tjenestemandspensioner	-2,0
Kontraktmæssige forhold – IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi	-1,6
Lønudgifter	-1,3
Lægeerklæringer	-0,8
Byggesagsområdet	0,5
Barselsudligningsordningen	2,4
Forsikring	4,3

Regnskabsresultatet i forhold til det korrigerede budget 2018 på anlæg

Anlægsudgifter i korrigeret budget 2018 udgjorde	56,5 mio. kr.
Regnskabsresultatet for 2018	32,5 mio. kr.
Mindre forbrug i forhold til korrigeret budget	24,0 mio. kr.

Mindre forbruget kan forklares ud fra flere årsager. Af væsentlige afvigelser på følgende anlægsprojekter kan nævnes:

	I mio. kr.
Pulje til prioritering i by og opland	-5,1
Område Køb og Salg	-3,7
Energiby, projektudvikling	-3,6
Institution Dybvad Børnehave	-2,7
Effektiv udnyttelse af bygninger og anlæg	-1,5
Byggemodning og Ejendomme	-1,5
Bygningsvedligeholdelse	-1,4
Fælleshuse på Ørnevej	-1,2
Pulje ejendomsvedligeholdelse – budgetforlig 2018	-1,0
Frederikshavn Idrætshal	-0,9
Pulje digitaliserings- og velfærdsteknologiske tiltag	-0,7
Ombygning Sæby Rådhus	-0,6

Købstadsjubilæum	-0,5
Ny multihal ved Arena Nord	1,9
Bygninger overgået til projektudvikling	2,3

Nedenstående områder er ikke omfattet af overførselsadgangen i henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

I mio. kr.	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Tjenestemandspensioner	33,4	31,4	-2,0
Barselsudligningsordning	12,9	15,3	2,4
Forsikringer	15,2	19,5	4,3
Valg	2,2	0,1	-2,1
<b>Undtagelser i alt</b>	<b>63,7</b>	<b>66,3</b>	<b>2,6</b>

Det fremgår af ovennævnte tabel, at der var et korrigeret budget på 63,7 mio. kr. og et forbrug på 66,3 mio. kr. I henhold til regelsæt om Økonomisk Decentralisering finansieres merforbruget på 2,6 mio. kr. af kassen.

I overførselssagen indstilles overført 1,3 mio. kr., direkte til drift, af mindre forbruget på 2,1 mio. kr. på valgkontoen. Overførslen er en undtagelse jf. regelsæt om Økonomisk Decentralisering. Dette medfører, at kassen finansierer en overførsel på 3,9 mio. kr. efter dispensering fra regelsættet.

## Kommentarer til anlæg

Der var en korrigeret anlægsramme på 56,5 mio. kr. og et regnskab på 32,5 mio. kr. og dermed en afvigelse på 24,0 mio. kr. Forskellen skyldtes primært et væsentligt mindre forbrug på Bæredygtigt Børneområde på 5,4 mio. kr. samt Pulje til prioritering i by og opland på 5,1 mio. kr. Derudover udgjorde Projektudvikling under Energibyen et mindre forbrug på 3,6 mio. kr. samt en netto merindtægt på området for Køb og Salg af ordinære bygninger og arealer på 3,7 mio. kr.

### *Energibyen, Projektudvikling*

Projektudvikling under Energibyen er indtægtsført med projektmidler på 1,1 mio. kr. fra projekt Innovate med effektivering frem til 2020. Indtægten anvendes til kommende projekter i projektperioden. Regnskab 2018 udgjorde et mindre forbrug på 3,6 mio. kr. som indstilles overført til 2019. Projekt vedrørende etablering og udvikling af Center for Bæredygtig Udvikling blev udsat til 2019.

### *Pulje til prioritering i by og opland*

Puljen havde en bevilling på 5,8 mio. kr. med et mindre forbrug på 5,1 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. er bevilget i forbindelse med salget af Syvstenhallen, men endnu ikke udbetalt. Mindre forbruget på 5,1 mio. kr. indstilles overført til 2019.

### *Udvikling i yderområder og landdistrikter*

Puljen havde en bevilling på 0,9 mio. kr. med et mindre forbrug på 0,4 mio. kr., hvoraf 0,3 mio. kr. er bevilget, men endnu ikke udbetalt. Mindre forbruget på 0,4 mio. kr. indstilles overført til 2019.

### *Købstadsjubilæum Frederikshavn*

Projektet havde en bevilling på 6,1 mio. kr. med et forbrug på 5,6 mio. kr. Projektet er afsluttet. Der er udarbejdet et anlægsregnskab i en efterretningssag til byrådets april møde. Mindre forbruget på 0,5 mio. kr. indstilles overført til projekt Pulje til prioritering i by og opland.

### *Pulje digitalisering og velfærdsteknologiske tiltag*

Puljen havde en bevilling på 2,9 mio. kr. med et mindre forbrug på 0,7 mio. kr., som indstilles overført til 2019. Projektet omfatter et compliancemodul i Samarbejdsportalen, software robotter, udfasning af KMD sag EDH samt IT-løsninger på omsorgsområdet.

### *Digitaliseringsfond*

Projektet havde en uforbrugt bevilling på 0,3 mio. kr., som indstilles overført til 2019. Bevillingen blev finansieret via lov- og cirkulærepragrammet for 2018. Projektet omfatter en aftalebaseret ramme i Den nationale bestyrelse for sundheds-IT og dermed ikke en ansøgningsproces eller tilsagn i de enkelte projekter. Ved prioritering af projekter forudsættes kommunal medfinansiering af samme størrelsesorden.

### *Bygningsvedligeholdelse*

Puljen havde en bevilling på 7,8 mio. kr. med et mindre forbrug på 1,6 mio. kr. som indstilles overført til 2019. Overførslen er øremærket til renovering af Rådhuscenteret.

### *Frederikshavn Idrætshal*

Projektet havde en bevilling på 2,1 mio. kr. med et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. Mindre forbruget medfinansieres i projekt "Fælleshusene på Ørnevej" med 0,8 mio. kr. Projektet er afsluttet. Den resterende uforbrugte bevilling på 0,1 mio. kr. tilgår kommunens kasse.

### *Ny Multihal ved Arena Nord*

Indtægtskrav på 2,1 mio. kr. stammede fra overførsel af et merforbrug fra 2017. I 2018 har der været udgifter til bæreevnevurdering på 0,3 mio. kr. Der er faktureret 0,5 mio. kr. til Fonden Arena Nord for deres forholdsvis andel af projektets merforbrug. Projektet er afsluttet. Der er udarbejdet et anlægsregnskab i en efterretningssag til byrådets april møde. Merforbruget på 1,9 mio. kr. finansieres af kommunens kasse.

### *Bæredygtigt Børneområde*

Der var en bevilling på 14,5 mio. kr., hvoraf 10,4 mio. kr. var overført fra regnskabsår 2017. I 2018 har der været et forbrug på 9,2 mio. kr. Mindre forbruget udgør 5,3 mio. kr. Der indstilles overført et mindre forbrug

på 5,3 mio. kr. Et merforbrug på 0,01 mio. kr. i afsluttede projekter; Heldagsskolen og Institutionen Troldehøj, finansieres af projektet Flytteomkostninger. Der er udarbejdet anlægsregnskaber i efterretningssager til byrådets april møde.

#### *Effektiv udnyttelse af bygninger og anlæg*

I budgetforliget for 2017 blev der afsat en bevilling på 0,5 mio. kr. i 2017, 1,0 mio. kr. i 2018 samt 4,0 mio. kr. i øvrige budgetoverslagsår. Projektet havde en uforbrugt bevilling på 1,5 mio. kr., hvoraf 0,5 mio. kr. er overført fra 2017. Rådighedsbeløbet indstilles efterladt i 2018.

#### *Investeringer maskinpark – grafikafdeling*

Bevilling på 0,3 mio. kr. Der har været et forbrug i regnskabsår 2018 på 0,2 mio. kr. Mindre forbruget på 0,1 mio. kr. indstilles overført til 2019.

#### *Pulje ejendomsvedligeholdelse*

I budgetforliget for 2018 blev der afsat en bevilling på 3,0 mio. kr. i 2018 og 1,0 mio. kr. i 2019. Puljens formål er forbedringer af toiletter på Bangsbostrand og Ravnshøj skoleafdelinger, historiske bygninger i Algade 3 i Sæby og Skagen Rådhus samt oprettelse af nyt faglokale på Sæbygård Skoleafdeling. I 2018 har der været et forbrug på 2,0 mio. kr. til forbedring af toiletterne samt historiske bygninger. Mindre forbruget på 1,0 mio. kr. indstilles overført til 2019, hvor opgaven med faglokalet på Sæbygård Skoleafdeling gennemføres.

#### *Ombygning Sæby Rådhus*

Der var overført en bevilling på 0,8 mio. kr. fra driftsområdet i 2017. Mindre forbruget på 0,6 mio. kr. indstilles overført til 2019.

#### *Ejendomsadministration - Afdeling Køb og Salg*

Køb, salg, byggemodning af jord og ejendomme samt puljer til projektudvikling og nedrivning udgjorde en samlet indtægtsbevilling på 10,0 mio. kr. Der har været en samlet nettoindtægt på 13,4 mio. kr. Merindtægten blev opgjort til 3,4 mio. kr. Afgivelsen skyldtes:

1. Område for Køb og Salg viste en merindtægt på 3,7 mio. kr., som indstilles overført til projekt Byggemodning og Ejendomme.
2. Salg af Ørnevejens skole viste en merindtægt på 0,1 mio. kr. som indstilles indtægtsført i kommunens kasse. Projektet er afsluttet.
3. Tilbageskødning af arealer ved Nordstrand i Skagen viste en mindre udgift på 0,1 mio. kr. som indstilles indtægtsført i kommunens kasse. Projektet er afsluttet.
4. Byggemodning af Bakkevænget viste et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. som indstilles overført til 2019. Projektet er fysisk afsluttet, men afventer de afsluttende konteringer i 2019.
5. Projekt Byggemodning og Ejendomme viste en uforbrugt rammebevilling på 1,5 mio. kr. som indstilles overført til 2019.
6. Pulje for bygninger til nedrivning viste et mindre forbrug 0,1 mio. kr., som indstilles overført til kommunes kasse. Projektet er afsluttet. Der er udarbejdet anlægsregnskab i efterretningssag til byrådets april møde.
7. Bygninger overgået til projektudvikling viste en mindre indtægt på 2,3 mio. kr. Bevillingen er reduceret med 1,2 mio. kr. i 2019 og øvrige budgetoverslagsår. Som konsekvens heraf efterlades mindre indtægten i 2018.

I 2018 har der været solgt ejendomme for brutto 27,0 mio. kr. og købt ejendomme for brutto 4,5 mio. kr.

Boligsalg

Matr.nr.	Beliggenhed	Areal m <sup>2</sup>	Salgssum excl. moms	Bygning m <sup>2</sup>
18t Den sydlige Del, Hørby	Humlevej 11, Hørby	1.083	52.000	0
3ex Østervrå by, Torslev	Bakkevænget 19, Østervrå	1.074	144.000	0
del 7 af 3ez Østervrå by, Torslav	Bakkevænget 39, Østervrå	1.112	213.338	
8e Skæve syd	Brøndenevej 146, Skæve	680	800	
66ø Sæby Markjorder	Boelsmindevej 153	772	300.000	
66u Sæby Markjorder	Boelsmindevej 141	709	300.000	
66m Sæby Markjorder	Strandager 3	821	300.000	
23i Frhavn Markjorder	Ørnevejens Skole, Ørnevej 1A	16.291	23.187.500	6.801
23a Frhavn Markjorder	Del af Ørnevejens Skoles sportsplads	766	699.358	

Erhvervssalg

Matr.nr.	Beliggenhed	Areal m <sup>2</sup>	Salgssum excl. moms	Bygning m <sup>2</sup>
1ai, Knivholt Hgd., Flade	Knivholtvej/Vendsyssevej	10.000	350.000	
227a Sæby Bygrunde	Sæby Havn (til altan)	438	416.100	
del af 1ai Knivholt hgd., Flade	Knivholtvej 17C	2.250	77.500	
del af 1ai Knivholt hgd., Flade	Knivholtvej 17B	2.250	78.750	
Del af 116a Skagen Markj.	Ellehammervej 13, Skagen	ca. 3.320	116.200	
Del af 507dh Frh Bygrunde	Sandholm 17	ca. 5.288	340.569	

Salg - diverse

Matr.nr.	Beliggenhed	Areal m <sup>2</sup>	Salgssum excl. moms	Bygning m <sup>2</sup>
1i Skovsgård	Idræts Allé 3, Syvstenhallen	30.000	1	1958
11n Flade	Suderbovej, Gærumvej (omfartsvej)	7.000	252.000	
6a Sæby Markjorder	Skovalléen, Sæby	60	9.600	
14gx Elling	Tuenvej 33, Elling	1.898	66.430	
1ap Knivholt, Hgd. Flade	Perspektivvej 6	150	5.250	
43a Bangsbo	Bakkevej 10	6.700	85.000	
del af 7000dx og 19ev, flade	del af Krogen, Frederikshavn	8	5.000	
7000x Toftlund, Volstrup	Nordens Alle	232	13.920	



Køb

<b>Matr.nr.</b>	<b>Beliggenhed</b>	<b>Areal m<sup>2</sup></b>	<b>Købesum excl. moms</b>	<b>Bygning m<sup>2</sup></b>
	Strandklit 1 - Toldergårdsvej		4.000.000	0
456i Skagen Bygrunde	Kirkevej 29	2.525	500.000	1.203
8c og 8q Strandby	Kystberigtigelse Strandby	10.103	0	0
23g - 24e - 24g - 26aa Ålbæk	Kystberigtigelse Bundgarnsvej Ålbæk	52.000	0	0

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	42	86	-44
Udvikling og Erhverv	25.007	26.350	-1.343
Center for Teknik og Miljø	29.924	29.980	-56
Center for Park og Vej	1.059	1.059	0
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>56.032</b>	<b>57.475</b>	<b>-1.443</b>

Kommunaldirektørens område havde et korrigeret budget på 57,5 mio. kr. Forbruget i 2018 udgjorde 56,0 mio. kr. Direktørområdet havde et mindre forbrug på 1,4 mio. kr. i 2018.

Direktørområdet har effektueret budgettilpasning 1 % på 0,6 mio. kr. samt moderniserings- og effektiviseringsprogrammet på 0,1 mio. kr.

### **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Udvikling og Erhverv havde i 2018 et samlet mindre forbrug på årets drift på 1,2 mio. kr. Resultatet skyldtes primært, at investeringspuljen havde et mindre forbrug på 0,4 mio. kr., et mindre forbrug på de administrative konti på 0,9 mio. kr. grundet vakanceperiode samt periodeforskydninger på projekter med 0,3 mio. kr. Tilskud til Turisthus Nord samt Frederikshavn Erhvervsråd havde merudgifter på 0,2 mio. kr. som følge af en korrektion af pris- og lønskønnet.

Et tilgodehavende på bankbogen udgjorde 0,4 mio. kr.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således**

- 0,1 mio. kr. indstilles overført til administrative konti direkte på drift i 2019
- 0,4 mio. kr. indstilles overført til ny bankbog vedrørende administrative konti.
- 1,1 mio. kr. stilles til rådighed for fællesskabet.

### **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne**

Udvikling og Erhverv har i 2018 arbejdet med en række opgaver, som følger:

#### **Erhvervsfremmestruktur**

Den samlede erhvervsfremmestruktur i Danmark er pr. 1. januar 2019 omlagt. Udvikling og Erhverv har, sammen med Erhvervshus Nord, håndteret omlægningsopgaven for så vidt angår Frederikshavn Kommune. Det har både handlet om at indgå i den nationale proces med input og standpunkter samt tilpasningen af den fremadrettede lokale erhvervsfremmeindsats.

#### **Sæby Havn**

Udvikling og Erhverv samarbejder med Ejendomscenteret om havneudvidelsesprojektet for Sæby Havn. Ejendomscenteret er primusmotor i arbejdet og Udvikling og Erhverv bidrager med projekt- og proceskompetencer.

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Energiby havde i 2018 et samlet mindre forbrug på årets drift på 0,1 mio. kr. Resultatet skyldtes en vakant stilling, hvor opgaven var løst af en ekstern kommunikationskonsulent en del af året.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

- 0,1 mio. kr. indstilles overført til Energibyens administrative konti på drift i 2019
- Det resterende beløb på 5 t. kr. stilles til rådighed for fællesskabet.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Databasen med ca. 50 virksomheder inden for energi, som blev oprettet i 2017, er i 2018 blevet udvidet med over 100 håndværkere. I samme sammenhæng har Energiby fået bevilget et projekt "Living Lab Nordjylland", som skal arbejde med videreudvikling af virksomhedsnetværket samt Aalborg Universitet og House of Energy om etablering af et mini smart grid på Knivholt Hovedgård. Projektet fokuserer på udviklingen af fremtidige energiprodukter, -ydelser og -arbejdspladser. Der har i andet halvår af 2018 været fire studerende fra Aalborg Universitet i praktik, heraf fortsætter 3 i første halvår 2019. Dette skal ses som en del af det intensiverede samarbejde med Aalborg Universitet og som en del af tiltrækningsstrategien.

Der har derudover været fokus på match-making møder mellem lokale virksomheder og eksterne aktører f.eks. fire virksomheder og Aalborg Universitet har haft besøg af den danske ambassade i Zagreb.

Crestwings bølgeenergianlæg Tordenskjold blev søsat; et projekt som Energiby har bidraget til realiseringen af.

Endelig blev et Interreg-forprojekt SETS om udvikling af grønne havne gennemført, som en forudsætning for udviklingen af en stor projektansøgning i 2019, i samarbejde med bl.a. Skagen Uddannelsescenter og MARCOD. EU-projektet "Innovate" er fortsat, og en række yderligere projektansøgninger er indsendt.

### **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Center for Park og Vej viste i 2018 balance mellem forbrug og budget.

### **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne**

Center for Park og Vej har i 2018 arbejdet videre med "Gi-et-praj løsningen", hvor borgerne har indmeldt eksempelvis huller i vejen eller ødelage vejskilte via deres smartphone. Der er arbejdet med digital opgaveløsning blandt medarbejderne i Center for Park og Vej.

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Center for Teknik og Miljø havde i 2018 et samlet mindre forbrug på årets drift på 0,1 mio. kr.

Regnskabsresultatet skyldtes mindre forbrug på administrative konti i de respektive afdelinger under Center for Teknik og Miljø. Bankbogen udgjorde et tilgodehavende på 0,2 mio. kr.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

- 0,1 mio. kr. indstilles overført til drift i 2019 under centerchefens område.
- 0,2 mio. kr. indstilles overført til bankbog i 2019.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Nedenstående projekter og opgaver er et udsnit af det som Center for Teknik og Miljø har arbejdet med i 2018 for at opnå målsætninger og budgetforudsætningerne.

For at sikre en effektiv og hurtig planadministration til gavn for kommunens borgere og erhvervsdrivende er der etableret en planportal, en samlet og bedre planform til at læse kommunens planer og regulativer inden for det tekniske område. I den nye platform er det blevet nemmere at søge, hvad der gælder for den enkelte ejendom/adresse og læse gældende planer. Med denne nye portal har sagsbehandlere fået et værktøj, der ved udarbejdelsen af planerne, kan automatisere nogle processer samt gøre det nemmere at arbejde på tværs med f.eks. eksterne parter.

På naturområdet er der i 2018 gennemført en kortlægning af kvælstoffølsom natur. Det vil sige, at 409 ud af i alt 784 områder med beskyttet natur omkring landbrugsejendomme er besøgt i løbet af sommeren. Herefter er naturtilstanden registreret. Dette arbejde giver et rigtig godt overblik over naturtilstanden og dennes påvirkning af husdyrsudvidelse m.v. Det skulle medføre en lettere og hurtigere sagsbehandling i fremtidige landbrugssager. De resterende 392 områder skal kortlægges i løbet af sommeren 2019.

Der er gennemført naturpleje på Grenen af alle de områder, der ligger udenfor Natura-2000 området og dermed ikke er en del af LIFE-projektet. Efter afslutning af LIFE-projektet vil hele Grenen dermed være plejet og ligge som et samlet klithede-landskab med alle de naturtyper og arter, som hører til.

For at skabe god økologisk tilstand i kommunes vandløb og søer, hvilket vil sige at vandet er rent, og at der er levesteder for dyrelivet og et varieret plantesamfund, har Center for Teknik og Miljø i 2018 gennemført det hidtil største vandplansprojekt ved Sæbygård. Her er et nedlukket dambrug blev fjernet og Sæby Å blevet nyslynget for at skabe mulighed for at vandløbets dyr kan passere. På baggrund af politisk beslutning blev der igangsat en ny projektering med henblik på at fjerne spærringen ved Sæby Vandmølle.

Der er gennemført en række forundersøgelser med det formål at undersøge mulighederne for at forbedre tilstanden i vandløb.

I 2018 igangsatte Center for Teknik og Miljø et weblager til offentliggørelse af alle sager registreret på adresser i Frederikshavn Kommune. Det var et ønske om, at kunne udstille alle sager og på den måde skabe værdi for det omkringliggende samfund (borgere, ejendomsmæglere mm.) samt ønsket om at minimere arbejdet med aktindsigtshåndtering.

Da alle sager endnu ikke er digitale, pågår der et stort arbejde med at få skannet og offentliggjort alt arkivmateriale. Dette arbejde forventes at tage nogle år endnu.

Håndtering af aktindsigtsanmodninger er blevet kraftigt minimeret og er efterhånden nærmest ikke-eksisterende længere. Sagsbehandleren kan nu blot med få tastetryk sende deres sag til weblageret,

hvorefter en "digital assistent" skanner dokumentet for diverse ord (personfølsomme oplysninger m.v.), omdanner dokumentet til pdf og publicerer det på weblageret.

Center for Teknik og Miljø har i 2018 arbejdet intenst med overholdelse af servicemålene for byggesagsbehandlingstider, hvor der bl.a. er arbejdet med integration (systemmæssige tilpasninger) imellem Byg & Miljø og Samarbejdsportalen for at opnå mest mulig effektivisering af processerne. Frederikshavn Kommunes sagsbehandlingstider for byggesager i 2018 lå betydeligt lavere end gennemsnittet for hele landet. Dette betød, at sagsbehandlingstiderne for fem typer af sager er klart bedre end de udmeldte servicemål.

Indarbejdning af nye arbejdsprocesser i forbindelse med nyt bygningsreglement (BR18) har været/ er en udfordring, da vejledninger til BR18 har været/er forsinket.

Skatteministeriet har pålagt kommunen en række nye opgaver i 2018, som primært har berørt BBR. Formålet med de nye opgaver var at forbedre registerkvaliteten til brug for kommende ejendomsvurderinger.

SKAT benytter flyfoto, og samtlige bygninger skal som udgangspunkt have data i BBR, som samtidigt bliver geokodet, sådan at data og bygninger i kort efterfølgende hænger sammen.

Geokodning af alle bygninger er i en vis udstrækning foretaget maskinelt, men kommunen har fået opgaven for mange bygninger, hvor dette ikke har været muligt.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	1.852	2.062	-210
Center for Social- og Sundhedsmyndighed	23.933	24.170	-237
Center for Handicap og Psykiatri	4.297	4.313	-16
Center for Sundhed og Pleje	2.641	2.631	10
Ældrerådet	308	442	-134
Handicaprådet	160	235	-75
Ledelsessekretariatet	26.264	28.925	-2.661
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>59.455</b>	<b>62.778</b>	<b>-3.323</b>

Social-, Sundheds- og Kulturdirektørens område havde et korrigeret budget på 62,8 mio. kr. Forbruget i 2018 udgjorde 59,5 mio. kr. Direktørområdet havde et mindre forbrug på 3,3 mio. kr. i 2018.

Direktørområdet har effektueret budgettilpasning 1 % på 0,6 mio. kr. samt moderniserings- og effektiviseringsprogrammet på 0,1 mio. kr.



### **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Det samlede nettobudget på området udgjorde 13,3 mio. kr. og årets drift i 2018 udgjorde 10,8 mio. kr. Området udviste hermed et mindre forbrug på 2,5 mio. kr.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således**

Af det samlede mindre forbrug på området (2,5 mio. kr.) vedrørte 2,1 mio. kr. valgkontoen. Der er ikke overførselsadgang på valgkontoen, jf. regelsæt for Økonomisk Decentralisering. Ledelsessekretariatet indstiller 1,3 mio. kr. overført til 2019 vedrørende afholdelse af to valg i 2019; valg til Folketinget samt Europa-Parlamentet. Overførslen udgør en undtagelse i regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

Af det resterende mindre forbrug på 0,4 mio. kr. overføres 0,1 mio. kr. til 2019 i henhold til reglerne om Økonomisk Decentralisering, mens 0,3 mio. kr. stilles til disposition til indfrielse af evt. merforbrug andre steder på Økonomiudvalgets område.

### **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne**

Kontoområdet "Kommunalbestyrelsen" dækker over udbetaling af vederlag til byrådets medlemmer, udgifter til råd og nævn, midler til afholdelse af valg, venskabsbysamarbejde, sponsorater til eliteidræt mm.

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Det samlede nettobudget på Ledelsessekretariatet inkl. Direktionens budgetområde udgjorde 15,7 mio. kr. og årets drift i 2018 udgjorde 15,5 mio. kr. Området udviste hermed et mindre forbrug på 0,2 mio. kr.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

I henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering indstilles 0,2 mio. kr. overført til 2019. Midlerne skal dække bl.a. budgettilpasninger og noget af Ledelsessekretariatets andel af moderniserings- og effektiviseringsprogrammet.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Ledelsessekretariatets kerneopgaver er servicering af borgmester, byråd, udvalg, råd, direktører og direktion, juridisk rådgivning, venskabsby-/internationalt-samarbejde, kommunikation, hjemmeside, drift og udvikling af samarbejdsportalen sammen med IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi samt afholdelse af valg.

I 2018 fik Frederikshavn Kommune ny hjemmeside, og størsteparten af arbejdet med hjemmesiden blev efterfølgende flyttet til Ledelsessekretariatet.

Ledelsessekretariatet afholdte en række kurser for sagsbehandlere i kommunen, bl.a. i sagsfremstillinger, offentlighedslov, forvaltningsret og brugen af samarbejdsportalen.

Ledelsessekretariatet er bindeled mellem den politiske styregruppe og ungebyrådet. I 2018 arbejdede ungebyrådet med ude/ungeareal i gågaden, og med temaet: "unge med ondt i livet". Som et resultat af Ungebyrådets arbejde i 2017 blev der i 2018 nedsat et ungeklimaråd.

I 2018 kunne Frederikshavn fejre 200 års Købstadsjubilæum og det var en meget stor arbejdsopgave for hele Ledelsessekretariatet. Omdrejningspunktet for Købstadsjubilæet var det Maritime byprojekt i september måned, hvor byens borgere blev involveret, både som arrangør og deltagere.

Hovedprojektet var den Maritime Festival, hvor Frederikshavn fik besøg af 34 historiske træskibe.

På jubilæumsdagen den 25. september 2018 fik Frederikshavn besøg af Kronprins Frederik, der ankom til Frederikshavn med Dannebrog. Tusindvis af byens borgere tog imod Kronprinsen. Kronprinsen indviede Havneudvidelsen og det nye flotte udsigtspunkt på Pikkerbakken.

På Norges uafhængighedsdag den 17. maj 2018 besøgte borgmester og administration Frederikshavn Kommunes venskabsby Larvik.

Igen i 2018 stod Ledelsessekretariatet for standen i festugen i Bremerhaven til SeeStadtfest. Bremerhaven er Frederikshavn Kommunes venskabsby.

Hvert år står Ledelsessekretariatet for arrangement i forbindelse med juletræet fra Larvik Kommune. Larvik Kommune skænker hvert år et juletræ til Rådhuspladsen i Frederikshavn.

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgettet i 2018 for Direktørens område samt Social- og Sundhedsområdets administration udgjorde 33,2 mio. kr. og det faktiske forbrug 32,7 mio. kr.

Den væsentligste udgift på området udgjorde lønninger til det administrative personale – herunder visitatorer, sagsbehandlere m. fl. Hertil kommer udgifter til uddannelse, inventar, kontorhold m.v.

Mindre forbruget for 2018 udgjorde 0,5 mio. kr. Mindre forbruget på det administrative område skyldtes primært vakancer i forbindelse med, at medarbejdere har søgt nye udfordringer samt længerevarende sygdom.

Vedr. Ældreråd/Handicapråd var der for 2018 et nettobudget på 0,7 mio. kr. Forbruget var opgjort til 0,5 mio. kr. og der var således et mindre forbrug på 0,2 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Mindre forbruget på det administrative område på 0,5 mio. kr. overføres til 2019 således:

Direktørens område	50.000 kr.
Sundhed og Pleje	100.000 kr.
Handicap og Psykiatri	100.000 kr.
Social- og Sundhedsmyndighed	100.000 kr.
Social- og Sundhedsmyndighed	135.000 kr., heraf 110.000 kr. til eksternt finansieret projekt.

Mindre forbruget vedr. Ældreråd/Handicapråd på ca. 0,2 mio. kr. overføres til 2019 således:

Ældreråd	100.000 kr.
Handicapråd	75.000 kr.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	515	641	-126
Ejendomscentret	78.335	80.858	-2.523
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi	64.825	65.942	-1.117
HR, Løn og Personale	66.255	67.323	-1.068
Økonomiafdelingen ekskl. Forsikringer	28.287	30.242	-1.955
Forsikringer	19.468	15.148	4.320
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>257.685</b>	<b>260.154</b>	<b>-2.469</b>

Økonomidirektørens område havde et korrigeret budget på 260,2 mio. kr. Forbruget i 2018 udgjorde 257,7 mio. kr. Direktørområdet havde et mindre forbrug på 2,5 mio. kr. i 2018.

En væsentlig afvigelse på direktørområdet skyldtes forsikringsområdet med et merforbrug på 4,3 mio. kr. Den store budgetoverskridelse skyldtes fortsat kapitalisering af erstatninger af arbejdsskader fra Arbejdsskadestyrelsen samt generelt højere erstatninger og afgifter på arbejdsskadeområdet.

Direktørområdet har effektueret budgettilpasning 1 % på 2,5 mio. kr. samt moderniserings- og effektiviseringsprogrammet på 0,5 mio. kr.

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Område	Korrigeret budget	Regnskab	Resultat
Økonomiafdelingen	24.514	23.349	-1.165
Forsikring	15.148	19.467	4.319
Diverse tværgående opgaver	5.729	4.938	-791
Bankbog	397	0	-397
I alt	45.788	47.702	1.967

Økonomiafdelingen havde et mindre forbrug på 1,2 mio. kr. på de administrative konti. Mindre forbruget skyldtes, at tilgang af medarbejdere ikke har haft helårsvirkning i lønforbruget i 2018. Derudover var forbruget tilpasset fremtidige besparelser.

Forsikringsområdet havde et merforbrug på 4,3 mio. kr. Merforbruget skyldtes fortsat en kapitalisering af erstatninger på arbejdsskader fra Arbejdsskadestyrelsen. Begrebet kapitalisering omfatter en konvertering fra en løbende ydelse til udbetaling af engangsbeløb. Konvertering af erstatninger som engangsbeløb medfører, at kommunens samlede arbejdsskadeforpligtelse bliver tilsvarende formindsket. Generelt er der i regnskabet for 2018 udbetalt højere erstatninger og afgifter på arbejdsskadeområdet. Forsikring er ikke omfattet af overførselsadgangen i henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

Diverse tværgående opgaver dækker hovedsageligt fælles funktioner (f.eks. betalinger til PBS, revision, seddel- og mønsthåndtering, kontingent til KL og fælles udgifter), driftssikring af boligbyggeri samt byfornyelse. Området havde et mindre forbrug på 0,8 mio. kr. Resultatet skyldtes et mindre forbrug på fællesområderne på 0,5 mio. kr. samt mindre forbrug på området for boligforanstaltninger på 0,3 mio. kr.

Direktionens initiativpulje under fælles funktioner havde et restkorrigeret budget på 0,3 mio. kr. Puljen havde finansieret Bæredygtigt Fremdrift med 0,3 mio. kr. samt rådgiverudgifter i forbindelse med udbudssag om Tandklinik samt Sundhedstræningscenter med 0,4 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Økonomiafdelingens mindre forbrug på 1,2 mio. kr. samt ikke forbrugte ØKD-midler på 0,4 mio. kr. indstilles delvist anvendt til udligning af merforbrug på Økonomidirektørens område, alternativt i øvrige centre på Økonomiudvalgets område og øvrige tiltag med 1,1 mio. kr.

Det resterende mindre forbrug på 0,5 mio. kr. indstilles anvendt til drift, herunder effekten af helårsvirkning i lønforbruget i 2019.

Forsikringsområdets merforbrug på 4,3 mio. kr. finansieres af kassen i henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

Mindre forbruget på 0,8 mio. kr. under diverse tværgående opgaver indstilles anvendt til udligning af merforbrug i øvrige centre på Økonomiudvalgets område og øvrige tiltag med 0,8 mio. kr.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Økonomiafdelingen er i en proces, hvor der samtidig med at de generelle sparekrav skal opfyldes, sker udskiftninger i medarbejderskaren i forbindelse med naturlig aldersbetinget afgang.

Samtidig er ledelsesstrukturen i Økonomiafdelingen ændret, idet afdelingen er gået fra fem til fire afdelingsledere. Det er vurderingen, at ændringen har fokuseret opgaveløsningen og har bidraget til et bedre overblik.

Der arbejdes på at udvikle kommunens ledelsesinformationssystem. Det er ambitionen at udvikle ledelsesinformation målrettet den enkelte leder. Ledelsesinformationen skal i så høj grad som muligt være IT understøttet.

På indkøbsområdet er der blevet indført et nyt E-handelssystem. Det er vurderingen, at det nye E-handelssystem fungerer rigtig godt og er meget brugervenligt, og det kan konstateres at brugen af systemet er stigende og overstiger de målsætninger, der er sat til brugen. Dertil kommer, at Indkøbskontoret arbejder med implementere strategierne for det kommunale indkøbsområde, som de er aftalt mellem KL og regeringen.

Økonomiafdelingen har en tværgående funktion, som varetager den interne revisionsopgave. Den gruppe gennemfører ca. 40 årlige besøg hos de decentrale budgetansvarlige, hvor man hjælper med at sætte sikre og betryggende rutiner op for de decentrale økonomiske processer, herunder gennemførelsen af ledelseskontrolopgaven på det decentrale budgetområde. Den interne revisions arbejde er en vigtig funktion i forhold til at sikre, at de basale økonomiske rutiner på alle kommunens omkostningssteder fungerer korrekt og inden for kommunens regler. Gennemførelse af den interne revisions arbejde er en forudsætning for at den eksterne revision kan gennemføres.

Også i 2018 er der blevet arbejdet med "indtægtsoptimering" eller sagt på en anden måde med at kvalitetssikre de økonomiske processer. Det er sket på områderne med statsrefusion, på områderne med særligt dyre enkeltsager, BBR data er blevet screenet og på momsområdet.

Budgettets forudsætninger er overholdt på området. Der er afholdt fælles kommunale udgifter på områderne finans, revision, KL kontingent, tværgående IT udgifter samt udgifter til finansiering af almene boliger i overensstemmelse med budgettets forudsætninger.

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

(i 1.000 kr.)	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Mer-/Mindre forbrug 2018	Mer-/Mindre forbrug 2018 inkl. bankbog
Løn- og Personaleafdelingen	13.230	12.285	-944	-1.342
Administrative elever	3.069	2.927	-142	-142
Barselspulje	12.910	15.295	2.385	2.385
Forbedret arbejdsmiljø	1.229	1.056	-173	-424
Kommunale fleks- og skånejobs	3.327	3.151	-176	-176
AKUT (Amtskommunernes og Kommunernes fond for Uddannelse af Tillidsrepræsentanter m.fl.)	106	84	-22	-22
Tillidsmænd	-28	0	28	28
AFU-bidrag (Arbejdsmarkedets Fond for Udstationerede)	27	34	7	7
Tjenestemandspensioner	33.453	31.423	-2.030	-2.030
Samlet	67.323	66.255	-1.068	-1.716

Løn og Personaleafdelingen: Mindre forbrug skyldtes vakant stilling, vakant barselsvikar og indtægtsgivende virksomhed.

Administrative elever: Mindre forbrug skyldtes flere barselsrefusioner end forventet.

Barselspulje: Merforbruget skyldtes stigende antal barsler.

Forbedret arbejdsmiljø: Mindre udgift i forhold til afholdelse af kurser og arbejdsmiljødage på tværs af organisationen samt færre udgifter end forventet til den systemmæssige afvikling af trivselsundersøgelsen.

Kommunale fleks- og skånejobs: Mindre forbrug, da flere ansatte i fleksjob er gået på efterløn/pension.

Tillidsmænd: Lille merforbrug, da ansøgninger til refusion har været stigende.

AFU-bidrag: Lille merforbrug; fremover trækkes midlerne automatisk via lønsystem og puljen nedlægges.

Tjenestemandspensioner: Mindre forbruget kan henføres til færre fratrådte tjenestemandsansatte lærere i den lukkede gruppe og generelt et mindre forbrug end forventet på andre kommunale tjenestemænd.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Mindre forbruget i Løn- og Personaleafdelingen på 1,3 mio. kr. indstilles anvendt til udligning af merforbrug på øvrige centre på Økonomiudvalgets område med 0,8 mio. kr. og 0,5 mio. kr., heraf 0,4 mio. kr. til bankbog, til overførsel til nye initiativer i Løn- og Personaleafdelingen.

Af mindre forbruget på "Forbedret arbejdsmiljø" på 0,4 mio. kr. indstilles 0,1 mio. kr. til overførsel for forebyggelse og støtteforanstaltninger. Afdelingen indstiller 0,3 mio. kr. anvendt til udligning af merforbrug på øvrige centre på Økonomiudvalgets område.

Mindre forbrug for "Administrative elever" på 0,1 mio. kr. ønskes overført til 2019, da sammensætningen af eleverne endnu ikke er kendt og overførslen giver mulighed for ansættelse af ekstra vokselev. De øvrige midler indstilles anvendt til udligning på øvrige centre på Økonomiudvalgets område.

Mindre forbruget vedr. AKUT ønskes overført, da budgettet består af organisationsmidler. Det resterende mindre forbrug bl.a. fra kommunale fleks- og skånejobs indstilles anvendt til udligning af merforbrug på øvrige centre på Økonomiudvalgets område.

Barselsudligningsordningen samt området for tjenestemandspensioner med et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr. finansieres af kassen i henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

### **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne**

Flere forskellige aktiviteter i forhold til sygefraværshåndtering er gennemført og er fortsat et indsatsområde i 2019. Der har været arbejdet med forskellige indsatsområder, som er besluttet af MED-Hovedudvalget for 2018.

I forbindelse med kommunens koncernudbud har HR, Løn og Personale arbejdet med en øget digitalisering og anskaffelse af nye/ændrede fagsystemer. Arbejdet med implementering af Elektronisk Løn Administration (ELA) er påbegyndt og fortsætter i 2019. Ligeledes er implementering af nye ferieaftaler påbegyndt og arbejdet fortsætter også i endnu større grad i 2019.

HR, Løn og Personale arbejder kontinuerligt med ydelser i forhold til at vejlede og understøtte organisationen med generelt arbejdsmiljøarbejde, herunder procesbistand i forhold til løn og personalesager. Derudover er der brugt ressourcer på mange andre personale- og arbejdsmiljøopgaver til gavn for den samlede organisation.

Hovedparten af de planlagte mål er gennemført og de vedtagne budgetreduktioner for 2018 er opnået.



## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Året har i Ejendomscenteret budt på større omorganiseringer både blandt personale og aktiviteter. Derfor har økonomien i centeret været fuldt tæt i løbet af året, og særligt i sidste kvartal af 2018. Fokus har været på, at centeret samlet set skulle komme ud med et resultat så tæt på nul. Resultatet for Ejendomscenteret endte på et merforbrug på 0,3 mio. kr. på ordinær drift samt et mindre forbrug på 2,8 mio. kr. på området for energi. Det samlede resultat inklusiv området for energi var således et mindre forbrug på 2,5 mio. kr.

Årsagen til dette merforbrug på ordinær drift på 0,3 mio. kr. skyldtes primært ikke-realiseret af et budgetteret indtægtskrav ved besparelser på kontrakter. Området er der fokus på i 2019, hvor de første besparelser er realiseret. Mindre forbruget på området for energi kan særligt tilskrives, at der i 2018 har været færre graddage samt effekten af energiinvesteringer.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Ejendomscenterets samlede mindre forbrug på 2,5 mio. kr. samt tilgodehavendet på bankbogen på 0,3 mio. kr. indstilles anvendt til overførsel af mindre forbrug på drift, overførsel af mindre forbrug på nyt anlægsprojekt samt øvrig udligning af merforbrug på Økonomiudvalgets centre og øvrige tiltag, som følger:

- Merindtægt vedrørende Offentlig Privat Samarbejde (OPS) på 0,05 mio. kr. overføres direkte til drift.
- Mindre forbrug vedrørende Bygningsforbedringer på 0,05 mio. kr. overføres direkte til drift.
- Mindre forbrug på 0,5 mio. kr. overføres til Ejendomscenterets driftsområde ekskl. område for energi, heraf 0,4 mio. kr. på bankbog. Overførslen skal finansiere meromkostninger i forbindelse med intern omstrukturering af Ejendomscenteret.
- Mindre forbrug på 0,4 mio. kr. overføres til nyt anlægsprojekt "Støjgener ved Iscenter Nord".
- Det resterende mindre forbrug på 1,8 mio. kr. anvendes til udligning af merforbrug i øvrige centre på Økonomiudvalgets område og øvrige tiltag.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Ejendomscenteret har i løbet af 2018 gennemgået store organisatoriske forandringer med etablering af en ny afdeling; Ejendom, Drift og Vedligehold, som i dag varetager Teknisk Service, vedligeholdelsesopgaven samt OPS kontrakten mv. Året har derved budt på store flytninger af både medarbejdere og økonomi.

I Ejendom, Drift og vedligehold er der i året blevet arbejdet hårdt og målrettet for at opnå et gennemslagskraftigt og retvisende budget for bygningsdriften. Der er opnået en rigtig god synergi ved sammenlægning af Teknisk Service og Vedligehold, hvilket sikrer bedre arbejdsgange og tættere relationer til kunderne.

Der har gennem året været afholdt dialogmøder med vores kunder for at sikre, at vi leverer det aftalte serviceniveau, som er aftalt i ServiceLeveranceAftalerne (SLA). Det har været utroligt givtigt med disse dialogmøder, da de sikrer, at Ejendomscenteret har leveret den ydelse, der skabte mest værdi for kunden. Puljen til at understøtte bygningsmæssige forbedringer på skoleområdet er endnu engang blevet taget godt imod af vores kunder, da disse midler er anvendt til kvalitative løft for brugerne.

År 2018 har i Ejendom, Ejendomsadministration været et år, hvor der har været vist stor interesse for kommunens boliggrunde, hvilket har ført til salg af boliggrunde på Strandager i Sæby og på Bakkevænget i Østervrå. For så vidt angår salget af erhvervsarealer er der i 2018 solgt ca. 50.000 m<sup>2</sup>, hvilket er over en fordobling i forhold til 2017. Kommunens salg af bolig- og erhvervsarealer samt bygninger har medført salgsindtægter som ligger ca. 3,7 mio. kr. over det budgetterede.

Der blev fra 2017 tilført Ejendomscenteret en ekstra bevilling til offentlige toiletter på 0,6 mio. kr. for at give området et serviceløft. Denne bevilling har medført en udvidelse af sæsonen samt åbningstiderne. Aftalerne på toiletområdet er blevet evalueret ultimo 2018 i samarbejde med Center for Park og Vej. Erfaringerne fra

2017 og 2018 kommer til at danne grundlaget for en ny aftale mellem Ejendomscenteret og Center for Park og Vej vedrørende rengøringen af toiletterne i 2019.

Ejendom, FM Intern Service har i 2018 gennemgået en række forandringer, idet Teknisk Service ikke længere er en del af afdelingen, og Grafik samt Trykkeri i stedet er kommet til. Grafik og Trykkeri kom ud af 2018 med et mindre forbrug på 0,2 mio. kr., som følge af øgede indtægter fra flere store opgaver i 2018 med bl.a. Købstadsjubilæum og Barndommens Gade.

Kantineområdet under FM Intern Service kom ud af 2018 med et merforbrug på 0,3 mio. kr. Området har i 2018 haft et større udgiftsniveau end i 2017, hvilket er med til at generere dette merforbrug. Området følges tæt i 2019 og flere tiltag er i gang for at sikre, at resultatet bliver bedre.

Effekten af flyverkorps samt effektiviseringer på rengøringsområdet har slået fuldt igennem og medvirkede ligeledes til et positivt resultat.

I Ejendom, Bygherre og Anlæg var der i året blevet arbejdet med gennemførelse af anlægsprogrammet Bæredygtigt Børneområde. Arbejdet med at flytte Børnehuset Troldehøj til Ravnshøjvej 155 er afsluttet. Etablering af vuggestuepladser ved Børnehuset Hørby er næsten gennemført, og vil blive afsluttet i 1. kvartal 2019. Der har i 2018 været afholdt en række procesforløb som optakt til nye anlægsprogrammer, blandt andet ombygning ved Abildvej samt ombygning på Bangsbostrand Skoleafdeling.

Indenfor energiområdet arbejdes der fortsat med opgaver, som kan optimere energidriften ved at udnytte de kompetencer der er oparbejdet på energiområdet. Der arbejdes løbende med indsatser vedrørende incitamentsmodellen, samt energiforslag fra de udarbejdede energimærker.

### **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Der var i 2018 et samlet mindre forbrug på årets drift på 1,1 mio. kr. På området for særlige kontraktforhold var der et mindre forbrug på 1,6 mio. kr. og på de øvrige driftsområder et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Bankbogen udgjorde et tilgodehavende fra tidligere år på 0,4 mio. kr., således resultatet inkl. bankbog var et mindre forbrug på 1,5 mio. kr.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således**

IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi indstiller, at resultatet disponeres således:

- indtægt vedrørende særlige kontraktforhold på 1,6 mio. kr. overføres til fællesskabet under Økonomiudvalget
- Merforbruget på 0,1 mio. kr. overføres til 2019.

IT, Digitalisering og Velfærdsteknologis merforbrug på 0,1 mio. kr. udlignes dog i overførselssituationen via mindre forbrug på øvrige områder inden for direktørområdet.

### **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne**

Der er i løbet af 2018 arbejdet med en række projekter. En række projekter vil blive nævnt i det følgende.

I løbet af 2018 har centeret intensiveret arbejdet omkring implementering af EU's persondatadirektiv, der trådte i kraft i maj 2018. Dette er dels gjort gennem kampagner over for den enkelte medarbejder om informationssikkerhed og dels gennem forøgelse af viden om ansvaret, der ligger omkring de IT-systemer, centeret anvender.

I 2018 har vi arbejdet på bredbåndsinitiativer sammen med bl.a. distriktsudvalget og Business Region North (BRN). Det har været med til at øge opmærksomheden i kommunen om, hvad man selv kan gøre.

Frederikshavn Kommune modtog en del breve på papir og rigtig mange e-mails. Centeret har sidste år arbejdet på at gøre denne indkomne post digital på en måde, hvor posten kommer direkte ind i det relevante fagsystem. Denne proces fortsætter i 2019.

På 0-16 årsområdet var der bl.a. gang i projekter omkring begrebet "den digitale daginstitution". Det har bl.a. resulteret i en række tiltag i de kommunale institutioner, hvor bl.a. lyd og billede via digitale hjælpemidler spillede en stor rolle i dagligdagen. Ligeledes har dagplejen været i gang med et projekt, hvor hver enkelt dagplejer er udstyret med en IPad, der både kan benyttes pædagogisk ift. børnene og det administrative arbejde.

Centeret har været godt i gang med at forberede monopolbruddet i 2019 og har ligeledes arbejdet på en ny version af Samarbejdsportalen. Dette arbejde fortsætter også i 2019.

Endelig har centeret arbejdet på en række infrastruktur- og IT-arkitekturprojekter, der udgør fundamentet for mange af de øvrige opgaver og projekter, som centeret løser. Det gælder bl.a. løbende vedligehold og udbygning af netværket og serverinfrastruktur.

Der har været et svagt fald i antallet af telefonkald og sager over de seneste år. Dette til trods for at antallet af it-brugere og mængden af udstyr er har været stigende. IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi arbejder samtidig imod at gøre brugerne så selvhjulpne som muligt. Fra 2015 har centeret ligeledes supporteret TeleCareNords telemedicinske udstyr for alle 11 kommuner i regionen. Dette har resulteret i ca. 1.200 henvendelser om året. Det har øget sagsantallet og stoppet faldet i kald på telefonen.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	15	31	-16
Center for Familie	27.272	27.365	-93
Center for Arbejdsmarked	59.940	60.724	-784
Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP og Center for Børn og Skole	4.102	4.181	-79
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>91.329</b>	<b>92.301</b>	<b>-972</b>

Børne-, Ungdoms- og Arbejdsmarkedsdirektørens område havde et korrigeret budget på 92,3 mio. kr. Forbruget i 2018 udgjorde 91,3 mio. kr. Direktørområdet havde et mindre forbrug på 1,0 mio. kr.

Direktørområdet har effektueret budgettilpasning 1 % på 0,9 mio. kr. samt moderniserings- og effektiviseringsprogrammet på 0,2 mio. kr.

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Af det samlede forbrug på 27,3 mio. kr. blev der anvendt 95% til lønninger.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Mindre forbruget ønskes frigivet til driftsrammen i 2019.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Center for Familie iværksatte i 2017 en række investeringsprojekter, der over tid skal være med til at sikre centrets budgetoverholdelse samt give mulighed for overførsel af økonomi til forebyggende tiltag inden for almenområdet.

Blandt investeringsprojekterne som er videreført i 2018 er:

- Myndighed med Momentum – øge kvaliteten i det socialfaglige arbejde ved bl.a. hjælp af tilpasninger af interne retningslinjer samt fokus på kontinuerlig gennemgang af sager efter anbefalinger udarbejdet af KL og Socialstyrelsen.
- Forandring i fællesskab – flere rådgivere med færre sager i Distrikt Syd skal sikre flere forebyggende og tidligere indsatser i samarbejde med familierne, netværk og almenområdet.
- Forøgelse af centrets tilbud og indsatser som sker tidligere og er mindre indgribende - som alternativ til anbringelse.

Investeringsprojekterne i Center for Familie blev iværksat ved omlægning af ressourcerne inden for rammen – der blev opnormeret med fire rådgivere og en koordinator finansieret fra konto 5.

Der er stadig stor fokusering på økonomistyring. Der er tæt samarbejde mellem den decentrale økonomifunktion i Center for Familie og den centrale økonomifunktion. Der afholdes månedlige opfølgingsmøder, hvor redskaber kvalitetssikres og prognoseværktøj udvikles.

### **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Området viste et samlet mindre forbrug på 0,8 mio. kr. i 2018 ekskl. bankbogen. Bankbogen vedrørende tidligere viste 0,4 mio. kr. Samlet viste Center for Arbejdsmarked et mindre forbrug på 1,2 mio. kr. til overførsel jf. regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

Mindre forbruget på årets drift skyldtes området for lægeerklæringer på 0,8 mio. kr., som skyldes, at Frederikshavn Kommune er frikommune på området. Dette betyder, at der kun bliver indhentet lægeerklæringer, når der reelt er brug for erklæringen i forbindelse med borgersager. Tidligere var indhentning af lægeerklæringer bundet op på særskilte tidsterminer.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således**

Center for Arbejdsmarked indstiller

- 0,1 mio. kr. overført direkte til drift i 2019
- 0,4 mio. kr. overført til ny bankbog i 2019.
- 0,7 mio. kr. udlignet med merforbrug i øvrige centre og afdelinger under Økonomiudvalget område.

Overførslen skal finansiere en del af en investeringsstrategi med henblik på at nedbringe varigheden på henholdsvis kontanthjælpssager og sygedagpengesager. Et formål på kontanthjælpsområdet omfatter tilvejebringelse af ordinære timer til kontanthjælpsmodtagerne. Hvis der skal være færre borgere i sygedagpengesystemet, forudsætter det en tidligere forebyggende indsats.

### **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Regnskabet for 2018 viste et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. Regnskabsresultatet skyldtes mindre forbrug på løn, grundet manglende vikardækning i en barselsperiode.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således**

Mindre forbruget på 0,1 mio. kr. indstilles overført til 2019 til drift af området.

### **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne**

Børn, Skole og Unge administrationen understøtter Center for Børn og Skole og Center for Ungdomsskole, klubber og SSP. Opgaverne er overordnet styret af de dagsordener udvalgene sætter samt de lovmæssige rammer på området.

Regnskabsresultatet i forhold til det forventede regnskabsresultat pr. 31. august 2018

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2018 var forventningen et mindre forbrug på 4,8 mio. kr. på drift. Resultatet blev et mindre forbrug på 10,8 mio. kr. og dermed et mindre forbrug på 6,0 mio. kr. end som forventet pr. 31. august 2018.

Nedenfor oprises væsentlige forklaringer på afvigelsen mellem regnskabet og forventningen pr. 31. august 2018.

I mio. kr.	Forventet afvigelse pr. 31. august 2018	Afvigelse ved regnskab	Forskel
Valg	0	-2,1	-2,1
Energi	-1,5	-2,8	-1,3
Barselsudligningsordningen	3,0	2,4	-0,6
Lægeerklæringer	-0,3	-0,8	-0,5

På anlægsområdet pr. 31. august 2018 var forventningen, at regnskab 2018 ville ende med et mindre forbrug på 36,6 mio. kr. Resultatet blev et mindre forbrug på 24,0 mio. kr. og dermed en forskel på 12,6 mio. kr.

Anlægsbudgettet er formindsket med netto 27,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget pr. 31. august 2018. Dette skyldtes primært udskydelse af daginstitution ved Frydenstrandskolen fra 2018 til 2019 med 27,7 mio. kr.

Merforbruget på 12,6 mio. kr. kan forklares ud fra flere årsager. Af væsentlige afvigelser kan nævnes:

I mio. kr.	Forventet afvigelse pr. 31. august 2018	Afvigelse ved regnskab	Forskel
Pulje til prioritering i by og opland	0,0	-5,1	-5,1
Bygningsvedligeholdelse	0,0	-1,6	-1,6
Ny institution Sættravej	0,0	-1,1	-1,1
Pulje ejendomsvedligeholdelse – budgetforlig 2018	0,0	-1,0	-1,0
Digitaliseringspuljen – IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi	0,0	-0,7	-0,7
Energirenoveringer	0,0	-0,6	-0,6
Ombygning Sæby Rådhus	0,0	-0,6	-0,6
Område Køb og Salg	-3,1	-3,7	-0,6
Ny Multihal ved Arena Nord	2,4	1,9	-0,5
Købstadsjubilæum Frederikshavn	0,0	-0,5	-0,5
Ny institution ved Frydenstrandskolen	-25,8	0,3	26,1



Økonomiudvalgets oprindelige budget blev i regnskabsår 2018 tilrettet med tillægsbevillinger samt øvrige tilretninger fra andre udvalg.

Følgende tabelopstilling viser udviklingen i det korrigerede budget 2018 i forhold til oprindeligt budget 2018 på drift.

	I mio. kr.
<b>Oprindeligt budget</b>	<b>477,5</b>
Konvertering af pensionsforsikringspræmie til løn	-0,2
ØKD – frigivet beløb	3,8
ØKD – overført til bankbøger	2,6
Bevillingsændring 25.04 – Udgifter til IT systemer fra IDV til Borgerservice	-7,8
Bevillingsændring 25.04 – Serviceudgifter til fleksjobbere i skanningsprojekt flyttet fra AMU	1,0
Bevillingsændring 25.04 – Landdistriktpulje fra drift til anlæg	-0,6
Bevillingsændring 25.04 – Sparede energjudgifter til brugere af bygninger	-0,1
Bevillingsændring 25.04 – Finansiering af hjemmesideredaktører fra andre udvalg. Budgetomplaceringer inden for ØU på 0,2 mio. kr. En samlet udgift på i alt 0,5 mio. kr.	0,3
Bevillingsændring 25.04 – Opkvalificering af medarbejdere på social- og sundhedsområdet	-0,9
PL-skøn	-1,2
Ompostering af løn vedr. medarbejderrepræsentanter i HovedMed samt tværfaglige grupper	-0,3
Bevillingsændring 29.08 – Midtvejsregulering 2018	1,2
Intern leasing	0,1
Diverse	-0,1
<b>Økonomiudvalgets korrigerede budget</b>	<b>475,3</b>

Følgende tabelopstilling viser udviklingen i det korrigerede budget 2018 i forhold til oprindeligt budget 2018 på anlægsområdet.

	I mio. kr.
<b>Oprindeligt budget</b>	<b>65,9</b>
Tilbageskødning af arealer ved Nordstrand i Skagen	4,3
Områdefornyelse i Frederikshavn Midtby – Strategisk Byudvikling flyttet til 2019	-2,2
ØKD – frigivet beløb	9,8
ØKD – overført fra driftsområdet	2,0
Flytning vedligeholdelse vedr. OPS-kontrakt til anlæg	3,8
Landdistriktpulje flyttes fra drift til anlæg	0,6
Kommuneguiden i Skagen finansieret fra anlægspulje til Prioritering i By og Opland	-0,4
Midtvejsregulering 2018 Lov- og Cirkulæreprogrammet	0,3
PL-skøn	-0,6
Bevillingsændring 31.10 – Udskydelse af daginstitution ved Frydenstrandskolen	-27,7
Bevillingsændring 31.10 – Renovering Rådhuscenteret	1,7
Ansøgning om lån til Sæby Scenen	-0,3
Salg af del af sportsplads ved Ørnevejens Skole	-0,7
<b>Økonomiudvalgets korrigerede budget</b>	<b>56,5</b>

Regnskabsresultatet i forhold til oprindeligt budget 2018 på drift

Driftsudgifter i oprindeligt budget 2018 udgjorde	477,5 mio. kr.
Regnskabsresultatet for 2018	464,5 mio. kr.
Mindre forbrug i forhold til oprindeligt budget	13,0 mio. kr.

Forbruget var 13,0 mio. kr. mindre end det oprindelige budget. Det korrigerede budget var 2,2 mio. kr. mindre end oprindeligt budget. Det korrigerede budget indeholdt ØKD-midler på 6,4 mio. kr., samt en reduktion af rammen på 7,8 mio. kr. som følge af overflyttet budget fra IDV til Borgerservice vedrørende IT-systemer. Ovenstående ændringer udgjorde en reduktion på 1,4 mio. kr. Øvrige ændringer udgjorde en reduktion på netto 0,8 mio. kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>513.760</b>	<b>-49.258</b>	<b>495.949</b>	<b>-18.400</b>	<b>3.520</b>	<b>-5.729</b>
<b>Forsikring</b>	<b>39.864</b>	<b>-20.396</b>	<b>15.254</b>		<b>5.509</b>	<b>-5.615</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	953		410		566	
<b>0022 Jordforsyning</b>	4				184	
<b>002202 Boligformål</b>	4				184	
1 Drift	4				184	
Køb og Salg - Fælles	4				184	
<b>0025 Faste ejendomme</b>	647		29		481	
<b>002510 Fælles formål</b>	161		11		151	
1 Drift	161		11		151	
Offentlige toiletter	9		11		-1	
Tomgangsudgifter bygninger	152				153	
<b>002511 Beboelse</b>	7		-32		40	
1 Drift	7		-32		40	
Køb og Salg - Fælles			-32		32	
Stygge Krumpensvej 72	1				1	
Højrupsvvej 2d	3				3	
Ivar Huitfeldts Vej 4	2				2	
Caspers Stiftelsen Drift & Vedligehold	1				1	
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>	398		-3		261	
1 Drift	398		-3		261	
Krystalgade 1 Sæby	1				1	
Fælles - faste ejendomme	19		-3		22	
Anlægsvej 12A, Dybvad, Skyttekælder	2				2	
Brønderslevvej 263, Østervrå	1				1	
Chr. X's Vej 39, Skagen	2				2	
Hirtshalsvej 32, Ålbæk	1				1	
Kandebakkevej 16, Kandestederne	1				1	
Markvej 1, Skagen - Vandtårnet	2				2	
Nordre Strandvej 22, Frederikshavn	0				1	
Nordre Strandvej 66, Frederikshavn	0				1	
Paketvej 2, Skagen	2				2	
Rødspættevej 8-10, Skagen	4				4	
Rugskellet 41-45, Strandby	4				4	
Skolegade 6, Sæby Musikhus	2				2	
Solsbækvej 271 - DCH - Profess. plantage	1				1	
Fyrvej 2, Skagen - det hvide fyr	2				2	
Cloos Tårnet - Brønderslevvej 61	0				0	
Hjørringvej 200	1				1	
Ousenvej 16, Sæby	1				1	
Stenvej 11, Frederikshavn	2				2	
Drift og serviceafdeling	3				2	
Drift Nord	23				14	
Renhold Nord	60				35	
Drift Vest	10				6	
Renhold Øst	76				45	
Drift Øst	23				14	
Renhold Vest	46				27	
Drift Syd	20				12	
Renhold Syd - udligningsmoms	66				39	
Drift fællesudgifter	3				2	

Økonomiudvalget  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt drift  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Ejendom Vedligehold	10				6	
Hjørringvej 196 Drift & Vedligehold	1				1	
Cloostårnet Drift & Vedligehold	10				10	
<b>002519 Ældreboliger</b>	<b>80</b>		<b>52</b>		<b>28</b>	
1 Drift	80		52		28	
Ældreboliger Skagavej 136 a-z	6		52		-46	
Ældreboliger Chr. d. X vej 52-60	13				14	
Ældreboliger Skagavej 134 a-c	42				42	
Ældreboliger Dybvad	18				18	
Ældreboliger Hørby	1				1	
<b>0028 Fritidsområder</b>	<b>1</b>		<b>48</b>		<b>-47</b>	
<b>002820 Grønne områder og naturpladser</b>	<b>1</b>		<b>48</b>		<b>-47</b>	
1 Drift	1		48		-47	
Landbrug	1				1	
Driftsleder 2			48		-48	
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>	<b>264</b>		<b>252</b>		<b>-8</b>	
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>	<b>264</b>		<b>252</b>		<b>-8</b>	
1 Drift	264		252		-8	
Bannerslund Drift & Vedligehold	13				13	
Frh Svømmehal & Cafe Drift & Vedligehold	60				60	
Iscenter Nord Drift & Vedligehold	84				84	
Stadion og idrætsanlæg	31		252		-220	
Frederikshavn Svømmehal	36				22	
Bannerslundhallen	2				2	
Syvstenhallen	19				19	
Iscenter Nord	15				10	
Iscenter Nord - Ledelse og administratio	3				2	
<b>0038 Naturbeskyttelse</b>			<b>24</b>		<b>-24</b>	
<b>003853 Skove</b>			<b>24</b>		<b>-24</b>	
1 Drift			24		-24	
Driftsleder 4 toldmoms			24		-24	
<b>0058 Redningsberedskab</b>	<b>38</b>		<b>58</b>		<b>-20</b>	
<b>005895 Redningsberedskab</b>	<b>38</b>		<b>58</b>		<b>-20</b>	
1 Drift	38		58		-20	
Administration			64		-64	
Frivilligheden			-6		6	
Bygninger	38				38	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	<b>1.000</b>		<b>948</b>		<b>-117</b>	
<b>0222 Fælles funktioner</b>	<b>894</b>		<b>901</b>		<b>-166</b>	
<b>022201 Fælles formål</b>	<b>857</b>		<b>787</b>		<b>-89</b>	
1 Drift	857		787		-89	
Lager			787		-787	
Intern drift og fællesudgifter	384				224	
Materiel og miljø	474				474	
<b>022205 Driftsbygninger og -pladser</b>	<b>36</b>		<b>114</b>		<b>-77</b>	
1 Drift	36		114		-77	
Plan	36		114		-77	
<b>0228 Kommunale veje</b>	<b>76</b>		<b>11</b>		<b>61</b>	
<b>022811 Vejvedligeholdelse m.v.</b>	<b>76</b>				<b>72</b>	
1 Drift	76				72	
Vej	10				6	
Materiel og miljø	66				66	
<b>022814 Vintertjeneste</b>			<b>11</b>		<b>-11</b>	
1 Drift			11		-11	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Vintervedligehold				11		-11
<b>0235 Havne</b>	30		37			-11
<b>023540 Havne</b>	20					18
1 Drift	20					18
Havne diverse	1					1
Havndrift udligningsmoms	19					17
<b>023541 Lystbådehavne m.v.</b>	10		37			-29
1 Drift	10		37			-29
Skagen Lystbådehaven toldmoms	10		37			-29
<b>03 Undervisning og kultur</b>	4.911		3.761			17
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	4.201		3.313			-145
<b>032201 Folkeskoler</b>	3.836		3.278			-326
1 Drift	3.836		3.278			-326
Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.	98					98
Ålbæk Skoleafdeling - Drift & Vedl.	42					43
Strandby Skoleafdeling - Drift & Vedl.	90					90
Frydenstrand Sk Abild Drift & Vedligehold	111					111
Frydenstrand Sk Buhls Drift & Vedligehold	78					78
Ravnshøj Skoleafd. Drift & Vedligehold	65					65
Gærum Skoleafd. Drift & Vedligehold	36					36
Heldagsskolen Drift & Vedligehold	20					20
Bangsbostrand Sk.afd Drift & Vedligehold	80					80
Hånbækskolen Drift & Vedligehold	113					113
Sæby Skoleafd Drift & Vedligehold	56					56
Sæbygård Skoleafd. Drift & Vedligehold	113					114
Torslev Skoleafd. Drift & Vedligehold	58					58
HD Skoleafd Hørby Drift & Vedligehold	19					19
HD Skoleafd Dybvad Drift & Vedligehold	32					32
Stensnæs Skoleafd. Drift & Vedligehold	59					59
Skole - fællesområde	3		3.278			-3.276
Konsulenttjeneste	10					6
Distriktslederens område Nord	3					2
Skole - Ledelse og adm Nord	23					14
Skole - Øvrig Nord	351					205
Skagen Skoleafd - Special	17					10
Skagen Skoleafdeling - Skole	56					56
Strandby Skoleafdeling - Skole	44					44
Ålbæk Skoleafdeling - Skole	24					24
Distriktslederens område Syd	3					2
Skole - Ledelse og adm Syd	43					25
Skole - Øvrig Syd	437					255
Sæbygård Skoleafd - Special	23					14
Hørby-Dybvad Skoleafdeling - Skole	59					59
Stensnæs Skoleafdeling - Skole	34					34
Sæby Skoleafdeling - Skole	42					41
Sæbygård Skoleafdeling - Skole	44					43
Torslev Skoleafdeling - Skole	42					42
Distriktslederens område Vest	3					2
Skole - Ledelse og adm Vest	33					19
Skole - Øvrig Vest	258					151
Heldagsskolen Skoleafd - Special	74					45
Modtagercenter	50					29
Bangsbostrand Skoleafdeling - Skole	50					51
Gærum Skoleafdeling - Skole	18					18

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Ravnhøj Skoleafdeling - Skole	27				26	
Distriktslederens område Øst	3				2	
Skole - Ledelse og adm Øst	40				23	
Skole - Øvrig Øst	440				257	
Svær Generel Indlæring	60				35	
Strukturklasser	99				58	
Autister	33				19	
Kontaktklasser	56				33	
Frydenstrand Skoleafdeling - Skole	95				92	
Nordstjernens Skoleafdeling - Skole	60				58	
10. klassecenter	80				68	
10. klassecenter - Ledelse og administra	7				4	
SSP-konsulent	20				13	
<b>032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.</b>	<b>129</b>				<b>76</b>	
1 Drift	129				76	
PPA	129				76	
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>	<b>206</b>		<b>35</b>		<b>88</b>	
1 Drift	206		35		88	
Strandby SFO Drift & Vedligehold	4				4	
SFO - fællesområde			35		-35	
SFO - Ledelse og adm Nord	3				2	
SFO - Øvrig Nord	36				21	
SFO - Ledelse og adm Syd	3				2	
SFO - Øvrig Syd	43				25	
Stensnæs Skoleafdeling - SFO	0					
SFO - Ledelse og adm Vest	3				2	
SFO - Øvrig Vest	26				16	
SFO - Ledelse og adm Øst	3				2	
SFO - Øvrig Øst	40				23	
SFO Svær Generel	13				8	
SFO Struktur	13				8	
SFO Kontakt	13				8	
Nordstjernens Skoleafdeling - SFO	3				2	
<b>032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning</b>	<b>30</b>				<b>18</b>	
1 Drift	30				18	
Øvrig undervisning	3				2	
UU Frederikshavn	26				16	
<b>0332 Folkebiblioteker</b>	<b>221</b>		<b>325</b>		<b>-143</b>	
<b>033250 Folkebiblioteker</b>	<b>221</b>		<b>325</b>		<b>-143</b>	
1 Drift	221		325		-143	
Sæby Kulturhus Drift & Vedligehold	45				45	
Frederikshavn Kommunes biblioteker	173		325		-191	
Fr-havns Bibliotek - Ledelse og administ	3				2	
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	<b>335</b>		<b>71</b>		<b>219</b>	
<b>033560 Museer</b>	<b>111</b>				<b>111</b>	
1 Drift	111				111	
Frhavn Kunstmuseum Drift & Vedligehold	72				72	
Museer	39				39	
<b>033563 Musikarrangementer</b>	<b>66</b>		<b>29</b>		<b>10</b>	
1 Drift	66		29		10	
Frederikshavn Kommunale Musikskole	63		29		8	
Frederikshavn Musik-Ledelse og adminis	3				2	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	<b>157</b>		<b>42</b>		<b>99</b>	
1 Drift	157		42		99	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Kappelborg Drift & Vedligehold	46				46	
Skolegade 8 - Ungdom Drift & Vedligehold	17				17	
Sæby Bibliotek Drift & Vedligehold	7				7	
Det Musiske Hus Drift & Vedligehold	19				19	
Kommandantbolig Drift & Vedligehold	6				6	
Fælleskonto	17		42		-32	
Det Musiske Hus	0				0	
Manegen Sæby Kulturhus	14				14	
Kappelborg	15				11	
Maskinhallen	1				1	
Stadsarkiv	13				8	
Kappelborg - Ledelse og administration	3				2	
<b>0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	<b>153</b>		<b>52</b>		<b>86</b>	
<b>033876 Ungdomsskolevirksomhed</b>	<b>153</b>		<b>52</b>		<b>86</b>	
1 Drift	153		52		86	
Ravnshøj Ungdomsklub Drift & Vedligehold	1				2	
Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole	114		52		56	
Ravnshøj Ungdomsklub	4				2	
Tranåsskolen	13				8	
Garagen Sæby	1				1	
Ålbæk Ungdomsklub	1				1	
Dybvad Ungdomsklub	0				1	
Voerså Ungdomsklub	2				2	
Fr.havn Kommunes Ungdomsskole - admin	10				6	
Skoletilbud - "Jyllandsgade"	7				8	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	<b>442</b>				<b>297</b>	
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	<b>442</b>				<b>297</b>	
<b>046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	<b>169</b>				<b>117</b>	
1 Drift	169				117	
Fælleudgifter Sundhed og Træning	17				17	
Træningscentre	126				77	
Aktivitet og træning	7				4	
Træningscent Skagen Drift & Vedligehold	19				19	
<b>046285 Kommunal tandpleje</b>	<b>113</b>				<b>77</b>	
1 Drift	113				77	
Tandplejen	113				77	
<b>046288 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	<b>84</b>				<b>59</b>	
1 Drift	84				59	
Centerchefens område SUU	3				2	
Fælleudgifter Sundhed og Træning	15				15	
Sundhedscentre	60				35	
Sundhedscent. Skagen Drift & Vedligehold	6				6	
<b>046289 Kommunal sundhedstjeneste</b>	<b>76</b>				<b>45</b>	
1 Drift	76				45	
Sundhedstjenesten	76				45	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>9.244</b>		<b>3.218</b>		<b>3.547</b>	
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	<b>1.750</b>		<b>1.465</b>		<b>-315</b>	
<b>052510 Fælles formål</b>	<b>89</b>		<b>1.116</b>		<b>-1.063</b>	
1 Drift	89		1.116		-1.063	
Centerchefens område	17		1.116		-1.106	
Lederløn Distrikt Nord	3				2	
Lederløn Distrikt Øst	3				2	
Lederløn Distrikt Vest	3				2	
Lederløn Distrikt Syd	3				2	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Pladsanvisningen		13				8
Ressourceteam		13				8
PAU-elever		33				19
<b>052511 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)</b>		408				239
1 Drift		408				239
Dagpleje Nord		109				64
Dagpleje Øst		126				74
Dagpleje Vest		70				41
Dagpleje Syd		83				49
Dagplejen		20				12
<b>Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst to af følgende tilbud efter dagtilbudslovens §19, stk. 2-4, §52, stk. 2-4, og § 66, stk. 2-4)</b>				349		-349
1 Drift				349		-349
Centerchefens område				328		-328
Den Lille Børnehave				21		-21
<b>052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)</b>		1.154		0		784
1 Drift		1.154		0		784
BH Mattisborg Drift & Vedligehold		4				4
Pilekattet Drift & Vedligehold		12				12
BH Trindelvej Drift & Vedligehold		4				4
BH Fyrrekrat Drift & Vedligehold		2				2
Molevitten Drift & Vedligehold		16				16
BH Spiren Drift & Vedligehold		9				9
BH Spiloppen Drift & Vedligehold		3				3
Landbørnehaven Drift & Vedligehold		30				30
BH Mælkevejen Drift & Vedligehold		16				16
BH Pilekvisten Drift & Vedligehold		9				9
BH Troldehøj Drift & Vedligehold		6				6
BH Lærkereden Drift & Vedligehold		9				9
BH Bangsbo Drift & Vedligehold		7				7
Skovbørnehaven Drift & Vedligehold		1				1
BH Sæbygårdvej Drift & Vedligehold		4				4
BH Sættravej Drift & Vedligehold		25				25
Dybvad BH Drift & Vedligehold		3				4
Hørby BH Drift & Vedligehold		5				5
BH Brolæggervej Drift & Vedligehold		3				3
Bødkergården Drift & Vedligehold		15				15
Børnehaven Stjernen Drift & Vedligehold		7				7
Ledelse og amination		30				18
Fagpersonale og øvrig drift		179				105
Børnehaven Fyrrekrat		1				1
Børnehaven Mattisborgen		2				2
Børnehaven Pilekattet		1				1
Børnehaven Trindelvej		2				2
Børnehuset Mariehønen		2				2
Molevitten		8				8
Ledelse og amination		30				18
Fagpersonale og øvrig drift		261				153
Børnehuset Spiren		2				2
Abildgaard Børnehave		2				2
Børnehaven Spiloppen		2				2
Landbørnehaven		1				1



	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Børnehuset Mælkevejen	5				5	
Børnehave Øster Dahl	2				2	
Børnehuset Pilekvisten	2				2	
Asyl børnepasningstilbud	7				4	
Ledelse og aministraton	23				14	
Fagpersonale og øvrig drift	149				87	
Madordning	3				2	
Børnehuset Troldehøj	2				2	
Børnehuset Hånbæk	1				1	
Børnenes Hus Lærkereden	2				2	
Børnehuset Bangsbo	3				3	
Skovbørnehaven	0				0	
Familiestue Frederikshavn	3				2	
Ledelse og aministraton	20				12	
Fagpersonale og øvrig drift	159				93	
Børnehuset Sæbygårdvej	2				2	
Børnehuset Sættrovej	6				6	
Dybvad Børnehave	2				2	
Hørby Børnehus	1				1	
Børnehaven Brolæggervej	2				2	
Børnegården	8				8	
Familiestuen Syd	3				2	
Støtteressourceteam	7				4	
Bødkergården	6				7	
Den Lille Børnehave	25				15	
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)</b>	<b>80</b>		<b>0</b>		<b>63</b>	
1 Drift	80		0		63	
UG Sct Laurentii vej Drift & Vedligehold	9				9	
Ålbæk Ungdomsklub Drif & Vedligehold	3				3	
Hotspot	16				15	
Fritidscentret Hans Åbelsvej	29				21	
Ungdomshuset Sct. Laurentii	13				9	
Hotspot - administration	3				2	
Fritidscenter H. Åbel-Ledelse og adminis	3				2	
Ungdomshuset Sct. La.-Ledelse og adminis	3				2	
<b>Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger</b>	<b>20</b>				<b>12</b>	
1 Drift	20				12	
Thorshøj Børnehus	20				12	
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	<b>373</b>		<b>61</b>		<b>181</b>	
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	<b>202</b>		<b>61</b>		<b>61</b>	
1 Drift	202		61		61	
Familiekonsulent - flygtninge	26				16	
Alternativet Skagen	7				4	
Familieafdelingen - familie			25		-25	
Fællesudgifter/indtægter			26		-26	
Familiehuset	80				49	
Familieafdelingen Handicap			10		-10	
Skansen	26				16	
Bo-hjemme støtte	43				27	
Bo-hjemme støtte ledelse og adm.	3				2	
Støtte Kontakt	17				10	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>052823 Døgninstitutioner for børn og unge</b>	102		0		76	
1 Drift	102		0		76	
Frederikshavn Døgncenter	90				67	
Frederikshavn Døgncenter - Ledelse & adm	7				4	
Bo-hjemme støtte	6				6	
<b>052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)</b>	69				43	
1 Drift	69				43	
Solsikken	26				18	
Abildgaard Specialbørnehave	30				18	
Oasen	13				8	
<b>0530 Tilbud til ældre</b>	4.298		771		2.094	
<b>Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)</b>	1.380				811	
1 Drift	1.380				811	
Fladstrand, dag	36				21	
Ravnshøj, dag	66				41	
Ravnshøj/Strandby, aften	66				39	
Fladstrand, aften	13				8	
Skagen, dag	113				66	
Skagen, aften	46				27	
Springerteam Skagen	17				10	
Tværteam Skagen	7				4	
Strandby, nat	23				14	
Skagen	33				19	
Strandby, dag	73				43	
Strandby/Ravnshøj	10				6	
Bangsbogaden Dag	33				19	
Bangsbogaden Aften	13				8	
STAB Hjemmeplejen	26				16	
Bangsbo, Dag	93				54	
Bangsbo, aften	40				23	
Frederikshavn Midtby	70				41	
Frederikshavn Midtby, aften	56				33	
Frederikshavn Midtby, dag	136				79	
Specialteam Midt	20				12	
Borger eget hjem §85	3				2	
Madservice, Kommunal	23				14	
Dybvadgruppen, dag	83				48	
Sæbygruppen, dag	86				50	
Sæby Tværteam	50				29	
Østervrågruppen, dag	60				35	
Sæby	50				29	
Længst muligt i eget liv, Træning	36				21	
<b>Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (ser-viceovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)</b>	2.146		771		760	
1 Drift	2.146		771		760	
Centerchefens område SOU	264		692		-318	
Social - og sundhedsuddannelsen	218				128	
Drift - Caspershus	16				16	
STAB Plejecentre	40				23	
Plejecenter Strandgården	151				96	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Aalbæk Plejecenter	26				16	
Drachmannsvænget	110				65	
Ankermedet	126				89	
Lindevej	61				37	
Ledelse og adm. - Demenskoordinatorer	3				2	
Bangsbo Dagshjem			19		-19	
LeveBo Bangsbo	96				56	
LeveBo Abildparken	174				102	
LeveBo Søparken	187				114	
LeveBo Abildparken Tværgående	17				10	
LeveBo Søparken Tværgående	17				10	
Decentrale driftsudgifter/indtægter			36		-36	
Præstbro ældrecenter-decentrale udg/indt			25		-25	
Sæby Ældrecenter Vest	116				68	
Sæby Ældrecenter Øst	76				45	
Servicearealer Sæby Ældrecenter	25				25	
Køkken Sæby	17				10	
Dybvad Ældrecenter	60				35	
Servicearealer Dybvad	3				2	
Fællesudgifter Rosengården	3				4	
Rosengården pleje	175				103	
Rosengården servicearealer	49				31	
Østervrå Ældrecenter	99				62	
Servicearealer Østervrå	7				4	
Køkken Østervrå	10				6	
<b>053028 Hjemmesygepleje</b>	<b>344</b>				<b>203</b>	
1 Drift	344				203	
Strandby Sygepleje	30				18	
Sygepleje Drachmannsvænget	3				2	
Sygepleje Ankermedet	3				2	
Sygepleje Lindevej	3				2	
Sygepleje Kastaniegården	30				18	
Skagen Sygepleje	26				16	
Demenskoordinatorer	33				19	
Sygepleje LeveBo Bangsbo	3				2	
LeveBo Abildparken sygepleje	7				4	
Sygepleje Søparken	7				4	
Bangsbo Sygepleje	40				23	
Frederikshavn Midtby Sygepleje	60				35	
Tvæerteam Fr.havn Midt sygepl.	7				4	
Sygepleje Sæby Ældrecenter	7				4	
Sygepleje Dybvad Ældrecenter	3				2	
Dybvad Sygepleje	23				14	
Sygepleje Rosengården	10				6	
Sæby Sygepleje	40				23	
Sygepleje Østervrå Ældrecenter	3				2	
Tvæerteam sygepleje Sæby	7				4	
<b>053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre</b>	<b>428</b>				<b>320</b>	
1 Drift	428				320	
Kastaniegården	186				141	
Akt. center Nord ledelse	3				2	
Strandgården Akt.center - Udligningsmoms	7				4	
Skagen Akt. center Udligningsmoms	23				14	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Gavlhuset Daghjem		7				4
Skagen Daghjem		10				8
Daghjemmet Rosengården		3				2
Forebyggende hjemmebesøg		23				14
Bangsbo Aktivitetscenter		33				29
Bangsbo Aktivitetscenter Ledelse		3				2
Bangsbo Café - Udligningsmoms		7				4
Aktivitetscenter Ingeborghus		54				47
Ingeborgvej Café - Udligningsmoms		10				6
Rådhuscentret Ledelse		3				2
Rådhuscentret Café - Udligningsmoms		17				10
Rådhuscentret servicearealer		6				6
Sæby Aktivitetscenter		12				8
Dybvad Aktivitetscenter		3				2
Østervrå Aktivitetscenter		3				2
Rådhuscentret Drift & Vedligehold		14				14
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>		1.853		138		1.013
<b>    Personlig støtte og pasning af personer med</b>						
<b>053839 handicap mv. (se servicelovens §§82 a-c, 85, 95-</b>		199				117
<b>    96, 102 og 118)</b>						
1 Drift		199				117
Specialteam Strandby		10				6
Team Ravnhøj (respirator)		10				6
Sønder Strand 19 = BPA 080751		3				2
Hjemmevejledning prg. 85		53				31
§85 Bostøtte Sæby		10				6
§85 Bostøtte Skagen		17				10
§85 Bostøtte Frederikshavn		73				43
Ungevejledning		23				14
<b>053842 Botilbud for personer med særlige sociale</b>		21				14
<b>    problemer (servicelovens §§ 109 og110)</b>						
1 Drift		21				14
Krisecenter i Frederikshavn		21				14
<b>053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor</b>		7				4
<b>    alkoholskadede (sundlovens § 141)</b>						
1 Drift		7				4
Behandlingscenter Frederikshavn		7				4
<b>053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§</b>		17				10
<b>    101 og 101 a og sundhedslovens § 142)</b>						
1 Drift		17				10
Udredning		7				4
Substitution		10				6
<b>053851 Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1</b>		1.316		138		661
<b>    nr. 3, i lov om socialtilsyn)</b>						
1 Drift		1.316		138		661
Koktvedparken		136				79
Koktvedparken 3		20				12
Koktvedparken 5		26				16
Specialtilbuddet		83				57
Bofællesskaber Fælles		1		138		-137
Odinsvej		83				48
Odinsvej 25, enkeltmandsprojekt		17				10
Kronen		13				8
Stygge Krumpensvej		43				25
Birketofte		35				23
Specialtilbuddet administration		3				2

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Senhjerneskade Center Nord Anholtvej	234				138	
Gl. Skagensvej - Bofællesskaber	100				59	
Kirkevej, Skagen	78				46	
Koktvedstien Hus 1-2	66				39	
Enkeltmandsprojekt Aalbæk	23				14	
Senhjerneskade Center Nord administratio	7				4	
Koktvedparken 11	30				18	
Koktvedstien Hus 3	73				43	
Administrativt Team	33				19	
Bofællesskab Øst	14				14	
Bofællesskab Nord Ledelse	3				2	
Bofællesskab Syd Ledelse	3				2	
Bofællesskab Vest Ledelse	3				2	
Bofællesskab Øst Ledelse	3				2	
Mariested	27				25	
Mariested administration	7				4	
Mariested Vest	50				29	
Mariested Syd	46				27	
Mariested Nord	56				33	
<b>053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)</b>	26				16	
1 Drift	26				16	
Ledsagerordning/administration	23				14	
Støttekontakt §99	3				2	
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)</b>	20				13	
1 Drift	20				13	
Tilbud til voksne med særlige behov	3				3	
Løn - Beskyttet beskæftigelse	17				10	
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)</b>	247				179	
1 Drift	247				179	
Temateam	1				2	
Koktvedparken 2 - Dagtilbud	17				10	
Dagtilbud	46				40	
Dagtilbuddet Nordstjernen	20				12	
Dagtilbuddet Aktiviteten/Røret	13				8	
Dagtilbuddet Gimle	53				31	
Dagtilbud administration	3				2	
Dagtilbud Knivholt	13				8	
Psykiatrisk Støttecenter Sæby	11				8	
Psykiatrisk Støttecenter Skagen	10				7	
Psykiatrisk Støttecenter Frederikshavn	21				17	
Psykiatriske Støttecentre - fælles admin	13				8	
BV Nordstjernen Drift & Vedligehold	8				8	
Aktiviteten Drift & Vedligehold	3				3	
Algade 3A Drift & Vedligehold	16				16	
<b>0546 Tilbud til udlændinge</b>	10		14		6	
<b>054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.</b>	10		14		6	
1 Drift	10		14		6	
Forsikringer			14		-0	
Tolkeudgifter integration	10				6	
<b>0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger</b>			50		-0	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i mål-gruppe § 2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)</b>			50		-0	
1 Drift			50		-0	
Forsikringer			50		-0	
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	959		718		568	
<b>056895 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesordning, den midlertidige arbejdsmarkedsydelsesordning eller med ret til kontantydelse ansat i kommuner</b>			403		-3	
1 Drift			403		-3	
Forsikrede ledige - ydelser			403		-3	
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>	959		315		571	
1 Drift	959		315		571	
Forsikringer			315		-2	
Knivholtvej 20 Drift & Vedligehold	18				18	
Projektenhed - alm- drift	696				402	
Multihuset	18				18	
Team Job og Vejledning - udfører	20				12	
Team Job og Udvikling - udfører	26				16	
Team Job og Fastholdelse - udfører	23				14	
Team Job og Mestring	43				25	
Centerchefens område konto 5	13				8	
Frederikshavnerordningen	3				2	
Klar-Parat-Start	7				4	
Netværket	13				8	
Mentorer	56				33	
Kommunalt projekt Step Up	23				16	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	23.316	-20.396	6.917		1.199	-5.615
<b>0642 Politisk organisation</b>	0		17		-17	
<b>064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer</b>			17		-17	
1 Drift			17		-17	
Ledelsessekretariat			17		-17	
<b>064242 Kommissioner, råd og nævn</b>	0				1	
1 Drift	0				1	
Kulturelt Samråd	0				1	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	9.187	-6.268	8.236		-3	-5.615
<b>064550 Administrationsbygninger</b>	567		630		-63	
1 Drift	567		630		-63	
Frederikshavn Rådhus			630		-630	
Værkergrunden	32				32	
Biblioteket Frederikshavn	112				113	
Skagen Rådhus Drift & Vedligehold	64				64	
Frederikshavn Rådhus Drift & Vedligehold	295				295	
Sæby Rådhus Drift & Vedligehold	64				64	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	7.812	-6.268	7.585		-344	-5.615
1 Drift	7.812	-6.268	7.585		-344	-5.615
Udvikling og Erhvervssekretariatet	30				18	
Direktionen	13				8	
Ledelsessekretariat	40				23	
Borgerservice	209				122	
Borgerservice Kontrolenheden	3				2	
Kørselskontoret	17				10	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	139				81	
Økonomi	132				77	
Forsikringer	6.329	-6.268	7.585		-1.288	-5.615
Indkøbskontoret	13				8	
Direktørens område	7				4	
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed	156				91	
Social og Sundhedsmyndighed - Øvrig adm.	17				10	
Personaleudgifter Hjælpe midler	53				31	
Energibyten	7				4	
Plan	7				7	
Kort og Gis - Øvrig administration	10				6	
Centerchefens område - myndighedsudøvelse	17				10	
Journal og Arkiv - Øvrig administration	7				4	
Ejendomsdata - myndighedsudøvelse	17				10	
Scanning - øvrig administration	13				8	
P-vagter	7				4	
Arkiv og Digitalisering	17				10	
Plan	20				12	
Ejendom Ejendomsadministration	46				27	
Grafikafdelingen	13				8	
Kantinen Frederikshavn- udligningsmoms	17				10	
Kantinen Sæby - udligningsmoms	7				4	
Ejendom, Bygherre og Anlæg	36				21	
Knivholt Hovedgård	10				6	
Drift Nord	30				30	
Ejendom Trykkeri	7				4	
Drift Syd	59				60	
Ejendom Drift og Vedligehold	53				50	
Fasanvej Drift & Vedligehold	23				23	
Center for Park og Vej	7				4	
Adm. Børn-skole og Unge - øvrig adm.	23				14	
Familie Administration Myndighed	186				114	
Familie Øvrig administration	20				12	
<b>064552 Fælles IT og telefoni</b>	119		21		-8	
1 Drift	119		21		-8	
IT Drift	7		21		-14	
IT Fælles	113				7	
<b>064553 Jobcentre</b>	444				269	
1 Drift	444				269	
Styringsenhed	33				19	
Læsø	7				4	
Administration og koordinatører	23				14	
Team Job og Vejledning - fælles	63				37	
Team Job og Udvikling - fælles	70				41	
Team Job og Fastholdelse - fælles	93				54	
Centerchefens område konto 6	13				8	
Jobcenter-ledelse	10				6	
PA Integration - konto 6	23				14	
Unge øvrig administration	34				28	
Team Unge og Rådgivning	76				45	
<b>064554 Naturbeskyttelse</b>	36				21	
1 Drift	36				21	
Vand og Natur	36				21	
<b>064555 Miljøbeskyttelse</b>	43				25	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	43				25	
Miljø - myndighedsudøvelse	43				25	
<b>064556 Byggesagsbehandling</b>	43				25	
1 Drift	43				25	
Byg	43				25	
<b>064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet</b>	122				72	
1 Drift	122				72	
Sundhed og Pleje - Myndighed	103				60	
Handicap og Psykiatri - øvrig admin	20				12	
<b>0652 Lønpuljer m.v.</b>	14.128	-14.128	-1.337		1.219	
<b>065270 Løn- og barselpuljer</b>			-119		1	
1 Drift			-119		1	
Forsikringer			-119		1	
<b>065274 Interne forsikringspuljer</b>	14.128	-14.128	-1.218		1.218	
1 Drift	14.128	-14.128	-1.218		1.218	
Forsikringer	14.128	-14.128	-1.218		1.218	
<b>Energiudgifter</b>	<b>33.112</b>	<b>0</b>	<b>35.436</b>	<b>88</b>	<b>409</b>	<b>-0</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	10.972		13.197	28	107	-0
<b>0022 Jordforsyning</b>	2		1		-0	
<b>002201 Fælles formål</b>	1		1		-0	
1 Drift	1		1		-0	
Køb og Salg - Fælles	1		1		-0	
<b>002204 Offentlige formål</b>	1					
1 Drift	1					
Køb og Salg - Fælles	1					
<b>0025 Faste ejendomme</b>	5.473		7.883	28	39	-0
<b>002510 Fælles formål</b>	668		634		2	
1 Drift	668		634		2	
Offentlige toiletter	559		613		2	
Kiosk & offent toilet Drif & Vedligehold	109		21		0	
<b>002511 Beboelse</b>	657		458	5	7	-0
1 Drift	657		458	5	7	-0
Servicearealer	66		99		1	
Servicearealer	252		6		0	
Energiudgifter	289		354	5	6	-0
Buttervej 39, Skagen	49					
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>	3.201		4.958		5	
1 Drift	3.201		4.958		5	
Energiudgifter	2.730		4.813		-6	
Krystalgade 1 Sæby	2					
Algade 3, Sæby	89					
Fælles - faste ejendomme			34		1	
Anlægsvej 12A, Dybvad, Skyttekælder	1					
Brønderslevvej 263, Østervrå	0					
Fladstrandsgade 4-6, Frederikshavn	33					
Hjørringvej 196, Ravnhøj	1					
Læsøgade 13, Frederikshavn	50					
Benyttes ikke Stationsvej 2, Sæby			-9		9	
Cloos Tårnet - Brønderslevvej 61	94					
Hjørringvej 200	24					
Læsøgade 11	19					
BH Humlebien Drift & Vedligehold	9					
Hjørringvej 196 Drift & Vedligehold	3					
Trannåsskolen Drift & Vedligehold	90		101		2	



	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Rådhuscentret Drift & Vedligehold	18					
Cloostårnet Drift & Vedligehold	6		19		0	
Granly	31					
<b>002519 Ældreboliger</b>	946		1.832	23	25	-0
1 Drift	946		1.832	23	25	-0
Ældreboliger m.m tomgangsleje	194					
Eksternt administreret ældreboliger	137					
Energiudgifter	615		1.832	23	25	-0
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>	5.248		5.313		68	
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>	5.242		5.260		68	
1 Drift	5.242		5.260		68	
Energiudgifter	1.002		621		9	
Bannerslund Drift & Vedligehold	195		189		2	
Frh Svømmehal & Cafe Drift & Vedligehold	1.730		2.021		22	
Iscenter Nord Drift & Vedligehold	2.172		2.357		33	
Stadion og idrætsanlæg	143		91		1	
Iscenter Nord			-19		-0	
<b>003235 Andre fritidsfaciliteter</b>	6		53		0	
1 Drift	6		53		0	
Knivholt Hovedgård Drift & Vedligehold	6		53		0	
<b>0058 Redningsberedskab</b>	249					
<b>005895 Redningsberedskab</b>	249					
1 Drift	249					
Kommunalt brandvæsen	249					
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	292		266		3	
<b>0222 Fælles funktioner</b>	280		258		3	
<b>022205 Driftsbygninger og -pladser</b>	280		258		3	
1 Drift	280		258		3	
Plan	280		258		3	
0235 Havne	12		8		0	
023540 Havne	1					
1 Drift	1					
Sæby Havn 100% moms	1					
023541 Lystbådehavn m.v.	11		8		0	
1 Drift	11		8		0	
Skagen Lystbådehaven toldmoms	11		8		0	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	10.087	0	11.433	1	154	-0
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	8.271		10.033	1	134	-0
<b>032201 Folkeskoler</b>	8.271		9.965	1	133	-0
1 Drift	8.271		9.965	1	133	-0
Energiudgifter	-40			1		-0
OPS kontrakt	564		681		10	
Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.	674		736		9	
Ålbæk Skoleafdeling - Drift & Vedl.	432		313		4	
Strandby Skoleafdeling - Drift & Vedl.	1.090		937		13	
Frydenstrand Sk Abild Drift & Vedligehold	820		1.334		19	
Frydenstrand Sk Buhls Drift & Vedligehold	723		736		11	
Ravnshøj Skoleafd. Drift & Vedligehold	559		443		6	
Gærum Skoleafd. Drift & Vedligehold	456		191		2	
Heldagsskolen Drift & Vedligehold	160					
Bangsbostrand Sk.afd Drift & Vedligehold	763		966		14	
Hånbækskolen Drift & Vedligehold			749		11	
Sæby Skoleafd Drift & Vedligehold	455		514		7	
Sæbygård Skoleafd. Drift & Vedligehold	486		762		11	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Torslev Skoleafd. Drift & Vedligehold	442		496		7	
HD Skoleafd Hørby Drift & Vedligehold	172		185		3	
HD Skoleafd Dybvad Drift & Vedligehold	218		315		5	
Stensnæs Skoleafd. Drift & Vedligehold	297		608		-1	
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>			68		1	
1 Drift			68		1	
Strandby SFO Drift & Vedligehold			68		1	
<b>0332 Folkebiblioteker</b>	492		306		4	
<b>033250 Folkebiblioteker</b>	492		306		4	
1 Drift	492		306		4	
Sæby Kulturhus Drift & Vedligehold	142		306		4	
Frederikshavn Kommunes biblioteker	350					
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	1.202	0	997		15	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	1.202	0	997		15	
1 Drift	1.202	0	997		15	
Energiudgifter	188	0				
Kappelborg Drift & Vedligehold	447		492		7	
Skolegade 8 - Ungdom Drift & Vedligehold	165		181		3	
Sæby Bibliotek Drift & Vedligehold	90					
Det Musiske Hus Drift & Vedligehold	296		325		5	
Kommandantbolig Drift & Vedligehold	6					
Kommandantboligen	9					
<b>0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	122		97		1	
<b>033876 Ungdomsskolevirksomhed</b>	122		97		1	
1 Drift	122		97		1	
Ravnshøj Ungdomsklub Drift & Vedligehold	5		18		0	
Nørregade 40 Drift & Vedligehold	60		70		1	
Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole	33					
Ravnshøj Ungdomsklub	4					
Ålbæk Ungdomsklub	-2					
Voerså Ungdomsklub	23		10		0	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	424		209		3	
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	424		209		3	
<b>046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	155		179		3	
1 Drift	155		179		3	
Fælleudgifter Sundhed og Træning	65					
Træningscent Skagen Drift & Vedligehold	70		179		3	
Phønix Drift & Vedligehold	20					
<b>046285 Kommunal tandpleje</b>	40		10		0	
1 Drift	40		10		0	
Tandplejen Drift & Vedligehold	27		10		0	
Tandplejen	13					
<b>046288 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	229		20		0	
1 Drift	229		20		0	
Fælleudgifter Sundhed og Træning	52				0	
Sundhedscentre			20			
Sundhedscent. Skagen Drift & Vedligehold	177					
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	8.255		8.169	58	104	-0
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	4.242		2.839	0	36	
<b>052511 Dagleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)</b>			15		0	
1 Drift			15		0	
Daglejen Frhavn Drift & Vedligehold			15		0	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>052513 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst to af følgende tilbud efter dagtilbudslovens §19, stk. 2-4, §52, stk. 2-4, og § 66, stk. 2-4)</b>	-0		-9	0	-0	
1 Drift	-0		-9	0	-0	
Energjudgifter	-1			0		
Dagtilbudsområde Frederikshavn III			-9		-0	
Den Lille Børnehave	1					
<b>052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)</b>	3.773		2.395		30	
1 Drift	3.773		2.395		30	
BH Mattisborg Drift & Vedligehold	65		55		1	
Pilekrattet Drift & Vedligehold	128		134		2	
BH Trindelvej Drift & Vedligehold	62		60		1	
BH Fyrrekrat Drift & Vedligehold	38		37		0	
BH Hurlumhejhuset Drift & Vedligehold			22		0	
BH Mariehønen Drift & Vedligehold	135		34		0	
Molevitten Drift & Vedligehold	327		64		1	
BH Spiren Drift & Vedligehold	148		148		2	
Abildgaard BH Drift & Vedligehold	244		15		0	
BH Spiloppen Drift & Vedligehold	48		49		1	
Landbørnehaven Drift & Vedligehold	37		36		0	
BH Mælkevejen Drift & Vedligehold	195		86		1	
BH Øster Dahl Drift & Vedligehold	99		91		1	
BH Pilekvisten Drift & Vedligehold	144		142		2	
BH Humlebien Drift & Vedligehold	32		14		0	
Den lille Børnehave Drift & Vedligehold	16		69		1	
BH Troldehøj Drift & Vedligehold	87		87		1	
Kørnehuset Drift & Vedligehold	0		0		-0	
BH Hånbæk Drift & Vedligehold	99		71		1	
BH Lærkereden Drift & Vedligehold	186		141		2	
BH Bangsbo Drift & Vedligehold	56		95		1	
Skovbørnehaven Drift & Vedligehold	12		23		0	
Ungeenheden Drift & Vedligehold	636					
BH Sæbygårdvej Drift & Vedligehold	97		126		2	
BH Sættravej Drift & Vedligehold	148		165		2	
Dybvad BH Drift & Vedligehold	50		51		1	
Hørby BH Drift & Vedligehold	59		81		1	
BH Brolæggervej Drift & Vedligehold	139		49		0	
Børnegården Drift & Vedligehold	144		244		4	
Voerså BH Drift & Vedligehold	1		89		1	
Bødkergården Drift & Vedligehold	175					
Idræts BH Bispevang Drift & Vedligehold	30		42		1	
Børnehaven Stjernen Drift & Vedligehold	109		106		1	
Fyrtårnet			-6		-0	
Frederikshavn Nord almindelig drift			-3		-0	
Frederikshavn Syd almindelig drift			-4		-0	
Firkløveren Bangsbostrand			-4		-0	
Dagtilbudsområde Frederikshavn V			0		0	
Sæby og Opland almindelig drift			-11		-0	
Dagtilbudsområde Sæby II			-3		0	
Den Lille Børnehave	26					
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)</b>	469		437		6	
1 Drift	469		437		6	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
UG Sct Laurentii vej Drift & Vedligehold	106		138		2	
Ålbæk Ungdomsklub Drift & Vedligehold	30		18		0	
Hotspot Drift & Vedligehold	241		186		2	
Kaj Bundvad Fritidscenter	2					
Hotspot	17					
Strandby Fritidscenter	0					
Fritidscentret Hans Åbelsvej	74		96		1	
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	<b>144</b>		<b>88</b>		<b>1</b>	
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	<b>38</b>		<b>38</b>		<b>1</b>	
1 Drift	38		38		1	
Dagtilbud Ørnevej Drift & Vedligehold	38		38		1	
Familiehuset	0					
<b>052823 Døgninstitutioner for børn og unge</b>	<b>50</b>					
1 Drift	50					
Minibo	53					
Granly	-3					
<b>052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)</b>	<b>56</b>		<b>50</b>		<b>0</b>	
1 Drift	56		50		0	
Solsikken Drift & Vedligehold	54		50		0	
Solsikken	2					
<b>0530 Tilbud til ældre</b>	<b>3.172</b>		<b>4.457</b>	<b>43</b>	<b>57</b>	<b>-0</b>
<b>053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I</b>	<b>2.066</b>		<b>2.011</b>	<b>16</b>	<b>25</b>	<b>-0</b>
1 Drift	2.066		2.011	16	25	-0
Strandgården - decentrale udg/indt.				-8	-0	
Servicearealer	93		104		1	
LeveBo Abildparken	-1					
Bangsbo servicearealer	10					
Decentrale driftsudgifter/indtægter				-2	-0	
Fællesudgifter Sæby Ældrecenter	496		536		7	
Servicearealer Sæby Ældrecenter	5					
Rosengården servicearealer	-6					
Energiudgifter	1.018		1.381	16	17	-0
Strandgården m.m. Drift & Vedligehold	275					
Bangsbo serviceareal Drift & Vedligehold	176					
<b>053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre</b>	<b>1.106</b>		<b>2.446</b>	<b>27</b>	<b>32</b>	<b>-0</b>
1 Drift	1.106		2.446	27	32	-0
Forebyggende indsats -12 delsafregning	90		307		5	
Rådhuscenter			154		1	
Ingeborgvej Dagcentret	27		382		6	
Sæby Aktivitetscenter	10					
Energiudgifter			1.126	27	13	-0
Kastaniegården Drift & Vedligehold	667		148		2	
Rådhuscentret Drift & Vedligehold	237		328		5	
Ingeborghus Drift & Vedligehold	73					
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	<b>693</b>		<b>781</b>	<b>15</b>	<b>10</b>	<b>-0</b>
<b>053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)</b>	<b>60</b>					
1 Drift	60					
Krisecenter i Frederikshavn	60					
<b>053851 Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lov om socialtilsyn)</b>	<b>121</b>		<b>177</b>	<b>15</b>	<b>2</b>	<b>-0</b>
1 Drift	121		177	15	2	-0

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Specialtilbuddet	95		95	8	1	-0
Bofællesskaber Fælles	11		14		0	
Odinsvej	-0					
Birketofte	-0					
Enkeltmandsprojekt Aalbæk	-0					
Bofællesskab Syd	0					
Mariested	15		68	7	1	-0
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)</b>	<b>512</b>		<b>603</b>		<b>8</b>	
1 Drift	512		603		8	
Koktvedparken 2 - Dagtilbud			-1		-0	
Dagtilbud	3		353		5	
Dagtilbuddet Nordstjernen			-2		-0	
Psykiatrisk Støttecenter Frederikshavn	41		2		0	
Energiudgifter	0		35		0	
BV Nordstjernen Drift & Vedligehold	95		126		1	
Gimle Drift & Vedligehold	287					
Aktiviteten Drift & Vedligehold	37		11		0	
Røret Drift & Vedligehold	23		27		0	
Algade 3A Drift & Vedligehold	25		52		1	
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	<b>5</b>		<b>5</b>		<b>0</b>	
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>	<b>5</b>		<b>5</b>		<b>0</b>	
1 Drift	5		5		0	
Projektenhed - alm- drift	5		5		0	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	<b>3.081</b>		<b>2.163</b>		<b>38</b>	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	<b>3.009</b>		<b>2.416</b>		<b>36</b>	
<b>064550 Administrationsbygninger</b>	<b>2.946</b>		<b>2.416</b>		<b>36</b>	
1 Drift	2.946		2.416		36	
Skagen Rådhus	7					
Aalborgvej 93	3					
Skagen Rådhus Drift & Vedligehold	286		421		6	
Frederikshavn Rådhus Drift & Vedligehold	1.822		1.284		19	
Sæby Rådhus Drift & Vedligehold	563		486		7	
Fasanvej Drift & Vedligehold	171		226		3	
Kommunalt brandvæsen	92					
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	<b>63</b>					
1 Drift	63					
Energiudgifter	59					
Ejendom, Bygherre og Anlæg	4					
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	<b>72</b>					
<b>064862 Turisme</b>	<b>72</b>					
1 Drift	72					
Vestre Strandvej 10 - kommunen som lejer	72					
<b>0652 Lønpuljer m.v.</b>			-254		2	
<b>065270 Løn- og barselpuljer</b>			-254		2	
1 Drift			-254		2	
Energiudgifter			-254		2	
<b>Drift og anlæg</b>	<b>440.784</b>	<b>-28.862</b>	<b>445.259</b>	<b>-18.488</b>	<b>-2.399</b>	<b>-114</b>
<b>Kommunaldirektørens område</b>	<b>60.353</b>	<b>-4.320</b>	<b>59.713</b>	<b>-2.955</b>	<b>1.111</b>	<b>9</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	<b>206</b>	<b>-1</b>	<b>206</b>		<b>-1</b>	
<b>0025 Faste ejendomme</b>	<b>206</b>	<b>-1</b>	<b>206</b>		<b>-1</b>	
<b>002510 Fælles formål</b>	<b>204</b>		<b>206</b>		<b>-1</b>	
1 Drift	204		206		-1	
Udvikling og Erhvervssekretariatet	204		206		-1	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>002515 Byfornyelse</b>	2	-1				
1 Drift	2	-1				
Centerchefens område - øvrig admin	2	-1				
<b>03 Undervisning og kultur</b>	2.073		2.073		6	
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	2.073		2.073		6	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	2.073		2.073		6	
1 Drift	2.073		2.073		6	
Udvikling og Erhvervssekretariatet	2.073		2.073		6	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	58.073	-4.320	57.434	-2.955	1.107	9
<b>0642 Politisk organisation</b>	238	-36	149		-1	
<b>064240 Fælles formål</b>	7					
1 Drift	7					
Energibyen	7					
<b>064242 Kommissioner, råd og nævn</b>	232	-36	149		-1	
1 Drift	232	-36	149		-1	
Hegnsyn	44	-10	12		-0	
Huslejenævn	148	-22	91		-0	
Beboerklagenævn	40	-3	46		-0	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	43.563	-4.137	42.830	-2.955	1.590	9
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	25.161	-1.516	34.267	-738	1.616	2
1 Drift	25.161	-1.516	34.267	-738	1.616	2
Udvikling og Erhvervssekretariatet	6.732		7.805		45	
Direktørens område	5		25		14	
Energibyen	1.904		1.761		268	
Natur og Vandmiljø	-1.410	0	-1.921		10	
Journal og Arkiv - Myndighed	19					
Kort og Gis - Øvrig administration	2.160		2.007	0	6	
Kort og Gis - toldmoms		-21	16	-31	-0	0
Centerchefens område - øvrig admin	87		1.754		99	
Centerchefensområde - myndighedsudøvelse	4.262	-616	5.780		229	
Journal og Arkiv - Øvrig administration	885		2.752		-2	
Gebyr for miljøtilsyn		-772		-707		2
Miljø - myndighedsudøvelse	-0		9.034		-32	
Miljø - miljøbeskyttelse		-2				
Ejendomsdata - myndighedsudøvelse	2.431		3.529		-9	
Scanning - øvrig administration	967				997	
Arkiv og Digitalisering	2.317				-6	
Plan	3.638					
BBR - tidsregistrering	97	-97				
Gis - tidsregistrering	8	-8				
Center for Park og Vej	1.059		1.728		-3	
<b>064554 Naturbeskyttelse</b>	5.400	-735	3.294		-10	
1 Drift	5.400	-735	3.294		-10	
Centerchefensområde - myndighedsudøvelse	265	-7				
Natur og Miljø - naturbeskyttelse			3.294		-10	
Vand og Natur	4.408					
N&V - tidsregistrering	727	-728				
<b>064555 Miljøbeskyttelse</b>	6.766	-475	0	-829		2
1 Drift	6.766	-475	0	-829		2
Centerchefensområde - myndighedsudøvelse	294	-26				
Miljø - myndighedsudøvelse	6.434		0			
Miljø - miljøbeskyttelse	-410	0		-829		2
N&V - tidsregistrering	406	-406				
Miljø - tidsregistrering	42	-42				

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>064556 Byggesagsbehandling</b>	6.237	-1.412	5.269	-1.388	-16	5
1 Drift	6.237	-1.412	5.269	-1.388	-16	5
Gebyr for byggesagsbehandling		-1.412		-1.388		5
Byg	6.237		5.269		-16	
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	14.235	-147	14.625		-507	
<b>064862 Turisme</b>	6.359	-118	6.100		-36	
1 Drift	6.359	-118	6.100		-36	
Udvikling og Erhvervssekretariatet	6.359	-118	6.100		-36	
<b>064867 Erhvervs-service og iværksætteri</b>	7.875	-29	7.898		158	
1 Drift	7.875	-29	7.898		158	
Udvikling og Erhvervssekretariatet	7.875	-29	7.898		158	
<b>064868 Udvikling af yder- og landdistriktsområder</b>	1		628		-628	
1 Drift	1		628		-628	
Centerchefens område - øvrig admin	1		628		-628	
<b>0652 Løn-puljer m.v.</b>	37		-170		24	
<b>065270 Løn- og barselspuljer</b>	37		-170		24	
1 Drift	37		-170		24	
Udvikling og Erhvervssekretariatet			-170		1	
Direktørens område	37		24		23	
Energibyen			-12			
Center for Park og Vej			-12			
<b>Børn, Unge, Kultur og Arbejdsmarked</b>	<b>97.511</b>	<b>-6.182</b>	<b>91.079</b>		<b>1.221</b>	<b>1</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	1					
<b>0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	1					
<b>033876 Ungdomsskolevirksomhed</b>	1					
1 Drift	1					
Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole	1					
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	97.510	-6.182	91.079		1.221	1
<b>0645 Administrativ organisation</b>	97.510	-6.182	91.252		1.220	1
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	31.917	-528	31.761		-12	
1 Drift	31.917	-528	31.761		-12	
Adm. Børn-skole og Unge - øvrig adm.	4.101	0	4.110		71	
Direktørens område	15		25		6	
Familie Administration Myndighed	25.175	-528	23.198		-75	
Familie Øvrig administration	2.625		4.428		-13	
<b>064553 Jobcentre</b>	65.593	-5.653	59.492		1.232	1
1 Drift	65.593	-5.653	59.492		1.232	1
Styringsenhed	6.661	-54	9.831		1.404	
Tilbud til udlændinge	135				-1	
Kontante ydelser	464				-4	
Revalidering	7				-0	
Kontante ydelser	1.237		0		-14	
Projektenhed - alm- drift	41					
Læsø	3.296	-3.663	-2			1
Administration og koordinatører	3.273		3.461		-9	
Team Job og Vejledning - fælles	8.329	-97	9.664		-22	
Team Job og Udvikling - fælles	8.568	-448	9.341		-22	
Team Job og Fastholdelse - fælles	11.602		12.014		-34	
Flexjob og løntilskud	28				-0	
Ressourceforløb	144					
Centerchefens område konto 6	1.434	-32	-97		3	
Jobcenter-ledelse	4.549		4.025		-26	
PA Integration - konto 6	2.812				-7	
Unge øvrig administration	1.961		2.750		-7	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Team Unge og Rådgivning	9.696		8.504		-30	
Øvrig undervisning	2	-5				
Efterværnsenheden	1.354	-1.354				
<b>0652 Lønpuljer m.v.</b>			-173		1	
<b>065270 Løn- og barselpuljer</b>			-173		1	
1 Drift			-173		1	
Familie Administration Myndighed			-173		1	
<b>Ledelsessekretariatet Social Sundhed IT</b>	<b>59.687</b>	<b>-232</b>	<b>61.483</b>	<b>-24</b>	<b>1.265</b>	<b>0</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	103	-16	125		-1	
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	103	-16	125		-1	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	103	-16	125		-1	
1 Drift	103	-16	125		-1	
Kommunalbestyrelsen	103	-16	125		-1	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	59.584	-216	61.357	-24	1.265	0
<b>0642 Politisk organisation</b>	10.599	-37	13.120		148	
<b>064240 Fælles formål</b>	512	-0	622		-1	
1 Drift	512	-0	622		-1	
Kommunalbestyrelsen	392		462		-0	
Ledelsessekretariat	120	-0	161		-0	
<b>064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer</b>	9.178	-36	9.348		69	
1 Drift	9.178	-36	9.348		69	
Kommunalbestyrelsen	9.178	-36	9.348		69	
<b>064242 Kommissioner, råd og nævn</b>	758		871		94	
1 Drift	758		871		94	
Øvrige råd og nævn	92		105		-1	
Bevillingsnævn	23		11		-0	
Handicapråd	160		237		-2	
Integrationsråd	173		174		-1	
Ældrerådet	308		345		97	
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed	1					
<b>064243 Valg m.v.</b>	152		2.278		-15	
1 Drift	152		2.278		-15	
Kommunalbestyrelsen	152		2.278		-15	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	48.985	-180	48.625	-24	1.117	0
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	42.048	-180	41.877	-24	879	0
1 Drift	42.048	-180	41.877	-24	879	0
Kommunalbestyrelsen	712		805		-5	
Direktionen	8.080		8.162	-24	-26	0
Ledelsessekretariat	7.297		6.932		545	
Ledelsessekretariat toldmoms	166	-171				
Direktørens område	1.852		1.969		93	
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed	21.672	-9	21.694		179	
Social og Sundhedsmyndighed - Øvrig adm.	2.268		2.315		93	
064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet	6.937		6.748		239	
1 Drift	6.937		6.748		239	
Sundhed og Pleje - Myndighed	2.641		2.552		92	
Handicap og Psykiatri - øvrig admin	4.297		4.196		147	
<b>0652 Lønpuljer m.v.</b>			-387		0	
<b>065270 Løn- og barselpuljer</b>			-387		0	
1 Drift			-387		0	
Kommunalbestyrelsen			-87			
Direktionen			-41			
Ledelsessekretariat			-50			
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed			-166			



	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Sundhed og Pleje - Myndighed				-13		0
Handicap og Psykiatri - øvrig admin				-30		0
<b>HR, Økonomi og Ejendomscenter</b>	<b>223.232</b>	<b>-18.127</b>	<b>232.984</b>	<b>-15.509</b>	<b>-8.627</b>	<b>-124</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	32.055	-8.952	30.289	-6.765	-560	24
<b>0022 Jordforsyning</b>	861	-3.494		-2.005		7
<b>002201 Fælles formål</b>	505	-3.494		-2.005		7
1 Drift	505	-3.494		-2.005		7
Køb og Salg - Fælles	505	-3.494		-2.005		7
<b>002202 Boligformål</b>	1					
1 Drift	1					
Køb og Salg - Fælles	1					
<b>002203 Erhvervsformål</b>	23					
1 Drift	23					
Køb og Salg - Fælles	23					
<b>002204 Offentlige formål</b>	333					
1 Drift	333					
Køb og Salg - Fælles	333					
<b>0025 Faste ejendomme</b>	15.324	-5.268	13.797	-4.547	81	16
<b>002510 Fælles formål</b>	2.931	-1	2.628		-18	
1 Drift	2.931	-1	2.628		-18	
Offentlige toiletter	2.931	-1	2.628		-18	
<b>002511 Beboelse</b>	19					
1 Drift	19					
Ivar Huitfeldts Vej 4	2					
Buttervej 39, Skagen	17					
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>	10.148	-5.267	8.630	-4.547	91	16
1 Drift	10.148	-5.267	8.630	-4.547	91	16
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	56		103		-0	
Krystalgade 1 Sæby	8		0			
Algade 3, Sæby	108					
Fælles - faste ejendomme	1.223	-2.784	608	-2.205	-4	8
Brønderslevvej 61, Fr.havn - Cloostårnet	6					
Fladstrandsgade 4-6, Frederikshavn	34					
Hjørringvej 196, Ravnshøj	10					
Jyllandsgade 4-6, Frederikshavn	30					
Knivholtvej 20, Frederikshavn	6					
Kandebakkevej 16, Kandestederne	2					
Læsøgade 5, Frederikshavn	1					
Læsøgade 13, Frederikshavn	32					
Markvej 1, Skagen - Vandtårnet	38					
Fyrvej 2, Skagen - det hvide fyr	19	-16				
Knivholt Hovedgård	5	-1.120	20	-992	-0	4
Cloos Tårnet - Brønderslevvej 61	164	-122	-97	-262	1	1
Læsøgade 11	3					
Nordjyllands Beredskab	25	-1.097		-1.088		4
Højrupsvvej 2d	-93					
Ivar Huitfeldts Vej 4	-93					
Drift og serviceafdeling	771		1.519		-7	
Drift Nord	2.823		2.142		-6	
Renhold Nord	6.317		10.790		-30	
Drift Vest	1.498		3.051		-14	
Renhold Øst	7.794		6.435		-18	
Drift Øst	3.200		2.956		21	
Renhold Vest	5.185		649		-2	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Drift Syd	2.371		2.299		-6	
Renhold Syd - udligningsmoms	6.702		8.527		-24	
Renhold fællesudgifter	-9					
Drift fællesudgifter	526					
Ejendom Drift og Vedligehold	679					
Ejendom Vedligehold	1.281					
Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.	158		240		-1	
Skagen Skoleafdeling - Renhold	66		104		-1	
Skagen Skoleafdeling - Indtægt	-2.421		-2.438		17	
Ålbæk Skoleafdeling - Drift & Vedl.	96		108		-1	
Ålbæk Skoleafdeling - Renhold	51		59		-1	
Ålbæk Skoleafdeling - Indtægt	-1.408		-1.521		10	
Strandby Skoleafdeling - Drift & Vedl.	240		183		-1	
Strandby Skoleafdeling - Renhold	55		79		-1	
Strandby Skoleafdeling - Indtægt	-2.233		-2.248		16	
BH Mattisborg Drift & Vedligehold	17		27		-0	
BH Mattisborg Renhold	9		20		-0	
BH Mattisborg Indtægt	-127		-128		1	
Pilekrattet Drift & Vedligehold	117		76		-0	
Pilekrattet Renhold	30		34		-0	
Pilekrattet Indtægt	-430		-433		3	
BH Trindelvej Drift & Vedligehold	40		37		-0	
BH Trindelvej Renhold	6		10		-0	
BH Trindelvej Indtægt	-151		-152		1	
BH Fyrrekrat Drift & Vedligehold	28		19		-0	
BH Fyrrekrat Renhold	24		8		-0	
BH Fyrrekrat Indhold	-86		-87		1	
BH Hurlumhejhuset Drift & Vedligehold	27		75		-1	
BH Hurlumhejhuset Renhold			20		-0	
BH Hurlumhejhuset Indtægt	-190		-249		1	
BH Mariehønen Drift & Vedligehold	37		32		-0	
BH Mariehønen Renhold	8		6		-0	
BH Mariehønen Indtægt	-148		-149		1	
Molevitten Drift & Vedligehold	136		146		-1	
Molevitten Renhold	24		34		-0	
Molevitten Indtægt	-967		-973		7	
Kappelborg Drift & Vedligehold	260		196		-1	
Kappelborg Renhold	52		103		-1	
Kappelborg Indtægt	-1.729		-1.741		12	
Træningscent Skagen Drift & Vedligehold	12		36		-0	
Træningscent Skagen Renhold	18		11		-0	
Træningscent Skagen Indtægt	-225		-227		2	
BV Nordstjernen Drift & Vedligehold	56		59		-0	
BV Nordstjernen renhold	24		19		-0	
BV Nordstjernen indtægt	-314		-316		2	
Soc.psyk støttecent Skagen Drift & Vedl.			19		-0	
Soc.psyk støttecent Skagen Renhold			6		-0	
Soc.psyk støttecent Skagen Indtægt	-118		-118		1	
Sundhedscent. Skagen Drift & Vedligehold	29		30		-0	
Sundhedscent. Skagen Renhold	12		9		-0	
Sundhedscent. Skagen Indtægt	-191		-193		1	
Strandby SFO Drift & Vedligehold			47		-0	
Strandby SFO Renhold	0		20		-0	
Strandby SFO Indtægt	-229		-230		2	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
UG Sct Laurentii vej Drift & Vedligehold	24		79		-0	
UG Sct Laurentii vej Renhold	4		25		-0	
UG Sct Laurentii vej Indtægt	-418		-421		3	
Ålbæk Ungdomsklub Drift & Vedligehold	2		24		-0	
Ålbæk Ungdomsklub Renhold			4		-0	
Ålbæk Ungdomsklub Indtægt	-40		-44		0	
Strandgården m.m. Drift & Vedligehold			21		-0	
Strandgården m.m. Renhold	21		108		-1	
Strandgården m.m. Indtægt	-128		-129		1	
Frydenstrand Sk Abild Drift & Vedligehold	236	-97	211		-2	
Frydenstrand Sk Abild Renhold	85		75		-1	
Frydenstrand Sk Abild Indtægt	-2.163		-2.179		15	
Frydenstrand Sk Buhls Drift & Vedligehold	183		211		-2	
Frydenstrand Sk Buhls Renhold	42		55		-1	
Frydenstrand Sk Buhls Indtægt	-2.163		-2.179		15	
BH Spiren Drift & Vedligehold	68		54		-0	
BH Spiren Renhold	16		20		-0	
BH Spiren Indtægt	-194		-196		1	
Abildgaard BH Drift & Vedligehold	18		15		-0	
Abildgaard BH Renhold	1		7		-0	
Abildgaard BH Indtægt	-118		-118		1	
BH Spiloppen Drift & Vedligehold	26		29		-0	
BH Spiloppen Renhold	9		4		-0	
BH Spiloppen Indtægt	-87		-88		1	
Landbørnehaven Drift & Vedligehold	151		177		-1	
Landbørnehaven Renhold	5		11		-0	
Landbørnehaven Indtægt	-200		-202		1	
BH Mælkevejen Drift & Vedligehold	76		54		-0	
BH Mælkevejen Renhold	27		33		-0	
BH Mælkevejen Indtægt	-466		-469		3	
BH Øster Dahl Drift & Vedligehold	622		758		-5	
BH Øster Dahl Renhold	13		16		-0	
BH Øster Dahl Indtægt	-762		-767		5	
BH Pilekvisten Drift & Vedligehold	108		35		-0	
BH Pilekvisten Renhold	25		18		-0	
BH Pilekvisten Indtægt	-186		-187		1	
BH Humlebien Drift & Vedligehold	156		174		-1	
BH Humlebien Renhold	5		20		-0	
BH Humlebien Indtægt	-237		-238		2	
Ørnevejen Skole Drift & Vedligehold			91		-0	
Ørnevejen Skole Renhold			10		-0	
Ørnevejen Skole Indtægt			-749		5	
Frhavn Kunstmuseum Drift & Vedligehold	5		3		-0	
Frhavn Kunstmuseum Renhold			1		-0	
Frhavn Kunstmuseum Indtægt		0	-27		0	
Skolegade 8 - Ungdom Drift & Vedligehold			4		-0	
Skolegade 8 - Ungdomsskolen Renhold	38		2		-0	
Skolegade 8 - Ungdomsskolen Indtægt	-38	0	-38		0	
Caspers Stiftelsen Drift & Vedligehold			4		-4	
Caspers Stiftelsen Indtægt			-4		4	
Daglejen Frhavn Drift & Vedligehold	0		41		-41	
Daglejen Frhavn Renhold	5					
Daglejen Frhavn Indtægt			-41		41	
Dagtilbud Ørnevej Drift & Vedligehold			9		-9	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Dagtilbud Ørnevej Indtægt			-9		9	
Tandplejen Drift & Vedligehold			22		-0	
Tandplejen Renhold	-2		10		-0	
Tandplejen Indtægt	-227		-228		2	
Kastaniegården Drift & Vedligehold	168		44		-0	
Kastaniegården Renhold	-10		11		-0	
Kastaniegården Indtægt	-346		-349		2	
Knivholt Hovedgård Drift & Vedligehold	8	-1				
Knivholt Hovedgård Renhold	26	-17	0		-0	
Knivholt Hovedgård Indtægt			-10		0	
Psyk Støttecenter Renhold	3					
Ravnshøj Skoleafd. Drift & Vedligehold	177		177		-1	
Ravnshøj Skoleafd. Renhold	23		47		-0	
Ravnshøj Skoleafd. Indtægt	-1.727		-1.786		12	
Gærum Skoleafd. Drift & Vedligehold	84		126		-1	
Gærum Skoleafd. Renhold	23		27		-0	
Gærum Skoleafd. Indtægt	-1.218		-1.227		9	
Heldagsskolen Drift & Vedligehold	25		461		-3	
Heldagsskolen Renhold	16					
Heldagsskolen Indtægt	-255		-531		4	
Bangsbostrand Sk.afd Drift & Vedligehold	312		405		-3	
Bangsbostrand Sk.afd Renhold	74		67		-1	
Bangsbostrand Sk.afd Indtægt	-2.221		-2.236		16	
BH Troldehøj Drift & Vedligehold	6		15		-0	
BH Troldehøj Renhold	6		8		-0	
BH Troldehøj Indtægt	-187		-201		1	
Kernehuset Renhold	2		14		-0	
BH Hånbæk Drift & Vedligehold	776		816		-6	
BH Hånbæk Renhold	20		55		-1	
BH Hånbæk Indtægt	-914		-921		6	
BH Lærkereden Drift & Vedligehold	34		27		-0	
BH Lærkereden Renhold	29		25		-0	
BH Lærkereden Indtægt	-183		-185		1	
BH Bangsbo Drift & Vedligehold	29		87		-1	
BH Bangsbo Renhold	17		5		-0	
BH Bangsbo Indtægt	-322		-324		2	
Skovbørnehaven Drift & Vedligehold	8					
Skovbørnehaven Renhold	1					
Ungeenheden Drift & Vedligehold	71		143		-1	
Ungeenheden Renhold	-116		21		-0	
Ungeenheden Indtægt	-1.229		-1.238		9	
Ravnshøj Ungdomsklub Drift & Vedligehold			1		-1	
Ravnshøj Ungdomsklub Renhold			0		-0	
Ravnshøj Ungdomsklub Indtægt			-7		7	
Hånbækskolen Drift & Vedligehold	61		122		-1	
Hånbækskolen Renhold	28	-13	44		-0	
Hånbækskolen Indtægt	-446		-1.279		9	
Solsikken Drift & Vedligehold	33		35		-0	
Solsikken Renhold	8		16		-0	
Solsikken Indtægt	-274		-276		2	
Hjørringvej 196 Drift & Vedligehold			0		-0	
Hjørringvej 196 Renhold			0		-0	
Hjørringvej 196 Indtægt			-2		0	
Gimle Drift & Vedligehold	58		149		-1	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Dagtilb. Gimle Renhold		1				
Dagtilb. Gimle Indtægt		-241	-242		2	
Bangsbo serviceareal Renhold		16	73		-1	
Bangsbo serviceareal Indtægt		-242	-243		2	
Sæby Skoleafd Drift & Vedligehold		132	188		-1	
Sæby Skoleafd Renhold		43	92		-1	
Sæby Skoleafd Indtægt		-1.248	-1.257		9	
Sæbygård Skoleafd. Drift & Vedligehold		108	99		-1	
Sæbygård Skoleafd. Renhold		66	56		-1	
Sæbygård Skoleafd. Indtægt		-1.561	-1.572		11	
Torslev Skoleafd. Drift & Vedligehold		93	96		-1	
Torslev Skoleafd. Renhold		43	46		-0	
Torslev Skoleafd. Indtægt		-1.279	-1.287		9	
HD Skoleafd Hørby Drift & Vedligehold		63				
HD Skoleafd Hørby Renhold		26				
HD Skoleafd Dybvad Drift & Vedligehold		55	173		-1	
HD Skoleafd Dybvad Renhold		31	61		-1	
HD Skoleafd Dybvad Indtægt		-1.582	-1.593		11	
Stensnæs Skoleafd. Drift & Vedligehold		96	96		-1	
Stensnæs Skoleafd. Renhold		20	68		-1	
Stensnæs Skoleafd. Indtægt		-709	-714		5	
BH Sæbygårdvej Drift & Vedligehold		50	37		-0	
BH Sæbygårdvej Renhold		25	28		-0	
BH Sæbygårdvej Indtægt		-179	-180		1	
BH Sættravej Drift & Vedligehold		67	87		-1	
BH Sættravej Renhold		26	36		-0	
BH Sættravej Indtægt		-808	-813		6	
Dybvad BH Drift & Vedligehold		37	44		-0	
Dybvad BH Renhold		7	23		-0	
Dybvad BH Indtægt		-125	-126		1	
Hørby BH Drift & Vedligehold		19	45		-0	
Hørby BH Renhold		8	16		-0	
Hørby BH Indtægt		-184	-185		1	
BH Brolæggervej Drift & Vedligehold		46	49		-0	
BH Brolæggervej Renhold		17	39		-0	
BH Brolæggervej Indtægt		-331	-333		2	
Voerså BH Drift & Vedligehold		9	20		-0	
Voerså BH Renhold		2	10		-0	
Voerså BH Indtægt		-225	-227		2	
Bødkergården Drift & Vedligehold		2				
Bødkergården Indtægt			-3		0	
Trannåsskolen Drift & Vedligehold		187	163		-1	
Trannåsskolen Renhold		4				
Trannåsskolen Indtægt		-191	-192		1	
Daglejen Sæby Drift & Vedligehold			11		-11	
Daglejen Sæby Indtægt			-11		11	
Daglejen Dybvad Drift & Vedligehold			1		-1	
Daglejen Dybvad Indtægt			-1		1	
Aktiviteten Drift & Vedligehold		26	6		-0	
Aktiviteten Renhold		4	3		-0	
Aktiviteten Indtægt		-60	-61		0	
Sæby Sundhedscenter Drift & Vedligehold		178	3		-0	
Sæby Sundhedscenter Renhold		13	1		-0	
Sæby Sundhedscenter Indtægt		-263	-265		2	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Røret Drift & Vedligehold	13		5		-0	
Dagtilb. Røret Renhold	1		2		-0	
Dagtilb. Røret Indtægt	-46		-46		0	
Algade 3A Drift & Vedligehold	9		0			
Familieafd. Kastanie Drift & Vedligehold	1		61		-0	
Familieafd. Kastanie Renhold	-11		22		-0	
Familieafd. Kastanie Indtægt	-83		-84		1	
Fasanvej Drift & Vedligehold	88		109		-1	
Fasanvej Renhold	41		30		-0	
Børnehaven Stjernen Drift & Vedligehold	25		36		-0	
Børnehaven Stjernen Renhold	3		12		-0	
Børnehaven Stjernen Indtægt	-115		-115		1	
Knivholtvej 20 Drift & Vedligehold	0					
Knivholtvej 20 Renhold	2		5		-0	
Knivholtvej 20 Indtægt	-71					
Sæby Kulturhus Drift & Vedligehold	3		33		-0	
Sæby Bibliotek Drift & Vedligehold	1		29		-0	
Kiosk & offent toilet Drif & Vedligehold	5					
Nørregade 40 Drift & Vedligehold	0					
Kommandantbolig Drift & Vedligehold	4		25		-0	
Kommandantbolig Indtægt	-29		-29		0	
Havnemesterbolig Renhold	11					
Ivar Huitsfeldsvej 4 Drift & Vedligehold	3					
Ivar Huitsfeldsvej 4 Indtægt	-29				-29	
Ingeborghus Renhold	15					
Ålbæk Bibliotek Indtægt	-95				1	
Phønix Drift & Vedligehold	0					
Phønix Renholdelse	10					
Phønix Indtægt	-200					
Syvstenhallen Drift & Vedligehold	-111					
Syvstenhallen Indtægt	-172					
Højrupvej 2d Indtægt	-29				0	
<b>002515 Byfornyelse</b>	<b>873</b>		<b>934</b>		<b>3</b>	
1 Drift	873		934		3	
Boligforanstaltninger	873		934		3	
<b>002518 Driftssikring af boligbyggeri</b>	<b>1.026</b>		<b>1.217</b>		<b>3</b>	
1 Drift	1.026		1.217		3	
Boligforanstaltninger	1.026		1.217		3	
<b>002519 Ældreboliger</b>	<b>327</b>		<b>388</b>		<b>1</b>	
1 Drift	327		388		1	
Boligforanstaltninger	327		388		1	
<b>0028 Fritidsområder</b>	<b>127</b>	<b>-190</b>	<b>112</b>	<b>-213</b>	<b>-0</b>	<b>1</b>
<b>002820 Grønne områder og naturpladser</b>	<b>127</b>	<b>-190</b>	<b>112</b>	<b>-213</b>	<b>-0</b>	<b>1</b>
1 Drift	127	-190	112	-213	-0	1
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	127		112		-0	
Kolonihaver		-190		-213		1
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>	<b>66</b>		<b>758</b>		<b>-532</b>	
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>	<b>66</b>		<b>758</b>		<b>-532</b>	
1 Drift	66		758		-532	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	60		165		-0	
OPS kontrakt	6		593		-532	
<b>0058 Redningsberedskab</b>	<b>15.677</b>	<b>0</b>	<b>15.622</b>		<b>-108</b>	
<b>005895 Redningsberedskab</b>	<b>15.677</b>	<b>0</b>	<b>15.622</b>		<b>-108</b>	
1 Drift	15.677	0	15.622		-108	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Administration	15.677		15.622		-108	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	218					
<b>0222 Fælles funktioner</b>	218					
<b>022201 Fælles formål</b>	218					
1 Drift	218					
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	218					
<b>03 Undervisning og kultur</b>	5.552		5.370		553	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	4.188		4.514		555	
<b>032201 Folkeskoler</b>	4.188		4.308		555	
1 Drift	4.188		4.308		555	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	3.343		4.308		-12	
OPS kontrakt	833				567	
Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.	12					
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>			206			
1 Drift			206			
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift			206			
<b>0332 Folkebiblioteker</b>	921		413		-3	
<b>033250 Folkebiblioteker</b>	921		413		-3	
1 Drift	921		413		-3	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	503					
IT Projekt og Digitalisering	418		413		-3	
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	443		443		1	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	443		443		1	
1 Drift	443		443		1	
Nellemanns Have	111		111		0	
Tilskud til Sæbygård	332		332		1	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	645		375		53	
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	645		375		53	
<b>046288 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>					54	
1 Drift					54	
IT Projekt og Digitalisering					54	
<b>046290 Andre sundhedsudgifter</b>	645		375		-1	
1 Drift	645		375		-1	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	645		375		-1	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	8.267		10.905		-30	
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	1.702		4.749		-13	
<b>052510 Fælles formål</b>	1.139		4.115		-11	
1 Drift	1.139		4.115		-11	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	1.139		4.115		-11	
<b>052513 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst to af følgende tilbud efter dagtilbudslovens §19, stk. 2-4, §52, stk. 2-4, og § 66, stk. 2-4)</b>	256		322		-1	
1 Drift	256		322		-1	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	256		322		-1	
<b>052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)</b>	307		311		-1	
1 Drift	307		311		-1	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	307		311		-1	
<b>0530 Tilbud til ældre</b>	4.208		4.836		-15	
<b>053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (ser-viceovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)</b>	4.188		4.814		-15	
1 Drift	4.188		4.814		-15	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	4.188		4.814		-15	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre</b>	19		22		-0	
1 Drift	19		22		-0	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	19		22		-0	
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	1.963		1.320		-3	
<b>053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)</b>	1.859		879		-2	
1 Drift	1.859		879		-2	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	1.859		879		-2	
<b>053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)</b>	97		424		-0	
1 Drift	97		424		-0	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	97		424		-0	
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)</b>	8		17		-0	
1 Drift	8		17		-0	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	8		17		-0	
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	394					
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>	394					
1 Drift	394					
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	394					
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	176.495	-9.175	186.046	-8.744	-8.642	-148
<b>0645 Administrativ organisation</b>	143.370	-8.656	151.331	-8.408	-8.052	-150
<b>064550 Administrationsbygninger</b>	1.612	-11	1.829		-12	
1 Drift	1.612	-11	1.829		-12	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	206		152		-1	
IT Projekt og Digitalisering	381		374		-3	
Udg. i forbindelse med sammenlægning f1 Sæby Rådhus	0					
Skagen Rådhus Drift & Vedligehold	87		132		-1	
Skagen Rådhus Renhold	21		91		-1	
Frederikshavn Rådhus Drift & Vedligehold	734	-1	622		-4	
Frederikshavn Rådhus Renhold	87	-10	254		-3	
Sæby Rådhus Drift & Vedligehold	68		154		-1	
Sæby Rådhus Renhold	42		51		-1	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	74.327	-4.853	76.557	-7.663	1.012	-152
1 Drift	74.327	-4.853	76.557	-7.663	1.012	-152
Direktørens område	3					
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	20.894	-60	17.715		135	
Løn- og Personaleafdelingen m/moms	19					
Økonomi	21.255	0	22.357		21	
Indkøbskontoret	1.861		2.182	-252	-7	1
Fornyelsesfonden - Innovative indkøb	7					
Differencekonti	1					
Fælles funktioner	4.202	-1.291	5.211	-1.355	-16	5
Administrationsandele overf. fra Forsyn.	-200			-200		1
IT Drift	672		813		-6	
IT Projekt og Digitalisering	249		504		651	
IT Fælles	81		58		-0	
IT afdelingen - toldmoms		-275				
Direktion John Kristensen	2		25		-0	
Ejendom Ejendomsadministration	7.689		9.043		-34	
Indtægter/ effektiviseringskrav	271	-234	-461		3	
Grafikafdelingen	1.576		245		-4	
Grafikafdelingen - toldmoms		-149				0



	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Administration - Porto	941		888		-6	
Kantinen Frederikshavn- toldmoms	1.269	-1.331	-3	-1.047	29	-245
Kantinen Frederikshavn- udligningsmoms	1.176	-749	2.131	-771	140	74
Kantinen Sæby - toldmoms	196	-303		-607	-1	2
Kantinen Sæby - udligningsmoms	700		1.286	-326	-2	
Ejendom, Bygherre og Anlæg	2.596	-12	6.763	-3.104	80	11
Knivholt Hovedgård	1.729		1.431		-4	
OPS kontrakt	-1.045		-999		80	
Drift og serviceafdeling	2	-2	7.367		-46	
Ejendom Trykkeri	513					
Drift Vest	1					
Drift Øst	0					
Indtægter Midt Øst	25					
Indtægter Syd - Toldmoms		-447				
Ejendom Drift og Vedligehold	7.642					
<b>064552 Fælles IT og telefoni</b>	61.581	-3.792	66.967	-745	-9.010	3
1 Drift	61.581	-3.792	66.967	-745	-9.010	3
Indkøbskontoret	225				-1	
IT Drift	19.044	-82	16.638		-145	
IT Projekt og Digitalisering	21.420	-2.500	31.326		-8.897	
IT Fælles	18.600		17.057		47	
IT Skole	0					
IT afdelingen - toldmoms	-2	-1.210	-191	-745	1	3
IT Social og Sundhed	2.293		2.138		-15	
<b>064553 Jobcentre</b>	5.850		5.978		-41	
1 Drift	5.850		5.978		-41	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	114		65		-0	
IT Projekt og Digitalisering	5.736		5.913		-41	
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	1.190	-446	657		82	
<b>064862 Turisme</b>	681	-446	123		-1	
1 Drift	681	-446	123		-1	
Vestre Strandvej 10 - kommunen som lejer	681	-446	123		-1	
<b>064863 Udvikling af menneskelige ressourcer</b>	509		534		83	
1 Drift	509		534		83	
Direktion John Kristensen	509		534		83	
<b>0652 Lønpuljer m.v.</b>	31.936	-74	34.058	-336	-672	1
<b>065270 Løn- og barselpuljer</b>	513	-74	99	-336	-282	1
1 Drift	513	-74	99	-336	-282	1
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	513	-74	232	-336	-283	1
Indtægter/ effektiviseringskrav			-134		1	
<b>065272 Tjenestemandspension</b>	31.423		33.959		-390	
1 Drift	31.423		33.959		-390	
Tjenestemandspension Frh. Fors. A/S	883		1.181		-3	
Tjenestemænd adm. og tek. personale	93					
Tjenestemænd øvrige forsyning	522					
Folkeskoleområdet	3.087					
Øvrige områder	20.049		24.053		-64	
Tjenestemand Lærer genforsikring	2.793		3.655		-220	
Tjenestemand adm pers genforsikring	3.722		4.752		-102	
Supplementsunderstøt	275		318		-1	
<b>ØKD</b>					<b>2.631</b>	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>					<b>2.631</b>	
<b>0645 Administrativ organisation</b>					<b>2.631</b>	
<b>064550 Administrationsbygninger</b>					<b>249</b>	

Økonomiudvalget  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt drift

Alle tal er vist i 1.000 kr.

1 Drift  
ØKD (Økonomisk decentralisering)  
**064551 Sekretariat og forvaltninger**  
1 Drift  
ØKD (Økonomisk decentralisering)  
ØKD (Økonomisk decentralisering)  
ØKD (Økonomisk decentralisering)

Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
				249	
				249	
				2.382	
				2.382	
				542	
				1.443	
				397	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>55.633</b>	<b>-23.152</b>	<b>68.405</b>	<b>-2.534</b>	<b>4.434</b>	<b>-13.783</b>
<b>Energiudgifter</b>	<b>254</b>					
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	252					
0022 Jordforsyning	1					
002201 Fælles formål	1					
3 Anlæg	1					
Pulje køb og salg uden moms						
Total	1					
Salg af areal Elling	1					
0025 Faste ejendomme	251					
002513 Andre faste ejendomme	251					
3 Anlæg	251					
Pulje køb og salg uden moms						
Total	251					
Bygninger overgået til projektudvikling	251					
Pulje køb og salg med moms						
Total	0					
Salg af Nørrelund, Brønderslevvej 97	0					
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2					
0525 Dagtilbud til børn og unge	2					
Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst to af følgende tilbud efter dagtilbudslovens §19, stk. 2-4, §52, stk. 2-4, og § 66, stk. 2-4)	2					
052513	2					
3 Anlæg	2					
Ejendomscenter						
Total	2					
Bygningsvedligeholdelse	2					
<b>Drift og anlæg</b>	<b>55.379</b>	<b>-23.152</b>	<b>68.405</b>	<b>-2.534</b>	<b>4.434</b>	<b>-13.783</b>
<b>Kommunaldirektørens område</b>	<b>2.021</b>	<b>-1.153</b>	<b>5.368</b>		<b>5.051</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	253					-3
0025 Faste ejendomme						
002513 Andre faste ejendomme						
3 Anlæg						
Udvikling og Erhverv						
Total						
Pulje til prioritering i by og opland						
0032 Fritidsfaciliteter	253					-3
003235 Andre fritidsfaciliteter	253					-3
3 Anlæg	253					-3
Teknik og Miljø						
Total	253					-3
Udvikling i yderomr. og landdistrikter	253					-3
03 Undervisning og kultur	944		300			402
0322 Folkeskolen m.m.						-239
032218 Idrætsfaciliteter for børn og unge						-239
3 Anlæg						-239
Udvikling og Erhverv						
Total						-239
Pulje til prioritering i by og opland						-239
0335 Kulturel virksomhed	944		300			641

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>033560 Museer</b>	62				62	
3 Anlæg	62				62	
Udvikling og Erhverv						
Total	62				62	
Pulje til prioritering i by og opland	62				62	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	882		300		579	
3 Anlæg	882		300		579	
Teknik og Miljø						
Total	882		300		579	
Udvikling i yderomr. og landdistrikter						
Udvikling og Erhverv						
Total	882		300		579	
Pulje til prioritering i by og opland	882		300		579	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	824	-1.153	5.068		4.652	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	787	-1.148	2.165		1.178	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	787	-1.148	2.165		1.178	
3 Anlæg	787	-1.148	2.165		1.178	
Udvikling og Erhverv						
Total	787	-1.148	2.165		1.178	
Energibyen, projektudvikling	781	-1.148	2.165		1.097	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek	6				81	
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	37	-5	2.903		3.474	
<b>064862 Turisme</b>	-220	-5	2.903		2.591	
3 Anlæg	-220	-5	2.903		2.591	
Udvikling og Erhverv						
Total	-220	-5	2.903		2.591	
Pulje til prioritering i by og opland	-220	-5	2.903		2.591	
<b>064868 Udvikling af yder- og landdistriktsområder</b>	257				883	
3 Anlæg	257				883	
Teknik og Miljø						
Total	257				883	
Udvikling i yderomr. og landdistrikter	257				883	
<b>Ledelsessekretariatet Social Sundhed IT</b>	<b>5.789</b>	<b>-118</b>	<b>4.186</b>		<b>2.411</b>	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	5.789	-118	4.186		2.411	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	5.789	-118	4.186		2.411	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	5.789	-118	4.186		2.411	
3 Anlæg	5.789	-118	4.186		2.411	
Social- og sundhedsmyndighed						
Total					195	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					195	
Ledelsessekretariatet						
Total	5.789	-118	4.186		2.216	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					258	
Købstadsjubilæum Frederikshavn	5.789	-118	4.186		1.958	
<b>HR, Økonomi og Ejendomscenter</b>	<b>47.568</b>	<b>-21.881</b>	<b>58.851</b>	<b>-2.534</b>	<b>-3.028</b>	<b>-13.783</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	16.473	-21.881	14.335	-2.534	7.420	-13.783
<b>0022 Jordforsyning</b>	6.273	-3.518	2.000	-2.534	5.776	9
<b>002201 Fælles formål</b>	37	-287				
3 Anlæg	37	-287				
Pulje køb og salg uden moms						
Total	31	-287				
Omfartsvejsareal Toftegårdsvej		-287				

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Salg af areal Elling	31					
Pulje køb og salg med moms						
Total	6					
Salg areal Sæbygårdvej 34, Sæby Spektrum	6					
<b>002202 Boligformål</b>	2.044	-1.804	2.000	-2.534	1.504	9
3 Anlæg	2.044	-1.804	2.000	-2.534	1.504	9
Pulje køb og salg uden moms						
Total	1	-59				0
Køb/salg af mindre arealer	1	-58				
Salg af Brøndenvej 146		-1				
Pulje køb og salg med moms						
Total	2.043	-1.745	2.000	-2.534	1.504	9
Fællesudgifter og -indtægter 002202	409	-46		-2.534		9
Salg af Bakkevænget 3, 13	27					
Salg af Bakkevænget 19-31	4					
Salg af areal Toldergårdsvej 13, Skagen	34					
Salg af grunde Strandager	40	-1.056				
Salg af grunde ved Gulmajnsvej, Skagen	3	-14				
Salg af grunde Humlevej, Hørby	6	-52				
Byggemodning Bakkevænget - Etape 3	1.730	0	2.000		-14	
Ellehammervej, Skagen	26	-312				
Storparcel - Suderbovej/Købstrupvej	7					
Byggemodning og Ejendomme					1.518	
Salg af Brøndenvej 134	7					
Salg af areal Toldergårdsvej 11, Skagen	47					
Salg af Bakkevænget 12, 14, 33 - 43	-297	-265				
<b>002203 Erhvervsformål</b>	60	-1.428			0	0
3 Anlæg	60	-1.428			0	0
Pulje køb og salg uden moms						
Total	5	-581			0	0
Salg af areal på Sæby Havn	-13	-429			0	0
Salg af areal ved Tuenvvej i Elling	13	-66				
P-Plads Harald Lunds Gade 11	5					
Salg af arealet Bakkevej 10		-85				
Pulje køb og salg med moms						
Total	55	-847				
Salg erhvervsjord Nordhavnsvej/Sandholm		-341				
Salg af erhvervsjord Knivholtvej 201	55	-506				
<b>002205 Ubestemte formål</b>	4.131				4.272	
3 Anlæg	4.131				4.272	
Pulje køb og salg uden moms						
Total	4.035				4.272	
Tilbageskødning arealer Nordstrand, Sk.	4.035				4.272	
Pulje køb og salg med moms						
Total	96				0	
Tilbageskødning arealer Nordstrand, Sk.	96				0	
<b>0025 Faste ejendomme</b>	8.197	-17.863	12.335		1.580	-13.792
<b>002510 Fælles formål</b>	3					
3 Anlæg	3					
Pulje køb og salg uden moms						
Total	3					
Salg af Ny Skovgårdsvej 3	3					
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>	8.194	-17.863	12.335		1.580	-13.792

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
3 Anlæg	8.194	-17.863	12.335		1.580	-13.792
Ejendomscenter						
Total	6.797	-63	10.768		4.577	
Bygningsvedligeholdelse	1.123	-63	5.425		2.331	
Energirenoveringer	5.674		4.330		1.762	
Effektiv udnyttelse bygn. og anlæg			1.013		484	
Pulje køb og salg uden moms						
Total	1.090	-17.800	1.567		-3.217	-13.792
Bygninger overgået til projektudvikling	417		1.567		-3.217	
Salg af Strandvej 2, Strandby	4					
Salg af Ørnevejens Skole	-17	-13.887				-13.792
Salg af Ålborgvej 93	22	-3.913				
Salg af Nørrelund, Brønderslevvej 97	12					
Vinkelvej	12					
Køb af Kirkevej 29, Skagen	516					
Salg af Gårbovej 6	35					
Salg af Syvstenhallen	91					
Øvrige køb/salg uden moms						
Total	142					
Salg Hans Baghs Vej 23 A+B+C	142					
Øvrige køb/salg med moms						
Total	165				220	
Bygninger til nedrivning - Pulje	165				220	
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>	1.973	-500			64	
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>	1.973	-500			64	
3 Anlæg	1.973	-500			64	
Ejendomscenter						
Total	1.973	-500			64	
Bygningsvedligeholdelse	404					
Frederikshavn Idrætshal	1.228				2.138	
Ny Multihal ved Arena Nord	341	-500			-2.074	
<b>0058 Redningsberedskab</b>	31					
<b>005895 Redningsberedskab</b>	31					
3 Anlæg	31					
Ejendomscenter						
Total	31					
Bygningsvedligeholdelse	31					
<b>03 Undervisning og kultur</b>	18.178		40.658		-22.455	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	16.386		39.845		-23.109	
<b>032201 Folkeskoler</b>	16.386		39.845		-23.109	
3 Anlæg	16.386		39.845		-23.109	
Ejendomscenter						
Total	16.386		39.845		-23.109	
Bæredygtig Børneområde	3.334		29.284		-25.589	
Skolevedligeholdelse	11.113		10.561		494	
Pulje ejendomsvedl. - budgetforlig 2018	1.938				1.986	
<b>0332 Folkebiblioteker</b>	319					
<b>033250 Folkebiblioteker</b>	319					
3 Anlæg	319					
Ejendomscenter						
Total	319					
Bygningsvedligeholdelse	319					

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	1.473		813		654	
<b>033560 Museer</b>	82				-63	
3 Anlæg	82				-63	
Ejendomscenter						
Total	82					
Bygningsvedligeholdelse	82					
Udvikling og Erhverv						
Total	0				-63	
Pulje til prioritering i by og opland	0				-63	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	1.391		813		717	
3 Anlæg	1.391		813		717	
Ejendomscenter						
Total	1.391		813		1.003	
Pulje vedr. Knivholt hovedgård	813		813		10	
Bygningsvedligeholdelse	578					
Pulje ejendomsvedl. - budgetforlig 2018					993	
Udvikling og Erhverv						
Total	0				-286	
Pulje til prioritering i by og opland	0				-286	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	10				271	
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	10				271	
<b>046285 Kommunal tandpleje</b>	10					
3 Anlæg	10					
Ejendomscenter						
Total	10					
Bygningsvedligeholdelse	10					
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse					271	
3 Anlæg					271	
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
Total					271	
L/C-2018: Digitaliseringsfond					271	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	9.551		2.877		10.458	
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	6.903		2.877		6.204	
<b>052513 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst to af følgende tilbud efter dagtilbudslovens §19, stk. 2-4, §52, stk. 2-4, og § 66, stk. 2-4)</b>	710					
3 Anlæg	710					
Ejendomscenter						
Total	710					
Bygningsvedligeholdelse	710					
<b>052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)</b>	5.863		2.877		6.204	
3 Anlæg	5.863		2.877		6.204	
Ejendomscenter						
Total	5.863		2.877		6.204	
Bygningsvedligeholdelse	299					
Bæredygtig Børneområde	5.563		2.877		6.204	
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)</b>	330					
3 Anlæg	330					
Ejendomscenter						
Total	330					

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Bygningsvedligeholdelse		330				
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>		176			1.342	
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>		175			1.342	
3 Anlæg		175			1.342	
Ejendomscenter						
Total		175			1.342	
Bæredygtig Børneområde		175			1.342	
<b>052823 Døgninstitutioner for børn og unge</b>		1				
3 Anlæg		1				
Ejendomscenter						
Total		1				
Bygningsvedligeholdelse		1				
<b>0530 Tilbud til ældre</b>		2.429			2.912	
<b>Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)</b>		1.132				
<b>053027</b>		1.132				
3 Anlæg		1.132				
Ejendomscenter						
Total		1.132				
Bygningsvedligeholdelse		1.132				
<b>053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre</b>		1.297			2.912	
3 Anlæg		1.297			2.912	
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
Total		1.278			2.912	
Pulje digitalis.- og velfærdstek. tiltag		1.278			2.912	
Ejendomscenter						
Total		19				
Bygningsvedligeholdelse		19				
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>		44				
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)</b>		44				
3 Anlæg		44				
Ejendomscenter						
Total		44				
Bygningsvedligeholdelse		44				
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>		3.356	981		1.278	
<b>0645 Administrativ organisation</b>		3.356	981		1.332	
<b>064550 Administrationsbygninger</b>		1.327			794	
3 Anlæg		1.327			794	
Ejendomscenter						
Total		1.327			794	
Bygningsvedligeholdelse		1.124				
Ombygning Sæby Rådhus		202			794	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>		1.088	981		538	
3 Anlæg		1.088	981		538	
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
Total		787	881		-94	
Samarbejdsportal		747	881		-134	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek		40			40	
Ejendomscenter						



	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Total	301		100		631	
Bæredygtig Børneområde	118				433	
Investeringer maskinpark - Grafikafd.	183		100		198	
<b>064552 Fælles IT og telefoni</b>	941					
3 Anlæg	941					
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
Total	941					
Pulje digitalis.- og velfærdstek. tiltag	941					
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	0				-54	
<b>064862 Turisme</b>	0				-54	
3 Anlæg	0				-54	
Udvikling og Erhverv						
Total	0				-54	
Pulje til prioritering i by og opland	0				-54	

# Arbejdsmarkedsudvalget

Regnskab 2018



EMN-2018-03450  
DOK ID 2822930  
19.03.2019 / Jens Christian Knudsen

Indledning	3
Direktørens vurdering af Arbejdsmarkedsudvalgets regnskab for 2018	3
Skema i hovedtal	4
Integration	6
Førtidspensioner	7
Ressourceforløb	8
Jobafklaring	9
Sygedagpenge	10
Kontanthjælp	11
Uddannelseshjælp	12
Sociale formål	13
Revalidering	14
Ledighedsydelse, fleksjob	15
Jobtræning, servicejob	16
Seniorjob	17
Beskyttet beskæftigelse	18
Forsikrede ledige	19
Beskæftigelsesordninger/jobrotation	20
Botilbud, misbrug og hjælp	21
Ungdommens uddannelsesvejledning	22
Ungdomsuddannelser	23
Anlæg	24

I sammenfatningsmaterialet er fokus primært rettet mod det regnskabsmæssige og økonomiske resultat. For de enkelte omkostningssteder er der udarbejdet en specificeret årsberetning, som omfatter:

- ressourceforbrug og regnskabsresultat
- hvorledes det konstaterede regnskabsresultat foreslås anvendt
- aktivitetstal.

#### **Direktørens vurdering af Arbejdsmarkedsudvalgets regnskab for 2018**

Økonomiafdelingen har i samarbejde med Center for Arbejdsmarked udarbejdet en specificeret årsberetning for hvert af Arbejdsmarkedsudvalgets områder samt en sammenfatning med en opsummering af de økonomiske resultater. Direktørens vurdering af regnskabet skal ses som et supplement til det øvrige materiale.

Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 0,7 mio. kr. efter der er tilført en tillægsbevilling på 19,4 mio. kr. Desuden er der en bankbog fra tidligere år med en gæld på 0,1 mio. kr.

Der skal knyttes følgende kommentarer til Arbejdsmarkedsudvalgets regnskab for 2018:

Arbejdsmarkedsudvalget fik nedskrevet sit budget med 27,6 mio. kr. på grund af midtvejsreguleringen. Senere på året fik Arbejdsmarkedsudvalget en tillægsbevilling på 19,4 mio. kr. til dækning af forventet merforbrug. Det betyder, at hvis Arbejdsmarkedsudvalget ikke var blevet påvirket af midtvejsregulering og tillægsbevilling, så ville årets resultat have været et mindre forbrug på 7,5 mio. kr.

#### **Serviceudgifter/overførselsudgifter.**

Merforbruget vedrørende overførselsudgifter udgør 3,1 mio. kr. og jævnfør de generelle budgetbemærkninger kan regnskabsafvigelser på områder omfattet af begrebet overførselsudgifter ikke, uden Byrådets godkendelse, omplaceres til andre udgiftsområder eller overføres til følgende regnskabsår. I de foregående år er der ikke anmodet om overførsel på de budgetgaranterede områder, uanset om der har været tale om mer- eller mindre forbrug. I forbindelse med vedtagelsen af budget 2018 blev Arbejdsmarked tildelt 6,0 mio. kr. specielt med henblik på ungeindsatsen. Regnskabet for 2018 viser, at der er brugt 3,1 mio. kr. af puljen, hvorfor der ønskes overført de resterende 2,9 mio. kr. til budget 2019.

På områderne uden for overførselsudgifter er der sammenlagt et mindre forbrug på 2,4 mio. kr. Dette mindre forbrug indstilles overført til budget 2019.

Den endelige afregning af beskæftigelsestilskuddet for 2018 finder sted medio 2019. Frederikshavn Kommune forventes, at få nedjusteret beskæftigelsestilskuddet vedrørende 2019 med ca. 2,1 mio. kr.

Carsten Sand Nielsen

Direktør

**DRIFT**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Integration	3.941	12.914	-8.973
Førtidspensioner	345.839	335.944	9.895
Ressourceforløb	47.312	45.710	1.602
Jobafklaring	15.180	17.192	-2.012
Sygedagpenge	86.268	84.979	1.289
Kontanthjælp	73.465	77.023	-3.558
Uddannelseshjælp	32.277	30.364	1.913
Sociale formål	1.485	1.899	-414
Revalidering	3.900	5.100	-1.200
Ledighedsydelse, fleksjob	116.438	116.732	-294
Jobtræning, servicejob	804	1.621	-817
Seniorjob	10.819	10.448	371
Beskyttet beskæftigelse	2.766	2.784	-18
Forsikrede ledige	122.191	124.680	-2.489
Beskæftigelsesordninger/jobrotation	40.107	41.166	-1.059
Botilbud, misbrug og hjælp	25.604	26.191	-587
Ungdommens uddannelsesvejledning	4.698	4.934	-236
Ungdomsuddannelser	18.534	19.550	-1.015
Midtvejsregulering	0	-8.233	8.233
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>951.629</b>	<b>950.998</b>	<b>631</b>

Bankbøger	0	-63	63
-----------	---	-----	----

<b>Arbejdsmarkedsudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>951.629</b>	<b>950.934</b>	<b>694</b>
---	----------------	----------------	------------

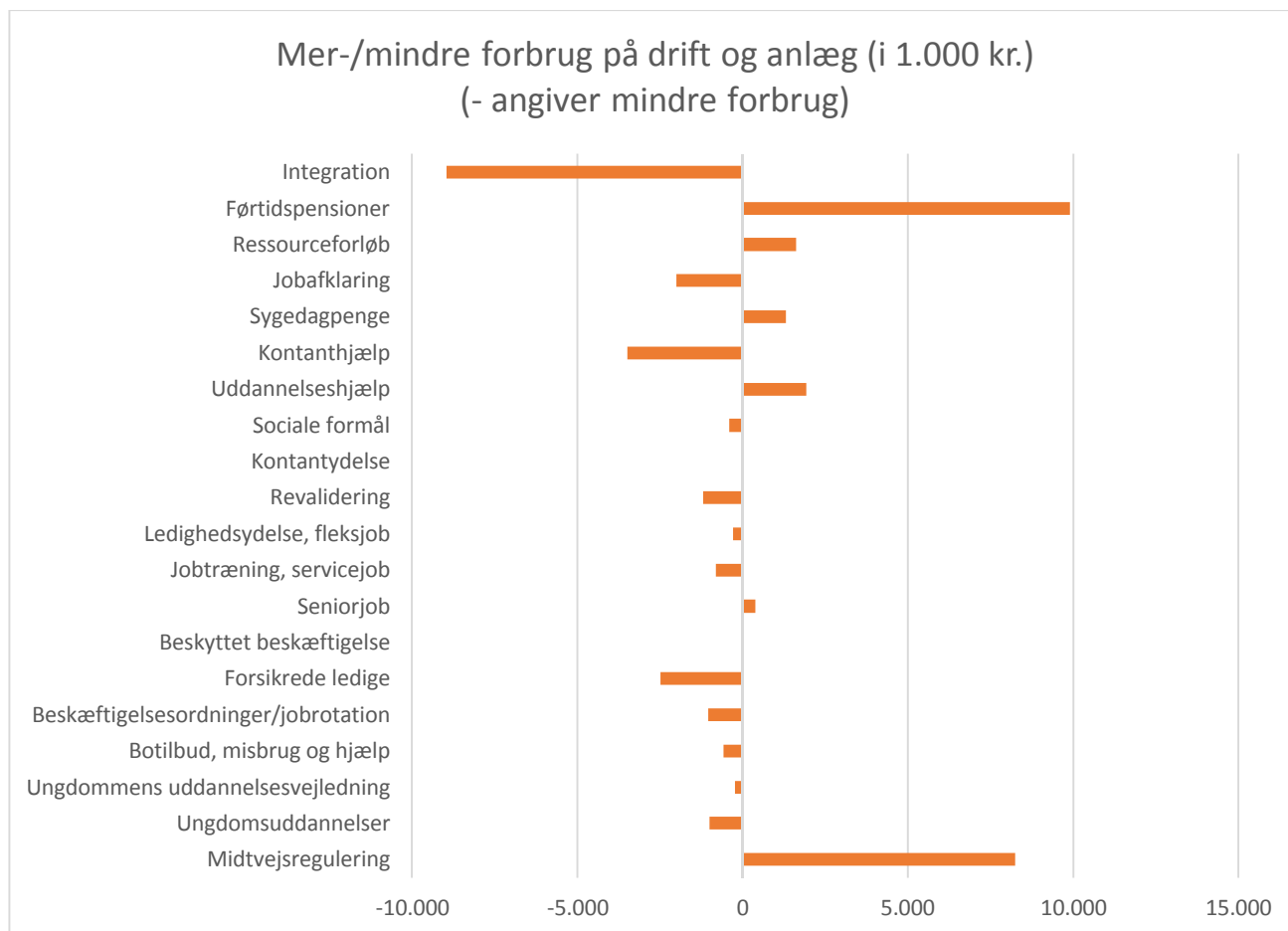
**ØKD-REGLERNE**

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	54.958	57.398	-2.440
Udenfor ØKD-reglerne	896.671	893.536	3.134
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>951.629</b>	<b>950.934</b>	<b>694</b>

**ANLÆG**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nedennævnte oversigt viser mer- og mindre forbrug på Arbejdsmarkedsudvalgets område for 2018:



nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Integration	3.941	12.914	-8.973
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>3.941</b>	<b>12.914</b>	<b>-8.973</b>

På integrationsområdet arbejdes der målrettet mod at skaffe flere borgere i selvforsørgelse. Der arbejdes med en målrettet virksomhedsrettet indsats, ligesom der også arbejdes med et målrettet uddannelsesfokus for de unge under 30 år. Indsatsen er slået godt igennem, og kommunen er begunstiget af den positive udvikling på arbejdsmarkedet. Dette lykkes dog kun med et stærkt samarbejde med virksomhederne.

Mindre forbruget på integrationsområdet på 9,0 mio. kr. skyldtes flere faktorer, men først og fremmest var der 40 helårspersoner færre end forventet ved budgetlægningen. Derudover modtog Frederikshavn Kommune 1,5 mio. kr. i beskæftigelsesbonus. Herudover var refusionerne steget væsentligt, specielt på grund af, at mange integrationsborgere havde bestået danskurser i december 2017, men refusionen var først indgået i 2018.

Der er tale om overførselsudgifter, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	363
Regnskab 2017	270
Budget 2018	240
Regnskab 2018	200

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Førtidspensioner	345.944	335.944	9.895
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>345.839</b>	<b>335.944</b>	<b>9.895</b>

Regnskab 2018 viser et merforbrug på 9,9 mio. kr. Dette skyldes 39 flere førtidspensionister i forhold til det budgetlagte. Desuden var der ekstraudgifter på ca. 2,0 mio. kr. som følge af reguleringer vedrørende 2016 og 2017.

Der er tale om overførselsudgifter, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	2.740
Regnskab 2017	2.785
Budget 2018	2.876
Regnskab 2018	2.915



nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Ressourceforløb	47.312	45.710	1.602
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>47.312</b>	<b>45.710</b>	<b>1.602</b>

Regnskab 2018 viser et merforbrug på 1,6 mio. kr. Merforbruget skyldes yderligere 3 borgere mere på ressourceforløb end budgetlagt, samt flere udgifter til aktivering af borgerne.

Tilgangen til ressourceforløb kom primært fra sygedagpenge- og kontanthjælpsområderne i form af borgere, der via rehabiliteringsteamet blev visiteret til en tværfaglig kommunal indsats.

Der har siden ikrafttræden af reformen om førtidspension været en stigning i antallet af visiterede til ressourceforløb, og først ultimo 2017 så det ud til at antallet nåede et rimeligt stabilt niveau.

Rehabiliteringsteamet er en tværfaglig enhed med medlemmer fra arbejdsmarkedsområdet, socialområdet, sundhedsområdet, en sundhedskoordinator (læge) fra regionen samt i nogle tilfælde også relevante parter fra familieafdelingen, Ungdommens Uddannelsesvejledning mv. Rehabiliteringsteamet har visiteringsretten til henholdsvis ressourceforløb, fleksjob og førtidspension.

Er borgerne i ressourceforløbet ikke blevet selvforsørgende, vil de efter endt ressourceforløb igen få sagen behandlet i rehabiliteringsteamet og blive visiteret til fleksjob, førtidspension eller et nyt ressourceforløb.

Der er tale om overførselsudgifter, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	247
Regnskab 2017	314
Budget 2018	345
Regnskab 2018	348

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Jobafklaring	15.180	17.192	-2.012
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>15.180</b>	<b>17.192</b>	<b>-2.012</b>

Regnskabsår 2018 viser et mindre forbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette skyldes et fald i antal helårspersoner med 16 helårspersoner. Tilgangen til jobafklaring er faldet blandt andet på baggrund af, at der er flere sygedagpengesager, der kan forlænges på grund af forlængelsesreglerne.

Derfor ses den mindre tilgang til jobafklaringsforløbene.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	110
Regnskab 2017	143
Budget 2018	145
Regnskab 2018	129

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Sygedagpenge	86.268	84.979	1.289
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>86.268</b>	<b>84.979</b>	<b>1.289</b>

Regnskabet for 2018 viser et merforbrug på 1,3 mio. kr. Dette skyldes, at der var 10 flere på sygedagpenge end budgetlagt. Der var flere sygedagpengesager, der kunne forlænges på grund af forlængelsesreglerne.

Dermed forblev borgerne lidt længere tid på sygedagpengeområdet.

På sygedagpengeområdet er der fokus på tidlig indsats og indhentelse af lægeerklæring ved sygemeldte over 8 uger. Der tages telefonisk kontakt til alle ny syge borgere. Desuden arbejdes der på at øge antallet af virksomhedspraktikker og flere delvis raskmeldte samt kontakt til arbejdsgivere med henblik på rundbords-samtale på virksomheden i forbindelse med fastholdelse.

Der er tale om overførselsudgifter, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Budget 2018	773
Regnskab 2018	783

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Kontanthjælp	73.465	77.023	-3.558
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>73.465</b>	<b>77.023</b>	<b>-3.558</b>

Regnskab 2018 viser et mindre forbrug på 3,6 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt et fald på ca. 30 helårspersoner i forhold til det budgetlagte. Der var en positiv udvikling på kontanthjælpsområdet.

Nedgangen i antallet af kontanthjælpsmodtagere skyldtes bedre konjunkturer på arbejdsmarkedet og et stort fokus på ordinært arbejde både småjobs, få timer og ordinære fuldtidsjob samt virksomhedsrettede aktiviteter har haft en positiv virkning.

I 2017 og ind i 2018 blev der på kontanthjælpsområdet arbejdet på at skabe jobåbninger til borgerne. Der var fokus på at være joborienteret, og jobcentret begyndte at udarbejde CV også på de borgere der var længst væk fra arbejdsmarkedet. Dette for at sikre en kontinuerlig opmærksomhed på kompetencer frem for barriere.

Der er tale om overførselsudgifter, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	818
Regnskab 2017	790
Budget 2018	654
Regnskab 2018	624

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Uddannelseshjælp	32.277	30.364	1.913
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>32.277</b>	<b>30.364</b>	<b>1.913</b>

Det korrigerede budget for uddannelseshjælp udgjorde 30,4 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2018 viser et merforbrug på 1,9 mio. kr.

Der har været en generel stigning i antallet af unge, som vurderes "ikke-uddannelsesparat" i folkeskolen og som generelt har svært ved at påbegynde og gennemføre uddannelse samt få fodfæste på arbejdsmarkedet. Selvom der alligevel blev estimeret med og opnået et fald, blev faldet ikke så stort som ventet på området. De unge, som ikke "klarer sig", har flere og mere massive problemer ud over ledighed, bl.a. misbrug og psykiske udfordringer hos en stor del af gruppen.

I 2019 arbejdes der videre med at nedbringe antallet af unge ledige bl.a. ved fortsat at implementere anbefalinger fra "Den gode ungeindsats" fra STAR, herunder en tværfaglig indsats, netværkstankegangen, fastholdelse i uddannelse og job samt et øget fokus på overgange og mindske frafald.

Dette skal blandt andet ske ved hjælp af implementeringen af "Planforløbet" i Ungeenheden i november 2018. Her får de unge straks, (dagen efter) de søger om ydelse, påbegyndt en individuel plan for hurtig tilbagevenden til job og uddannelse. De unge kan ikke lave den endelige ansøgning om ydelse, førend de deltager aktivt i "Planforløbet". Fremadrettet vil de unge blive henvist direkte til FGU fra Planforløbet uden opstart af ydelses-sag. Den individuelle plan består fremadrettet fortsat af individuelt tilrettelagte forløb, virksomhedsvendte aktiviteter med mere.

Disse tiltag samtidig med oprettelsen af FGU forventes at nedbringe antallet af unge ledige yderligere i løbet af 2019.

Der er tale om overførselsudgifter, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	551
Regnskab 2017	541
Budget 2018	413
Regnskab 2018	438

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Sociale formål	1.485	1.899	-414
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>1.485</b>	<b>1.899</b>	<b>-414</b>

Regnskabet for 2018 viser et mindre forbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På området bogføres udgifter til tandpleje, medicin, psykolog, enkeltudgifter til flytning og efterlevelseshjælp.

Der er tale om overførselsudgifter, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Revalidering	3.900	5.100	-1.200
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>3.900</b>	<b>5.100</b>	<b>-1.200</b>

Regnskabet for 2018 viser et mindre forbrug på 1,2 mio. kr. hvilket skyldes lidt færre revalidender end budgetlagt.

Borgerne i Fr-havn kommune tilbydes ressourceforløb i stedet for revalidering, da der i ressourceforløbene er bedre mulighed for en langvarig optræning i virksomhedspraktik, kombineret med andre tværfaglige og understøttende tiltag.

Der er tale om overførselsudgifter, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	60
Regnskab 2017	43
Budget 2018	37
Regnskab 2018	29

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Ledighedsydelse, fleksjob	116.438	116.732	-294
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>116.438</b>	<b>116.732</b>	<b>-294</b>

I forhold til det oprindelige budget er der et mindre forbrug på 8,3 mio. kr. når der tages højde for, at der blev overført 1 mio. kr. til Teknisk Udvalg til et scanningsprojekt, hvor der er tale om serviceudgifter.

Mindre forbruget på ledighedsydelse på ca. 2,0 mio. kr. hvilket skyldes 13 personer færre end budgetlagt. Der var et mindre forbrug ved årets udgang på fleksjob set i forhold til det oprindelige budget. Mindre forbruget udgjorde ca. 6,3 mio. kr. hvilket hovedsageligt skyldtes 33 færre fleksjobbere end budgetlagt.

Det korrigerede budget blev nedskrevet med 9,0 mio. kr. hvor 1,0 mio. kr. blev overført til Teknisk Udvalg og 8,0 mio. kr. blev overført til forsikrede ledige for at nedbringe et forventet merforbrug på forsikrede ledige. Primo 2017 startede Jobcentret i samarbejde med STAR og økonomisk støtte derfra projekt "Udvikling i Fleksjob". Dette medfører en hurtigere indsats i forhold til samtale før rehabiliteringsmøder og efterfølgende håndholdt støtte til jobsøgning efter bevilling af fleksjob. Det er især fleksjob på op til 10 timer pr uge. Projektet videreføres i 2019, idet det fastholder borgere på arbejdsmarkedet eller hjælper til tilbagevenden til arbejdsmarkedet.

Der er tale om overførselsudgifter, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

	Fleksjob	Ledighedsydelse	I alt
Regnskab 2016	1.041	175	1.216
Regnskab 2017	1.080	171	1.251
Budget 2018	1.155	166	1.321
Regnskab 2018	1.122	156	1.278



netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Jobtræning, servicejob	804	1.621	-817
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>804</b>	<b>1.621</b>	<b>-817</b>

Regnskabet for 2018 viser et mindre forbrug på 0,8 mio. kr. set i forhold til det korrigerede budget

Med den nye refusionsreform er det sat ekstra fokus på det ordinære arbejdsmarked både på fuldtid og deltidsjob.

Derudover ændrede reglerne sig for bevillingen af løntilskud sig (borgere skal have en længere ledighed for at kunne påbegynde et løntilskud). Endelig er kravet om, at jobcenteret sørger for et bestemt antal pladser af kommunale løntilskud blevet afskaffet.

Der er tale om serviceudgifter.

### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	34
Regnskab 2017	30
Budget 2018	23
Regnskab 2018	14

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Seniorjob	10.819	10.448	371
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>10.819</b>	<b>10.448</b>	<b>371</b>

Regnskabet 2018 viser et merforbrug på 0,3 mio. kr. hvilket skyldes 2 flere seniorjobbere end budgetlagt.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	75
Regnskab 2017	68
Budget 2018	60
Regnskab 2018	62

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Beskyttet beskæftigelse	2.766	2.784	-18
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>2.766</b>	<b>2.784</b>	<b>-18</b>

Regnskabet for 2018 viser at der er balance mellem forbrug og budget.

Beskyttet beskæftigelse omfatter arbejde på træværksted, metalværksted og en montageafdeling, hvor der produceres en række produkter. De ansatte borgere tilbydes en hverdag på lignende vilkår som det private arbejdsmarked.

Der er tale om serviceudgifter.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Forsikrede ledige	122.191	124.680	-2.489
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>122.191</b>	<b>124.680</b>	<b>-2.489</b>

Regnskabet for 2018 viser et mindre forbrug på 2,5 mio. kr. Dette skal dog ses i lyset af, at der er overført 8,0 mio. kr. fra fleksjob og ledighedsydelse. Forsikrede ledige finansieres via beskæftigelsestilskuddet. Den endelige afregning af beskæftigelsestilskuddet vedr. 2018 foretages først i juni 2019.

Forsikrede ledige reguleres over kassen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	1.047
Regnskab 2017	1.025
Budget 2018	850
Regnskab 2018	909

netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Beskæftigelsesordninger/jobrotation	40.107	41.166	-1.059
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>40.107</b>	<b>41.166</b>	<b>-1.059</b>

Regnskabet for 2018 viser et mindre forbrug på 1,1 mio. kr. set i forhold til det korrigerede budget. Området er i 2018 tilført en pulje på 6,0 mio. kr. med fokus på ungeindsats. Der blev i 2018 brugt 3,1 mio. kr. De resterende midler overføres til 2019.

På området anvendes midlerne fortrinsvis til vejledning og opkvalificering, mentorer, jobrotation og ordinær uddannelse.

I efteråret 2017 blev der iværksat to nye interne tilbud:

- Klar-Parat-Start – et tilbud til de unge uddannelses- og aktivitetsparate unge, der pga. misbrug ikke er klar til uddannelse eller beskæftigelsesrettet tilbud.
- Netværket henvender sig til de aktivitetsparate unge, der har svært ved at skabe sociale relationer og oplever isolation.

Effekten af disse tiltag ses på, at udgifter til uddannelseshjælp er faldet i 2018, set i forhold til 2017.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Midlertidige botilbud	11.690	13.018	-1.328
Misbrugsbehandling	4.182	3.565	616
Personlig og praktisk hjælp	9.732	9.607	125
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>25.604</b>	<b>26.191</b>	<b>-587</b>

Det korrigerede budget for botilbud, misbrug og hjælp var 26,2 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2018 viser et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. En del af mindre forbruget på området på 0,2 mio. kr. vedrører refusion for dyre enkeltsager, disse er ikke en del af serviceudgiftsrammen.

Mindre forbruget skyldes en øget indsats på beskæftigelsesområdet samt fortsat fastholdelse af visitationspraksis med lav egen kompetence på sagsbehandlerniveau og bevillingsmøder på leder- og koordinatorniveau. Der ses dog også i 2018 et stigende forbrug på misbrugsområdet, da flere unge har et behov for - og gør brug af deres ret til - misbrugsbehandling.

Generelt ses der ikke isoleret på de økonomiske hovedområder, men det vurderes tværfagligt i de givne situationer, hvilken foranstaltning der er bedst og billigst.

Området er primært en del af serviceudgiftsrammen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

	Botilbud	Misbrugsbehandling	Personlig og praktisk hjælp
Regnskab 2015	32,1	2,7	22,7
Regnskab 2016	16,5	4,3	31,4
Regnskab 2017	16,9	6,8	34,6
Budget 2018	20,5	6,9	47,1
Regnskab 2018	17,3	10,4	37,9

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Ungdommens uddannelsesvejledning	4.698	4.934	-236
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>4.698</b>	<b>4.934</b>	<b>-236</b>

Det korrigerede budget for ungdommens uddannelsesvejledning var på 4,9 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2018 viser et mindre forbrug på 0,2 mio. kr.

Mindre forbruget skyldes nedbringelse af udgifterne på området, dog er det prioriteret at fastholde den 8. UU-vejleder for bl.a. at kunne opretholde indsatsen i projekt "fracald". Den 8. UU-vejleder er fremover delt mellem ungdommens uddannelsesvejledning og Efterværnsenheden.

I projekt "fracald" arbejdes der fortsat på Ungdomsuddannelserne (VUC, EUC, Handelsskolen og Produktionsskolen) for at mindske fracald fra uddannelserne og fastholde de unge, der allerede er i ordinær uddannelse. Da projektet startede i 2016 var der 246 "frie fisk" – altså unge som ikke var i gang med noget (job/uddannelse). De unge var heller ikke en del af ledighedssystemet og dermed i gang med en forberedende aktivitet herigennem. Projektet har medført et fald på 191 unge, som ikke er i gang med noget. Der er nu "kun" 55 unge mellem 15 og 25 år i målgruppen. Indsatsen skulle gerne resultere i en reduktion af udgifterne på ydelsesområdet.

Området er en del af serviceudgiftsrammen.

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Produktionsskole	3.801	3.752	49
Erhvervsgrunduddannelse (EGU)	1.513	1.502	10
Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU)	13.220	14.295	-1.075
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>18.534</b>	<b>19.550</b>	<b>-1.015</b>

Det korrigerede budget for Ungdomsuddannelser var 19,6 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2018 viser et mindre forbrug på 1,0 mio. kr. Der er en bankbog på 0,1 mio. kr. vedrørende tidligere år, som dækkes af mindre forbruget på serviceudgiftsrammen.

Mindre forbruget skyldes nedbringelse af udgifterne på Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU-området). En proces, der startede i 2016, og hvor det fulde udbytte ses i 2018. Bl.a. har en ændret visitationspraksis samt en udvidet anvendelse af lovgivningen på beskæftigelsesområdet bidraget hertil.

Der arbejdes fortsat på at etablere et internt STU-tilbud i kommunen i kombination med et midlertidigt botilbud, som forventes at bidrage til fortsat budgetoverholdelse på området. Dette forudsat at målgruppe, volumen, indhold og udbydere kan matches.

Området er en del af serviceudgiftsrammen.

#### Aktivitetstal

Aktivitetstallene vedrørende STU er opgjort på helårspersoner.

Regnskab 2015	65,1
Regnskab 2016	68,8
Regnskab 2017	60,2
Budget 2018	51,9
Regnskab 2018	49,5



Der er ikke anlægsprojekter under Arbejdsmarkedsudvalget.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Arbejdsmarkedsudvalget</b>	<b>1.285.824</b>	<b>-334.195</b>	<b>1.282.013</b>	<b>-317.530</b>	<b>-13.680</b>	<b>130</b>
<b>Botilbud, misbrugsbehandling og hjælp</b>	<b>26.343</b>	<b>-739</b>	<b>24.445</b>		<b>-1.698</b>	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	26.343	-739	24.445		-1.698	
0522 Central refusionsordning		-241				
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-241				
2 Statsrefusion		-241				
Køb og salg af pladser - egne		-241				
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	26.343	-497	24.445		-1.698	
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se servicelovens §§82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	6.504		4.216		-53	
1 Drift	6.504		4.216		-53	
Køb og salg af pladser - egne	3.921				-21	
Ungevejledning	210				11	
Køb og salg af pladser - privat	2.373		4.216		-43	
053844 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundlovens § 141)	56					
1 Drift	56					
Alkoholbehandling - SUL §141-private-ej4	56					
053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	4.139	-14	3.590		-25	
1 Drift	4.139	-14	3.590		-25	
Beh. af stofmisb. 18 år og over SEL §101	438	-14				
Behandling af stofmisbrugere 18 år og o.	3.701		3.590		-25	
053851 Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lov om socialtilsyn)	3.432					
1 Drift	3.432					
Køb og salg af pladser - privat	3.432					
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	12.212	-484	16.638		-1.620	
1 Drift	12.212	-484	16.638		-1.620	
Køb og salg af pladser - egne	1.476	-484	1.951		-7	
Køb og salg af pladser - privat	10.736		14.687		-1.613	
<b>Personlig og praktisk hjælp</b>	<b>0</b>		<b>3.445</b>		<b>-0</b>	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	0		3.445		-0	
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	0		3.445		-0	
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se servicelovens §§82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	0		3.445		-0	
1 Drift	0		3.445		-0	
Styringsenhed (funk. 5.98)			72		-0	
Køb og salg af pladser - egne	0		610			
Ungevejledning			2.763			
<b>Ungdommens uddannelsesvejledning</b>	<b>4.906</b>	<b>-208</b>	<b>4.951</b>		<b>-16</b>	
03 Undervisning og kultur	4.906	-208	4.951		-16	
0322 Folkeskolen m.m.	4.906	-208	4.951		-16	
032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning	4.906	-208	4.951		-16	
1 Drift	4.906	-208	4.951		-16	
Styringsenhed (funk. 5.98)			189		-1	
Øvrig undervisning	387		633		-2	
UU Frederikshavn	4.520	-208	4.128		-13	
<b>Ungdomsuddannelser</b>	<b>19.239</b>	<b>-704</b>	<b>19.786</b>		<b>-236</b>	
03 Undervisning og kultur	19.239	-704	19.786		-236	
0330 Ungdomsuddannelser	19.239	-704	19.786		-236	
033044 Produktionsskoler	3.865	-63	3.778		-26	
1 Drift	3.865	-63	3.778		-26	
Produktionsskoler	3.865	-63	3.778		-26	
033045 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	2.154	-641	1.513		-10	
1 Drift	2.154	-641	1.513		-10	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Erhvervsgrunduddannelse	2.154	-641	1.513		-10	
<b>033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov</b>	13.220		14.495		-200	
1 Drift	13.220		14.495		-200	
STU - Kommunal	8.030		14.495		-200	
STU - Privat	5.190					
<b>Beskyttet beskæftigelse</b>	<b>4.165</b>	<b>-1.399</b>	<b>5.198</b>	<b>-2.398</b>	<b>-24</b>	<b>8</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	4.165	-1.399	5.198	-2.398	-24	8
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	4.165	-1.399	5.198	-2.398	-24	8
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)</b>	4.165	-1.399	5.198	-2.398	-24	8
1 Drift	4.165	-1.399	5.198	-2.398	-24	8
Tilbud til voksne med særlige behov	1.166	-9	2.809		-4	
Tilbud til voksne med særlige m. moms	991	-1.391	2.389	-2.398	-20	8
Løn - Beskyttet beskæftigelse	2.009					
<b>Integration</b>	<b>46.971</b>	<b>-43.350</b>	<b>45.704</b>	<b>-34.085</b>	<b>40</b>	<b>56</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	551	-385	224	-182	-2	1
<b>0025 Faste ejendomme</b>	551	-385	224	-182	-2	1
<b>002511 Beboelse</b>	551	-385	224	-182	-2	1
1 Drift	551	-273	224	-182	-2	1
Integration	551	-273	224	-182	-2	1
2 Statsrefusion		-113				
Integration		-113				
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	46.420	-42.965	45.479	-33.902	42	55
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	3.678	-3.678				
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	3.678	-3.678				
1 Drift	3.678					
Tilbud til udlændinge	-0					
Familiekonsulent - flygtninge	3.678					
2 Statsrefusion		-3.678				
Tilbud til udlændinge		-600				
Familiekonsulent - flygtninge		-3.078				
<b>0546 Tilbud til udlændinge</b>	41.275	-38.446	45.479	-33.902	42	55
<b>054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.</b>	19.322	-32.450	21.629	-24.952	42	55
1 Drift	19.322	-23.313	21.629	-21.878	42	55
Tilbud til udlændinge	7.997	-23.313	21.629	-21.878	42	55
Tilbud til udlændinge ejersted 4	10.318					
Tolkeudgifter integration	1.007					
2 Statsrefusion		-9.137		-3.074		
Tilbud til udlændinge		-7.719		-3.074		
Jobcenter-ledelse		-1.418				
<b>054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse m.v.</b>	21.311	-5.279	23.497	-8.770		
1 Drift	21.311	-180	23.497			
Tilbud til udlændinge	21.305	-180	23.497			
Tilbud til udlændinge ejersted 4	6					
2 Statsrefusion		-5.100		-8.770		
Tilbud til udlændinge		-5.100		-8.770		
<b>054665 Repatriering</b>	642	-717	354	-180		
1 Drift	642		354			
Tilbud til udlændinge	642		354			
2 Statsrefusion		-717		-180		
Tilbud til udlændinge		-717		-180		
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	1.468	-842				
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>	1.468	-842				
1 Drift	1.468	-842				

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Integration		1.468	-842				
<b>Førtidspensioner</b>		<b>353.860</b>	<b>-8.021</b>	<b>348.580</b>	<b>-9.480</b>	<b>-11.425</b>	<b>34</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	353.860	-8.021	348.580	-9.480	-11.425	34
<b>0548</b>	<b>Førtidspensioner og personlige tillæg</b>	353.860	-8.021	348.580	-9.480	-11.425	34
<b>054866</b>	<b>Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere</b>	88.080	-209	57.004			
1	Drift	88.080	-209	57.004			
	Førtidspensioner og pers. tillæg	88.080	-209	57.004			
<b>054868</b>	<b>Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014</b>	265.780	-7.812	291.575	-9.480	-11.425	34
1	Drift	265.780	-7.812	291.575	-9.480	-11.425	34
	Førtidspensioner og pers. tillæg	265.780	-7.812	291.575	-9.480	-11.425	34
<b>Sygedagpenge</b>		<b>139.476</b>	<b>-53.978</b>	<b>135.578</b>	<b>-50.603</b>	<b>-1</b>	<b>5</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	139.476	-53.978	135.578	-50.603	-1	5
<b>0557</b>	<b>Kontante ydelser</b>	138.756	-52.488	135.578	-50.603	-1	5
<b>055771</b>	<b>Sygedagpenge</b>	138.756	-52.488	135.578	-50.603	-1	5
1	Drift	138.756	-1.297	135.578	-1.500	-1	5
	Kontante ydelser	138.756	-1.297	135.578	-1.500	-1	5
2	Statsrefusion		-51.191		-49.103		
	Kontante ydelser		-51.217		-49.103		
	Jobcenter-ledelse		27				
<b>0568</b>	<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	720	-1.490				
<b>056898</b>	<b>Beskæftigelsesordninger</b>	720	-1.490				
1	Drift	720	-1.490				
	Team Job og Fastholdelse - udfører	720	-1.490				
<b>Kontanthjælp</b>		<b>142.489</b>	<b>-32.938</b>	<b>151.882</b>	<b>-35.951</b>	<b>-26</b>	<b>8</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	142.489	-32.938	151.882	-35.951	-26	8
<b>0557</b>	<b>Kontante ydelser</b>	139.802	-32.536	145.613	-35.951	-9	8
<b>055772</b>	<b>Sociale formål</b>	2.904	-1.431	4.348	-2.248	-1	1
1	Drift	2.904		4.348	-148	-1	1
	Kontante ydelser	1.964		3.255	-148		1
	Særlige kontante ydelser SEL/LAS-5.57.72	941		1.093		-1	
2	Statsrefusion		-1.431		-2.100		
	Kontante ydelser		-1.431		-1.554		
	Særlige kontante ydelser SEL/LAS-5.57.72				-546		
<b>055773</b>	<b>Kontant- og uddannelseshjælp</b>	136.672	-30.848	141.266	-33.704	-7	7
1	Drift	136.672	-632	141.266	-1.999	-7	7
	Kontante ydelser	93.549	-632	100.715	-1.999	-7	7
	Uddannelseshjælp	43.123		40.550			
2	Statsrefusion		-30.216		-31.705		
	Kontante ydelser		-19.624		-21.342		
	Jobcenter-ledelse		-56				
	Uddannelseshjælp		-10.536		-10.362		
<b>055774</b>	<b>Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion vedrørende visse grupper af flygtninge</b>	231	-233	0	0		
1	Drift	231		0			
	Uledsagede flytningebørn og handicappede	231					
2	Statsrefusion		-233		0		
	Uledsagede flytningebørn og handicappede		-233				
<b>055775</b>	<b>Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere</b>	-5	-23				
1	Drift	-5	-38				
	Kontante ydelser	-5	-38				
2	Statsrefusion		15				
	Kontante ydelser		15				
<b>0568</b>	<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	2.687	-402	6.269		-18	
<b>056890</b>	<b>Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats</b>	1.981		6.269		-18	
1	Drift	1.981		6.269		-18	
	Kontante ydelser	1.981		6.269		-18	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>	706	-402				
1 Drift	706	-402				
Team Job og Udvikling - udfører	706	-402				
<b>Forsikrede ledige</b>	<b>124.757</b>	<b>-2.567</b>	<b>121.660</b>	<b>-4.978</b>		<b>-2</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	124.757	-2.567	121.660	-4.978		-2
<b>0557 Kontante ydelser</b>	119.949		112.682			44
<b>055778 Dagpenge til forsikrede ledige</b>	119.949		112.682			44
1 Drift	119.949		112.682			44
Forsikrede ledige - ydelser	119.949		112.682			44
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	4.809	-2.567	8.979	-4.978		-46
<b>056891 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige</b>	4.809	-2.567	8.979	-4.978		-46
1 Drift	4.809	-69	8.979			-46
Forsikrede ledige - ydelser	4.809	-69	8.979			-46
2 Statsrefusion	0	-2.499		-4.978		
Forsikrede ledige - ydelser	0	-2.499		-4.978		
<b>Særlig udd. ydelse</b>	<b>-53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>		
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	-53	0	0	-0		
<b>0557 Kontante ydelser</b>	-53	0	0	-0		
<b>055779 Midlertidig arbejdsmarkedsydelses- ordning og kontantydelsesordning</b>	-53	0	0	-0		
1 Drift	-53		0			
Udd.ord. ledige, har brugt dagpenget	-53		0			
2 Statsrefusion		0		-0		
Udd.ord. ledige, har brugt dagpenget		0		-0		
<b>Revalidering</b>	<b>4.973</b>	<b>-1.072</b>	<b>6.684</b>	<b>-1.582</b>		<b>-3</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	4.973	-1.072	6.684	-1.582		-3
<b>0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger</b>	4.973	-1.072	6.684	-1.582		-3
<b>055880 Revalidering</b>	4.973	-1.072	6.684	-1.582		-3
1 Drift	4.973	-1	6.684	-222		-3
Revalidering	4.973	-1	6.684	-222		-3
2 Statsrefusion		-1.072		-1.360		
Revalidering		-1.072		-1.360		
<b>Ledighedsydelse/flexjob</b>	<b>216.785</b>	<b>-121.485</b>	<b>213.868</b>	<b>-109.922</b>		<b>-1.010</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	213.590	-121.485	213.868	-109.922		-4.301
<b>0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger</b>	213.590	-121.485	213.868	-109.922		-4.301
<b>055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i mål-gruppe § 2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)</b>	213.590	-121.485	213.868	-109.922		-4.301
1 Drift	213.590	-16.468	213.868	-696		-4.301
Flexjob og løntilskud	213.590	-16.468	213.868	-696		-4.301
2 Statsrefusion		-105.017		-109.227		
Flexjob og løntilskud		-105.017		-109.227		
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	3.195					3.291
<b>0645 Administrativ organisation</b>	3.195					3.291
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	3.195					3.291
1 Drift	3.195					3.291
Mikroflexjobbere	3.195					3.291
<b>Ressourceforløb</b>	<b>82.399</b>	<b>-19.907</b>	<b>81.052</b>	<b>-18.150</b>		
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	82.399	-19.907	81.052	-18.150		
<b>0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger</b>	82.399	-19.907	81.052	-18.150		
<b>055882 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb</b>	82.399	-19.907	81.052	-18.150		
1 Drift	82.399	-298	81.052			
Kontante ydelser	19.717		22.414			
Ressourceforløb	62.434	-298	58.637			
Ressourceforløb og Jobafklaring	248					
2 Statsrefusion		-19.609		-18.150		
Jobcenter-ledelse		-19.609		-18.150		

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Jobtræning/servicejob</b>		<b>991</b>	<b>-186</b>	<b>2.500</b>		<b>-4</b>	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	991	-186	2.500		-4	
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	991	-186	2.500		-4	
	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesordning, den midlertidige arbejdsmarkedsydelsesordning eller med ret til kontantydelse ansat i kommuner						
056895		<b>805</b>		<b>2.500</b>		<b>-4</b>	
1	Drift	805		2.500		-4	
	Forsikrede ledige - ydelser	805		2.500		-4	
056896	Servicejob	186	-186				
1	Drift	186					
	Forsikrede ledige - ydelser	186					
2	Statsrefusion		-186				
	Forsikrede ledige - ydelser		-186				
<b>Seniorjob</b>		<b>20.461</b>	<b>-9.642</b>	<b>18.900</b>	<b>-8.400</b>	<b>-52</b>	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	20.461	-9.642	18.900	-8.400	-52	
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	20.461	-9.642	18.900	-8.400	-52	
056897	Seniorjob til personer over 55 år	20.461	-9.642	18.900	-8.400	-52	
1	Drift	20.461		18.900		-52	
	Forsikrede ledige - ydelser	20.461		18.900		-52	
2	Statsrefusion		-9.642		-8.400		
	Forsikrede ledige - ydelser		-9.642		-8.400		
<b>Beskæftigelsesordninger</b>		<b>70.029</b>	<b>-31.032</b>	<b>69.038</b>	<b>-35.031</b>	<b>824</b>	<b>16</b>
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	69.564	-31.032	69.038	-35.031	446	16
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	946		-874			
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	946		-874			
1	Drift	946		-874			
	Centerchefens område konto 5	946		-874			
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	68.059	-30.486	69.912	-35.031	446	16
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	45.762	-14.717	47.031	-21.351	420	
1	Drift	45.762	-4	47.031		420	
	Kontante ydelser	13.013		16.511		-610	
	Forsikrede ledige - ydelser	12.752		7.349		-92	
	Revalidering	721		3.978		-5	
	Kontante ydelser	4.560		1.570		-27	
	Flexjob og løntilskud	223		1.256		-2	
	Centerchefens område konto 5					1.241	
	Kommunal beskæftigelsesindsats 5.68.90	14.494	-4	16.367		-86	
2	Statsrefusion		-14.713		-21.351		
	Jobcenter-ledelse		-14.713		-21.351		
056898	Beskæftigelsesordninger	22.298	-15.769	22.881	-13.680	27	16
1	Drift	22.298	-8.212	22.881		27	16
	Styringsenhed (funk. 5.98)			10.236		-3	
	Kontante ydelser	623		-0		-3	
	Forsikrede ledige - ydelser	8.224	-135	13.000			
	Projektenhed - alm- drift	4.913	-4.908	-2.785		31	
	Projektafdelingen m. moms	24	-168				
	Projektafdelingen	151	-1				
	Multihuset	-254	-4				
	Team Job og Vejledning - udfører	1.561	-1.097	-5		13	
	Team Job og Udvikling - udfører	355	-686	-6		12	
	Team Job og Fastholdelse - udfører	-659		-9		13	
	Team Job og Mestring	70					
	Centerchefens område konto 5	3.504	-754	1.793		-30	
	Frederikshavnerordningen	350				-2	
	Integration / Projektafdeling - konto 5	-1.196					
	Multihuset Toldmoms		-460				
	Øvrig undervisning	375					

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Beskæftigelsesordninger 5.68.98	686		256		-2	
Klar-Parat-Start	91				4	
Netværket	-0				7	
Mentorer	3.479		410		-26	16
Kommunalt projekt Step Up	-0		-9		13	
2 Statsrefusion		-7.557		-13.680		
Forsikrede ledige - ydelser		-7.380		-6.000		
Jobcenter-ledelse		-177		-7.680		
<b>0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	558	-546				
<b>057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	558	-546				
1 Drift	558	-546				
Kontante ydelser	558	-546				
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	465				377	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	3					
<b>064553 Jobcentre</b>	3					
1 Drift	3					
Efterværnsenheden - fælles	3					
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	462				377	
<b>064862 Turisme</b>	462				377	
1 Drift	462				377	
Centerchefens område konto 6	462				377	
<b>Job og Mestring</b>		<b>-72</b>				<b>19</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>		-72				19
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>		-72				19
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>		-72				19
1 Drift		-72				19
Team Job og Mestring		-72				19
<b>Ledighedsydelse</b>	<b>28.105</b>	<b>-6.966</b>	<b>28.744</b>	<b>-6.949</b>		
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	28.105	-6.966	28.744	-6.949		
<b>0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger</b>	28.105	-6.966	28.744	-6.949		
<b>055883 Ledighedsydelse</b>	28.105	-6.966	28.744	-6.949		
1 Drift	28.105		28.744			
Ledighedsydelse	28.105		28.744			
2 Statsrefusion		-6.966		-6.949		
Ledighedsydelse		-6.966		-6.949		
<b>ØKD</b>						<b>-63</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>						-63
<b>0330 Ungdomsuddannelser</b>						-63
<b>033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov</b>						-63
1 Drift						-63
ØKD (Økonomisk decentralisering)						-63



# Socialudvalget

Regnskab 2018



EMN-2018-02776  
DOK ID 2588363  
19.03.2019/Børge Hansen



	Side
.....	
Indledning.....	1
Direktørens vurdering af Regnskab 2018 .....	2
Skema i hovedtal.....	3
Sammenfatning Center for Handicap og Psykiatri.....	4
Sammenfatning Center for Social- og Sundhedsmyndighed	5
Sammenfatning Center for Sundhed og Pleje .....	6
Sammenfatning Direktørens område .....	8
Anlæg .....	9
Opsummering på overførsler til 2019.....	10
Årsberetning Handicap og Psykiatri.....	11
Årsberetning Social- og Sundhedsmyndighed.....	25
Årsberetning Sundhed og Pleje .....	38
Årsberetning Direktørens område.....	48
Anlæg, specificeret.....	49

## Indledning.

- På områderne inden for overførselsudgifter var der i 2018 et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Jfr. de generelle budgetbemærkninger kan regnskabsafvigelser på områder, omfattet af begrebet overførselsudgifter, ikke uden Byrådets godkendelse, omplaceres til andre udgiftsområder - eller overføres til følgende regnskabsår.  
I de foregående år er der ikke anmodet om overførsel på områder med overførselsudgifter. - uanset om der har været tale om mer- eller mindreforbrug.

I sammenfatningsmaterialet er fokus primært rettet mod det økonomiske resultat. Da der er tale om mange og meget forskellige omkostningssteder, og derfor også rigtig mange indsatsområder, henvises til de enkelte årsberetninger, såfremt der ønskes yderligere beskrivelse af resultaterne i 2018.

### **Direktørens vurdering af Socialudvalgets regnskab for 2018.**

Socialudvalgets regnskab er opgjort efter reglerne om økonomisk decentralisering. Regnskabet udgjorde et mindreforbrug på 11,2 mio. kr., heraf udgjorde 2,7 mio. kr ikke forbrugte puljemidler vedr. bedre bemanning i hjemmeplejen og plejecentre. Mindreforbruget var ca. 5,0 mio. kr. bedre end forventningerne ved budgetopfølgningen pr. 31.08.18. Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2017 på 3,3 mio. kr.

Når tæt ved 882 mio. kr. detailstyres vil der helt naturligt forekomme enkeltstående afvigelser mellem forbrug og budget, og i det omfang at afvigelserne er væsentlige, er der redegjort for disse i årsberetningen.

Det skal dog bemærkes, at afvigelsen i forhold til opfølgningen 31.08.2018 i særdeleshed ses på Ældreområdet, der i tidligere regnskabsår, har haft svært ved at efterleve kravet om budgetoverholdelse. Det påbegyndte, arbejde tilbage fra ultimo 2015, ses fortsætte i positiv retning, og de iværksatte tiltag har vist en større effekt end forudsat. Mindreforbruget er en fortsættelse af regnskabsresultaterne for 2017, effekten af investering i kompetenceudvikling, ny teknologi og digitaliseringsstrategi ses positivt udbygget henover 2018, herunder fastholdelse af det politiske vedtagne serviceniveau. Hertil kommer, at der har været færre udgifter til borgere med særlige behov. Mindreforbruget skyldtes også væsentligst optimeringer af arbejdstilrettelæggelsen, samt opnåede besparelser på indkøb af driftsmaterialer.

I 2018 var der indregnet budgettilpasninger på 10,0 mio. kr på det specialiserede voksenområde. Arbejdet med strategien er derfor forstærket på dette område med fokus på den enkelte borgers ressourcer og potentialer. Den overordnede strategi er at satse på rehabilitering/habilitering, målsættende indsatser og effekt og samtidig øge produktiviteten i forhold til opgaveløsningen - både i borgerens hjem og i den øvrige drift. Center for Handicap og Psykiatri har i løbet af 2018 realiseret disse budgettilpasninger fuldt ud.

#### **Dem der kan selv, skal selv:**

Dette vil stadig være omdrejningspunktet for de kommende år. Visionen - er først og fremmest at gøre borgerne i stand til at mestre eget liv og blive selvhjulpne, dette betyder at borgere, der kan selv, skal selv. Dette gælder for de borgere, der har et potentiale for at vinde eller genvinde evnen til at mestre funktioner og færdigheder. Samtidig skal kommunen fungere som garant for de svageste borgere, der ikke kan gøres selvhjulpne. Det skal sikres, at der fortsat vil være ressourcer til at yde den fornødne omsorg til disse borgere i de kommende år.

Den overordnede strategi- er at satse mere fokuseret på rehabilitering og samtidig øge produktiviteten i forhold til opgaveløsningen – både i borgerens hjem og i den øvrige drift.

Rikke Albrechtsen  
Direktør

## Det samlede resultat for Socialudvalget 2018:

### Drift

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Handicap og Psykiatri	8.002	8.816	-814
Center for Social- og Sundhedsmyndighed	849.742	842.063	7.679
Center for Sundhed og Pleje	15.489	28.026	-12.537
Direktørens område	-2.742	2.863	-5.605
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>870.491</b>	<b>881.768</b>	<b>-11.277</b>

Bankbøger	0	3.258	-3.258
-----------	---	-------	--------

<b>Socialudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>870.491</b>	<b>885.026</b>	<b>-14.535</b>
---	----------------	----------------	----------------

<b>Fordeling af udgifterne</b>	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	860.393	874.551	-14.158
Udenfor ØKD-reglerne	10.098	10.475	-377
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>870.491</b>	<b>885.026</b>	<b>-14.535</b>

### Anlæg

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>50</b>	<b>3.908</b>	<b>-3.858</b>

\* Bankbogen udgøres af de enkelte institutioners mer-/mindreforbrug i tidligere regnskabsår.

### **Sammenfatning – Center for Handicap og Psykiatri.**

Det korrigerede budget vedr. Center for Handicap og Psykiatri udgjorde i 2018 8,8 kr. mio. netto.  
Det faktiske forbrug i 2018 blev på 8,0 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviser dermed et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Udover de afsatte budgetter (8,8 mio.) dækker nettoresultatet over modtagne indtægter på ca. 203 mio. kr. til lønninger m.v. finansieret via takstafregning fra Social- og Sundhedsmyndighed. Det opgjorte mindreforbrug svarer således til en afvigelse på ca. **0,4 %**.

Centrets prognose pr. 31.08.18 angav et resultat i balance ved årets udgang.  
Indeværende års resultat (mindreforbrug på 0,8 mio. kr.) er således forbedret med kr. 0,8 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.18., men er overordnet på det forventede niveau.

Idet der henvises til nærmere specifikation af de enkelte indsatsområder i Centrets årsberetning, skal her kun specielt bemærkes:

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2017 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning. De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2017, ses på flg. områder:

Centerchefens område og adm. Team	mindreforbrug	2,4 mio. kr.
Bofællesskab Øst	mindreforbrug	1,8 mio. kr.
Bofællesskab Vest	merforbrug	0,6 mio. kr.
Bofællesskab Syd	mindreforbrug	0,8 mio. kr.
Bofællesskab Nord	merforbrug	0,3 mio. kr.
SCN – SenhjernesgadeCenter Nord	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
Koktvedparken og Koktvedstien,	merforbrug	4,8 mio. kr.
Dagtilbud og Hjemmevejledning	mindreforbrug	0,7 mio. kr.
Mariested	merforbrug	0,3 mio. kr.
<u>Socialpsykiatriske Støttecentre</u>	<u>mindreforbrug</u>	<u>0,4 mio. kr.</u>
Regnskabsresultat incl. overførsler fra 2017	mindreforbrug	0,8 mio. kr.

Af årsberetningerne fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2019, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Centerchefens område, adm. Team	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Bofællesskab Øst	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Bofællesskab Syd	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
SCN – Senhjernesgadecenter Nord	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Socialpsykiatriske Støttecentre	mindreforbrug	0,3 mio. kr.

Der anbefales således, iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

*Idet det bemærkes at de overførte midler samles under centerchefens område, da disse anvendes til udskiftning af busser i Center for Handicap og Psykiatri.*

### Sammenfatning – Center for Social- og Sundhedsmyndighed.

Center for Social- og Sundhedsmyndighed administrerer ca. 98 % af det samlede budget på Socialudvalgets område.

Det korrigerede budget vedr. Center for Social- og Sundhedsmyndighed udgjorde i 2018 842,1 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug i 2018 blev på 849,7 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviste dermed et merforbrug på 7,6 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. 0,9%

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017, hvoraf der henstod 2,3 mio. kr. på bankbogen.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.18 var forventningen et merforbrug på 4,4 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat for Centret er dermed forringet med 3,2 mio. kr. De væsentligste årsager til ændringen i det endelige regnskabsresultat ifh. til seneste budgetopfølgning kan henføres til henholdsvis Visitationsenhedens øgede udgifter på ca. 2,4 mio. kr. og Socialenhedens ligeledes øgede udgifter på 1,0 mio. kr. Hertil kommer et netto mindreforbrug på Centrets øvrige områder på ca. 0,2 mio. kr.

Idet der henvises til nærmere specifikation af de enkelte indsatsområder i Centrets årsberetning, skal her kun specielt bemærkes:

- På områderne inden for overførselsudgifter var der i 2018 et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Jfr. de generelle budgetbemærkninger kan regnskabsafvigelser på områder, omfattet af begrebet overførselsudgifter, ikke uden Byrådets godkendelse, omplaceres til andre udgiftsområder - eller overføres til følgende regnskabsår. I de foregående år er der ikke anmodet om overførsel på områder med overførselsudgifter. - uanset om der har været tale om mer- eller mindreforbrug.

Korrigeret for ovennævnte kan indværende års drift opgøres til et merforbrug på 5,7 mio. kr.

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2017 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning. De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2017, ses på flg. områder:

Myndighedschefens område	mindreforbrug	0,7 mio. kr.
Visitationsenheden	mindreforbrug	2,2 mio. kr.
Socialenheden	merforbrug	9,6 mio. kr.
Kontrakt- og Tilsynsenheden	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Hjælpeenheden	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
Regnskabsresultat incl. overførsler fra 2017	merforbrug	5,7 mio. kr.

Af årsberetningerne fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2018, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Myndighedschefens område,	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Visitationsenheden	mindreforbrug	0,8 mio. kr.
Hjælpeenheden	mindreforbrug	0,9 mio. kr.

Der anbefales således iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr., idet der udlignes merforbrug for 7,7 mio. kr. ved overførsel af tilsvarende mindreforbrug fra Center for Sundhed og Pleje.

### Sammenfatning – Center for Sundhed og Pleje.

Det korrigerede budget vedr. Center for Sundhed og Pleje udgjorde i 2018 28,0 mio. kr. netto.

Det faktiske forbrug i 2018 blev på 15,5 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviste et mindreforbrug på 12,5 mio. kr. heraf vedrører 0,3 mio. kr. udgifter til forsikringer, der i ht. reglerne for Økonomisk Decentralisering, ikke indgår i opgørelsen.

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017, hvoraf der netto henstod 1,0 mio. kr. på bankbogen.

Reguleret for ovenstående udviste 2018 dermed et netto-mindreforbrug på 13,8 mio. kr.

De afsatte budgetter (28,0 mio.) vedr. væsentligst centrale udgifter såsom, Elever, Arbejds miljø, Uddannelse, Beklædning mv. Herudover dækker nettoresultatet over modtagne indtægter på ca. 366 mio. kr. til lønninger m.v. finansieret via takstafregning fra Social- og Sundhedsmyndighed. Det opgjorte mindreforbrug svarer således til en afvigelse på ca. **3,5 %**.

Centrets prognose pr. 31.08.18 angav at der ville være et mindreforbrug på 7,9 mio. kr. ved årets udgang. Indeværende års resultat (mindreforbrug kr. 12,5 mio.kr.) er således forbedret med kr.4,6 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.18. Den væsentligste årsag til denne forbedring skyldes:

At mindreforbruget, specielt på plejecentrene var en fortsættelse af regnskabsresultaterne for 2017, effekten af investering i kompetenceudvikling, ny teknologi og digitaliseringsstrategi ses positivt udbygget henover 2018, herunder fastholdelse af det politiske vedtagne serviceniveau. Hertil kommer, at der har været færre udgifter til borgere med særlige behov. Mindreforbruget skyldtes også væsentlige optimeringer af arbejdstilrettelæggelsen, samt opnåede besparelser på indkøb af driftsmaterialer.

Herudover har der været mindreforbrug til social- og sundhedselever, hjemmeplejebiler, administration samt generel tilbageholdenhed. Mindreforbruget på Social- og sundhedselever er ekstraordinært i 2018, og vil ikke kunne opnås i 2019.

Overført mindreforbrug vedr. 2017 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning

De væsentligste afvigelser, incl. mindreforbrug fra 2017, ses på flg. områder:

Centerchefens område,	mindreforbrug	5,0 mio. kr.
Hjemmeplejen	merforbrug	0,5 mio. kr.
Plejecentre	mindreforbrug	8,4 mio. kr.
Hverdagsrehabilitering	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Aktivitetsområdet	mindreforbrug	0,8 mio. kr.
Caspershus	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Andre områder	merforbrug	0,4 mio. kr.
Regnskabsresultat incl. overførsler fra 2017	mindreforbrug	13,8 mio. kr.

Af årsberetningerne fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2019, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Centerchefens område	mindreforbrug 0,1 mio. kr.
Centerchefens område, uforbrugte puljemidler	mindreforbrug 1,4 mio. kr.
Fast tilknyttede læger, plejecentre	mindreforbrug 0,8 mio. kr.
Modtagne arv, fonde mv, plejeboliger	mindreforbrug 0,5 mio. kr.
Modtagne arv, fonde mv, aktivitetscentre	mindreforbrug 0,1 mio. kr.
Plejecentre	mindreforbrug 1,2 mio. kr.
Hverdagsrehabilitering	mindreforbrug 0,1 mio. kr.
Aktivitetsområdet	mindreforbrug 0,4 mio. kr.
Caspershus	mindreforbrug 0,4 mio. kr.

Der anbefales således, iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 5,0 mio. kr.

I samme forslag/anbefalinger medgår at der overføres 7,7 mio. kr. til dækning af merforbrug på andre områder indenfor Socialudvalgets budgetområde.

De resterende 1,1 mio. kr. stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

## Sammenfatning – Direktørens område.

**Midler til Værdig ældrepleje og Bedre Bemanding i hjemmeplejen og plejecentre:** indtægtsføres under Direktørens område, hvorfra årets bevilling fordeles til de respektive indsatsområder. Der er, efter ansøgning ved Sundheds og Ældreministeriet, modtaget i alt 14,4 mio. kr. i 2018 vedr. Værdig ældrepleje og 6,9 mio. kr. vedr. Bedre Bemanding i hjemmeplejen og plejecentre. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 vedr. Værdig ældrepleje på i alt 3,2 mio. kr.

Iht. Den godkendte værdighedspolitik, er der i 2018 anvendt 17,6 mio. kr. til værdig ældrepleje (omfattende årets bevilling på 14,4 mio. kr. samt overført mindreforbrug fra 2017 på 3,2 mio. kr.), herunder er der anvendt 6,2 mio. kr. til fastholdelse af serviceniveau vedtaget ved budgetlægningen for 2018, således at der ikke skulle foretages serviceforringelser på ældreområdet, hvilket er i tråd med intentionerne i værdighedspolitikken”

I henhold til den politisk godkendte plan for disponeringen af midlerne til Bedre Bemanding i hjemmeplejen og plejecentre, er der anvendt 4,2 mio. kr. i 2018. Der er således 2,7 mio. kr. der ikke er forbrugt i 2018. Mindreforbruget skyldes at igangsætningen af tiltagene først kunne implementeres i andet halvår af 2018. Frederikshavn Kommune har anmodet ministeriet om overførsel af de ikke forbrugte midler til 2019, hvilket ministeriet forventes at imødekomme, idet midlerne fortsat anvendes inden for de i ansøgningen nævnte rammer.

Årets resultat (ekskl. Værdighedsmidler og midler til Bedre Bemanding), udviser herefter et mindreforbrug på 2,9 mio. kr.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således**

Midlerne til bedre bemanding i hjemmeplejen og plejecentre overføres til 2019, og anvendes inden for de i ansøgningen nævnte rammer. I alt 2,7 mio. kr.

I ht. reglerne om Økonomisk Decentralisering overføres et mindreforbrug 0,2 mio. kr. til 2019.

Det resterende mindreforbrug (2,7 mio. kr) stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.



### Anlæg

Indeværende års korrigerede budget udgør i 2018 1,1 mio. kr. Hertil kommer overførte anlægsmidler fra 2017, - mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Det samlede budget udgør således 3,9 mio. kr. Årets forbrug er opgjort til 0,1 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat udviser dermed et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Den primære årsag til mindreforbruget skyldes de overførte midler fra 2017 samt at renoveringen af Rådhuscentret først opstartes i 2019.

Til 2019 overføres et mindreforbrug på 3,8 mio. kr., der fordeler sig således:

Renovering af Rådhuscentret – Inventar	0,8 mio. kr.
ABA-anlæg	0,7 mio. kr.
<i>Tidligere bevilling til loftslifte til plejeboliger forslåes konverteres til: Investeringspulje til projekter til bedre udnyttelse af velfærdsteknologi som understøtter arbejdsmiljø i plejen og borgerens selvhjulpethed.</i>	0,6 mio. kr.
<i>Tidligere bevilling til Investeringspulje til Ældreboliger foreslåes konverteres til: Pulje til renovering af Kastanjegården</i>	1,7 mio. kr.

**Opsummering/anbefalinger – overførsler til 2019:**

Iht. anbefalingerne i årsberetningen kan regnskabsresultatet, der er beregnet efter reglerne for økonomisk decentralisering, for 2018 opsummeres således:

<b>DRIFT:</b>	Et samlet netto mindreforbrug	11,6 mio. kr.
Bankbøger fra 2017	Et samlet netto mindreforbrug	3,3 mio. kr.

På områderne inden for overførselsudgifter er der i 2018 et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Jfr. de generelle budgetbemærkninger kan regnskabsafvigelser på områder, omfattet af begrebet overførselsudgifter, ikke uden Byrådets godkendelse, omplaceres til andre udgiftsområder - eller overføres til følgende regnskabsår

Reguleret for ovennævnte forhold i 2018, henstod der således et mindreforbrug på **14,5 mio. kr.** der forslås disponeret således:

Center for Handicap og Psykiatri. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	0,8 mio. kr. til 2019.
---	------------------------

Center for Social- og Sundhedsmyndighed. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	2,0 mio. kr. til 2019.
--	------------------------

Center for Sundhed og Pleje. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	5,0 mio. kr. til 2019.
--	------------------------

Direktørens område. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	2,9 mio. kr. til 2019.
---	------------------------

Det resterende mindreforbrug stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde	3,8 mio. kr.
--	--------------

**ANLÆG:**

Der foreslås overført et netto mindreforbrug til anlæg på	3,8 mio. kr. til 2019.
---	------------------------

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sammendrag</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	8.816
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-814
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Center for Handicap og Psykiatri er langt overvejende takstfinansieret, hvilket betyder, at midlerne tilføres fra Center for Social og Sundhedsmyndighed på baggrund af borgernes behov for støtte og de aftalte takster herfor. Den samlede betaling udgjorde ca. 203,0 mio. kr. udover den samlede nettobevilling for 2018 på 8,8 mio. kr.

Det samlede forbrug udgjorde 8,0 mio. kr.

Indeværende års resultat udviste et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

I det omfang det har været muligt, er der foretaget udligning af mer-/mindreforbrug mellem de enkelte afdelinger. Der henvises til de efterfølgende specifikationer, hvor de enkelte områder med væsentlige afvigelser er opgjort.

Center for Handicap og Psykiatri gennemgår i disse år en budgettilpasning, som frem til 2020 skal reducere omkostningerne med cirka 18 mio. kr. Budgettilpasningen er fordelt over 2018 og 2019, og mindreforbruget i 2018 kan henføres til, at nogle tilbud er nået hurtigere i mål med tilpasningerne end forventet.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget på 0,8 mio., overføres til 2019 således:

Centerchefens område, adm. Team	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Bofællesskab Øst	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Bofællesskab Syd	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
SCN – Senhjerneskadecenter Nord	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Socialpsykiatriske Støttecentre	mindreforbrug	0,3 mio. kr.

*Idet det bemærkes at de overførte midler samles under centerchefens område, da disse anvendes til udskiftning af busser i Center for Handicap og Psykiatri.*

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Centerchefens område/ Adm. Team</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	4.392
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-2.442
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgjorde for 2018 4,3 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på ca. 2,4 mio. kr.

Årets resultat opstod væsentligst vedr. tilførte midler fra puljen til Værdig Ældrepleje. Midlerne er ved regnskabsafslutningen overført til de områder som er omfattet heraf.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Efter fordeling af ovennævnte midler henstår et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som overføres til 2019.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Midlerne under Centerchefens område blev anvendt til uddannelse/opkvalificering af ansatte i centret, ligesom der blev indkøbt 2 busser til Dagtilbud på Handicapområdet.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Bofællesskab Øst</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-1.799

Bankbogen vedr. regnskab 2017	0
-------------------------------	---

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgjorde i 2018 14,0 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Ud af mindreforbruget på området overføres 0,1 mio. kr. til 2019 i ht. reglerne om Økonomisk Decentralisering.

Det resterende mindreforbrug (1,7 mio. kr.) anvendes til dækning af merforbrug i andre områder indenfor Center for Handicap og Psykiatri.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Bofællesskab Øst overgik i 2018 til takstafregning, hvilket også betød, at alle borgere i tilbuddet fik vurderet deres behov for støtte. Budgettet for Bofællesskab Øst afspejlede de varierende støttebehov og indsatser for den enkelte borger.

Bofællesskab Øst havde endvidere fokus på at arbejde med målrettede indsatser. Målrettede indsatser handler om at involvere borgeren i forhold til mål for indsatsen og at tage udgangspunkt i borgerens mål og ambitioner.

Indsatsen fra botilbuddet skal være baseret på klare og målbare mål, så der kan følges op på, hvorvidt der opnås progression eller fastholdelse af mestringssevne. Det er samtidig en målsætning, at målene opnås på den mindst indgribende måde.

Endelig havde Bofællesskab Øst fokus på at opnå en forbedret dokumentation ved at få skabt en ensartet praksis i hele Center for Handicap og Psykiatri, som understøtter arbejdet med at give borgerne en mere målrettet indsats.

Arbejdet med målrettede indsatser og forbedret dokumentation fortsætter i 2019.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Bofællesskab Vest</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	591

Bankbogen vedr. regnskab 2017	0
-------------------------------	---

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgjorde i 2018 16,4 mio. kr. Årets resultat viste et merforbrug på 0,6 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget på Bofællesskab Vest dækkes af mindreforbrug på andre områder i Center for Handicap og Psykiatri.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Bofællesskab Vest overgik i 2018 til takstafregning, hvilket også betød, at alle borgere i tilbuddet fik vurderet deres behov for støtte. Bofællesskab Vests budget afspejlede de varierende støttebehov og indsatser for den enkelte borger.

Bofællesskab Vest havde endvidere fokus på at arbejde med målrettede indsatser. Målrettede indsatser handler om at involvere borgeren i forhold til mål for indsatsen og at tage udgangspunkt i borgerens mål og ambitioner.

Indsatsen fra botilbuddet skal være baseret på klare og målbare mål, så der kan følges op på, hvorvidt der opnås progression eller fastholdelse af mestringsevne. Det er samtidig en målsætning, at målene opnås på den mindst indgribende måde.

Endelig havde Bofællesskab Vest fokus på at opnå en forbedret dokumentation ved at få skabt en ensartet praksis i hele Center for Handicap og Psykiatri, som understøtter arbejdet med at give borgerne en mere målrettet indsats.

Arbejdet med målrettede indsatser og forbedret dokumentation fortsætter i 2019.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Bofællesskab Syd</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	494
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-775

Bankbogen vedr. regnskab 2017	0
-------------------------------	---

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgjorde i 2018 8,3 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Budget på 0,5 mio. kr. vedrører projekt "Nye veje til aktiviteter".

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Af mindreforbruget på området overføres 0,1 mio. kr. til 2019 i ht. reglerne for Økonomisk Decentralisering.

Det resterende mindreforbrug (0,7 mio. kr.) anvendes til dækning af merforbrug på andre områder indenfor Center for Handicap og Psykiatri.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Projekt "nye veje til aktiviteter" var et eksternt finansieret projekt, som startede i 2017 og blev afsluttet i 2018. Projektet var fælles for alle bofællesskaber.

Bofællesskab Syd overgik i 2018 til takstafregning, hvilket også betød, at alle borgere i tilbuddet fik vurderet deres behov for støtte. Bofællesskab Syds budget afspejlede de varierende støttebehov og indsatser for den enkelte borger.

Bofællesskab Syd havde endvidere fokus på at arbejde med målrettede indsatser. Målrettede indsatser handler om at involvere borgeren i forhold til mål for indsatsen og at tage udgangspunkt i borgerens mål og ambitioner.

Indsatsen fra botilbuddet skal være baseret på klare og målbare mål, så der kan følges op på, hvorvidt der opnås progression eller fastholdelse af mestringssevne. Det er samtidig en målsætning, at målene opnås på den mindst indgribende måde.

Endelig havde Bofællesskab Syd fokus på at opnå en forbedret dokumentation ved at få skabt en ensartet praksis i hele Center for Handicap og Psykiatri, som understøtter arbejdet med at give borgerne en mere målrettet indsats.

Arbejdet med målrettede indsatser og forbedret dokumentation fortsætter i 2019.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Bofællesskab Nord</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	313
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgjorde i 2018 13,2 mio. kr. Årets resultat viste et merforbrug på 0,3 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget på området dækkes af mindreforbrug på andre områder indenfor Center for Handicap og Psykiatri

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Bofællesskab Nord overgik i 2018 til takstafregning, hvilket også betød, at alle borgere i tilbuddet fik vurderet deres behov for støtte. Bofællesskab Nord's budget afspejlede de varierende støttebehov og indsatser for den enkelte borger.

Bofællesskab Nord havde endvidere fokus på at arbejde med målrettede indsatser. Målrettede indsatser handler om at involvere borgeren i forhold til mål for indsatsen og at tage udgangspunkt i borgerens mål og ambitioner.

Indsatsen fra botilbuddet skal være baseret på klare og målbare mål, så der kan følges op på, hvorvidt der opnås progression eller fastholdelse af mestringssevne. Det er samtidig en målsætning, at målene opnås på den mindst indgribende måde.

Endelig havde Bofællesskab Nord fokus på at opnå en forbedret dokumentation ved at få skabt en ensartet praksis i hele Center for Handicap og Psykiatri, som understøtter arbejdet med at give borgerne en mere målrettet indsats.

Arbejdet med målrettede indsatser og forbedret dokumentation fortsætter i 2019.



## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>SenhjernesgadeCenter Nord</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-630

Bankbogen vedr. regnskab 2017	0
-------------------------------	---

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgjorde i 2018 34,0 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Af mindreforbruget på området overføres 0,1 mio. kr. til 2019 i ht. regler for Økonomisk Decentralisering.

Det resterende mindreforbrug (0,5 mio. kr.) anvendes til dækning af merforbrug på andre områder indenfor Center for Handicap og Psykiatri.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Mindreforbruget skyldes generel tilbageholdenhed. Der er iværksat en række tiltag, som skal medvirke til at realisere en besluttet takstilpasning på SCN i de kommende år.

SCN har haft fokus på at arbejde med målrettede indsatser og forbedret dokumentation. Målrettede indsatser handler om at involvere borgeren i forhold til mål for indsatsen og at tage udgangspunkt i borgerens mål og ambitioner. Forbedret dokumentation handler om at samtænke en ensartet dokumentationspraksis med arbejdet med en mere målrettet indsats.

Indsatsen fra botilbuddet skal være baseret på klare og målbare mål, så der kan følges op på, hvorvidt der opnås progression eller fastholdelse af mestringssevne. Det er samtidig en målsætning, at målene opnås på den mindst indgribende måde.

Arbejdet med målrettede indsatser og forbedret dokumentation fortsætter i 2019.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Koktvedparken og Koktvedstien</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	4.755
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgjorde i 2018 48,5 mio.kr. Årets resultat samlet for Koktvedparken og Koktvedstien viste et merforbrug på 4,8 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget på området dækkes af mindreforbrug på andre områder indenfor Center for Handicap og Psykiatri

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Koktvedparken overgik i 2018 til takstafregning, som Koktvedstien har været i flere år. Alle borgere i Specialtilbuddet fik vurderet deres behov for støtte, og budgettet afspejlede de varierende støttebehov og indsatser for den enkelte borger.

Specialtilbuddet havde endvidere fokus på at arbejde med målrettede indsatser. Målrettede indsatser handler om at involvere borgeren i forhold til mål for indsatsen og at tage udgangspunkt i borgerens mål og ambitioner.

Indsatsen fra botilbuddet skal være baseret på klare og målbare mål, så der kan følges op på, hvorvidt der opnås progression eller fastholdelse af mestringsevne. Det er samtidig en målsætning, at målene opnås på den mindst indgribende måde.

Endelig havde Specialtilbuddet fokus på at opnå en forbedret dokumentation ved at få skabt en ensartet praksis i hele Center for Handicap og Psykiatri, som understøtter arbejdet med at give borgerne en mere målrettet indsats.

Arbejdet med målrettede indsatser og forbedret dokumentation fortsætter i 2019.

## Årsberetning 2018

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Dagtilbud og Hjemmevejledning

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-716
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgjorde i 2018 22,1 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget på området anvendes til dækning af merforbrug på andre områder indenfor Center for Handicap og Psykiatri.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Dagtilbud og Hjemmevejledning havde fokus på at arbejde med målrettede indsatser. Målrettede indsatser handler om at involvere borgeren i forhold til mål for indsatsen og at tage udgangspunkt i borgerens mål og ambitioner.

Indsatsen skal være baseret på klare og målbare mål, så der kan følges op på, hvorvidt der opnås progression eller fastholdelse af mestringssevne. Det er samtidig en målsætning, at målene opnås på den mindst indgribende måde.

Endelig havde Dagtilbud og Hjemmevejledning fokus på at opnå en forbedret dokumentation ved at få skabt en ensartet praksis i hele Center for Handicap og Psykiatri, som understøtter arbejdet med at give borgerne en mere målrettet indsats.

Arbejdet med målrettede indsatser og forbedret dokumentation fortsætter i 2019.

Pr. 31.12.2018	Antal personer visiteret	Antal visiterede timer pr. uge (uge 50)
<b>Dagtilbud</b>		
§103 – beskyttet beskæftigelse	18	
§104 – aktivitets- og samværstilbud	116	
<b>Hjemmevejledning</b>		
§ 85 – bostøtte	146	355

## Årsberetning 2018

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Misbrug og Socialt udsatte

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	3.661
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	30
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgjorde i 2018 3,7 mio. kr. Årets resultat udviste et marginalt merforbrug på 30.000 kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget på området dækkes af mindreforbrug på andre områder indenfor Center for Handicap og Psykiatri

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Der var i alt 55 borgere tilknyttet afdelingen. 19 borgere kom i afdelingen dagligt, mens de øvrige kom sjældnere eller fik udleveret medicinen på eksempelvis et apotek eller via Hjemmesygeplejen.

Sundhedsstyrelsen har udarbejdet en vejledning, som er udgangspunktet for behandlingen. Med henblik på at øge patientsikkerheden blev vejledningen i 2017 revideret med øgede krav til følge.

De øgede krav betyder, at der stilles krav om hyppigere og mere omfattende opfølgning på den enkelte borgers behandlingsforløb. Det er endvidere en klar anbefaling fra Sundhedsstyrelsen, at borgerne overgår fra metadonbehandling til behandling med subotex eller suboxone. Disse lægemidler er mere sikre, men også markant dyrere, idet prisen er cirka fem gange højere end metadon.

Fravalget af metadon medførte øgede udgifter til medicin, og i takt med at flere borgere overgår til de anbefalede lægemidler, forventes udgifterne at stige yderligere.

Endelig har Styrelsen for Patientsikkerhed, som blev etableret i 2015, udsendt en række målepunkter, som landets misbrugscentre skal efterleve. Afdelingen for Misbrug og Socialt udsatte har derfor udarbejdet sundhedsfaglige instrukser og har et kontinuerligt fokus på at imødekomme de øgede dokumentationskrav, som følger af kravene. Styrelsen for Patientsikkerhed har kommunernes misbrugscentre som et særligt fokusområde.

Samlet betyder udviklingstendenserne, med større udgifter til medicin og øgede krav fra Sundhedsstyrelsen og Styrelsen for Patientsikkerhed, at kapaciteten og økonomien på misbrugsområdet er presset.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Behandlingscenter Frederikshavn</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	0
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Afregning fra Social- og Sundhedsmyndig udgjorde i 2018 1,2 mio. kr. Årets resultat udviste et resultat i balance.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Regnskabet er i balance

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Behandlingscenter Frederikshavn varetager opgaverne vedrørende ambulans misbrugsbehandling i form af kognitiv samtaleterapi.

Opgaverne har frem til medio 2018 været varetaget i et tværkommunalt samarbejde, som den seneste periode var forankret i Hjørring Kommune. Opgaverne er nu hjemtaget til Frederikshavn Kommune.

I 2018 var fokus på at sikre borgerne en kvalificeret misbrugsbehandling, samtidig med at opgaverne blev hjemtaget til Frederikshavn Kommune og etableret i en ny organisatorisk sammenhæng.

## Årsberetning 2018

**Centerområde**
**Center for Handicap og Psykiatri  
Socialpsykiatri og Misbrug,  
Fællesudgifter og Projekter**
**Budgetområde**

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	269
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	7
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

#### Projekt Lilleskolen for voksne

Budget for 2018 udgjorde 0,3 mio. kr. Årets resultat viste balance mellem forbrug og budget.

#### Familieorienteret alkoholbehandling

Projektet blev afsluttet i 2017, men i 2018 blev der betalt 7.000 kr. for revision af projektet.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Områdets resultat var i balance.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

**Projekt Lilleskolen for voksne** udbød i 2018 kurser og undervisning på Støttecentret i Frederikshavn samt på Fontænehuset og Mariested. Der blev blandt andet afviklet kurser som kreativt hold, glasværksted, IT-undervisning, yogahold, madhold, musik, samfundsfag, engelsk og tysk.

#### Familieorienteret alkoholbehandling

Projektet Familieorienteret alkoholbehandling blev afsluttet i løbet af året. Projektet stod for udvikling af et nøglepersonsnetværk i kommunen, som understøtter tidlig opsporing af alkoholproblemer i børnefamilier. Derudover blev der tilbudt familieorienteret alkoholrådgivning til alle, som lever med alkoholproblemer i familien. Endelig er den familieorienterede alkoholbehandling, som tilbydes, blevet udviklet gennem uddannelse og tværgående samarbejde.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Mariested</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	266
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgjorde i 2018 24,0 mio. kr. Årets resultat viste et merforbrug på 0,3 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget på området dækkes af mindreforbrug på andre områder indenfor Center for Handicap og Psykiatri.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Mariested overgik i 2018 til takstafregning, hvilket også betød, at alle borgere i tilbuddet fik vurderet deres behov for støtte. Mariesteds budget afspejlede de varierende støttebehov og indsatser for den enkelte borger.

Mariested havde endvidere fokus på at arbejde med målrettede indsatser. Målrettede indsatser handler om at involvere borgeren i forhold til mål for indsatsen og at tage udgangspunkt i borgerens mål og ambitioner.

Indsatsen fra botilbuddet skal være baseret på klare og målbare mål, så der kan følges op på, hvorvidt der opnås progression eller fastholdelse af mestringsevne. Det er samtidig en målsætning, at målene opnås på den mindst indgribende måde.

Endelig havde Mariested fokus på at opnå en forbedret dokumentation ved at få skabt en ensartet praksis i hele Center for Handicap og Psykiatri, som understøtter arbejdet med at give borgerne en mere målrettet indsats.

Arbejdet med målrettede indsatser og forbedret dokumentation fortsætter i 2019.

## Årsberetning 2018

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Socialpsykiatriske Støttecentre

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-414
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgjorde i 2018 20,9 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Af mindreforbruget på området overføres 0,3 mio. kr. til 2019 i ht. regler for Økonomisk Decentralisering.

Det resterende mindreforbrug (0,1 mio. kr.) anvendes til dækning af merforbrug på andre områder indenfor Center for Handicap og Psykiatri

### Hvilke aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Støttecentrene havde fokus på at arbejde med målrettede indsatser. Målrettede indsatser handler om at involvere borgeren i forhold til mål for indsatsen og at tage udgangspunkt i borgerens mål og ambitioner.

Indsatsen skal være baseret på klare og målbare mål, så der kan følges op på, hvorvidt der opnås progression eller fastholdelse af mestringssevne. Det er samtidig en målsætning, at målene opnås på den mindst indgribende måde.

I løbet af året blev Det Social Pitstop endvidere etableret. Det Sociale Pitstop er et uvisiteret tilbud, hvor borgere kan få rådgivning og vejledning i form af tidsbegrænsede indsatser og gruppebaserede kurser. Siden opstart har mere end 100 borgere benyttet Det Sociale Pitstop.

Endelig havde Støttecentrene fokus på at opnå en forbedret dokumentation ved at få skabt en ensartet praksis i hele Center for Handicap og Psykiatri, som understøtter arbejdet med at give borgerne en mere målrettet indsats.

Arbejdet med målrettede indsatser og forbedret dokumentation fortsætter i 2019.

	Pr. 31.12.2018	Antal personer visiteret	Antal visiterede timer pr. uge (uge 50)
<b>Støttecenter Frederikshavn</b>			
§104 – aktivitets- og samværstilbud		76	
§99 – støttekontakt (ej visiteret)			
§ 85 – bostøtte		204	461
<b>Støttecenter Skagen</b>			
§104 – aktivitets- og samværstilbud		42	
§99 – støttekontakt (ej visiteret)			
§ 85 – bostøtte		53	137
<b>Støttecenter Sæby</b>			
§104 – aktivitets- og samværstilbud		44	
§99 – støttekontakt (ej visiteret)			
§ 85 – bostøtte		54	81



## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sammendrag</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	842.063
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	7.679
Bankbogen vedr. regnskab 2017	2.271

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

I forbindelse med budgetlægning for 2018 blev der for Socialudvalgets ansvarsområde indlagt en budgettilpasning på 1%, svarende til -10,0 mio. kr. Socialudvalget vedtog, at hele budgettilpasningen skulle foretages på det specialiserede socialområde og blev fastlagt således: Senhjerneskadecenter Nord -3,1 mio. kr., indførelse af differentierende takster - 6,1 mio. kr., fastfrysning af taksterne på Mariested og Koktvedparken -0,6 mio. kr. samt administrative opgaver -0,2 mio. kr.

Da økonomien på det specialiserede socialområde var delt mellem Socialenheden i Center for Social- og Sundhedsmyndighed – der er myndighed på det specialiserede voksenområde – samt Center for Handicap og Psykiatri – der er udfører på det specialiserede voksenområde – var det ikke på daværende tidspunkt muligt at foretage en fordeling af budgettilpasningen.

I processen med udarbejdelse af differentierende takster blev det besluttet, at alle kommunens egne botilbud på handicap- og psykiatriområdet skulle overgå til takstafregning gældende fra 1. januar 2018. Dette har medført, at hvor der tidligere har været et rammebudget for det enkelte botilbud, sker der nu en takstafregning pr. beboet plads og med differentierende takster i forhold til borgernes funktionsniveau. På den baggrund er der overført netto 79,7 mio. kr. fra Center for Handicap og Psykiatri til Center for Social- og Sundhedsmyndighed. På baggrund af budgetopfølgningen pr. 31. august 2018 er området vedr. køb og salg i Socialenheden tilført yderligere 4,4 mio. kr. fra andre områder under Socialudvalget.

Herudover blev det i Centret besluttet, at budget og forbrug vedr. Servicelovens §§95 og 96 skulle overgå fra Visitationenheden til Socialenheden. Disse midler er omplaceret.

Endeligt er det samlede budget korrigeret for KL's nye skøn for Løn og Prisudviklingen i 2018.

Center for Social- og Sundhedsmyndigheds samlede korrigerede nettobudget for 2018 udgjorde herefter 842,1 mio. kr. netto. incl. overført ØKD fra 2017, men excl. bankbøger fra tidligere år.

#### Det korrigerede nettobudget fordeler sig således:

Myndighedschefens område	0,3 mio. kr.
Visitationenheden	476,0 mio. kr.
Socialenheden	311,1 mio. kr.
Kontrakt og tilsynsenheden	3,2 mio. kr.
Hjælpemiddelenheden	51,5 mio. kr.

Det samlede forbrug ultimo 2018 udgjorde 849,7 mio. kr. netto, og dermed udviste regnskabet for Center for Social- og Sundhedsmyndighed et samlet merforbrug på 7,6 mio. kr. netto.

Indeværende års netto merforbrug fordeler sig således:

Myndighedsschefens område	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Visitationsenheden	mindreforbrug	1,4 mio. kr.
Socialenheden	merforbrug	9,5 mio. kr.
Kontrakt- og tilsynsenheden	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Hjælpeenheden	merforbrug	<u>0,3 mio. kr.</u>
I alt	netto merforbrug	7,6 mio. kr.

Hertil kom Centrets bankbog (ØKD 2017), som udviste et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.18 var forventningen et merforbrug på 4,4 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat for Centret blev dermed forringet med 3,2 mio. kr. De væsentligste årsager til ændringen i det endelige regnskabsresultat ifh. til seneste budgetopfølgning kunne henføres til henholdsvis Visitationsenhedens øgede udgifter på ca. 2,4 mio. kr. og Socialenhedens ligeledes øgede udgifter på 1,0 mio. kr. Hertil kom et netto mindreforbrug på Centrets øvrige områder på ca. 0,2 mio. kr.

Der henvises til de efterfølgende specifikationer, hvor de enkelte områder er opgjort.

**Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således**

Centrets samlede resultat for 2018 blev et merforbrug på 7,6 mio. kr. netto. Heraf var der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., der var omfattet af budgetgarantien og derfor ikke indgik i årets opgørelse af ØKD. Det korrigerede merforbrug udgjorde herefter 8,0 mio. kr. netto. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 2,3 mio. kr. Nettoresultat udgjorde således et merforbrug på 5,7 mio. kr.

Af årsberetningerne for de enkelte enheder fremgår forslag til disponering af årets nettoresultat incl. bankbøger fra 2017, således at der til 2019 iht. reglerne for økonomisk decentralisering overføres:

Myndighedsschefens område,	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Visitationsenheden	mindreforbrug	0,8 mio. kr.
Hjælpeenheden	mindreforbrug	0,9 mio. kr.

Der anbefales således iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr., idet der udlignes merforbrug for 7,7 mio. kr. ved overførsel af tilsvarende mindreforbrug fra Center for Sundhed og Pleje.

**Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne**

De overordnede mål for Center for Social- og Sundhedsmyndighed har ligesom tidligere år været, at alle indsatser skal støtte borgerne i at blive mest mulig selvhjulpne ud fra, at det giver livskvalitet at mestre sit eget liv.

Indsatserne har været/er en mere fokuseret rehabilitering og øget produktivitet i forhold til opgaveløsningerne i borgernes hjem og i den øvrige drift.

Aktivitetstallene for de enkelte myndighedsområder fremgår af de særskilte beskrivelser.



## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Centerchefens område</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	314
Regnskab 2018 udviser et mindre forbrug på	-385
Bankbogen vedr. regnskab 2017	287

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Ultimo 2018 udgjorde størstedelen af områdets aktivitet en efterregulering fra Styrelsen for Patientsikkerhed vedr. regnskabsår 2017 angående a'contobetaling vedr. antal klagesager. Der er ikke foretaget a'conto opkrævning for regnskabsår 2018.

Det korrigerede nettobudget for 2018 udgjorde 0,3 mio. kr. Det faktiske forbrug udgjorde en indtægt på 0,1 mio. kr., og regnskabet udviste dermed et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Ved budgetopfølgningen pr.

31.08.18 var forventningen et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. ultimo. Det endelige regnskabsresultat blev dermed forbedret med 0,3 mio. kr.

Hertil kom bankbog (ØKD 2017), hvor der henstod et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Årets resultat udgjorde et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 0,3 mio. kr. Nettoresultatet udgjorde således et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., der foreslås anvendt således:

Der overføres 0,3 mio. kr. til 2019 iht. reglerne om ØKD. De resterende 0,4 mio. kr. af årets mindreforbrug medgår til delvis finansiering af merforbrug på Socialenheden.

Herefter vil Myndighedschefens bankbog være uændret, og der vil henstå et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i 2019, der er påtænkt til at imødegå uforudsete udgifter.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Visitationsenheden</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	475.954
Regnskab 2018 udviser et mindre forbrug på	-1.385
Bankbogen vedr. regnskab 2017	794

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

I Centret blev der truffet beslutning om, at området vedr. Servicelovens §95 og §96 med tilhørende refusioner skal henhøre under Socialenheden. På den baggrund blev budget og forbrug overført fra Visitationsenheden til Socialenheden. Visitationsenhedens samlede korrigerede nettobudget for 2018 udgjorde herefter 476,0 mio. kr.

Det faktiske forbrug ultimo 2018 udgjorde 474,6 mio. kr., og dermed udviste Visitationsenheden et netto mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.18 var forventningen et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. ultimo. Det endelige regnskabsresultat blev dermed forringet med 2,4 mio. kr. netto. ifh. til tidligere forventning. De væsentligste årsager til afvigelsen kunne hovedsageligt tilskrives et større antal visiterede hjemmeplejetimer timer end forventet ved budgetopfølgningen og dermed et øget merforbrug på ca. 1,1 mio. kr., øgede udgifter til køb ved andre kommuner på ca. 1,8 mio. kr. samt et samlet netto mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr. for Visitationsenhedens øvrige områder.

Netto mindreforbruget fremkom således:

Visiterede ydelser Frit valg/ikke frit valg og rehabilitering	merforbrug	1,5 mio. kr.
Klippekortsordningen	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Køb/salg plejeboligpladser, personlig pleje og praktisk hjælp	merforbrug	0,6 mio. kr.
Refusion særlig dyre enkelt sager	mindreforbrug	1,7 mio. kr.
Leve Bo og plejeboliger	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Madservice	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Øvrige driftsudgifter	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Kommunikationsinstitutter/specialundervisning	mindreforbrug	1,1 mio. kr.
Tomgangsleje og ydelsesstøtte	merforbrug	<u>0,3 mio. kr.</u>
Samlet nettoresultat ultimo 2018	mindreforbrug	1,4 mio. kr.

Hertil kom bankbog (ØKD 2017), hvor der henstod et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Årets resultat er bygget på en tæt opfølgning af de bevilgede ydelser herunder revisitering af borgerne og med fokus på Centrets overordnede mål.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Årets resultat udgjorde et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 0,8 mio. kr. Nettoresultatet udgjorde således et mindreforbrug på 2,2 mio. kr., der foreslås anvendt således:

Der overføres 0,8 mio. kr. til 2019 iht. reglerne om ØKD. Den resterende del af enhedens mindreforbrug på 1,4 mio. kr. for 2018 medgår til delvis finansiering af merforbruget på Socialenheden.

Herefter vil Visitationenhedens bankbog være uændret således, at der henstår et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Bankbogen i 2019 er på sigt tænkt i det omfang, at midlerne kan frigives, til at imødegå evt. stigende udgifter vedrørende visiterede ydelser dels grundet flere ældre borgere, og dels et øget behov for hjælp grundet hurtigere udskrivninger fra sygehusene.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Visitationenhedens mål var, at alle indsatser skulle støtte borgerne i at blive mest mulig selvhjulpne ud fra, at det giver livskvalitet at mestre sit eget liv.

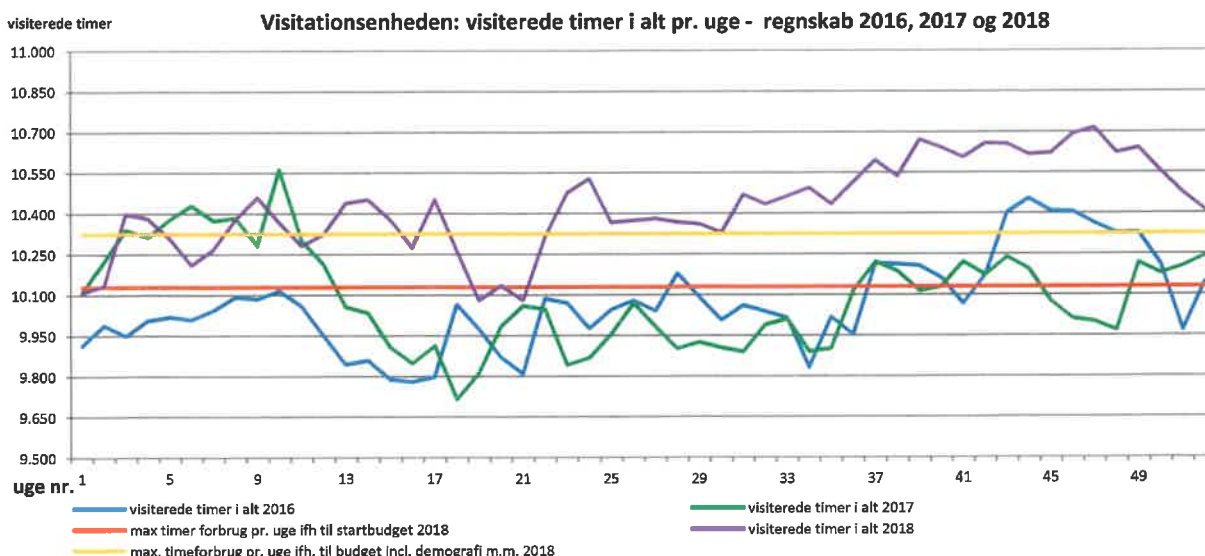
### Antal visiterede borgere/ydelser til henholdsvis SEL § 83, § 83a og § 85 (hjemmeplejen)

Ultimo 2016	2.789 borgere	10.145 timer/uge
Ultimo 2017	2.831 borgere	10.242 timer/uge
Ultimo 2018	2.869 borgere	10.413 timer/uge
Heraf med privat leverandør	841 borgere	2.224 timer/uge

I 2018 var der udover den kommunale leverandør 1 privat leverandør jfr. udbud.

Med udgangen af 2017 var der foretaget revisitering af borgere under Visitationenheden og Socialenheden, således at de bevilgede ydelser efter servicelovens §85 blev opdelt efter, om det udelukkende er socialpædagogisk støtte (§85), eller om det også er hjemmepleje (§83), borgeren skal bevilges. Dette har medført en tilgang af borgere/timer med §83 ydelser under Visitationenhedens område i 2018 samt en nedgang i antal bevilgede §85 timer i både Visitationenheden og Socialenhedens regi for de berørte borgere.

Den efterfølgende graf viser det samlede aktivitetsniveau vedr. SEL §83, §83a og §85 (hjemmeplejen) i de enkelte uger for henholdsvis regnskabsår 2016, 2017 og 2018.



## Øvrige områder: ydelser

### Køb/salg af pladser og personlig pleje og hjælp:

#### Køb af pladser

Ultimo 2016	18 beboere med døgntakst/plejeboliger i andre kommuner
Ultimo 2017	21 beboere med døgntakst/plejeboliger i andre kommuner
Ultimo 2018	23 beboere med døgntakst/plejeboliger i andre kommuner

#### Salg af personlig pleje og praktisk hjælp incl. plejeboliger:

Ultimo 2016	26 borgere fra andre kommuner
Ultimo 2017	35 borgere fra andre kommuner
Ultimo 2018	32 borgere fra andre kommuner

#### Køb af personlig pleje og hjælp:

Ultimo 2016	35 borgere i andre kommuner
Ultimo 2017	35 borgere i andre kommuner
Ultimo 2018	28 borgere i andre kommuner

### Statsrefusion (borgere under 67 år):

Ultimo 2016	12 borgere med ydelser efter SEL §83 / §85
Ultimo 2017	10 borgere med ydelser efter SEL §83 / §85
Ultimo 2018	11 borgere med ydelser efter SEL §83 / §85

### Madservice til borgere i eget hjem:

Ultimo 2016	467 visiterede borgere – heraf havde 164 valgt en privat leverandør
Ultimo 2017	436 visiterede borgere – heraf havde 160 valgt en privat leverandør
Ultimo 2018	450 visiterede borgere – heraf havde 175 valgt en privat leverandør

Ultimo 2018 var der ud over den kommunale leverandør 2 godkendte private leverandører af madservice (godkendelsesmodellen).

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Socialenheden</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	311.084
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	9.489
Bankbogen vedr. regnskab 2017	298

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Socialenhedens oprindelige budgetramme for 2018 blev tilført midler fra Center for Handicap og Psykiatri på netto 79,7 mio. kr. jfr. beslutning om ændrede afregningsprincipper og indførelse af differentierende takster for kommunens egne botilbud. Herudover blev der i Centret truffet beslutning om, at området vedr. Servicelovens §95 og §96 med tilhørende refusioner skulle henhøre under Socialenheden. På den baggrund blev budget og forbrug flyttet fra Visitationsenheden til Socialenheden. Socialenheden blev i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31.08.18 tilført yderligere 4,4 mio. kr. til området vedr. køb/salg fra Socialudvalgets øvrige områder.

Det samlede korrigerede nettobudget for 2018 udgjorde herefter 311,1 mio. kr.

Det faktiske forbrug ultimo 2018 udgjorde 320,6 mio. kr. netto, og dermed udviste socialenheden et merforbrug på 9,5 mio. kr. Ved budgetrevisionen pr. 31.08.18 var forventning et merforbrug på 8,5 mio. kr., og det endelige regnskabsresultat blev dermed forringet med 1,0 mio. kr. De væsentlige afvigelser ifh. til seneste budgetopfølgning kunne henføres til øgede udgifter på området vedr. socialt udsatte og misbrugsområdet på ca. 1,5 mio. kr., øgede udgifter ifb. med afregning vedr. dagtilbud på ca. 0,5 mio. kr. færre nettoudgifter vedr. køb/salg af pladser på handicap og psykiatri området på ca. 0,8 mio. kr. og ca. 0,2 mio. kr. på Socialenhedens øvrige områder.

Netto merforbruget fremkom således:

Køb/salg af pladser handicap og psykiatri incl. egne		
Botilbud	merforbrug	7,7 mio. kr.
§85 Handicap og psykiatri	mindreforbrug	0,5 mio. kr.
§95 og §96 samt refusioner	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Plejeorlov	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Socialt udsatte og misbrugsbehandling	merforbrug	2,5 mio. kr.
Dagtilbud	merforbrug	0,5 mio. kr.
Tilskud § 100 og Helbredstillæg/Personlige tillæg	mindreforbrug	<u>0,4 mio. kr.</u>
Samlet nettoresultat i alt	merforbrug	9,5 mio. kr.

Hertil kommer bankbog (ØKD 2017), hvor der henstår et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Årets resultat på køb af pladser på handicap og psykiatriområdet, der udviste et merforbrug på 7,7 mio. kr., skal ses i forhold til, at der, som nævnt indledningsvist, i 2018 blev indlagt en budgettilpasning på 1%, svarende til -10,0 mio. kr. på det specialiserede socialområde. Budgettilpasningen på -10 mio. kr. er udelukkende foretaget på køb af pladser, og årets resultat skal derfor ses i det lys. Det betyder, at der trods merforbrug blev foretaget væsentlige besparelser og effektiviseringer på området, hvor af en del først får helårseffekt i 2019

Samlet set byggede årets resultat på en tæt opfølgning af de bevilgede ydelser, herunder udredning af borgerne og revisitering. Disse tiltag blev foretaget med fokus på Centrets overordnede mål og ud fra "mindste indgribende princippet", hvor der bl.a. var fokus på midlertidige og nogle gange mere intensive indsatser, der kunne understøtte, at borgere blev mest mulig selvhjulpne ved at forblive i eget hjem tæt på netværk mv.

På botilbudsområdet har implementering af differentierede takster i kommunens interne botilbud fordret, at der blev lavet individuelle udredninger med konkrete indsatsmål for alle borgere i botilbud. Der har været og er fortsat et stort fokus på at målrette indsatserne, så de giver mest mulig effekt og livskvalitet for den enkelte borger. Dette medfører fortsat mere fokus på opfølgning i de enkelte borgersager i såvel interne som eksterne botilbud, så det sikres, at borgerne er indplaceret på rette takstniveau ift. det aktuelle behov for støtte og udvikling iht. kommunens serviceniveau på området.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således**

Socialenhedens resultat for 2018 udgjorde et merforbrug på 9,5 mio. kr. Heraf var der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som var omfattet af budgetgarantien og derfor ikke indgik i årets opgørelse af ØKD.

Korrigeret herfor udgjorde merforbruget 9,9 mio. kr., hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 0,3 mio. kr. Nettoresultatet udgjorde herefter et merforbrug på 9,6 mio. kr.

Merforbruget foreslås delvis finansieret med henholdsvis 1,4 mio. kr. fra Visitationenheden og 0,4 mio. kr. fra Myndighedschefens område og 0,1 mio. kr. fra Kontrakt –og tilsynsenhedens mindreforbrug.

Der vil således henstå et merforbrug på 7,7 mio. kr., som ikke kan finansieres inden for Centrets ansvarsområde. I de overordnede anbefalinger til Socialudvalgets regnskab 2018 anføres at merforbruget kan udlignes af tilsvarende mindreforbrug fra Center for Sundhed og Pleje.

### **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne**

Fra 2018 er samtlige af kommunens interne botilbud på handicap- og psykiatriområdet overgået fra at være ramkestyret til at blive takstfinansieret, herunder afregningsmodel for BUM –Borger Udfører og Myndighed, og indgår dermed i Socialenhedens oversigt vedr. køb/salg af helårspladser.

Samtidig med overgang til takstfinansiering afregnes der kun særforanstaltninger/tillægsydelser til få borgere egne tilbud (individuel beregnet takst). Sammenligning af udviklingen fra år til år er derfor ikke mulig.

Dette er f.eks. forklaring på, at antallet af helårspladser er steget fra 180,8 til 376,3 fra 2017 til 2018.

Aktivitetsniveau for køb/salg af egne og eksterne botilbudspladser:

Ultimo 2016:	Køb af botilbudspladser	Salg af botilbudspladser
Psykiatri	49,3 helårspladser	10,0 helårspladser
Handicap	<u>124,2 helårspladser</u>	<u>22,3 helårspladser</u>
I alt	173,5 helårspladser	32,3 helårspladser

Herudover har der været visiteret særforanstaltninger/tillægsydelser til 21 borgere i eksisterende tilbud eller som specialtilbud.

Ultimo 2016/primo 2017 er der "returneret" unge borgere til Socialenhedens voksenområde ifb. med at Center for unge blev underlagt Center for arbejdsmarkeds ansvarsområde.



Ultimo 2017:	Køb af botilbudspladser	Salg af botilbudspladser
Psykiatri	50,1 helårspladser	8,2 helårspladser
Handicap	<u>130,7 helårspladser</u>	<u>23,8 helårspladser</u>
I alt	180,8 helårspladser	32,0 helårspladser

Herudover har der været visiteret særforanstaltninger/tillægssydelse til 17 borgere i eksisterende tilbud eller som specialtilbud.

Ultimo 2018:	Køb af botilbudspladser	Salg af botilbudspladser
Psykiatri	95,6 helårspladser	7,0 helårspladser
Handicap	<u>280,7 helårspladser</u>	<u>24,0 helårspladser</u>
I alt	376,3 helårspladser	31,0 helårspladser

§ 95, § 96:

Ultimo 2016	2 borgere visiteret til § 95 og 11 borgere visiteret til § 96
Ultimo 2017	2 borgere visiteret til § 95 og 11 borgere visiteret til § 96
Ultimo 2018	2 borgere visiteret til § 95 og 10 borgere visiteret til § 96

Statsrefusion (borgere under 67 år):

Ultimo 2016	2 borgere vedr. § 96
Ultimo 2017	2 borgere vedr. § 96
Ultimo 2018	2 borgere vedr. § 96

Serviceovens § 85 – borgere i eget hjem:

Aktivitetstallene bygger på de registreringer, der er foretaget i kommunens omsorgssystem.

Antal visiterede timer pr. uge	Handicap	Psykiatri og Socialt udsatte	I alt
Ultimo 2016 (uge 50)	518	761	1.279
Ultimo 2017 (uge 50)	356	670	1.026
Ultimo 2018 (uge 50)	355	679	1.034

Antal visiterede borgere

Ultimo 2016 (uge 50)	154	287	441
Ultimo 2017 (uge 50)	147	292	439
Ultimo 2018 (uge 50)	146	311	457

Herudover:

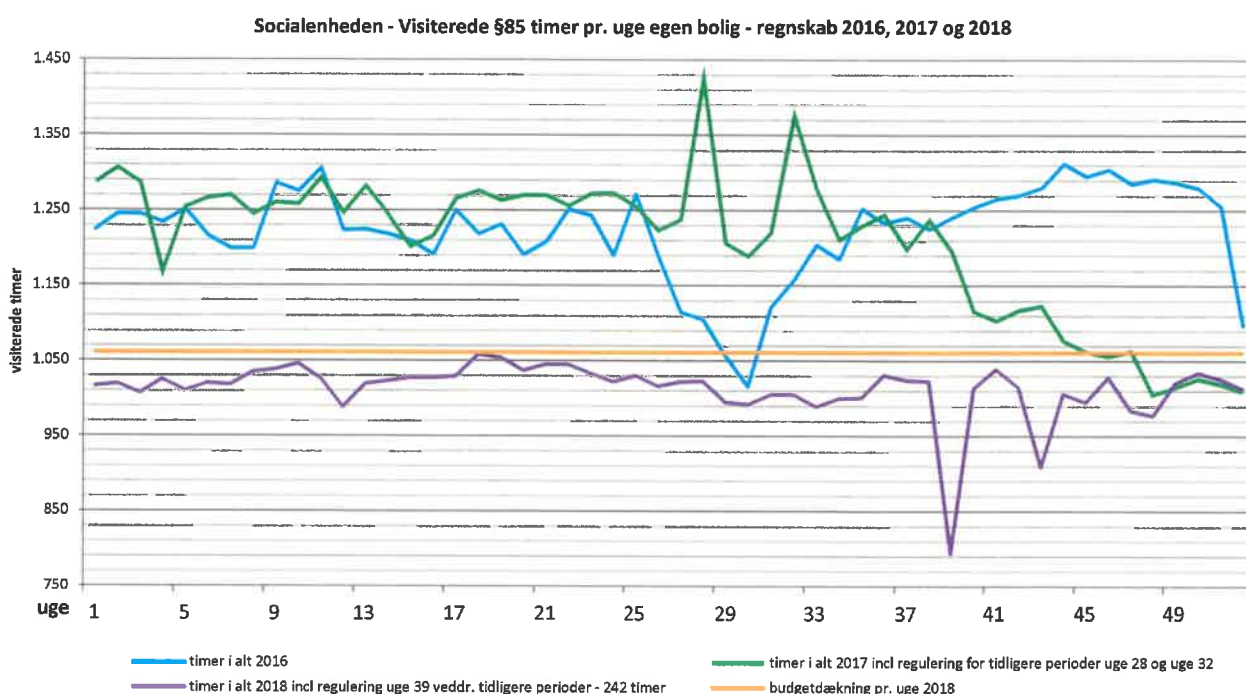
Ultimo 2016 var der 8 borgere, visiteret til § 85, hvor ydelsen blev udbetalet iht. særlige aftaler.

Ultimo 2017 var der 7 borgere, visiteret til § 85, hvor ydelsen blev udbetalet iht. særlige aftaler.

Ultimo 2018 var der 9 borgere, visiteret til § 85, hvor ydelsen blev udbetalet iht. særlige aftaler.

Ultimo 2017 blev der foretaget revisitering af borgere visiteret til § 85 bostøtte i Socialenheden, således at der er fulgt op og reduceret i indsatser, der hvor borger fx kan modtage støtte i grupper med andre, og hvor de bevilgede ydelser efter Servicelovens § 85 er blevet opdelt efter, om det udelukkende er socialpædagogisk støtte (§85), eller om det også er hjemmepleje (§83) borgeren skal bevilges. Samlet set medførte det en nedgang i antal bevilgede §85 timer i Socialenhedens regi, som har fået helårseffekt i 2018. I 2019 er der fortsat fokus på at omlægge flere indsatser til gruppebaserede og midlertidige indsatser i forbindelse med implementering af bostøttepakker. Mindreforbrug som følge af omlægning til mere gruppebaserede og midlertidige indsatser/bostøttepakker skal anvendes til at finansiere de forebyggende og uvisiterede indsatser, der i dag tilbydes i regi af "Det sociale pitstop", som er en fælles indsats på tværs af myndighed og udfører iht. Servicelovens § 82 a + b.

De efterfølgende grafer viser den ugevisе aktivitet for henholdsvis regnskabsår 2016, 2017 og 2018



## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Kontrakt – og tilsynsenheden</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	3.213
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-376
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Kontrakt- og tilsynsenheden korrigerede budget for 2018 udgjorde 3,2 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug udgjorde ultimo 2,8 mio. kr., og regnskabet udviste dermed et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Kontrakt- og tilsynsenheden havde ingen bankbog (ØKD 2017).

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Kontrakt- og tilsynsenhedens resultat for 2018 udgjorde et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget foreslås anvendt til finansiering af et merforbrug under Hjælpemiddelenheden samt Socialenheden.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Antal visiterede borgere til ledsagerordningen

Ultimo 2016	137
Ultimo 2017	140
Ultimo 2018	141

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Hjælpemiddelenheden</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	51.497
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	336
Bankbogen vedr. regnskab 2017	894

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Hjælpemiddelenhedens korrigerede budget for 2018 udgjorde 51,5 mio. kr. netto og fordelte sig således.

Specialrådgivning	9,6 mio. kr.
Kommunikationsinstitutter	1,8 mio. kr.
Leasingsudgifter vedr. genbrugshjælpemidler	12,1 mio. kr.
Depotudgifter	4,5 mio. kr.
Hjælpemidler	23,5 mio. kr.

Budget og forbrug vedr. specialrådgivning blev registreret på administrative funktioner (hovedkonto 6), mens budget og forbrug vedr. henholdsvis kommunikationsinstitutter og hjælpemidlerne blev registreret på driften (hovedkonto 3 og 5).

Det faktiske forbrug udgjorde 51,8 mio. kr., og regnskabet udviste dermed et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr.,

Hertil kom bankbog (ØKD 2017), som udviste et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.18 forventede Hjælpemiddelenheden, at de faktiske udgifter på området ville svare til det afsatte budget. Det samlede regnskabsresultatet er dermed samlet set forringet med 0,3 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Hjælpemiddelenhedens resultat for 2018 var et merforbrug på 0,3 mio. kr., hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 0,9 mio. kr. Nettoresultatet udgjorde herefter et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Det konstaterede merforbrug i 2018 på 0,3 mio. kr. forslås dækket af mindreforbruget under Kontrakt- og Tilsynsenheden.

Der overføres herefter et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. til 2019 iht. reglerne for ØKD.

Hjælpemiddelenhedens bankbog vil således være uændret og udgøre et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Bankbogen er påtænkt til øgede udgifter i forbindelse med stigning i antallet af ansøgninger på støtte til køb af biler i det omfang, at midlerne kan frigives.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Generelt arbejdes der målrettet mod at effektivisere og optimere ressourceanvendelsen på området. Der har været og er fortsat fokus på at målrette indsatsen i forhold til bedre brug af hjælpemidler. Der arbejdes derfor videre med opsætning af loftslifte med tilhørende toilet/badestol og vaske/tørre-toiletter, hvor borgeren bliver helt eller delvist selvhjulpne. Vurderingerne er fortaget ud fra "de tre bobler" - kvalitetsløft, arbejdsglæde, økonomi -, og i tæt samarbejde med indkøbskontoret er der fokus på indkøbsaftaler og optimal udnyttelse af disse.

Genbrugshjælpemidler:

Pr. 31.12.18 har der i alt været 9.400 udbringninger og afhentninger af hjælpemidler fra depotet

Handicap biler:	Bevillingsstøtte til bil	Særlig indretning og vægtafgiftsfritagelse
Regnskabsår 2016	24 bevillinger	54 bevillinger
Regnskabsår 2017	25 bevillinger	27 bevillinger
Regnskabsår 2018	30 bevillinger	28 bevillinger

Boligindretning § 116, stk. 1(dog undtaget mindre boligændringer u/50.000 kr. som f.eks. dørtrin):

Boligsager, som er afsluttet i 2016.

Mellemstore boligsager (50.000 – 250.000 kr.):	5
Store boligsager (fra 250.000 kr.):	1
Boligskifte:	1

Boligsager, som er afsluttet i 2017.

Mellemstore boligsager (50.000 – 250.000 kr.):	6
Store boligsager (fra 250.000 kr.):	1
Boligskifte:	0

Boligsager, som er afsluttet i 2018.

Mellemstore boligsager (50.000 – 250.000 kr.):	5
Store boligsager (fra 250.000 kr.):	2
Boligskifte:	0

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sammendrag</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)	
Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	28.026
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-12.537
Bankbogen vedr. regnskab 2017	987

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen i 2018 udgjorde 28,0 mio. kr., som kunne henføres til centerchefens område med 18,6 mio. kr. som dækkede en lang række større og mindre udgiftsposter af varierende karakter. Bl. andet SOSU-elever – Hjemmeplejebiler – Administration af centrets områder – Flex medarbejdere til området – Velfærdsordning til SOSU medarbejdere samt diverse puljemidler.

Herudover er der afsat 9,4 mio. kr. til øvrige områder herunder bl.a. Hjemmeplejen, Plejecentre, Aktivitetsområdet, Caspershus og Madservice.

Udover over budgetrammen har området et indtægtsgrundlag på ca. 366 mio. kr., som tildeles på baggrund af taksterne på plejeboligerne, visiterede ydelser på Hjemmeplejeområdet samt til øvrige driftsudgifter, servicearealer mv.

Det faktiske nettoforbrug udgjorde 15,5 mio. kr.

Årets resultat udgjorde et mindreforbrug på 12,5 mio. kr., heraf vedrører 0,3 mio. kr. udgifter til forsikringer der, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, ikke indgår i opgørelsen,

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 (bankbogen) på i alt 1,0 mio. kr.

Reguleret herfor, kan indeværende års resultat opgøres til et netto-mindreforbrug på 13,8 mio. kr.

Årets resultat fordelte sig væsentligst på følgende områder:

- Centerchefens område -projekter, elever mv.	mindreforbrug	5,0 mio. kr.
- Hjemmeplejen	merforbrug	0,5 mio. kr.
- Plejecentre	mindreforbrug	8,4 mio. kr.
- Hverdagsrehabilitering	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
- Aktivitetsområdet	mindreforbrug	0,8 mio. kr.
- Den selvejende institution Caspershus	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
- Madservice	merforbrug	0,3 mio. kr.
- Demenskoordinator	merforbrug	0,1 mio. kr.

For nærmere detaljeret regnskabsforklaringer henvises til de enkelte redegørelser

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Af det samlede mindreforbrug på 13,8 mio. kr. overføres til 2018:

Centerchefens område	mindreforbrug 0,1 mio. kr.
Centerchefens område, uforbrugte puljemidler	mindreforbrug 1,4 mio. kr.
Fast tilknyttede læger, plejecentre	mindreforbrug 0,8 mio. kr.
Modtagne arv, fonde mv, plejeboliger	mindreforbrug 0,5 mio. kr.
Modtagne arv, fonde mv, aktivitetscentre	mindreforbrug 0,1 mio. kr.
Plejecentre	mindreforbrug 1,2 mio. kr.
Hverdagsrehabilitering	mindreforbrug 0,1 mio. kr.
Aktivitetsområdet	mindreforbrug 0,4 mio. kr.
Caspershus	mindreforbrug 0,4 mio. kr.

Der anbefales således iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 5,0 mio. kr., idet der endvidere anbefales at udligne et merforbrug på 7,7 mio. kr. i Center for Social- og Sundhedsmyndighed.

Derudover stilles 1,1 mio. kr. til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

For nærmere detaljeret regnskabsforklaringer henvises til de enkelte redegørelser

## Årsberetning 2018

**Centerområde**

**Center for Sundhed og Pleje**

**Budgetområde**

**Centerchefens område**

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	18.601
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-4.998
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgjorde i 2018 18,6 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. Heraf var der et mindreforbrug på diverse puljemidler på 1,4 mio. kr., der overføres til 2019. Årets samlede resultat udgjorde således et mindreforbrug på 3,6 mio. kr., der væsentligst vedrørte mindreforbrug til social- og sundhedselever, administration samt generel tilbageholdenhed.

Budgettet dækkede en lang række større og mindre udgiftsposter af varierende karakter. Som de største kan nævnes: SOSU elever – Hjemmeplejebiler – Administration af centrets områder - Flex medarbejdere til området – Velfærdsordning til SOSU medarbejdere. Endvidere henstod puljemidler til faste læger på plejecentre og projektmidler til bl.a. Klippekort, Tværfaglig triage og Praksisnær kompetenceløft.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Til 2019 overføres:

Et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. vedr. uforbrugte puljemidler.

Et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. til puljen fast tilknyttet læger på plejecentrene.

Et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til Centerchefens område til imødegåelse af evt. uforudsete udgifter i 2019.

I 2018:

Anvendes 0,5 mio. kr. til udligning af merforbrug på Frit-Valgs området.

Anvendes 1,4 mio. kr. til udligning af merforbrug i Center for Social- og Sundhedsmyndighed.

Det resterende mindreforbrug (0,8 mio. kr.) stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

I elevadministrationen varetog man følgende opgaver: Ansættelse af SOSU elever - opfølgning af fagligt standpunkt i uddannelsesforløbet - administration af elevrefusioner. Der var udfordringer med et for højt frafald af elever, hvilket medførte et mindreforbrug på området. Der er i 2019 fokus på nedbringelse af frafald på elevuddannelsen. På den baggrund forventes der ikke et væsentlig mindreforbrug i 2019. Der blev indgået ny leasingaftale på hjemmeplejebiler i 2018. Flåden blev udvidet med 7 biler, så der i alt er 74 biler.

Der var ca. 60 medarbejdere ansat på Flex vilkår. De arbejder ude på plejecentrene, aktivitetscentre og hjemmeplejen med at give ensomme ældre en mere aktiv og glad hverdag.



## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Hjemmeplejen</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	4.802
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	516
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen var på 4,8 mio. kr. Hjemmeplejen blev tildelt indtægter i forhold til de ydelser, de var bestilt til at levere fra Center for Social- og Sundhedsmyndighed (CSSM), samt indtægter til øvrige udgifter.

Indtægtsgrundlaget udgjorde i 2018 146,4 mio. kr.

Hjemmeplejens resultat udgjorde et merforbrug i 2018 på 0,5 mio. kr.

I forhold til 2017 var der tale om en forbedring på 3,2 mio. kr., hvilket indikerer at de iværksatte tiltag på området havde den forventede effekt på driftsoptimering.

Det tætte samarbejde med Økonomiecentret fortsætter i 2019 og det forventes at området er i balance ultimo 2019.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget anbefales udlignet ved overførsel af mindreforbrug fra andre områder under Center for Sundhed og Pleje.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Der var gennem året kontinuerligt fokus på budgetoverholdelse. Der har i 2018 kørt et projekt for gruppernes planlæggere og koordinatore, hvor deltagerne i projektet fik større indblik i planlægning, økonomi, kontrakter og overenskomst. Projektet har været en succes, hvor planlæggere og koordinatore har fået større forståelse for helheden i hjemmeplejen, og deres rolle i jobbet.

Der har været fokus på at nedbringe sygefravær, men det er ikke lykkedes, så sygefraværet var på niveau med 2017.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Plejecentre</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	-1.336
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-8.421
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen var på -1,3 mio. kr. Området blev tildelt indtægter fra Center for Social- og Sundhedsmyndighed i form af plejeboligtakster, indtægter til øvrige udgifter, samt et budget til specifikke driftsområder (inkontinens, sundhedsmæssige foranstaltninger mv.). Indtægterne udgjorde ca. 220 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug 8,4 mio. kr., hvoraf ca. 0,5 mio. kr. udgjorde arv og donationer tildelt plejecentrene.

Mindreforbruget på plejecentrene var en fortsættelse af regnskabsresultaterne for 2017, effekten af investering i kompetenceudvikling, ny teknologi og digitaliseringsstrategi ses positivt udbygget henover 2018, herunder fastholdelse af det politiske vedtagne serviceniveau. Hertil kommer, at der har været færre udgifter til borgere med særlige behov. Mindreforbruget skyldtes også væsentlige optimeringer af arbejdstilrettelæggelsen, samt opnåede besparelser på indkøb af driftsmaterialer.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Til 2019 overføres:

Et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til arv og donationer til plejecentrene

Et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. til de 12 plejecentrene til imødegåelse af evt. uforudsete udgifter i 2019.

I 2018

Anvendes 0,1 mio. kr. til udligning af merforbrug på Team Demens.

Anvendes 6,3 mio. kr. til udligning af merforbrug i Center for Social- og Sundhedsmyndighed.

Anvendes 0,3 mio. kr. til udligning af merforbrug på Madservice.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Der har gennem året været kontinuerligt fokus på budgetoverholdelse. Der blev løbende arbejdet med medarbejdernes fleksibilitet på tværs af vagter og grupper. Grupperne arbejdede med langtidspanlægning til gunst for medarbejderne og den generelle økonomi.

Der har været stor aktivitet på kompetenceudvikling i 2018. Der har været fokus på nedbringelse af sygefravær, men dette har ikke givet den ønskede effekt.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Hverdagsrehabilitering</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	4.385
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-150

Bankbogen vedr. regnskab 2017	0
-------------------------------	---

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen i 2018 udgjorde 4,4 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på ca. 0,1 mio.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Årets resultat overføres til 2019 iht. Reglerne for økonomisk decentralisering således.

At der overføres et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til imødegåelse af evt. uforudsete udgifter i 2019.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Hverdagsrehabilitering har 10 terapeuter ansat, fordelt ligeligt på plejecentrene og hjemmeplejen.

Terapeuternes mål med træningen er, at borgeren bliver helt eller delvist selvhjulpent i forhold til at kunne varetage den daglige livsførelse.

Gruppen er tovholder på projekt "Tværfaglig triage", der involverer alle hjemmeplejegrupper og plejecentre. Projektet er finansieret via puljemidler.

## Årsberetning 2018

**Centerområde**

**Center for Sundhed og Pleje**

**Budgetområde**

**Aktivitetssområdet**

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	-1.781
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-523
Bankbogen vedr. regnskab 2017	313

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Årets resultat viste et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., heraf udgjorde ca. 0,1 mio. kr. arv og donationer. Mindreforbrug var jævnt fordelt på de mange omkostningssteder.

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 (bankbog) på 0,3 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgjorde herefter 0,8 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

I 2019 overføres:

Et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til arv og donationer

Et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til de 3 omkostningssteder til imødegåelse af evt. uforudsete udgifter i 2019.

I 2018

Det resterende mindreforbrug (0,3 mio. kr.) stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Aktivitetssområdet skal understøtte at borgerne kan bevare og fremme deres fysiske, psykiske og sociale sundhed, funktionsevne og livskvalitet så længe som muligt.

I 2018 har man arbejdet videre med fokus på fysiske aktiviteter, som man startede op i 2017. Der var bl.a. etableret balancehold på aktivitetscentrene i samarbejde med kommunens fysioterapeuter. Den stigende ensomhed hos ældre har ligeledes været et særligt indsatsområde.

Aktivitetssområdet har et stort og velfungerende samarbejde med frivillige borgere og de frivillige foreninger og organisationer. Det er således ikke muligt at drive aktivitetscentrene uden denne ressource. Derfor pågår der et kontinuerligt arbejde med at styrke og udvikle dette samarbejde. Aktivitetssområdets store erfaring med samspillet med de frivillige er blevet inddraget i udviklingen af dette fokusområde på tværs i kommunen.

Aktivitets- og Træningsområdet er organisatorisk sammenlagt med Sundhedscentrene. Der er opnået stor synergieffekt ved denne nye organisering i Sundhed, Træning og Aktivitet (STA) i form af fælles udviklingstiltag, kvalitetsudvikling, ide- og vidensdeling. Dette forventes i de kommende år at give yderligere udvikling af de fælles forebyggende og sundhedsfremmende aktiviteter for kommunens ældre og førtidspensionister.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Caspershus</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	100
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	636
Bankbogen vedr. regnskab 2017	674

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Området blev tildelt indtægter fra Center for Social- og Sundhedsmyndighed i form af plejeboligtakster samt budget til træning og drift i øvrigt. Endvidere blev der tilført 84.240 kr. fra ældrepuljemidler til "de svageste ældre".

Iht. reglerne for Økonomisk decentralisering udviste indeværende års drift et merforbrug på 0,6 mio. kr., som modsvares af reguleringer for forsikringerudgifter på 0,3 mio. kr., hvilket herefter gav et merforbrug på 0,3 mio. kr. Hertil kom overført egenkapital fra tidligere år på 0,7 mio. kr. Sammenlagt henstod således et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. ultimo 2018.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget i alt 0,4 overføres til 2019 iht. reglerne for økonomisk decentralisering.

## Årsberetning 2018

**Centerområde**

**Center for Sundhed og Pleje**

**Budgetområde**

**Madservice**

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	53
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	342
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Madservice havde et mindre driftsbudget, og blev derudover drevet som indtægtsdækkende virksomhed.

Årets resultat viste et merforbrug på 0,3 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget dækkes ind af mindreforbrug på andre områder.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Madservice omfatter produktionskøkkenet på Ankermedet. Madservice producerede og leverede mad til hjemmeboende borgere i frit-valg i kommunen. Der ud over producerede de i et lille omfang mad til Dagcentret i Skagen, og andre interne salg.

Der blev leveret mad til ca. 280 borgere i kommunen, hvilket var et fald med ca. 20 borgere i forhold til 2017.

Der var et højt sygefravær i 2018, hvilket betød et merforbrug i lønudgifter.

Der arbejdes på forskellige tiltag, der kan bringe merforbruget ned.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Team Demens</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	3.202
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	62
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgjorde i 2018 3,2 mio. kr.

Årets resultat viste et merforbrug på 0,1 mio. kr. Ud over budgetrammen, så blev teamet tilført ca. 1 mio. kr. fra de centre, der modtog ydelser fra Team Demens.

Merforbruget skyldtes hovedsageligt udgiften til GPS og diverse sensorer.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget dækkes af mindreforbrug på andre områder.

Der overføres 5000 kr. i donationer til 2019

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Team Demens er kommunens specialteam på demensområdet. Det består af 6 demenskoordinatorer og 3 terapeuter samt en deltids leder. I 2018 fik området tilført 0,9 mio. fra Værdighedsmidlerne, til i en forsøgsperiode på 2 år, at ansætte en Demenskoordinator og en Psykolog.

Demenskoordinatorerne foretager primært udredning og opfølgning af demenssygdomme hos borgere i kommunen samt visitation til dagtilbud for borgere med demens.

Antallet af borgere med demens er stigende og efterspørgsel efter demenskoordinatorernes ydelser er tilsvarende høj, herunder behovet for demenshjælpemidler. Det betyder at der ikke er balance i afsatte midler og udgifter til f.eks. GPS og diverse sensorer.

Der blev oprettet "Åben hukommelsesrådgivning" på Ingeborghus, ligesom Team Demens i øvrigt har haft stor andel i tilbuddene på Ingeborghus.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Direktørens område</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Centrale Puljer</b>

## Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	2.863
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-5.605
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

**Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

**Midler til Værdig ældrepleje og Bedre Bemanding i hjemmeplejen og plejecentre:** indtægtsføres under Direktørens område, hvorfra årets bevilling fordeles til de respektive indsatsområder.

Der er, efter ansøgning ved Sundheds og Ældreministeriet, modtaget i alt 14,4 mio. kr. i 2018 vedr. Værdig ældrepleje og 6,9 mio. kr. vedr. Bedre Bemanding i hjemmeplejen og plejecentre.

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 vedr. Værdig ældrepleje på i alt 3,2 mio. kr.

Iht. Den godkendte værdighedspolitik, er der i 2018 anvendt 17,6 mio. kr. til værdig ældrepleje (omfattende årets bevilling på 14,4 mio. kr. samt overført mindreforbrug fra 2017 på 3,2 mio. kr.), herunder er der anvendt 6,2 mio. kr. til fastholdelse af serviceniveau vedtaget ved budgetlægningen for 2018, således at der ikke skulle foretages serviceforringelser på ældreområdet, hvilket er i tråd med intentionerne i værdighedspolitikken”

I henhold til den politisk godkendte plan for disponeringen af midlerne til Bedre Bemanding i hjemmeplejen og plejecentre, er der anvendt 4,2 mio. kr. i 2018. Der er således 2,7 mio. kr. der ikke er forbrugt i 2018. Mindreforbruget skyldes at igangsætningen af tiltagene først kunne implementeres i andet halvår af 2018. Frederikshavn Kommune har anmodet ministeriet om overførsel af de ikke forbrugte midler til 2019, hvilket ministeriet forventes at imødekomme, idet midlerne fortsat anvendes inden for de i ansøgningen nævnte rammer.

Årets resultat (ekskl. Værdighedsmidler og midler til Bedre Bemanding), udviser herefter et mindreforbrug på 2,9 mio. kr.

**Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således**

Midlerne til bedre bemanding i hjemmeplejen og plejecentre overføres til 2019, og anvendes inden for de i ansøgningen nævnte rammer. I alt 2,7 mio. kr.

I ht. reglerne om Økonomisk Decentralisering overføres et mindreforbrug 0,2 mio. kr. til 2019.

Det resterende mindreforbrug (2,7 mio. kr) stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.



Specifikation af anlægsoverførsler regnskab 2018							Direktionens indstilling			
Beløb i 1 kr.		minus = overskud								
Forbrug 2018	Korrigeret Budget 2018	Rest korr. Budget	Status	Udligning	Efterladt	Overføres				
+ = Forbrug	+ = budget til forbrug	- = mindreforbrug	I gang / Afsluttet	+ = overskud til fællesskabet	- = overførsel af mindreforbrug	- = overførsel af mindreforbrug				
<b>Anlæg</b>										
<b>Socialudvalget</b>	<b>50.000</b>	<b>3.908.297</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.858.297</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.858.297</b>	
Social-, sundheds- & kulturdirektøren	<u>50.000</u>	<u>3.908.297</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-3.858.297</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-3.858.297</u>	
Direktørens område	0	800.000		0	0	-800.000	0	0	-800.000	
Renovering af Rådhuscentret	0	800.000		0	0	-800.000	0	0	-800.000	
<b>Sundhed og Pleje</b>	<b>0</b>	<b>2.475.761</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.475.761</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.475.761</b>	
ABA anlæg	0	736.728	I gang	0	0	-736.728	0	0	-736.728	
Investeringspujle til ældreboliger	0	1.739.033		0	0	-1.739.033	0	0	-1.739.033	
<b>Social- og sundhedsmyndighed</b>	<b>50.000</b>	<b>632.536</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-582.536</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-582.536</b>	
Løftife i plejeboliger	50.000	632.536		0	0	-582.536	0	0	-582.536	

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Socialudvalget</b>		<b>1.055.479</b>	<b>-184.988</b>	<b>1.005.150</b>	<b>-125.890</b>	<b>4.665</b>	<b>1.101</b>
<b>Direktørens område</b>		<b>123</b>		<b>-12.966</b>		<b>-354</b>	
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	123		-12.966		-354	
<b>0572</b>	<b>Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	123		-12.966		-354	
<b>057299</b>	<b>Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	123		-12.966		-354	
1	Drift	123		-12.966		-354	
	Direktørens område	103		-12.966		-354	
	Afdelingschefens område	20		-0			
<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>		<b>964.527</b>	<b>-118.041</b>	<b>844.239</b>	<b>-87.151</b>	<b>104.626</b>	<b>196</b>
<b>00</b>	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	7.897	-15	7.833	-29	-54	0
<b>0025</b>	<b>Faste ejendomme</b>	7.897	-15	7.833	-29	-54	0
<b>002511</b>	<b>Beboelse</b>	0		85	-29	-1	0
1	Drift	0		85	-29	-1	0
	Pensionistboliger m.m.	0		85	-29	-1	0
<b>002518</b>	<b>Driftssikring af boligbyggeri</b>			80		-1	
1	Drift			80		-1	
	Pensionistboliger m.m.			80		-1	
<b>002519</b>	<b>Ældreboliger</b>	7.897	-15	7.668		-53	
1	Drift	7.897	-15	7.668		-53	
	Ældreboliger m.m tomgangsleje	7.710	-15	7.461		-52	
	Myndighed - visiterede ydelser	187		207		-1	
<b>03</b>	<b>Undervisning og kultur</b>	6.504		7.604		-29	
<b>0322</b>	<b>Folkeskolen m.m.</b>	6.504		7.604		-29	
<b>032217</b>	<b>Specialpædagogisk bistand til voksne</b>	6.504		7.604		-29	
1	Drift	6.504		7.604		-29	
	Socialpædagogisk bistand	4.685		5.804		-22	
	Hjælpe midler	1.819		1.800		-7	
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	941.373	-118.014	819.117	-87.122	104.737	196
<b>0522</b>	<b>Central refusionsordning</b>		-19.661		-21.647		
<b>052207</b>	<b>Indtægter fra den centrale refusionsordning</b>		-19.661		-21.647		
2	Statsrefusion		-19.661		-21.647		
	Refusioner dyre enkeltsager		-298				
	Refusioner dyre enkeltsager		-1.765		-2.764		
	Køb og salg af pladser, egne		-17.598		-18.883		
<b>0530</b>	<b>Tilbud til ældre</b>	499.738	-43.916	508.234	-18.329	-1.894	65
<b>053026</b>	<b>Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)</b>	157.218	-22.315	166.954	-18.165	-385	64
1	Drift	157.218	-22.315	166.954	-18.165	-385	64
	Direktørens område	3.592	-3.078				
	Køb og salg af pladser, pleje	7.115	-14.104	9.541	-12.228	-34	43
	Ældreboliger m.m tomgangsleje	12					
	Myndighed - visiterede ydelser	130.667		141.519		-280	
	Rehabilitering §83a - LMIEL	9.069		7.844		-23	
	Madservice Frit valg	5.429	-5.133	6.402	-5.936	-44	21
	Klippekort §83	1.335		1.648		-5	
<b>053027</b>	<b>Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)</b>	274.717	-21.486	260.165	7	-1.010	-0
1	Drift	274.717	-21.486	260.165	7	-1.010	-0
	Direktørens område	17.971	-21.350				0

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed			3.870			
Køb og salg af pladser, pleje	15.806		11.515		-45	
Myndighed - visiterede ydelser	239.695		244.781	7	-828	-0
H&P og socialt udsatte i eget hjem	1.243	-136			-137	
<b>053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre</b>	40.110		40.394		-193	
1 Drift	40.110		40.394		-193	
Myndighed - visiterede ydelser	25.676		25.859		-92	
Forebyggende indsats -12 delsafregning	14.434		14.535		-101	
<b>Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (service-lovens § 112, 113, 116 og 117)</b>	24.677	-115	37.525	-172	-296	1
1 Drift	24.677	-115	37.525	-172	-296	1
Hjælpe midler	24.677	-115	37.525	-172	-296	1
<b>053036 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem</b>	3.016		3.196		-10	
1 Drift	3.016		3.196		-10	
Pl.vederlag pårørende - Myndighed	3.016		3.196		-10	
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	423.471	-46.264	292.286	-39.368	106.533	131
<b>Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv. omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94), samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)</b>	25.470	-591			-59	
1 Drift	25.470	-591			-59	
Køb og salg af pladser, pleje	1.919					
Myndighed - visiterede ydelser	21.680				-59	
Rehabilitering §83a - LMIEL	1.320					
Madservice Frit valg	504	-591				
Klippekort §83	47					
<b>Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se servicelovens §§82 a-c, 85, 95, 96, 102 og 118)</b>	40.861	-6.700	28.998	-3.417	-60	15
1 Drift	40.861	-6.700	28.998	-3.417	-60	15
Køb og salg af pladser, pleje		-1.367				
Myndighed - visiterede ydelser	14.663		19.872		-38	
Midtpunkt 56 = BPA 270980	2.043	-1.268	7.740		-19	
Vrangbækvej 23 = BPA 260161	443					
Jacob Sewerinsvej 3 = BPA 280968	2.149					
Digetsvej 55, Strandby = BPA 270883	450					
Refusioner dyre enkeltsager	-344	-4.065	1.126	-3.417	-0	15
Fregatvej 305 - PBA 310780	327					
Koralbanke 1 = 281264	251					
Sønder Strand 19 = BPA 080751	531					
Åvænget 12 = BPA 280675	404					
Vesterklit 5 = 010353	533					
Søborgvej 14 =210748	264		260		-3	
Middelbanke 23 = 260498	323					
Westbanke 47 = 080893	1.166					
H&P og socialt udsatte i eget hjem	17.655					
<b>Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)</b>	18.759	-2.049	5.136	-2.253	98	8
1 Drift	18.759	-2.049	5.136	-2.253	98	8
Hjælpe midler	18.759	-2.049	5.136	-2.253	98	8
<b>053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)</b>	8.255	-4.129	6.117	-3.066	-29	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	8.255		6.117		-29	
Socialt Udsatte, ejersted 1	5.530		3.895		-14	
Socialt Udsatte, ejersted 4	2.725		2.222		-15	
2 Statsrefusion		-4.129		-3.066		
Socialt Udsatte, ejersted 1		-4.129		-3.066		
<b>053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sundhedslovens § 141)</b>	634		316		-2	
1 Drift	634		316		-2	
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 1	634		316		-2	
<b>053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)</b>	5.071	-111	4.525		-21	
1 Drift	5.071	-111	4.525		-21	
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 1	2.527	-111	3.999		-17	
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4	2.544		526		-4	
<b>053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)</b>	31.452		27.750		-101	
1 Drift	31.452		27.750		-101	
Køb og salg af pladser, egne	24.980		27.363		-98	
Køb og salg af pl., ejersted 4	6.472		387		-3	
<b>053851 Botilbudlignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lov om socialtilsyn)</b>	202.841	-29.736	125.621	-28.076	106.081	99
1 Drift	202.841	-29.736	125.621	-28.076	106.081	99
Køb og salg af pladser, egne	38.300	-29.736	20.312	-28.310	1.582	100
Køb og salg af pl., ejersted 4	2.967		2.246		-16	
Fælles udgifter/indtægter	159.619		79.658	234	104.519	-1
H&P og socialt udsatte i eget hjem	1.954		23.405		-4	
<b>053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)</b>	45.621		48.507		702	
1 Drift	45.621		48.507		702	
Køb og salg af pladser, egne	10.245		27.624		847	
Køb og salg af pl., ejersted 4	35.376		20.883		-145	
<b>053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)</b>	2.647	-97	3.171		90	
1 Drift	2.647	-97	3.171		90	
Fælles udgifter/indtægter	383		386		-3	
Ledsagerordning/administration	2.264	-97	2.785		93	
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)</b>	1.399		2.027		-8	
1 Drift	1.399		2.027		-8	
Køb og salg af pladser, egne	346		1.649		-6	
Køb og salg af pl., ejersted 4	1.053		378		-3	
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)</b>	40.462	-2.852	40.119	-2.556	-159	9
1 Drift	40.462	-2.852	40.119	-2.556	-159	9
Køb og salg af pladser, egne	10.243	-2.691	12.438	-2.556	-44	9
Køb og salg af pl., ejersted 4	6.103	-161	1.353		-9	
Fælles udgifter/indtægter	24.116		26.328		-105	
<b>0548 Førtdispensioner og personlige tillæg</b>	17.019	-7.561	17.107	-7.205	1	
<b>054867 Personlige tillæg m.v.</b>	17.019	-7.561	17.107	-7.205	1	
1 Drift	17.019	-8	17.107		1	
Personlige tillæg	17.019	-8	17.107		1	
2 Statsrefusion		-7.553		-7.205		
Personlige tillæg		-7.553		-7.205		
<b>0557 Kontante ydelser</b>	1.207	-603	1.144	-572		
<b>055772 Sociale formål</b>	1.207	-603	1.144	-572		
1 Drift	1.207		1.144			

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	Kontanthjælp 5030	1.207		1.144			
2	Statsrefusion		-603		-572		
	Kontanthjælp 5030		-603		-572		
<b>0572</b>	<b>Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	-63	-9	346		98	
<b>057299</b>	<b>Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	-63	-9	346		98	
1	Drift	-63	-9	346		98	
	Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed	-63	-9	346		98	
<b>06</b>	<b>Fællesudgifter og administration m.v</b>	8.753	-12	9.686		-28	
<b>0645</b>	<b>Administrativ organisation</b>	8.753	-12	9.686		-28	
<b>064551</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger</b>	8.753	-12	9.686		-28	
1	Drift	8.753	-12	9.686		-28	
	Personaleudgifter Hjælpe midler	8.753	-12	9.686		-28	
<b>Sundhed og Ældre</b>		<b>62.815</b>	<b>-47.326</b>	<b>75.388</b>	<b>-37.967</b>	<b>1.855</b>	<b>132</b>
<b>00</b>	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	2.181	-5.748	3.700	-6.912	-4	24
<b>0025</b>	<b>Faste ejendomme</b>	2.181	-5.748	3.700	-6.912	-4	24
<b>002519</b>	<b>Ældreboliger</b>	2.181	-5.748	3.700	-6.912	-4	24
1	Drift	2.181	-5.748	3.700	-6.912	-4	24
	Eksternt administreret ældreboliger	2.181	-5.748	3.700	-6.912	-4	24
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	60.634	-41.578	71.688	-31.055	1.859	108
<b>0530</b>	<b>Tilbud til ældre</b>	60.516	-41.463	66.096	-31.055	1.875	108
	<b>Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)</b>	14.324	-3.914	18.512		-17	
1	Drift	14.324	-3.914	18.512		-17	
	Fladstrand, dag	5.554		9.305		-27	
	Ravnshøj, dag	6.974		6.109		-20	
	Ravnshøj/Strandby, aften	7.593	-110	6.448		-18	
	Fladstrand, aften	1.885		2.734		-7	
	Fællesudgifter Skagen	272		515		-4	
	Skagen, dag	11.027	-64	15.130		-43	
	Skagen, aften	6.253		5.114		-14	
	Springerteam Skagen	2.064		26		-0	
	Tværteam Skagen	995		1.103		-3	
	Strandby, nat	3.473		2.511		-7	
	Skagen	4.006					
	Strandby, dag	6.247	-98	7.570		-25	
	Strandby/Ravnshøj	649					
	Bangsbogaden Dag	3.373		3.686		-10	
	Bangsbogaden Aften	1.881		1.723		-5	
	STAB Hjemmeplejen	-136.568		-116.647		375	
	Fællesudgifter Bangsbo Gaden	152		306		-3	
	Møllegruppen, dag	5		17			
	Fællesudgifter Bangsbo	285		305		-3	
	Bangsbo, Dag	10.037	-10	8.224		-24	
	Bangsbo, aften	5.809	-12	3.750		-11	
	Bangsbo Tværteam	0		3.686		-10	
	Frederikshavn Midtby	7.338		73		-0	
	Frederikshavn Midtby, aften	6.047		5.660		-16	
	Fællesudgifter Frederikshavn Midtby	641		829		-7	
	Frederikshavn Midtby, dag	11.215	-2	12.190		-35	
	Specialteam Midt	2.560		3.168		-9	
	Borger eget hjem §85	460					

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Madservice, Kommunal	3.838	-3.443	54		-0	
Dybvadgruppen, dag	8.961	-33	6.538		-21	
Fællesudgifter Sæby By	132		484		-3	
Sæbygruppen, dag	8.806	-27	11.341		-33	
Sæby Tværteam	6.580	-54	5.605		-16	
Østervrågruppen, dag	6.070	-6	6.577		-20	
Sæby	5.418					
Længst muligt i eget liv, Træning	4.290	-55	4.380		5	
<b>Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget</b>						
<b>053027 frit valg af leverandør (ser-viceovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt triplejeboliglovens § 32)</b>	29.449	-31.331	15.389	-25.358	1.930	87
1 Drift	29.449	-31.331	15.389	-25.358	1.930	87
Centerchefens område SOU	610		7.704		1.357	
Centerchefen Projekter	13.186	-7.644	7.317		-20	
Social - og sundhedsuddannelsen	10.841		16.477		-39	
Løn - Caspershus	28.939		2.042	-3.835	-89	
Drift - Caspershus	-27.295	-2.310	1.040		313	11
Mad/Rengøring Caspershus	1.005				-12	
Ejendom - Caspershus	467	-70	407		-3	0
STAB Plejecentre	-195.775		-203.622		608	
Plejecenter Strandgården	17.870	-1.766	16.782	-1.830	-24	6
Aalbæk Plejecenter	3.758	-379	3.870	-362	7	1
Drachmannsvænget	14.748	-1.432	13.469	-1.268	-45	4
Specialteam Drachmannsvænget	206					
Ankermedet	12.550	-1.451	12.506	-1.178	-37	4
Lindevej	8.478	-926	8.463	-996	-32	4
Ledelse og adm. - Demenskoordinatorer	400		469		-1	
Servicearealer	30					
STAB Hjemmeplejen	0		-14.832			
LeveBo Bangsbo	12.372	-1.329	12.656	-1.359	26	5
LeveBo Abildparken	22.393	-2.608	22.704	-2.918	20	10
LeveBo Søparken	22.114	-2.668	23.092	-2.674	-38	9
LeveBo Abildparken Tværgående	2.361		2.775		-7	
LeveBo Søparken Tværgående	2.031		1.898		-5	
Leve Bo Søparken 1	-100					
Bangsbo servicearealer	341		413		-2	
Fællesudgifter Sæby Ældrecenter	356	-222	1.643	-237	85	1
Sæby Ældrecenter Vest	14.438		12.057		-35	
Sæby Ældrecenter Øst	9.597		11.899		-35	
Servicearealer Sæby Ældrecenter	496		0			
Køkken Sæby	2.882	-3.059	3.252	-3.282	-15	12
Dybvad Ældrecenter	7.047	-48	7.057	-49	-18	0
Servicearealer Dybvad	759	-123	940		-5	
Fællesudgifter Rosengården	1.937	-3.027	2.718	-2.945	52	10
Rosengården pleje	21.763		19.704		-58	
Rosengården fællespersonale	2		0			
Rosengården servicearealer	5.419		5.914		-16	
Østervrå Ældrecenter	10.417	-69	11.523	-81	11	0
Servicearealer Østervrå	719	-110	725		-3	
Køkken Østervrå	2.086	-2.064	2.327	-2.343	-11	8
Køkken Østervrå Toldmoms		-26				
<b>053028 Hjemmesygepleje</b>	13.116		13.926		-39	
1 Drift	13.116		13.926		-39	

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	Løn - Caspershus			255			
	Sygepleje Strandgården	202		879		-1	
	Sygepleje Drachmannsvænget	470		441		-1	
	Sygepleje Ankermedet	427		392		-1	
	Sygepleje Lindevej	282		250		-1	
	Sygepleje Kastaniegården	3.375		1.869		-10	
	Ledelse og adm. - Demenskoordinatorer	2					
	Demenskoordinatorer	2.726		2.683		-2	
	Sygepleje LeveBo Bangsbo	497		457		-2	
	LeveBo Abildparken sygepleje	936		871		-4	
	Sygepleje Søparken	932		1.152		-4	
	Sygepleje Sæby Ældrecenter	845		944		-3	
	Sygepleje Dybvad Ældrecenter	368		854		-2	
	Sygepleje Rosengården	1.610		2.402		-7	
	Sygepleje Østervrå Ældrecenter	444		478		-2	
<b>053029</b>	<b>Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre</b>	2.544	-6.190	16.631	-5.645	17	20
1	Drift	2.544	-6.190	16.631	-5.645	17	20
	Pensionistforeninger og ældreklubber	41		476		1	
	Kastaniegården drift	584		1.251		-6	
	STAB Plejecentre	-14.433					
	Kastaniegården	14.258	-1.451	13.014	-1.361	-36	5
	Demenskoordinatorer					3	
	Akt. center Nord ledelse	554		510		-1	
	Strandgården Akt.center - Udligningsmoms	-718	-33	-463	-123	7	0
	Skagen Akt. center Udligningsmoms	-1.769	-27	-1.716	-199	24	1
	Gavlhuset Daghjem	-86	-48	-67		4	
	Skagen Daghjem	-176		-67		4	
	Skagen Café Udligningsmoms	87	-74				
	Skagen Café Toldmoms	181	-163				
	Strandgården Café Udligningsmoms	31	-41				
	Strandgården Café - Toldmoms	44	-61				
	Daghjemmet Rosengården	-140	-30	-67		4	
	Bangsbo Aktivitetscenter	321	-221	-150	-192	4	1
	Bangsbo Aktivitetscenter Ledelse	617		561		-2	
	Bangsbo Café - Udligningsmoms	650	-487	715	-326	-2	1
	Bangsbo Café - Toldmoms	459	-715	332	-660	-2	2
	Aktivitetscenter Ingeborghus	-1.475	-38	-1.234	-117	21	0
	Aktivitetscenter Ingeborghus. Ledelse			0		-0	
	Ingeborgvej Café - Udligningsmoms	1.266	-517	1.054	-337	-4	1
	Aktivitetscenter Ingeborghus. Serviceare	8		472		-2	
	Ingeborgvej Café - Toldmoms	333	-558	267	-466	-2	2
	Rådhuscentret Ledelse	543		702		-2	
	Rådhuscentret Café - Udligningsmoms	690	-433	943	-596	1	2
	Rådhuscentret Café - Toldmoms	436	-816	534	-1.065	-4	4
	Rådhuscenter aktivitet	160	-222	32		0	
	Rådhuscentret servicearealer	168					
	Sæby Aktivitetscenter	-2	-205	-376	-169	5	1
	Dybvad Aktivitetscenter	0	-18	-54	-33	2	0
	Østervrå Aktivitetscenter	-90	-32	-40		2	
<b>053031</b>	<b>Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (service-lovens § 112, 113, 116 og 117)</b>	1.083	-28	1.637	-52	-17	0
1	Drift	1.083	-28	1.637	-52	-17	0

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Centerchefens område SOU	132	-28	28	-52	-0	0
Løn - Caspershus			27			
Plejecenter Strandgården	4					
Aalbæk Plejecenter	1					
Sygepleje Strandgården	62		140		-1	
Drachmannsvænget	9					
Sygepleje Drachmannsvænget	47		90		-1	
Ankermedet	1					
Sygepleje Ankermedet	46		108		-1	
Sygepleje Lindevej	26		63		-1	
Sygepleje Kastaniegården	8		152		-2	
Demenskoordinatorer	136		50		-1	
LeveBo Bangsbo	22					
LeveBo Abildparken	14					
LeveBo Søparken	8					
Sygepleje LeveBo Bangsbo	46		102		-1	
LeveBo Abildparken sygepleje	81		164		-2	
Sygepleje Søparken	134		176		-2	
Fællesudgifter Sæby Ældrecenter	7					
Sygepleje Sæby Ældrecenter	111		205		-2	
Sygepleje Dybvad Ældrecenter	38		62		-1	
Fællesudgifter Rosengården	64					
Sygepleje Rosengården	62		165		-2	
Østervrå Ældrecenter	1					
Sygepleje Østervrå Ældrecenter	23		105		-1	
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	<b>118</b>	<b>-116</b>	<b>5.592</b>		<b>-15</b>	
<b>Personlig støtte og pasning af personer med</b>						
<b>053839 handicap mv. (se servicelovens §§82 a-c, 85, 95,</b>	<b>118</b>	<b>-116</b>	<b>5.592</b>		<b>-15</b>	
<b>96, 102 og 118)</b>						
1 Drift	118	-116	5.592		-15	
Specialteam Strandby	0					
Team Ravnshøj (respirator)	3	0				
Team Nord (respirator)	12	-12				
Team Midt (respirator)	103	-104	5.592		-15	
<b>Socialafdelingen</b>	<b>12.059</b>	<b>-11.673</b>	<b>881</b>		<b>83</b>	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>12.059</b>	<b>-11.673</b>	<b>881</b>		<b>83</b>	
<b>0522 Central refusionsordning</b>		<b>-2.670</b>				
<b>052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning</b>		<b>-2.670</b>				
2 Statsrefusion		-2.670				
Køb og salg af pladser, egne		-2.156				
Køb og salg af pl., ejersted 2		-514				
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	<b>12.023</b>	<b>-9.003</b>	<b>881</b>		<b>83</b>	
<b>053842 Botilbud for personer med særlige sociale</b>		<b>-146</b>				
<b>problemer (servicelovens §§ 109 og 110)</b>						
1 Drift		-146				
Socialt Udsatte, ejersted 1		-80				
Socialt Udsatte, ejersted 4		-66				
<b>053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor</b>	<b>670</b>					
<b>alkoholskadede (sundlovens § 141)</b>						
1 Drift	670					
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 1	8					
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4	662					
<b>053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens</b>	<b>934</b>	<b>-8</b>	<b>881</b>		<b>-2</b>	
<b>§§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)</b>						



	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	934	-8	881			-2
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 1	29					
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4		-8				
Udredning	905		881			-2
<b>053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)</b>	<b>1.880</b>	<b>-6.205</b>				
1 Drift	1.880	-6.205				
Køb og salg af pladser, egne	990	-5.950				
Køb og salg af pl., ejersted 4	890	-255				
<b>053851 Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo</b>	<b>4.882</b>	<b>-165</b>				
1 Drift	4.882	-165				
Køb og salg af pl., ejersted 4	4.882	-165				
<b>053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)</b>	<b>1.349</b>	<b>-2.479</b>				
1 Drift	1.349	-2.479				
Køb og salg af pladser, egne	158	-293				
Køb og salg af pl., ejersted 4	1.191	-2.186				
<b>053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)</b>	<b>670</b>					<b>85</b>
1 Drift	670					85
Ledsagerordning/administration	670					85
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)</b>	<b>16</b>					
1 Drift	16					
Køb og salg af pladser, egne	4					
Køb og salg af pl., ejersted 4	12					
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)</b>	<b>1.623</b>					
1 Drift	1.623					
Køb og salg af pladser, egne	1.508					
Køb og salg af pl., ejersted 4	119					
Koktvedparken 2 - Dagtilbud	-4					
<b>0548 Førtidspensioner og personlige tillæg</b>	<b>37</b>					
<b>054867 Personlige tillæg m.v.</b>	<b>37</b>					
1 Drift	37					
Personlige tillæg	37					
<b>Handicap og psykiatri</b>	<b>15.954</b>	<b>-7.948</b>	<b>97.609</b>	<b>-773</b>	<b>-104.803</b>	<b>773</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>15.954</b>	<b>-7.948</b>	<b>97.609</b>	<b>-773</b>	<b>-104.803</b>	<b>773</b>
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	<b>15.954</b>	<b>-7.948</b>	<b>97.609</b>	<b>-773</b>	<b>-104.803</b>	<b>773</b>
<b>053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se servicelovens §§82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)</b>	<b>41</b>		<b>118</b>		<b>-118</b>	
1 Drift	41		118		-118	
Koktvedparken	-0					
Hjemmevejledning prg. 85	-23					
Bofællesskaber Fælles			52		-52	
Senhjernesgade Center Nord Anholtvej	-0					
Koktvedstien Hus 1-2	0					
Koktvedstien Hus 3	-0					
Bofællesskab Nord	-0					
Bofællesskab Syd	-0					
Bofællesskab Øst	-0					
Mariested	-0		66		-66	
§85 Bostøtte Sæby	46					
§85 Bostøtte Skagen	-412					
§85 Bostøtte Frederikshavn	424					

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
§85 Bostøtte Skagen, ejersted 4		5				
§85 Bostøtte Frederikshavn, ejersted 4		0				
<b>053841 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)</b>		292				
1 Drift		292				
Koktvedparken		56				
Senhjerneskade Center Nord Anholtvej		59				
Koktvedstien Hus 1-2		19				
Koktvedstien Hus 3		69				
Bofællesskab Nord		20				
Bofællesskab Syd		11				
Bofællesskab Vest		4				
Bofællesskab Øst		12				
Mariested		42				
<b>053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)</b>	3.495	-18	3.231			-12
1 Drift	3.495	-18	3.231			-12
Overordnet drift udredning rengøring mv.	1.388		2.120			-4
Substitution	2.107	-18	1.111			-8
<b>053851 Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lov om socialtilsyn)</b>	9.005	-6.306	93.546	-773	-104.671	773
1 Drift	9.005	-6.306	93.546	-773	-104.671	773
Afdelingschefens område	-525		754		-14.750	
Koktvedparken	-1.845	-10	15.230		-15.230	
Koktvedparken 3	2.713		1.187		-1.187	
Koktvedparken 5	3.520		3.840		-3.840	
Specialtilbuddet	8.372	-1.281	3.511	-1.036	-3.511	1.036
Bofællesskaber Fælles	0	0	2.094		-2.094	
Odinsvej	10.748	-689	8.829		-8.829	
Odinsvej 25, enkeltmandsprojekt	2.101					
Kronen	1.585	-105	1.730		-1.730	
Stygge Krumpensvej	5.321	-214	4.021		-4.021	
Birketofte	4.335	-245	2.851		-2.851	
Specialtilbuddet administration	-1.952		846		-846	
Bofællesskaber - Ledelse og administrati	0		1.072		-1.072	
Senhjerneskade Center Nord Anholtvej	-267	-628				
Gl. Skagensvej - Bofællesskaber	11.918	-673	11.120		-11.120	
Kirkevej, Skagen	10.253	-539	11.086		-11.086	
Koktvedstien Hus 1-2	-3.005	-556				
Enkeltmandsprojekt Aalbæk	3.173	-141				
Senhjerneskade Center Nord administratio	182					
Koktvedstien administration	0					
Koktvedparken 11	3.591					
Koktvedstien Hus 3	-7.085					
Senhjerneskade Center toldmoms	0	1				
Administrativt Team	2.475		2.385		-7	
Bofællesskab Nord	-12.325	-114				
Bofællesskab Syd	-7.066	132			494	
Bofællesskab Vest	-15.495	-136				
Bofællesskab Øst	-12.963	-97				
Bofællesskab Nord Ledelse	-12					
Bofællesskab Syd Ledelse	53					

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Bofællesskab Vest Ledelse	-32					
Bofællesskab Øst Ledelse	2					
Bofællesskab Syd Toldmoms	0					
Bofællesskab Øst Toldmoms	1					
Mariested	-19.673	-1.003	223	263	-223	-263
Mariested administration	13		1.343		-1.343	
Mariested Vest	6.954		8.443		-8.443	
Mariested Syd	6.467	-2	7.576		-7.576	
Mariested Nord	7.474	-6	5.405		-5.405	
Mariested toldmoms	-0					
<b>053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)</b>	-18					
1 Drift	-18					
Støttekontakt §99	-18					
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)</b>	84	-369				
1 Drift	84	-369				
Skagen & Gimle Baldersvej - Toldmoms	84	-369				
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)</b>	3.054	-1.254	714			-3
1 Drift	3.054	-1.254	714			-3
Koktvedparken 2 - Dagtilbud	2.154					
Dagtilbud	-11.429					5
Dagtilbuddet Nordstjernen	2.271	-30				
Dagtilbuddet Aktiviteten/Røret	2.061	-97				
Dagtilbuddet Gimle	7.316	-619				
Dagtilbud administration	-1.240					
Senhjernesgade Center Nord Anholtvej	35	-12				
Dagtilbud Knivholt	1.358					
Psykatri Projekter	296		439			-2
Psykiatrisk Støttecenter Sæby	-227	-32				
Psykiatrisk Støttecenter Skagen	197	-56				
Psykiatrisk Støttecenter Frederikshavn	-12	-409				-4
Psykiatriske Støttecentre - fælles admin	79					
Overordnet drift udredning rengøring mv.	15					
Overo.dr. v/alkohol/stofmisbrug-Ledel/ad	181		275			-1
<b>ØKD</b>						<b>3.258</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>						3.258
<b>0530 Tilbud til ældre</b>						1.781
<b>053026 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)</b>						794
1 Drift						794
ØKD (Økonomisk decentralisering)						794
<b>053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)</b>						674
1 Drift						674
ØKD (Økonomisk decentralisering)						674
<b>053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre</b>						313
1 Drift						313
ØKD (Økonomisk decentralisering)						313

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>					1.192	
<b>053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se servicelovens §§82 a-c, 85, 95, 96, 102 og 118)</b>					298	
1 Drift					298	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					298	
<b>053841 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)</b>					894	
1 Drift					894	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					894	
<b>0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>					285	
<b>057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>					285	
1 Drift					285	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					285	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Socialudvalget</b>	<b>50</b>		<b>344</b>		<b>3.564</b>	
<b>Direktørens område</b>					<b>800</b>	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v					800	
0530 Tilbud til ældre					800	
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre					800	
3 Anlæg					800	
Direktørens område						
Total					800	
Renovering af Rådhuscentret					800	
<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>	<b>50</b>		<b>344</b>		<b>2.764</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger					1.739	
0025 Faste ejendomme					1.739	
002519 Ældreboliger					1.739	
3 Anlæg					1.739	
Sundhed og Pleje						
Total					1.739	
Investeringspulje til ældreboliger					1.739	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	50		344		1.025	
0530 Tilbud til ældre	50		344		1.025	
Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)					737	
053027					737	
3 Anlæg					737	
Sundhed og Pleje						
Total					737	
ABA anlæg					737	
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (service-lovens § 112, 113, 116 og 117)	50		344		289	
053031	50		344		289	
3 Anlæg	50		344		289	
Social- og sundhedsmyndighed						
Total	50		344		289	
Loftlifte i plejeboliger	50		344		289	

# Sundhedsudvalget

## Regnskab 2018



EMN-2018-02777  
DOK ID 2588385  
19.03.2019/Børge Hansen

.....	Side
Indledning.....	2
Direktørens vurdering af Regnskab 2018 .....	3
Skema i hovedtal.....	4
Sammenfatning Center for Social- og Sundhedsmyndighed	5
Sammenfatning Center for Sundhed og Pleje .....	6
Sammenfatning Center for Familie .....	7
Sammenfatning Direktørens område .....	8
Anlæg .....	9
Opsummering på overførsler til 2019.....	10
Årsberetning Social- og Sundhedsmyndighed.....	11
Årsberetning Sundhed og Pleje .....	13
Årsberetning Familie .....	19
Årsberetning Direktørens område.....	23

### **Indledning.**

I sammenfatningsmaterialet er fokus primært rettet mod det økonomiske resultat. Da der er tale om mange og meget forskellige omkostningssteder, og derfor også rigtig mange indsatsområder, henvises til de enkelte årsberetninger, såfremt der ønskes yderligere beskrivelse af resultaterne i 2018.

### **Direktørens vurdering af Sundhedsudvalgets regnskab for 2018**

Sundhedsudvalgets regnskab er opgjort efter reglerne om økonomisk decentralisering. Regnskabet udviste et mindreforbrug på 6,3 mio. kr., hvilket er en forringelse på 0,7 mio. kr. i forhold til det forventede pr. 31.08.18., Fra 2017 henstod endvidere et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

Foringelsen af regnskabsresultatet i forhold til prognosen d. 31.08.18 skyldes væsentligst:

At udviklingen på udgifterne vedr. medfinansiering og finansiering af de regionale sundhedsudgifter var højere ultimo året end forudsat i budgetopfølgningen, en tendens der også ses primo 2019.

Endvidere forventede centret pr. 31.08.18 at forbruget for den vederlagsfri fysioterapi ville svare til det budgetterede. Her steg imidlertid først og fremmest aktiviteten (med ca. 5%), og til dels priserne (med ca. 2%), - mere end forventet og resulterede i et merforbrug på 0,8 mio. kr.

Det er derfor afgørende vigtigt for 2019, at de forebyggende tiltag der er iværksat gennem Center for Sundhed og Pleje, herunder også det tværgående samarbejde mellem sygeplejen, hjemmeplejen og træningsområdet, opnår den forventede effekt, i forhold til at minimere sygehusindlæggelser mv. for denne målgruppe.

Udviklingen på området fordrer derfor en tæt skærpet styring og opfølgning i 2019, for at tiltag der skal sikre budgetoverholdelse, kan iværksættes hurtigt og effektivt, således det ikke udhuler Sundhedsudvalgets øvrige budget.

Rikke Albrechtsen  
Direktør



## Det samlede resultat for Sundhedsudvalget 2018:

### Drift

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Social- og Sundhedsmyndighed	260.525	263.831	-3.306
Center for Sundhed og Pleje	85.670	87.115	-1.445
Center for Familie	31.692	32.356	-664
Direktørens område	1.817	2.675	-858
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>379.704</b>	<b>385.977</b>	<b>-6.273</b>

Bankbøger	0	3.592	-3.592
-----------	---	-------	--------

<b>Sundhedsudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>379.704</b>	<b>389.569</b>	<b>-9.865</b>
---	----------------	----------------	---------------

<b>Fordeling af udgifterne</b>	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	379.704	389.569	-9.865
Udenfor ØKD-reglerne			0
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>379.704</b>	<b>389.569</b>	<b>-9.865</b>

### Anlæg

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Sammenfatning – Center for Social- og Sundhedsmyndighed.**

Center for Social- og Sundhedsmyndighed administrerer ca. 68 % af det samlede budget på Sundhedsudvalgets område.

Det korrigerede budget vedr. Center for Social- og Sundhedsmyndighed udgjorde i 2018 263,8 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug i 2018 blev på 260,5 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og driften på 2018 udviste dermed et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. 1,3%. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017, hvor der henstod 0,2 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2017, udgjorde således et mindreforbrug på 3,5 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.18 angav, at der ville være et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. ved årets udgang ekskl. mindreforbrug fra 2017.

Indeværende års resultat (mindreforbrug 3,3 mio.kr.) er således forringet med 1,4 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.18. Den væsentligste årsag hertil ses på en stigning i udgiften til Vederlagsfri Fysioterapi på ca 1,0 mio. kr. samt en lille stigning i udgiften til medfinansiering af de regionale sundhedsudgifter.

Idet der henvises til nærmere specifikation af Centrets årsberetning, skal her kun specielt bemærkes:

De væsentligste afvigelser i 2018 incl. overført mindreforbrug fra 2017 (bankbog) ses på flg. områder:

Medfinansiering af regionale sundhedsudgifter	mindreforbrug	2,3 mio. kr.
Finansiering af regionale sundhedsudgifter	mindreforbrug	2,0 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	merforbrug	0,8 mio. kr.

Af årsberetningen fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat således:

Vederlagsfri fysioterapi	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
--------------------------	---------------	--------------

Til vederlagsfri fysioterapi tilføres 1,2 fra Direktørens område, således at der i alt kan overføres et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til imødegåelse af evt. merudgifter i 2019.

I forbindelse med Budgetforliget for 2018, blev det aftalt at evt. mindreforbrug på området vedr. medfinansiering af de Regionale sundhedsudgifter tilbageføres kommunens likvide beholdning. Dvs. at mindreforbruget på 2,3 mio. kr. tilføres kommunens likvide beholdning

De resterende 2,0 mio. kr. vedr. finansiering af regionale sundhedsudgifter stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

**Sammenfatning – Center for Sundhed og Pleje:**

Det korrigerede budget vedr. Center for Sundhed og Pleje udgjorde i 2018 87,1 mio. kr. netto.  
Det faktiske forbrug i 2018 blev på 85,7 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og resultatet for 2018 udviste dermed et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., hvilket svarede til en afvigelse ca. 1,6 %. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017, hvor der henstod 0,8 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2017, udgjorde således et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.18 angav at der ville være et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. ved årets udgang ekskl. mindreforbrug fra 2017.

Indeværende års resultat (mindreforbrug 1,4 mio. kr.) er således forbedret med kr. 0,6 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.18.

Den væsentligste årsag hertil findes på Centerchefens område og skyldes især periodeforskydninger samt udsatte projekt-igangsættelser.

Idet der henvises til nærmere specifikation af de enkelte indsatsområder i Centrets årsberetning, skal her kun specielt bemærkes:

Overført mindreforbrug vedr. 2017 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning

De væsentligste afvigelser, incl. mindreforbrug fra 2017 (bankbog), ses på flg. områder:

Centerchefens område	mindreforbrug	1,4 mio. kr.
Sygepleje	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Sundhed og Træning mv.	mindreforbrug	0,4 mio. kr.

Af årsberetningen fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2019, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Centerchefens område/div. projekter	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
Sygepleje	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Forebyggende hjemmebesøg	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Fællesudgifter Sundhed/Træning	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Træningcentre	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Sundhedscentre	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Ekstern finansierede projekter	mindreforbrug	0,3 mio. kr.

Der anbefales således, iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

I samme anbefalinger fremgår ligeledes, at der stilles 0,4 mio. kr. til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

**Sammenfatning – Center for Familie:**

Det korrigerede budget vedr. Center for Familie udgjorde i 2018 32,4 mio. kr. netto.  
Det faktiske forbrug i 2018 blev på 31,7 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og resultatet for 2018 udviste dermed et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket svarede til en afvigelse ca. 2,1 %. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 (bankbogen) hvor der henstod et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2017, udgjorde således et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.18 angav at der ville være et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. ved årets udgang. ekskl. mindreforbrug fra 2017.

Indeværende års resultat (mindreforbrug 0,7 mio. kr.) er således på niveau med prognosen pr. 31.08.18. Mindreforbruget skyldes primært vakance i stillinger i Sundhedstjenesten.

Idet der henvises til nærmere specifikation af Centrets årsberetning, skal her kun specielt bemærkes:

Overført mindreforbrug vedr. 2017 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning.

De væsentligste afvigelser, incl. mindreforbrug fra 2017, ses på flg. områder:

Sundhedstjenesten	mindreforbrug 1,0 mio. kr.
Tandplejen	mindreforbrug 0,1 mio. kr.

Af årsberetningerne fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2019, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Sundhedstjenesten	mindreforbrug 0,1 mio. kr.
Tandplejen	mindreforbrug 0,1 mio. kr.

I samme anbefalinger fremgår ligeledes, at der stilles 0,9 mio. kr. til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

**Sammenfatning – Direktørens område:**

Det korrigerede budget vedr. Direktørens område udgjorde i 2018 2,7 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug i 2018 udgjorde 1,8 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og resultatet for 2018 udviste dermed et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017, hvoraf der henstod 2,2 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2017, udgør således et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

Direktørens prognose pr. 31.08.18 angav at der ville være et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. ved årets udgang ekskl. mindreforbrug fra 2017. Indeværende års resultat svarer således til prognosen pr. 31.08.18.

Idet der henvises til nærmere specificationen af området, skal her kun specielt bemærkes:

Af årsberetningen fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2019, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Pulje til evt. merforbrug på Medfinansieringsudgifter/ Det nære sundhedsvæsen	mindreforbrug	1,5 mio. kr.
Direktørens dispositionspulje	mindreforbrug	0,4 mio. kr.

Derudover overføres midler til dækning af merforbrug på området vedr. vederlagsfri fysioterapi		1,2 mio. kr.
---	--	--------------

**Anlæg**

Sundhedsudvalget havde ingen anlægsramme for 2018.

**Opsummering/anbefalinger – overførsler til 2019:**

Iht. anbefalingerne i årsberetningen kan regnskabsresultatet, der er beregnet efter reglerne for økonomisk decentralisering, for 2018 opsummeres således:

<b>DRIFT:</b>	<b>Et samlet nettomindreforbrug</b>	<b>6,3 mio. kr.</b>
<b>Bankbøger fra 2017</b>	<b>Et samlet nettomindreforbrug</b>	<b>3,6 mio. kr.</b>

Det samlede resultat udgør således et mindreforbrug på 9,9 mio. kr. der forslås disponeret således:

Center for Social- og Sundhedsmyndighed Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	0,4 mio. kr. til 2019.
Center for Sundhed og Pleje. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	1,8 mio. kr. til 2019.
Center for Familie. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	0,2 mio. kr. til 2019.
Direktørens område. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	1,9 mio. kr. til 2019

---

I forbindelse med Budgetforlig 2018 blev det aftalt,  
at evt. mindreforbrug på området vedr. medfinansiering  
tilføres kommunens likvide beholdning. 2,3 mio. kr.

De resterende 3,3 mio. kr. stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets  
ansvarsområde.

## Årsberetning 2018

**Centerområde**

**Social- og sundhedsmyndighed**

**Budgetområde**

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	263.831
Regnskab 2018 udviser et mindre forbrug på	-3.306

Bankbogen vedr. regnskab 2017	199
-------------------------------	-----

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Hovedparten af centrets budgetramme vedrører kommunens medfinansiering og finansiering af de regionale sundhedsudgifter, og tildeles i forhold til KL's skøn for udgiftsudviklingen på den aktivitetsbestemte medfinansiering.

På det somatiske område har der hidtil været et loft pr. udskrivning af en borger på kr. 15.078 (2017-niveau). Fra 1/1 2018 er dette loft imidlertid blevet differentieret efter borgerens alder, se herunder (2017-priser):

0 – 2 år:	loft på kr. 25.000
3 – 64 år:	loft på kr. 15.000
65 – 79 år:	loft på kr. 25.000
80+ år:	loft på kr. 30.000

I forbindelse med budgetlægningen for 2018 blev Center for Social- og Sundhedsmyndigheds område tilført 34,6 mio. kr. til medfinansieringen af sundhedsudgifterne iht. KL's prognose efter den økonomiske reform på området. Ligeledes blev der efter udvalgets beslutning overført 0,2 mio. kr. fra medfinansieringen til "Omsorgstandpleje til svage ældre".

Efterfølgende er der foretaget en generel korrektion af det samlede budget i forhold til KL's nye skøn for Løn- og Prisudvikling for 2018.

Center for Social- og Sundhedsmyndigheds samlede korrigerede budgetramme for 2018 udgjorde herefter 263,8 mio. kr. netto. incl. overført ØKD fra 2017, men excl. bankbøger fra tidligere år og fordeler sig således:

Medfinansiering og finansiering af sundhedsvæsenet	253,4 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	10,4 mio. kr.

Det faktiske forbrug for 2018 udgjorde 260,5 mio. kr. Regnskabet viste dermed et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 (bankbogen) på 0,2 mio. kr. vedr. Vederlagsfri fysioterapi. Årets resultat udviste hermed et samlet mindreforbrug på 3,5 mio. kr. som fordeler sig således:

Medfinansiering af regionale sundhedsudgifter	mindreforbrug	2,3 mio. kr.
Finansiering af regionale sundhedsudgifter	mindreforbrug	2,0 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	merforbrug	0,8 mio. kr.



Ved budgetopfølgning pr. 31.08.18 var forventningen et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., idet centret skønnede, på baggrund af de foregående 4 måneders forbrug, at udgifterne vedr. med- og finansiering af sundhedsvæsenet også for de resterende måneder af 2018 ville ligge under det afsatte periodiserede budget for restperioden. Skønnet viste sig at afvige lidt, idet november måned lå en del over det periodiserede budget for perioden.

Desuden forventede centret pr. 31.08.18 at forbruget for den vederlagsfri fysioterapi ville svare til det budgetterede. Her steg imidlertid først og fremmest aktiviteten (med ca. 5%), og til dels priserne (med ca. 2%), - mere end forventet og resulterede i et merforbrug på 0,8 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

I forbindelse med Budgetforliget for 2018, blev det aftalt at evt. mindreforbrug på området vedr. medfinansiering af de Regionale sundhedsudgifter tilbageføres kommunens likvide beholdning. Dvs. at mindreforbruget på 2,3 mio. kr. tilføres kommunens likvide beholdning

Til vederlagsfri fysioterapi tilføres 1,2 fra Direktørens område, således at der i alt kan overføres et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til imødegåelse af evt. merudgifter i 2019.

De resterende 2,0 mio. kr. vedr. finansiering af regionale sundhedsudgifter stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

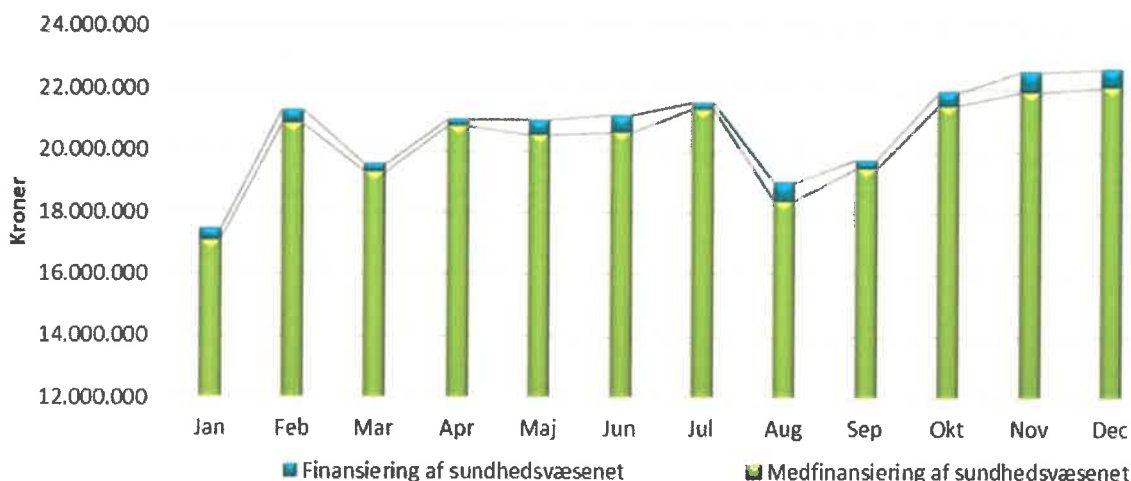
### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Det overordnede mål og ønske er at nedbringe aktiviteten på somatik, psykiatri og sygesikringsydelse ved forebyggende tiltag, samt at fastholde antallet af færdigbehandlede borgere på et lavt niveau ved hurtigere hjemtagning fra sygehusene.

De efterfølgende udvalgte grafer viser Frederikshavn Kommunes faktiske udgiftsniveau for de respektive måneder vedr. henholdsvis medfinansiering og finansiering af de regionale sundhedsudgifter.

#### Medfinansiering og finansiering

### 2018: Månedlig betaling



#### Finansiering:

##### Hospice, antal dage i 2018:

Behandlingssted	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December
Hospice Verdenssyssel	173	163	57	185	148	167	221	114	205	198	174	149
KamillianerGaardens Hospice		11	14									

##### Færdigbehandlede, antal dage i 2018:

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	
Somatik		5	0	0	13	2	0	2	7	5	30	22	26
Psykiatri		0	0	0	0	6	0	0	1	0	33	21	7

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sammendrag</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)	
Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	87.115
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-1.446
Bankbogen vedr. regnskab 2017	747

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen i 2018 udgjorde 87,1 mio. kr., og forbruget blev opgjort til 85,7 mio. kr. Resultatet for 2018 udviste dermed et mindreforbrug på 1,4 mio.kr.

Årets resultat fordeler sig således:

Centerchefens område	mindreforbrug	1,4 mio. kr.
Sygepleje	merforbrug	0,1 mio. kr.
Sundhed og Træning	mindreforbrug	0,1 mio. kr.

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018, hvor der henstod et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. (bankbogen). Årets resultat incl. overført merforbrug udgjorde herefter et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Der henvises til nærmere specifikation af de enkelte indsatsområder på følgende sider.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Der overføres til 2019 et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. til evt. uforudsete udgifter på følgende områder:

Centerchefens område/ div. projekter	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
Sygepleje	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Forebyggende hjemmebesøg	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Fællesudgifter Sundhed/Træning	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Sundhedscentre	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Træningcentre	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Ekstern finansierede projekter	mindreforbrug	0,3 mio. kr.

De resterende 0,4 mio. kr. stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

Der henvises til nærmere specifikation af de enkelte indsatsområder på følgende sider.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Centerchefens område</b> (incl. Sundhedsfremmende projekter)

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	5.072
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	- 1.370
Bankbogen vedr. regnskab 2017	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen for 2018 udgjorde 5,1 mio. kr.

Der var afsat følgende budgetter i 2018:

Kronikerenheden 0,1 mio. kr. – Praksiskonsulent 0,1 mio. – TUBA 0,1 mio. kr. – Telecare Nord 0,7 mio. kr. – Frivillig Center 0,4 mio. kr. - § 18 midler 1,7 mio. kr. – Centerchef mv. 1,4 mio. kr. - Puljebeløb til idræt 0,6 mio. kr.

Årets resultat udviste et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. der væsentligst vedrørte:

Kronikerenheden 0,1 mio. kr. – Telecare Nord 0,3 mio. kr. - Centerchefens område 0,7 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes væsentligst periodeforskydninger samt udsatte projekt-igangsættelser.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Til 2019 overføres et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. således:

Mindreforbrug 0,1 mio. kr. Kronikerenheden  
 Mindreforbrug 0,1 mio. kr. Centerchefens område  
 Mindreforbrug 0,3 mio. kr. Telecare Nord  
 Mindreforbrug 0,1 mio. kr. Sundhed og Træning

Derudover tilføres området vedr. Sundhedcentre og Træningscentre og Forebyggende hjemmebesøg 0,4 mio. kr. af mindreforbruget

De resterende 0,4 mio. kr. stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Den kommunale sygepleje</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	41.044
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	65
Bankbogen vedr. regnskab 2017	496

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen i 2018 udgør 41,0 mio. kr. Årets resultat viser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 (bankbog) på 0,5 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgjorde dermed 0,4 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget overføres til 2019 i ht. reglerne om Økonomisk Decentralisering

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Sygeplejen og hjemmeplejen er struktureret, således at der nu er 6 geografisk opdelte teams, hvor der både er en sygeplejegruppe og en hjemmeplejegruppe. Formålet med denne struktur er at øge samarbejdet mellem sygeplejen og hjemmeplejen og dermed udnytte ressourcerne så optimalt som muligt.

Flere og flere af sygeplejens opgaver er akutte/ikke planlagte. Gennem sundhedsaftalerne og anbefalinger fra sundhedsstyrelsen er sygeplejen forpligtet til at have en "akutfunktion", således sygeplejen efter ønske fra læge eller vagtlæge kan tilse en borger i eget hjem inden for en time. Sygeplejen arbejder med triagering for at forebygge indlæggelse og genindlæggelse.

Akutsygeplejen er fuldt indfaset i 2018, hvor der blandt andet er oprettet en ekstra natrute, så der i dag er 2 ruter om natten. Der er etableret et samarbejde med hjemmeplejen om natten, hvor sygeplejen udfører opgaver for hjemmeplejen.

I 2018 gennemførte man et kompetenceløft i hjemmesygeplejen.

Der har været fokus på delegering af sygeplejeopgaver til hjemmeplejen. Delegeringerne er steget med 0,6 mio. Delegeringer var i 2018 på 7,6 mio. kr.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sundhed og Træning Sundhedscentre, Træningscentre og Forebyggende hjemmebesøg</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)	
Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	40.999
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-140
Bankbogen vedr. regnskab 2017	251

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen for 2018 udgjorde 41,0 mio. kr. der fordelte sig således:

Fællesudgifter 5,7 mio. kr. – Sundhedscentre 11,3 mio. kr. – Træningscentre 17,2 mio. kr. Caspershus 1,9 mio. kr. – Aktivitet/Træning 1,1 mio. kr. – Forebyggende hjemmebesøg 3,8 mio. kr.

Det faktiske forbrug udgjorde 40,9 mio. kr., og dermed udgjorde årets resultat et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Hertil kom overskud fra 2017 på 0,3 mio. kr. der henstod på bankbog. Det samlede mindreforbrug udgjorde dermed 0,4 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget suppleres med 0,4 mio. kr. fra Centerchefens områder under Center for Sundhed og Pleje, således at der kan overføres flg. mindreforbrug til 2019:

Mindreforbrug Fællesudgifter -	0,1 mio. kr.
Mindreforbrug Sundhedscentre	0,1 mio. kr.
Mindreforbrug Træningscentre	0,2 mio. kr.
Mindreforbrug Forebyggende hjemmebesøg	0,1 mio. kr.
Ekstern finansierede projekter	0,3 mio. kr.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Sundhed og Trænings kerneopgave var at understøtte borgers selvhjulpethed og mestringsevne så borger, i videst muligt omfang, har viden og kompetencer til at tage ansvar for at bevare og fremme egen sundhed og funktionsevne fysisk, psykisk og socialt.

#### Kronikerrehabilitering Udvikling

Frederikshavn Kommune og Region Nordjylland har indgået en række sygdomsspecifikke sundhedsaftaler som sammen med de nationale kliniske retningslinjer danner rammen for Sundheds- og træningscentrenes kronikerrehabiliteringsindsatser.

Forløbene er tilrettelagt med opstartssamtale og derudfra individuelt tilrettelagt med hensyn til undervisning, holdtræningsforløb, opfølgende samtaler, interventioner ift. rygestop, alkohol og kost.

Rehabiliteringsforløb	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Diabetes	80	134	88	118	112	149	186	159
Hjerte-kar	99	118	121	146	209	226	238	213
KOL	99	154	100	114	108	110	136	146
Kræft	0	0	107	128	126	155	176	179
Osteoporose							58	94
<b>I alt</b>	<b>278</b>	<b>406</b>	<b>416</b>	<b>506</b>	<b>555</b>	<b>640</b>	<b>794</b>	<b>791</b>

Telecare Nord KOL: ca 60 borgere tilknyttet ved udgangen af 2018

Telecare Nord Hjerte: ca. 25 borgere tilknyttet ved udgangen af 2018

### Livsstileforløb

Sundhed og Træning arbejder ud fra sundhedsstyrelsens retningslinjer om forebyggelse. Sundhedscentrene arbejder med "Det dobbelte Kram" som indebærer indsatser indenfor Kost, Rygning, Alkohol og Motion kombineret med Kompetencer, Relationer, Accept og Motivation.

Forløb 2018	Aktive pr 1.1 2018	Tilgang i 2018	Afgang i 2018	Aktive pr 31.12 2018
Diætist	352	503	416	439
Vægttabshold/-borgere	91	18	29	80
Vægttabssamtaler/-kontrol	12	23	14	21
Ernæringstruede	59	108	148	19
Kostfagligt besøg til madserviceborger	46	150	183	13
Sundhedssamtale	60	55	42	73
Rygestop (individuel/hold)	55	179	169	65
Inkontinens	1494	446	415	1525
<b>Total</b>	<b>2169</b>	<b>1482</b>	<b>1416</b>	<b>2235</b>

### Træning

Sundhed og Træning varetog flere forskellige typer af træning

- Genoptræning efter sygehusindlæggelse jf. Sundhedslovens § 140.
- Genoptræning uden forudgående sygehusindlæggelse jf. Servicelovens § 86 stk. 1
- Vedligeholdende træning jf. SEL § 86 stk. 2
- Fysio- og ergoterapeutisk vejledning og instruktion jf. Servicelovens § 86 stk. 1 & 2
- Rehabiliteringstræning jf. sundhedslovens §119

Det var og er fortsat Center for Social- og Sundhedsmyndighed der visiterer træningen ift. §140 og §86

Sundhed og Træning har kontrakt med University College Nordjylland og var klinisk praktiksted for ergoterapeutstuderende og fysioterapeutstuderende.

#### Udviklingen i antal træningsforløb fordelt på leverandører 2013-2018

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Træningscenter Skagen</b>	<b>416</b>	<b>404</b>	<b>458</b>	<b>415</b>	<b>436</b>	<b>423</b>
<b>Træningscenter Phønix</b>	<b>855</b>	<b>1043</b>	<b>1203</b>	<b>1234</b>	<b>1214</b>	<b>1208</b>
<b>Træningscenter Sæby</b>	<b>519</b>	<b>589</b>	<b>679</b>	<b>714</b>	<b>708</b>	<b>753</b>
<b>Træningscenter Caspershus</b>	<b>207</b>	<b>234</b>	<b>256</b>	<b>253</b>	<b>276</b>	<b>255</b>
<b>Træningscenter Kastaniegården</b>	<b>97</b>	<b>97</b>	<b>124</b>	<b>153</b>	<b>168</b>	<b>158</b>
<b>Privat prak. Fys</b>	<b>17</b>	<b>60</b>	<b>130</b>	<b>196</b>	<b>335</b>	<b>247</b>
	<b>2111</b>	<b>2427</b>	<b>2850</b>	<b>2965</b>	<b>3137</b>	<b>3044</b>

#### Udviklingen i de forskellige typer af træning

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Sundhedsloven Genoptræning	1628	1875	2318	2326	2549	2537
SEL Genoptræning	201	243	279	263	208	190
Vedligeholdelse	314	339	287	313	297	247
Instruktion	11	40	32	63	83	70
<b>Træningsforløb i alt</b>	<b>2154</b>	<b>2497</b>	<b>2916</b>	<b>2965</b>	<b>3137</b>	<b>3044</b>

#### Forebyggende hjemmebesøg 2018

Status	Antal besøg	Besøg i procent
<b>Afvist af borger</b>	1206	28%
<b>Afvist ved fremmøde</b>	164	4%
<b>Forgæves gang</b>	367	9%
<b>Gennemført</b>	2.553	60%
<b>I alt</b>	<b>4.290</b>	<b>100%</b>

Status/Alder	65-74	75	76-79	80+	I alt
<b>Afvist af borger</b>	33	105	239	829	1.206
<b>Afvist ved fremmøde</b>	7	43	69	45	164
<b>Forgæves gang</b>	3	147	106	111	367
<b>Gennemført</b>	129	266	611	1.547	2.553
<b>I alt</b>	<b>172</b>	<b>561</b>	<b>1.025</b>	<b>2.532</b>	<b>4.290</b>

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Familie</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sundhedstjenesten</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	13.275
Regnskab 2018 udviser et mindre forbrug på	-567
Bankbogen vedr. regnskab 2017	359

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgettet på området i 2018 udgjorde 13,3 mio. kr. Regnskabet udviste et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Hertil kom et overført mindreforbrug fra 2017 (bankbogen) på 0,4 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgjorde hermed 1,0 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært vakante stillinger.

De vakante stillinger skyldes rekrutterings udfordringer i hele regionen på området sundhedsplejersker. Rekrutteringssituationen var også årsag til at Frederikshavn besluttede at modtage to sundhedsplejestuderende i lønnet uddannelsespraktik i studieperioden 17/18, hvor der efter fordelingsnøglen kun skulle være modtaget én studerende. I 2019 forventes alle stillinger besat fra det nye skoleårs start.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Af mindreforbruget overføres 0,1 mio. kr. til 2019 i ht. reglerne om Økonomisk Decentralisering. De resterende 0,9 mio. kr. stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Det har været nødvendigt at omlægge på serviceniveau pga. dels stillings ledighed, dels længerevarende sygdomsperioder.

På spæd- og småbørnsområdet er der endvidere grundet et fortsat højt fødselstal på 515, korrigeret for til- og fraflytning, en nettotilgang på 508. Der blev i budgettet for 2018 kompenseret for øget fødselstal, men grundet rekrutterings udfordringen var det først sent i 2018 muligt at få de ekstra hænder. Der var derfor midlertidigt omlagt fra hjemmebesøg til konsultationer, og kontakter ved 1,5 og 3 år blev udskudte, men genoptages fra januar 2019.

Udover basis tilbud, var der bla. givet tidligt barselsbesøg i 330 familier, det vil sige familier hvor forældrene kommer hjem inden 48 timer efter fødslen. Der blev aflagt behovsbegrundede besøg udover basis serviceniveau til 378 børn, med multiple årsager navnlig inden for amning og ernæring, kontakt og samspil, samt udvikling.

Fra november 2018 blev tilbud om deltagelse i Forældreforberedelsesforløb ( i alt 10 mødegange) optaget som tilbud til alle førstegangsførelse i samarbejde med jordemødre fra regionshospitalet.



På skolebørnsområdet har 6.704 børn været omfattet af sundhedsplejens ydelser (elever på privat og friskoler indgik også i forpligtelsen). Der har pga. vakancer bl.a. været reduceret ved omlægning fra individuelle kontakter til sundhedsundervisning, og ved at nye indsatsområder besluttet for budgetår 17 ikke har kunnet rulles fuldt ud. Der blev i 2018 opstartet overvægtsklinik i samarbejde med sundhedscentrene, hvor sundhedsplejersker og diætist gennemførte forløb med henviste børn og deres forældre, med udgangspunkt i "Holbæk modellen". Pr. 31.12.18. var 41 børn i forløb i overvægtsklinikken, og 15 var på venteliste. For skoleåret 17/18 var 22 5 – 7 årige vurderet svært overvægtige, dette tal var for gruppen 14 – 16 årige 39. Tilsvarende var 109 5 – 7 årige vurderet overvægtige, mens tallet for de 14 – 16 årige var 133.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Familie</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Tandplejen</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	19.080
Regnskab 2018 udviser et mindre forbrug på	-97
Bankbogen vedr. regnskab 2017	40

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgettet på området udgjorde i 2018 19,1 mio. kr. Årets resultat udviste et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Hertil kom et marginalt mindreforbrug på 40.000 kr. overført fra 2017 (bankbog).

Tandplejens mindreforbrug for 2018 kunne henføres til ekstrabevilling, der via Lov og Cirkulærprogram blev tilført Omsorgstandplejen i 2017 og igen i 2018. Midlerne har været anvendt til undervisning i individuel mundplejeplan for at forbedre tandsundheden på kommunens plejecentre, midlerne er endnu ikke anvendt fuldt ud.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget overføres til 2019 i ht. reglerne om Økonomisk Decentralisering, således at Tandplejen kan fortsætte det tværfaglige samarbejde om modernisering af omsorgstandplejen på kommunens plejecentre.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Fra 1 januar 2018 blev Fritvalgsordningen for de 0-15 årige og Omsorgstandplejen genindført, med 35 % egenbetaling for de 0-15 årige, som udmeldes til privatpraksis.

Pt. er der 71 udmeldte 0-15 årige i privat praksis (pr. 1. feb. 2017 – 52 0-15 årige)

Pt. er der 97 16-17 årige udmeldt til privat praksis (pr. 1. februar 2017 – 107 16-17 årige) Som borger skal man udmeldes af Den Kommunale Tandpleje før man modtager ydelser hos en privat praktiserende tandlæge.

I omsorgstandplejen undersøges/behandles der pt. 134 borgere.

I specialtandplejen undersøges/behandles der pt. 173 borgere.

Der blev i 2018 investeret i nyt dental inventar – da der både på klinikken i Frederikshavn og Skagen var en del nedslidt dental udstyr. Der blev bl.a. lavet leasingaftale omkring 5 nye units på Reguleringsklinikken samt indkøbt 4 nye røntgenscannere i forbindelse med stramning fra persondatastyrelsen

Der var også i 2018 en del småreparationer på klinikken i Frederikshavn – bl.a. var der flere gange problemer med vandindtrængning gennem lofter. Klinikken trænger ligeledes til maling, udskiftning af gulvbelægning og evt. ombygning for at leve op til Sundhedsstyrelsen nationale kliniske retningslinjer og arbejdsmiljølovgivningen.

Tandplejen iværksatte dog kun de mest nødvendige reparationer p.g.a. udbudssituationen. Der blev i 2018 forbrugt mange ledelsestimer på udarbejdelse af materiale, møder m.m. ifm. udbud af nye lokaler til Tandplejen.

Siden sidste halvdel af 2017 har Tandplejen indkaldt alle førstegangsførelse i barnets 10 mdr. alder, til et informationsmøde om tidlig implementering af sunde kost- og tandplejevaner. Der var gennem hele 2018 stort fremmøde og positiv feedback fra forældrene.

Tandplejen har netop indgået en ny samarbejdsaftale med Ejendomscentret omkring rengøring på Tandklinikken i Frederikshavn med en ekstraudgift på ca. kr. 100.000 pr. år pga. flere timer til rengøring. Aftalen blev genforhandlet af hensyn til øgede krav fra de nationale kliniske og hygiejniske retningslinjer for tandklinikker fra Sundhedsstyrelsen.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	
<b>Budgetområde</b>	<b>Direktørens område</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)	
Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	2.675
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-858
Bankbogen vedr. regnskab 2017	2.247

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen for 2018 udgjorde 2,7 mio. kr. Årets resultat udviste et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 2,2 mio. kr., der blev afsat som en pulje (bankbogen) til udgifter på "Det nære sundhedsvæsen" samt til imødegåelse af evt. merudgifter vedr. medfinansiering af sundhedsudgifter. Det samlede resultat udgjorde herefter et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

På direktørens område var der været afsat følgende budgetter:

Midler til Triagering	1,5 mio. kr.
Pulje til det nære sundhedsvæsen	0,5 mio. kr.
Direktørens dispositionspulje samt lov cirkulæreprogram	0,7 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.18 forventedes et mindreforbrug ved årets udgang på 0,9 mio. kr. ekskl. overført mindreforbrug fra 2017. Regnskabsresultatet svarede til prognosen pr. 31.08.18 og fordelte sig således.

Pulje til det nære sundhedsvæsen	mindreforbrug	0,5 mio. kr.
Direktørens dispositionspulje/lov og cirkulæreprogram	mindreforbrug	0,4 mio. kr.

Hertil kom overførte midler fra 2017	mindreforbrug	2,2 mio. kr.
--------------------------------------	---------------	--------------

### Det konstaterede mindreforbrug i 2018 agtes anvendt således:

Mindreforbruget for 2018 på i alt 3,1 mio. kr. forslåes disponeret i henhold til nedenstående.

Overførsel til 2019 i ht. reglerne om Økonomisk Decentralisering:

Det nære sundhedsvæsen/ evt. merudgifter vedr. medfinansiering	1,5 mio. kr.
Direktørens dispositionspulje/Lov og Cirkulæreprogram	0,4 mio. kr.

Derudover overføres midler til dækning af merforbrug på området vedr. vederlagsfri fysioterapi	1,2 mio. kr.
--	--------------

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Sundhedsudvalget</b>	<b>380.618</b>	<b>-914</b>	<b>385.785</b>	<b>-704</b>	<b>4.486</b>	<b>3</b>
<b>Direktørens område</b>	<b>1.817</b>		<b>3.621</b>		<b>585</b>	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	1.817		3.545		585	
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	1.817		3.545		585	
<b>046288 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	1.817		3.545		585	
1 Drift	1.817		3.545		585	
Direktørens område	1.817		3.545		585	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	0		76		-1	
<b>0652 Lønpuljer m.v.</b>			76		-1	
<b>065270 Løn- og barselpuljer</b>			76		-1	
1 Drift			76		-1	
Direktørens område			76		-1	
<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>	<b>260.525</b>		<b>264.901</b>		<b>-897</b>	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	260.525		264.901		-897	
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	260.525		264.901		-897	
<b>046281 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet</b>	244.375		247.775		-950	
1 Drift	244.375		247.775		-950	
Medfinansiering af sundhedsvæsenet	244.375		247.775		-950	
<b>046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	1.368		3.451		-13	
1 Drift	1.368		3.451		-13	
Kom. genoptræning og vedl.træning	1.368		3.451		-13	
<b>046284 Fysioterapi</b>	11.365		10.325		60	
1 Drift	11.365		10.325		60	
Vederlagsfri Fysioterapi - Ejersted 1	10.988		10.325		60	
Vederlagsfri Fysioterapi - Ejersted 4	377					
<b>046290 Andre sundhedsudgifter</b>	3.417		3.351		7	
1 Drift	3.417		3.351		7	
Andre sundhedsudgifter	3.417		3.351		7	
<b>Sundhed og Ældre</b>	<b>85.894</b>	<b>-224</b>	<b>84.956</b>	<b>-125</b>	<b>1.134</b>	<b>0</b>
<b>04 Sundhedsområdet</b>	35.763	-217	34.524	-125	1.094	0
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	35.763	-217	34.524	-125	1.094	0
<b>046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	23.795	-130	21.744	-125	850	0
1 Drift	23.795	-130	21.744	-125	850	0
Fælleudgifter Sundhed og Træning	3.314		2.725		81	
Træningscentre	17.220	-122	15.947	-125	777	0
Køb og salg af elastikker - toldmoms	16	-7				
Caspershus	1.895		1.942		-5	
Aktivitet og træning	1.348		1.130		-3	
<b>046288 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	11.969	-87	12.780		244	
1 Drift	11.969	-87	12.780		244	
Centerchefens område SUU	1.163	-85	2.431		280	
Fælleudgifter Sundhed og Træning	2.661	-3	2.410		-14	
Sundhedscentre	8.145		7.939		-22	
Sundhedscentre	0		0			
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	50.130	-7	50.432		40	
<b>0530 Tilbud til ældre</b>	48.103	-7	48.349		43	
<b>053028 Hjemmesygepleje</b>	41.116	-7	41.076		-29	
1 Drift	41.116	-7	41.076		-29	
Strandby Sygepleje	5.705		5.303		-17	
Skagen Sygepleje	4.560		4.759		-15	
Hjemmesygepleje	1.566		2.608		90	
Fladstrand Sygepleje	-0		5.029			

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	Bangsbo Sygepleje	6.202		6.268		-19	
	Frederikshavn Midtby Sygepleje	10.442		6.367		-37	
	Tværteam Fr.havn Midt sygepl.	874		695		1	
	Dybvad Sygepleje	4.250		3.677		-11	
	Sæby Sygepleje	6.297	-7	6.368		-21	
	Tværteam sygepleje Sæby	1.221					
<b>053029</b>	<b>Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre</b>	4.030		4.305		91	
1	Drift	4.030		4.305		91	
	Centerchefens område SUU	596		596		2	
	Forebyggende hjemmebesøg	3.435		3.709		89	
	<b>Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (service-lovens § 112, 113, 116 og 117)</b>	2.957		2.969		-19	
1	Drift	2.957		2.969		-19	
	Sundhedscentre	2.957		2.969		-19	
<b>0572</b>	<b>Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	2.027		2.083		-3	
<b>057299</b>	<b>Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	2.027		2.083		-3	
1	Drift	2.027		2.083		-3	
	Centerchefens område SUU	2.027		2.062		-3	
	Sundhedscentre			21		-0	
<b>Familie</b>		<b>32.382</b>	<b>-690</b>	<b>32.306</b>	<b>-579</b>	<b>72</b>	<b>2</b>
<b>04</b>	<b>Sundhedsområdet</b>	32.382	-690	32.306	-579	72	2
<b>0462</b>	<b>Sundhedsudgifter m.v.</b>	32.382	-690	32.306	-579	72	2
<b>046285</b>	<b>Kommunal tandpleje</b>	19.513	-529	19.308	-419	17	2
1	Drift	19.513	-529	19.308	-419	17	2
	Tandplejen	15.813	-155	15.572	-76	43	0
	Tandpleje - private klinikker	395		571			
	Omsorg/spec.tandpl. eg.klin.	3.305	-374	3.165	-343	-26	1
<b>046289</b>	<b>Kommunal sundhedstjeneste</b>	12.869	-160	12.999	-160	55	1
1	Drift	12.869	-160	12.999	-160	55	1
	Sundhedstjenesten	12.671	-160	12.719	-160	56	1
	Babycafe/unge mødre	6		10		-0	
	Børnegrp. (sorggrp, glad og lettet, ball	191		270		-1	
<b>ØKD</b>						<b>3.592</b>	
<b>04</b>	<b>Sundhedsområdet</b>					3.043	
<b>0462</b>	<b>Sundhedsudgifter m.v.</b>					3.043	
<b>046282</b>	<b>Genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>					199	
1	Drift					199	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					199	
<b>046284</b>	<b>Fysioterapi</b>					199	
1	Drift					199	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					199	
<b>046285</b>	<b>Kommunal tandpleje</b>					40	
1	Drift					40	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					40	
<b>046288</b>	<b>Sundhedsfremme og forebyggelse</b>					2.247	
1	Drift					2.247	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					2.247	
<b>046289</b>	<b>Kommunal sundhedstjeneste</b>					359	
1	Drift					359	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					359	
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>					548	

Sundhedsudvalget  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt drift  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

<b>0530</b>	<b>Tilbud til ældre</b>
<b>053028</b>	<b>Hjemmesygepleje</b>
1	Drift
	ØKD (Økonomisk decentralisering)
<b>053029</b>	<b>Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre</b>
1	Drift
	ØKD (Økonomisk decentralisering)

Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
				548	
				497	
				497	
				497	
				52	
				52	
				52	

# Børne- og Ungdomsudvalget

## Regnskab 2018



EMN-2018-03204  
DOK ID 2756733  
19.03.2019 / Jens Christian Knudsen



Indholdsfortegnelse

Indledning.....	3
Direktørens vurdering af Børne- og Ungdomsudvalgets regnskab for 2018.....	3
Skema i hovedtal .....	4
Direktørens område .....	5
Center for Børn .....	6
Center for Skole.....	11
Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP .....	16
Center for Familie.....	18
Anlæg.....	22

I sammenfatningsmaterialet er fokus primært rettet mod det regnskabsmæssige og økonomiske resultat.

Der er tale om mange forskellige omkostningssteder og derfor også rigtig mange indsatsområder.

For hvert enkelt omkostningssted er der udarbejdet en opgørelse vedrørende mer- og mindre forbrug jf. bilag om overførsler på driftsområdet.

### **Direktørens vurdering af Børne og Ungdomsudvalgets regnskab 2018**

De decentrale enheder under Børne- og Ungdomsudvalget har udarbejdet årsberetninger for de enkelte omkostningssteder/distrikter. Center for Økonomi og Personale har udarbejdet sammenfatninger med opsummering af det økonomiske årsresultat. Direktørens vurdering af regnskabet skal ses som et supplement til det øvrige materiale.

Børne- og Ungdomsudvalgets korrigerede budget 2018 ekskl. bankbøger var på 834,8 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2018 på 840,4 mio. kr. svarende til et merforbrug på 5,6 mio. kr. eller et merforbrug i forhold til budgetrammen på 0,7 %.

Der er gennemført to budgetopfølgninger – den seneste pr. 31. august 2018. Her forventedes der et samlet merforbrug på 18,4 mio. kr. Byrådet godkendte på december mødet en tillægsbevilling til Center for Familie på 13,9 mio. kr.

Merforbruget i forhold til det korrigerede budget 2018 ekskl. bankbøger fremkom primært inden for Center for Børn og Skole med 6,6 mio. kr., hvoraf Børn udgjorde et mindre forbrug på 1,2 mio. kr., hvilket primært skyldtes flere børn og dermed en øget forældrebetaling.

Skole udgjorde 7,8 mio. kr., som primært skyldtes merudgifter ved personaletilpasning herunder kapacitetstilpasning på grund af faldende elevtal, vikarudgifter, udgifter til eksklusion af elever til specialtilbud og renovering af fysiklokale.

Derudover var der et mindre forbrug på Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP på 0,8 mio. kr., som primært er opstået i klubberne, hvor HotSpot havde et mindre forbrug på 0,5 mio. kr.

Mindre forbruget på anlægsprojekterne udgør 1,9 mio. kr., hvilket primært skyldes udskydelse af indkøb af pc'ere til 3. klasser til 2019.

Carsten Sand Nielsen

Direktør

**DRIFT**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	6.064	6.295	-231
Center for Børn og Skole	606.425	599.890	6.535
Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP	33.045	33.860	-815
Center for Familie	194.839	194.723	116
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>840.373</b>	<b>834.768</b>	<b>5.605</b>

Bankbøger		-1.517	1.517
-----------	--	--------	-------

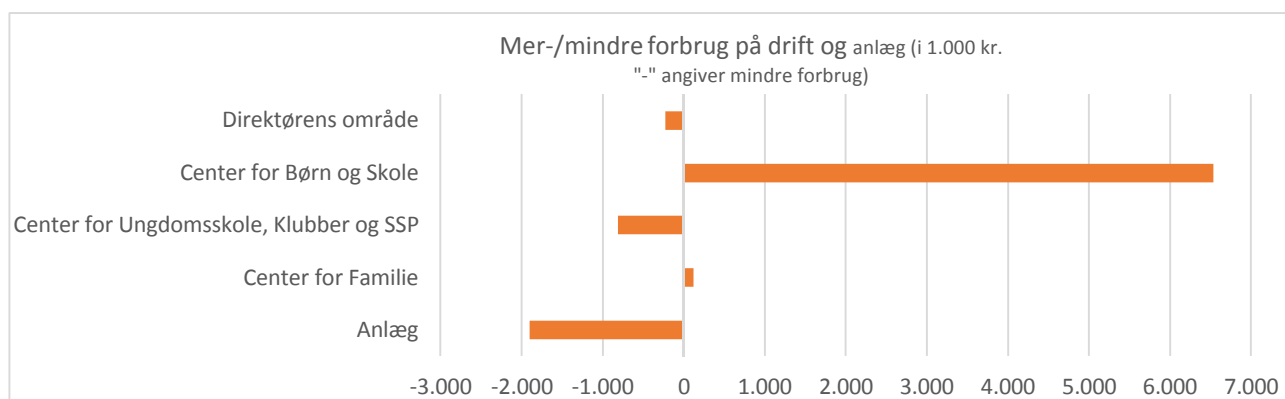
<b>Børne- og Ungdomsudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>840.373</b>	<b>833.251</b>	<b>7.122</b>
--	----------------	----------------	--------------

**ØKD-REGLERNE**

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	830.725	823.558	7.167
Udenfor ØKD-reglerne	9.648	9.693	-45
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>840.373</b>	<b>833.251</b>	<b>7.122</b>

**ANLÆG**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>4.504</b>	<b>6.407</b>	<b>-1.903</b>



**Direktørens område**

netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Tværgående samarbejde	217	204	13
Digitalisering	5.847	6.091	-244
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>6.064</b>	<b>6.295</b>	<b>-231</b>

Den korrigerede budgetramme for digitalisering var i 2018 på 6,1 mio. kr., og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. Området omfatter digitalisering for henholdsvis skole-, dagtilbud og klubber. For 2018 var det digitaliseringsudgifter for skoleområdet, som udgjorde forbruget.

Budgettet for digitalisering er brugt på følgende:

- Leasingkontrakter
- Drift af skole IT i form af udgifter til licenser, vedligeholdelse af netværk og fibernet.
- Drift af smartboard m.v.

**Center for Børn og Skole**

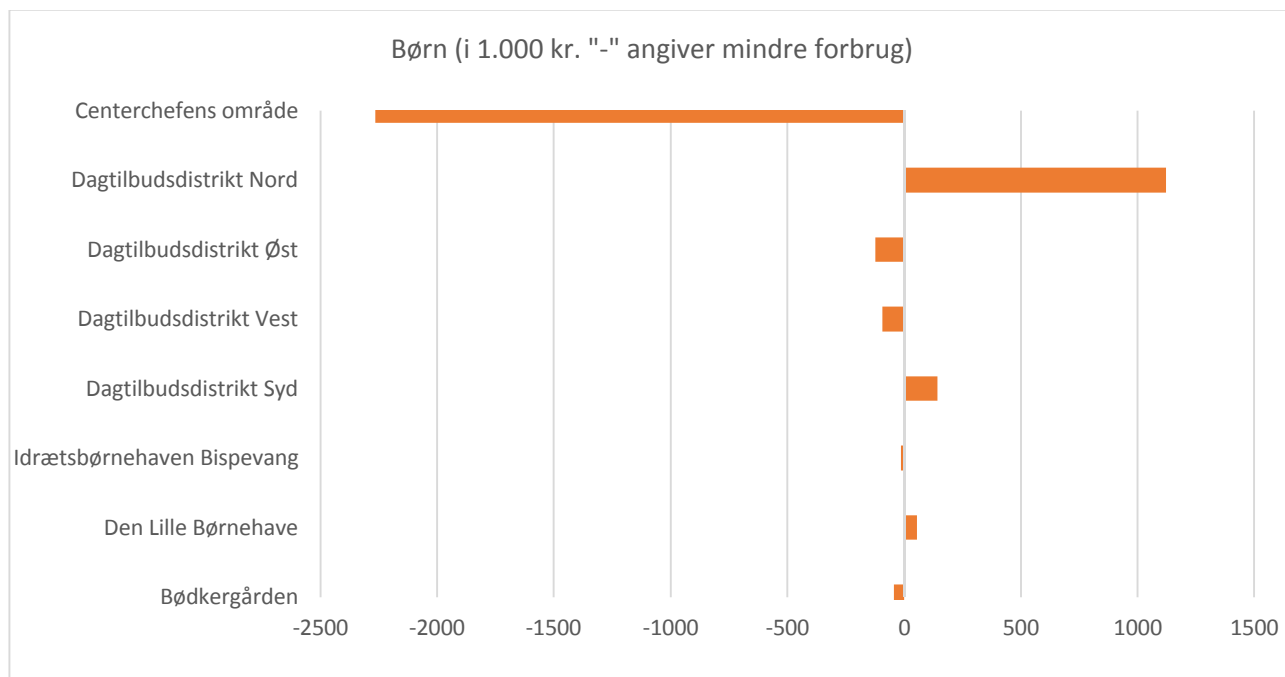
nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Dagtilbud</b>			
Centerchefens område	9.903	12.169	-2.266
Dagtilbudsdistrikt Nord	37.861	36.740	1.121
Dagtilbudsdistrikt Øst	54.089	54.213	-124
Dagtilbudsdistrikt Vest	28.636	28.729	-93
Dagtilbudsdistrikt Syd	32.838	32.697	141
Idrætsbørnehaven Bispevang	2.679	2.694	-15
Den Lille Børnehave	3.247	3.194	53
Bødkegården	10.220	10.265	-45
<b>Sum Dagtilbud</b>	<b>179.473</b>	<b>180.701</b>	<b>-1.228</b>
<b>Skole</b>			
Centerchefens område	101.911	103.248	-1.337
Skoledistrikt Nord	60.454	59.836	618
Skoledistrikt Øst	119.625	114.474	5.151
Skoledistrikt Vest	66.478	63.988	2.490
Skoledistrikt Syd	78.484	77.643	841
<b>Sum Skole</b>	<b>426.952</b>	<b>419.189</b>	<b>7.763</b>
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>606.425</b>	<b>599.890</b>	<b>6.535</b>

Dagtilbuds budgetramme var på 180,7 mio. kr., og regnskabsresultatet for 2018 viser et mindre forbrug på 1,2 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 0,7 %.

Center for Skoles budgetramme var i 2018 på 419,2 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 7,8 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1,9 %.

## DAGTILBUD

Oversigten viser mer- og mindre forbrug på dagtilbudsområdet for 2018.



### Centerchefens Område

Centerchefens område viser et mindre forbrug på 2,3 mio. kr.

Mindre forbruget er fremkommet således:

- Pladsanvisningen med 0,1 mio. kr.
- Ressourceteam med 0,2 mio. kr.
- Lønudgifter til henholdsvis PAU-elever og konsulenter med 1,5 mio. kr.
- Betaling til og fra andre offentlige myndigheder med 1,0 mio. kr.
- Forældrebetaling med 0,8 mio. kr.
- Regulering af pladser med 1,4 mio. kr.

Merforbruget er fremkommet således:

- Tilskud til privat pasning, pasning af egne børn og privatinstitution og puljeinstitution med 1,6 mio. kr.
- Betaling til og fra andre offentlige myndigheder med 1,0 mio. kr.
- Friplads- og søskendetilskud med 0,1 mio. kr.

Centerchefens område har i 2018 blandt andet haft fokus på følgende indsatser:

- Byggeprocesser i forbindelse med ombygning af Børnehuset Troldehøj i Ravnhøj samt påbegyndt byggeprocessen vedr. bygning af ny stor institution i Distrikt Øst, som er ændret til, at der bygges en ny institution i Golfparken til 70 børnehavebørn og 25 vuggestuebørn og ombygning af Abildgaards Skoleafdeling, så der bliver en daginstitution til 140 børn
- Udvikling og implementering af KVALid
- Økonomi
- Ledelse

### Dagtilbudsdistrikter/Selvejende daginstitutioner

Dagtilbudsdistrikter inklusiv dagpleje samt selvejende institutioner havde en samlet budgettramme på 168,5 mio. kr. i 2018. Regnskabet viser et merforbrug på 1,0 mio. kr.

#### Dagtilbudsdistrikt Nord

Dagtilbudsdistrikt Nord havde et merforbrug på 1,1 mio. kr. Merforbruget skyldes primært, at der har været ansat for meget personale, da der er regnet med en for lav gennemsnitsløn.

Dagtilbudsdistrikt Nord består af 8 institutioner, dagpleje samt en familiestue.

Merforbruget på 1,1 mio. kr. finansieres at et mindre forbrug på centerchefens område.

På det pædagogiske område er der arbejdet med leg som indsatsområde. Legen var valgt med udgangspunkt i, at årets tema på konferencen Barndommens Gade var leg. Legen vil fortsætte med at være en stor del af dagligdagen i børns liv i distriktet, og der vil i 2019 ske en udbredelse af indsatsområdet, hvor både skole og institution, i uge 41, vil sætte legen i højsædet.

På uddannelsesområdet har der været fokus på kultur, hvilket har medført at alle huse gennem Frederikshavn kommunes nye uddannelse "Kulturkometen" har fået uddannet hver deres "kulturkomet", som i hverdagen sætter fokus på kulturen i et bredere perspektiv. Der er uddannet 2 børneyogainstruktører og 2 idræts-/bevægelsesdagplejere. Alle dagplejere har endvidere deltaget i projekt "Bedre til ord, tal og IT".

#### Dagtilbudsdistrikt Øst

Dagtilbudsdistrikt Øst viser et mindre forbrug på 0,1 mio. kr.

Dagtilbudsdistrikt Øst består af 8 institutioner, dagpleje, en obs- og behandlingsgruppe samt en §32 specialgruppe.

Distrikt Øst har løst en opgave med asylbørn fra Asylcentret. Tilbuddet lukkede med udgangen af maj måned 2018, da Frederikshavn Asylcenter lukkede. I forbindelse med nedlukningen lykkedes Distrikt Øst med at få omplaceret de medarbejdere, der var ansat til asylopgaven.

På det pædagogiske område er der arbejdet ud fra visionerne i Bæredygtigt Børneområde. Der opleves stor sammenhængskraft i distriktet. Budgettet er styret ud fra børnetallet, hvilket betyder, at personaletimer løbende er tilrettet mellem de enkelte enheder.

550.000 kr. af de opsavede midler anvendes til anlægsprojekt BBO til aflønning af en proces- og projektkoordinator, i et år, i forbindelse med samling af flere huse i to nye daginstitutioner. Ved indførelse af BBO blev det besluttet, at der skal bygges en stor ny institution i distrikt Øst, i stedet for Abildgaard Børnehaven, Børnehaven Spilloppen, Børnehuset Spiren, Børnehaven Humlebien, §32 og obs- og behandlingsgruppen. Derved opsiges de eksisterende lejemål og de kommunale bygninger anvendes til andet formål. Den beslutning er blevet ændret til, at der skal bygges en ny institution ved Golfparken til 70 børnehavenbørn og 25 vuggestuebørn og en om- og tilbygning på Abildvej, som skal rumme henholdsvis 25 specialbørn, 20 vuggestue- og 95 børnehavenbørn. Oprindeligt skulle byggeriet stå færdigt ultimo 2018, men på grund af ændringer er planen, at byggerierne bliver lavet i etaper, hvor første etape forventes færdig ultimo 2019.

Yderligere 600.000 kr. af de opsavede midler anvendes på anlægsområdet, til køb af inventar til den nye institution i Golfparken i 2020.

### Dagtilbudsdistrikt Vest

Dagtilbudsdistrikt Vest viser et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. Årsagen til mindre forbruget var, at der har været holdt en stilling tilbage fra sommer og indtil årsskiftet.

Dagtilbudsdistrikt Vest består af 6 institutioner, dagpleje samt en familiestue.

For at kunne bruge distriktets budget og kompetencer bedst muligt er der arbejdet med et fælles værdigrundlag. Bæredygtigt lederforum, bestående af afdelingsledere fra både skole og dagtilbud samt koordinator fra Center for Familie, har arbejdet for at styrke samarbejdet mellem skole, dagtilbud og Center for Familie.

Budgettet er styret ud fra børnetallet, hvilket betyder, at personaletimer løbende er tilrettet til det faktiske antal børn.

I 2018 er byggeprocessen for Troldehøj i Ravnshøj afsluttet, og huset er taget i brug.

Mindre forbruget overføres til drift jf. reglerne om +/- 100.000 kr.

### Dagtilbudsdistrikt Syd

Dagtilbudsdistrikt Syd viser et merforbrug på 0,1 mio. kr., idet udgifter til lønninger og vikarudgifter i distriktet har været lavere end forventet.

Ved årets begyndelse var der en forventning om et gennemsnitligt børnetal i distriktet på 459 børn. Det faktiske gennemsnit landede på 464,3 børn, hvilket har betydet en merindtægt på 0,2 mio. kr. Udgifter til lønninger og vikarudgifter, i hele distriktet, har været 0,1 mio. kr. lavere end forventet. Herudover er der mindre forbrug på afsatte midler til børneaktiviteter, administration og uddannelse på i alt 0,2 mio. kr.

Dagtilbudsdistrikt Syd består af 6 institutioner, dagpleje samt en familiestue.

Merforbruget på 0,1 mio. kr. finansieres at et mindre forbrug på centerchefens område.

Netto viste Dagplejen Syd et merforbrug på 0,5 mio. kr., som er blevet finansieret via mindre forbrug på distriktets øvrige områder.

Kerneydelsen for Distrikt Syd var, at skabe grundlag for trivsel og læring. Fokus og mål i 2018 var at arbejde med kvalitet i det pædagogiske arbejde og godt arbejdsmiljø inden for de tildelte rammer. I dagligdagen har der været fokus på "Kvalitet i Dagtilbud", Trivselslinealen, BBO-mål og læreplanen, herunder læringsmiljøer.

I september 2018 blev Hørby Børnehus udvidet til også at omfatte pasning af 0-2 årige.

### Selvejende institutioner

De 3 selvejende institutioner i henholdsvis Frederikshavn, Sæby og Østervrå havde en samlet budgetramme på 16,2 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et samlet mindre forbrug på 6.000 kr., hvilket kan henføres til tilbageholdenhed.

Den Lille Børnehaven har arbejdet med at få omsorg, pædagogiske tiltag og udefra kommende arbejdsopgaver til at gå op i en højere enhed.

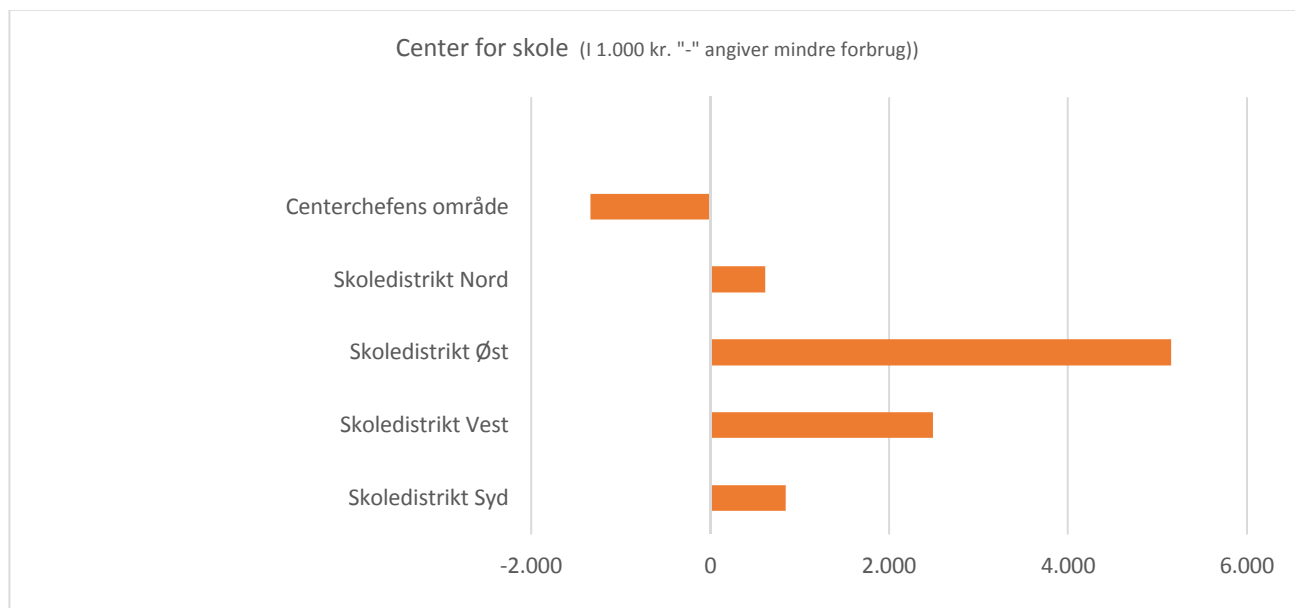
Idrætsbørnehaven Bispevang har haft fokus på at have et højt kvalitetsniveau. Engagerede og produktive voksne sat sammen med spændende og lærerige aktiviteter, har været en del af deres koncept for at drive en velfungerende og kvalitetsbevidst børnehaven.



Bødkegården har, med baggrund i deres læreplaner og målsætning, arbejdet med de 8 temaer i læreplanerne. Specielt har fokus været på empati, relationer og natur. Derudover er der arbejdet med teateraktiviteter, værkstedsaktiviteter, musiske aktiviteter m.m.

## SKOLE

Oversigten viser mer- og mindre forbrug på skoleområdet for 2018.



Skoles budgetramme var i 2018 på 419,2 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 7,8 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1,9 %.

### Centerchefens område

Centerchefens område havde en budgetramme på 103,2 mio. kr. Regnskabet viser et mindre forbrug på 1,3 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 1,3 %.

I mindre forbruget er indarbejdet ikke forbrugte eksterne midler fra Undervisningsministeriet til uddannelse af lærere og pædagoger på 1,1 mio. kr., som overføres til driften 2019.

Regnskabsresultatet fordelte sig således:

Mindre forbrug på følgende områder:

- skole fælles inkl. midler fra Undervisningsministeriet med 3,2 mio. kr.
- SFO fælles med 2,3 mio. kr.
- konsulenter med 0,2 mio. kr.

Merforbrug på følgende områder:

- specialfælles med 4,1 mio. kr.
- bidrag til efterskole med 0,2 mio. kr.
- støtteresurse fra 6 – 16 år med 0,04 mio. kr.
- syge- og hjemmeundervisning med 0,05 mio. kr.

I regnskab 2018 indgik et merforbrug på 4,1 mio. kr. for betaling til og fra andre kommuner til elever visiteret til specialtilbud. Merforbruget er delvis finansieret af mindre forbrug på økonomisk friplads og søskendetilskud med 1,4 mio. kr., tilbagebetaling af SLA på Heldagsskole afdeling og Ravnshøj skoleafdeling med 0,4 mio. kr., indtægten ved at administrere asylbørn med 0,5 mio. kr. og rammen til konsulenter med 0,2 mio. kr.

Merforbruget på specialområdet skyldtes bl.a., at Vesthimmerlands Kommune havde ændret mønster i opkrævning i 2018, så der blev opkrævet for 17 måneder, øget udgifter til bevilgede støttetimer, udgifter til

yderligere 12 elever og højere takstafregning end forudsat i budgetgrundlaget. I forhold til regnskab 2017 er det et merforbrug på 1,9 mio. kr.

**Privat- og efterskole** viser et merforbrug på 0,2 mio. kr., som til dels var på grund af bevilget tilskud til flere elever på efterskole.

Afregning til staten i 2018 var for skoleår 2017/2018. 999 elever gik i privat- eller friskole og 230 elever på en efterskole.

### **De fire skoledistrikter**

De fire skoledistrikters budgetramme i 2018 var på 315,9 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 9,1 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 2,9 %.

#### **Skoledistrikt Nord**

Skoledistrikt Nord havde en budgetramme på 59,8 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 0,6 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1,0 %.

SFO'en indgik i merforbruget med et mindre forbrug på 0,1 mio. kr.

Specialtilbuddet balancerede.

Merforbruget er opstået på grund af nødvendig renovering og sikkerhedsgodkendelse af fysiklokalet på Strandby skoleafdeling. Merforbruget afvikles ved nedskrivning af bankbogen. I merforbruget indgik en indtægt på 1,3 mio. kr. fra en pulje i Undervisningsministeriet til løft af fagligt svage elever i 9. klasse vedr. skoleår 2017/18.

I 2018 havde skolen arbejdet med følgende:

- Fastholdelse af en lav fraværsprocent i personalegruppen baseret på et gennemgående arbejde med social kapital og arbejdsmiljø
- Inklusion af elever med særlige behov i den almene undervisning
- En løbende tilpasning af personalet til elevtallet herunder lukning af asylklasser.

Skoledistrikt Nord har tre skoleafdelinger med SFO, specialklasser for elever med generel- og svær generel indlæring samt har drevet asylklasser for Vesthimmerlands Asylcenter indtil lukning pr. 31. maj 2018.

De tre afdelinger havde:

- 1.091 elever i almen pr. 3.9.2018
- 18 elever i specialtilbud
- 325 børn i gennemsnit pr. måned i SFO.

#### **Skoledistrikt Syd**

Skoledistrikt Syd havde en budgetramme på 77,6 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 0,8 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1,1 %.

Det oparbejdede merforbrug skyldes blandet andet:

- merudgifter ved personaletilpasning pga. faldende elevtal – en reduktion på ca. 9 fuldtidsstillinger
- merforbrug til eksklusion af elever til specialtilbud i den sidste del af kalenderåret
- elevtallet pr. 3. september 2018 faldt med yderligere 16 elever end forventningen var ved planlægning af økonomien.

Merforbruget overføres til bankbogen. Skolen arbejder fortsat på stabilisering af økonomien, bl.a. ved fokus på genbesættelse af stillinger, vikarudgifter, klasseoptimering og ændring i elevtallet.

Specialområdet og SFO'en balancerede.

I 2018 havde skolen arbejdet med følgende:

- turboforløb for ikke-uddannelsesparate elever
- uddannelse af vejledere og linjefagsuddannelse
- konflikthåndteringskursus for alt pædagogisk personale og sekretærer
- haft tema om elever med særlige forudsætninger.

Skoledistrikt Syd har 6 afdelinger med SFO på fire afdelinger, idet Sæbygaard skoleafdeling ikke har SFO, og Torslev skoleafdeling tilbyder pasning på Bødkegården samt specialtilbud med generel indlæring og AKT-heldagsklasser på Sæbygaard skoleafdeling.

Skoleafdelingerne havde meget forskellige elevantal fra 110 elever til 433 elever i almen området.

De seks afdelinger havde:

- 1.468 elever i almen pr. 3.9.2018
- 33 elever i specialtilbud
- 402 børn i gennemsnit pr. måned i SFO.

### **Skoledistrikt Vest**

Skoledistrikt Vest havde en budgetramme på 64,0 mio. Kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 2,5 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 3,9 %.

Det oparbejdede merforbrug skyldtes blandt andet:

- merforbrug på eksklusion af elever til specialtilbud
- stor nedgang af børn i SFO med heraf manglende forældrebetaling
- udgifter ved personaletilpasning.

SFO'en indgik i merforbruget med 0,1 mio. kr.

Heldagsskoleafdelingen indgik i merforbruget med 0,2 mio. kr., som blandt andet skyldtes ekstraudgifter i forbindelse med flytning til Jyllandsgade samt øget vikarforbrug de sidste tre måneder på grund af sygdom.

Modtagecenteret indgik i merforbruget med et mindre forbrug på 0,2 mio.kr., som blandt andet skyldtes en tilpasning af personalenormering i forhold til merforbruget i 2017.

Merforbruget overføres til bankbogen. Skolen arbejder på stabilisering af økonomien og har udarbejdet et budget, der balancerer. Blandt andet blev der nedlagt tre stillinger pr. 1. januar 2019. I SFO'en arbejdes der på at nedbringe normeringen, så der bliver overensstemmelse mellem børnenormringstallene og forældreindtægten.

På møde den 5. februar 2018 mellem skolebestyrelse, skole- og dagtilbudschef, direktør og formand for Børne- og Ungdomsudvalget blev der aftalt, at budget 2018 måtte budgetteres med et merforbrug på 3,1 mio. kr. på grund af eksklusionsudgifter til specialtilbud.

I 2018 havde skolen arbejdet med:

- uddannelsesarbejde af alle medarbejdere inden for bevægelse og inkluderende læringsmiljøer
- læringslokomotivet for ikke uddannelsesparate elever
- fokus på læsning og dysleksi
- kompetenceløft for pædagoger med understøttende undervisning og linjefag
- bevågenhed på sygefravær.

Skoledistrikt Vest har 3 skoleafdelinger med SFO, modtagecenter og en heldagsskole.

De fem afdelinger havde:

- 1.021 elever i almen pr. 3.9.2018
- 38 elever i specialtilbud
- 36 elever i modtagecenter
- 275 børn i gennemsnit pr. måned i SFO.

### **Skoledistrikt Øst**

Skoledistrikt Øst havde en budgettramme på 114,5 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 5,2 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 4,5 %.

Det oparbejdede merforbrug skyldtes blandt andet:

- merudgifter ved personaletilpasning
  - fratrædelsesgodtgørelse på 0,8 mio. kr.
  - feriekort til fratrædt personale på 1,5 mio. kr.
- ekstra udgifter til vikarer på 1,3 mio. kr. på grund af langtidssygemeldinger og opsagt personale
- ekstra regulering på eksklusion af elever til specialtilbud på 1,0 mio. kr.
- nedgang i elevtallet på almenområdet på 0,9 mio. kr.

Afvigelsen på et merforbrug på 0,9 mio. kr. skyldtes blandt andet øget udgifter til vikarer med 0,7 mio. kr. og mindre indtægter i dagpengerefusion ved sygdom og barsel.

SFO'en indgik i merforbruget med et mindre forbrug på 0,1 mio. kr.

Specialområdet indgik i merforbruget med et mindre forbrug på 0,2 mio. kr.

Merforbruget overføres til bankbogen. I budgetlægning for 2019 er der afsat 0,4 mio. kr. til afdrag på oparbejdet merforbrug. I videst muligt omfang, arbejdes der på, at begrænse forbrug i hele distriktet i løbet af 2019.

I 2018 havde skolen arbejdet med:

- uddannelse af personale i cooperative learning og classroom management, Coolkids og ugeskemarevolutionen
- turboforløb for ikke-uddannelsesparate elever
- udviklingsforløb vedr. det psykiske arbejdsmiljø på Nordstjernen Skoleafdeling
- uddannelse af læsevejledere.

Skoledistrikt Øst har tre afdelinger, hvor der er SFO på Nordstjernen Skoleafdeling og på Frydenstrand skoleafdeling, Abildvej. Herudover har Frydenstrand skoleafdeling specialklasser med svær generel indlæring og strukturklasser, og Nordstjernen skoleafdeling har specialklasser med generel indlæring, kontaktklasser og autistgruppen. Desuden optages elever fra alle fire skoledistrikter til talentklasser på 7. – 9. klassetrin.

De tre afdelinger havde:

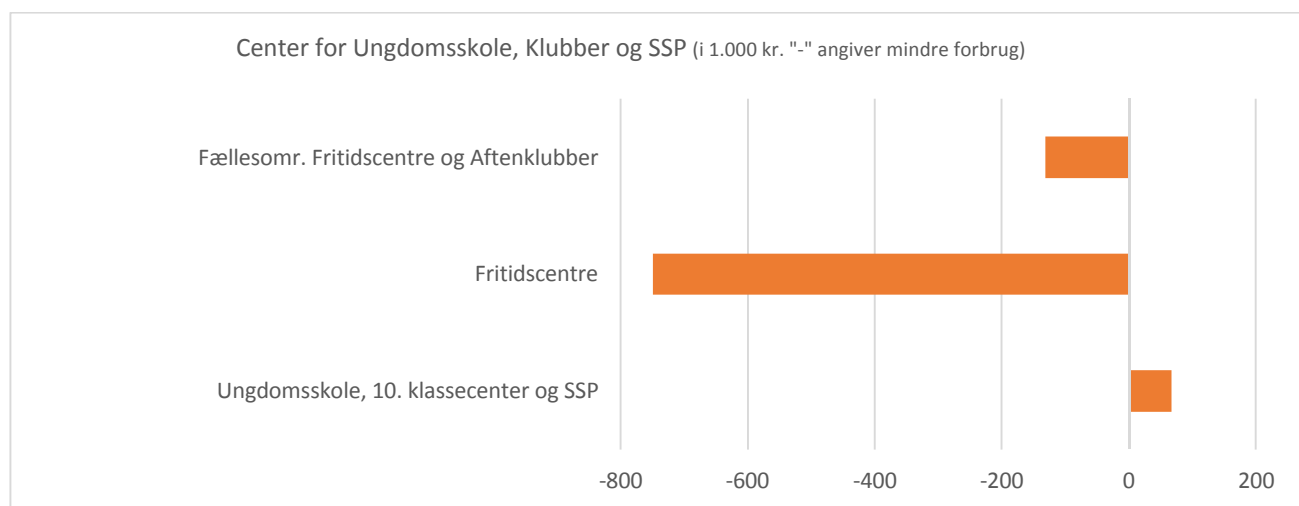
- 1.438 elever i almen pr. 3.9.2018
- 43 elever i talentklasser
- 5 specialtilbud med 216 elever
- 417 børn i gennemsnit pr. måned i SFO.

**Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP**

netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Fællesområde Fritidscentre og aftenklubber	-744	-612	-132
Fritidscentre	19.140	19.890	-750
Ungdomsskole, 10. klassecenter og SSP	14.649	14.582	67
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>33.045</b>	<b>33.860</b>	<b>-815</b>

Budgetrammen for Center for Ungdomsskole, klubber og SSP var på 33,0 mio. kr. Regnskabsresultatet for 2018 viser et mindre forbrug på 0,8 mio. kr., hvilket svarer til 2,4 %

Nedennævnte oversigt viser mer- og mindre forbrug i Center for Ungdomsskole, klubber og SSP

**Fællesområdet Fritidscentre og Aftenklubber**

Fællesområdet Fritidscentre og Aftenklubber havde en budgetramme på 0,6 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,1 mio. kr., hvilket svarer til 21,6 %

Mindre forbrug på Fællesområdet for Fritidscentre og Aftenklubber opstod som et mindre forbrug på fællesudgifter som løn, økonomisk friplads og betaling til og fra andre kommuner på 0,3 mio. kr. samt et merforbrug på forældreindtægten på 0,2 mio. kr., da der var færre børn end forventet i både eftermiddagsklub og 3. klassebørn i klub.

**Fritidscentre og Aftenklubber**

Fritidscentre og Aftenklubber havde en budgetramme på 19,9 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2018 viser et mindre forbrug på 0,7 mio. kr., hvilket svarer til 3,5 %

HotSpot Frederikshavn Fritidstilbud havde et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. Mindre forbruget er opstået i forbindelse med det tilførte beløb på baggrund af kortere skoledag, som blev ændret til en 1 års bevilling, hvorfor der ikke blev fastansat en pædagog. Der er i stedet ansat timelønnede, hvilket ikke har været så bekosteligt. Mindre forbruget forventes anvendt til vikardækning i forbindelse med personale på kursus samt på sigt til en ny bus til erstatning for en nedslidt bus.

HotSpot har i løbet af 2018 haft fokus på at optimere personaleudvikling, opgraderet legeplads og net café samt indledt et samarbejde med Musikskolen, der i maj 2019 skal udmunde i en musikfestival for unge i Frederikshavn.

Fritidscentret Hans Åbelsvej havde et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. Mindre forbruget ønskes anvendt på IT til de unge på de forskellige enheder samt indkøb af materialer til aktiviteter.

Der har i de 4 enheder i Fritidscentret Hans Åbelsvej været høj fokus på den social pædagogiske profil, hvor unge med særlige udfordringer har været højt prioriteret. Der er påbegyndt på et udvidet samarbejde mellem fritidsklub og skole.

Fritids- og Ungdomsklubben Sct. Laurentius Skagen havde et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. Mindre forbruget forventes anvendt til at opretholde det nuværende serviceniveau specielt henset til udfordringerne på Særligt Klubtilbud, hvor der har været vigende antal børn. Eftermiddagsklubben har formået at fastholde medlemstallet på trods af, at de unge har mindre fritid i forbindelse med længere skoledage. Klubben bestræber sig på at give de unge et godt klubtilbud, hvor de er medbestemmende vedrørende aktiviteter og tilbud og herigennem skabe en positiv relation til klubmedarbejderne, hvilket er af stor betydning for børn/unge med særlige udfordringer.

### **Ungdomsskolen, 10. Klassecenter og SSP**

Ungdomsskolen, 10. Klassecenter og SSP havde en budgetramme på 14,6 mio. kr. Regnskabsresultatet for 2018 viser et merforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket svarer til 0,7 %.

10. Klassecentret havde et merforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget er opstået i en overgangsperiode mellem en elevtalsafhængig ressource tildeling til et fast budget. Merforbruget afvikles over det kommende år. Udgifterne har været holdt på et minimum, det sammen med et tæt samarbejde med Ungdomsskolen har været medvirkende til at minimere merforbruget.

10. Klassecentret ser det som afgørende, at lærerne har tydelige forventninger til eleverne, giver dem løbende feedback og støtter dem efter behov. Hovedparten af eleverne har individuelle aftaler. Tilbud om specialundervisning i form af støtte i almenundervisningen vurderes at have stor betydning for elever, der kommer med dårlige skoleoplevelser og ringe tro på egne evner.

Der har i skoleåret 2017/18 været 172 elever heraf var 112 elever (65%) ikke uddannelsesparate.

Af de 172 elever er:

77 elever (45 %) gået videre på EUD

57 elever (33 %) på en gymnasial uddannelse

38 elever (22 %) til andet som efterskole, arbejde og mesterlære.

Til skoleåret 2018/19 er der 157 elever. Heraf er 29 elever udskrevet i løbet af efteråret 2018.

7 elever til EUD

6 elever til Gymnasiale uddannelser

16 elever til andet som arbejde, mesterlære, Efter- og Privatskoler.

Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole havde et merforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget forventes indhentet ved stigning af takstregulering på Tranåsskolen og opbremsning af aktiviteter i Ungdomsskolen.

Af skolens udbud af almene fag er følgende fagområder godkendt af bestyrelsen:

Kunstneriske, kreative og håndværksmæssige fag

Natur- friluftsfag og sundhedsfag

Boglige fag, samfund, kultur og menneske

Hold til prøveforberedende undervisning.

Herudover har der været projekter som:

Efter kl. 14, Pigeclubber

Broen mellem skolerne og foreningerne

Partnerskaber ifølge Folkeskolereformen.

Der har været 3.038 holdelever tilknyttet ungdomsskoleaktiviteterne. De 1.694 cpr. elever har således haft en deltagelsesfrekvens på 1,79.

Tranåsskolen har i løbet af skoleåret 2017/18 haft 28 elever indskrevet.

Heraf er 10 elever udskrevet til sommerferien 2018 til 10. klasse, efterskole og VUC.

7 elever er udskrevet i løbet af året til PMU, arbejde, produktionsskole, 10. klasse, behandlingstilbud og anden foranstaltning.

11 elever fortsatte på Tranåsskolen efter ferien.

Erhvervspraktik er stadig en del af skolegangen, der har været etableret 12 praktikforløb.

SSP-konsulenter havde et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. Mindre forbruget forventes anvendt til understøttelse og prioritering af gadeteamsindsatsen.

Der har været fokus på organisationsopbygning med aktiviteter og målopnåelse inden for de forebyggende indsatser som for eksempel gadeteam, undervisning på skolerne vedrørende misbrug og Sugar Dating samt relations arbejde og forskellige specifikke forebyggelses projekter.



nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Familie	194.839	194.723	116
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>194.839</b>	<b>194.723</b>	<b>116</b>

Budgetrammen for Center for Familie er 194,7 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2018 viser et merforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 0,06 %

#### **Familiemyndighed forebyggelse/alternativ til anbringelse samt anbringelsesområdet**

Regnskabsresultatet for forebyggelse/alternativ til anbringelse samt anbringelsesområdet viser et merforbrug på 1,5 mio. kr.

På budgetområdet ydes forebyggelsesforanstaltninger til blandt andet konsulentbistand, praktisk eller anden støtte i hjemmet, familiebehandling af barnets eller den unges problemer, aflastningsordninger på institution eller i plejefamilie, udpegning af fast kontaktperson, betaling af efterskoleophold eller betaling af godtgørelse til den unge under praktikophold.

På anbringelsesområdet er der tale om børn/unge, som bliver anbragt uden for eget hjem, dels som frivillig anbringelse eller som tvangsmæssig foranstaltning, som skal forelægges Børne- og Ungeudvalget til endelig beslutning. Anbringelser kan være på kost-/efterskoler, eget værelse, netværksanbringelse, plejefamilie, døgninstitution, socialpædagogiske opholdssteder eller sikrede institutioner.

I 2018 var der 211,0 helårsanbringelser hvoraf familiepleje og netværkspleje udgjorde 152,5 hvilket svarer til 72,3 % af samtlige anbringelser.

Antallet af anbringelser var faldende, men gennemsnitsprisen på anbringelsesområdet stigende. De øgede udgifter opstod i mere indgribende foranstaltninger, herunder atypiske udgifter, som ikke har kunnet forudses. Der var f.eks. tale om et øget antal anbringelser besluttet i politimæssig sigtelse eller akut via Børne- og Ungeudvalget og spædbørnsanbringelse. Dertil kom et øget behov for foranstaltninger i forhold til unges brug/misbrug af euforiserende stoffer og alkohol i et omfang, der ikke kunne forudses i det prognostiske værktøj, der ser tre år tilbage. Samtidig var det samlede fald i antal anbringelser mindre end forudsat i handleplanen.

I 2018 steg forbruget især på socialpædagogiske opholdssteder, idet eget døgncenter ikke kunne udnyttes som forudsat i handleplanen. Eget døgncenter er tilpasset i forhold til behov og den målgruppe, der forventes at være fremadrettet. På området alternativ til anbringelse var der øgede udgifter til familiebehandling, aflastning, kontaktpersoner, økonomisk støtte til forældremyndigheden samt rådgivning og vejledning. På krisecenterområdet var der en stigning vedrørende betaling for kvinder fra Frederikshavn kommune, som tog ophold på andre kommunale krisecentre, samtidig med at der var fald i betaling fra andre kommuner for ophold på Frederikshavn krisecenter.

Der har i Center for Familie været praksis for:

- månedlige budgetopfølgninger og kontroller sammen med økonomiafdelingen
- at anbringelser bevilliges på bevillingsmødet med deltagelse af centerchef, ledere og koordinatører

Derudover har der i 2018, som reaktion på det forventede merforbrug været iværksat:

- Opbremsning på udgifter vedrørende kurser og uddannelse m.v.
- Yderligere anvendelse af alternativer – mindre indgribende og mindre udgiftstung med baggrund i konstaterede effekter ved investeringsprojekter.
- Yderligere fokus på kvalitet og lovmedholdelighed i sagsbehandling.

- Fastholdt fokus med stram styring af området i samarbejde med økonomiafdelingen – herunder yderligere fokus på og ekstraordinær kontrol af priser og mængder.

### **Frederikshavn Døgncenter / Granly**

Regnskabsresultat viser et mindre forbrug på 1,7 mio. kr., hvilket blandt andet skyldes en nednormering af antal pladser og derved en reducere af personalet.

I 2018 har der været et længerevarende procesforløb med Socialtilsyn Nord i forhold til forholdene på Døgncentret og varetagelse af ungegruppe. Dette medførte blandt andet stop for indskrivninger i en længere periode, medens der blev udarbejdet procedurer og vejledninger til medarbejdergruppen, et øget fokus på at være tro mod målgruppen ved nye indskrivninger samt krav om opnormering i forhold til vågen nattevagt.

Resultatet blev en nednormering fra 12 til 8 pladser og politisk blev det vedtaget at lukke Frederikshavn Døgncenter på Suensonsvej og genåbne Granly.

Granly har tidligere været anvendt til døgncenter, men blev lukket ultimo 2016 som en konsekvens af handleplanen for budgetoverholdelse. Efter en klargøring blev Granly igen taget i brug i oktober 2018.

### **Familiehuset**

Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 1,1 mio. kr.

Mindre forbruget kan primært relateres til beslutningen om opbremsning generelt i Center for Familie grundet den økonomiske situation. Planlagte personaleudviklings aktiviteter og anskaffelser blev udsat. Derudover har der været vakante stillinger.

Grundet vakance og samlet personalereduktion i 2016, har der været ventetid for familier henvist til familierettede indsatser. Ventetiden har været op til 3 – 4 måneder. I 2018 har der været henvist 54 familier til praktisk/pædagogisk indsats i hjemmet og/eller familiebehandling. Endvidere har der været ydet tilsvarende indsatser til ikke afsluttede forløb i familier henvist i 2017 og tidligere. Der er modtaget henvisning på 138 familier til forløb jfr. §11 (afgrænset problemstilling uden forudgående børnefaglig undersøgelse). Derudover er der ydet støtte og overvågning af samvær mellem forældre og deres anbragte børn i gennemsnitligt 40 sager.

I 2018 etablerede Familiehuset et speciale i forhold til gravide og familier med nyfødte/spædbørn, med det formål at medarbejdere udvikler kompetencer i forhold til at kvalificere de tidlige forebyggende indsatser. Formål er endvidere at give en hurtig og effektiv henvisningsvej for sundhedsplejerske og socialrådgivere til §11 indsats under graviditeten og tidlig spædbarns tid. Medarbejdere tilknyttet specialet indgår også i visiterede familiebehandlingsforløb til målgruppen.

### **Skansen**

Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,06 mio. kr.

Skansen yder pædagogisk og praktisk støtte til hele familien med udgangspunkt i barnets behov. Støtten kan både ydes i hjemmet eller der hvor barnet ellers færdes.

I 2018 var der gennemsnitligt 25 familier i behandling. Ultimo året havde Skansen kontakt til 26 familier (45 voksne og 77 børn). Skansen er alternativ til en anbringelse og der er foretaget en investering på dette område jævnfør handleplanen.

Der er startet samarbejde med Læsø Kommune, således at Skansen varetager familiebehandlings opgaverne.

### **Bo-hjemme/støttekontakt**

Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Merforbruget fremkom blandt andet ved, at der har været ekstraordinære udgifter til lydisolering af væg, renovering af værelser samt vikardækning.

Bo-hjemmestøtte er rettet mod unge, der har så omfattende et støttebehov, at der alternativt kunne være iværksat en anbringelse. Støttekontakt er for børn og unge fra 9 år+, som har brug for at være i kontakt med en voksen i forhold til støttende samtaler og hjælp til håndtering af forskellige udfordringer.

Der har i 2018 gennemsnitligt pr. måned været 44,7 unge indskrevet i Bo-hjemmestøtte, heraf kontakt med 24 familier. Antal unge på venteliste var i 2018 gennemsnitligt 1,7 pr. måned heraf 0,3 på eksterne opholdssteder.

I 2018 lykkedes Bo-hjemme i høj grad at være alternativ til anbringelse samt at kunne afhjælpe de øvrige områder i Center for Familie. Støttekontakt korpset har løst en række af forskelligartede opgaver, hvor nogle har været med stor kompleksitet, selvom indsatsniveauet har været mindre indgribende.

### **Frederikshavn Krisecenter**

Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært øgede lønudgifter, som skal ses i sammenhæng med, at der har været problemer med at rekruttere frivillige nok.

Frederikshavn Krisecenter er normeret med 4 pladser samt 1 akut plads.

Krisecentret tilbyder døgnophold til kvinder med og uden børn, hvor kvinden har været udsat for fysisk eller psykisk vold, eller trusler om samme. Udover at hjælpe og støtte familierne, hvilket indebærer at kvinder og børn tilbydes jeg-støttende og indsigtsgivende samtaler for at bearbejde den vold som de har oplevet, tilbyder medarbejderne også rådgivende samtaler/samtaleforløb til kvinder og børn, som ikke nødvendigvis har brug for et døgnophold.

Krisecentret har valgt at prioritere det ambulante rådgivningsarbejde som forebyggende arbejde. Et rådgivningsforløb kan betyde, at kvinderne bliver ledsaget til samtale med f.eks. politi, sagsbehandler og advokat. Derudover er der et tilbud til kvinder, som tidligere har boet på Krisecentret, om at deltage i en efterværnsgruppe én gang om måneden. Et terapeutisk fællesskab hvor kvinderne støtter hinanden i at komme godt videre med livet uden vold.

### **Pædagogisk psykologisk rådgivning (PPR)**

Regnskabet viser et mindre forbrug på 1,3 mio. kr.

Mindre forbruget skyldes beslutningen om opbremsning generelt i Center for Familie grundet den økonomiske situation. I hele 2018 var der vakante stillinger og der har været øget bevidsthed om at begrænse udgifterne generelt. Endelig har der været et mindre forbrug vedrørende regionale tilbud 6-18 år.

PPR understøtter opgaveløsningen i henholdsvis børn- og skoleområdet. Det strækker sig fra pædagogisk psykologisk rådgivning som konsultation til udarbejdelse af pædagogisk psykologisk vurderinger til brug for vurdering af støttebehov af mere specialiseret art. Indsatsen ydes både på almen området og på specialområdet.

PPR-medarbejdere deltager f.eks. i alle revisitationer på børn- og skoleområdet samt repræsenteret i centrale visitationsudvalg. Derudover indgår medarbejderne i opgaver omkring hjemmetræning, erhvervet hjerneskade og omsorgsgruppe.

Derudover løses træningsopgaver (§44 træning og §140 genoptræning) af fysio- og ergoterapeuter. På grund af en markant stigning i antallet af genoptræningsplaner fra sygehusene, tilførte Sundhedsudvalget i 2018 ekstraordinært midler til løsning af denne opgave.

Endelig bliver der ydet småbørnsvejledning samt tale- og høreundervisning, herunder stammecafé for børn i alderen 9-11 år. Der bliver gennemført angstbehandlingsforløb for børn

### Anlæg

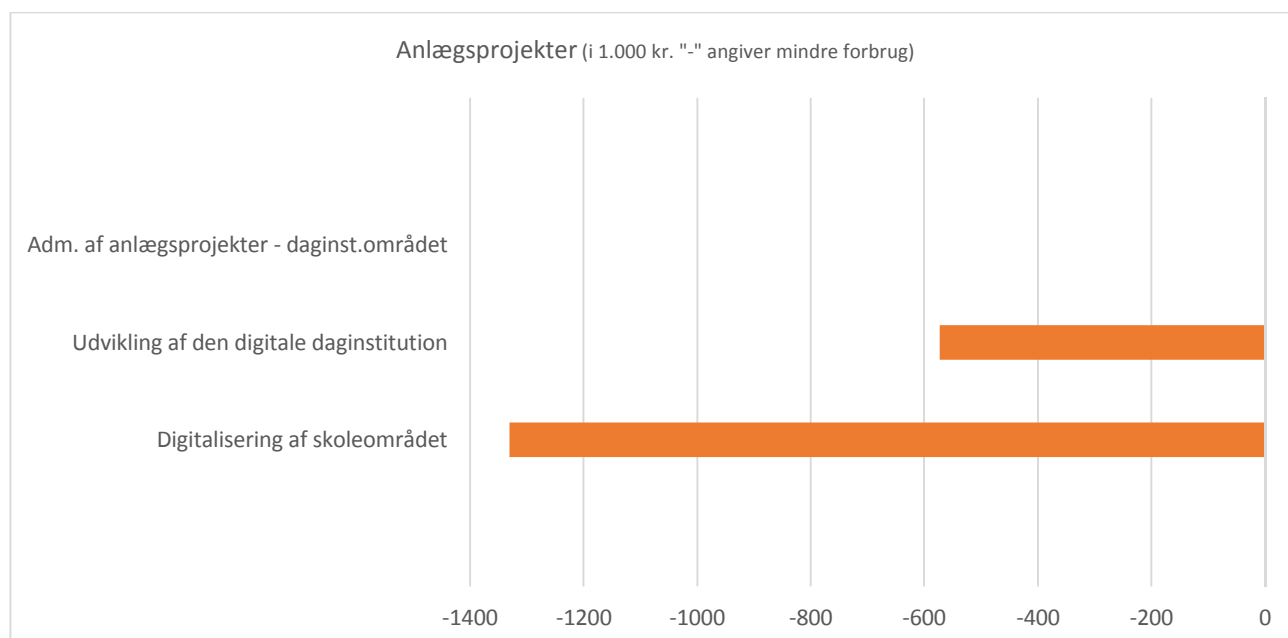
nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>4.504</b>	<b>6.407</b>	<b>-1.903</b>

### Anlægsprojekter

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Skole</b>	<b>2.294</b>	<b>3.625</b>	<b>-1.331</b>
Digitalisering af skoleområdet	2.294	3.625	-1.331
<b>Dagtilbud</b>	<b>2.210</b>	<b>2.782</b>	<b>-572</b>
Udvikling af den digitale daginstitution	1.914	2.486	-572
Adm. af anlægsprojekter - daginst.området	296	296	0
<b>I alt</b>	<b>4.504</b>	<b>6.407</b>	<b>-1.903</b>

**Anlægsbevillingen** viser samlet set et mindre forbrug på 1,9 mio. kr., hvilket primært skyldtes et mindre forbrug på 1,3 mio. kr. på anlægsprojektet "Digitalisering af skoleområdet". Midlerne skal bruges til indkøb af pc'ere til 3. klasser, indkøbet blev udskudt til 2019 idet levering af pc'erne ikke kunne ske i regnskabsår 2018.

Anlægsprojektet "Udvikling af den digitale daginstitution" viser et mindre forbrug på 0,6 mio. kr., som kan henføres til at den afsatte vikarpulje til projekt "Bedre til ord, tal og IT" ikke blev brugt fuldt ud.



**Væsentlige ændring efter budgetopfølgning pr. 31. august 2018**

**Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP**

**Fritidscentre og Aftenklubber**

Forventningen ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2018 var et mindre forbrug på 0,1 mio. kr.

Regnskabsresultatet for 2018 viser et mindre forbrug på 0,7 mio. kr.

Det større mindre forbrug skydes primært at renovering af legeplads i Fritidsklubben HotSpot er blevet meget billigere samt andre renoveringer i Fritidsklubben HotSpot er af forskellige årsager måtte udsættes samt en generel tilbageholdenhed samt tilpasning af udgifter i SSP og 10. Klassecenter til det nye skoleår.

**Center for Familie**

Ved den månedlige budgetopfølgning pr. 31. august 2018 var der et forventet merforbrug på 11,9 mio. kr.

Dette merforbrug ændrede sig til 13,9 mio. kr. ved den månedlige budgetopfølgning pr. 31. oktober 2018.

Byrådet godkendte på december mødet en tillægsbevilling til Center for Familie på 13,9 mio. kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Børne- og Ungdomsudvalget</b>	<b>992.141</b>	<b>-151.767</b>	<b>955.111</b>	<b>-130.642</b>	<b>2.964</b>	<b>5.819</b>
<b>Direktørens område</b>	<b>6.064</b>		<b>1.700</b>		<b>-88</b>	
03 Undervisning og kultur	6.064		1.700		-88	
0322 Folkeskolen m.m.	6.064		1.700		-88	
032201 Folkeskoler	6.064		1.700		-88	
1 Drift	6.064		1.700		-88	
Direktørens område	217		1.700		-40	
Digitalisering	5.847				-47	
<b>Center for Skole</b>	<b>472.280</b>	<b>-45.328</b>	<b>457.696</b>	<b>-28.364</b>	<b>-4.164</b>	<b>129</b>
03 Undervisning og kultur	472.280	-45.328	456.376	-28.364	-4.262	129
0322 Folkeskolen m.m.	472.280	-45.328	456.376	-28.364	-4.262	129
032201 Folkeskoler	382.398	-21.622	373.000	-6.068	-5.032	45
1 Drift	382.398	-21.622	373.000	-6.068	-5.032	45
Digitalisering	0		6.139			
Skole - fællesområde	43.197	-11.735	15.392	-3.955	-3.877	32
Specialskole - fællesområde	11.077	-3.678	7.829	-2.097	-20	7
Konsulenttjeneste	1.628		1.877		-5	
Skolebibliotek	0	0	753			
Syge- og hjemmeundervisning	326		279		-1	
Distriktslederens område Nord	776		728		-2	
Skole - Ledelse og adm Nord	3.810		3.769		-10	
Skole - Øvrig Nord	55.160	-2.694	52.675		-54	
Skagen Skoleafd - Special	2.168		2.149		-7	
Skagen Skoleafdeling - Skole	274	-5			-2	
Strandby Skoleafdeling - Skole	231	-6			-3	
Ålbæk Skoleafdeling - Skole	125	-14			-1	
Distriktslederens område Syd	808		735		-3	
Skole - Ledelse og adm Syd	6.709		6.128		-18	
Skole - Øvrig Syd	66.437	-174	71.865		-283	0
Sæbygård Skoleafd - Special	3.441		3.410		-10	
Hørby-Dybvad Skoleafdeling - Skole	225	-36			-14	
Stensnæs Skoleafdeling - Skole	137	-1			15	
Sæby Skoleafdeling - Skole	630	-298			11	1
Sæbygård Skoleafdeling - Skole	695	-251			-34	
Torslev Skoleafdeling - Skole	318	-1			-22	
Distriktslederens område Vest	720		720		-2	
Skole - Ledelse og adm Vest	5.577		5.087		-15	
Skole - Øvrig Vest	40.354	0	48.284		-212	
Heldagsskolen Skoleafd - Special	11.358	0	11.961		-34	
Modtagercenter	7.348		7.511		-22	
Forældrebetaling Heldagsskolen	0	-21		-16		0
Bangsbostrand Skoleafdeling - Skole	1.298	-541			77	2
Gærum Skoleafdeling - Skole	86	-5			-1	
Ravnhøj Skoleafdeling - Skole	842	-538			-21	3
Distriktslederens område Øst	740		734		-2	
Skole - Ledelse og adm Øst	6.526		5.945		-19	
Skole - Øvrig Øst	67.626	-85	81.613		-283	
Svær Generel Indlæring	8.548		8.696		-25	
Strukturklasser	16.246		15.240		-48	
Autister	4.385	-38	4.464		-12	
Kontaktklasser	9.438	-10	9.017		-25	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Frydenstrand Skoleafdeling - Skole	1.471	-619			-33	
Nordstjernens Skoleafdeling - Skole	1.637	-822			-18	
Nordstjernens Skole tolmoms	24	-51				
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>	<b>38.662</b>	<b>-22.455</b>	<b>39.943</b>	<b>-22.296</b>	<b>-233</b>	<b>80</b>
1 Drift	38.662	-22.455	39.943	-22.296	-233	80
SFO - fællesområde	12.024	-898	15.537	-915	-160	3
SFO - Ledelse og adm Nord	766		613		-2	
SFO - Øvrig Nord	4.461		4.103		-15	
SFO - Forældrebetaling Nord		-4.681		-4.193		16
Skagen Skoleafdeling - SFO	34				-0	
Strandby Skoleafdeling - SFO	59	-29			-0	
Ålbæk Skoleafdeling - SFO	16				-0	
SFO - Ledelse og adm Syd	593		613		-2	
SFO - Øvrig Syd	4.852		4.649		-13	
SFO - Forældrebetaling Syd		-6.047		-6.058		21
Hørby-Dybvad Skoleafdeling - SFO	59	-19			-1	0
Stensnæs Skoleafdeling - SFO	43				-0	
Sæby Skoleafdeling - SFO	202	-71			9	0
Torslev Skoleafdeling - SFO	300	-65			-2	0
SFO - Ledelse og adm Vest	654		653		-2	
SFO - Øvrig Vest	3.335		3.701		-11	
SFO - Forældrebetaling Vest		-4.150		-4.497		17
Bangsbostrand Skoleafdeling - SFO	93				-1	
Gærum Skoleafdeling - SFO	26				-0	
Ravnhøj Skoleafdeling - SFO	39				-1	
SFO - Ledelse og adm Øst	629		597		-2	
SFO - Øvrig Øst	4.984		4.486		-12	
SFO - Forældrebetaling Øst		-6.495		-6.633		23
SFO Svær Generel	1.666		1.539		-4	
SFO Struktur	1.450		1.868		-5	
SFO Kontakt	2.158		1.584		-6	
Frydenstrand Skoleafdeling - SFO	72				-1	
Nordstjernens Skoleafdeling - SFO	146		0		-2	
<b>032207 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 20, stk 3</b>	<b>89</b>		<b>180</b>		<b>-1</b>	
1 Drift	89		180		-1	
Specialskole - fællesområde	89		180		-1	
<b>032208 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelses-steder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5</b>	<b>3.224</b>	<b>0</b>			<b>-10</b>	
1 Drift	3.224	0			-10	
Specialskole - fællesområde	3.224				-10	
<b>032209 Efter- og videreuddannelse i folke- skolen</b>	<b>1.051</b>	<b>-1.251</b>			<b>921</b>	<b>4</b>
1 Drift	1.051	-1.251			921	4
Skole - fællesområde	1.051	-1.251			921	4
<b>032210 Bidrag til staten for elever på private skoler</b>	<b>38.647</b>		<b>34.653</b>		<b>90</b>	
1 Drift	38.647		34.653		90	
Bidrag til statslige/private sko	38.647		34.653		90	
<b>032212 Efterskoler og ungdomskostskoler</b>	<b>8.208</b>		<b>8.600</b>		<b>3</b>	
1 Drift	8.208		8.600		3	
Efterskoler - ungdomskost	8.208		8.600		3	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>0</b>		<b>1.319</b>		<b>99</b>	
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	<b>0</b>		<b>1.319</b>		<b>99</b>	
<b>052510 Fælles formål</b>	<b>0</b>		<b>1.319</b>		<b>99</b>	

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1	Drift	0		1.319		99	
	Støtteresource fra 6 - 16 år	0		1.319		99	
<b>Center for Dagtilbud</b>		<b>236.309</b>	<b>-56.835</b>	<b>230.739</b>	<b>-50.670</b>	<b>251</b>	<b>179</b>
<b>03</b>	<b>Undervisning og kultur</b>	1.682		1.298		-4	
<b>0322</b>	<b>Folkeskolen m.m.</b>	1.682		1.298		-4	
<b>032201</b>	<b>Folkeskoler</b>	449		1.298		-1	
1	Drift	449		1.298		-1	
	Basis- og heldagsgruppe - skoledelen	449		306		-1	
	Basis- og heldagsgruppe - pasningsdelen			992			
<b>032205</b>	<b>Skolefritidsordninger</b>	1.125				-3	
1	Drift	1.125				-3	
	Basis- og heldagsgruppe - pasningsdelen	1.125				-3	
<b>032216</b>	<b>Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen</b>	108					
1	Drift	108					
	Centerchefens område	108					
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	234.626	-56.835	229.442	-50.670	255	179
<b>0525</b>	<b>Dagtilbud til børn og unge</b>	231.012	-56.835	225.902	-50.670	207	179
<b>052510</b>	<b>Fælles formål</b>	35.955	-6.011	48.463	-3.390	-2.106	12
1	Drift	35.955	-6.011	48.463	-3.390	-2.106	12
	Centerchefens område	25.679	-5.389	30.000	-3.390	-2.307	12
	Lederløn Distrik Nord	768		797		-2	
	Lederløn Distrikt Øst	798		797		-2	
	Lederløn Distrikt Vest	804		797		-2	
	Lederløn Distrikt Syd	805		797		-2	
	Pladsanvisningen	1.433		1.336		242	
	Ressourceteam	2.757		9.600		-8	
	Barndommens Gade	585	-621	200		-1	
	Pasning af egne børn	1.107		1.405		-4	
	PAU-elever	1.220		2.734		-19	
<b>052511</b>	<b>Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)</b>	50.464	-11.751	51.143	-11.841	-132	42
1	Drift	50.464	-11.751	51.143	-11.841	-132	42
	Centerchefens område	2.805		4.153			
	Dagpleje Nord	12.717		10.941		-31	
	Dagpleje Øst	14.378		14.182		-40	
	Dagpleje Vest	8.000		7.496		-21	
	Dagpleje Syd	9.267		10.738		-26	
	Forældrebetaling dagplejen		-11.751		-11.841		42
	Dagplejen	3.298		3.633		-15	
	<b>Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst to af følgende tilbud efter dagtilbudslovens §19, stk. 2-4, §52, stk. 2-4, og § 66, stk. 2-4)</b>						
<b>052513</b>		16	-1.940	8.420	-12.324	-349	3
1	Drift	16	-1.940	8.420	-12.324	-349	3
	Centerchefens område	0		3.209			
	Forældrebetaling Børnehave		-1.940		-1.703		3
	Forældrebetaling aldersint.				-10.620		
	Den Lille Børnehave	7	0	2.831		-286	
	Børnehaven Bispevang	9		2.379		-63	
	Børnehaven Bispevang- Ledelse og adminis	0					
	Den Lille Børnehave-Ledelse og administr	0					
<b>052514</b>	<b>Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)</b>	138.587	-36.921	113.081	-23.116	2.783	123
1	Drift	138.587	-36.921	113.081	-23.116	2.783	123
	Centerchefens område	8.541		4.551		-3	



Børne- og Ungdomsudvalget  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt drift

Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Dagtilbudsdistrikt Nord	2.099		2.171		-15	
Dagtilbudsdistrikt Vest	1.606		1.630		-11	
Dagtilbudsdistrikt Øst	2.365		2.376		-16	
Dagtilbudsdistrikt Syd	1.852		1.864		-13	
Ledelse og amination	4.428				84	
Fagpersonale og øvrig drift	20.100		21.043		-167	
Børnehaven Fyrrekrat	39				-1	
Børnehaven Mattisborgen	68	-32			-1	
Børnehaven Pilekrattet	162	-242			-1	
Børnehaven Trindelvej	64				-1	
Vuggestuen Regnbuen	262				-1	
Børnehuset Hurlumhejhuset	74	-29			3	
Familiestuen Nord	19				-1	
Børnehuset Mariehønen	36	-9			-0	
Molevitten	261	-59			4	
Støtteressourceteam	2				-3	
Ledelse og amination	4.275					
Fagpersonale og øvrig drift	31.240		30.111		185	
Børnehuset Spiren	179				-2	
Abildgaard Børnehave	61	-5			-1	
Børnehaven Spilloppen	69	-20			-1	
Behandlings- og OBS-gruppen	0	-8	2.218		-5	
Landbørnehaven	83	-29			-1	
Børnehuset Mælkevejen	292	0			-2	
Børnehaven Øster Dahl	165	-37			-1	
Børnehuset Pilekvisten	187				-2	
Børnehaven Humlebien	74	-18			-1	
Institution Abildvej	0					
Asyl børnepasningstilbud	688	-1.102				
Støtteressourceteam					-6	
Ledelse og amination	2.916					
Fagpersonale og øvrig drift	16.762	-666	18.382		-138	
Madordning	496					
Børnehuset Troldehøj	96	-20				
Kernehuset	33					
Børnehuset Hånbæk	300	-8				
Børnenes Hus Lærkereden	251					
Børnehuset Bangsbo	52				-5	
Skovbørnehaven	9					
Familiestue Frederikshavn	388				-1	
Støtteressourceteam	29				-3	
Ledelse og amination	3.093					
Fagpersonale og øvrig drift	18.750		20.600		-130	
Børnehuset Sæbygårdvej	129	-64				
Børnehuset Sættravej	174	-46				
Dybvad Børnehaven	59	-43				
Hørby Børnehus	50	-27				
Børnehaven Brolæggervej	3					
Børnegården	156	-89				
Voerså Børnehaven	43					
Familiestuen Syd	374				-1	
Støtteressourceteam	1.010				-4	
Forældrebetaling Børnehaven		-1.125				3
Forældrebetaling aldersint.		-33.089		-23.116		119

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Bødkergården	8.748	-101	7.605		75	
Den Lille Børnehave	3.173	-15			2.952	
Børnehaven Bispevang	2.575	-4			55	
Special dagtilbud	-1.298	-38				
Børnehaven Bispevang- Ledelse og adminis	98				-38	
Den Lille Børnehave-Ledelse og administr	82					
Bødkergården - Ledelse og adm	749					
Special dagtilbud - administration	0					
Fritidscenter			528			
Støtteressourceteam					-1	
Støtteressourceteam					-0	
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)</b>	<b>586</b>				<b>-2</b>	
1 Drift	586				-2	
Fritidscenter	586				-2	
<b>052519 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger</b>	<b>5.402</b>	<b>-213</b>	<b>4.795</b>		<b>13</b>	
1 Drift	5.402	-213	4.795		13	
Centerchefens område	214		101			
Thorshøj Børnehus	1.971	-213	1.694		5	
Privatinstitution Grønnebakken	3.217		3.000		8	
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	<b>3.615</b>		<b>3.539</b>		<b>49</b>	
<b>052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)</b>	<b>3.615</b>		<b>3.539</b>		<b>49</b>	
1 Drift	3.615		3.539		49	
Abildgaard Specialbørnehave	3.615		3.539		49	
<b>Center for Familie</b>	<b>240.694</b>	<b>-45.855</b>	<b>229.127</b>	<b>-47.174</b>	<b>7.958</b>	<b>5.495</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	<b>22.364</b>	<b>-3.754</b>	<b>20.561</b>	<b>-468</b>	<b>-127</b>	<b>14</b>
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	<b>22.364</b>	<b>-3.754</b>	<b>20.561</b>	<b>-468</b>	<b>-127</b>	<b>14</b>
<b>032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.</b>	<b>21.683</b>	<b>-3.754</b>	<b>19.875</b>	<b>-468</b>	<b>-125</b>	<b>14</b>
1 Drift	21.683	-3.754	19.875	-468	-125	14
PPA	21.683	-3.754	19.875	-468	-125	14
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>	<b>459</b>		<b>500</b>			
1 Drift	459		500			
Familieafdelingen - familie	459		500			
<b>032207 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2</b>	<b>171</b>		<b>155</b>		<b>-1</b>	
1 Drift	171		155		-1	
Regionale tilbud 6-18 år	171		155		-1	
<b>032216 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen</b>	<b>51</b>		<b>31</b>		<b>-0</b>	
1 Drift	51		31		-0	
Regionale tilbud 0-6 år §32	51		31		-0	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>218.331</b>	<b>-42.102</b>	<b>208.566</b>	<b>-46.706</b>	<b>8.085</b>	<b>5.481</b>
<b>0522 Central refusionsordning</b>		<b>-6.877</b>		<b>-5.835</b>		<b>-400</b>
<b>052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning</b>		<b>-6.877</b>		<b>-5.835</b>		<b>-400</b>
2 Statsrefusion		-6.877		-5.835		-400
Familieafdelingen - familie		-2.060		-3.775		-400
Familieafdelingen - dag og døgn		-4.816		-2.060		
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	<b>449</b>		<b>590</b>			
<b>052511 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)</b>	<b>63</b>		<b>100</b>			
1 Drift	63		100			
Familieafdelingen - familie	63		100			

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst to af følgende tilbud efter dagtilbudslovens §19, stk. 2-4, §52, stk. 2-4, og § 66, stk. 2-4)</b>						
052513	29		50			
1 Drift	29		50			
Familieafdelingen - familie	29		50			
052514 <b>Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)</b>	277		390			
1 Drift	277		390			
Familieafdelingen - familie	277		390			
052516 <b>Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)</b>	81		50			
1 Drift	81		50			
Familieafdelingen - familie	81		50			
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	188.538	-20.861	161.552	-13.899	19.150	47
052820 <b>Opholdssteder mv. for børn</b>	35.387	-4.916	23.509	-3.300	14.928	3
1 Drift	35.387	-4.595	23.509	-2.930	14.928	3
Familieafdelingen - familie	3.637	-766	-3.056	-2.660	7.427	2
Opholdssteder - ejerforhold 4	28.697		26.500		7.501	
Familieafdelingen Handicap	665	-93		-270		1
Private kost & efterskoler (ejerfo. 4)	29		65		-0	
Forpligtende samarb. med Læsø Kommune		-3.736				
Forpligt. samarb. Læsø Kommune ejerst. 4	2.359					
2 Statsrefusion		-321		-370		
Familieafdelingen - familie		-321		-370		
052821 <b>Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	50.475	-5.568	44.168	-497	2.654	2
1 Drift	50.475	-4.021	44.168	-497	2.654	2
Familieafdelingen - familie	21.640	-800	21.215	-340	1.175	1
Familiehuset	5.279	-58	5.916		81	
Familieafdelingen Handicap	512		0			
Private kost & efterskoler (ejerfo. 4)	3.157		2.453		-21	
Forebyg foranst, pers hjælp mm - ejerf 4	5.125		1.345		1.319	
Familiehus Fr-havn - Ledelse og administ	2		340		-1	
Skansen	4.358	-304	3.648		31	
Forpligtende samarb. med Læsø Kommune	346	-2.826		-132		0
Forpligt. samarb. Læsø Kommune ejerst. 4	206					
Bo-hjemme støtte	6.721	-32	5.377	-25	79	0
Bo-hjemme støtte ledelse og adm.	499		500		-1	
Støtte Kontakt	2.631		3.374		-8	
2 Statsrefusion		-1.547				
Flygtninge 100% refusion		-1.547				
052822 <b>Plejefamilier</b>	65.685	-2.094	63.858	-2.037	257	7
1 Drift	65.685	-2.094	63.858	-2.037	257	7
Familieafdelingen - familie	61.623	-2.094	63.428	-2.037	260	7
Plejefamilier - ejerforhold 4	1.040		430		-3	
Forpligtende samarb. med Læsø Kommune	3.022					
052823 <b>Døgninstitutioner for børn og unge</b>	33.647	-8.283	27.592	-8.065	170	36
1 Drift	33.647	-8.283	27.592	-8.065	170	36
Familieafdelingen - familie	21.391	-1.211	12.576	-65	18	0
Døgninstitutioner børn og unge		-7.070	0	-8.000		36
Familieafdelingen Handicap	2.169		3.250		-7	
Frederikshavn Døgncenter	9.301	-2	10.941		161	
Frederikshavn Døgncenter - Ledelse & adm	787		825		-2	
052824 <b>Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge</b>	3.344		2.425		1.141	
1 Drift	3.344		2.425		1.141	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Familieafdelingen - familie	3.344		2.425		1.141	
<b>0530 Tilbud til ældre</b>	<b>3.718</b>		<b>2.500</b>		<b>287</b>	
<b>053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (ser-viceovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)</b>	<b>3.718</b>		<b>2.500</b>		<b>287</b>	
1 Drift	3.718		2.500		287	
Familieafdelingen Handicap	3.479		2.500		-13	
Forebyg foranst, pers hjælp mm - ejerf 4	239				300	
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	<b>5.210</b>	<b>-3.597</b>	<b>3.994</b>	<b>-3.047</b>	<b>1.686</b>	<b>-892</b>
<b>053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)</b>	<b>5.183</b>	<b>-3.597</b>	<b>3.994</b>	<b>-3.047</b>	<b>1.686</b>	<b>-892</b>
1 Drift	5.183	-1.719	3.994	-2.100	1.686	8
Krisecenter i Frederikshavn	2.977	-111	2.794		-110	
Krisecenter andre kommuner	1.344	-1.608	1.200	-2.100	1.795	8
Krisecenter private	862					
2 Statsrefusion		-1.878		-947		-900
Krisecenter i Frederikshavn		-1.878		-947		-900
<b>053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)</b>	<b>27</b>					
1 Drift	27					
Familieafdelingen Handicap	27					
<b>0557 Kontante ydelser</b>	<b>20.416</b>	<b>-10.767</b>	<b>39.931</b>	<b>-23.925</b>	<b>-13.038</b>	<b>6.725</b>
<b>055772 Sociale formål</b>	<b>18.056</b>	<b>-8.408</b>	<b>30.931</b>	<b>-14.925</b>	<b>-13.031</b>	<b>6.725</b>
1 Drift	18.056	-2	30.931		-13.031	
Familieafdelingen Handicap	18.056	-2	30.931		-13.031	
2 Statsrefusion		-8.406		-14.925		6.725
Familieafdelingen Handicap		-8.358		-14.925		6.725
Flygtninge 100% refusion		-48				
<b>055774 Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion vedrørende visse grupper af flygtninge</b>	<b>2.360</b>	<b>-2.360</b>	<b>9.000</b>	<b>-9.000</b>	<b>-7</b>	
1 Drift	2.360		9.000		-7	
Familieafdelingen - familie	2.360		9.000		-7	
2 Statsrefusion		-2.360		-9.000		
Flygtninge 100% refusion		-2.360		-9.000		
<b>Center for Ungdomskole, Klubber og SSP</b>	<b>36.793</b>	<b>-3.748</b>	<b>35.849</b>	<b>-4.434</b>	<b>524</b>	<b>16</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	<b>17.247</b>	<b>-1.433</b>	<b>18.297</b>	<b>-2.683</b>	<b>288</b>	<b>9</b>
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	<b>9.268</b>	<b>-205</b>	<b>8.910</b>		<b>383</b>	
<b>032201 Folkeskoler</b>	<b>9.268</b>	<b>-205</b>	<b>8.910</b>		<b>383</b>	
1 Drift	9.268	-205	8.910		383	
10. klassecenter	5.906	-205	5.643		244	
10. klassecenter - Ledelse og administra	1.004		862		48	
SSP-konsulent	2.358		2.405		91	
<b>0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	<b>7.978</b>	<b>-1.227</b>	<b>9.387</b>	<b>-2.683</b>	<b>-95</b>	<b>9</b>
<b>033876 Ungdomsskolevirksomhed</b>	<b>7.978</b>	<b>-1.227</b>	<b>9.387</b>	<b>-2.683</b>	<b>-95</b>	<b>9</b>
1 Drift	7.978	-1.227	9.387	-2.683	-95	9
Fællesomr. Fritidscentre og aftenklubber	147	-306	2.030	-2.225	-109	8
Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole	2.822	-807	2.077	-38	-6	0
Ungdomsmødestedet	126		110		-0	
Ravnshøj Ungdomssklub	361	-27	318		-2	
Tranåsskolen	1.708	-17	2.085	-419	-7	1
Ålbæk Ungdomssklub	183	-4			39	
Østervrå Ungdomssklub	235	-23	235		-1	
Voerså Ungdomssklub	195	-9	187		-1	
Hørby Ungdomssklub	232	-11	226		-1	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Fr.havn Kommunes Ungdomsskole - admin	1.754		1.737		-5	
Strandby Ungdomsklub	216	-23	381		-2	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	19.546	-2.316	17.552	-1.752	236	6
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	12.822	-2.308	11.865	-1.752	262	6
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)</b>	12.822	-2.308	11.865	-1.752	262	6
1 Drift	12.822	-2.308	11.865	-1.752	262	6
Fællesomr. Fritidscentre og aftenklubber	1.275	-1.861	1.419	-1.752	6	6
Hotspot	5.734	-205	5.392		77	
Baren - Hotspot	66	-72				
Fritidscentret Hans Åbelsvej	2.295	-98	1.897		91	
Ungdomshuset Sct. Laurentii	1.465	-74	1.212		93	
Ålbæk Ungdomsklub	0	0	186		0	
Hotspot - administration	766		602		-2	
Fritidscenter H. Åbel-Ledelse og adminis	618		620		-2	
Ungdomshuset Sct. La.-Ledelse og adminis	603		536		-1	
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	6.724	-7	5.687		-27	
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	979				-7	
1 Drift	979				-7	
Alternativet Skagen	979				-7	
<b>052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)</b>	5.746	-7	5.687		-20	
1 Drift	5.746	-7	5.687		-20	
Solsikken	3.158	-7	3.178		-12	
Særlig klubtilbud Sct. Laurentius	200		101		-1	
Særlige klubtilbud Hans Aabelsvej	108		109		-0	
Oasen	2.279		2.300		-7	
<b>ØKD</b>					<b>-1.517</b>	
<b>03 Undervisning og kultur</b>					100	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>					100	
<b>032201 Folkeskoler</b>					100	
1 Drift					100	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					100	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>					-1.617	
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>					2.047	
<b>052510 Fælles formål</b>					193	
1 Drift					193	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					193	
<b>Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst to af følgende tilbud efter dagtilbudslovens §19, stk. 2-4, §52, stk. 2-4, og § 66, stk. 2-4)</b>					126	
1 Drift					126	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					126	
<b>052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)</b>					708	
1 Drift					708	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					708	
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)</b>					1.020	
1 Drift					1.020	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					1.020	
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>					-3.664	
<b>052820 Opholdssteder mv. for børn</b>					-4.084	
1 Drift					-4.084	

Børne- og Ungdomsudvalget  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt drift

Alle tal er vist i 1.000 kr.

ØKD (Økonomisk decentralisering)  
**052823 Døgninstitutioner for børn og unge**  
 1 Drift  
 ØKD (Økonomisk decentralisering)

Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
				-4.084	
				420	
				420	
				420	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Børne- og Ungdomsudvalget</b>	<b>4.504</b>		<b>5.790</b>		<b>617</b>	
<b>Center for Skole</b>	<b>2.294</b>		<b>3.650</b>		<b>-25</b>	
03 Undervisning og kultur	2.294		3.650		-25	
0322 Folkeskolen m.m.	2.294		3.650		-25	
032201 Folkeskoler	2.294		3.650		-25	
3 Anlæg	2.294		3.650		-25	
Skole						
Total	2.294		3.650		-25	
Digitalisering af skoleområdet	2.294		3.650		-25	
<b>Center for Dagtilbud</b>	<b>2.210</b>		<b>2.140</b>		<b>643</b>	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2.210		2.140		643	
0525 Dagtilbud til børn og unge	2.210		2.140		643	
052510 Fælles formål	2.210		2.140		643	
3 Anlæg	2.210		2.140		643	
Dagtilbud						
Total	2.210		2.140		643	
Adm. af anlægsprojekter - daginst.omr.	296		0		296	
Udvikling af den digitale daginstitution	1.914		2.140		346	

# Kultur og Fritidsudvalget

## Regnskab 2018



EMN-2018-02778  
DOK ID 2588399  
14.03.2019/Børge Hansen



.....	Side
Indledning.....	2
Direktørens vurdering af Regnskab 2018.....	3
Skema i hovedtal.....	4
Sammenfatning Center for Bibliotek og Borgerservice.....	5
Sammenfatning Center for Kultur og Fritid.....	6
Anlæg, hovedtal.....	7
Opsummering på overførsler til 2019.....	8
Årsberetning Bibliotek og Borgerservice.....	9
Årsberetning Fritid.....	12
Årsberetning Kultur.....	14
Årsberetning Folkeoplysning.....	17
Anlæg, specificeret.....	18

### Indledning

- På områderne inden for overførselsudgifter var der i 2018 et merforbrug på 2,2 mio. kr. Jfr. de generelle budgetbemærkninger kan regnskabsafvigelser på områder, omfattet af begrebet overførselsudgifter, ikke uden Byrådets godkendelse, omplaceres til andre udgiftsområder - eller overføres til følgende regnskabsår.  
I de foregående år er der ikke anmodet om overførsel på områder med overførselsudgifter. - uanset om der har været tale om mer- eller mindreforbrug.

I sammenfatningsmaterialet er fokus primært rettet mod det økonomiske resultat. Da der er tale om mange og meget forskellige omkostningssteder, og derfor også rigtig mange indsatsområder, henvises til de enkelte årsberetninger, såfremt der ønskes yderligere beskrivelse af resultaterne i 2018.

### **Direktørens vurdering af Kultur- og Fritidsudvalgets regnskab for 2018**

De decentrale enheder under Kultur- og Fritidsudvalget har udarbejdet årsberetninger for de enkelte omkostningssteder, og økonomicentret har udarbejdet en sammenfatning med opsummering af årets økonomiske resultat. Direktørens vurdering af regnskabet skal ses som et supplement til det øvrige regnskabsmateriale.

Kultur- og Fritidsudvalgets budget, eksklusiv bankbog, var i 2018 på 240,1 mio. kr., og årets forbrug var på 239,4 mio. kr. Sammenlagt gav dette et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 2,0 mio. kr.

Der er blevet foretaget 2 budgetopfølgninger – senest pr. 31. august 2018. Her forventedes et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Det faktiske regnskabsresultat for 2018 ligger dermed 0,7 mio. kr. lavere end det forventede hvilket væsentligst skyldes større udgifter til boligsikring/boligydelse end forventet.

Kultur- og fritidsudvalget har gennem de senere år opnået et stabilt driftsniveau, hvor der er udvist økonomisk ansvarlighed med blik for løbende at kunne tilpasse budgettet i overensstemmelse med de udmeldte rammer. Også på en måde hvor det har været muligt at håndtere forskydninger og uforudsete udgifter inden for den afsatte ramme.

Rikke Albrektsen  
Direktør

## Det samlede resultat for Kultur- og Fritidsudvalget 2018:

### Drift

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Bibliotek og Borgerservice	163.884	162.974	910
Center for Kultur og Fritid	75.467	77.091	-1.624
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>239.351</b>	<b>240.065</b>	<b>-714</b>

Bankbøger	0	2.030	-2.030
-----------	---	-------	--------

<b>Kultur- og Fritidsudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>239.351</b>	<b>242.095</b>	<b>-2.744</b>
---	----------------	----------------	---------------

<b>Fordeling af udgifterne</b>	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	182.759	187.727	-4.968
Udenfor ØKD-reglerne	56.592	54.368	2.224
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>239.351</b>	<b>242.095</b>	<b>-2.744</b>

### Anlæg

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>2.432</b>	<b>3.974</b>	<b>-1.542</b>

\* Bankbogen udgøres af de enkelte institutioners mer-/mindreforbrug i tidligere regnskabsår.

### Sammenfatning – Center for Bibliotek og Borgerservice

Det korrigerede budget vedr. Center for Bibliotek og Borgerservice udgjorde i 2018 163,0 kr. mio. netto. Det faktiske forbrug i 2018 blev på 163,9 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviste dermed et umiddelbart merforbrug på 0,9 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. 0,6 %

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017, hvoraf der henstod 0,3 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2017, udgjorde således et merforbrug 0,6 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.18 angav at der ville være et balance mellem budget og forbrug ved årets udgang, ekskl. bankbogen fra 2017.

Indeværende års resultat (merforbrug på 0,9 mio. kr.) blev således forringet med kr. 0,9 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.18., hvilket primært kan henføres til øgede udgifter på boligstøtteområdet ultimo året.

Idet der henvises til nærmere specifikation i Centrets årsberetning, skal her kun specielt bemærkes:

På områderne inden for overførselsudgifter var der i 2018 et nettomerforbrug på 2,2 mio. kr. (Boligstøtte merforbrug 2,8 mio. kr., kørsel til fritidstilbud efter §41 (aflastning) mindreforbrug 0,5 mio. kr., samt merindtægt i Kontrolenheden 0,1 mio. kr.)

- jfr. de generelle budgetbemærkninger kan regnskabsafvigelser på områder, omfattet af begrebet overførselsudgifter, ikke uden Byrådets godkendelse, omplaceres til andre udgiftsområder - eller overføres til følgende regnskabsår.

I de foregående år er der ikke anmodet om overførsel på områder med overførselsudgifter. - uanset om der har været tale om mer- eller mindreforbrug.

Endvidere behandles budget og forbrug vedr. administrationsudgifter til Udbetaling Danmark efter samme ovenstående principper og mindreforbruget på 0,4 mio. kr. på området overføres derfor ikke.

Korrigeret for ovennævnte udviste regnskabet for 2018 et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 0,3 mio., der herefter gav et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Af årsberetningen fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2018, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

- 0,1 mio. kr. til Borgerservice centerdrift. – (anvendes til evt. merudgifter)
- 0,1 mio. kr. til Lovbundne udgifter - (anvendes til evt. merudgifter)
- 0,1 mio. kr. til Kontrolenheden – (anvendes til evt. merudgifter)
- 0,1 mio. kr. til Kørselskontoret – (anvendes til evt. merudgifter)
- 0,1 mio. kr. til Stadsarkiv – (anvendes til forbedring af arkivfaciliteter i Sæby)
- 0,1 mio. kr. til Manegen - (udskiftning af nedslidt møblement, belysning og nøglesystem)
- 0,1 mio. kr. til Biblioteket – (anvendes til opgradering af børneområdet på Skagen Bibliotek)
- 45.000 kr. til Biblioteket – Billedkunstalliancen (ekstern finansierede midler)
- 

De resterende knap 0,5 mio. kr. overføres til bankbogen til evt. merudgifter på Kørselskontoret

## Sammenfatning – Center for Kultur og Fritid

Det korrigerede budget vedr. Center for Kultur og Fritid udgjorde i 2018 77,1 mio. kr. og det faktiske forbrug i 2018 blev på 75,5 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviste dermed et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. 2,1 %

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017, hvoraf der henstod 1,8 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2017, udgjorde således et mindrebrug 3,4 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.18 angav, at der ville være et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. ved årets udgang, ekskl. bankbogen fra 2017.

Indeværende års resultat (mindreforbrug på 1,6 mio. kr.) er således forbedret med kr. 0,2 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.18., hvilket væsentligst kan henføres til mindre forbrug vedr. Folkeoplysningen.

Idet der henvises til nærmere specifikation af de enkelte indsatsområder i Centrets årsberetning, skal her kun specielt bemærkes:

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2017 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning. De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2017, ses på flg. områder:

Fritid	mindreforbrug 0,5 mio. kr.
Kultur	mindreforbrug 2,7 mio. kr.
Folkeoplysning	mindreforbrug 0,2 mio. kr.

Af årsberetningerne fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2019, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Fritid	mindreforbrug 0,5 mio. kr.
Kultur	mindreforbrug 1,2 mio. kr.
Folkeoplysning	mindreforbrug 0,2 mio. kr.

Det anbefales således, at der overføres et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. De resterende 1,5 mio. kr. stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

Det skal bemærkes, at der indenfor Kultur ekstraordinært udlignes et merforbrug på 0,3 mio. kr. vedr. Kulturhuset Kappelborg fra Fælleskontoen. På Kappelborg skyldes merforbruget, at man har brugt 2018 på genopretning af området drift, således at der fra 2019 skønnes at være balance mellem budget og forbrug.

### Anlæg

Indeværende års korrigerede budget udgjorde i 2018 3,1 mio. kr. Hertil kom overførte anlægsmidler fra 2017, - mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Det samlede budget udgjorde således 4,0 mio. kr. Årets forbrug er opgjort til 2,5 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat udviste dermed et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Den primære årsag til mindreforbruget var periodeforskydninger under folkeoplysningsområdet. Anlægstilskud til fritidsaktiviteter bevilges af Folkeoplysningsudvalget. Der udbetales 25% af bevillingen når projektet bevilges. De resterende 75% udbetales når projektet er udført. Den sidste udbetaling mangler i en del tilfælde, og forventes at ske i 2019. Periodeforskydningen ophører fra og med 2019.

Oversigt kan findes på side 18 i Kultur og Fritidsudvalgets årsberetning

Af oversigten fremgår at der overføres netto 1,5 mio. kr. til 2019, der fordeler sig således:

Mindreforbrug:

Anlægstilskud til fritidsaktiviteter	1,3 mio. kr
Digitalisering og velfærdsteknologi	0,2 mio. kr.

Idet det anbefales at 0,4 mio. kr. af disse anvendes til etablering af depotrum ved Kulturhuset Kappeborg.

**Opsummering/anbefalinger – overførsler til 2019:**

Iht. anbefalingerne i årsberetningen kan regnskabsresultatet, der er beregnet efter reglerne for økonomisk decentralisering, for 2018 opsummeres således:

**DRIFT:**

Bankbøger fra 2017

Et samlet netto mindreforbrug	0,7 mio. kr.
Et samlet netto mindreforbrug	2,0 mio. kr.

- På områderne inden for overførselsudgifter var der i 2018 et netto-merforbrug på 2,2 mio. kr.  
Jfr. de generelle budgetbemærkninger kan regnskabsafvigelser på områder, omfattet af begrebet overførselsudgifter, ikke uden Byrådets godkendelse, omplaceres til andre udgiftsområder - eller overføres til følgende regnskabsår.  
I de foregående år er der ikke anmodet om overførsel på områder med overførselsudgifter. - uanset om der har været tale om mer- eller mindreforbrug.

Endvidere anbefales, lighed med tidligere år, at mindreforbruget på Udbetaling Danmark 0,4 mio. kr. ikke overføres til 2019.

Reguleret for ovennævnte forhold i 2018, henstod der således et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. der foreslås disponeret således:

Center for Bibliotek og Borgersevice

Der overføres et mindreforbrug som beskrevet

1,2 mio. kr. til 2019.

Center for Kultur og Fritid

Der overføres et mindreforbrug som beskrevet

1,9 mio. kr. til 2019

De resterende 1,5 mio. kr. stilles til disposition for andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

1,5 mio. kr.

**ANLÆG:**

Der foreslås overført et netto mindreforbrug til anlæg på

1,5 mio. kr. til 2019.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Bibliotek og Borgerservice</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sammendrag</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	162.974
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	910
Bankbogen vedr. regnskab 2017	274

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Område ( i 1.000 kr.)	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Årets resultat (- = mindreforbrug)
Centerdrift (Borgerservice)	20.315	20.233	-82
Boligstøtte	52.627	55.473	2.846
Lovbundne udgifter	2.025	1.324	-700
Udbetaling Danmark	18.098	17.700	-398
Kontrolenheden	1.035	703	-332
Kørselskontoret – m overførselsadgang	39.594	40.226	632
Kørselskontoret – u overførselsadgang	1.609	1.118	-491
Bibliotek	24.755	24.590	-165
Stadsarkiv	2.259	1.882	-377
Manegen	656	633	-23

**Boligstøtte** repræsenterer samtlige udgifter på boligstøtteområdet, som er opdelt i boligsikring og boligydelse til pensionister. Boligstøtte viser et merforbrug på 2,8 mio. kr. En del af årsagen til dette kan ses ved mellemkommunale refusioner, hvor centret i 2018 har tilbagebetalt 0,4 mio. kr. til andre kommuner. Merforbruget er endvidere påvirket af stigende huslejeudgifter og deraf afledt stigning i udgifterne på området. Området administreres af Udbetaling Danmark, og Frederikshavn Kommune har derfor ikke indflydelse på udgifterne til boligstøtte. Da der de seneste år har været en stigning i udgiften til boligstøtte er budgettet på området fra 2019 og frem tilført midler således, at budget og forbrug fremadrettet forventes at være i balance.

**Lovbundne udgifter** omfatter hovedsagligt begravelseshjælp, tinglysning af lån til betaling af ejendomsskatter, indtægter for ejendomsoplysninger samt gebyr for sundhedskort og folkeregisterbøder. Mindreforbruget på områderne skal primært findes ved opkrævningen af gebyrer for sundhedskort, samt fære udgifter til tinglysningsafgift og begravelseshjælp.

Området er overvejende lovbestemt, og centret har derfor mindre indflydelse på regnskabsresultatet.

#### Udbetaling Danmark

På baggrund af de oprindelige udmeldte beløb fra Udbetaling Danmark blev budgettet vedr. Administrationsbidrag tilrettet primo 2018. Udbetaling Danmark har efterfølgende reguleret Administrationsbidraget hvorfor området i 2018 udviste et mindreforbrug.

**Kontrolenheden** afsluttede året med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Den øgede merindtægt på området skyldes samkøring af flere registre i den fælles dataenhed, hvilket også fremadrettet styrker den helhedsorienterede sagsbehandling samt opfølgning på anonyme henvendelser. Kontrolenheden har derudover fortsat fokus på rådgivning i forhold til forebyggelse af socialt bedrageri.



### **Kørselskontoret**

Kørselskontoret udviste i 2018 for første gang et merforbrug. Dette skyldes stigende udgifter på bl.a. genoptræning og kørsel med børn til aflastning. Center for Bibliotek og Borgerservice valgte desuden at udskyde modtagelse af midler fra Trafikstyrelsen til støtte til Skagenbussen til 2019. I 2018 var der endvidere en markant stigning i udgifterne til aktivitetskørsel. Den øgede udgift til aktivitetskørsel blev fuldt ud finansieret af Center for Sundhed og Pleje (300.000 kr.) og har derfor ikke påvirket resultatet for 2018

**Stadsarkivet** afsluttede året med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Dette skyldes primært, at en forventet udgift til arkiveringen af Acadre og KMD Sag, grundet forsinkelse fra leverandøren, først er aktuel fra 2019 og frem.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således**

Regnskabet 2018 udviste et merforbrug på 0,9 mio. kr.

På områderne inden for overførselsudgifter, var der i 2018 et nettomerforbrug på 2,2 mio. kr. (Boligstøtte merforbrug 2,8 mio. kr. og kørsel til fritidstilbud efter §41 (aflastning) mindreforbrug 0,5 mio. kr., samt merindtægt i Kontrolenheden 0,1 mio. kr.)

- jfr. de generelle budgetbemærkninger kan regnskabsafvigelser på områder, omfattet af begrebet overførselsudgifter, ikke uden Byrådets godkendelse, omplaceres til andre udgiftsområder - eller overføres til følgende regnskabsår.

I de foregående år er der ikke anmodet om overførsel på områder med overførselsudgifter. - uanset om der har været tale om mer- eller mindreforbrug. Det samme er gældende for 2018.

Endvidere behandles budget og forbrug vedr. administrationsudgifter til Udbetaling Danmark efter samme ovenstående principper og mindreforbruget på 0,4 mio. kr. på området overføres derfor ikke.

Korrigeret for ovennævnte udviste regnskabet for 2018 et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 (bankbogen) på 0,3 mio. kr., det samlede resultat udgjorde herefter et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., der disponeres således:

Der overføres mindreforbrug til 2019 på følgende områder:

- 0,1 mio. kr. til Borgerservice centerdrift. – (anvendes til evt. merudgifter)
- 0,1 mio. kr. til Lovbundne udgifter - (anvendes til evt. merudgifter)
- 0,1 mio. kr. til Kontrolenheden – (anvendes til evt. merudgifter)
- 0,1 mio. kr. til Kørselskontoret – (anvendes til evt. merudgifter)
- 0,1 mio. kr. til Stadsarkiv – (anvendes til forbedring af arkivfaciliteter i Sæby)
- 0,1 mio. kr. til Manegen - (udskiftning af nedslidt møblement, belysning og nøglesystem)
- 0,1 mio. kr. til Biblioteket – (anvendes til opgradering af børneområdet på Skagen Bibliotek)
- 45.000 kr. til Biblioteket – Billedkunstalliancen (ekstern finansierede midler)
- 

De resterende knap 0,5 mio. kr. overføres til bankbogen til evt. merudgifter på Kørselskontoret.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

I 2018 har Center for Bibliotek og Borgerservice arbejdet videre med visionen: "Sammen flytter vi mennesker videre, og fremad", som blev formuleret på et visionsseminar primo 2017, hvoraf centrets nye strategi- og handleplan endvidere er blevet udarbejdet.

Strategi- og handleplanen tager udgangspunkt i borgerne, og understøtter missionen om at skabe muligheder og åbne potentialer for den enkelte og for fællesskabet.

### Biblioteket

Biblioteket har med udgangspunkt i centrets strategi- og handleplan stået i spidsen for en lang række aktiviteter for børn, unge og voksne i hele kommunen. Arrangementerne spænder bredt, og i årets løb har Center for Bibliotek og Borgerservice blandt andet afholdt forfatterforedrag, børneteater, tegnekurser, barselscaféer, kurser i IT og digital dannelse, sommerakademi og debatarrangementer. Fokus har således været formidling af litteratur, leg og læring, kreativitet, oplysning, styrkelse af fællesskaber, digital dannelse og deltagelse i samfundsdebatten.

Biblioteket har ligeledes deltaget i relevante og aktuelle projekter, hvor viden og kompetencer kommer i spil i samarbejde med øvrige institutioner, kommunale centre, lokale virksomheder og engagerede ildsjæle.

I efteråret 2018 dannede biblioteket som eksempel ramme om en stor tre-dages klimafestival, som blev en realitet med økonomisk støtte og sparring fra blandt andet byens folkeoplysningsforbund. Festivalen blev besøgt af ca. 2.000 deltagere og blev samtidig dækket af både lokale og nationale medier.

### Børnekulturen

Center for Bibliotek og Borgerservice varetager den kommunale opgave omkring børnekultur, og centrets børnekulturkonsulent er desuden tovholder for Børnekulturelt Netværk i Frederikshavn Kommune. I 2018 har der i arbejdet med børnekultur blandt andet været fokus på samarbejdet med Hjørring Musiske Skole om projektet *Billedkunstalliancen*, hvor der samarbejdes om udvikling og afprøvning af billedkunstillbud til de 11-16 årige. Derudover har Center for Bibliotek og Borgerservice fortsat og videreudviklet allerede etablerede aktiviteter som Kulturcykeltur Skagen, sommerkunstskoler, Børnekulturnat Sæby, teaterforestillinger for daginstitutioner og skoler, Kulturkufferter samt huskunstnerprojekter til forskellige målgrupper. Disse aktiviteter har nu nogle år på bagen og oplever stor tilslutning fra daginstitutioner, skoler og det private publikum.

### Borgerservice

#### *Kørselskontoret*

Kørselskontoret har været og er fortsat opmærksom på det stigende behov for kørsel til genoptræning, hvilket skyldes hurtigere udskrivning fra sygehuse og således bevilling til genoptræning af flere borgere. Det betyder derfor, at flere flyttes til private træningstilbud, der gør kørslen mere omkostningsfuld grundet længere distance.

Endvidere har der i 2018, i forbindelse med ombygning af Sæby Ældrecenter, været øget kørsel af demente borgere fra Sæby og omegn til Dagcenter på Ingeborgvej. Turene har derfor været længere og dermed dyrere. Der har været og er fortsat opmærksomhed på samkørsel på alle ture.

#### *Pas og kørekort*

Med lanceringen af Frederikshavn kommunes nye hjemmeside i marts 2018 lancerede Center for Bibliotek og Borgerservice også mulighed for at bestille tid i Borgerservice. Man kan på hjemmesiden bestille tid til pas- og kørekortbestillinger, hvor der ofte kan opleves ventetid.

I Borgerservice kan man nu også bestille tid til at få hjælp til NemID, hjælp til selvbetjening eller ansøgning om byggetilladelse (Denne løsning er kun mulig i Frederikshavn, da det er her, der er højst risiko for kødannelse). Der afsættes 30 minutter til at hjælpe borgere, der har brug for vejledning i de digitale selvbetjeningsløsninger.

Især pas- og kørekortområdet mærker, at borgerne har fået øje på muligheden for at springe køen over, og en del benytter tidsbestillingen. I sær i højsæsonen forud for ferieperioder kan personalet på forhånd forberede sig på et stort antal ekspeditioner, som fremgår i tidsbestillingssystemet.

På de øvrige områder med tidsbestilling er der også flere tidsbestillinger dagligt, og skønt det alene er markedsført løsningen på hjemmesiden og på Facebook mærkes en stigende interesse for at kunne planlægge sit besøg i Borgerservice på forhånd.

#### *Hjemmeside*

Både Borgerservice og Stadsarkivet har i 2018 deltaget i udviklingen af kommunens nye hjemmeside og opgradering af samarbejdsportalen med kompetencer og ressourcer.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Kultur- og Fritid</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sammendrag Fritid</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	19.676
Regnskab 2018 udviser et merforbrug på	76
Bankbogen vedr. regnskab 2017	602

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Fritidsområdet budgetramme var på 19,7 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2018 viste et merforbrug på knap 0,1 mio. kr., hvilket svarer til 0,4 % af budgetrammen. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 0,6 mio. kr. Det samlede nettoresultat udgjorde herefter et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. fordelt på følgende områder:

Iscenter Nord, budgetramme 1,7 mio. kr.:

Regnskabet for 2018 viste et merforbrug på 0,3 mio. kr. Hertil kom et mindreforbrug overført fra 2017 på knap 0,1 mio. kr. Det samlede nettoresultat udgjorde således et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Iscenter Nord blev ramt af en kortere sæson for ishockey end forventet, ligesom der har været større nødvendige reparationer af deres anlæg.

Bannerslundhallen, budgetramme 0,7 mio. kr.:

Regnskab 2018 viste et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at Bannerslundhallen er underlagt Iscenter Nord's ledelse, og dermed ikke har haft lønudgifter til en halinspektør. Hertil kom mindreforbrug overført fra 2017 på 0,2 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgjorde således 0,7 mio. kr.

Frederikshavn Svømmehal, budgetramme 1,6 mio. kr.:

Regnskabet for 2018 udviste et merforbrug på 0,3 mio. kr. Hertil kom merforbrug overført fra 2017 på 0,1 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat udgjorde således et merforbrug på 0,4 mio. kr.

En del af merforbruget opstod som følge af nødvendigheden af flere lukkedage op til jul pga. reparationer. Dette betød færre billetindtægter og øgede reparationsudgifter. Desuden oplevede svømmehallen en tilbagegang af besøgende gæster over hele sommeren, på grund af den varme sommer.

Stadion og Idrætsanlæg, budgetramme 15,5 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viste et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget er på vedligeholdelse af Stadion og Idrætsanlæg. Hertil kom mindreforbrug overført fra 2017 på 0,3 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgjorde således 0,6 mio. kr.

Syvstenhallen, budgetramme 0,2 mio. kr.:

Regnskab 2018 udviste et merforbrug på 0,2 mio. kr. Syvstenhallen blev ultimo 2018 solgt til private investorer med virkning fra 2019.

## **Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således**

Årets resultat mindreforbrug på 0,5 mio. kr. overføres til 2019 efter reglerne om Økonomisk Decentralisering således:

Iscenter Nord/Bannerslundhallen samlet mindreforbrug 0,5 mio.

Da Iscenter Nord og Bannerslundhallen har fælles drift vil merforbruget vedr. Iscenter Nord blive udlignet af mindreforbruget vedr. Bannerslundhallen. Netto-mindreforbrug overføres til 2019 i henhold til regler om Økonomisk Decentralisering.

Frederikshavn Svømmehal, merforbrug 0,4 mio. kr.  
Udlignes af mindreforbrug på Stadion og Idrætsanlæg.

Stadion og Idrætsanlæg, mindreforbrug 0,6 mio. kr.  
Udligner merforbrug på Frederikshavn Svømmehal og Syvstenhallen

Syvstenhallen, merforbrug 0,2 mio. kr.  
Udlignes af mindreforbrug på Stadion og Idrætsanlæg.

## **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne**

Iscenter Nord:

Hallen har været mere udlejet til foreninger, hvilket betyder at der ikke har været så mange muligheder for at Iscenter Nord kunne afholde arrangementer med indtægter i 2018. Gebyrindtægt for foreningers leje tilfalder Folkeoplysningen. Fordeling af timer i hallen var og er stadig en stor udfordring, for at imødekomme brugere i hallen.

Frederikshavn Svømmehal:

Målsætningen for 2018 har været, at tilpasse og videreudvikle de igangværende tiltag for besøgsfremmende aktiviteter. Der blev fortsat tilbudt billigbilletter i tyndt besatte perioder ligesom der blev søsat et nyt projekt kaldet "FiF-Aften". Projektet har især haft fokus på at få flere familier i svømmehallen, for derigennem at styrke familiernes indbyrdes relationer gennem leg og aktiv samvær til glæde for både børn og voksne. Svømmehallens årlige studietur har desuden været med til at skabe et overblik på konkrete nye tiltag som det forventes at arbejde videre med i 2019. Gruppearbejdet blev dog været sat på stand by i 2018 da økonomien var væsentligt udfordret. Svømmehallen beskæftiger 1 halinspektør, 1 administrativ medarbejder, 7 tekniske servicemedarbejdere og 1 driftsassistent.

Svømmehallens besøgstal for 2018 blev på 126.568 besøgende, hvilket svarer til en tilbagegang på 1.920 besøgende i forhold til 2017.

Bannerslundhallen:

Det er fortsat de samme foreninger/klubber der har benyttet hallen.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Kultur- og Fritid</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sammendrag Kultur</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	30.614
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-1.527
Bankbogen vedr. regnskab 2017	1.138

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Kulturområdets budgetramme var på 30,6 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2018 viste et mindreforbrug på 1,5 mio.kr., hvilket svarer til 5,0 % af budgetrammen. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 1,1 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat udgjorde herefter et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. der er fordelt på følgende områder:

Frederikshavn Kommunale Musikskole, budgetramme 7,6 mio. kr.:

Regnskabet for 2018 viste et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., der fordelte sig med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til musikskolen og et mindreforbrug på 0,4 mio. til Projekt Filmmaskinen. Mindreforbruget på Filmmaskinen skyldes at de har modtaget eksterne midler, som skal dække deres udgifter over en fler-årig periode. Af mindreforbruget på Musikskolen, var der 114.922 kr. der vedrørte Talentudvikling, som også er eksternt finansieret.

Det Musiske Hus, budgetramme 3,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viste et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 0,8 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgjorde herefter 1,1 mio. kr.

Museer, budgetramme 11,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viste balance mellem forbrug og budget, idet der var tale om udbetaling af budgetlagte tilskud.

Teatre, Maskinhallen,, m.m. budgetramme 0,9 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viste et marginalt merforbrug på 0,05 mio. kr.

Kulturhuset Kappelborg, budgetramme 2,1 mio. kr.:

Regnskabet for 2018 udviste et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Kappelborg har brugt 2018 på at tilrette aktivitetsniveauet i forhold til budgettet. Det skønnes således at der fra 2019 vil være balance mellem budget og forbrug.

Herudover er budgetlagt 1,7 mio. kr. til ejendommen Kappelborg, forbruget svarede til det budgetterede.

Fælleskonto, budgetramme 4,1 mio. kr. Forbruget fordeler sig på følgende måde:

	<b>Forbrug</b>	<b>Budget</b>	<b>Årets resultat</b>
<b>Fælleskonto</b>	<b>3.171.707</b>	<b>4.127.722</b>	<b>956.015</b>
<b>Administration</b>	<b>1.270.245</b>	<b>2.246.043</b>	<b>975.798</b>
Administration/projekthåndtering/kulturaliancen	1.234.250	1.896.048	661.798
Ad-hoc pulje	26.729	85.617	58.888
Analyse på fritidsområdet	0	180.996	180.996
Fritidsaftale	0	49.417	49.417
Poesipark	9.266	33.965	24.699
<b>Festival og events</b>	<b>359.672</b>	<b>407.757</b>	<b>48.085</b>
Børnekulturfestival	0	25.821	25.821
Skagen Festival	218.776	236.151	17.375
Sct. Hans aften - Skagen	19.302	20.783	1.481
Filmfestival	86.428	86.674	246
Verdensballetten	35.166	38.328	3.162
<b>Årlige aftaler</b>	<b>380.265</b>	<b>402.051</b>	<b>21.786</b>
Maritim Historisk Forening	189.845	190.386	541
Regional Kulturaftale	190.420	211.665	21.245
<b>Frie Midler - puljeansøgninger</b>	<b>583.992</b>	<b>622.551</b>	<b>38.559</b>
<b>Etablerede projekter</b>	<b>76.789</b>	<b>82.953</b>	<b>6.164</b>
Frederikshavn Kommunes prisfest	76.789	82.953	6.164
<b>Borgerhuse/skulptur</b>	<b>219.260</b>	<b>220.853</b>	<b>1.593</b>
Borgerhuse	117.054	106.943	-10.111
Kvissel Gl. Station	-2.300	0	2.300
Aalbæk Kulturhus	104.506	113.910	9.404
<b>Omkostningssteder</b>	<b>281.484</b>	<b>145.514</b>	<b>-135.970</b>

Regnskabet for 2018 viste et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., Hertil kom overført mindreforbrug fra 2017 på 0,4 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgjorde herefter 1,3 mio. kr.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Det samlede resultat for 2018 udgjorde et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., der disponeres således:

1,2 mio. kr. overføres til 2019 på følgende områder:

Frederikshavn Kommunale Musikskole,  
Mindreforbrug 0,6 mio. kr., der er en videreførelse af projektmidler til "Filmmaskinen" og til Talentudvikling.

Det Musiske Hus,  
Udligner merforbrug for øvrige områder

Kulturhuset Kappelborg.  
Udlignes af mindreforbrug fra andre områder.

Fælleskonto.  
Der overføres et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til 2019 i henhold til reglerne om Økonomisk Decentralisering.

De resterende 1,5 mio. kr. stilles til disposition til andre formål indenfor eller udenfor udvalgets ansvarsområde.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

### Musikskolen:

Musikskolens og FilmMaskinens aktivitetsniveau har i 2018 været omfangsrigt med mange af de projekter, undervisningsforløb, koncerter og filmfremvisninger, der plejer at finde sted. Dog er det værd at hæfte sig ved nye initiativer, der blev startet op i 2018. For FilmMaskinens vedkommende gælder det især arbejdet med et nordjysk fundament for rekruttering og netværk blandt uddannelsesinstitutioner, der arbejder med film og medier. Dertil kommer det videregående spor, hvor de særlig talentfulde i 2018 har produceret kortfilm af meget høj kvalitet. For Musikskolens vedkommende er de mange samarbejder med lokale foreninger, skolerne og daginstitutionerne fortsat, men der har også været fokus på at etablere nye tværgående samarbejder inden for organisationen. Denne indsats har bl.a. udmøntet sig i samarbejder med HotSpot og Center for Sundhed og Pleje i form af projektet Ung musik på plejecentrene. Projekterne forløber i 2018-19, men det forventes, at de gøres bæredygtige, så de kan fortsætte.

### Fælleskonto:

I 2018 har der været afholdt en række aktiviteter og events støttet af midler fra KFUs fælleskonto. Der kan blandt andet nævnes:

- Afholdelse af den kommunale prisfest 12. april i Det Musiske Hus, Frederikshavn
- Afvikling af Kulturnat den 15. september i Frederikshavn i forbindelse med byens 200 års købstadsjubilæum
- Skagen Festival 5. – 8. juli, rundt om i Skagen
- Verdensballet 16. juli, ved den tilsandede Kirke i Skagen
- Støtte til den Regionale Kulturaftale med Region Nordjylland, de øvrige 11 kommuner og Kulturstyrelsen
- Støtte til forskellige børnekulturelle aktiviteter hen over året
- Støtte til forskellige projekter under Kulturalliancen sammen med Hjørring Kommune.

### Kulturhuset Kappelborg

Under de givne budgetforudsætninger er det lykkedes at opretholde et tilfredsstillende aktivitetsniveau i forhold til de visioner der er rammesat for kulturhuset. Det skyldes at sponsorbidrag og fondsmidler er fortsat med at stige og i 2018 nåede et samlet beløb på kr. 590.000. Disse midler var øremærket til kulturelle/kunstneriske aktiviteter og har været en forudsætning for at der forsat kunne gennemføres en professionel kulturdrift. Der kunne spores stor tilfredshed hos husets sponsorer, hvorfor der i 2019 forventes et lignende niveau for sponsorporteføljen. Fremadrettet kan der dog ikke forventes væsentlig forøgelse af sponsorbidrag i forhold til nuværende niveau. Skagens begrænsede størrelse og antal af erhvervsvirksomheder taget i betragtning - må det forventes at mulighederne for at tilknytte nye sponsorer vil være aftagende.

## Årsberetning 2018

<b>Centerområde</b>	<b>Kultur- og Fritid</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Folkeoplysning og folkeoplysningsudvalg</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2018 er (ekskl. bankbogen)	26.801
Regnskab 2018 udviser et mindreforbrug på	-172
Bankbogen vedr. regnskab 2017	18

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Årets regnskab udviste et mindreforbrug 0,2 mio. kr.

I henhold til Folkeoplysningsloven er der en klar fordeling mellem de forskellige love og bekendtgørelser. Ud over de fastsatte regler, er det Byrådet der udformer de generelle regler for tilskud. Folkeoplysningsudvalget varetager administrationen af området, samt anviser lokaler til den frie folkeoplysende virksomhed jfr. Gældende regler og love.

Den folkeoplysende voksenundervisning dækker hovedsageligt tilskud til undervisning, herunder lønudbetaling og betaling til/fra andre kommuner inden for hovedområde 1.

Det folkeoplysende frivillige foreningsarbejde dækker tilskud til aktiviteter, leder- og instruktøruddannelse samt træner- og transporttilskud inden for hovedområde 2.

Området dækker endvidere lokaletilskud, herunder lokaletilskud til voksenundervisning, det frivillige folkeoplysende foreningsliv samt idrætspolitiske tilskud og lokaletilskud til klubber i Arena Nord.

Tilskudsreglerne for det almene folkeoplysende foreningsarbejde er bygget op således, at det vil holde sig inden for den afsatte sum i budgettet, og der er derfor ingen bemærkninger til dette område.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2018 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget overføres til 2019 og forventes at indgå i tilskudsrammen til de folkeoplysende foreninger, herunder den folkeoplysende voksenundervisning og det folkeoplysende frivillige foreningsarbejde.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2018 i forhold til budgetforudsætningerne

Aktivitetsniveauet er stabilt og tilskudsmæssigt er foreningsområdet tilført de afsatte midler.



## Specifikation af anlægsoverførsler regnskab 2018

Beløb i 1 kr.	Direktionens indstilling						
	Forbrug 2018	Korrigeret Budget 2018	Rest korr. Budget	Status	Udligning	Efterladt	Overføres
minus = overskud	+ = Forbrug	+ = budget til forbrug	- = mindreforbrug	gang / Afsluttet	+ = overskud til fællesskabet	- = overførsel af mindreforbrug	- = overførsel af mindreforbrug
<b>Anlæg</b>							
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>							
<b>Social-, sundheds- &amp; kulturdirektøren</b>							
Kultur og Fritid	2.431.818	3.973.735	-1.541.917		0	0	-1.537.097
Skagen Stadion (S.I.K)	2.431.818	3.722.201	-1.290.383		0	0	-1.285.563
Frederikshavn Idrætscenter I/S	2.431.818	3.722.201	-1.290.383		0	0	-1.285.563
Østervrå Hallen	375.147	376.058	-911	gang			0
Skagen Tennis- og Badmintonklub	592.013	593.670	-1.657	gang			0
Skagen Kultur- og Fritidscenter	58.585	59.166	-581	gang			0
Albæk Idrætscenter	154.170	154.434	-264	gang			0
Skagen Ridehus	533.429	534.504	-1.075	gang			0
Skagen Fortidsminder	195.282	195.550	-268	gang			0
Anlægsilskud til fritidsaktiviteter	44.195	44.124	71	gang			0
	48.000	48.135	-135	gang			0
	430.997	1.716.560	-1.285.563	gang			0
<b>Børne-, Ungdoms- &amp; Arbejdsmarkedsdirektøren</b>	0	251.534	-251.534		0	0	-251.534
<b>Direktørens område</b>	0	251.534	-251.534		0	0	-251.534
Pulje digitalisering og velfærdstek KFU	0	251.534	-251.534	gang			-251.534

Kultur- og Fritidsudvalget  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt drift

Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>256.649</b>	<b>-17.297</b>	<b>239.493</b>	<b>-13.077</b>	<b>15.637</b>	<b>42</b>
<b>Direktørens område</b>	<b>1.729</b>		<b>1.741</b>		<b>-12</b>	
06 Fællesudgifter og administration m.v.	1.729		1.741		-12	
0652 Lønpuljer m.v.	1.729		1.741		-12	
065270 Løn- og barselpuljer	1.729		1.741		-12	
1 Drift	1.729		1.741		-12	
Direktørens område	1.729		1.741		-12	
<b>Fritid</b>	<b>24.065</b>	<b>-4.313</b>	<b>23.933</b>	<b>-4.481</b>	<b>208</b>	<b>16</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	24.065	-4.313	23.933	-4.481	208	16
0025 Faste ejendomme	0		8		-0	
002513 Andre faste ejendomme	0		8		-0	
1 Drift	0		8		-0	
Hjørringvej 200	0		8		-0	
0032 Fritidsfaciliteter	24.065	-4.313	23.926	-4.481	208	16
003231 Stadion og idrætsanlæg	24.065	-4.313	23.926	-4.481	208	16
1 Drift	24.065	-4.313	23.926	-4.481	208	16
Stadion og idrætsanlæg	15.238		15.372		142	
Frederikshavn Svømmehal	5.163	-3.486	4.567	-3.480	-116	12
Frederikshavn Svøm. m.moms		-70	428	-87	-3	0
Bannerslundhallen	185		540		97	
Syvstenhallen	471		231		-2	
Iscenter Nord	2.627	-757	2.359	-914	91	3
Bannerslundhallen-Ledelse og administrat			35		-0	
Iscenter Nord - Ledelse og administratio	93		121		-0	
Fr-havn Svømmehal - Ledelse og administr	288		272		-1	
<b>Kultur</b>	<b>63.768</b>	<b>-9.257</b>	<b>61.381</b>	<b>-6.116</b>	<b>1.509</b>	<b>16</b>
03 Undervisning og kultur	63.722	-9.217	61.225	-6.116	1.510	16
0332 Folkebiblioteker	25.820	-1.351	25.523	-951	29	3
033250 Folkebiblioteker	25.820	-1.351	25.523	-951	29	3
1 Drift	25.820	-1.351	25.523	-951	29	3
Frederikshavn Kommunes biblioteker	25.022	-1.351	24.048	-951	31	3
Fr-havns Bibliotek - Ledelse og administr	798		1.475		-2	
0335 Kulturel virksomhed	37.902	-7.867	35.701	-5.166	1.481	13
033560 Museer	10.976	-13	10.976	-13	31	0
1 Drift	10.976	-13	10.976	-13	31	0
Museer	10.976	-13	10.976	-13	31	0
033562 Teatre	1.521	-544	938		2	
1 Drift	1.521	-544	938		2	
Frederikshavn Kommunes biblioteker	161	-92	77		-1	
Teatre	1.360	-451	861		2	
033563 Musikarrangementer	10.842	-3.846	11.726	-4.513	421	11
1 Drift	10.842	-2.732	11.726	-2.979	421	11
Frederikshavn Kommunale Musikskole	10.143	-2.732	10.724	-2.979	423	11
Frederikshavn Musik-Ledelse og adminis	699		1.002		-2	
2 Statsrefusion	0	-1.114		-1.534		0
Frederikshavn Kommunale Musikskole	0	-1.114		-1.534		0
033564 Andre kulturelle opgaver	14.563	-3.464	12.062	-640	1.028	2
1 Drift	14.563	-3.464	12.062	-640	1.028	2
Manegen Sæby Kulturhus	659	-25	561		95	0
Fælleskonto	3.945	-773	4.080		144	
Frederikshavn Kommunes biblioteker	92				-1	
Det Musiske Hus	2.685		2.911		105	
Øveforeningen Maigaarden	71		71		0	

Kultur- og Fritidsudvalget  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt drift  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Kommandantboligen	29		9		-0	
Kappelborg	1.570	-441	2.015	-640	-6	2
Maskinhallen	95		95		0	
Stadsarkiv	1.883	-1	1.267		692	
Kappelborg toldmoms	2.660	-2.223		0		
Bar - salg Kappelborg			15		-0	
Stadsarkiv - Ledelse og administration			300			
Kappelborg - Ledelse og administration	875		738		-3	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	<b>46</b>	<b>-40</b>	<b>156</b>		<b>-1</b>	
<b>0642 Politisk organisation</b>	<b>46</b>		<b>156</b>		<b>-1</b>	
<b>064242 Kommissioner, råd og nævn</b>	<b>46</b>		<b>156</b>		<b>-1</b>	
1 Drift	46		156		-1	
Folkeoplysningsudvalg	46		156		-1	
<b>0645 Administrativ organisation</b>		<b>-40</b>				
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>		<b>-40</b>				
1 Drift		-40				
Frederikshavn Kommunes biblioteker		-40				
<b>Folkeoplysning</b>	<b>27.805</b>	<b>-1.223</b>	<b>27.154</b>	<b>-801</b>	<b>288</b>	<b>5</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	<b>27.805</b>	<b>-1.223</b>	<b>27.154</b>	<b>-801</b>	<b>288</b>	<b>5</b>
<b>0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	<b>27.805</b>	<b>-1.223</b>	<b>27.154</b>	<b>-801</b>	<b>288</b>	<b>5</b>
<b>033870 Fælles formål</b>	<b>622</b>	<b>-4</b>	<b>327</b>		<b>219</b>	
1 Drift	622	-4	327		219	
Folkeoplysning & fritidsaktiviteter	622	-4	327		219	
<b>033872 Folkeoplysende voksenundervisning</b>	<b>2.811</b>	<b>-26</b>	<b>2.706</b>	<b>-6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>
1 Drift	2.811	-26	2.706	-6	6	0
Folkeoplysning & fritidsaktiviteter	2.811	-26	2.706	-6	6	0
<b>033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde</b>	<b>9.517</b>	<b>6</b>	<b>10.983</b>		<b>27</b>	
1 Drift	9.517	6	10.983		27	
Folkeoplysning & fritidsaktiviteter	9.517	6	10.983		27	
<b>033874 Lokaletilskud</b>	<b>14.855</b>	<b>-1.199</b>	<b>13.139</b>	<b>-795</b>	<b>37</b>	<b>5</b>
1 Drift	14.855	-1.199	13.139	-795	37	5
Folkeoplysning & fritidsaktiviteter	14.855	-1.199	13.139	-795	37	5
<b>Borgerservice</b>	<b>139.282</b>	<b>-2.503</b>	<b>125.284</b>	<b>-1.678</b>	<b>11.613</b>	<b>6</b>
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	<b>18.602</b>		<b>12.972</b>		<b>37</b>	
<b>0232 Kollektiv trafik</b>	<b>18.602</b>		<b>12.972</b>		<b>37</b>	
<b>023231 Busdrift</b>	<b>18.602</b>		<b>12.972</b>		<b>37</b>	
1 Drift	18.602		12.972		37	
Kørselskontoret	18.602		12.972		37	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	<b>8.144</b>	<b>-372</b>	<b>11.678</b>	<b>-177</b>		<b>1</b>
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	<b>8.144</b>	<b>-372</b>	<b>11.678</b>	<b>-177</b>		<b>1</b>
<b>032206 Befordring af elever i grundskolen</b>	<b>8.144</b>	<b>-372</b>	<b>11.678</b>	<b>-177</b>		<b>1</b>
1 Drift	8.144	-372	11.678	-177		1
Kørselskontoret	8.144	-372	11.678	-177		1
<b>04 Sundhedsområdet</b>	<b>7.543</b>	<b>-7</b>	<b>8.408</b>			
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	<b>7.543</b>	<b>-7</b>	<b>8.408</b>			
<b>046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	<b>2.315</b>	<b>-6</b>	<b>2.457</b>			
1 Drift	2.315	-6	2.457			
Kørselskontoret	29		25			
Kørselskontoret Ejersted 4 Private	2.287	-6	2.431			
<b>046288 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	<b>2.610</b>	<b>-1</b>	<b>2.533</b>			
1 Drift	2.610	-1	2.533			
Kørselskontoret Ejersted 4 Private	2.610	-1	2.533			
<b>046290 Andre sundhedsudgifter</b>	<b>2.618</b>		<b>3.418</b>			
1 Drift	2.618		3.418			

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	Borgerservice	1.591		1.949			
	Kørselskontoret	105		152			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	922		1.317			
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	61.669	-1.670	59.954	-1.282	41	5
<b>0525</b>	<b>Dagtilbud til børn og unge</b>	108					
<b>052514</b>	<b>Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)</b>	108					
1	Drift	108					
	Kørselskontoret	108					
<b>0528</b>	<b>Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	795		537			
<b>052820</b>	<b>Opholdssteder mv. for børn</b>	17					
1	Drift	17					
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	17					
<b>052821</b>	<b>Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	490		218			
1	Drift	490		218			
	Kørselskontoret	423		167			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	68		51			
<b>052822</b>	<b>Plejefamilier</b>	288		319			
1	Drift	288		319			
	Kørselskontoret			15			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	288		304			
<b>0530</b>	<b>Tilbud til ældre</b>	1.750	-226	1.607			
	<b>Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (service-lovens § 112, 113, 116 og 117)</b>	1.750	-226	1.607			
1	Drift	1.750	-226	1.607			
	Kørselskontoret	1.750	-226	1.607			
<b>0538</b>	<b>Tilbud til voksne med særlige behov</b>	953		1.773			
	<b>Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)</b>	-275					
1	Drift	-275					
	Kørselskontoret	-275					
<b>053859</b>	<b>Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)</b>	1.228		1.773			
1	Drift	1.228		1.773			
	Kørselskontoret	1.228		1.773			
<b>0548</b>	<b>Førtidspensioner og personlige tillæg</b>					132	
<b>054868</b>	<b>Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014</b>					132	
1	Drift					132	
	Borgerservice Kontrolenheden					132	
<b>0557</b>	<b>Kontante ydelser</b>	57.965	-1.445	55.719	-1.282	-89	5
<b>055772</b>	<b>Sociale formål</b>	2.279	-1.161	2.903	-1.181		4
1	Drift	2.279	-43	2.903			
	Borgerservice	70					
	Kørselskontoret	2.209	-43	2.903			
2	Statsrefusion		-1.118		-1.181		4
	Kørselskontoret		-1.118		-1.181		4
<b>055776</b>	<b>Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering</b>	35.392	-76	34.848	-102	-7	0
1	Drift	35.392	-76	34.848	-102	-7	0
	Borgerservice	35.392	-76	34.848	-102	-7	0
<b>055777</b>	<b>Boligsikring - kommunal medfinansiering</b>	20.294	-207	17.969		-82	
1	Drift	20.294	-207	17.969		-82	
	Borgerservice	20.294	-207	17.969		-82	

Kultur- og Fritidsudvalget  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt drift  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	98		318		-2	
<b>057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	98		318		-2	
1 Drift	98		318		-2	
Borgerservice	98		318		-2	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	43.324	-455	32.272	-219	11.535	1
<b>0645 Administrativ organisation</b>	43.316	-433	32.272	-219	11.535	1
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	25.616	-433	21.462	-219	4.247	1
1 Drift	25.616	-433	21.462	-219	4.247	1
Borgerservice	20.290	-421	20.129	-219	93	1
Borgerservice Kontrolenheden	703		-2.794		3.697	
Kørselskontoret	4.623	-12	4.127		458	
<b>064559 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark</b>	17.700		10.810		7.288	
1 Drift	17.700		10.810		7.288	
Borgerservice	17.700		10.810		7.288	
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	8	-21				
<b>064860 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love</b>	8	-21				
1 Drift	8	-21				
Borgerservice		-0				
Kørselskontoret	8	-21				
<b>ØKD</b>					<b>2.031</b>	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>					602	
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>					602	
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>					602	
1 Drift					602	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					602	
<b>03 Undervisning og kultur</b>					1.156	
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>					1.156	
<b>033562 Teatre</b>					404	
1 Drift					404	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					404	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>					753	
1 Drift					753	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					753	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>					272	
<b>0645 Administrativ organisation</b>					272	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>					272	
1 Drift					272	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					272	

Kultur- og Fritidsudvalget  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt anlæg  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>2.432</b>		<b>3.101</b>		<b>873</b>	
<b>Direktørens område</b>	<b>195</b>		<b>195</b>		<b>1</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	195		195		1	
0032 Fritidsfaciliteter	195		195		1	
003231 Stadion og idrætsanlæg	195		195		1	
3 Anlæg	195		195		1	
Kultur og Fritid						
Total	195		195		1	
Ålbæk Idrætscenter	195		195		1	
<b>Fritid</b>	<b>2.130</b>		<b>2.799</b>		<b>872</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.130		2.799		620	
0032 Fritidsfaciliteter	2.130		2.799		620	
003231 Stadion og idrætsanlæg	1.699		1.698		5	
3 Anlæg	1.699		1.698		5	
Kultur og Fritid						
Total	1.699		1.698		5	
Skagen Stadion (S.I.K)	375		375		1	
Frederikshavn Idrætscenter I/S	592		592		2	
Skagen Tennis-og Badmintonklub	154		154		0	
Skagen Kultur-og Fritidscenter	533		533		2	
Skagen Ridehus	44		44		0	
003235 Andre fritidsfaciliteter	431		1.101		616	
3 Anlæg	431		1.101		616	
Kultur og Fritid						
Total	431		1.101		616	
Anlægstilskud til fritidsaktiviteter	431		1.101		616	
06 Fællesudgifter og administration m.v					252	
0645 Administrativ organisation					252	
064551 Sekretariat og forvaltninger					252	
3 Anlæg					252	
Direktørens område						
Total					252	
Pulje digitalisering og velfærdstek KFU					252	
<b>Kultur</b>	<b>107</b>		<b>107</b>		<b>0</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	59		59		0	
0032 Fritidsfaciliteter	59		59		0	
003231 Stadion og idrætsanlæg	59		59		0	
3 Anlæg	59		59		0	
Kultur og Fritid						
Total	59		59		0	
Østervrå Hallen	59		59		0	
03 Undervisning og kultur	48		48		0	
0335 Kulturel virksomhed	48		48		0	
033560 Museer	48		48		0	
3 Anlæg	48		48		0	
Kultur og Fritid						
Total	48		48		0	
Nordjyllands Kystmuseum	48		48		0	

# Teknisk Udvalg

## Regnskab 2018



EMN-2017-00782  
DOK ID 2810766  
19.03.2019/Jens Christian Knudsen

Indledning	3
Direktørens vurdering af Teknisk Udvalgs regnskab for 2018	3
Skema i hovedtal	4
Center for Teknik og Miljø	5
Ejendomscenter	6
Center for Park og Vej	8
Anlæg	10
Væsentlige ændringer siden budgetopfølgningen pr. 31.08.2018	12



I sammenfatningsmaterialet er fokus primært rettet mod det regnskabsmæssige og økonomiske resultat.

For hvert enkelt omkostningssted er der udarbejdet en opgørelse vedrørende mer- og mindre forbrug, jfr. bilag om overførsler på driftsområdet.

Årsberetningerne omfatter:

- Orientering om regnskabsresultatet
- Anvendelse af overført mindre forbrug eller afvikling af overført merforbrug
- Gennemgang af opnåede resultater i 2018

#### **Direktørens vurdering af Teknisk Udvalgs regnskab for 2018.**

Det korrigerede driftsbudget for 2018 udgjorde 66,6 mio. kr. Regnskabet for 2018 viser et samlet forbrug på 59,5 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for ØKD, og årets resultat for drift viser et mindre forbrug på 7,1 mio. kr. svarende til en afvigelse på 10,7 %. Herudover er der en bankbog med et opsamlet merforbrug fra tidligere år på 0,8 mio. kr.

Det korrigerede anlægsbudget for 2018 udgjorde 45,8 mio. kr. Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 36,9 mio. kr., og årets resultat viser et samlet mindre forbrug på 8,9 mio. kr. svarende til en afvigelse på 19,4 %.

Overordnet vurderes regnskabsresultatet som værende tilfredsstillende set i forhold til de afsatte budgetter, og efterlader et indtryk af god økonomisk styring og disponering.

Mikael Jentsch  
Direktør

**DRIFT**

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	64	251	-187
Center for Teknik og Miljø	3.565	2.979	586
Ejendomscentret	3.430	4.047	-617
Center for Park og Vej	52.435	59.298	-6.863
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>59.494</b>	<b>66.575</b>	<b>-7.081</b>

Bankbøger	0	-823	823
-----------	---	------	-----

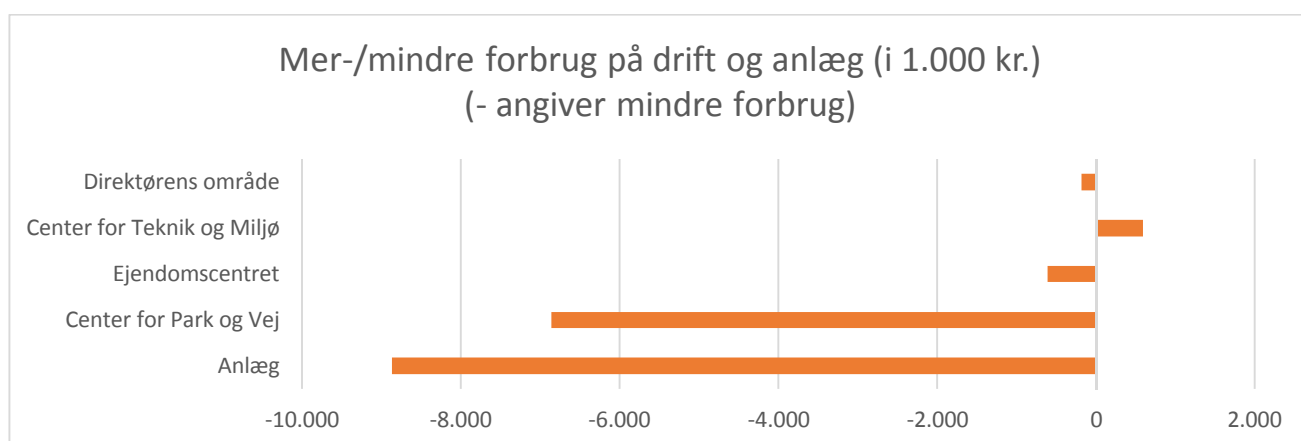
<b>Teknisk Udvalgs område inkl. bankbøger</b>	<b>59.494</b>	<b>65.751</b>	<b>-6.258</b>
---	---------------	---------------	---------------

**ØKD-REGLERNE**

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	46.312	49.078	-2.767
Udenfor ØKD-reglerne	13.182	16.673	-3.491
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>59.494</b>	<b>65.751</b>	<b>-6.258</b>

**ANLÆG**

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>36.903</b>	<b>45.774</b>	<b>-8.871</b>



nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Teknik og Miljø	3.161	2.880	281
Skadedyrsbekæmpelse	404	99	305
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>3.565</b>	<b>2.979</b>	<b>586</b>

Center for Teknik og Miljø havde i 2018 en samlet budgetramme på 3,0 mio. kr. Regnskabet for 2018 viser et samlet merforbrug på 0,6 mio. kr.

### Skadedyrsbekæmpelse

Regnskabsresultatet på skadedyrsbekæmpelse viser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Der er en bankbog på området med et tilgodehavende på 0,5 mio. kr.

I december 2017 var opgaven med skadedyrsbekæmpelse i EU-udbud. Ved fristens udløb var der kun modtaget ét tilbud, som var markant dyrere i forhold til tidligere. Det medførte, at EU-udbudsprocessen blev annulleret, og Center for Teknik og Miljø besluttede at trække opgaven hjem for at løse den i regi af Center for Park og Vej.

For at opnå balance mellem udgifter og indtægter er der behov for at hæve taksten fra 2020.

Det betyder, at der på området overføres 0,1 mio. kr. til driften i 2019 samt 0,1 mio. kr. til bankbogen.

### Center for Teknik og Miljø

Regnskabsresultatet for driften i Center for Teknik og Miljø viser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Der er en bankbog på området med et tilgodehavende på 0,7 mio. kr.

Merforbruget skyldes personalemæssige tilpasninger, som ikke nåede at få fuld effekt i 2018. De får dog fuld effekt i 2019.

Det betyder, at der på området overføres 0,1 mio. kr. til driften i 2019 samt 0,3 mio. kr. til bankbogen.

Bankbøgerne viser herefter:

Skadedyrsbekæmpelse	0,1 mio. kr.
Øvrig drift	0,3 mio. kr.
<b>I alt</b>	<b>0,4 mio. kr.</b>

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Øvrige Havne	826	1.327	-501
Skagen Lystbådehavn	-835	-691	-144
Sæby Havn	4	-12	16
Vandløb	2.977	2.967	10
Skovdrift	459	456	3
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>3.430</b>	<b>4.047</b>	<b>-617</b>

Ejendomscenteret havde i 2018 en samlet budgetramme på 4,0 mio. kr. Regnskabet for 2018 viser et mindre forbrug på 0,6 mio. kr.

### Havne

Det samlede regnskabsresultat for havnene viser et mindre forbrug på 0,6 mio. kr.

Heraf har området øvrige havne et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. inklusive disponeringskontoen. Det var Aalbæk, Voerså og Rønnerhavnen, som i 2018 havde mindre forbrug. Det skyldes især investeringer som blev udskudt til 2019. De foreningsdrevne havne betragtes som eksternt finansieret projekter, de havde til sammen et mindre forbrug på 0,5 mio. kr.

Sæby og Skagen lystbådehavne viser samlet et mindre forbrug på 0,1 mio. kr.

Der overføres et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. i 2019 til driften af Skagen lystbådehavn, samt et merforbrug til driften af Sæby lystbådehavn med 0,09 mio. kr. Endvidere overføres der et merforbrug på 0,04 mio. på disponeringskontoen til drift.

Bankbøgerne viser herefter:

Skagen Lystbådehavn 0,04 mio. kr.

Sæby Lystbådehavn 0,0 mio. kr.

### Skagen

Sæsonen 2018 har været den bedste siden 2007 med knap 12.000 overnatninger, hvilket også betød et større pres på havnens faciliteter.

### Sæby

Sæsonen 2018 har været den bedste siden 2014 med knap 7.000 overnatninger af gæstesejlere og autocampere. Sæby Havn fik sidst på sæsonen tilgang af Stand Up Paddle klub – "Sæby SUP", som holder til i det gamle smedeværksted. Sæby Havn kom dog ud med et merforbrug, på 16.000 kr. hvilket skyldes flere udgifter til oprensning af bassin og sejltrede.

Sammen med de andre klubber på havnen:

- De Blå Næser
- Sæby Sejlklub
- Sæby Ro- & Kajakklub
- Sæby Lystfiskerforening
- Sæby Rednings- & Bjærgelaug

er der dannet et samarbejdsforum med det formål at etablere Vandsportens Hus i forbindelse med havneudvidelsen. Beslutningen om havneudvidelsen har medført et rigtigt godt samarbejde klubberne imellem og i 2019 er det planen at videreføre aktiviteterne Vild med Vand og Havnens Dag i fællesskab.

#### Aktiviteter

	Antal Pladser	Gæstesejlere 2017	Gæstesejlere 2018	Autocampere
Skagen Lystbådehavn	298	10.116	11.858	-
Sæby Havn	275	5.303	5.826	1.113
Ålbæk Havn	110	790	1.149	997
Rønnerhavnen	380	450	673	80
Voerså Havn	137	0	25	885
<b>I alt</b>	<b>1.200</b>	<b>16.659</b>	<b>19.531</b>	<b>3.075</b>

#### Udvikling

Det samlede antal af gæstesejlere steg med 2.872 i forhold til 2017 svarende til en stigning på 17,2 %. For sæsonen 2018 steg antallet af besøg med autocampere med 35,4 %.

#### Sæby Lystbådehavn 2019

Ansøgningen om tilladelse til udvidelse af Havnen i Sæby er afsendt primo 2019. Der arbejdes med lokalplan og en vurdering af miljøkonsekvenser.

#### Skagen lystbådehavn 2019

Der opleves en øget efterspørgsel for afholdelse af arrangementer i havnen, som rangerer fra små firmaevents til det forestående EM for både i 12 meter klassen, som finder sted i august 2019.

Lystbådehavnens gasfyr står til udskiftning og der arbejdes med en løsning med solceller, hvilket vil nedbringe den årlige drift markant.

#### Vandløbsvedligehold

Det korrigerede budget for vandløbsvedligehold havde i 2018 en samlet budgetramme på 3,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et merforbrug på 0,01 mio. kr.

Merforbrug overføres til drift på vandløbsområdet i 2019.

Meget grødevækst og arbejdet med skæring heraf var en udfordring i 2018 på grund af et vådt forår og en varm sommer. I 2018 blev der afholdt investeringer til nye reguleringssager på vandløb med forældede regulativer, samt etablering af en række sandfang og gydebanker i samarbejde med å-laug og lystfiskerforeninger.

Størsteparten af årets forbrug er relateret til regulativmæssig normal vedligehold.

#### Skovdrift

Det korrigerede budget for skovdrift havde i 2018 en samlet budgetramme på 0,5 mio. kr. Regnskabet for 2018 viser et merforbrug på 3.000 kr.

Der er en bankbog fra 2017 på 0,03 mio. kr. som udlignes til drift i 2019, herefter er der en bankbog på 0 kr.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Park og Vej - drift	39.253	42.625	-3.372
Vintervedligeholdelse	13.182	16.673	-3.491
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>52.435</b>	<b>59.298</b>	<b>-6.863</b>

Den samlede drift for Center for Park og Vej viser et mindre forbrug på 6,9 mio. kr.

Den ordinære drift i Center for Park og Vej viser et mindre forbrug på 3,4 mio. kr.

Vinterbekæmpelse er ikke omfattet af reglerne om ØKD.

#### Mindreforbrug under Centerchefens område:

##### Dispositionspuljen 2018:

Dispositionspuljen ikke udmøntet rest på puljen	0,04 mio. kr
<i>Dispositionspuljen udmøntede projekter men ikke gennemført:</i>	
Optagelse af Højen grøft til offentlige vandløb	0,17 mio. kr.
Kystsikring ved Sæby Havn	0,15 mio. kr.
Fremtidens boligområde	0,20 mio. kr.
Sidste del af Stygge Krumpens Vej	0,09 mio. kr.
Sæby Vandmølle	0,30 mio. kr.

#### I alt mindre forbrug

**0,95 mio. kr.**

Disse projekter under dispositionspuljen er godkendt i Teknisk Udvalg i 2018, men bliver først igangsat i 2019.

Projektet med Sæby vandmølle har ekstern finansiering, hvorved disse videreføres til 2019 med 0,3 mio. kr.

Derudover er der et mindre forbrug på driften på 2,5 mio. kr., som skyldes at der er optimeret på ressourcer, herunder de vakante stillinger, disse er ikke blevet genbesat og der er foretaget hjemsendelser af fast personale. Nogle af disse medarbejdere er overgået fra at være fastansatte til at være sæsonansatte.

Herudover er der optimeret på maskiner, brændstof og vægtafgifter herunder også den løbende drift.

Der er på mange områder foretaget en helt bevidst strategi for at nedbringe bankbogens gæld fra tidligere år med 1,9 mio. kr.

Fra tidligere år har Center for Park og Vej en bankbog med en samlet gæld på 1,9 mio. kr.

Resultatet skal finansiere gælden på bankbogen så denne er udlignet, herefter vil der være et samlet mindre forbrug på 1,5 mio. kr.

Der overføres 0,8 mio. kr. til driften i 2019, herefter er der en ny bankbog med en opsparing på 0,67 mio. kr.

Samlet set overføres driftsmidler fra 2018 til 2019 på 0,8 mio. kr.,

- Strategiske fokusområder
- Natur, Park og Bymiljø

- Plan og Udvikling
- Trafik og Klima
- Dispositionsplanen

Center for Park og Vej varetager driftsopgaver vedrørende infrastruktur ved:

- Veje
- Fortove og cykelstier
- Pasning af grønne og rekreative områder med pleje
- Renholdelse, rydning, udsmykning og vedligeholdelse.

Center for Park og Vej udfører ligeledes:

- Renoveringsopgaver
- Nye anlægsprojekter
- Kontraktopgaver for Ejendomscenteret med pasning og pleje af grønne områder
- Vintertjeneste omkring de kommunale institutioner.

Center for Park og Vej udfører i samarbejde med Frederikshavn Forsyning koordinerende opgaver, eksempelvis ved udskiftning af kloakker og fjernvarmledninger.

Center for Park og Vej sigtede i 2018 mod:

- Positiv opmærksomhed omkring opgaveløsninger og aktiviteter fremfor løftede pegefingre
- Lokalt engagement og understøttelse af lokalsamfundets initiativer f.eks. grundejerforeninger
- Personligt ansvar og deltagelse i opgaven omkring oprydning af henkastet affald
- Indgå nye samarbejder med foreninger, erhvervsliv, interesseorganisationer og affaldsselskab

### **Vintervedligeholdelse**

Center for Park og Vej har i 2018 haft et mindre forbrug 3,5 mio. kr. Der har i 2018 været stor fokus på styring og optimering ved vinterudkald.

De 3,5 mio. kr. efterlades i henhold til politisk beslutning om, at et mindre- eller merforbrug for vintertjeneste reguleres over de likvide midler.

Vinteren 2018 var meget mild, hvilket har haft indflydelse på regnskabsresultatet.

Der er indkøbt nye målestationer og kameraer, som har medført færre udkald omkring vejenes tilstand. Saltsprederens forbrug af salt er minimeret og ruterne er blevet optimeret. Større og mere fleksible plove til snerydning, gjorde at ruterne gennemførtes hurtigere. Sneplovene er i 2018 blevet udstyret med special skær, som ikke skal udskiftes så ofte.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Park og Vej</b>			
Slidlag	6.586	6.815	-229
Vejprojekter	5.906	5.906	0
Renovering af kørebaner	8.190	8.190	0
Koordinerende belægningsarbejder	10.413	13.729	-3.315
Renov. af vejbelysningsanlæg 2010-2027	1.285	1.595	-310
Broer, tunneller og underløb	801	819	-18
Vejafvandingsbidrag	2.519	2.317	202
Områdefornyelse i Frederikshavn	-7.082	-6.989	-92
<b>Teknik og miljø</b>			
Byfornyelse Frederikshavn	50	1.011	-961
Matrikulære berigtigelser	28	338	-310
Kystbeskyttelse	986	4.589	-3.603
Kystfodring	2.656	2.690	-34
Solnedgangsplads i Skagen	301	925	-624
Klimasikring	952	649	303
Udvikling af byrum (Sæby)	-48	186	-233
Områdefornyelse i Dybvad	-199	0	-199
<b>Ejendomscenteret</b>			
Bådebroer	3.558	3.005	553
<b>I alt</b>	<b>36.903</b>	<b>45.774</b>	<b>-8.871</b>

Anlægsprojekternes samlede budget var på 45,8 mio. kr. i 2018. Regnskabsresultatet viser et samlet mindre forbrug på 8,9 mio. kr.

#### Projekterne renovering af vejbelysningsanlæg 2010-2027, vejafvandingsbidrag og klimasikring

Projekterne havde samlet et merforbrug på 0,2 mio. kr., som efterlades i 2018. Der fremsendes anlægsregnskab for Klimasikring i foråret 2019.

#### Projektet Områdefornyelse i Frederikshavn

Projektet overføres med et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. Der overføres en mindre indtægt med 0,4 mio. kr., som skyldes at refusionen først hjemtages i 2019 fra Trafik- Bygge- og Naturstyrelsen. I 2018 blev der opført parkeringspladser som en del af projektet omkring Rådhusparken.

#### Projektet Matrikulære berigtigelser

Mindre forbruget på 0,3 mio. kr. i 2018 overføres til drift i Center for Teknik og Miljø under Økonomiudvalget i 2019.

#### Projektet Kystsikring

Der er i 2018 etableret kystsikringsanlæg i Gl. Skagen fra Rævehulevej til og med Solnedgangspladsen. Arbejdet genoptages i 2019 på den resterende strækning frem til Højnen Fyrvej. Kystsikringsprojektet var med udgangen af 2018 så fremskreden, at projektet omkring renovering af Solnedgangspladsen kunne igangsættes.



### **Projektet Solnedgangsplads i Skagen**

Projektet Solnedgangspladsen har afventet etablering og renovering af kystsikringen i Gl. Skagen. Arbejdet er igangsat og forventes færdiggjort omkring udgangen af maj måned 2019. De håndværksmæssige omkostninger forventes at beløbe sig til omkring 6,0 mio. kr. inkl. en projektreserve til uforudsete omkostninger. Hertil kommer omkostninger til projekt, projektledelse, afgifter og formidling på 3,8 mio. kr. Frederikshavns Kommunes egenfinansiering er 2,0 mio. kr, samt et bidrag fra koordinerende ledningsarbejder på 0,3 mio. kr.

Udover den kommunale finansiering har Realdania givet et tilskud på 5,0 mio. kr, og der er givet et mundtligt tilsagn om at tilskuddet vil blive forøget med yderligere 0,5 mio. kr. Hertil kommer tilskud fra ENV-fonden samt Inger og Asker Larsens fond på 1,0 mio. kr. hver.

### **Projektet Klimasikring**

Projektet Klimasikring i Elling er afsluttet i 2018 og har sammenlagt et merforbrug på 0,3 mio. kr. som finansieres af kommunens kasse. Der er udarbejdet anlægsregnskab i efterretningsrapport til byrådets møde i april 2019.

### **Center for Park og Vej – ordinær drift**

Der er et mindre forbrug 0,95 mio. på Teknisk Udvalgs dispositionspulje, hvoraf en stor af projekterne blev vedtaget i august og oktober 2018, men projekterne bliver først udført i 2019. Flere af projekterne løber ind i 2019.

Derudover er der et mindre forbrug på driften på 2,5 mio. kr., som skyldes at der er optimeret på ressourcer, herunder de vakante stillinger, idet de ikke er blevet genbesat og der er foretaget hjemsendelser af fast personale. Nogle af disse medarbejdere er overgået fra at være fastansatte til at være sæsonansatte.

Der er på mange områder foretaget en helt bevidst strategi for at nedbringe bankbogs gæld fra tidligere år med 1,9 mio. kr.

Herudover er der optimeret på maskiner, brændstof og vægtafgifter herunder også den løbende drift.

### **Center for Park og Vej - vintervedligehold**

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.2018 var det forventede regnskab for Center for Park og Vej at regnskabet var i balance. Det endelige regnskab for 2018 viser derimod et mindre forbrug på 6,9 mio. kr.

Ændringen fra 31.08.2018 til regnskabsafslutningen skyldes et mindre forbrug på den ordinære drift i Center for Park og Vej samt et mindre forbrug på 3,5 mio. kr. på vintervedligeholdelse.

Der har i 2018 været meget fokus på styring og optimering ved vinterudkald, og derudover har vinteren været meget mild. Der er indkøbt nye målestationer og kameraer, som har medført færre udkald omkring vejenes tilstand. Saltspredernes forbrug af salt er minimeret og ruterne er optimeret. Større og mere fleksible plove til snerydning gjorde, at ruterne gennemførtes hurtigere, og sneplovene er blevet udstyret med special skær, som ikke skal udskiftes så ofte.

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Teknisk Udvalg</b>		<b>96.381</b>	<b>-36.887</b>	<b>77.153</b>	<b>-10.965</b>	<b>-461</b>	<b>25</b>
<b>Direktørens område</b>		<b>64</b>		<b>153</b>		<b>98</b>	
<b>02</b>	<b>Transport og infrastruktur</b>	64		153		98	
<b>0222</b>	<b>Fælles funktioner</b>	64		153		98	
<b>022201</b>	<b>Fælles formål</b>	64		153		98	
1	Drift	64		153		98	
	Direktørens område	64		153		98	
	Direktion John Kristensen	0		-0			
<b>Ejendomscentret</b>		<b>11.701</b>	<b>-8.271</b>	<b>7.171</b>	<b>-7.130</b>	<b>386</b>	<b>37</b>
<b>00</b>	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	3.765	-329			-159	
<b>0038</b>	<b>Naturbeskyttelse</b>	666	-208			-135	
<b>003853</b>	<b>Skove</b>	666	-208			-135	
1	Drift	666	-208			-135	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					-31	
	Skovdrift	1.209	-161			-106	
	Skovdrift toldmoms	-543	-47			2	
<b>0048</b>	<b>Vandløbsvæsen</b>	3.099	-122			-25	
<b>004871</b>	<b>Vedligeholdelse af vandløb</b>	3.099	-122			-25	
1	Drift	3.099	-122			-25	
	Vandløbsvedligehold	3.099	-122			-25	
<b>02</b>	<b>Transport og infrastruktur</b>	7.935	-7.941	7.171	-7.130	546	37
<b>0235</b>	<b>Havne</b>	7.935	-7.941	7.171	-7.130	546	37
<b>023540</b>	<b>Havne</b>	3.427	-65	3.674	82	-69	9
1	Drift	3.427	-65	3.674	82	-69	9
	Havne diverse	557		467		48	
	Havndrift udligningsmoms	843	-39	3.052		-116	
	Sæby Havn 100% moms	2.027	-26	155	82	-1	9
<b>023541</b>	<b>Lystbådehavne m.v.</b>	4.508	-7.876	3.497	-7.212	615	28
1	Drift	4.508	-7.876	3.497	-7.212	615	28
	Havne diverse	1.415	-1.146	1.326	-1.123	606	4
	Sæby Havn - velfærdsbygning 92,16%	37	-2.870	-797	-2.354	0	11
	Jollehavn i åen - Sæby	31			-52		0
	Skagen Lystbådehaven toldmoms	3.024	-3.859	2.969	-3.682	9	13
<b>Center for Teknik og Miljø</b>		<b>6.323</b>	<b>-2.758</b>	<b>1.973</b>	<b>1.075</b>	<b>198</b>	<b>-4</b>
<b>00</b>	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	3.492	-2.678	432		196	
<b>0052</b>	<b>Miljøbeskyttelse m.v.</b>	410		432		96	
<b>005289</b>	<b>Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.</b>	410		432		96	
1	Drift	410		432		96	
	Natur og Vandmiljø alm. drift	410		432		96	
<b>0055</b>	<b>Diverse udgifter og indtægter</b>	3.082	-2.678			99	
<b>005593</b>	<b>Diverse udgifter og indtægter</b>	3.082	-2.678			99	
1	Drift	3.082	-2.678			99	
	Virksomhed - TU	3.082	-2.678			99	
<b>02</b>	<b>Transport og infrastruktur</b>	2.093	-79	766	1.075	4	-4
<b>0228</b>	<b>Kommunale veje</b>	2.093	-79	766	1.075	4	-4
<b>022811</b>	<b>Vejvedligeholdelse m.v.</b>	2.093	-79	766	1.075	4	-4
1	Drift	2.093	-79	766	1.075	4	-4
	Centerchefensområde - myndighedsudøvelse	56	-8				
	Vej	2.013		1.943		-5	
	P-vagter	24	-72	-1.177	1.075	9	-4
<b>06</b>	<b>Fællesudgifter og administration m.v</b>	738		775		-1	
<b>0645</b>	<b>Administrativ organisation</b>	738		775		-1	
<b>064551</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger</b>	738		775		-1	

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1	Drift	738		775		-1	
	P-vagter	738		775		-1	
<b>Center for Park og Vej</b>		<b>62.623</b>	<b>-23.370</b>	<b>51.825</b>	<b>-4.910</b>	<b>-236</b>	<b>-8</b>
<b>00</b>	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	19.438	-272	26.208		-1.127	
<b>0028</b>	<b>Fritidsområder</b>	13.049	-272	15.090		-401	
<b>002820</b>	<b>Grønne områder og naturpladser</b>	13.049	-272	15.090		-401	
1	Drift	13.049	-272	15.090		-401	
	Strategiske fokusområder	5					
	Rekreative områder og publikumsfacilitet	12.549	-4	15.090		-401	
	Intern drift og fællesudgifter	496	-268				
<b>0032</b>	<b>Fritidsfaciliteter</b>	87		35		-0	
<b>003235</b>	<b>Andre fritidsfaciliteter</b>	87		35		-0	
1	Drift	87		35		-0	
	Strategiske fokusområder	87				-0	
	Intern drift og fællesudgifter	0		35			
<b>0038</b>	<b>Naturbeskyttelse</b>	2.387		4.602		-26	
<b>003850</b>	<b>Naturforvaltningsprojekter</b>	2.040		2.539		-19	
1	Drift	2.040		2.539		-19	
	Rekreative områder og publikumsfacilitet	1.598		2.539		-19	
	Intern drift og fællesudgifter	442		0			
<b>003853</b>	<b>Skove</b>			1.078			
1	Drift			1.078			
	Rekreative områder og publikumsfacilitet			1.078			
<b>003854</b>	<b>Sandflugt</b>	348		985		-7	
1	Drift	348		985		-7	
	Rekreative områder og publikumsfacilitet	348		985		-7	
<b>0048</b>	<b>Vandløbsvæsen</b>	3.915		6.482		-700	
<b>004870</b>	<b>Fælles formål</b>	3.915		4.020		-700	
1	Drift	3.915		4.020		-700	
	Strategiske fokusområder	276				-3	
	Klimasikring	801					
	Vejanlæg	2.837		3.886		-697	
	Intern drift og fællesudgifter			134			
<b>004871</b>	<b>Vedligeholdelse af vandløb</b>	0		2.461			
1	Drift	0		2.461			
	Intern drift og fællesudgifter	0		2.461			
<b>02</b>	<b>Transport og infrastruktur</b>	41.026	-22.981	24.224	-4.910	221	-8
<b>0222</b>	<b>Fælles funktioner</b>	39.998	-22.648	-731	-4.910	988	-8
<b>022201</b>	<b>Fælles formål</b>	6.058	-804	5.822		12	
1	Drift	6.058	-804	5.822		12	
	Strategiske fokusområder	901	-500			-118	
	Klimasikring	33					
	Infrastruktur & Bymiljø	0					
	Driftsudgifter vedr. projekter (nulstil)	192	-158				
	Driftsudgifter projekter told (nulstil)	0	-8				
	Intern drift og fællesudgifter	-10.722	-29	-15.208		240	
	Materiel og miljø	12.393	-109	21.029		-83	
	Lager	3.261				-26	
<b>022203</b>	<b>Arbejder for fremmed regning</b>	28.712	-18.199	-11.895	20	989	-20
1	Drift	28.712	-18.199	-11.895	20	989	-20
	Kontrakter	6.491	-5.429			1.989	
	Kontrakter toldmoms	14.082	-372			-94	
	Strategiske fokusområder	-313				1.073	
	Rekreative områder og publikumsfacilitet	1.226	-1.226	1.949		-2.001	

Teknisk Udvalg  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt drift  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Rekreative omr. og publikumsfac.-toldmom	51	-51	-881			
Vejanlæg	863	-863	-9.906			
Vejanlæg - toldmoms	46	-46				
Infrastruktur & Bymiljø	136	-136				
Infrastruktur & Bymiljø - toldmoms	52	-52				
Driftsudgifter vedr. anlæg (nulstilles)	2	-2				
Driftsudgifter vedr. projekter (nulstil)	3.173	-3.563				
Driftsudgifter projekter told (nulstil)	3.364	-5.194			10	
Intern drift og fællesudgifter	-364		-259		2	
Materiel og miljø	-632	0	-1.917	20	1.555	-20
Materiel og miljø - toldmoms	1.267	-635	-881			
Lager Toldmoms	-730	-632			-1.544	
<b>022205 Driftsbygninger og -pladser</b>	3.025	0	3.280		-0	
1 Drift	3.025	0	3.280		-0	
Materiel og miljø	3.025	0	3.280		-0	
<b>022207 Parkering</b>	2.203	-3.645	2.062	-4.930	-13	12
1 Drift	2.203	-3.645	2.062	-4.930	-13	12
Intern drift og fællesudgifter	2.203	-3.645	2.062	-4.930	-13	12
<b>0228 Kommunale veje</b>	1.028	-333	24.955		-766	
<b>022811 Vejvedligeholdelse m.v.</b>	-2.780	-102	6.228		-383	
1 Drift	-2.780	-102	6.228		-383	
Udligning til anlæg	-14.096				98	
Rekreative områder og publikumsfacilitet	1.195	-7	415		-3	
Vejanlæg	5.734		13.232		-445	
Infrastruktur & Bymiljø	3.889	-95	-7.418		-29	
Intern drift og fællesudgifter	498				-5	
<b>022812 Belægnings m.v.</b>	1.364	-7	3.627		-15	
1 Drift	1.364	-7	3.627		-15	
Infrastruktur & Bymiljø	1.364	-7	3.627		-15	
<b>022814 Vintertjeneste</b>	0		758			
1 Drift	0		758			
Vejanlæg	0		758			
<b>022822 Vejanlæg</b>	2.012	-224	13.475		-364	
1 Drift	2.012	-224	13.475		-364	
Strategiske fokusområder	1.516					
Rekreative områder og publikumsfacilitet	272				-4	
Intern drift og fællesudgifter	224	-224	13.475		-360	
<b>022823 Standardforbedringer af færdselsarealer</b>	431		866		-5	
1 Drift	431		866		-5	
Infrastruktur & Bymiljø	0		866			
Intern drift og fællesudgifter	431				-5	
<b>0235 Havne</b>					-1	
<b>023542 Kystbeskyttelse</b>					-1	
1 Drift					-1	
Strategiske fokusområder					-1	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	1.348		1.393		-10	
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	1.348		1.393		-10	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	1.348		1.393		-10	
1 Drift	1.348		1.393		-10	
Intern drift og fællesudgifter	1.348		1.393		-10	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	812	-117			680	
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	812	-117			680	
<b>064863 Udvikling af menneskelige ressourcer</b>	812	-117			680	

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	812	-117			680	
Intern drift og fællesudgifter	812	-117			680	
<b>Vintertjeneste</b>	<b>15.671</b>	<b>-2.489</b>	<b>16.031</b>			<b>-116</b>
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	15.671	-2.489	16.031			-116
<b>0222 Fælles funktioner</b>		-2.489				
<b>022203 Arbejder for fremmed regning</b>		-2.489				
1 Drift		-2.489				
Vintertjeneste		-2.049				
Vintertjeneste - toldmoms		-439				
<b>0228 Kommunale veje</b>	15.671		16.031			-116
<b>022814 Vintertjeneste</b>	15.671		16.031			-116
1 Drift	15.671		16.031			-116
Vejanlæg	-60		16.031			
Vintertjeneste	15.731					-116
<b>ØKD</b>						<b>-792</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>						1.185
<b>0052 Miljøbeskyttelse m.v.</b>						732
<b>005280 Fælles formål</b>						732
1 Drift						732
ØKD (Økonomisk decentralisering)						732
<b>0055 Diverse udgifter og indtægter</b>						453
<b>005593 Diverse udgifter og indtægter</b>						453
1 Drift						453
ØKD (Økonomisk decentralisering)						453
ØKD (Økonomisk decentralisering)						453
<b>02 Transport og infrastruktur</b>						-1.977
<b>0228 Kommunale veje</b>						-1.906
<b>022811 Vejvedligeholdelse m.v.</b>						-1.906
1 Drift						-1.906
ØKD (Økonomisk decentralisering)						-1.906
<b>0235 Havne</b>						-71
<b>023540 Havne</b>						-71
1 Drift						-71
ØKD (Økonomisk decentralisering)						-71

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Teknisk Udvalg</b>	<b>51.408</b>	<b>-14.505</b>	<b>41.121</b>		<b>14.618</b>	<b>-9.965</b>
<b>Ejendomscentret</b>	<b>3.558</b>		<b>2.192</b>		<b>813</b>	
02 Transport og infrastruktur	3.558		2.192		813	
0235 Havne	3.558		2.192		813	
023540 Havne	3.558		2.192		813	
3 Anlæg	3.558		2.192		813	
Ejendomscenter						
Total	3.558		2.192		813	
Bådebroer m.m.	3.558		2.192		813	
<b>Center for Teknik og Miljø</b>	<b>8.121</b>	<b>-3.394</b>	<b>197</b>		<b>10.191</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	806	-52			1.845	
0025 Faste ejendomme	-145	-52			1.196	
002515 Byfornyelse	-145	-52			1.196	
3 Anlæg	-145	-52			1.196	
Teknik og Miljø						
Total	-145	-52			1.196	
Diverse byfornyelsesprojekter	102	-52			1.011	
Udvikling af byrum	-48				186	
Områdefornyelse i Dybvad	-199					
0055 Diverse udgifter og indtægter	952				649	
005593 Diverse udgifter og indtægter	952				649	
3 Anlæg	952				649	
Teknik og Miljø						
Total	952				649	
Klimasikring	952				649	
02 Transport og infrastruktur	7.314	-3.343	197		8.346	
0228 Kommunale veje	329		197		1.066	
022822 Vejanlæg	329		197		1.066	
3 Anlæg	329		197		1.066	
Teknik og Miljø						
Total	329		197		1.066	
Matrikulære berigtigelser	28		197		141	
Solnedgangsplads i Skagen	301				925	
0235 Havne	6.985	-3.343			7.280	
023542 Kystbeskyttelse	6.985	-3.343			7.280	
3 Anlæg	6.985	-3.343			7.280	
Teknik og Miljø						
Total	6.985	-3.343			7.280	
Kystbeskyttelse og kystfodring	6.985	-3.343			7.280	
<b>Center for Park og Vej</b>	<b>39.730</b>	<b>-11.111</b>	<b>38.732</b>		<b>3.614</b>	<b>-9.965</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	4.029	-11.111	0		2.976	-9.965
0022 Jordforsyning	4.029	-11.111			2.976	-9.965
002204 Offentlige formål	4.029	-11.111			2.976	-9.965
3 Anlæg	4.029	-11.111			2.976	-9.965
Park og Vej						
Total	4.029	-11.111			2.976	-9.965
Områdefornyelse i Frederikshavn midtby	4.029	-11.111			2.976	-9.965
02 Transport og infrastruktur	35.700		38.732		639	
0228 Kommunale veje	35.700		38.732		639	
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	10		878		-59	
3 Anlæg	10		878		-59	

Teknisk Udvalg  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt anlæg

Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Park og Vej						
Total	10		878		-59	
Broer, tunneller og underløb	10		878		-59	
<b>022822 Vejanlæg</b>	35.690		37.854		698	
3    Anlæg	35.690		37.854		698	
Park og Vej						
Total	35.690		37.854		698	
Slidlag	6.586		6.854		-39	
Vejprojekter	5.906		5.933		-27	
Renov. af kørebaner	8.190		8.227		-37	
Koordinerende belægningsarbejder	10.413		13.151		578	
Renov. af vejbelægningsanlæg 2010-2027	1.285		1.356		239	
Broer, tunneller og underløb	791					
Vejafvandingsbidrag	2.519		2.333		-16	



# Plan- og Miljøudvalget

## Regnskab 2018



EMN-2017-00783  
DOK ID 2813084  
19.03.2019/Jens Christian Knudsen

Indledning	3
Direktørens vurdering af Plan- og Miljøudvalgets regnskab for 2018	3
Skema i hovedtal	4
Drift	5
Takstfiansieret	6
Anlæg	7

I sammenfatningsmaterialet er fokus primært rettet mod det regnskabsmæssige og økonomiske resultat.

For hvert enkelt omkostningssted er der udarbejdet en opgørelse vedrørende mer- og mindre forbrug, jævnfør bilag om overførsler på driftsområdet.

**Direktørens vurdering af Plan- og Miljøudvalgets regnskab for 2018.**

Der er under Plan- og Miljøudvalget tre områder; et driftsområde med projekter, herunder LIFE og realiseringsprojekter, et takstfinansieret område, som indeholder renovationsområdet samt et anlægsområde med projekter som Ny busterminal, Nedrivningspuljen og LIFE.

På driftsområdet med projekterne viser regnskabsresultatet balance. Der er foretaget mellemregningsposter mellem 2018 og 2019 for udlæg, som tilgår området i 2019.

Årets forbrug på renovationsområdet viser en netto indtægt på 0,5 mio. kr., som tilføres status i henhold til hvile-i-sig-selv-princippet. Ultimo beholdningen på statuskontoen viser herefter 3,0 mio. kr.

På anlægsområdet viser regnskabsresultatet et merforbrug på 1,3 mio. kr., som skyldes merforbrug i projektet Ny busterminal på 1,0 mio. kr. samt et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr. på Nedrivningspuljen og LIFE, som skyldes periodeforskydninger mellem betalinger og modtagelse af tilskud.

Overordnet vurderes regnskabsresultatet positivt i forhold til de afsatte budgetter, og efterlader et indtryk af en god økonomisk styring og disponering.

Mikael Jentsch  
Direktør

**DRIFT**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Kommunens andel til NT	0	0	0
Projekter PMU	0	0	0
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Bankbøger	0	0	0
-----------	---	---	---

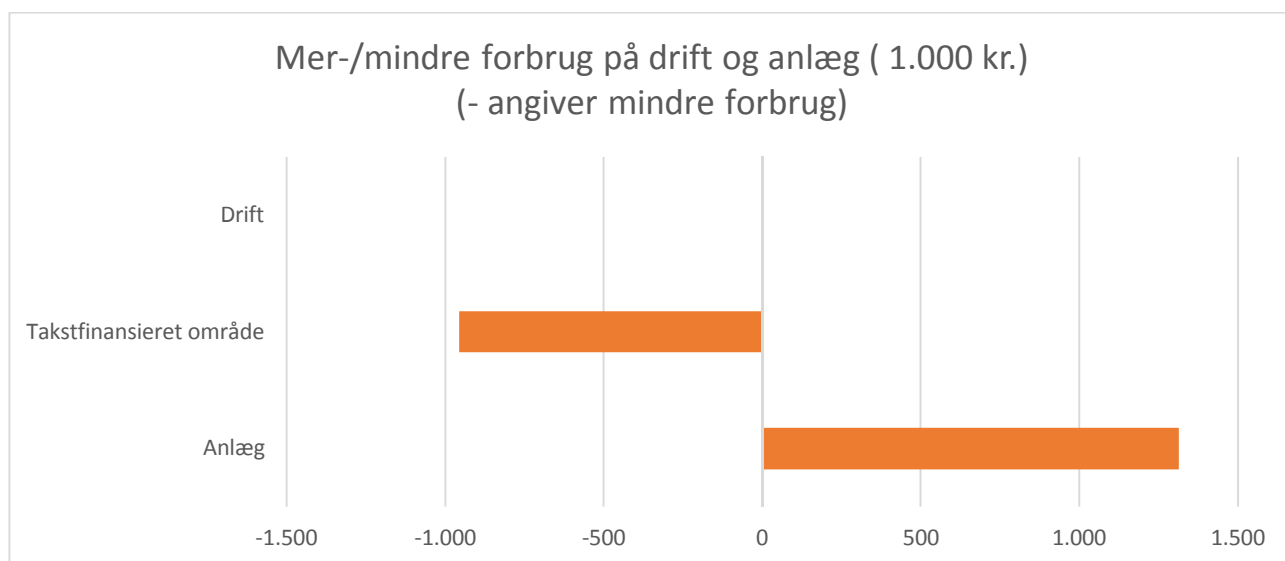
<b>Plan- og Miljøudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---	----------	----------	----------

**TAKSTFINANSIERET OMRÅDE**

nettobeløb vist i 1.000 kr. angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Plan Vej og Miljø</b>			
Takstfinansieret område	-521	435	-956
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>-521</b>	<b>435</b>	<b>-956</b>

**ANLÆG**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>-3.520</b>	<b>-4.833</b>	<b>1.313</b>



netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Kommunens andel til NT	0	0	0
LIFE projekter	0	0	0
Realiseringsprojekter	0	0	0
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Driftsprojekterne under Plan- og Miljøudvalget viser i regnskab 2018 balance. Der er foretaget mellem-regningsposter mellem 2018 og 2019 for udlæg, som tilgår området i 2019.

### LIFE

Der er indgået aftale med Naturstyrelsen om to LIFE-projekter til vedligeholdelse og forbedring af 3 af kommunens 8 Natura 2000 områder. Det ene projekt "LIFE2013" er forankret under Plan- og Miljøudvalget og dækker områder ved Råbjerg Mile, Hulsig og Skagen. Begge LIFE projekter skal være gennemført inden udgangen af 2019, herefter skal der afrapporteres til Naturstyrelsen.

### Realiseringsprojekter

I 2018 blev der gennemført 1 realiseringsprojekt efter Vandområdeplan 2, 9 forundersøgelser i henhold til Vandområdeplan 2, samt 1 hydrologirealiseringsprojekt. Center for Teknik og Miljø indhenter tilsagn fra Natur- og Erhvervsstyrelsen om tilskud til gennemførelse af forundersøgelser og realiseringer. Med baggrund i de meddelte tilsagn gennemføres projekterne. Kommunen betaler i første omgang udgifterne hertil, men efter afslutning af forundersøgelserne/realiseringerne søges om udbetaling af de meddelte tilsagn. De er hermed fuldt ud finansierede af Staten.

### Grøn ordning

Grøn ordning har til formål at skabe større lokal accept af opstilling af vindmøller på land. Der ydes tilskud fra Energistyrelsen til anlægsarbejder, som styrker landskabelige eller rekreative værdier i kommunen samt kulturelle og informative aktiviteter for at fremme accepten af den vedvarende energi. Frederikshavn Kommune har i 2017 givet støtte til følgende under anden ansøgningsrunde af grøn ordning, som der har været arbejdet med i 2018:

- Energirenovering af Sæby Fritidscenter
- Etablering af skaterområde i Dybvad
- Idræt i det fri hele året – Etablering af kunstgræsbane i Sæby
- Bedre adgangs- og parkeringsforhold ved Sæby Badmintonhal

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Plan Vej og Miljø</b>			
Takstfinansieret område	-521	435	-956
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>-521</b>	<b>435</b>	<b>-956</b>

Det takstfinansierede område vedrører renovation, som har de grundlæggende principper, at taksterne skal være omkostningsbaserede, og at området set over en årrække skal "hvile-i-sig-selv".

Renovationsområdet viser i 2018 en netto indtægt på 0,5 mio. kr., som skyldes, at omlægningen af dagrenovationsordningen for husholdninger var billigere i de sidste måneder af 2018, end den gamle ordning, samt almindelige udsving i til- og frameldinger til de forskellige ordninger. Selve affaldsbehandlingen i den nye ordning har været dyrere, end den gamle ordning, men netto viser området en indtægt på 0,5 mio. kr.

Frederikshavn Kommunes affaldsplan udstikker rammerne for håndtering af affald. I efteråret 2018 trådte nye affaldsregulativer i kraft og der blev igangsat omlægning af dagrenovationsordningen for husholdningerne, således at sortering af madaffald blev en del af ordningen. Samtidigt ændredes indsamlingsfrekvensen fra ugetømning til 14. dagstømning. Den nye ordning blev indført uden at ændre taksten for de sidste par måneder af 2018, idet forventningen var, at den nye ordning var udgiftsneutral i forhold til den tidligere indsamlingsordning.

På genbrugspladsområdet er der fortsat arbejdet med en model med flere borgerbetjente nærgenbrugspladser med lidt færre affaldsfraktioner (begrænsning i hvilken affald, der kan afleveres), svarende til pladserne i Kvissel, Elling og Skærum.

#### Status

Saldo ultimo 2017	2.482
Forøgelse af tilgodehavende 2018	521
<b>Saldo ultimo 2018</b>	<b>3.003</b>

Status viser et tilgodehavende på 3,0 mio. kr. til renovationens brugere, som er det regnskabsmæssige resultat. Dette tilgodehavende reguleres ved de fremtidige takstfastsættelser, således at tilgodehavendet nedbringes over tid.

I 2019 er der budgetteret med et fald i renovationsprisen for et standardhus. Den faldende pris vil være med til at nedbringe de opsparede midler, men der vil også i 2019 være budgetmæssige usikkerheder, indtil konsekvensen af den nye ordning for indsamling af madaffald er fuldt ud kendt.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2018	Korrigeret budget 2018	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Ny busterminal	-3.429	-4.465	1.036
Nedrivningspulje opland	-200	102	-301
Life 12 wethab	109	-470	579
<b>I alt</b>	<b>-3.520</b>	<b>-4.833</b>	<b>1.313</b>

Anlægsbevillingen for Plan- og Miljøudvalget var på -4,8 mio. kr., og det faktiske forbrug i 2018 var -3,5 mio. kr. Dermed viser regnskabsresultatet for 2018 et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr.

### Ny busterminal

Projektet omkring Busterminal er endeligt afsluttet i 2018 og anlægsregnskabet er endeligt behandlet i Byrådet den 30. januar 2019. Der var et samlet merforbrug i projektet på 1,0 mio. kr., som skyldes jordforurening, deponering af jord, genetablering af træer samt flere rådgivertimer i projektet end forudsat.

### Nedrivningspulje opland

Nedrivningspuljen er hjemlet i Bekendtgørelse om pulje til landsbyfornyelse. Center for Teknik og Miljø har i 2014 udfærdiget en handlingsplan for "indsats mod forfaldne huse". Frederikshavn Kommune har i 2018 givet tilsagn til nedrivning af 9 bygninger (indeholdende 15 boliger) – af disse er de 5 bygninger pt. nedrevet. De nedrevne bygninger var beliggende i Præstbro, Østervrå, Voerså og Dybvad.

Pr. 1. januar 2019 er der i alt via nedrivningspuljen nedrevet 71 bygninger- indeholdende 74 boliger. Der er samtidig indgået bindende aftaler om nedrivning af 75 bygninger – indeholdende i alt 83 boliger.

Mindre forbruget på 0,3 mio. kr. i 2018 skyldes periodeforskydninger imellem betalinger og modtagelse af tilskud fra Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen.

### Life 12 wethab

Der er indgået aftale med Naturstyrelsen om to LIFE-projekter til vedligeholdelse og forbedring af 3 af kommunens 8 Natura 2000 områder. Det ene projekt "LIFE2012" er forankret under anlæg under Plan- og Miljøudvalget og dækker områder ved Råbjerg- og Tolshavemose. Begge LIFE projekter skal være gennemført inden udgangen af 2019, herefter skal der afrapporteres.

Merforbruget i projektet på 0,6 mio. kr. i 2018 udlignes over tid med finansiering fra Naturstyrelsen.

Plan- og Miljøudvalget  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt drift  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Plan- og Miljøudvalget</b>	<b>5.296</b>	<b>-5.296</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Center for Teknik og Miljø</b>	<b>5.296</b>	<b>-5.296</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	5.296	-5.296				
0038 Naturbeskyttelse	5.296	-5.296				
003850 Naturforvaltningsprojekter	5.296	-5.296				
1 Drift	5.296	-5.296				
Centerchefens område - øvrig administration	5.296	-5.296				



Plan- og Miljøudvalget  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt anlæg  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Plan- og Miljøudvalget</b>	<b>1.991</b>	<b>-5.511</b>	<b>1.670</b>	<b>-1.167</b>	<b>5</b>	<b>-5.341</b>
<b>Center for Teknik og Miljø</b>	<b>1.991</b>	<b>-5.511</b>	<b>1.670</b>	<b>-1.167</b>	<b>5</b>	<b>-5.341</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	1.991	-5.511	1.670	-1.167	5	-5.341
<b>0025 Faste ejendomme</b>	1.882	-5.511	1.670	-1.167	5	-4.871
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>	716	-4.145				-4.465
3 Anlæg	716	-4.145				-4.465
Teknik og Miljø						
Total	716	-4.145				-4.465
Ny Busterminal Frederikshavn	716	-4.145				-4.465
<b>002515 Byfornyelse</b>	1.166	-1.366	1.670	-1.167	5	-406
3 Anlæg	1.166	-1.366	1.670	-1.167	5	-406
Teknik og Miljø						
Total	1.166	-1.366	1.670	-1.167	5	-406
Nedrivningspulje, opland	1.166	-1.366	1.670	-1.167	5	-406
<b>0038 Naturbeskyttelse</b>	109					-470
<b>003850 Naturforvaltningsprojekter</b>	109					-470
3 Anlæg	109					-470
Teknik og Miljø						
Total	109					-470
Life12 wethab nat/dk/000803	109					-470

# Renter, Finansforskydninger og Finansiering

## Regnskab 2018



Renter .....	3
Balanceforskydninger, afdrag på lån samt lånoptagelse.....	5

**RENTER**

(beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2018	Korrigeret budget 2018	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2017
Renter af likvide aktiver	-747	-1.450	-1.450	-1.693
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-441	-200	-200	-56
Renter af langfristede tilgodehavender	-410	-591	-591	-398
Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	22	15	15	12
Renter af kortfristet gæld til staten	198	0	0	0
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	525	200	200	79
Renter af langfristet gæld	16.393	17.117	17.117	17.097
Kurstab og kursgevinster	-4.560	-3600	-3600	-3.884
<b>I ALT</b>	<b>10.782</b>	<b>11.491</b>	<b>11.491</b>	<b>11.157</b>

**Renter af likvide aktiver**

Kommunens gennemsnitslikviditet kunne i 2018 opgøres til 210,6 mio. kr. Det var en forøgelse i forhold til 2017, hvor gennemsnitslikviditeten blev opgjort til 155,5mio. kr.

Renteindtægten, som opgjort nedenfor, blev mindre end i 2017. Det skyldes primært, at placeringen af obligationsbeholdningen er ændret således, at obligationerne er placeret til en lavere rente, hvor risikoen for kursudtræk – og dermed kurstab er mindre. Vi har fortsat et lavt renteniveau i Danmark som ligeledes har betydet, at Nationalbankens indskudsbevisrente var negativ gennem hele 2018.

Renteindtægten af de likvide midler kan specificeres således:

(beløb i 1.000 kr.)	2018	2017
Indskud i pengeinstitutter	149,6	55,7
Realkredit- og statsobligationer	-896,3	-1.748,4
<b>I alt</b>	<b>-746,7</b>	<b>-1.692,7</b>

Renteindtægten omfatter, ud over renter af kassebeholdningen også renter af de deponerede midler på ca. 40,4 mio. kr. De deponerede beløb er ikke inkluderet i gennemsnitslikviditeten, da de ikke må indgå i kommunens beregning af kassekreditreglen.

Renter af de likvide aktiver dækker over en renteudgift på 0,1 mio. kr. vedr. indskud i pengeinstitutter samt en renteindtægt på realkreditobligationer på 0,9 mio. kr. Afkastet af kommunens obligationsbeholdning, hvor en del af denne er anskaffet for at modvirke den modpartsrisiko, der er hos pengeinstitutter, når kommunen placerer kontantindskud hos disse, har i 2018 givet et afkast på -0,13%. Det tilsvarende afkast i 2017 udgjorde 0,93 %. Faldet i afkastet skyldes den negative udvikling på de finansielle markeder i 2018. Afkastet for 2018 er trods et fald i forhold til 2017, 0,52% bedre end det benchmark på -0,65% som kommunen sammenligner sig med i 2018.

#### **Renter af kortfristede tilgodehavende i øvrigt**

På området var der forventet en renteindtægt på 0,2 mio. kr. Den realiserede renteindtægt blev på 0,4 mio. kr. Den realiserede renteindtægt vedr. renter af tilgodehavender i betalingskontrollen, herunder også renter af de tilgodehavender, som er oversendt til inddrivelse hos SKAT, registreres her.

#### **Renter af langfristede tilgodehavender**

Renteindtægten på dette område kommer normalt overvejende fra lån til betaling af ejendomsskatter med ca. 0,3 mio. kr. Herudover er der en mindre indtægt vedr. renter på pantebreve, beboerindskudslån samt andelsbeviser.

#### **Rente af udlæg vedr. Forsyningsvirksomheder**

Udgiften vedrører kommunens mellemværende med renovationsområdet på 22.303 kr. mod forventet 15.000 kr. Renovationens tilgodehavende er øget i 2018 – og udgør ved udgangen af året 3,0 mio. kr.

#### **Renter af kortfristet gæld i øvrigt**

Normalt er den største udgift på dette område tilbagebetaling af rente vedrørende grundskyld, i forbindelse med SKAT's regulering af ejendomsvurderinger tidligere år. Renteudgiften hertil har været på 428.110 kr. Øvrige renteudgifter på 96.604 kr. vedrører øvrige kreditorer – f.eks. i forbindelse med for sent betalt gæld til f.eks. leverandører.

#### **Renter af langfristet gæld**

Kommunens lånegæld, ekskl. finansielt leasede aktiver, udgjorde ved udgangen af 2018 1.125,2 mio. kr. Renteudgiften i 2018 udgjorde 16,4 mio. kr. Renteudgiften i 2018 er 0,7 mio. kr. mindre end det korrigerede budget.

#### **Kurstab og kursgevinster**

I forbindelse med køb og salg af obligationer fra kommunens formueplejedepot opstår der henholdsvis kursgevinster og kurstab. Nettoindtægt på 327.780 kr. i 2018 dækker bl.a. over kurstab på 1.208.324 kr. inkl. handelsomkostninger og kursgevinst på -1.536.105 kr.

Endvidere er der indgået en indtægt på 4,2 mio. kr. i forbindelse med opkrævning af garantiprovision fra forsyningsvirksomheder, i forbindelse med at Frederikshavn Kommune stiller en kommunegaranti i forbindelse med en låneoptagelse. Indtægten er 0,2 mio. kr. over det budgetterede.

**BALANCEFORSKYDNINGER , AFDRAG PÅ LÅN SAMT LÅNEOPTAGELSE**

(beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2018	Korrigeret budget 2018	Oprindeligt budget 2018	Regnskab 2017
Forskydninger i likvide aktiver	-3.872	-69.330	2.484	35.502
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-19.161	0	0	8.854
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-8.568	0	0	42.813
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	1.549	43.126	14.703	-2.224
Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til oprkævning hos andre	-5			
Forskydninger i aktiver/passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-266	0	0	-1.080
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	63	-774	-774	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	23.163	-8.978	0	-41.178
Forskydninger i langfristet gæld	73.462	24.134	6.497	52.324
<b>Netto</b>	<b>66.364</b>	<b>-11.822</b>	<b>22.911</b>	<b>95.004</b>

Indledningsvis gøres opmærksom på, at totalerne i denne opgørelse ikke svarer direkte til totalerne for balanceforskydningerne i Hovedoversigten, Finansieringsoversigten og Resultatopgørelsen, som ses på siderne 7 -10. Dette skyldes, at ovenstående opgørelse over Balanceforskydninger (i modsætning til de 3 nævnte oversigter) indeholder tal for afdrag på lån, låneoptagelse, samt opsparing af likvide midler.

**Forskydninger i likvide aktiver**

I det oprindelige budget var der indregnet en opsparing på 2,5 mio. kr.

I årets løb er der givet tillægsbevillinger til f.eks. overførsler fra 2017 til 2018, budgetopfølgninger samt øvrige tillægsbevillinger, så der nu er budgetteret et forbrug af kassebeholdningen på -69,3 mio. kr.

Regnskabet viser et forbrug på 3,9 mio. kr., som dækker forbrug af de likvide midler i kalenderåret 2018. Skal der beregnes et forbrug alene for regnskabsåret, skal beløbet justeres for de bevægelser, der er foretaget i supplementsperioderne vedr. regnskabsårene 2017, 2018 og 2019.

**Forskydninger i tilgodehavender hos staten**

Området indeholder primært refusionstilgodehavender samt andre tilgodehavender. Området er ikke budgetlagt, da forbruget over år udlignes.

Indtægten på -19,2 mio. kr. kan i store træk forklares således:

Forskydning i tilgodehavender hos staten	
Forskydninger vedr. bistand og pensioner m.v.	-8,7 mio. kr.
Forskydninger vedr. boligstøtte	0,0 mio. kr.
Forskydning vedr. social- og sundhedsvæsen	-6,1 mio. kr.
Forskydninger vedr. moms	-4,4 mio. kr.

### Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Området, som ikke er budgetlagt, dækker tilgodehavender i betalingskontrollen, andre tilgodehavender, mellemregninger med foregående/følgende regnskabsår samt tilgodehavender hos andre kommuner og regioner, samt mellemværende med Forsyningen vedr. opkrævning af renovation, miljøgebyrer m.v.

De væsentligste poster er tilgodehavender hos borgerne og mellemregning mellem regnskabsårene.

Tilgodehavender hos borgerne er totalt steget med 9,5 mio. kr. Beløbet afspejler dog ikke kun en stigning i restancerne, da ændringen kan være påvirket af tidspunktet for påligninger af krav i forhold til 2018.

Forskydningen på mellemregning mellem regnskabsårene er faldet med -18,3 mio. kr. og vedr. de transaktioner, der er foretaget i regnskabsår 2018 vedr. 2017 og 2019 og de transaktioner der er foretaget i regnskabsårene 2018 og 2019 vedr. 2018.

### Forskydninger i langfristede tilgodehavender

Området indeholder forskydninger i pantebreve, aktier og andelsbeviser, udlån til beboerindskud, indskud i Landsbyggefondens, andre langfristede udlån og tilgodehavender samt deponerede beløb.

På området er der i 2018 registreret en udgift på 1,5 mio. kr.

De væsentligste poster i 2018 er:

Indskud i Landsbyggefondens i forbindelse med diverse boligbyggerier i kommunen	4,3 mio. kr.
Afdrag på tilgodehavende vedr. KOMBIT-ejendomme	-1,8 mio. kr.
Lån til betaling af ejendomsskatter (betalte ejendomsskatter i 2018 fratrukket indfrielse)	1,3 mio. kr.
Indefrysning ejendomsskatter	4,6 mio. kr.
Salg af dele af HMN Naturgas I/S	-35,9 mio. kr.
Binding af deponerede beløb	30,2 mio. kr.

Efter frigivelse af 5,7 mio. kr. er der fortsat deponeret 40,4 mio. kr., som frigives etapevis de kommende år.

Afvigelsen i forhold til det korrigerede budget skyldes bl.a., at tilsagn vedr. et par projekter ikke er udbetalt i 2018. Budgettet forventes overført til 2019. Endvidere er der indfriet dobbelt så mange lån til ejendomsskat som forventet, og heller ikke udlånet til ejendomsskat er realiseret. Afvigelsen her er alene på 1,2 mio. kr. Ligeledes er en pulje på 10 mio. kr. til deponering i forbindelse med lån til foreninger ikke brugt i år. På landsbyggefonden er bevilgede tilsagn ikke udbetalt i 2018. Det drejer sig om 25,8 mio. kr. som må forventes at komme til udbetaling i 2019 eller 2020.

#### **Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt**

Området indeholder kirkelige skatter, anden kortfristet gæld, en lang række mellemregningskonti samt selvejende institutioner med overenskomst.

Den kortfristede gæld er i 2018 faldet med 23,2 mio. kr. Den største del af dette beløb skyldes en stigning af ventende udbetalinger til leverandører på -7,2 mio. kr. samt et fald i andre mellemregningsforhold på 30,3 mio. kr.

#### **Forskydninger i langfristet gæld**

Området indeholder den langfristede gæld vedr. selvejende institutioner med overenskomst, andre kommuner og regioner, realkredit, kommunekredit, pengeinstitutter samt ældreboliger og finansielt leasede aktiver.

De samlede låneberettigede udgifter for 2018 giver en låneadgang 45,2 mio. kr. Der er ikke optaget lån i 2018. Lånet er først optaget i februar 2019, hvor den endelige låneadgang er opgjort. Låneoptagelsen for 2018 kommer til at indgå i regnskabet for 2019.

Kommunens langfristede gæld blev således i 2018 reduceret med 73,2 mio. kr., (ekskl. finansiell leasing og inkl. værdireguleringer samt indeksreguleringer) således at den ved udgangen af 2018 udgjorde 1.125,2 mio. kr., ekskl. finansielt leasede aktiver.

Ændringen i kommunens langfristede gæld kan specificeres således (ekskl. ændring vedr. finansiell leasing):

Afdrag på lån	73.462.134 kr.
Optagelse af nye lån	0 kr.
Indeksregulering på status	-226.886 kr.
Netto	73.235.248 kr.



Renter, Finansforskydning og Finansiering  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>132.141</b>	<b>-4.010.015</b>	<b>177.944</b>	<b>-4.137.556</b>	<b>-28.937</b>	<b>34.393</b>
<b>4 Renter</b>	<b>18.276</b>	<b>-7.494</b>	<b>17.732</b>	<b>-6.241</b>		<b>0</b>
<b>07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.</b>	<b>18.276</b>	<b>-7.494</b>	<b>17.732</b>	<b>-6.241</b>		<b>0</b>
<b>0722 Renter af likvide aktiver</b>	150	-896		-1.450		
072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	150	-0		50		
072208 Realkreditobligationer		-896		-1.500		
<b>0728 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt</b>		-441		-200		
072814 Tilgodehavender i betalingskontrol		-452		-200		
072818 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		10				
<b>0732 Renter af langfristede tilgodehavender</b>		-410		-591		0
073220 Pantebreve		-26		-26		
073221 Aktier og andelsbeviser m.v.		-19		-15		0
073223 Udlån til beboerindskud		-26		-50		
073225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		-338		-500		
<b>0735 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomhed</b>		22	15			
073535 Andre forsyningsvirksomheder		22	15			
<b>0751 Renter af kortfristet gæld til staten</b>	0					
075152 Anden gæld	0					
<b>0752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt</b>	525		200			
075256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	525		200			
<b>0755 Renter af langfristet gæld</b>	16.393		17.117			
075563 Selvejende institutioner med overenskomst	58		58			
075568 Realkredit	11		10			
075570 Kommunekreditforeningen	16.324		17.049			
<b>0758 Kurstab og kursgevinster</b>	1.209	-5.768	400	-4.000		
075877 Kurstab i forbindelse med lånoptagelse	0					
075878 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	1.208	-1.536	400			
075879 Garantiprovision		-4.232		-4.000		
<b>5 Balanceforskydninger</b>	<b>-38.792</b>	<b>31.694</b>	<b>17.188</b>	<b>-774</b>	<b>-43.392</b>	<b>-8.978</b>
<b>08 Balanceforskydninger</b>	<b>-38.792</b>	<b>31.694</b>	<b>17.188</b>	<b>-774</b>	<b>-43.392</b>	<b>-8.978</b>
<b>0822 Forskydninger i likvide aktiver</b>	-3.872		2.484		-71.815	
082201 Kontante beholdninger	-41		2.484		-71.815	
082205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	-77.806				0	
082208 Realkreditobligationer	73.975					
<b>0825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten</b>	-19.161					
082512 Refusionstilgodehavender	-14.750					
082513 Andre tilgodehavender hos staten	-4.412					
<b>0828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt</b>	-19.030	10.462				
082814 Tilgodehavender i betalingskontrol	-926	10.462				
082815 Andre tilgodehavender	171					
082817 Mellemregninger med følgende regnskabsår	-18.273					
082818 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	-3					
<b>0832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender</b>	1.549		14.703		28.423	
083220 Pantebreve	-4		-4		1.000	
083221 Aktier og andelsbeviser m.v.	-35.912				-35.912	
083223 Udlån til beboerindskud	4		1.090			

Renter, Finansforskydning og Finansiering  
Regnskab 2018

Regnskabsoversigt  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

		Regnskab 2018		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
083224	Indskud i Landsbyggefonden m.v.	4.342		5.500		24.604	
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	2.908		181		6.455	
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	30.212		7.936		32.275	
<b>0838</b>	<b>Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre</b>		-5				
083837	Staten		-5				
<b>0842</b>	<b>Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater</b>	3.372					
084242	Legater		-143				
084243	Deposita	3.684					
084244	Parkeringsfond		-170				
<b>0845</b>	<b>Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater</b>		-3.638				
084546	Legater		138				
084547	Deposita		-3.776				
<b>0851</b>	<b>Forskydninger i kortfristet gæld til staten</b>			63	-774		
085152	Anden gæld			63	-774		
<b>0852</b>	<b>Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt</b>	-1.644	24.807		0		-8.978
085253	Kirkelige skatter og afgifter		0		0		
085256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-1.644	-5.540				-8.978
085259	Mellemregningskonto	0	30.345		0		
085261	Selvejende institutioner med overenskomst		3				
<b>6</b>	<b>Afdrag på lån og lea</b>	<b>73.462</b>		<b>76.424</b>		<b>66</b>	
<b>08</b>	<b>Balanceforskydninger</b>	<b>73.462</b>		<b>76.424</b>		<b>66</b>	
<b>0855</b>	<b>Forskydninger i langfristet gæld</b>	73.462		76.424		66	
085563	Selvejende institutioner med overenskomst	118		118			
085568	Realkredit	158		93		66	
085570	Kommunekreditforeningen	70.343		73.348			
085577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	2.844		2.866			
<b>7</b>	<b>Finansiering</b>	<b>79.195</b>	<b>-4.034.215</b>	<b>66.600</b>	<b>-4.130.540</b>	<b>14.389</b>	<b>43.371</b>
<b>07</b>	<b>Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.</b>	<b>79.195</b>	<b>-4.034.215</b>	<b>66.600</b>	<b>-4.060.613</b>	<b>14.389</b>	<b>25.800</b>
<b>0762</b>	<b>Tilskud og udligning</b>	72.348	-1.271.098	58.166	-1.296.120	14.184	25.800
076280	Udligning og generelle tilskud		-954.516		-980.316		25.800
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	50.136	-25.908	50.136	-25.908		
076282	Kommunale bidrag til regionerne	8.028		8.030			
076286	Særlige tilskud	14.184	-290.674		-289.896	14.184	0
<b>0765</b>	<b>Refusion af købsmoms</b>	-1.685		107			
076587	Refusion af købsmoms	-1.685		107			
<b>0768</b>	<b>Skatter</b>	8.532	-2.763.117	8.327	-2.764.493	205	
076890	Kommunal indkomstskat	8.532	-2.485.032	8.327	-2.485.032	205	
076892	Selskabsskat		-35.328		-35.328		
076893	Anden skat på lignet visse indkomster		-1.564		-1.371		
076894	Grundskyld		-237.257		-238.507		
076895	Anden skat på fast ejendom		-3.936		-4.255		
<b>08</b>	<b>Balanceforskydninger</b>				<b>-69.927</b>		<b>17.571</b>
<b>0855</b>	<b>Forskydninger i langfristet gæld</b>				-69.927		17.571
085570	Kommunekreditforeningen				-69.927		17.571

## Kommunens kassebeholdning og likviditet i 2018

### Kassebeholdning

Indledningsvis skal bemærkes, at forbruget, som fremgår af kommunens regnskab jf. likvide aktiver alene vedrører pengetransaktioner i kalenderåret 2018, og er derfor ikke udtryk for forbruget vedr. regnskabsår 2018.

Saldoen på kommunens kassekonto indeholder alle udgifter og indtægter i perioden 1.1.2018 – 31.12.2018, uanset hvilket regnskabsår beløbene vedrører.

Det betyder, at kassekontoen i 2018 mangler de udgifter og indtægter, som er registreret i december 2017 vedr. regnskabsår 2018, samt udgifter og indtægter vedr. regnskabsåret 2018, som registreres i 2019 (supplementsperioden 1.1.2019 – 15.1.2019).

Kassekontoen indeholder derimod udgifter vedr. regnskabsår 2017 bogført i supplementsperioden (1.1.2018 – 28.2.2018) samt udgifter og indtægter vedr. regnskabsår 2019 registeret i december 2018.

Denne registreringsmetode, som anvendes i de kommunale regnskaber, gør det vanskeligt i f.eks. budgetlægningsperioden at forudsige, hvilken kassebeholdning kommunen har til rådighed pr. 31. december.

### Budgetforudsætninger

Ved budgetlægningen i 2017 for budget 2018 var forudsætningen, at der ville være en negativ kassebeholdning ved starten af 2018 på -49,6 mio. kr.

Ved budgetlægningen var det forventet, at 2018 ville give en opsparing til kassebeholdningen på 21,5 mio. kr. I dette forbrug er forudsat, at puljen på 19 mio. kr. til reservation af serviceramme ikke ville blive brugt i 2018. Den forventede kassebeholdning under denne forudsætning på -28,1 mio. kr.

Med disse forudsætninger som udgangspunkt var forventningen, at den gennemsnitlige likviditet i kalenderåret 2018 ville udgøre 145,0 mio. kr. Heri var ikke medregnet de deponerede midler.

### Regnskab 2018

Udgangspunktet blev noget anderledes end forventet, idet kassekontoen i regnskab 2017 sluttede pr. 31.12.2017 med en kassebeholdning på 6,3 mio. kr.

Som nævnt andre steder i bemærkningerne til regnskabet, blev en række budgetforudsætninger ikke opfyldt, hvilket bl.a. på enkelte udvalgsområder betød større udgifter, og på andre områder mindre indtægter. Det fik naturligvis indflydelse på den forventede opsparing, som i kalenderåret 2018 blev på -3,9 mio. kr.

Den oprindelige budgetterede opsparing på 2,5 mio. kr. (ekskl. pulje til serviceramme) blev i løbet af året budgetmæssigt korrigeret til et forventet forbrug på 69,3 mio. kr. Ændringen i kasseforbruget i løbet af 2018 hænger sammen med de bevillingsmæssige ændringer, som Byrådet har besluttet i løbet af 2018. Blandt hovedårsagerne til ændringen kan nævnes overførte udgifter fra 2017, som øgede kassetrækket med 53,6 mio. kr. samt bevilliget merforbrug til Center for Familie på 13,9 mio. kr. og Center for Arbejdsmarked på 19,4 mio. kr. Modsat har salg af HMN Naturgas givet en netto kasseopsparing på 9,0 mio. kr. efter der er foretaget deponering.

Kassekontoen i regnskab 2018 sluttede pr. 31.12.2018 med en positiv kassebeholdning på 1,0 mio. kr. Beholdningen pr. 31.12.2018 er et øjebliksbillede og er derfor ikke udtryk for størrelsen af kassekontoen ved udgangen af regnskabsår 2018.

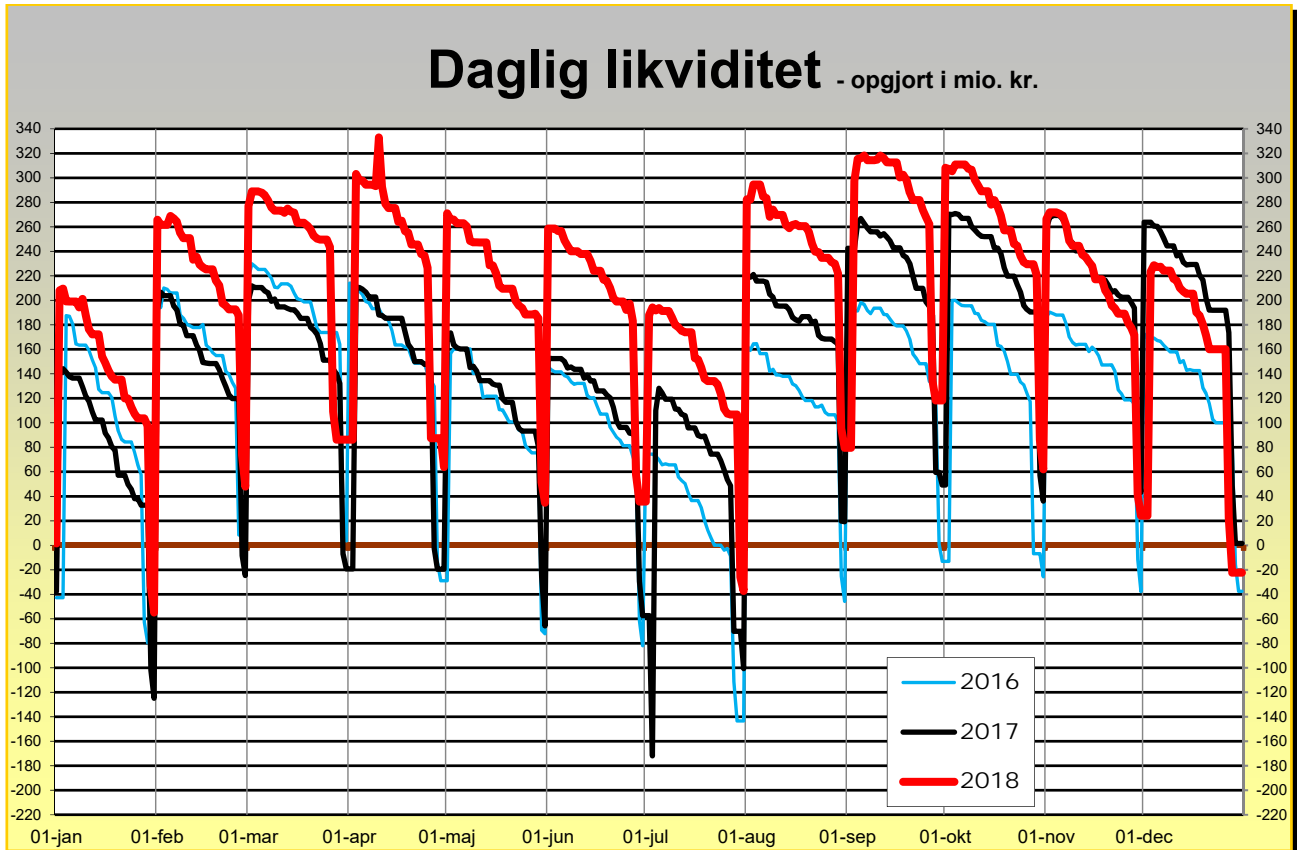
### Likviditet

Med et budget af Frederikshavn Kommunes størrelse vil der naturligvis være et ret betydeligt likviditetsflow over kommunens kasse. Det betyder, at der i perioder af en måned er en beholdning på kommunens beholdningskonti, mens der ved månedens udgang kan forekomme overtræk. I 2018 har Frederikshavn Kommune haft behov for at trække likviditet på den aftalte kredit hos Nordea i en del af månederne – men kommunen har også haft beløb som indestående i visse perioder af månederne.

Omkring månedsskiftet modtages ca. 329 mio. kr. fra staten i form af skatter og generelle tilskud. Hver måned er der lønudgifter på ca. 164 mio. kr. – så resten dækker sammen med øvrige indtægter drift, anlæg, renter og afdrag m.m. hver måned.

Herudover kommer så indtægter fra ejendomsskatterne pr. 1.2 og 1.8.

Udviklingen i kommunens daglige likviditet følger stort set samme forbrugsmønster måned for måned, som det fremgår af nedenstående graf.



**Hvert år sker der en overførsel af midler fra det ene regnskabsår til det næste. Opgørelsen af overførslerne fra 2017 til 2018 betyder, at 60 mio. kr. af kassebeholdningen skal betragtes om reserveret til finansiering af frigivne drifts- og anlægsoverførsler fra regnskab 2017. Yderligere 10 mio. kr. er reserveret til at der i efteråret 2019 skal betales statsafgift på 10 mio. kr. af salget af HMN Naturgas A/S. Der vil forventeligt også være en overførsel fra regnskab 2018 til 2019, som skaber likviditet i budgettet for 2018.**

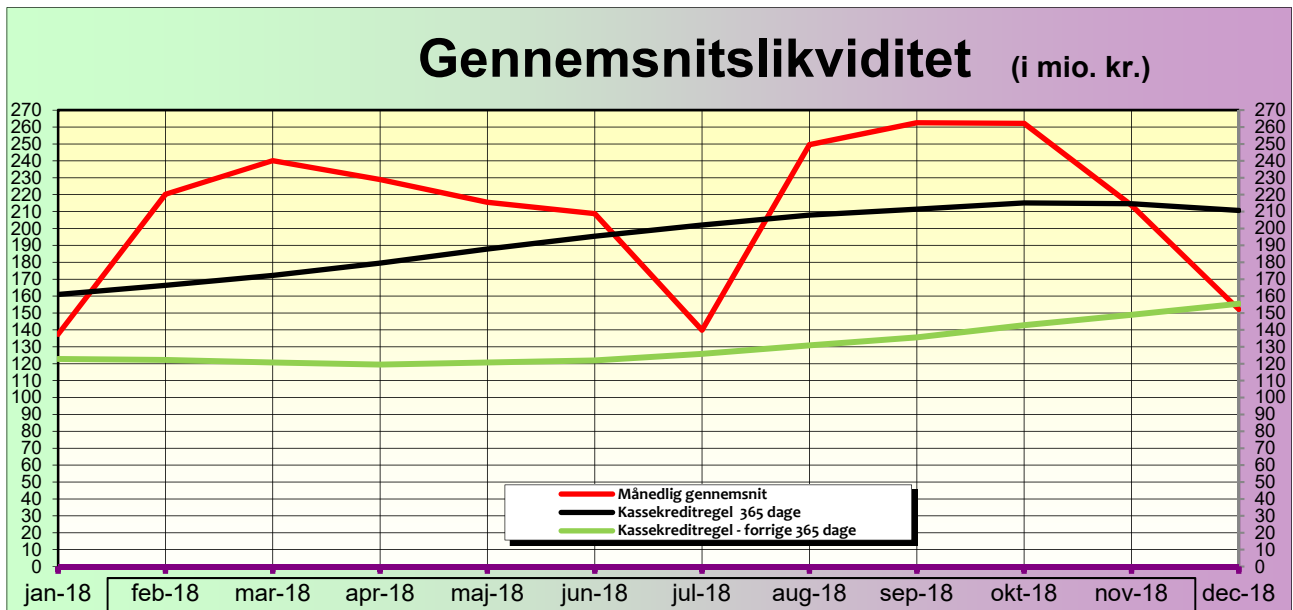
#### **Gennemsnitslikviditet**

De store indtægter omkring månedsskiftet, som forbruges hen over måneden, betyder at kommunen kan have en fornuftig gennemsnitslikviditet, selv om der ved nogle måneders udgang kan konstateres en negativ kassebeholdning.

Som det fremgår af nedenstående graf, har kommunens gennemsnitslikviditet, som opgøres for de foregående 365 dage (kassekreditreglen) været stigende frem til oktober 2018 – hvorefter den falder lidt frem til ultimo 2018.

Ved udgangen af året kunne gennemsnitslikviditeten for 2018 opgøres til 210,6 mio. kr. Byrådets målsætning om en gennemsnitlig kassebeholdning på 80 mio. kr. er således opfyldt.

Det skal bemærkes, at de deponerede midler ikke indgår i gennemsnitsberegningen.



Hvert år sker der en overførsel af midler fra det ene regnskabsår til det næste. Opgørelsen af overførslerne fra 2017 til 2018 betyder, at 60 mio. kr. af kassebeholdningen skal betragtes om reserveret til finansiering af frivillige drifts- og anlægsoverførsler fra regnskab 2017. Yderligere 10 mio. kr. er reserveret til at der i efteråret 2019 skal betales statsafgift på 10 mio. kr. af salget af HMN Naturgas A/S. Der vil forventeligt også være en overførsel fra regnskab 2018 til 2019, som skaber likviditet i budgettet for 2018.

#### Kassekreditreglen (kassekreditregel 1)

Jfr. Bekendtgørelse om kommunernes låntagning m.v. § 9, må kommunens gennemsnit over de sidste 12 måneder af de daglige saldi på funktion 09.50.50 Kassekreditter og Byggelån, ikke overstige gennemsnittet i samme periode af de daglige saldi på likvide aktiver, jf. funktionerne 09.22.01 – 09.22.11.

Denne regel siger således, at kommunens gennemsnitlige likviditet (inkl. obligationsbeholdningen) set over de sidste 365 dage ikke må være negativ.

Nedenstående oversigt viser udviklingen i den gennemsnitlige kassebeholdning over de sidste 365 dage, og kommunens mulighed for at trække på en kassekredit på 08.50.50 (mio. kr.)

Jan	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
160,9	166,3	172,2	179,5	187,8	195,4	202,0	207,9	211,5	215,1	214,7	210,6

Da den gennemsnitlige kassebeholdning altid har været positiv, har der således ikke været problemer med overholdelse af kassekreditregel 1.

#### Kassekreditregel vedr. Forsyningsvirksomhederne (Kassekreditregel 2)

Den anden (kassekreditregel 2) bestemmer, at kommunens samlede gæld til de kommunale forsyningsvirksomheder, opgjort ud fra kommunens årsregnskab, ikke må overstige kommunens likvide beholdninger tillagt ledigt kassekredittræk ved regnskabsårets udgang.

Gælden opgøres som summen af de negative mellemværender for hvert enkelt forsyningsområde. Eventuelle positive mellemværende med enkelte forsyningsområder kan ikke modregnes.

Denne regel overholdes i 2018. Kommunens gæld til Renovationsområdet er på 3,0 mio. kr. Kommunens likvide beholdning ultimo 2018 er positiv og udgør 1,0 mio. kr., og den gennemsnitlige kassebeholdning ultimo året alene giver yderligere mulighed for et træk på kassekrediten på 210,6 mio. kr., overholdes kassekreditregel 2.

### Porteføljepleje – aktiver

Frederikshavn Kommune har indgået aftale om rådgivning af obligationsbeholdning med Nordea Bank Danmark. Aftalen omfatter en aftale om forvaltning af 285 mio. kr.

Kursværdien reguleres ultimo hver måned og i 2018 blev beholdningen nedskrevet med 0,826 mio. kr. Obligationsbeholdningen gav i 2018 en renteindtægt på 0,896 mio. kr.

Udviklingen i kommunens beholdning fremgår af nedenstående opstilling:

	Nominal beholdning pr. 31.12.2017	Kursværdi pr. 31.12.2017	Nominal beholdning pr. 30.06.2018	Kursværdi pr. 30.06.2018	Nominal beholdning pr. 31.12.2018	Kursværdi pr. 31.12.2018
4% Nordea 2044	2.998.401	3.297.452				
3 % Nordea 2047	34.601.864	36.652.025				
-0,29% Nordea 2021			111.001.131	111.155.347	59.021.051	59.077.835
-0,18% Nordea 2023					35.312.925	35.399.797
0,17% Nykredit 2021	43.358.777	44.212.078	43.283.812	43.835.185	16.206.114	16.384.215
1,5% RD 2037			34.852.574	35.152.958	18.897.764	18.979.360
-0,18% Nykredit 2022					14.967.070	14.996.429
-0,18% Nykredit 2022					35.000.000	35.016.963
0,5% Nykredit 2030			31.757.701	31.327.364	37.381.715	36.997.969
0,17% Nykredit 2018	72.950.278	72.956.114				
0,17% Nykredit 2018	25.214.675	25.216.693				
0,37% Nykredit 2023	24.988.728	25.879.576	24.977.955	25.677.166	24.962.218	25.642.208
1% DLR 2022			36.462.973	37.786.579	36.462.973	37.742.823
	<b>204.112.724</b>	<b>208.213.977</b>	<b>282.336.146</b>	<b>284.934.581</b>	<b>278.211.829</b>	<b>280.237.599</b>

Nordea Bank Danmarks resultatopgørelse for 2018 viste, at der havde været et afkast i 2018 på -0,13 %. Afkastet er opgjort på baggrund af kurserne pr. 31.12.2017 samt købskurser i årets løb og der er medtaget alle realiserede og urealiserede kurstab og kursgevinster.

## Pleje af kommunens lånegæld

Frederikshavn kommunes langfristede gæld, som ved udgangen af 2018 udgjorde 1.173,6 mio. kr. består hovedsagelig af lån i Kommunekredit. Herudover omfatter den langfristede gæld også finansielt leasede aktiver.

Ved opgørelse af kommunens lånegæld fratrækkes de finansielt leasede aktiver på 48,5 mio. kr., så lånegælden kan opgøres til 1.125,2 mio. kr. ved udgangen af 2018.

Kommunens lånegæld kan specificeres således:

	Primo saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo saldo 2018
63 Selvejende institutioner med overenskomst	-2.742.240	117.910	-2.624.331
68 Realkredit	-157.557	157.557	0
70 Kommunekredit	-1.144.729.863	70.342.753	-1.074.387.110
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-50.788.570	2.617.028	-48.171.542
	<b>-1.198.418.231</b>	<b>73.235.248</b>	<b>-1.125.182.983</b>

Kommunen formindskede i 2018 sin lånegæld med 73,2 mio. kr. Der er ikke foretaget ny låneoptagelse i 2018, så udviklingen skyldes afdrag og regulering af indekslån. Udnyttelse af kommunens låneadgang for 2018 er foretaget i februar 2019, hvor der er optaget et lån 45,2 mio. kr. Dette beløb vil indgå i regnskabet for 2019.

Den lavere lånegæld kan specificeres således:

<b>Låneoptagelse i 2018</b> .....		<b>0</b>
Lån optaget i 2018.....	0	
<b>Afdrag på lån i 2018</b> .....		<b>73.235.248</b>
Afdrag på hovedkonto 08.....	73.462.134	
Korrektioner på status.....	-226.886	
<b>Nettoreduktion af lånegæld i 2018</b> .....		<b>73.235.248</b>

## Finansiel strategi

I kommunens finansielle strategi er indeholdt rammer for fordeling af gælden på lån med henholdsvis fast og variabel rente. Gælden opgøres her som kommunens samlede gæld ekskl. gæld til selvejende institutioner realkredit og gæld vedr. ældreboliger. Kommunens lånegæld fordeler sig ved udgangen af 2018 med lån på 805,0 mio. kr. til fast rente og lån på 268,3 mio. kr. til variabel rente.

Rammerne og den faktiske fordeling fremgår af nedenstående tabel

	Fast rente		Variabel rente	
	Minimum	Maksimum	Minimum	Maksimum
Finansiel strategi	30 %	90 %	10 %	70 %
Regnskab 2018	75,0 %		25,0 %	

## Anvendelse af finansielle redskaber

Den finansielle strategi giver mulighed for låneomlægning inden for visse rammer, eventuelt ved brug af finansielle instrumenter.

Kommunen anvender renteswaps til omlægning af variable lån til fast forrentede lån i en kortere eller længere periode. Kommunen havde ved udgangen af 2018 13 renteswaps hvor der var omlagt fra variabel til fast rente for 805,0 mio. kr. Af de 13 indgående renteswaps, er der 1 swap med opstart i 2020, der skal erstatte en swap der udløber i 2020. I 2018 er der ikke indgået nye swaps. Vedr. låneoptagelse for 2018, der er foretaget i februar 2019, er der indgået en swap med fuld dækning af lånet på 45,2 mio. kr.

## Oversigt over indgåede swap-aftaler

Oplysning om swapmodpart	Hovedstol Swap	Størrelse af restgælden pr. 31/12-2018	Markedsværdi pr. 31/12-2018 vedr. restgæld	Udløbstidspunkt	Valuta	Afdrag	Rente pct.	Omlagt til
Nordea	65.882.353	46.958.698	-13.667.123	30. august 2035	DKK	Ja	4,295	Fast rente
Kommunekredit	191.900.000	167.866.928	-25.121.702	15. januar 2038	DKK	Ja	2,555	Fast rente
Nordea	63.700.000	48.750.000	-9.909.694	8. september 2037	DKK	Ja	3,1	Fast rente
Nordea	22.077.000	16.948.000	-3.467.913	11. december 2037	DKK	Ja	3,1	Fast rente
Nordea	5.859.364	4.440.781	-885.209	10. december 2036	DKK	Ja	3,11	Fast rente
Nordea	16.000.000	8.000.000	-323.286	11. december 2023	DKK	Ja	1,4975	Fast rente
Nordea	15.000.000	12.000.000	-954.710	11. december 2023	DKK	Ja	1,935	Fast rente
Kommunekredit	360.192.080	281.073.903	-18.641.223	9. maj 2029	DKK	Ja	1,77	Fast rente
Kommunekredit	152.416.809	120.460.238	-593.340	11. maj 2020	DKK	Ja	0,24	Fast rente
Danske Bank	61.200.000	53.244.000	-3.883.801	1. juli 2040	DKK	Ja	1,676	Fast rente
Danske Bank	33.750.000	26.250.000	-77.890	13. februar 2024	DKK	Ja	0,103	Fast rente
Danske Bank	20.000.000	19.000.000	-538.315	13. februar 2024	DKK	Ja	1,295	Fast rente
Danske Bank *	106.186.434		-2.085.921	9. maj 2029	DKK	Ja	1,109	Fast rente
<b>Nye swap's i året</b>								
Der er ikke indgået nye swap's i 2018								
I alt	1.114.164.040	804.992.548	-80.150.127					

\* Swappen er optaget med forwardstart den 11. maj 2020, hvor den erstatter swap med hovedstol på 152.416.809 kr. der udløber med en restsum på 106.186.434 kr.



<b>AKTIVER</b>		<b>PRIMO 2018</b>	<b>Aut. overført fra konto 8 + andet</b>	<b>Manuel reguler. på status</b>	<b>ULTIMO 2018</b>
<b>LIKVIDE AKTIVER</b>		<b>6.295.191,04</b>	<b>-3.872.056,62</b>	<b>-1.406.072,06</b>	<b>1.017.062,36</b>
1	Kontante beholdninger	325.820,50	-40.807,50	0,00	285.013,00
5	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-202.244.605,99	-77.805.948,70	0,00	-280.050.554,69
8	Realkredittobligationer	208.213.976,53	73.974.699,58	-1.406.072,06	280.782.604,05
<b>TILGODEH. HOS STATEN</b>		<b>46.097.164,22</b>	<b>-19.161.366,65</b>	<b>0,00</b>	<b>26.935.797,57</b>
12	Refusionstilgodehavender	9.893.842,59	-14.749.727,45	0,00	-4.855.884,86
13	Andre tilgodehavender	36.203.321,63	-4.411.639,20	0,00	31.791.682,43
<b>KORTFRIST. TILGODEH. I ØVRIGT</b>		<b>118.996.542,55</b>	<b>-8.567.909,66</b>	<b>-1.327.513,69</b>	<b>109.101.119,20</b>
14	Tilgodehavender i betalingskontrollen	57.634.729,99	9.536.679,69	-1.658.549,69	65.512.859,99
15	Andre tilgodehavender	7.713.587,25	171.173,62	0,00	7.884.760,87
17	Foregående/følgende regnskabsår Finansielle aktiver tilh. selvej. institutioner	50.087.987,23	-18.273.054,32	0,00	31.814.932,91
18		3.560.239,08	-2.708,65	331.036,00	3.888.566,43
19	Tilgodeh. hos andre kom. og regioner	1,00	0,00	0,00	-1,00
<b>LANGFRISTEDE TILGODEH.</b>		<b>3.121.008.636,53</b>	<b>1.548.683,48</b>	<b>46.379.826,27</b>	<b>3.168.937.146,28</b>
20	Pantebreve	2.171.543,16	-4.248,59	-192.200,00	1.975.094,57
21	Aktier og andelsbeviser m.v.	3.032.138.018,15	-35.912.000,00	51.281.773,42	3.047.507.791,57
23	Udlån til beboerindskud	16.973.716,69	3.661,31	-867.183,76	16.110.194,24
24	Indskud til landsbyggefonden	0,00	4.342.000,00	-4.342.000,00	0,00
25	Andre langfristede udlån og tilgodeh.	59.574.255,53	2.907.512,76	499.436,61	62.981.204,90
27	Deponerede beløb for lån m.v.	10.151.103,00	30.211.758,00	0,00	40.362.861,00
<b>UDLÆG VEDR. JORDFORS. &amp; FORSYGNINGSVIRKSOMH.</b>		<b>-2.482.230,76</b>	<b>0,00</b>	<b>-521.116,83</b>	<b>-3.003.347,59</b>
35	Andre forsyningsvirksomheder	-2.482.230,76	0,00	-521.116,83	-3.003.347,59
<b>Aktiver vedr. beløb til opkrævning/ udbetaling for andre</b>		<b>0,00</b>	<b>-4.957,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.957,88</b>
37	Staten	0,00	-4.957,88	0,00	-4.957,88
<b>FONDS, LEGATER M.V.</b>		<b>4.600.722,69</b>	<b>3.371.867,10</b>	<b>660.000,00</b>	<b>8.632.589,79</b>
42	Legater	6.292.644,39	-142.538,42	0,00	6.150.105,97
43	Deposita	1.102.815,80	3.684.005,52	0,00	4.786.821,32
44	Parkeringsfond	-2.794.737,50	-169.600,00	660.000,00	-2.304.337,50
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		<b>1.381.662.059,04</b>	<b>-46.886.080,84</b>	<b>0,00</b>	<b>1.334.775.978,20</b>
80	Grunde	238.672.655,00	4.022.178,00	0,00	242.694.833,00
81	Grunde og bygninger	1.034.106.875,18	-46.151.255,42	0,00	987.955.619,76
82	Tekniske anlæg m.v.	62.307.219,54	-2.842.844,79	0,00	59.464.374,75
83	Inventar	16.098.456,34	-3.228.819,43	0,00	12.869.636,91
84	Under udførelse	30.476.852,98	1.314.660,80	0,00	31.791.513,78
<b>IMMATERIELLE AKTIVER</b>		<b>254.165,66</b>	<b>820.315,67</b>	<b>0,00</b>	<b>1.074.481,33</b>
85	Udviklingsprojekter + immaterielle akt.	254.165,66	820.315,67	0,00	1.074.481,33
<b>OMSÆTN. AKTIVER - VAREBEH.</b>		<b>1.254.787,17</b>	<b>-58.232,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.196.554,67</b>
86	Varebeholdninger/-lagre	1.254.787,17	-58.232,50	0,00	1.196.554,67
<b>FYSISKE ANLÆG TIL SALG</b>		<b>131.768.216,65</b>	<b>-20.723.026,21</b>	<b>0,00</b>	<b>111.045.190,44</b>
87	Grunde og bygninger	131.768.216,65	-20.723.026,21	0,00	111.045.190,44
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>4.809.455.254,79</b>	<b>-93.532.764,11</b>	<b>43.785.123,69</b>	<b>4.759.707.614,37</b>

<b>PASSIVER</b>		<b>PRIMO 2018</b>	<b>Aut. overført fra konto 8 + andet</b>	<b>Manuel reguler. på status</b>	<b>ULTIMO 2018</b>
<b>FONDS, LEGATER M.V.</b>		<b>-9.058.152,00</b>	<b>-3.638.341,39</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.696.493,39</b>
46	Legater	-6.285.925,44	137.829,46	0,00	-6.148.095,98
47	Deposita	-2.772.226,56	-3.776.170,85	0,00	-6.548.397,41
<b>KORTFRISTET GÆLD TIL STATEN</b>		<b>-11.395.816,84</b>	<b>62.598,38</b>	<b>515.493,22</b>	<b>-10.817.725,24</b>
52	Anden gæld til staten	-11.395.816,84	62.598,38	515.493,22	-10.817.725,24
<b>ØVRIGE KORTFRISTET GÆLD</b>		<b>-570.599.809,56</b>	<b>21.122.221,88</b>	<b>-1.162.299,33</b>	<b>-550.639.887,01</b>
53	Kirkelige skatter og afgifter	3.781,49	1,92	0,00	3.783,41
55	Skyldige feriepenge	-277.201.651,84	-2.041.215,85	-236.527,31	-279.479.395,00
56	Anden kortfr. gæld med indenl. bet.modt	-193.285.984,44	-7.184.358,77	0,00	-200.470.343,21
59	Mellemregningskonto	-92.115.144,69	30.345.085,93	-467.638,02	-62.237.696,78
61	Selvejende inst. med overenskomst	-8.000.810,08	2.708,65	-458.134,00	-8.456.235,43
<b>LANGFRISTET GÆLD</b>		<b>-1.246.946.531,62</b>	<b>71.067.672,63</b>	<b>2.243.033,32</b>	<b>-1.173.635.825,67</b>
63	Selvejende institutioner m/ overenskomst	-2.742.240,90	117.909,71	0,00	-2.624.331,19
68	Almindelig realkredit	-157.557,17	157.557,17	0,00	0,00
70	Kommunekreditforeningen	-1.144.729.862,93	70.342.753,20	0	-1.074.387.109,73
77	Langfristet gæld vedr. ældreboliger	-50.788.570,17	2.843.913,94	-226.885,75	-48.171.541,98
79	Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	-48.528.300,45	-2.394.461,39	2.469.919,07	-48.452.842,77
<b>HENSÆTTELSER</b>		<b>-325.637.787,67</b>	<b>26.470.284,61</b>	<b>-288.451.567,19</b>	<b>-587.619.070,25</b>
90	Hensatte forpligtelser	-325.637.787,67	26.470.284,61	-288.451.567,19	-587.619.070,25
<b>EGENKAPITAL</b>		<b>-2.645.817.157,10</b>	<b>-21.551.672,00</b>	<b>243.070.216,29</b>	<b>-2.424.298.612,81</b>
91	Modpost for takstfinansierede aktiver	-8.891.754,53	70.696,21	0,00	-8.821.058,32
92	Modpost for selvejende institut. aktiver	-2.979.966,52	261.507,80	0,00	-2.718.458,72
93	Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.503.067.507,47	66.514.819,87	0,00	-1.436.552.687,60
95	Modpost for donationer	-78.750,00	13.125,00	0,00	-65.625,00
99	Balancekonto	-1.130.799.178,58	-88.411.820,88	243.070.216,29	-976.140.783,17
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>-4.809.455.254,79</b>	<b>93.532.764,11</b>	<b>-43.785.123,69</b>	<b>-4.759.707.614,37</b>

## Finansiel Status

De efterfølgende bemærkninger er ikke udtryk for nogen vurdering af kommunens finansielle stilling ved udgangen af regnskabsåret 2018, men blot en forklaring på de bevægelser, som i årets løb er foretaget direkte på status.

## AKTIVER

### 09.22 Likvide aktiver

#### 08 Realkreditobligationer

Der er foretaget en nedskrivning af saldoen på status på -1.406.072 kr. Hver måned foretages en regulering af kommunens obligations- og aktiebeholdning, som opgøres efter kursen ultimo måneden. Endvidere foretages der kursreguleringer i forbindelse med salg af udtrækninger.

### 09.28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

#### 14 Tilgodehavender i betalingskontrol

Der er foretaget nedskrivninger af kommunens tilgodehavender hos borgerne på i alt 1.658.549,69 kr. Nedskrivningen vedrører afskrivninger. I beløbet er Frederikshavn Kommunes andel af de ekstraordinære afskrivninger SKAT foretog på 5,8 mio. kr. i 2018.

#### 18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst

Der er foretaget en regulering på 331.036 kr. Reguleringen vedrører regulering af aktiver tilhørende Caspershus.

### 09.32 Langfristede tilgodehavender

#### 20 Pantebreve

Der er foretaget en nedregulering af kommunens tilgodehavende på 192.200 kr. vedr. lån ydet til Frederikshavn Sportsdykker Klub. Tilgodehavendet er flyttet over på listen vedr. eventualrettigheder.

#### 21 Aktiver og andelsbeviser

Jf. kommunens regnskabspraksis skal selskaberne registreres i kommunens regnskab med den andel, som kommunen ejer.

Kommunens værdier er netto opskrevet med 15.369.773,42 kr. Op- og nedskrivningerne er foretaget efter selskabernes regnskaber for 2017

Opskrivningen af kommunens ejerandele kan specificeres således:

Opskrivning vedr. 9 selskaber .....	56.111.948,52 kr.
Nedskrivning vedr. 3 selskab.....	<u>-40.742.175,10 kr.</u>
Netto .....	15.369.773,42 kr.

De væsentligste opskrivninger vedrører Frederikshavn Forsyning A/S med 21,5 mio. kr. samt Frederikshavn Havn med 19,7 mio. kr. og Skagen Havn med 13,3 mio. kr. Den største nedskrivning vedrører HMN Naturgas I/S der er nedskrevet med 40,7 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt en større udbytteudlodning fra selskabet.

Følgende oplysninger kan gives om grundlaget for værdifastsættelsen:

Selskabsnavn	Ejerandel %	Indre værdi kr.	Kommunal andel	Regnskabsår
Frederikshavn Forsyning A/S	100,000%	2.524.342.000	2.524.342.000	2017
Skagen Havn	100,000%	242.618.401	242.618.401	2017
Frederikshavn Havn A/S	100,000%	192.974.000	192.974.000	2017
Aalborg Lufthavn A.m.b.a	4,500%	152.582.741	6.866.223	2017
Frederikshavn Idrætshal ApS	90,000%	979.940	881.946	2017
Skagen Ny Vindmøllelaug I/S	3,414%	1.373.829	46.908	2017
Østvendssyssel Plantageselskab ApS	3,046%	10.723.809	326.661	2017
Fiskens Hus Danmark	33,333%	207.847	69.282	
Skagens Helse	50,000%	300.000	150.000	
Skagen Festivals Fond	33,333%	300.000	100.000	
Plantageaktieselskabet Sønderjylland	0,042%	38.900.717	16.208	2017
HMN Naturgas I/S	4,489%	1.409.971.221	63.293.608	2017
Ejendomsselskabet Møllehuset A/S	5,556%	3.903.684	216.871	2017
Modtagestation Vendsyssel I/S	36,843%	14.932.210	5.498.152	2017
NJ Holding Nordjylland A/S	9,416%	107.210.605	10.094.561	2017

### 23 Udlån til beboerindskud

Der er netto afskrevet for -867.184 kr. vedr. restancer på boliglån, som ikke kan inddrives.

Frederikshavn Kommune har ikke foretaget nedskrivning med forventet tab på området ultimo året. Årsagen skyldes, at denne nedskrivning vil reducere afstemningsmulighederne mellem oplysninger i boliglånssystemet, aktivbeholdningen og oplysninger i indberetningssystemet for refusioner. Herudover udgør et eventuelt normalt tab under 0,01% af de samlede aktiver.

### 24 Indskud i Landsbyggefonden m.v.

I henhold til kommunens regnskabspraksis skal registreringen af indskud i Landsbyggefonden nulstilles ved regnskabsafslutningen.

Kommunens udlån til Landsbyggefonden, som ved udgangen af 2018 udgør 207,0 mio. kr. optages som tilgodehavende i nyt regnskabsår.

### 25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Kommunens tilgodehavender er på status opskrevet med 499.436,61 kr., som kan forklares således:

Nye lån til anskaffelse af motorkøretøj (handicappede).....	2.361.614,00 kr.
Afdrag på lån til motorkøretøjer (handicappede).....	-1.862.177,39 kr.
	499.436,61 kr.

Frederikshavn Kommune har ikke foretaget nedskrivning med forventet tab på området ultimo året. Årsagen skyldes, at der normalt er ingen eller meget små tab på området og derfor vil dette ikke påvirke de samlede aktiver betydeligt.

## **09.35 Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder**

### 35 Renovation

Renovationens driftsresultat for 2018 er optaget på kommunens status, hvor mellemværendet med Renovationen registreres. Renovationens tilgodehavende er som følge af et driftsoverskud i 2018 opskrevet med 521.116,83 kr.

### 44 Parkeringsfond

Parkeringsfonden er i 2018 nedskrevet med 660.000 kr. Nedskrivningerne vedrører indbetalinger vedrørende parkeringspladser i Skagen, hvor man har vurderet, at man har etableret de nødvendige pladser i området inden for fristen.

## PASSIVER

### 09.51 Kortfristet gæld til Staten

#### 52 Anden gæld

Der er i 2018 afskrevet 515.493 kr. på diverse bolig- og boligindskudslån.

### 09.52 Kortfristet gæld i øvrigt

#### 55 Skyldige feriepenge

Der er i 2018 foretaget regulering af feriepengeforpligtelsen med -236.527,31 kr. således at oplysningen stemmer overens med oplysningen i lønsystemet.

#### 59 Mellemløbskonto

Der er i 2018 foretaget diverse reguleringer direkte på status med -467.638,02 kr. Regulering dækker 2 forhold nemlig reguleringer vedr. ældreboliger i Skagen -189.891,24 kr. samt ældreboliger i Sæby - 277.746,78 kr.

#### 61 Selvejende institutioner med overenskomst

På status er gælden øget med -458.134,00 kr. vedr. Caspershus og regnskabet for 2018.

### 09.55 Langfristet gæld

#### 77 Langfristet gæld vedr. ældreboliger

Den langfristede gæld er netto opskrevet med netto 226.885,75 kr. som skyldes indeksregulering af en række lån ultimo 2018.

#### 79 Gæld vedr. finansielt leasede aktiver

Gælden er reduceret med 2.469.919,07 kr. jf. omkostningsregnskabet 2018.

### 09.72 Hensatte forpligtelser

#### 90 Hensatte forpligtelser

Der er på status sket en regulering på -288.451.567,19 kr., hvoraf de -1.809.000,00 kr. vedrører arbejdsskadeforpligtelsen, -37.545,03 kr. vedrører åremålsansættelsesforpligtelsen, -891.996,17 vedrører eftervederlag til borgmester og udvalgsformænd, -285.462.025,99 kr. vedr. tjenestemænd og -250.000 vedr. øvrige forpligtelser.

### 09.75 Egenkapital

Egenkapitalen udgør differencen mellem kommunens aktiver og passiver. Den er dermed et udtryk for kommunens formue. Kommunens egenkapital er i 2018 reduceret med 221,5 mio. kr. til -2.424,3 mio. kr.

Forskydningerne sker på såvel aktiver som passiver. F.eks. øges aktier og andelsbeviser med 15,4 mio. kr. og hensættelser til tjenestemænd øges med 259,0 mio. kr. Ud over dette er der reguleringer på en del andre områder som samlet set ender med en reduktion på 221,5 mio. kr.

#### 99 Balancekonto

På status er der sket en regulering på 243.070.216,29 kr.

**Posterings direkte på statuskontiene:**

Diverse posterings på status	-499.436,61 kr.
Feriepenge	236.527,31 kr.
Caspershus	127.098,00 kr.
Afdeling Skagen 1 – ældreboliger	189.891,24 kr.
Afdeling Sæby 2 – ældreboliger	278.093,47 kr.
Tjenestemæng	285.463.025,99 kr.
Arbejdsskade	1.809.000,00 kr.
Åremålsansættelse	37.545,03 kr.
Eftervederlag	891.996,17 kr.
Afskrivninger	2.010.240,23 kr.
Verserende retssager	250.000,00 kr.
Kursreguleringer (se 09.32.21)	-51.281.773,42 kr.
Værdireguleringer	3.036.892,05 kr.
Optagelse af Renovationens driftsresultat på 9.35	<u>521.116,83 kr.</u>
I alt	243.070.216,29 kr.

## REVIDEREDE BEVILLINGER OG BUDGETBELØB 2018

### DRIFTSBEVILLINGER:

#### SKATTEFINANSIERET

<b>ØKONOMIUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>477.549.320</b>
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering	4.115
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering Kopimaskiner Bangsbostrand skole	1.400
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering Kopimaskine Lindevej	200
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering Kopimaskine Frydenstrand skole	180
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 2 stk. kopimaskine Sæby Skole	600
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Dagtilbudsdistrikt Nord	190
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Dagtilbud Nordstjernen	280
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 4 stk. kopimaskine Dagtilbudsdistrikt Syd	730
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Hurlumhejhuset	80
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD frigivet beløb	3.791.571
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD Bankbøger	2.649.741
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Udgifter til IT systemer flyttes fra IDV til Borgerservice	-7.813.810
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Serviceudg. til fleksjobbere i skanningsprojekt flyttet fra AMU overførsels.	1.000.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Landdistriktspulje flyttes fra drift til anlæg	-628.070
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Sparede energiudgifter salg af Gårdbovej 1 overført til bruger	-25.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Sparede energiudgifter Aalbæk skole overført til bruger	-15.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Finansiering af hjemmesideredaktører	281.250
ØU - 20.06.18 - pkt. 16 Opkvalificering af medarbejdere i CHP og CSP	-900.000
Omplacering af genforsikring kommunale tjenestemænd	-210.432
Omplacering vedr. personer i HovedMED	12.168
Omplacering vedr. personer i HovedMED	-147.584
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 LC og øvrige aktstykke	1.179.380
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	-1.214.994
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Stensnæsskolen	250
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Molevitten	180
Omplacering af genforsikring kommunal tjenestemand	-28.467
Omplacering vedr. personer i HovedMED	12.939
Omplacering vedr. personer i HovedMED	-161.234
<b>Økonomiudvalget, revideret.....</b>	<b>475.339.983</b>
<b>ARBEJDSMARKEDSUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>964.483.500</b>
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Mindreforbrug køb/salg af pladser overføres fra AMU til SOU	-1.536.000
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Ændring vedr. flytning af 10. klasse	-542.140
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD frigivet beløb	1.150.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD Bankbøger	-63.609
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Overførselsudgifter til mikroflexjobbere flyttes til serviceudgifter	-3.300.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Overførselsudgifter til mikroflexjobbere flyttes til serviceudgifter	3.300.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Serviceudg. til fleksjobbere i skanningsprojekt flyttet fra AMU overførsels.	-1.000.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Finansiering af hjemmesideredaktører	-31.250
BYR - 30.05.18 - pkt. 4 Kommuneguider i skagen udgift flyttes fra overførsler til serviceudgifter	-175.000
BYR - 30.05.18 - pkt. 4 Kommuneguider i Skagen finansiering fra anlægspulje til prioritering i by og opl.	379.000
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 LC og øvrige aktstykke	34.624
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 Budgetgaranterede og øvrige overførsler	-22.592.887
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 Beskæftigelsestilskud 2018	-4.776.000
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 Dårlig udvikling i ledigheden	-264.000
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	-456.179
BYR - 19.12.18 pkt. 15 Bevilling af forventet merforbrug	19.400.000
Kontrolenhedens krav 2018	-3.251.493
<b>Arbejdsmarkedsudvalget, revideret.....</b>	<b>950.933.566</b>

<b>SOCIALUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>879.260.070</b>
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Mindreforbrug køb/salg af pladser overføres fra AMU til SOU	1.536.000
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering	-39.185
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering Kopimaskine Lindevej	9.460
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Dagtilbud Nordstjernen	13.340
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD frigivet beløb	3.511.862
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD Bankbøger	3.280.948
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Midler til bedre bemanning i hjemmepleje 2018	6.912.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Midler til bedre bemanning i hjemmepleje 2018	-6.912.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Finansiering af hjemmesideredaktører	-62.500
ØU - 20.06.18 - pkt. 16 Opkvalificering af medarbejdere i CHP og CSP	900.000
BYR - 27.06.18 - pkt. 11 Finansiering af særlige pladser psykiatrien	950.000
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 LC og øvrige aktstykke	1.399.451
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	-3.241.904
BYR - 31.10.18 pkt 4 Bevillingsmæssige ændringer oktober 2018 Renovering rådhuscenter	-2.500.000
Omplacering vedr. personer i HovedMED	8.855
<b>Socialudvalget, revideret.....</b>	<b>885.026.397</b>
<b>SUNDHEDSUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>385.080.720</b>
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD frigivet beløb	1.062.566
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD Bankbøger	3.616.741
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 LC og øvrige aktstykke	1.287.696
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	-1.478.831
<b>Sundhedsudvalget, revideret.....</b>	<b>389.568.892</b>
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>824.469.070</b>
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Ændring vedr. flytning af 10. klasse	542.140
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Ændring vedr. flytning af 10. klasse	-149.300
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering	-142.360
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering Kopimaskiner Bangsbostrand skole	90.480
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering Kopimaskine Frydenstrand skole	10.680
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 2 stk. kopimaskine Sæby Skole	34.800
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Dagtilbudsdistrikt Nord	11.060
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 4 stk. kopimaskine Dagtilbudsdistrikt Syd	42.740
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Hurlumhejhuset	3.920
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD frigivet beløb	1.527.542
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD Bankbøger	-6.869.142
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD nedskrivning af bankbøger med nettogæld	5.341.600
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Flytning af vedligeholdelsesudgifter vedr. OPS-kontrakt til anlæg	-3.800.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Overførselsudgift på familieområdet flyttes til serviceudgift	-7.500.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Overførselsudgift på familieområdet flyttes til serviceudgift	7.500.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Sparede energiudgifter salg af Gårdbovej 1 overført til bruger	25.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Sparede energiudgifter Aalbæk skole overført til bruger	15.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Korrektion af for meget flyttet SLA vedr. 10. kl. center	27.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Finansiering af hjemmesideredaktører	-93.750
Omplacering af genforsikring kommunale tjenestemænd	210.432
Omplacering vedr. personer i HovedMED	135.416
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 LC og øvrige aktstykke	563.181
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	-2.566.014
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Stensnæsskolen	16.070
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Molevitten	10.680
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. ny ovn Børnehaven Pilekrattet	73.200
Omplacering af genforsikring kommunal tjenestemand	28.467
BYR - 19.12.18 pkt. 14 Bevilling af forventet merforbrug	13.900.000
Omplacering vedr. personer i HovedMED	134.456
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. opvaskemaskine Børnehaven Bangsbo	22.760
Kontrolhedens krav 2018	-362.978
<b>Børne-og Ungdomsudvalget, revideret.....</b>	<b>833.252.150</b>



<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET, oprindeligt</b> .....	<b>226.415.540</b>
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Ændring vedr. flytning af 10. klasse	149.300
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering	-29.920
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD frigivet beløb	2.058.818
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD Bankbøger	2.044.696
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Udgifter til IT systemer flyttes fra IDV til Borgerservice	7.813.810
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Indtægt på serviceudgifter vedr. kontrolenheden flyttes til overførselsudgifter	-3.600.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Indtægt på serviceudgifter vedr. kontrolenheden flyttes til overførselsudgifter	3.600.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Korrektion af for meget flyttet SLA vedr. 10. kl. center	-27.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Finansiering af hjemmesideredaktører	-62.500
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 LC og øvrige aktstykker	246.696
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	-128.707
Kontrolenhedens krav 2018	-92.773
Kontrolenhedens krav 2018	3.707.244
<b>Kultur- og Fritidsudvalget, revideret</b> .....	<b>242.095.204</b>
<b>TEKNISK UDVALG, oprindeligt</b> .....	<b>66.188.320</b>
BYR - 21.03.18 - pkt. 13 Mistet lejeindtægt ved salg af areal Sæby Havn	9.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD frigivet beløb	664.276
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD Bankbøger	-829.206
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Finansiering af hjemmesideredaktører	-31.250
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	-254.194
Omplacering vedr. personer i HovedMED	4.984
<b>Teknisk Udvalg, revideret</b> .....	<b>65.751.930</b>
<b>PLAN- OG MILJØUDVALGET, oprindeligt</b> .....	<b>0</b>
<b>Plan- og Miljøudvalget, revideret</b> .....	<b>0</b>
<b>TVÆRGÅENDE FÆLLES PULJER, oprindeligt</b> .....	<b>0</b>
<b>Tværgående fælles puljer, revideret</b> .....	<b>0</b>
<b>PULJE TIL RESERVATION AF SERVICERAMME, oprindeligt</b> .....	<b>19.000.000</b>
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD frigivet beløb	-13.766.635
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Nedskrivning af pulje til reservation af servicerammen	-3.771.930
BYR - 30.05.18 - pkt. 4 Kommuneguiden i skagen anvendelse af serviceramme	-554.000
BYR - 27.06.18 - pkt. 10 Nulstilling af pulje til reservation af servicerammen	-907.435
<b>Pulje til reservation af serviceramme, revideret</b> .....	<b>0</b>
<b>SKATTEFINANSIERET DRIFT I ALT - OPRINDELIGT</b>	<b>3.842.446.540</b>
<b>SKATTEFINANSIERET DRIFT I ALT - REVIDERET</b>	<b>3.841.968.122</b>
<b>ÆNDRING</b>	<b>-478.418</b>
<b>ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET</b>	<b>-0,01</b>
<b>TAKSTFINANSIERET DRIFT</b>	
<b>PLAN- OG MILJØUDVALGET (Renovation), oprindeligt</b> .....	<b>435.150</b>
<b>Plan- og Miljøudvalget (Renovation), revideret</b> .....	<b>435.150</b>
<b>TEKNISK UDVALG, ADMINISTRATION FORSYNING, oprindeligt</b> .....	<b>0</b>
<b>Teknisk udvalg, Administration Forsyning, revideret</b> .....	<b>0</b>
<b>TAKSTFINANSIERET DRIFT - OPRINDELIGT</b>	<b>435.150</b>
<b>TAKSTFINANSIERET DRIFT - REVIDERET</b>	<b>435.150</b>
<b>ÆNDRING</b>	<b>0,00</b>
<b>ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET</b>	<b>0,00</b>
<b>DRIFT I ALT - OPRINDELIGT</b>	<b>3.842.881.690</b>
<b>DRIFT I ALT - REVIDERET</b>	<b>3.842.403.272</b>
<b>ÆNDRING</b>	<b>-478.418</b>
<b>ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET</b>	<b>-0,01</b>

**RÅDIGHEDSBELOB:****SKATTEFINANSIERET**

<b>ØKONOMIUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>65.871.000</b>
BYR - 24.01.18 - pkt. 80 Tilbageskødning af arealer ved Nordstrand i Skagen	4.271.890
BYR - 21.03.18 - pkt. 6 Områdefornyelse Frederikshavn midtby Strategisk byudvikling flyttet til 2019	-2.162.238
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD	9.815.574
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD overført fra drift	2.030.571
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Flytning af vedligeholdelsesudgifter vedr. OPS-kontrakt til anlæg	3.800.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Landdistriktspulje flyttes fra drift til anlæg	558.070
BYR - 30.05.18 - pkt. 4 Kommuneguiden i Skagen Finansiering fra anlægspulje til prioritering i by og opl:	-379.000
BYR - 27.06.18 - pkt. 10 Finansiering af anlægsprojekt "Fælleshusene på Ørnevej"	1.351.612
BYR - 27.06.18 - pkt. 10 Finansiering af anlægsprojekt "Fælleshusene på Ørnevej"	-1.351.612
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 LC og øvrige aktstykker	270.500
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	-555.451
BYR - 31.10-18 pkt 4 Bevillingsmæssige ændringer okt. 2018 Udskydelse af daginstitution Frydenstranc	-27.700.000
BYR - 31.10-18 pkt 4 Bevillingsmæssige ændringer oktober 2018 Renovering rådhuscenter	1.700.000
BYR 19.12.18 pkt. 20 Ansøgning om lån til Sæby Scenen	-300.000
BYR 19.12.18 pkt. 27 Salg af del af sportsplads ved Ørnevejen Skole	-699.358
<b>Økonomiudvalget, revideret.....</b>	<b>56.521.558</b>
<b>ARBEJDSMARKEDSUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>0</b>
<b>Arbejdsmarkedsudvalget, revideret.....</b>	<b>0</b>
<b>SOCIALUDVALG, oprindeligt.....</b>	<b>344.000</b>
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD	2.787.206
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	-22.909
BYR - 31.10-18 pkt 4 Bevillingsmæssige ændringer oktober 2018 Renovering rådhuscenter	800.000
<b>Socialudvalg, revideret.....</b>	<b>3.908.297</b>
<b>SUNDHEDSUDVALG, oprindeligt.....</b>	<b>0</b>
<b>Sundhedsudvalg, revideret.....</b>	<b>0</b>
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>5.790.000</b>
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD	661.941
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	-44.735
<b>Børne-og ungdomsudvalget, revideret.....</b>	<b>6.407.206</b>
<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>3.101.000</b>
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD	870.020
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	2.715
<b>Kultur- og fritidsudvalget, revideret.....</b>	<b>3.973.735</b>
<b>TEKNISK UDVALG, oprindeligt.....</b>	<b>41.121.000</b>
BYR - 21.03.18 - pkt. 6 Områdefornyelse i Frederikshavn midtby - Salg af ørnevejens skole	-10.000.000
BYR - 21.03.18 - pkt. 6 Områdefornyelse i Frh. midtby - Refusion fra Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen	-1.500.000
BYR - 21.03.18 - pkt. 6 Områdefornyelse i Frederikshavn midtby	4.500.000
BYR - 21.03.18 - pkt. 6 Områdefornyelse i Frederikshavn midtby Udvikling af byrum flyttet til 2019	-1.485.725
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD	12.596.437
BYR - 27.06.18 - pkt. 4 Finansiering af kystsikringsanlæg ved Gl. Skagen	800.000
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	-257.740
<b>Teknisk Udvalg, revideret.....</b>	<b>45.773.972</b>

<b>PLAN- og MILJØUDVALGET, oprindeligt</b> .....	<b>503.000</b>
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD	-5.363.685
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 PL	27.824
<b>Plan- og Miljøudvalget, revideret</b> .....	<b>-4.832.861</b>

<b>SKATTEFINANSIERET RÅDIGHEDSBELØB I ALT - OPRINDELIGT</b>	<b>116.730.000</b>
<b>SKATTEFINANSIERET RÅDIGHEDSBELØB I ALT - REVIDERET</b>	<b>111.751.907</b>
<b>ÆNDRING</b>	<b>-4.978.093</b>
<b>ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET</b>	<b>-4,26</b>

## FINANSIELLE KONTI:

<b>RENTEUDGIFTER, oprindeligt</b> .....	<b>17.732.118</b>
<b>Renteudgifter, revideret</b> .....	<b>17.732.118</b>

<b>RENTEINDTÆGTER, oprindeligt</b> .....	<b>-6.241.298</b>
<b>Renteindtægter, revideret</b> .....	<b>-6.241.298</b>

<b>AFDRAG PÅ UDLÅN, INDSKUD I LANDSBYGGEFOND M.V., oprindeligt</b> .....	<b>14.703.178</b>
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering	207.350
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering Kopimaskiner Bangsbostrand skole	-91.880
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering Kopimaskine Lindevej	-9.660
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering Kopimaskine Frydenstrand skole	-10.860
BYR - 21.03.18 pkt. 7 Salg af HMN Naturgas	-44.890.000
BYR - 21.03.18 pkt. 7 Salg af HMN Naturgas	8.978.000
BYR - 21.03.18 pkt. 7 Salg af HMN Naturgas	35.912.000
ØU - 14.03.18 - pkt. 12 Restlånegæld modregnes i deponerede midler	-3.637.000
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 2 stk. kopimaskine Sæby Skole	-35.400
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Dagtilbudsdistrikt Nord	-11.250
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Dagtilbud Nordstjernen	-13.620
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 4 stk. kopimaskine Dagtilbudsdistrikt Syd	-43.470
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Hurlumhejhuset	-4.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD Landsbyggerfond mv.	26.609.429
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Stensnæsskolen	-16.320
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. kopimaskine Molevitten	-10.860
BYR - 31.10.18 pkt 4 Bevillingsmæssige ændringer oktober 2018 Indefrysning af ejendomsskatter	4.587.000
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. ny ovn Børnehaven Pilekrattet	-73.200
BYR 19.12.18 pkt. 20 Ansøgning om lån til Sæby Scenen	300.000
BYR 19.12.18 pkt. 27 Salg af del af sportsplads ved Ørnevejen Skole	699.358
Finansieringsafgift 2018 vedr. intern finansiering 1 stk. opvaskemaskine Børnehaven Bangsbo	-22.760
<b>Afdrag på udlån, indskud i Landsbyggerfond m.v., revideret</b> .....	<b>43.126.035</b>

<b>FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD, oprindeligt</b> .....	<b>-774.000</b>
BYR - 21.03.18 pkt. 7 Salg af HMN Naturgas	-8.978.000
<b>Forskydninger i kortfristet gæld, revideret</b> .....	<b>-9.752.000</b>

<b>AFDRAG PÅ OPTAGNE LÅN, oprindeligt</b> .....	<b>76.424.395</b>
BYR 19.12.18 pkt. 28 Salg af Syvstenhallen	66.000
<b>Afdrag på optagne lån, revideret</b> .....	<b>76.490.395</b>

<b>LÅNEOPTAGELSE, oprindeligt</b> .....	<b>-69.927.000</b>
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD	-5.541.668
BYR - 31.10.18 pkt 4 Bevillingsmæssige ændringer okt. 2018 Udskydelse af daginstitution Frydenstranc	27.700.000
BYR - 31.10.18 pkt 4 Bevillingsmæssige ændringer okt.2018 indefrysning af ejendomsskatter	-4.587.000
<b>Låneoptagelse, revideret</b> .....	<b>-52.355.668</b>

<b>TILSKUD OG UDLIGNING INCL. UDLIGNING AF MOMS, oprindeligt</b> .....	<b>-1.237.847.125</b>
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 Afregning	39.984.000
<b>Tilskud og udligning incl. udligning af moms, revideret</b> .....	<b>-1.197.863.125</b>
<b>SKATTER, oprindeligt</b> .....	<b>-2.756.166.315</b>
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018 det skrå skatteloft	205.000
<b>Skatter, revideret</b> .....	<b>-2.755.961.315</b>
<b>FINANSIERING I ALT, OPRINDELIGT</b>	<b>-3.962.096.047</b>
<b>FINANSIERING I ALT, REVIDERET</b>	<b>-3.884.824.858</b>
<b>ÆNDRING</b>	<b>77.271.189</b>
<b>ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET</b>	<b>-1,95</b>

## BALANCEFORSKYDNINGER

<b>LIKVIDE MIDLER, oprindeligt</b> .....	<b>2.484.357</b>
BYR - 24.01.18 - pkt. 80 Tilbageskødning af arealer ved Nordstrand i Skagen	-4.271.890
BYR - 21.03.18 pkt. 7 Salg af HMN Naturgas	44.890.000
BYR - 21.03.18 pkt. 7 Salg af HMN Naturgas	-35.912.000
ØU - 14.03.18 - pkt. 12 Restlånegæld modregnes i deponerede midler	3.637.000
BYR - 21.03.18 - pkt. 13 Mistet lejeindtægt ved salg af areal Sæby Havn	-9.000
BYR - 21.03.18 - pkt. 6 Områdefornyelse i Frederikshavn midtby	7.000.000
BYR - 21.03.18 - pkt. 6 Områdefornyelse i Frederikshavn midtby Udvikling af byrum flyttet til 2019	1.485.725
BYR - 21.03.18 - pkt. 6 Områdefornyelse Frederikshavn midtby Strategisk Byudvikling flyttet til 2019	2.162.238
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD	-48.295.994
BYR - 25.04.18 - pkt. 3 ØKD BUU nedskrivning af bankbøger med nettogæld	-5.341.600
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Landdistriktspulje flyttes fra drift til anlæg	70.000
BYR - 25.04.18 - pkt. 4 Nedskrivning af pulje til reservation af servicerrammen	3.771.930
BYR - 30.05.18 - pkt. 4 Kommuneguiden i skagen anvendelse af servicerramme	554.000
BYR - 27.06.18 - pkt. 4 Finansiering af kystsikringsanlæg ved Gl. Skagen	-800.000
BYR - 27.06.18 - pkt. 10 Nulstilling af pulje til reservation af servicerrammen	907.435
BYR - 27.06.18 - pkt. 11 Finansiering af særlige pladser psykiatrien	-950.000
BYR - 29.08.18 pkt. 9 Midtvejsregulering 2018	-7.346.522
BYR - 19.12.18 pkt. 14 Bevilling af forventet merforbrug CFA	-13.900.000
BYR - 19.12.18 pkt. 15 Bevilling af forventet merforbrug CAM	-19.400.000
BYR - 19.12.18 pkt. 28 Salg af Syvstenhallen	-66.000
<b>Likvide midler revideret</b> .....	<b>-69.330.321</b>

Frederikshavn Kommune  
Regnskab 2018

Tværgående artsoversigt

Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Udgifter	Indtægter
<b>0 Beregnede omkostninger</b>	<b>0</b>	
00 Statuskonteringer	-19.922	
01 Afskrivninger	100.405	
02 Lagerforskydninger	58	
03 Pensionshensættelse vedrørende Tjenestemænd	-26.470	
07 Feriepenge	2.041	
09 Modregningskonto	-56.112	
<b>1 Lønninger</b>	<b>1.934.447</b>	<b>1.934.447</b>
<b>2 Varekøb</b>		<b>153.925</b>
22 Fødevarer	25.046	
23 Brændsel og drivmidlmidler	47.260	
26 Køb af jord og bygninger excl. Moms	480	
27 Anskaffelser	5.480	
29 Øvrige varekøb	75.658	
<b>4 Tjenesteydelser m.v.</b>		<b>1.469.624</b>
40 Tjenesteydelser uden moms	329.384	
45 Entreprenør- og håndværkerydelser	73.721	
46 Betalinger til staten	244.413	
47 Betalinger til kommuner	177.476	
48 Betalinger til regioner	297.857	
49 Øvrige tjenesteydelser m.v.	346.772	
<b>5 Tilskud og Overførsler</b>		<b>1.214.450</b>
51 Tjenestemandspensioner m.v.	24.137	
52 Overførsler til personer	1.064.405	
59 Øvrige tilskud og overførsler	125.908	
<b>6 Finansudgifter</b>	<b>132.141</b>	<b>132.141</b>
<b>7 Indtægter</b>		<b>-503.694</b>
71 Egne huslejeindtægter		-5.715
72 Salg af produkter og ydelser		-146.123
76 Betalinger fra staten		-13.859
77 Betalinger fra kommuner		-120.933
78 Betalinger fra regioner		-10.696
79 Øvrige indtægter		-206.369
		<b>-4.400.892</b>
8 Finansindtægter		-3.646.177
86 Statstilskud		-754.716
Balance i alt	<b>4.904.586</b>	<b>-4.904.587</b>

**Antal ansatte - Frederikshavn Kommune - Dec 2007 - 2018**

	Dec 2018	Dec 2017	Dec 2016	Dec 2015	Dec 2014	Dec 2013	Dec 2012	Dec 2011	Dec 2010	Dec 2009	Dec 2008	Dec 2007	Ændring i antal	Procent ændring
Hovedfunktion	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	2018 - 2007	2018 - 2007
<b>Ialt</b>	<b>3.918,0</b>	<b>4.022,3</b>	<b>4.140,4</b>	<b>4.096,1</b>	<b>4.268,0</b>	<b>4.347,7</b>	<b>4.273,4</b>	<b>4.378,1</b>	<b>4.373,6</b>	<b>4.382,3</b>	<b>4.489,6</b>	<b>4.622,1</b>	<b>-704,1</b>	<b>-15,2</b>
Faste ejendomme*	118,3	113,8	129,9	0,0	126,5	110,0	117,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	118,3	100,0
Fritidsfaciliteter	13,7	14,9	14,5	15,6	15,1	16,0	18,2	18,4	18,5	20,1	20,3	19,7	-6,0	-30,6
Redningsberedskab	0,0	0,0	0,0	30,6	31,7	34,4	25,7	24,6	16,9	15,7	20,7	21,2	-21,2	-100,0
Fællesfunktioner	96,0	101,9	104,9	99,4	96,9	96,9	98,3	115,4	142,6	135,9	0,0	0,0	96,0	100,0
Folkeskolen m.m.	704,9	773,8	792,4	768,3	787,3	782,4	795,4	920,9	984,8	1.009,9	982,5	953,1	-248,3	-26,0
Folkebiblioteker	29,3	28,9	28,7	24,8	33,0	27,7	34,9	38,2	37,5	38,5	40,3	36,9	-7,6	-20,5
Kulturel virksomhed	36,5	34,0	36,0	29,1	28,6	31,2	29,0	27,7	35,4	38,3	35,2	29,5	7,0	23,9
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v	12,8	12,0	9,9	25,7	30,4	36,4	40,5	23,0	20,4	18,4	19,8	14,6	-1,8	-12,1
Sundhedsudgifter	108,4	110,2	109,7	96,3	99,9	95,9	93,5	78,0	77,0	79,4	84,9	120,7	-12,3	-10,2
Dagtilbud til børn og unge	465,7	473,1	481,4	499,3	544,3	601,9	624,5	681,5	712,5	761,5	795,3	791,2	-325,6	-41,1
Tilbud til børn og unge m. særlige behov	70,0	72,6	77,0	79,2	80,9	78,0	74,3	69,4	50,0	42,0	30,0	30,2	39,8	132,0
Tilbud til ældre og handicappede**	0,0	1.536,7	1.661,2	1.559,7	1.582,6	1.604,6	1.549,7	1.521,3	1.419,0	1.399,6	1.431,4	1.419,0	-1.419,0	-100,0
Tilbud til ældre	1.093,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.093,3	-
Rådgivning	0,0	22,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilbud til voksne med særlige behov	496,6	55,9	48,9	49,8	46,6	52,0	49,0	101,9	99,3	102,0	90,8	99,2	397,4	400,4
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	23,4	21,9	23,1	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	23,4	-
Administrativ organisation*	645,1	645,6	596,7	770,7	628,8	662,7	640,4	728,6	718,8	687,4	888,3	860,6	-215,5	-25,0
Øvrige	4,0	5,0	5,0	29,2	135,4	117,7	82,7	29,2	40,8	33,6	50,0	226,2	-222,2	-98,2

Kilde: Kommunernes og Regionernes Løndatakontor

Udviklingen i antallet omfatter tjenestemænd og overenskomstansatte. Ekskl. elever, fleksjob og ekstraordinært ansatte.

\*Det bemærkes, at personalet under faste ejendomme er faldet med 126,5 fra 2014-2015 og samtidig ses en stigning under administrativ organisering udviklingen skyldes ændret kontering under Ejendomscentret. I 2016 er der igen konteret under faste ejendomme

\*\* Tilbud til ældre og handicappede er fra 2018 fordelt til hhv. tilbud til ældre og tilbud til voksne med særlige behov

**Antal ansatte - Frederikshavn Kommune - Dec 2007 - 2018**

	Dec 2018	Dec 2017	Dec 2016	Dec 2015	Dec 2014	Dec 2013	Dec 2012	Dec 2011	Dec 2010	Dec 2009	Dec 2008	Dec 2007	Ændring i antal	Procent ændring
	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	Fuldtid	2018 - 2007	2018 - 2007
<b>Ialt</b>	<b>3.918,0</b>	<b>4.022,3</b>	<b>4.140,4</b>	<b>4.096,1</b>	<b>4.268,0</b>	<b>4.347,7</b>	<b>4.273,4</b>	<b>4.378,1</b>	<b>4.373,6</b>	<b>4.382,3</b>	<b>4.489,6</b>	<b>4.622,1</b>	<b>-704,1</b>	<b>-15,2</b>
Overenskomstområde														
Administration og it mv., KL	405,7	416,6	403,6	398,0	399,0	414,6	395,1	398,1	401,4	403,0	402,3	389,9	15,8	4,1
Akademikere, KL	169,1	157,6	148,3	152,4	148,1	150,7	143,3	131,8	129,8	131,2	144,6	132,6	36,5	27,5
Arbejds-, vej- og gartnerformænd	9,5	9,0	9,0	9,4	10,0	10,0	10,0	10,0	12,0	12,0	12,0	13,3	-3,9	-28,9
Beredsk.pers. i basis- og mesterstill.,KL	0,0	0,0	0,0	10,0	11,6	11,7	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
Beredskabspers. i chef/lederstillinger	0,0	0,0	0,0	10,9	10,0	9,0	8,0	8,0	7,4	7,0	9,3	7,0	-7,0	-100,0
Bygningskonstruktører	8,8	7,8	5,8	5,8	6,8	6,8	7,8	8,8	8,0	8,8	11,0	9,0	-0,2	-2,1
Chefer, KL	32,0	32,0	31,0	36,0	36,8	35,7	35,9	42,0	48,0	55,0	61,0	66,0	-34,0	-51,5
Dagplejere	115,9	120,1	123,0	137,0	142,6	167,0	202,0	224,3	231,6	252,5	283,1	279,2	-163,2	-58,5
Erhvervsudd.serv.ass.-og elever,KL*	31,4	35,2	33,9	35,7	31,4	5,1	-	5,3	0,0	7,0	7,1	7,4	24,0	325,1
Forhandlingskartellets personale	5,9	6,0	6,0	8,0	9,0	9,0	9,0	7,0	10,0	8,0	0,0	5,0	0,9	17,3
Handicapedsgagere*	5,6	5,4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,6	-
Hjemmevejledere og pæd.pers., døgninst.	257,4	276,7	309,2	290,5	280,7	296,1	251,4	213,2	172,8	162,5	174,2	176,6	80,8	45,7
Husassistenter, KL	35,2	37,6	41,5	41,3	40,6	42,0	33,6	36,3	32,2	38,4	38,3	40,3	-5,1	-12,7
Håndværkere m.fl., KL	18,6	19,7	21,7	23,8	22,5	26,3	26,7	21,8	22,7	25,0	25,9	48,2	-29,6	-61,4
Ledere m.fl., undervisningsområdet	32,0	30,0	31,8	32,8	42,6	47,9	50,0	53,0	57,0	56,0	59,0	57,0	-25,0	-43,9
Ledere/mellemledere v. komm. ældreomsorg	16,0	18,0	18,0	19,0	19,0	18,0	17,0	17,3	18,0	20,0	21,9	19,0	-3,0	-15,8
Lærere m.fl. i folkesk. og spec.underv.	480,7	548,6	570,6	568,6	594,7	594,5	610,8	643,4	680,4	695,0	698,8	706,1	-225,3	-31,9
Musikskolelærere	15,6	16,2	16,4	17,1	17,1	16,9	17,6	18,5	20,5	20,7	22,0	20,4	-4,8	-23,8
Oms.- og pæd.medhj. samt pæd. ass., KL	71,8	84,5	100,6	85,0	97,1	98,9	80,0	78,1	73,7	61,1	55,8	55,5	16,3	29,3
Personale v. komm. forsyningsvirks. mv.*	-	6,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	#VÆRDI!	-
Pæd. pers., daginst./klub/skolefr.	294,0	294,8	289,8	290,4	299,4	319,0	317,2	332,7	335,6	356,3	361,2	375,7	-81,7	-21,7
Pæd. pers., forebyg. og dagbehandl. omr.	29,1	30,1	29,5	27,5	23,0	21,7	20,9	17,9	17,2	14,9	14,5	14,0	15,1	107,5
Pæd. pers., særlige stillinger	13,0	8,8	7,3	6,4	8,1	10,9	11,9	14,6	20,7	15,6	13,2	6,4	6,6	103,7
Pædagogisk personale i dagplejeordninger*	-	5,8	5,8	6,9	6,9	8,8	8,8	10,8	10,8	13,0	13,6	13,6	#VÆRDI!	#VÆRDI!
Pædagogisk uddannede ledere	61,3	57,1	59,6	62,4	69,1	77,0	83,1	88,9	92,2	83,7	75,9	86,6	-25,3	-29,2
Pædagogmedhj. og pædagogiske assistenter	149,5	159,0	157,5	157,9	163,3	158,4	150,5	159,7	170,0	164,5	159,7	171,1	-21,6	-12,6
Rengøringsassistenter, KL	54,1	54,7	67,1	62,9	85,0	92,0	99,3	129,0	120,0	118,8	125,8	133,1	-78,9	-59,3
Social- og sundhedspersonale, KL	950,7	953,2	1.010,8	966,5	1.042,6	1.027,9	1.038,9	1.090,2	1.056,9	1.018,8	1.039,8	1.032,0	-81,3	-7,9
Socialrådg./socialformidlere, KL	119,5	110,4	97,4	94,0	99,0	105,3	91,9	88,0	82,4	74,2	73,8	71,2	48,3	67,9
Specialarbejdere mv., KL	70,0	75,0	78,4	75,0	79,0	77,0	78,2	92,3	110,0	103,1	130,5	162,9	-92,9	-57,0
Syge- og sundhedspers., ledere, KL	18,0	17,0	18,8	20,0	22,0	25,5	31,6	35,0	34,0	35,0	36,5	38,0	-20,0	-52,6
Syge- og sundhedspersonale - basis, KL	320,1	315,4	320,4	311,5	308,5	291,3	273,9	248,3	243,5	237,5	242,8	223,6	96,5	43,2
Tandklinikassistenter, KL	12,1	11,7	12,5	12,4	12,8	14,2	14,4	12,4	12,0	14,9	16,5	16,4	-4,4	-26,6
Tandlæger	6,2	7,0	6,7	6,5	8,7	6,9	8,3	6,4	6,7	0,0	5,5	7,4	-1,3	-16,9
Teknisk Service	58,0	59,0	69,7	72,9	76,7	92,2	75,5	70,6	68,9	70,0	72,1	73,6	-15,6	-21,2
Tekniske designere m.fl., KL	20,3	20,9	17,9	18,9	17,9	20,0	20,8	20,6	21,6	24,7	26,8	35,5	-15,2	-42,9
Øvrige	30,9	15,4	20,8	22,6	26,2	39,4	43,9	43,7	45,4	74,0	55,1	128,5	-97,6	-76,0

Kilde: Kommunernes og Regionernes Løndatakontor

Udviklingen i antallet omfatter tjenestemænd og overenskomstansatte. Ekskl. elever, fleksjob og ekstraordinært ansatte.

\*Der indgår kun tal for den enkelte medarbejdergruppe i de år, hvor der er 5 eller flere fuldtidsansatte i kommunen. I øvrige år indgår disse medarbejdere under "Øvrige"

## Kautions- og Garantiforpligtigelser

### Vedr. boligforanstaltninger m.v.

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2017	Restgaranti pr. 31.12.2018
<b>A. Kautions- og garantiforpligtigelser</b>			
vedr. boligforanstaltninger m.v.			
1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til boligbyggeri:			
<b>Andelsboligforeningen:</b>			
A/B Bækken	Nykredit	1.412.732,99	1.410.469,41
A/B Bækken	Nykredit	7.319,53	7.093,36
A/B Odin	Nykredit	987.461,17	983.734,44
A/B Odinsparken	Realkredit Danmark	19.272,89	18.642,31
A/B Odinsparken	Realkredit Danmark	2.578.551,93	2.494.051,93
A/B Odinsparken	Realkredit Danmark	26.500,22	25.631,79
A/B Ryttergrøften	Nykredit	1.836.913,12	1.832.944,26
A/B Rådhusparken 2	Realkredit Danmark	1.948.381,73	1.886.535,20
A/B Skrænten	Realkredit Danmark	969.518,61	929.019,51
A/B Strømgade	Nykredit	631.178,84	628.909,42
A/B Strømgade	Nykredit	98.550,89	98.157,80
A/B Strømgade	Nykredit	113.524,94	113.057,86
A/B Strømgade	Nykredit	107.466,93	107.206,68
A/B Strømgade	Nykredit	93.233,02	92.998,98
A/B Strømgade	Nykredit	101.643,32	101.475,56
A/B Strømgade	Nykredit	96.096,90	95.922,60
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	744.718,15	714.031,55
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	93.830,37	89.958,56
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	93.157,89	89.308,23
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	93.720,27	89.843,73
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	80.540,25	77.198,49
<b>Boligforeningen Neptun</b>			
Afdeling 2	Realkredit Danmark	157.751,69	152.550,78
Afdeling 4	Realkredit Danmark	15.214.124,97	15.214.124,97
Afdeling 6	Nykredit	934.067,53	876.600,15
Afdeling 6	Nykredit	20.045,14	18.884,91
Afdeling 10	Nykredit	4.854.431,42	4.959.740,10
Afdeling 10	Nykredit	350.371,84	357.972,57
Afdeling 10	Nykredit	190.987,01	195.185,70
Afdeling 10	Nykredit	55.429,50	56.648,07
Afdeling 11	Realkredit Danmark	3.351.201,58	3.172.916,25
Afdeling 13	Nykredit	559.733,32	558.500,56
Afdeling 13	Nykredit	10.598,09	10.578,45
Afdeling 14	Realkredit Danmark	234.418,97	225.104,54
Afdeling 14	Realkredit Danmark	1.721,03	1.659,39
Afdeling 15	Realkredit Danmark	5.323.596,21	5.149.140,19
Afdeling 15	Realkredit Danmark	584.625,44	565.467,07
Afdeling 15	Realkredit Danmark	439.310,86	426.744,00
Afdeling 15	Realkredit Danmark	502.069,56	486.564,58
Afdeling 15	Realkredit Danmark	174.423,29	169.036,72
<b>Boligforeningen Vesterport:</b>			
Afdeling 4	BRF	2.178.428,95	2.108.146,84
Afdeling 4	BRF	264.375,93	255.846,44
Afdeling 4	BRF	48.119,43	46.526,48
Afdeling 4	BRF	27.008,97	26.137,59
Afdeling 4	Nykredit	3.635.000,32	3.714.387,79
Afdeling 4	Nykredit	143.118,15	146.216,98
Afdeling 4	Nykredit	600.804,14	613.812,87
Afdeling 4	Nykredit	83.295,23	85.133,97
Afdeling 4	Nykredit	2.699.919,00	2.626.200,13
Afdeling 4	Nykredit	27.776,55	28.411,91
Afdeling 4	Nykredit	824.601,60	843.463,17
Afdeling 4	Nykredit	2.107.049,51	2.152.671,73
Afdeling 4	Nykredit	85.286,73	87.133,37
Afdeling 4	Nykredit	12.559,33	12.831,26
Afdeling 4	Nykredit	56.976,29	58.234,03
Afdeling 4	Nykredit	35.225.984,96	34.152.677,78
Afdeling 4	Nykredit	83.485.424,72	8.068.419,90
Afdeling 4	Nykredit	5.733.263,91	5.555.666,14
Afdeling 4	Nykredit	193.806,05	184.737,26



## Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr.	Restgaranti pr.
		31.12.2017	31.12.2018
Afdeling 4	Nykredit	571.036,63	544.316,03
Afdeling 4	Nykredit	7.840.170,09	7.473.303,79
Afdeling 4	Nykredit	17.674,26	16.769,57
Afdeling 4	Nykredit	4.480.952,35	4.297.608,28
Afdeling 4	Realkredit Danmark	4.294.747,63	3.860.098,73
Afdeling 4	Realkredit Danmark	92.640,13	86.879,47
Afdeling 5	Realkredit Danmark	39.760.782,93	36.336.322,67
Afdeling 5	Realkredit Danmark	4.829.848,56	4.614.069,02
Afdeling 5	Nykredit	1.672.614,86	1.620.802,70
Afdeling 6	Realkredit Danmark	8.946.868,42	8.041.402,76
Afdeling 6	Realkredit Danmark	148.674,13	139.429,14
Afdeling 6	Nykredit	25.472.964,96	24.686.169,30
Afdeling 6	Nykredit	35.532.683,05	34.435.208,34
Afdeling 9	Realkredit Danmark	6.143.686,78	5.883.811,31
Afdeling 9	Realkredit Danmark	146.016,58	140.135,50
Afdeling 11	Realkredit Danmark	1.538.675,54	1.368.558,10
Afdeling 11	Realkredit Danmark	72.563,37	67.832,03
Afdeling 12	Realkredit Danmark	2.324.975,43	2.079.577,01
Afdeling 12	Realkredit Danmark	17.719,97	16.544,52
Afdeling 15	Realkredit Danmark	6.392.156,05	5.745.239,45
Afdeling 15	Realkredit Danmark	461.128,04	432.453,69
Afdeling 17	Nykredit	24.544.252,02	23.042.828,89
Afdeling 19	Nykredit	24.502.951,77	23.500.381,22
Afdeling 19	Nykredit	301.596,52	289.751,87
Afdeling 24	Nykredit	12.159.546,57	11.562.560,21
Danmarksgade 22 - 24	BRF	4.694.355,13	4.545.342,00
Danmarksgade 22 - 24	BRF	1.856.830,34	1.797.888,88
Danmarksgade 22 - 24	BRF	89.582,99	86.908,77
Danmarksgade 22 - 24	BRF	43.682,78	42.378,77
Danmarksgade 22 - 24	BRF	30.378,39	29.471,54
Danmarksgade 22 - 24	BRF	18.404,43	17.855,03
L. P. Houmøllers Vej 28 - 178	BRF	2.725.566,29	2.637.632,03
L. P. Houmøllers Vej 28 - 178	BRF	95.257,69	92.104,27
Afdeling 30	BRF	74.784.265,96	72.110.926,80
Afdeling 30	BRF	0,00	2.124.743,44
Afdeling 31	BRF	26.099.940,44	0,00
Afdeling 31	BRF	139.993,90	0,00
Afdeling 31	BRF	0,00	26.204.545,00
Afdeling 31	BRF	0,00	146.050,00
Afdeling 55	Nykredit	9.334.638,05	8.826.491,84
Afdeling 55	Nykredit	442.367,22	428.110,38
<b>Boligselskabet Nordbo:</b>			
Afdeling 42	Realkredit Danmark	3.073.034,40	2.927.673,57
Afdeling 43	Realkredit Danmark	6.894.019,03	6.527.254,33
<b>Boligselskabet Nordjylland</b>			
Afdeling 7	Nykredit	538.040,05	512.863,44
Afdeling 50	Nykredit	1.850.090,34	1.891.415,92
Afdeling 50	Nykredit	22.323,88	22.822,53
Afdeling 50	Nykredit	4.185,70	4.279,19
Afdeling 50	Nykredit	37.113,41	37.942,42
Afdeling 50	Nykredit	677.783,51	676.707,99
Afdeling 50	Nykredit	558.731,70	557.845,08
Afdeling 50	Nykredit	11.573,98	0,00
Afdeling 50	Nykredit	511.755,12	472.947,78
Afdeling 50	Nykredit	53.931,23	50.135,62
Afdeling 51	Nykredit	1.831.007,81	1.704.382,67
<b>DSAB Skagen Kollegium: FB</b>			
Afdeling 1	Nykredit	302.413,58	301.866,83
Afdeling 1	Nykredit	172.447,68	172.133,10
Afdeling 1	Nykredit	328.142,83	327.534,75
Afdeling 1	Nykredit	423.381,74	423.377,31
Afdeling 1	Nykredit	11.417,20	11.081,36
Afdeling 1	Nykredit	6.549,68	6.357,01
Afdeling 1	Nykredit	1.527.300,52	1.480.504,52
Afdeling 1	Nykredit	2.000.340,24	2.044.602,01
Afdeling 1	Nykredit	151.401,38	154.751,46
Afdeling 1	Nykredit	40.189,07	41.078,33
Afdeling 1	Nykredit	3.053.304,88	2.970.318,13

## Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr.	Restgaranti pr.
		31.12.2017	31.12.2018
Afdeling 1	Nykredit	5.593,13	5.443,05
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	181.931,96	185.957,60
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	2.196.547,26	2.245.150,51
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	44.040,25	45.014,74
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	240.334,39	237.254,86
<b>Boligforeningen Nordlys</b>			
Afdeling 1	Realkredit Danmark	34.800.403,78	33.374.222,82
Afdeling 14	Nykredit	1.772.049,40	1.742.197,02
Afdeling 14	Nykredit	1.608.339,82	1.581.217,79
Afdeling 14	Nykredit	57.346,79	56.489,00
<b>Frederikshavn Boligforening:</b>			
Afdeling 2	Nykredit	380.114,84	369.578,37
Afdeling 2	Nykredit	381.623,94	371.251,66
Afdeling 2	Nykredit	372.766,94	362.620,57
Afdeling 2	Nykredit	392.472,42	381.750,07
Afdeling 2	Nykredit	64.984,95	66.413,59
Afdeling 2	Nykredit	196.360,14	190.917,20
Afdeling 2	Nykredit	1.120.371,42	1.089.315,68
Afdeling 2	Nykredit	1.124.819,11	1.094.247,28
Afdeling 2	Nykredit	197.139,82	191.781,70
Afdeling 2	Nykredit	1.098.713,72	1.068.807,76
Afdeling 2	Nykredit	202.698,25	197.160,53
Afdeling 2	Nykredit	1.156.837,45	1.125.232,63
Afdeling 2	Nykredit	64.871,29	66.297,99
Afdeling 2	Nykredit	153.961,22	157.347,27
Afdeling 2	Nykredit	192.564,35	187.322,93
Afdeling 2	Nykredit	10.122.536,55	9.894.183,22
Afdeling 2	Nykredit	9.379.948,42	9.102.167,86
Afdeling 3	BRF	0,00	31.926.342,92
Afdeling 3	BRF	0,00	73.840.034,29
Afdeling 7	Realkredit Danmark	341.202,46	326.949,62
Afdeling 7	Nykredit	137.500,35	137.203,26
Afdeling 8	Realkredit Danmark	2.262.953,22	2.181.989,02
Afdeling 8	Realkredit Danmark	1.304.354,09	1.257.686,77
Afdeling 11	Nykredit	277.368,19	269.604,03
Afdeling 11	Nykredit	481.153,80	467.685,23
Afdeling 11	BRF	1.884.413,82	1.816.993,05
Afdeling 11	BRF	1.092.225,53	1.053.147,75
Afdeling 11	Realkredit Danmark	1.025.126,22	979.327,39
Afdeling 12	Nykredit	8.413.436,86	7.959.675,08
Afdeling 12	Nykredit	8.456.348,95	8.000.272,79
Afdeling 12	Nykredit	8.672.627,15	8.259.692,42
Afdeling 12	Nykredit	18.804.315,12	17.825.046,63
Afdeling 12	Nykredit	8.330.206,26	7.884.774,38
Afdeling 12	Nykredit	14.302.462,07	13.691.695,17
Afdeling 12	Nykredit	8.462.248,81	8.029.089,32
Afdeling 12	Nykredit	8.579.738,28	8.228.686,98
Afdeling 12	Nykredit	6.067.233,56	5.756.668,40
Afdeling 12	Nykredit	14.802.066,26	14.075.342,50
Afdeling 12	Nykredit	26.553.651,40	25.436.851,89
Afdeling 12	Nykredit	20.283.573,99	19.510.358,32
Afdeling 12	Nykredit	24.423.059,19	23.492.045,16
Afdeling 12	Nykredit	43.482.073,84	41.742.743,18
Afdeling 12	Nykredit	9.382.172,67	0,00
Afdeling 12	Nykredit	9.344.335,22	0,00
Afdeling 12	Nykredit	9.504.739,84	0,00
Afdeling 12	Nykredit	9.540.101,62	0,00
Afdeling 12	Nykredit	8.746.987,52	0,00
Afdeling 12	Nykredit	00,00	8.920.504,75
Afdeling 12	Nykredit	00,00	9.096.787,72
Afdeling 12	Nykredit	00,00	9.130.524,29
Afdeling 12	Nykredit	00,00	8.956.267,35
Afdeling 12	Nykredit	00,00	8.371.703,34
Afdeling 19, 3. afsnit	Realkredit Danmark	6.779,03	542,53
Afdeling 19, 3. afsnit	Realkredit Danmark	9.994,63	799,87
Afdeling 22	Realkredit Danmark	732.057,39	702.969,72
Afdeling 24	Realkredit Danmark	4.637.839,75	4.332.293,88
Afdeling 24	Realkredit Danmark	6.677.673,92	6.001.861,54
Afdeling 25	Nykredit	2.128.203,06	1.967.094,66

## Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr.	Restgaranti pr.
		31.12.2017	31.12.2018
Afdeling 25	Nykredit	1.693.107,87	1.576.019,33
Afdeling 26	Nykredit	9.379.616,72	8.713.918,59
Afdeling 26	Nykredit	60.083,94	56.387,34
Afdeling 27	Nykredit	2.639.635,55	2.567.661,88
Afdeling 27	Nykredit	41.262,98	38.876,19
Afdeling 27	Nykredit	605.017,49	618.384,92
Afdeling 27	Nykredit	30.264,86	28.568,22
Afdeling 27	Nykredit	124.039,93	111.170,02
Afdeling 28	Nykredit	71.976,00	70.052,00
Afdeling 28	Realkredit Danmark	24.830.438,86	24.140.437,05
Afdeling 28	Realkredit Danmark	0,00	166.561,55
Afdeling 28	Realkredit Danmark	172.518,10	0,00
Afdeling 32	Realkredit Danmark	1.120.319,34	1.050.736,76
Afdeling 32	Realkredit Danmark	689.438,27	659.126,69
Afdeling 35	Nykredit	11.535.849,23	11.063.844,76
Afdeling 33	Nykredit	1.478.199,13	1.387.583,29
Afdeling 33	Nykredit	1.478.199,13	1.387.583,29
Afdeling 33	Realkredit Danmark	14.428,57	7.216,18
Afdeling 34	Realkredit Danmark	621.235,70	574.718,92
Afdeling 34	Realkredit Danmark	1.878.644,15	1.816.652,15
Afdeling 34	Realkredit Danmark	150.643,67	139.958,30
Afdeling 34	Realkredit Danmark	430.982,57	417.113,59
Afdeling 34	Realkredit Danmark	77.076,81	74.842,13
Afdeling 35	Realkredit Danmark	758.734,89	733.561,33
Afdeling 35	Realkredit Danmark	731.783,65	683.572,95
Afdeling 35	Realkredit Danmark	13.542,75	12.644,40
Afdeling 35	Realkredit Danmark	3.444.543,57	3.217.613,34
Afdeling 35	Realkredit Danmark	3.741.375,97	3.362.730,92
Afdeling 35	Realkredit Danmark	97.784,84	92.063,55
Afdeling 35	Realkredit Danmark	5.460.334,44	5.218.276,29
Afdeling 35	Realkredit Danmark	359.257,99	342.247,26
Afdeling 37	Nykredit	464.718,98	451.072,64
Afdeling 37	Nykredit	2.250.377,88	2.184.296,21
Afdeling 37	Realkredit Danmark	2.446.238,81	2.364.558,90
Afdeling 37	Realkredit Danmark	71.009,16	69.144,45
Afdeling 37	Realkredit Danmark	2.936.897,65	2.839.976,94
Afdeling 37	Realkredit Danmark	1.967.423,37	1.902.309,64
Afdeling 37	Realkredit Danmark	6.730.208,58	6.411.855,91
Afdeling 37	Realkredit Danmark	928.766,97	874.425,76
Afdeling 37	Nykredit	2.539.043,66	2.468.138,33
Afdeling 37	Nykredit	137.322,88	133.466,91
Afdeling 37	Nykredit	1.068.916,23	1.038.901,52
Afdeling 38	Realkredit Danmark	4.516.458,58	4.115.597,85
Afdeling 38	Realkredit Danmark	82.971,58	78.627,75
Afdeling 38	Realkredit Danmark	9.187,00	8.706,04
Afdeling 42	BRF	39.327.020,72	37.993.921,21
Afdeling 43	LR- Realkredit	8.408.571,00	8.023.981,00
Afdeling 43 A	LR- Realkredit	11.491.962,00	10.958.650,00
Afdeling 44	BRF	19.150.176,75	0,00
Afdeling 44	BRF	0,00	19.367.290,30
Afdeling 49	Kommunekredit	1.159.544,42	1.121.031,45
Afdeling 49	Kommunekredit	132.430,79	128.070,28
Afdeling 49	Kommunekredit	531.885,13	514.097,57
Afdeling 49	Kommunekredit	6.549.466,18	6.333.933,11
Afdeling 49	Kommunekredit	173.327,82	167.260,37
Afdeling 49	Kommunekredit	5.274.294,00	5.089.664,15
Rådhus Alle 41	BRF	5.881.049,82	5.687.112,00
Rådhus Allé 19	BRF	5.210.668,10	5.037.585,37
Ringparken 1, 9300 Sæby	BRF	231.111,95	223.132,34
Børnehuset Hånbæk	Kommunekredit	4.752.923,72	4.574.779,40
Bødkegården	Realkredit Danmark	601.176,69	546.942,16
Frederikshavn Ungdomskollegium	Realkredit Danmark	14.481.367,61	14.006.808,39
Frederikshavn Ungdomskollegium	Nykredit	9.307.468,96	9.515.370,40

## Kautions- og Garantforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2017	Restgaranti pr. 31.12.2018
<b>Lejerbo:</b>			
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	1.327.114,21	1.283.273,98
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	27.537,28	26.627,61
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	26.467,63	25.593,29
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	472.335,24	433.142,32
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	7.947,12	7.482,13
Afdeling 764-0, Gærum	Realkredit Danmark	1.233.994,97	1.158.610,73
<b>Nordjysk Ejendomsselskab Holding A/S:</b>			
Markedsvej 40-42, Frederikshavn	Nykredit	724.603,49	721.758,17
Markedsvej 40-42, Frederikshavn	Nykredit	22.510,92	22.417,70
Markedsvej 40-42, Frederikshavn	Nykredit	176.265,35	130.071,04
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	286.356,58	285.633,21
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	11.044,68	11.025,63
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	4.888,52	4.134,94
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	75.106,60	55.423,18
<b>Skagen Boligforening:</b>			
Afdeling 1	Realkredit Danmark	4.096.420,98	3.957.534,50
Afdeling 1	Realkredit Danmark	971.694,31	939.184,74
Afdeling 14	Realkredit Danmark	511.690,90	494.922,62
Afdeling 14	Realkredit Danmark	189.795,84	183.573,18
Afdeling 14	Realkredit Danmark	61.048,71	59.107,90
Afdeling 12	Nykredit	4.198.164,77	4.070.002,13
Afdeling 12	Nykredit	5.610.193,11	5.438.914,76
Afdeling 15	Nykredit	3.337.808,98	3.281.579,44
Afdeling 15	Nykredit	61.923,19	61.002,72
<b>Skagen Ældreboligselskab: FB</b>			
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	745.640,70	702.013,96
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	1.577.690,45	1.521.389,44
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	10.875,94	10.510,69
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	603.660,45	582.414,87
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	10.921,76	10.574,75
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	3.278.680,15	3.170.585,50
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	86.091,75	83.253,39
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	151.783,82	146.779,67
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	1.261.037,80	1.219.462,70
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	105.719,96	102.234,48
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	197.084,64	190.824,84
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	28.481,25	27.576,63
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	36.964,56	35.745,87
<b>1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til boligbyggeri i alt:</b>		1.159.962.156,64	1.149.039.272,42
1.1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til boligbyggeri af enkeltpersoner m.m.:			
	Nykredit	484.148,76	486.493,90
	BRF	288.110,65	270.673,38
	Nordea	1.207.501,35	1.207.501,35
<b>1.1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til boligbyggeri af enkeltpersoner m.m. i alt:</b>		1.979.760,76	1.964.668,63
<b>1. Garanti for lån til boligbyggeri i alt</b>		<u>1.161.941.917,40</u>	<u>1.151.003.941,05</u>

## Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2017	Restgaranti pr. 31.12.2018
2. Boligindskud	Nordjydske Bank	301.040,23	274.546,35
	Jyske Bank	22.277,95	47.907,47
	Arbejdernes Landsbank	18.560,82	22.517,74
	Nordea	52.967,72	43.855,27
	Danske Bank	82.573,06	34.162,80
	Sparekassen Vendsyssel	73.694,44	68.473,66
	Spar Nord Bank	502.090,41	404.660,01
	Dronninglund Sparekasse	9.909,09	36.426,18
<b>2. Garanti for boligindskud i alt</b>		<b>1.063.113,72</b>	<b>932.549,48</b>
<b>A. Kautions- og garantiforpligtigelser bolig i alt</b>		<b>1.163.005.031,12</b>	<b>1.151.936.490,53</b>
<b>Vedrørende byfornyelser m.v.</b>			
B. Kautions- og garantiforpligtigelser vedrørende byfornyelser m.v.			
1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til byfornyelse:			
Frederikshavn Boligforening:			
Afdeling 45	Realkredit Danmark	72.497.559,82	70.267.624,08
Afdeling 45	Realkredit Danmark	1.311.357,90	1.283.480,26
Nordjysk Ejendomsselskab Holding A/S	Nykredit	48.813,54	38.864,25
Erik Sørensen Byg APS	Realkredit Danmark	1.122.157,26	1.082.911,23
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	873.921,90	842.496,89
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	123.051,76	112.259,24
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	216.594,76	208.964,08
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	446.058,75	397.789,35
1.1 Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til byfornyelse givet til enkeltpersoner:			
I alt	-	2.950.655,10	2.726.311,13
<b>B. Garanti vedr. byfornyelser i alt.</b>		<b>79.590.170,79</b>	<b>76.960.700,51</b>

## Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2017	Restgaranti pr. 31.12.2018
<b>Alm. kautions- og garantiforpligtigelser</b>			
C. Almindelige kautions- og garantiforpligtigelser			
HMN Naturgas I/S			
Forpligtigelser		25.758.604,00	23.184.689,00
Rettigheder		-104.017.992,00	-63.293.608,00
<b>Nettoforpligtigelse</b>		<b>-78.259.388,00</b>	<b>-40.108.919,00</b>
Schæferhundeklubben kreds 19	Dronninglund Sparekasse	50.000,00	50.000,00
Strandby Varmeværk	Kommunekredit	11.544.193,45	10.677.656,21
Strandby Varmeværk	Kommunekredit	6.759.941,09	6.121.511,91
Sæby Golfklub	Kommunekredit	639.720,36	543.209,82
Sæby Golfklub	Kommunekredit	261.137,17	203.582,50
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	1.451.339,59	1.389.291,91
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	2.534.403,50	2.398.993,68
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	651.397,73	489.571,73
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	768.872,93	711.201,84
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	68.596,02	0,00
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	844.647,60	781.292,86
Fonden Sæby Svømmebad	Kommunekredit	739.039,46	651.868,68
Skagen Tennis- og Badmintonhaller	Spar Nord Bank A/S	640.000,00	600.000,00
Sæby Varmeværk	Kommunekredit	7.000.000,00	5.000.000,00
Sæby Varmeværk	Kommunekredit	27.777.777,78	25.555.555,56
Sæby Varmeværk	Kommunekredit	0,00	10.942.900,00
Thorshøj Kraftvarmeværk	Kommunekredit	1.986.046,96	1.795.143,73
Dybvad Varmeværk	Kommunekredit	930.000,00	870.000,00
Dybvad Varmeværk	Kommunekredit	1.395.000,00	1.305.000,00
Dybvad Varmeværk	Kommunekredit	3.655.000,00	3.440.000,00
Skagen Havn	Kommunekredit	604.523,43	0,00
Skagen Havn	Kommunekredit	5.081.985,11	3.872.251,77
Skagen Havn	Kommunekredit	189.154.806,77	183.064.538,33
Skagen Havn	Kommunekredit	52.432.699,53	50.369.609,35
Skagen Havn	Kommunekredit	29.400.000,00	28.200.000,00
Frederikshavn Havn	Spar Nord Bank A/S	0,00	6.693.980,63
Frederikshavn Havn	Spar Nord Bank A/S	22.544.940,82	37.262.764,82
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	12.000.000,00	8.000.000,00
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	45.358.684,17	40.574.737,42
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	547.182.146,38	0,00
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	0,00	582.000.000,00
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	0,00	227.226.356,82
Voerså Kraftvarmeværk A.m.b.a	Kommunekredit	7.518.748,44	7.157.963,38
Frederikshavn Forsyning A/S	Kommunekredit	4.019.344,53	3.813.177,30
Elinord A/S	Kommunekredit	5.395.184,50	5.210.957,27
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	12.512.265,45	11.915.077,06
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	16.077.398,66	15.252.728,71
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	18.351.957,02	17.562.129,98
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	9.052.326,37	8.617.602,70
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	7.779.599,77	7.488.472,12
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	44.959.870,78	43.424.643,91
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	13.726.943,83	13.204.999,94
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	28.167.353,31	27.191.024,80
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	14.755.886,19	14.261.661,56

## Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr.	Restgaranti pr.
		31.12.2017	31.12.2018
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	56.673.202,26	53.968.290,18
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	47.597.135,40	44.880.369,45
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	27.138.394,00	25.760.896,50
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	20.706.854,15	19.815.677,62
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	21.504.499,92	20.698.946,50
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	21.609.999,36	20.801.311,44
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	44.959.870,78	43.424.643,91
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	11.419.197,28	11.023.388,41
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	14.755.886,19	14.261.661,56
Frederikshavn Varme A/S	Kommunekredit	32.384.686,99	30.839.022,94
Frederikshavn Varme A/S	Kommunekredit	49.455.857,86	47.767.108,30
Frederikshavn Idrætscenter	Kommunekredit	504.859,78	426.782,36
Frederikshavn Idrætscenter	Nordjyske Bank	480.000,00	0,00
Skagen Ridehus ( Fonden)	Spar Nord Bank A/S	1.125.000,00	1.025.000,00
Skagen Festival	Spar Nord Bank A/S	0,00	0,00
Sæby Rideklub	Nykredit	1.104.966,11	1.046.811,20
Sæby Rideklub	Nykredit	158.516,30	155.586,14
Skagen Varmeværk A.M.B.A	Realkredit Danmark	2.188.190,00	0,00
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	5.181.408,69	4.961.340,59
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	174.414,10	167.116,76
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	331.422,77	318.873,55
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	1.868.946,91	0,00
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	2.012.624,91	1.955.683,72
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	5.135.000,00	0,00
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	0,00	7.069.286,29
Aalbæk Kulturhus	Kommunekredit	800.015,58	765.517,94
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	57.500.000,00	0,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	32.689.307,36	0,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	176.216.523,09	76.503.531,11
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	577.000.000,00	577.000.000,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	294.000.000,00	294.000.000,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	10.733.333,32	53.666.666,66
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	36.000.000,00	18.000.000,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	0,00	424.000.000,00
Nordjyllands Trafikselskab - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	60.659.304,51	55.784.192,98
Fonden Marcod	Nordjyske Bank	1.500.000,00	1.500.000,00
I/S Transmissionsledning af september	Kommunekredit	15.633.070,88	14.713.478,48
Østervrå Idræts- og Kulturcenter	Kommunekredit	656.807,98	639.601,66
<b>C. Almindelige kautions- og garanti. i alt</b>		<b>2.709.373.687,18</b>	<b>3.242.723.325,55</b>
<b>Kautions- og garantiforpligtigelser i alt</b>		<b>3.951.968.889,09</b>	<b>4.471.620.516,59</b>

## FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Ajourført den 31.12.2018

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument		Dato for tinglys- ning/ godkendelse	Udløbsdato	Beløb
0300	Atletcentret	G. 18.10.1976	v/ ejerskifte	620.000,00 kr.
0301	Atletcentret	G. 18.02.1980	v/ ejerskifte	74.211,00 kr.
0302	Atletcentret	G. 15.11.1979	v/ ejerskifte	360.000,00 kr.
0600	Boldklubben Bangsbo Freja	G. 21.11.1983	v/ ejerskifte	10.000,00 kr.
0601	Boldklubben Bangsbo Freja	T. 14.12.1983	v/ ejerskifte	300.000,00 kr.
1450	Den selvejende institution D.U.K. Kollegiet	T. 18.07.1988	v/ ejerskifte	87.000,00 kr.
1500	Det danske Spejderkorps, vedr. Råsigvej 62	T. 28.06.1978	v/ ejerskifte	23.000,00 kr.
1501	Det danske Spejderkorps, vedr. Råsigvej 62	T. 14.05.1980	v/ ejerskifte	105.000,00 kr.
2000	FDF/FPF Frederikshavn, Aalbæk	G. 16.04.1984	v/ ejerskifte	200.000,00 kr.
2100	FDF/FPF's kredshus, Haldbjerg	T. 30.09.1982	v/ ejerskifte	300.000,00 kr.
2110	FDF/FPF, Strandby	G. 06.11.1989	v/ ejerskifte	300.000,00 kr.
2400	Frederikshavn Badmintonklub	G. 14.03.1977	Uopsigeligt	485.000,00 kr.
2700	Frederikshavn Firma Klubber	T. 15.09.1976	v/ ejerskifte	32.950,00 kr.
2701	Frederikshavn Firma Klubber	G. 07.06.1982	v/ ejerskifte	100.000,00 kr.
3000	Frederikshavn Kajakklub	G. 07.02.1982	v/ ejerskifte	700.000,00 kr.
3100	Frederikshavn Motor Sport	T. 17.11.1986	v/ ejerskifte	35.000,00 kr.
3600	Frederikshavn Rideklub	G. 19.11.1979	v/ ejerskifte	185.000,00 kr.
3800	Frederikshavn Roklub	G. 06.12.1982	v/ ejerskifte	500.000,00 kr.
4200	Frederikshavn Tennisklub	G. 19.05.1981	v/ ejerskifte	75.000,00 kr.
4201	Frederikshavn Tennisklub	G. 21.05.1984	v/ ejerskifte	65.200,00 kr.
4500	Gærum Idrætsforening - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 09.03.1978	v/ ejerskifte	115.000,00 kr.
4800	Hørkærhytten, Jørgen Brøndlundsvej 13, - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 18.10.1977	v/ ejerskifte	140.000,00 kr.



## FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument	Dato for tinglys- ning/ godkendelse	Udløbsdato	Beløb
5100 Jerup forsamlingshus - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 10.09.1976	v/ ejerskifte	25.000,00 kr.
5200 Jerup forsamlingshus - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 07.01.1998	v/ ejerskifte	50.000,00 kr.
5250 Jerup forsamlingshus - rente- og afdragsfrit pantebrev		v/ ejerskifte	25.000,00 kr.
5300 KFUK-Spejderne 1. Vendsysselske division	T.10.08.1990	v/ ejerskifte	250.000,00 kr.
5400 KFUM og K-spejderne i Gærum, Rysholtvej 12 - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 11.01.1980	v/ ejerskifte	225.000,00 kr.
5700 KFUM spejderne i Kvissel, vedr. Kvisselvej 62	G. 07.11.1977	Uopsigeligt	150.000,00 kr.
6000 Kvissel fritidshus - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 10.08.1976	v/ ejerskifte	250.000,00 kr.
6010 Kvissel fritidshus	G. 10.06.1985	v/ ejerskifte	305.200,00 kr.
6600 Krogholt lejrcenter v/ Metodistkirkens spejdere, Søholt	T. 02.07.1984	v/ ejerskifte	693.000,00 kr.
6700 Lystfiskerforeningen for Frederikshavn og Omegn	G. 26.03.2003	v/ ejerskifte	385.000,00 kr.
6900 "Neotes" i Jerup - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 13.12.1979	v/ ejerskifte	24.449,38 kr.
6901 "Neotes" i Jerup	G. 07.11.1977	v/ ejerskifte	150.000,00 kr.
6902 "Neotes" i Jerup	G. 07.09.1981	v/ ejerskifte	100.000,00 kr.
7000 Nordjysk svæveflyveklub	T. 24.05.1988	v/ ejerskifte	400.000,00 kr.
7100 NUSA - Odinsvej/ Baldersvej Frederikshavn	G. 29.07.1986	v/ ejerskifte	2.142.750,00 kr.
7250 Rønnerhavnsforeningen	G. 18.03.1987	v/ ejerskifte	800.000,00 kr.
7251 Rønnerhavnsforeningen	G. 01.06.1999	v/ ejerskifte	620.851,00 kr.
7400 Den selvejende institution "Engsighytten"	T. 19.11.1984	v/ ejerskifte	75.000,00 kr.
7500 Sportsskytterne Frederikshavn	G. 21.11.1983	v/ ejerskifte	25.000,00 kr.
7501 Sportsskytterne Frederikshavn	G. 21.06.1985	v/ ejerskifte	395.000,00 kr.
7800 Skærum Aktivitetshus	G. 13.03.2013	v/ ejerskifte	500.000,00 kr.
8000 Strandby Fiskerihavn	G. 07.06.1988	v/ ejerskifte	2.750.000,00 kr.
8100 Strandby idrætsforening, Nielstrup Boldklub	T. 16.06.1978	v/ ejerskifte	582.000,00 kr.
8200 Strandby Sejl- og Motorbådsklub	T. 04.07.1988	v/ ejerskifte	265.000,00 kr.
8250 Støtteforeningen W. Klitgaards Båderlaug	T. 28.01.1987	v/ ejerskifte	100.000,00 kr.
8300 Teknisk kollegium Håndbæk	G. 02.09.1985	Uopsigeligt	235.000,00 kr.
8500 Teknisk kollegium Håndbæk	G. 01.01.1998	30.06.2023	1.750.000,00 kr.

## FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument	Dato for tinglysning/ godkendelse	Udløbsdato	Beløb
8600 Karup Borgerforening, Karupvej 90, Sæby	G. 26.10.2001	v/ ejerskifte	13.930,00 kr.
8700 Sæby Tennis- og Badmintonklub	G. 18.09.1986	v/ ejerskifte	30.000,00 kr.
8800 Skæve Idrætsforening	G. 26.05.2003	v/ ejerskifte	5.547,34 kr.
8840 Sæby Idrætsklub, Sæby	G. 11.12.1986	v/ ejerskifte	34.209,00 kr.
8850 Sæby Tennis- og Badmintonklub	G. 16.12.1986	v/ ejerskifte	9.429,00 kr.
8860 Frederikshavn Motor Sport, Frederikshavn	G. 22.04.1987	v/ ejerskifte	35.000,00 kr.
8870 Dybvad Boldklub og Dybvad Idrætsklub	G. 27.02.1987	v/ ejerskifte	300.000,00 kr.
8880 Danmarks Civile Hundeførerforening	G. 11.01.1989	v/ ejerskifte	60.000,00 kr.
8885 Danske Baptisters Spejderkorps	G. 19.08.2003	v/ ejerskifte	17.934,00 kr.
8890 Skæve Ride- Køreklub	G. 04.07.1989	v/ ejerskifte	51.500,00 kr.
8895 Den selvejende institution "Østervrå-hallen"	G. 07.03.1991	v/ ejerskifte	5.282.704,49 kr.
8900 Den selvejende institution "Bødkegården"	G. 03.05.1990	v/ ejerskifte	244.000,00 kr.
8901 Den selvejende institution "Bødkegården"	G. 24.11.1994	v/ ejerskifte	251.950,00 kr.
8910 Sæby Modelflyveklub	G. 26.03.2002	v/ ejerskifte	15.000,00 kr.
8915 Sæby Roklub	G. 22.10.2002	v/ ejerskifte	24.000,90 kr.
8920 KFUM-Spejderne i Thorshøj	G. 22.11.1994	v/ ejerskifte	29.240,14 kr.
8925 Sæby Rideklub	G. 25.03.1997	v/ ejerskifte	41.500,00 kr.
8930 Sæby Golfklub	G. 10.03.2002	v/ ejerskifte	8.750,00 kr.
8950 Turisthus Nord (tidl. Skagen Turistforening)	G. 10.12.2014	31.12.2019	287.500,00 kr.
8960 Boligforeningen af 1942, afd. 49	T. 09.03.2007	Når øko. tillader	4.096.643,00 kr.
8961 Røde Kors Børnehaven, Bispevang, Sæby	G. 15.06.2004	v/ ejerskifte	110.000,00 kr.
8962 Skæve Borger- og Håndværkerforening, Brønden	T. 10.10.1962	v/ ejerskifte	5.500,00 kr.
8963 Skæve Borger- og Håndværkerforening, Brønden	T. 12.10.1965	v/ ejerskifte	10.000,00 kr.
8964 Understed Idrætsforening, Understed, Sæby	T. 13.10.1998	v/ ejerskifte	218.000,00 kr.
8965 KFUM og K Spejderne, Ousen Gruppen, Sæby	T. 18.09.2002	v/ ejerskifte	113.072,90 kr.
8966 Sæby Hallen, Sæbygårdvej, Sæby	T. 12.08.1993	v/ ejerskifte	500.000,00 kr.

## FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument		Dato for tinglysning/ godkendelse	Udløbsdato	Beløb
8967	Mølholt Forsamlingshus, Sæby	T. 20.02.1986	v/ ejerskifte	100.000,00 kr.
8968	Klubben Værestedet, Østkystvejen, Sæby	T. 12.02.1986	v/ ejerskifte	155.339,34 kr.
8969	Sæby Tennis- og Badmintonklub, Sæby	T. 16.03.1999	v/ ejerskifte	384.208,50 kr.
8970	Sulbæk Borgerforening, Sulbæk, Frederikshavn	T. 02.10.1987	v/ ejerskifte	60.125,00 kr.
8971	Det Danske Spejderkorps, Sæbygårdgruppen	T. 27.02.2002	v/ ejerskifte	30.575,00 kr.
8972	Sæby Sejlklub, Sæby	T. 14.02.2002	v/ ejerskifte	31.900,00 kr.
8973	Idrætsforeningen Skjold, Sæby	T. 29.08.2002	v/ ejerskifte	362.566,88 kr.
8974	Sæby Judoklub, Brorsonsvej, Sæby	T. 09.10.2002	v/ ejerskifte	26.900,00 kr.
8975	Det Danske Spejderkorps, Voerså, Sæby	G. 14.01.2003	v/ ejerskifte	51.400,00 kr.
8976	Ørtoft Borgerforening, Sæby	T. 07.06.2006	v/ ejerskifte	39.426,00 kr.
8977	Voerså Idrætsforening, Sæby	T. 07.06.2006	v/ ejerskifte	538.580,00 kr.
8978	Jagtcenter Nord v/Sæby og omegns Jagtforening, Sæ	T. 27.03.2007	v/ ejerskifte	186.556,00 kr.
8980	Strandby / Jerup Idrætsforening	T. 18.06.1978	v/ ejerskifte	458.000,00 kr.
8981	Boligselskabet Nordjylland, Afd. 7Hm Hjørring	T. 27.03.2006	Når øko. tillader	2.455.307,00 kr.
8984	Aalbæk Boligselskab afd. 1	T. 16.05.2007	Når øko. tillader	387.000,00 kr.
8986	Jerup Forsamlingshus, Jerup	T. 24.04.1997	v/ ejerskifte	25.000,00 kr.
8987	Aalbæk Skyttekreds	G. 08.10.2002	v/ ejerskifte	100.000,00 kr.
8988	Fonden Arena Nord, Frederikshavn	G. 09.02.2007	v/ ejerskifte	185.000,00 kr.
8990	KFUMs soldatermission i Danmark	G. 27.10.2009	27.10.2019	250.000,00 kr.
8991	Nordjyllands Amts Selvejende Byggevirksomhed	T. 25.01.1988	Når øko. tillader	431.728,00 kr.
8992	Nordjyllands Amts Selvejende Byggevirksomhed	T. 11.12.1984	Når øko. tillader	192.514,00 kr.
8993	Nordjyllands Amts Selvejende Byggevirksomhed	T. 04.02.1987	Når øko. tillader	324.433,00 kr.
8994	Selvej. institution Teknisk Kollegium Håndbæk	T. 29.09.1980	v/ ejerskifte	113.700,00 kr.
8995	Selvej. institution Teknisk Kollegium Håndbæk	G. 25.11.1983	Anfordring	80.555,00 kr.
8996	Selvej. institution D.U.K. Kollegiet	T. 03.09.1980	v/ ejerskifte	87.000,00 kr.
8997	Selvej. institution Teknisk Kollegium Håndbæk	T. 15.04.1982	v/ ejerskifte	164.920,00 kr.
8998	Boligforeningen Vesterport, afdeling 5, Fælledbo	T. 13.08.1979	Når øko. Tillader/50 år	1.175.000,00 kr.

## FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument	Dato for tinglysning/ godkendelse	Udløbsdato	Beløb
8999 Bødkegården	G. 01.08.1998	v/ejerskifte	460.000,00 kr.
9000 Bødkegården		v/ejerskifte	901.044,00 kr.
9001 Bygningsforbedringsudvalg			968.500,00 kr.
9002 For Retfærdigheden, Algade 14, 9300 Sæby	T. 24.04.2012	v/ejerskifte	1.000.000,00 kr.
9003 Voerså Byudvikling	G. 15.05.2012	01.05.2022	1.119.312,50 kr.
9004 FFI	G 18.09.1980	v/ejerskifte	2.684.375,00 kr.
9005 Frederikshavn Sportsdykker Klub	G 14.03.2018	01.07.2025	192.200,00 kr.
9006 Skagen Kollegium	T 26.03.1993	Når øko. Tillader/50 år	331.821,00 kr.
9007 Skagen Kollegium	T 01.09.1997	Når øko.tillader/50 år	543.000,00 kr.
9008 Skagen Kollegium	T 19.08.1998	Når øko.tillader/50 år	699.580,00 kr.
9009 Boligforeningen Vesterport - Afd. 10 Ålbæk	T 14.07.1998	Når øko.tillader/50 år	600.000,00 kr.
<b>Eventualrettigheder ialt</b>			<b>47.778.588,37 kr.</b>

## Fianasiel Leasing 2018

Center/Institution	Kreditor	Aftalen omfatter	Gæld ultimo 2018	Forpligtelse 2019	Udløb
IDV	Kommune Leasing	Lysledernet	5.576.870	1.104.300	01-07-2023
IDV	Kommune Leasing	PC-ramme 2015	4.454.368	2.500.107	01-02-2020
Sundhed & Pleje	Kommune Leasing	66 st. KIA Venga Van	6.090.722	1.423.698	01-02-2021
Sundhed & Pleje	Kommune Leasing	9 stk KIA Venga Style Van	835.137	181.971	01-04-2021
Iscenter Nord	Kommune Leasing	Icebear	305.973	79.218	01-12-2022
Frederikshavn Svømmehal	Kommune Leasing	Inventar	611.228	61.834	01-01-2028
Familiehuset	Kommune Leasing	2 stk Ford Ka Trend+	54.494	24.749	01-05-2020
Skoler - Fælles områder	Kommune Leasing	2nd site - hardware og software	2.668.915	891.702	01-06-2021
Skoler - Fælles områder	Kommune Leasing	865 PC'ere	670.000	670.000	01-02-2019
Sæby skole	Kommune Leasing	Skolemøbler	135.800	35.320	01-05-2022
Tandplejen	Kommune Leasing	Tandteknikudstyr	324.679	54.539	01-01-2024
Tandplejen	Kommune Leasing	Tandlægeunits	698.522	88.232	01-01-2026
Ejendomscentret	Kommune Leasing	Møbler	1.212.338	304.753	01-08-2022
Psyk. Støttecenter - Sæby	Kommune Leasing	Brugt Fiat Scudo minibus	40.000	40.000	01-03-2019
Psyk. Støttecenter - Sæby	Kommune Leasing	VW UP- CB58367	96.793	15.535	01-11-2021
Psyk. Støttecenter - Skagen	Kommune Leasing	Brugt Fiat Scudo minibus AS44143	40.000	40.000	01-03-2019
Psyk. Støttecenter - Skagen	Kommune Leasing	VW UP- CB58368	96.793	15.535	01-11-2021
Psyk. Støttecenter - Fr.Havn	Kommune Leasing	VW Caravelle bus BL57092	236.976	29.990	01-06-2026
Psyk. Støttecenter - Fr.Havn	Kommune Leasing	VW UP- CB58365 og CB58366	193.586	31.071	01-11-2021
Ungeenheden	Kommune Leasing	3 stk Ford KA Trend+	80.103	35.484	01-05-2020
Bo Hjemme Støtte	Kommune Leasing	Ford Ka Trend+	26.428	11.555	01-05-2020
Hjælpeområdene	Kommune Leasing	Hjælpeområder 2014	2.450.000	2.450.000	01-02-2019
Hjælpeområdene	Kommune Leasing	Hjælpeområder 2015	4.563.890	2.269.752	01-02-2020
Hjælpeområdene	Kommune Leasing	Hjælpeområder 2016	7.215.136	2.416.756	01-02-2021
Hjælpeområdene	Kommune Leasing	Hjælpeområder 2017	9.277.927	2.304.611	01-02-2022
Forebyggende Hjemmebesøg	Kommune Leasing	2 Toyota Yaris 1,0 T1	27.717	27.717	01-02-2019
Dagtilbud Knivholt	Kommune Leasing	Citroën Berlingo 1,6 -AM72336	66.590	13.551	01-07-2020
Dagtilbud Baldersvej	Kommune Leasing	Citroën Berlingo 1,6 - AP80952	65.593	12.461	01-12-2020
Træningsområdet	Kommune Leasing	Toyota Yaris 1,0 T1	13.858	13.858	01-02-2019

<b>Fianasiel Leasing 2018</b>					
<b>Center/Institution</b>	<b>Kreditor</b>	<b>Aftalen omfatter</b>	<b>Gæld ultimo 2018</b>	<b>Forpligtelse 2019</b>	<b>Udløb</b>
Center for Familie	Kommune Leasing	3 stk Ford Ka Trend+	80.922	36.304	01-05-2020
Bofællesskabet Vestergade	Kommune Leasing	Toyota Aygo - JF33701	13.086	5.955	01-07-2020
Mariested	Kommune Leasing	VW Caravelle bus - BN21917	228.399	30.381	01-07-2026
		<b>Total</b>	<b>48.452.843</b>	<b>17.220.940</b>	

<b>Operational Leasing 2018</b>					
<b>Center/Institution</b>	<b>Kreditor</b>	<b>Aftalen omfatter</b>	<b>Gæld ultimo 2018</b>	<b>Forpligtelse 2019</b>	<b>Udløb</b>
Center for Arbejdsmarked Projektafdelingen	Ikano Bank	3 stk. køleænlæg			28-01-2019
Kantinen Frederikshavn	GE Capital	FB5100 med køl			31-05-2019

## Forsikring og Risikostyring

Frederikshavn kommunes forsikringspolitik tilsiger, at kommunen - for at nedbringe udgifterne til forsikringspræmie - selv skal tage en stor del af de forsikringsbare risici og at kommunen, på de områder vi vælger at forsikre, skal påtage os relativt store selvrisici.

Risikostyringspolitikken tilsiger, at vi i høj grad skal forebygge at skader sker. Det er ikke muligt helt at undgå skader, men de skader, der trods alt sker, skal søges reduceret både antalsmæssigt og omfangsmæssigt.

Forsikrings- og risikostyringsområdet er tilrettelagt herefter og administreres med baggrund heri.

På arbejdsskadeområdet selvforsikres arbejdsulykker. Der er indgået administrationsaftale med forsikringsmæglerfirmaet Willis Towers Watson på området – med Sedgwick som underleverandør.

For at minimere risikoen er der i et forsikringsselskab tegnet en katastrofeforsikring, der træder i kraft ved ulykker, hvor der er 2 eller flere tilskadekomne ved samme skadebegivenhed. Katastrofeforsikringen er tegnet med en selvrisiko på 2.500.000 kr.

Arbejdsbetingede lidelser/sygdomme forsikres lovgivningsmæssigt i AES (Arbejdsmarkedets Erhvervssikring).

Selvforsikring af arbejdsulykker medfører – udover "løbende" betaling af forsikringspræmie til katastrofeforsikring, erstatninger, behandlingsudgifter og lovpligtige bidrag – forpligtelse til at yde erstatninger i ikke afgjorte skadesager, genoptagne sager og rentesager (afgjorte skadesager med "løbende" udbetaling over en årrække). Denne forpligtelse er af Willis Towers Watson aktuariemæssigt opgjort til / vurderet til 46.923.000 kr. pr. 31/12 2018.

Udgifter som anført (arbejdsskadeforpligtelsen) må forventes afholdt/udbetalt af kommunen helt eller delvist over de næste ca. 30 år, og vil indgå i kommunens "løbende" betalinger i de aktuelle år.

Budget 2018 på forsikrings- og risikostyringsområdet var på 15.148.096 kr. De samlede udgifter udgjorde 19.414.552 kr. – altså en merudgift på 4.266.456 kr. i forhold til budgettet.

Begrundelsen for merforbruget er:

- Generelt højere erstatninger og afgifter på arbejdsskadeområdet
- Flere kapitaliseringer af erstatninger for erhvervsevnetab end forudset - fra løbende ydelser til eengangsbetøb
- Eengangsudgifter til reparation af "småskader" på hjemmeplejebiler i forbindelse med tilbagelevering af leasede biler i 2018

Kapitalisering er, når en tilkendt erstatning for tab af erhvervsevne bliver helt eller delvist konverteret fra en løbende ydelse til udbetaling som et engangsbetøb. Erstatning for tab af erhvervsevne på 50 procent eller derover, bliver lovgivningsmæssigt udbetalt som en løbende ydelse én gang om måneden. Tilskadekomne har dog mulighed for at få udbetalt erstatningen for de første 50 procent tab af erhvervsevne som et engangsbetøb.

Konverteringer/udbetalinger af erstatninger som eengangsudbetalinger medfører, at kommunens samlede arbejdsskadeforpligtelse bliver tilsvarende formindsket.

Som selvforsikrende på arbejdsulykkesområdet må vi forvente sådanne udsving i erstatningsudbetalingerne. Samlet set har selvforsikring været en særdeles "god forretning" for Frederikshavn kommune. Siden kommunesammenlægningen har de samlede udgifter på området været på 108.085.258 kr. Hvis vi hertil tillægger arbejdsskadeforpligtelsen som selvforsikrende på 46.923.000 kr. når vi op på 155.009.258 kr. Ved forsikring skulle vi have betalt i alt 240.000.000 kr. – så vi har siden kommunesammenlægningen haft mindre udgifter på 84.991.742 kr.

På skadeområdet er kommunen mæglerbetjent via Willis Towers Watson. De områder, som kommunen har valgt at tegne forsikring for, forsikres med relativt store selvrisici. Til afbødning heraf er der etableret en intern forsikringsordning, der via en central pulje betaler disse selvrisici. Institutionerne mærker således ikke, at kommunen - for at spare forsikringspræmie - har indgået forsikringskontrakter med store selvrisici. Med en sådan ordning har vi valgt en solidarisk løsning, hvor alle institutioner - via indbetaling til den interne pulje - er med til at betale alle skadeudgifter.

Der har ikke i årets løb været storskader (skader på over 500.000 kr.). Der har været ganske få mellemstore skader (skader på over 100.000 kr.).

I forsikringsbudgettet indgår et beløb til risikostyring. Beløbet administreres via en nedsat Risikostyringsgruppe bestående af medarbejdere i organisationen, der i forvejen som en del af deres arbejde, beskæftiger sig med sikring og skadeforebyggelse.

Udgifterne til risikostyring har i 2018 været i alt 204.378 kr. og der er gennemført følgende tiltag:

- 12 kurser (6 timer) i Førstehjælp og genoplivningsmetoder
- 2 kurser (8 timer) i Konflikthåndtering
- 1 kursus (4 timer) i Sikring af skoler og institutioner
- Indkøb af "drejepuder" til de 78 nye hjemmeplejebiler
- Voldsforebyggelsesprojekt for medarbejdere, der arbejder med demente
- Sikringsprojekt i Kulturhuset Kappelborg, Skagen (alarmer)
- Videoovervågning ved Miljøcentret + P-plads bag Miljøcentret
- Omstilling af låse i Rådhuscentret (efter tyveri af A-nøgler)

Risikostyringsgruppen har herudover i organisationen ydet generel og konkret rådgivning og vejledning omkring forsikring, sikring og skadeforebyggelse.

Sikringsmæssigt har Direktionen ønsket, at der i årene fremover sættes fokus på etablering af ABA (Automatisk Brandalarmerings Anlæg) på skoler. Willis Towers Watson har anbefalet at vi specielt koncentrerer os om containersikring - at få containere aflåst og væk fra bygninger.

Aktiv skadeforebyggelse, medarbejdernes brug af sund fornuft, rationel drift (og held) er faktorer, der "spiller ind" på forsikringsområdet samlede økonomi, når man som Frederikshavn kommune selvforsikrer en væsentlig del af de forsikringsbare risici og har indgået forsikringskontrakter med relativt store selvrisici på de områder, hvor vi forsikrer.

Udviklingen på forsikringsområdet har siden kommunesammenlægningen været således:

#### Forsikringsstatistik - hændelser

År	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>Antal skader:</u>												
Bygning	162	206	244	219	195	124	138	158	184	158	139	125
Løsøre	50	67	77	71	25	28	62	30	29	24	17	12
Ansvar	96	100	121	142	82	108	92	73	46	66	54	55
Motor	117	89	95	115	84	79	67	77	70	60	73	99
Arb.-ulykker	230	240	99	145	136	136	115	139	124	140	129	124

#### Forsikringsstatistik – udgifter



Årstal	Forsikring	Selvforsikring Arbejdsskade AES + afgift	Risikostyring skadeforebyggelse	I alt
2007	7.956.767	8.966.361	234.586	17.157.714
2008	8.250.210	8.389.065	322.866	16.962.141
2009	9.707.944	7.161.863	424.768	17.294.575
2010	8.907.135	6.290.784	336.382	15.534.301
2011	6.219.155	7.104.124	302.098	13.625.377
2012	4.879.151	8.902.463	480.956	14.262.570
2013	6.246.294	8.196.468	413.646	14.856.408
2014	6.323.247	8.802.775	395.173	15.521.195
2015	5.693.036	6.419.378	371.277	12.483.691
2016	5.482.593	6.771.224	747.398	13.001.215
2017	5.207.890	16.952.275	1.430.789	23.590.954
2018	5.448.664	14.128.378	204.378	19.781.420

<b>Forsikring 2018</b>			
		<i>Udgifter</i>	<i>Indtægter</i>
<b>Skadeforsikringer</b>			
<b>Bygning, løsøre og entreprise</b>			
Forsikringspræmie		1.480.138,28	
Betaling af skader under selvisiko		1.893.467,55	
Erstatninger			136.867,25
<b>Auto</b>			
Forsikringspræmie		606.387,00	
Betaling af kaskoskader		1.137.487,90	
Miljøbidrag		24.082,00	
Intern selvisiko			523.935,61
<b>Ansvar</b>			
Forsikringspræmie		331.174,00	
Betaling af skader under selvisiko		66.507,86	
Honorar - behandling af sager under selvisiko		35.966,00	
Intern selvisiko			12.574,19
<b>Øvrige skadeforsikringer og omkostninger</b>			
Forsikringspræmie ledelsesansvar		20.500,00	
Forsikringspræmie kriminalitetsforsikring		48.110,00	
Forsikringspræmie ulykke (politikere)		10.692,54	
Forsikringspræmie rejseforsikring		5.439,16	
Forsikringspræmie skovbrandforsikring		23.933,00	
Forsikringspræmie fællesforsikringer (cyber, kunst m.v.)		111.891,00	
Skadeforsikringsafgift		23.643,25	
Diverse (stormflodsbidrag)		2.636,29	
Mæglerhonorar		299.985,50	
<b>Arbejdsskade-selvforsikring og AES</b>			
Katastrofeforsikring		179.253,00	
Erstatninger, behandlingsudgifter og lovpligtige bidrag		6.914.458,75	
Brilleerstatninger		87.833,36	
Rentesager (månedlige udbetalinger)		3.835.030,00	
Administrationsbidrag og gebyrer		573.008,42	
Honorar - arbejdsskadeadministration		269.751,25	
AES-bidrag inklusiv arbejdsskadeafgift		2.269.043,55	
<b>Risikostyring</b>			
Alle udgifter		204.378,19	
<b>Ialt</b>		<b>20.454.797,85</b>	<b>673.377,05</b>
<b>Netto</b>			<b>19.781.420,80</b>

**Læsø Kommune**

Sagsbehandling efter Serviceloven udført af Socialenheden og Visitationsenheden: 14.027 kr.

Tandpleje:

OR-behandling, kr. 5.450 kr.

Narkosebehandling, kr. 5.000 kr.

Samarbejde om selskabsskat 2016; 5.782,00 kr.

Hjælp til oplæring på kontanthjælpsområdet; 3.304,00 kr.

Hjælp til pensionssag; 357,75 kr.

Kontrolgaver/observation 8.337,50 kr.

Bibliotekssamarbejde – indkøb af bøger mv.; 50.825 kr.

Samarbejdsaftale vedrørende forpligtende samarbejde omkring natur og miljø samt få opgaver vedrørende GIS – 207.105,77 kr.

Driftsaftale med henblik på samarbejde på arbejdsmarkedsområdet. Aftalen går på opgørelse af tid med en takst på 400 kr. pr. time. Det betyder, at indtægten fra Læsø Kommune er svingende. I 2018 er der opkrævet 422.744,44 kr.

Jævnfør driftsaftale med henblik på ydelser af pædagogisk psykologisk rådgivning og specialpædagogiske konsulentfunktioner. Herunder tale/hørekonsulent og småbørnsvejledning. Der er i 2018 opkrævet 296.351 kr.

Genoptræning efter genoptræningsplan. Der er i 2018 opkrævet 25.128 kr.

Jævnfør driftsaftale med henblik på ydelser fra sundhedsplejens betjening. Der er i 2018 opkrævet 157.034 kr.

Forpligtende samarbejde på de sociale område jævnfør Servicelovens bestemmelser:

- Forebyggende område: 2.826.012 kr.

- Anbringelsesområdet: 3.736.119 kr.

- Det administrative område: 528.199 kr.

**Vesthimmerlands Kommune**

Samarbejdsaftale Asylcenter Vesthimmerland (legestue) – 1.101.808,75 kr.

Samarbejdsaftale Asylcenter Vesthimmerland (undervisning) - 5.244.064 kr.

Samarbejdsaftale Asylcenter Vesthimmerland (Asylskole arbejdsmarked) – 4.283.989,84 kr.

**Kolding Kommune**

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 39.264,63 kr.

**Aalborg Kommune**

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 215.345,97 kr.

Børn fra Aalborg kommune, behandlet i Frederikshavn Kommunale Tandpleje, kr. 1.976 kr.

**(jfr. behandlingsaftale – i medfør af Lov om tandpleje, nr. 1261 af 15. december 2003)**

Konsulentydelse i forbindelse med samværsopgave løst af Familiehuset: 58.070 kr.

**Brønderslev Kommune**

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 75.428,06 kr.

Kørsel til genoptræning efter Sundhedslovens §140; 4.320,53 kr.

Børn fra Brønderslev kommune, behandlet i Frederikshavn Kommunale Tandpleje, kr. 24.415 kr.  
**(jfr. behandlingsaftale – i medfør af Lov om tandpleje, nr. 1261 af 15. december 2003)**

Driftsaftale vedrørende rensning af vandløb – 91.856 kr.

**Hjørring Kommune**

Kørsel til genoptræning efter Sundhedslovens §140; 2.253,88 kr.

Børn fra Hjørring kommune, behandlet i Frederikshavn Kommunale Tandpleje, kr. 36.892 kr.  
**(jfr. behandlingsaftale – i medfør af Lov om tandpleje, nr. 1261 af 15. december 2003)**

Driftsaftale vedrørende rensning af vandløb – 30.055 kr.

BBR – 97.488,50 kr.

**Aarhus Kommune**

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 8.360,96 kr.

**Herning Kommune**

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 1.601,14 kr.

**SKAT**

Hjælp til besvarelse af henvendelser på forskud-/årsopgørelsesområdet; 11.453,75 kr.

**Kriminalforsorgen**

Biblioteksbetjening af arresten; 86.792,80 kr.

Biblioteksbetjening af Kragsskovhede; 27.018,60 kr.

**Vejdirektoratet**

Driftsaftale vedrørende saltlager og opbevaring af samme – 192.830 kr.

	Udgifter	Indtægter
<b>Kirkeskat</b>		
Forskudsbeløb 1,03% af <i>(Iflg. rapport)</i>	8.251.891.000	84.994.476
<b>Landskirkeskat</b>	12.294.106	
<b>Kirkekasser</b> <i>(Ligning -Frederikshavn KG- PUK-kasse)</i>	58.611.707	
<b>Kirkegårdskasser</b>	4.622.885	
<b>Provstiudvalgnene</b>		
Frederikshavn Prostiudvalg 5% midler, PUK kassen	9.465.780	
<b>I alt</b>	84.994.478	
Merforbrug		2
Beholdning primo 2018		3.781
Merforbrug		2
Beholdning ultimo 2018 <i>(- = Kirkens tilgodehavende)</i>		3.783

**Samlet opgørelse over mindre-/merforbrug for 2018 som indstillet af udvalgene.**

Nedenstående tabel viser de mindreforbrug og merforbrug de enkelte udvalg indstiller overført til drift og anlæg i 2018. Disse mer-/mindreforbrug er opgjort i henhold til reglerne for Økonomisk decentralisering.

Beløb i 1.000 kr.	(1)	(1)	I alt	(2)	(2)	(2)	I alt
	Mindreforbrug	Merforbrug		Overførsel	Overførsel	Overførsel	
	ØKD	ØKD	ØKD	drift 2019	anlæg 2019	balanceforskydninger 2019	2019
<b>DRIFT</b>							
Puljer til tværgående formål	0						
Økonomiudvalget	-6.103			5.753	350		
Arbejdsmarkedsudvalget	-5.319			5.319			
Socialudvalget	-10.693			10.693			
Sundhedsudvalget	-4.314			4.314			
Børne- og Ungdomsudvalget*		7.166		-8.835	1.150	519	
Kultur- og Fritidsudvalget	-3.069			3.069			
Teknisk Udvalg	-2.767			2.464	303		
Plan- og Miljøudvalget				0			
<b>I alt drift</b>	<b>-32.264</b>	<b>7.166</b>	<b>-25.098</b>	<b>22.776</b>	<b>1.803</b>	<b>519</b>	<b>25.098</b>
<b>ANLÆG</b>							
Økonomiudvalget	-26.326			-10	26.336		
Arbejdsmarkedsudvalget					-		
Socialudvalget	-3.858				3.858		
Sundhedsudvalget	-				-		
Børne- og Ungdomsudvalget	-1.903				1.903		
Kultur- og Fritidsudvalget	-1.537				1.537		
Teknisk Udvalg	-8.763				8.763		
Plan- og Miljøudvalget		277			-277		
<b>I alt anlæg</b>	<b>-42.387,39</b>	<b>277,08</b>	<b>-42.110</b>	<b>-10</b>	<b>42.120,31</b>	<b>0</b>	<b>42.110</b>
<b>BALANCEFORSKYDNINGER</b>							
Landsbyggefonden mv	-28.631					28.631	
<b>I alt til balanceforskydninger</b>	<b>-28.631</b>	<b>0</b>	<b>-28.631</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.631</b>	<b>28.631</b>
<b>Overførsler i alt</b>	<b>-103.283</b>	<b>7.443</b>	<b>-95.839</b>	<b>22.766</b>	<b>43.923</b>	<b>29.150</b>	<b>95.839</b>

\* af de 1.150 tkr. der overføres til anlæg, overføres de 600 tkr. til budget 2020

(1) "-" = mindreforbrug

"+" = merforbrug

(2) "+" = budgetforøgelse

"-" = budgetreduktion

## Oversigt over afsluttede anlægsprojekter pr. 31.12.2018

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo saldo 2018	Korr. vedt. Budget 2018	Restkorrigeret årsbudget 2018	Overføres til 2019 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2019	Bemærkninger
<b>Afsluttet projekter udvalgt i alt</b>	<b>73.193.183</b>	<b>63.561.387</b>	<b>8.029.800</b>	<b>71.591.187</b>	<b>8.105.996</b>	<b>76.196</b>	<b>-935.051</b>	
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>43.225.181</b>	<b>36.093.699</b>	<b>4.079.026</b>	<b>40.172.725</b>	<b>5.348.436</b>	<b>1.269.410</b>	<b>-1.237.994</b>	
Pulje vedr. Knivholt hovedgård	813.000		813.000	813.000	823.155	10.155		Årligt tilskud. Merforbruget overføres ikke.
Frederikshavn Idrætsklub	2.226.000	52.012	1.228.173	1.280.185	2.138.115	909.942	-787.760	Der overføres 787.760 kr. til projektet "Fælleshusene på Ørnevej" under "Bæredygtigt børneområde". De resterende 122.182 kr. overføres ikke
Ny Multihal ved Arena Nord	23.000.000	25.116.219	-158.973	24.957.246	-2.074.267	-1.915.294		Der udarbejdes særskilt anlægsregnskab. Merforbruget overføres ikke.
0-6 års institution Troldehøj i Ravnshøj - BBO	3.298.000		2.759.811	2.759.811	2.753.503	-6.308	6.308	Der udarbejdes særskilt anlægsregnskab. Merforbruget udlignes som en del af mindreforbruget på projektet "Flytteudgifter"
Heldagsskolen - BBO	4.946.594	1.596.027	3.333.763	4.929.790	3.327.336	-6.427	6.427	Der udarbejdes særskilt anlægsregnskab. Merforbruget udlignes som en del af mindreforbruget på projektet "Flytteudgifter"
Strategisk byudvikling - Fr.Havn midtby	2.284.000	844.004		844.004				
Effektiv udnyttelse af bygninger og anlæg	1.513.000				1.497.206	1.497.206		Projektet er ikke igangsat. Det uforbrugte rådighedsbeløb overføres ikke.
Købstatsjubelæum Frederikshavn	6.186.777		5.670.911	5.670.911	6.143.880	472.969	-472.969	Udgifter i forbindelse med Frederikshavns 200 års købstatsjubelæum. Restbudgettet overføres til projektet "Pulje til prioritering i by og opland".
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - IT, Digitalisering og Velfærdstek	40.149		40.149	40.149	40.149			
Bygninger til nedrivning - Pulje	11.110.210	10.829.489	164.574	10.994.063	219.908	55.334	10.000	Merforbruget på 10.000 kr. overføres til Ejendomscentrets drift. Merforbruget skyldes en fejlkontering på projektet.
Salg af landbrugsjord Ålborgvej Dybvad	-280.000	-280.553		-280.553				
Salg af Rugskellet 47, Strandby	-1.164.000	-1.126.150		-1.126.150				
Køb af Niels Mørchsgade	1.900.000	1.913.060		1.913.060				
Salg af areal Havnen 1 Sæby	-900.000	-894.575		-894.575				
Salg af Energivej, Sæby		-749.734		-749.734				
Salg af Nordens Alle 6, Sæby	-248.000	-248.000		-248.000				
Salg af Virkelyst 14, Sæby	-100.000	-115.157		-115.157				
Salgsindtægter ifm. Genåbning af budget 2010		68.763		68.763				
Salg af Ørnevejens skole	-13.792.439	217.399	-13.903.790	-13.686.391	-13.792.439	111.351		Merindtægten overføres ikke.
Salg af ejendom Søndermarken 9, Gl. Skagen	-1.880.000	-395.535		-395.535				
Salg af Kæret		-733.571		-733.571				
Tilbageskødning af arealer Nordstrand Skagen	4.271.890		4.131.408	4.131.408	4.271.890	140.482		Restbudgettet overføres ikke. Der udarbejdes særskilt anlægsregnskab
<b>Børne- og Ungdomsudvalget</b>	<b>296.112</b>	<b>0</b>	<b>296.112</b>	<b>296.112</b>	<b>296.112</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Adm. af anlægsprojekter - daginst.omr.	296.112		296.112	296.112	296.112			

## Oversigt over afsluttede anlægsprojekter pr. 31.12.2018

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo saldo 2018	Korr. vedt. Budget 2018	Restkorrigeret årsbudget 2018	Overføres til 2019 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2019	Bemærkninger
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>2.000.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000.821</b>	<b>2.000.821</b>	<b>2.005.641</b>	<b>4.820</b>	<b>0</b>	
Skagen Stadion (S.I.K.)	375.000		375.147	375.147	376.058	911		
Frederikshavn Idrætscenter I/S	592.000		592.013	592.013	593.670	1.657		
Østervrå Hallen	59.000		58.585	58.585	59.166	581		
Skagen Tennis- og Badmintonklub	154.000		154.170	154.170	154.434	264		
Skagen Kultur- og Fritidscenter	533.000		533.429	533.429	534.504	1.075		
Ålbæk Idrætscenter	195.000		195.282	195.282	195.550	268		
Skagen Ridehus	44.000		44.195	44.195	44.124	-71		
Nordjyllands Kystmuseum	48.000		48.000	48.000	48.135	135		
<b>Teknisk Udvalg</b>	<b>19.400.000</b>	<b>18.780.018</b>	<b>951.755</b>	<b>19.731.773</b>	<b>648.812</b>	<b>-302.943</b>	<b>302.943</b>	
Klimasikring	19.400.000	18.780.018	951.755	19.731.773	648.812	-302.943	302.943	Der udarbejdes særskilt anlægsregnskab. Merforbruget i projektet skyldes en manglende indtægt på 200.000 kr., som kan henføres til en deklaration på regnskabsbassin fra Frederikshavn Forsyning. Frederikshavn Forsyning ønskede dog at købe arealet, hvilket ikke er en del af projektet. Herudover er der ekstra udgifter på 73.000 kr. på 3. parts jord, samt 30.000 kr. til leje af jord. Merforbruget på 302.943 kr. dækkes af mindre forbrug på Dispositionspuljen på drift under Teknisk Udvalg.
<b>Plan- og Miljøudvalget</b>	<b>4.000.000</b>	<b>8.687.670</b>	<b>-3.429.322</b>	<b>5.258.348</b>	<b>-4.464.895</b>	<b>-1.035.573</b>	<b>0</b>	
Ny Busterminal Fredrikshavn	4.000.000	8.687.670	-3.429.322	5.258.348	-4.464.895	-1.035.573	0	Særskilt anlægsregnskab godkendt i Byråd den 30.01.2019



## Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2018

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo saldo 2018	Korr. vedt. Budget 2018	Restkorri- get årsbudget 2018	Overføres til 2019 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2019	Likvide midler (minus = forbrug)	Finansiering			Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret	Lån	
<b>Igangværende projekter udvalgt i alt</b>	<b>157.019.447</b>	<b>15.442.585</b>	<b>68.952.062</b>	<b>80.371.019</b>	<b>107.918.130</b>	<b>38.966.068</b>	<b>-41.175.265</b>	<b>-30.510.220</b>	<b>-5.439.165</b>	<b>578.466</b>	<b>-5.818.092</b>	
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>93.521.323</b>	<b>8.596.469</b>	<b>28.402.157</b>	<b>36.998.626</b>	<b>51.173.119</b>	<b>22.770.962</b>	<b>-25.088.108</b>	<b>-13.844.597</b>	<b>-5.439.165</b>	<b>0</b>	<b>-5.818.092</b>	
Energiby, projektudvikling	3.277.136		-367.097	-367.097	3.262.412	3.629.509	-3.629.509	-3.629.509				Årlig pulje
Pulje til prioritering i by og opland	5.835.490		719.335	719.335	5.792.949	5.073.614	-5.073.614	-5.073.614				Årlig pulje
Udvikling i ydreområder og landdistrikter	885.951		510.202	510.202	879.809	369.607	-369.607	-369.607				Årlig pulje
Bygningsvedligeholdelse	5.425.000		6.145.226	6.145.226	7.755.870	1.610.644	-1.610.644	-1.610.644				Årlig pulje til vedligeholdelse af kommunale bygninger
0-6 års institution Dybvad Børnehave - BBO	2.737.839				2.718.856	2.718.856	-2.718.856	-61.624			-2.657.232	
0-6 års institution Hørby Børnehus - BBO			1.014.073	1.014.073	1.005.056	-9.017	9.017	9.017				
Ny institution Sætravej i Sæby - BBO	25.412.496	22.769.377	1.389.587	24.158.964	2.500.846	1.111.259	-1.111.259	-281.525			-829.734	
Flytteomkostninger - BBO	433.400		118.071	118.071	433.403	315.332	-315.332	-79.886			-235.446	Restbudgettet overføres til projektet i 2019. En del af mindreforbruget udligner merforbruget på projekterne "Heldagsskolen" og "0 - 6 års inst. Trolderhøj i Ravnhøj"
Frydenstrandsskolen Abildvej (ny daginst) - BBO	28.860.000	2.640	400.000	402.640	102.897	-297.103	297.103	297.103				
Fælleshusene på Ørnevej - BBO	1.342.240		174.900	174.900	1.342.240	1.167.340	-1.167.340	-295.733			-871.607	
Torslev Skole - køkken - BBO	370.000				367.435	367.435	-367.435	-93.086			-274.349	
Skolevedligeholdelse	11.211.000		11.113.461	11.113.461	11.054.869	-58.592	58.592	58.592				Årlig pulje til renovering af skoler. Merforbruget overføres til projektet "Bygningsrenoveringer" i 2019. Ingen delprojekter der overstiger 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Pulje ejendomsvedligeholdelse - budgetforlig 2018	3.000.000		1.938.383	1.938.383	2.979.199	1.040.816	-1.040.816	-508.907			-531.909	
Ombygning af Sæby Rådhus	800.000		202.431	202.431	794.453	592.022	-592.022	-592.022				
Investeringer maskinpark - Grafikafdelingen	300.000		182.934	182.934	297.920	114.986	-114.986	-114.986				
Energirenoveringer	6.123.916		5.674.208	5.674.208	6.092.023	417.815	-417.815				-417.815	Årlig pulje til energibesparende foranstaltninger. Restbudgettet overføres til puljen i 2019. Ingen delprojekter der overstiger 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Samarbejdsportal	881.000		747.334	747.334	747.334							
Digitaliseringsfond - Lov- og cirkulære 2018	270.500				270.500	270.500	-270.500	-270.500				
Digitaliserings- og velfærdsteknologiske tiltag ØU	2.931.872		2.218.946	2.218.946	2.911.544	692.598	-692.598	-692.598				Ingen delprojekter der overstiger 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Ledelsessekretariatet	258.211				258.211	258.211	-258.211	-258.211				
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Social og sundhedsmyndighed	195.367				195.367	195.367	-195.367	-195.367				
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Udvikling og Erhverv	81.180		6.000	6.000	80.617	74.617	-74.617	-74.617				
Bygninger overgået til projektudvikling	1.567.000		667.108	667.108	-1.650.038	-2.317.146						Tomgangsudgifter vedr. kommunens tomme bygninger. Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Køb/salg af mindre arealer			-56.202	-56.202		56.202	-56.202		-56.202			

## Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2018

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo saldo 2018	Korr. vedt. Budget 2018	Restkorrigeret årsbudget 2018	Overføres til 2019 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2019	Likvide midler (minus = forbrug)	Finansiering			Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret	Lån	
<b>Økonomiudvalget fortsat</b>												
Salg af Strandvej 2, Strandby	-323.000	-349.375	3.863	-345.512		-3.863	3.863		3.863			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af Ny Skovgårdsvej 3		243.742	2.680	246.422		-2.680	2.680		2.680			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af Nørrelund, Brønderslevvej 97	-270.000	-336.286	12.128	-324.158		-12.128	12.128		12.128			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af Vinkelvej	-1.900.000	-1.888.821	11.554	-1.877.267		-11.554	11.554		11.554			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Køb af Kirkevej 29	630.000	36.160	516.389	552.549		-516.389	516.389		516.389			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af areal Rolykkevej Sæby		14.994		14.994								
Salg af Ålborgvej 93		111.676	-3.891.282	-3.779.606		3.891.282	-3.891.282		-3.891.282			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af grunde Vestermarksvej, Kvissel		-71.850		-71.850								
Salg af Gårdbovej 6	-555.720	-592.855	34.800	-558.055		-34.800	34.800		34.800			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Omfartsvejsareal Toftegårdsvej	-257.000	-107.100	-286.860	-393.960		286.860	-286.860		-286.860			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af areal Elling	-97.600	-113.535	32.122	-81.413		-32.122	32.122		32.122			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Fællesudgifter og -indtægter - Funk. 002202	-2.534.000		363.547	363.547	-2.525.032	-2.888.579	2.888.579		2.888.579			Den samlede merindtægt på 3.657.826 kr. vedr. køb og salg overføres til 2019 til projektet "Byggemodning og Ejendomme"
Salg af grunde Vrangbækvej, Gærum	-539.700	157.683		157.683								
Salg af grunde Bakkevænget 3 og 13		-49.987	26.538	-23.449		-26.538	26.538		26.538			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af Bakkevænget 19 - 31		-751.877	3.835	-748.042		-3.835	3.835		3.835			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af Bakkevænget 12, 14, 33 - 43			-561.646	-561.646		561.646	-561.646		-561.646			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af areal Jupitervej/Marsvej		-283.430		-283.430								
Salg af areal Toldergårdsvej 13 Skagen		121.831	34.000	155.831		-34.000	34.000		34.000			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Sagl af areal Toldergårdsvej 11, Skagen			47.175	47.175		-47.175	47.175		47.175			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af areal Strandager		-1.970.136	-1.016.389	-2.986.525		1.016.389	-1.016.389		-1.016.389			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter

## Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2018

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo saldo 2018	Korr. vedt. Budget 2018	Restkorrigering et årsbudget 2018	Overføres til 2019 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2019	Likvide midler (minus = forbrug)	Finansiering			Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret	Lån	
<b>Økonomiudvalget fortsat</b>												
Salg af erhvervsjord Nordhavnsvej/Sandholm		-1.421.553	-340.569	-1.762.122		340.569	-340.569		-340.569			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af grunde ved Gulmajnsvej, Skagen	-1.130.000	-723.177	-11.459	-734.636		11.459	-11.459		-11.459			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af grunde Humlevej, Hørby	-81.200	-48.063	-46.474	-94.537		46.474	-46.474		-46.474			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af grund Søndergårdsvej Ålbæk		32.077		32.077								
Salg af areal Buttervej Øst, Skagen		-174.928		-174.928								
Byggemodning Bakkevænget Etape 3	2.000.000	2.398	1.729.912	1.732.310	1.986.133	256.221	-256.221		-256.221			Restbudgettet overføres til projektet i 2019
Salg af storparcel - Suderbovej/Købstrupvej			7.310	7.310		-7.310	7.310		7.310			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Byggemodning - "Flade Bakker"		146.800		146.800								
Salg af areal Kærsangervej		-25.751		-25.751								
Salg af erhvervsareal ved Knivholtvej		-2.346.851		-2.346.851								
Salg af areal ved Trafikcenter Sæby Syd		-479.584		-479.584								
Salg af areal Ellehammervej		-101.605	-285.521	-387.126		285.521	-285.521		-285.521			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af erhvervsarealer Industrivej Ålbæk		-85.464		-85.464								
Salg Hans Baghs Vej 23 A+B+C	-3.096.525	-3.235.755	141.816	-3.093.939		-141.816	141.816		141.816			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af erhvervsjord Fabriksvej, Gærum		-29.192		-29.192								
Salg af grund Poppelkrogen 4, Fr. Havn		1.925		1.925								
Salg af grunde Svanevej		-102.248		-102.248								
Salg af grunde ved Kæreng/Kærsvinget		311.134		311.134								
Salg af erhvervsareal Falkevej		-66.546		-66.546								
Salg af areal på Sæby Havn	-391.100		-442.420	-442.420		442.420	-442.420		-442.420			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af Brøndenvej 146	-1.000		-1.000	-1.000		1.000	-1.000		-1.000			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af Syvstenhallen			90.645	90.645		-90.645	90.645		90.645			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af areal ved Tuenvvej i Elling	-46.430		-53.598	-53.598		53.598	-53.598		-53.598			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Byggemodning og Ejendomme					1.518.246	1.518.246	-1.518.246		-1.518.246			Restbudgettet overføres til projektet i 2019

## Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2018

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo saldo 2018	Korr. vedt. Budget 2018	Restkorrigeret årsbudget 2018	Overføres til 2019 Negativt tal angiver overskud/forbrugsmulighed i 2019	Likvide midler (minus = forbrug)	Finansiering			Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret	Lån	
<b>Økonomiudvalget fortsat</b>												
Salg af erhvervsjord Knivholtvej 201			-451.172	-451.172		451.172	-451.172		-451.172			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af Brøndenvej 134			6.873	6.873		-6.873	6.873	-6.873				Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af areal Sæbygårdvej 34, Sæby Spektrum			6.000	6.000		-6.000	6.000		6.000			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af Bakkevej 10	-85.000		-85.000	-85.000		85.000	-85.000		-85.000			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
Salg af areal P-plads Harald Lunds Gade 11			5.460	5.460		-5.460	5.460		5.460			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter
<b>Socialudvalget</b>	<b>7.973.536</b>	<b>4.023.629</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>3.908.297</b>	<b>3.858.297</b>	<b>-3.858.297</b>	<b>-3.858.297</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Investeringspulje til ældreboliger	3.800.000	2.031.533			1.739.033	1.739.033	-1.739.033	-1.739.033				
ABA anlæg	2.741.000	1.992.096			736.728	736.728	-736.728	-736.728				
Løftlift i plejeboliger	632.536		50.000	50.000	632.536	582.536	-582.536	-582.536				Årlig pulje
Renovering af Rådhuscentret	800.000				800.000	800.000	-800.000	-800.000				
<b>Børne- og Ungdomsudvalget</b>	<b>5.790.000</b>	<b>0</b>	<b>4.207.811</b>	<b>4.207.811</b>	<b>6.111.094</b>	<b>1.903.283</b>	<b>-1.903.283</b>	<b>-1.903.283</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Digitalisering af skoleområdet	3.650.000		2.294.129	2.294.129	3.624.692	1.330.563	-1.330.563	-1.330.563				Årlig pulje til diverse digitaliseringsprojekter. Ingen delprojekter der overstiger 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Udvikling af den digitale daginstitution	2.140.000		1.913.682	1.913.682	2.486.402	572.720	-572.720	-572.720				Årlig pulje til diverse digitaliseringsprojekter.
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>1.968.094</b>	<b>0</b>	<b>430.997</b>	<b>430.997</b>	<b>1.968.094</b>	<b>1.537.097</b>	<b>-1.537.097</b>	<b>-1.537.097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Anlægstilskud til fritidsaktiviteter	1.716.560		430.997	430.997	1.716.560	1.285.563	-1.285.563	-1.285.563				Årlig pulje. Restbudgettet overføres til puljen i 2019
Pulje digitalisering og velfærdstek. KFU	251.534				251.534	251.534	-251.534	-251.534				Restbudgettet overføres til 2019
<b>Teknisk Udvalg</b>	<b>47.263.494</b>	<b>2.348.462</b>	<b>35.951.650</b>	<b>38.300.112</b>	<b>45.125.160</b>	<b>9.173.510</b>	<b>-9.065.560</b>	<b>-9.065.560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Broer, tunneller og underløb	878.000		800.783	800.783	818.923	18.140	-18.140	-18.140				Årlig pulje. Restbudgettet overføres til puljen i 2019
Slidlag	6.854.000		6.586.100	6.586.100	6.814.811	228.711	-228.711	-228.711				Årlig pulje. Restbudgettet overføres til puljen i 2019. Ingen delprojekter der overstiger 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter.
Vejprojekter	5.933.000		5.906.343	5.906.343	5.906.343							Årlig pulje. Ingen delprojekter der overstiger 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter

## Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2018

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2018	Forbrug 2018	Ultimo saldo 2018	Korr. vedt. Budget 2018	Restkorrigeret årsbudget 2018	Overføres til 2019 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2019	Likvide midler (minus = forbrug)	Finansiering			Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret	Lån	
<b>Teknisk Udvalg fortsat</b>												
Renov. af kørebaner	8.227.000		8.190.036	8.190.036	8.190.036							Årlig pulje. Ingen delprojekter der overstiger 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Koordinerede belægningsarbejder	13.789.690		10.413.224	10.413.224	13.728.548	3.315.324	-3.315.324	-3.315.324				Årlig pulje. Ingen delprojekter der overstiger 2 mio.kr. i bruttoanlægsudgifter
Renovering af vejbelægningsanlæg 2010 - 2027	1.602.323		1.285.178	1.285.178	1.595.124	309.946						Årlig pulje. Restbudgettet overføres ikke til 2019
Vandafvandingsbidrag	2.333.000		2.518.820	2.518.820	2.316.824	-201.996						Merforbruget overføres ikke til 2019. Projektet omfatter betalinger af vandafvandingsbidrag til Fredrikshavn Forsyning.
Områdefornyelse i Frederikshavn midtby	-7.000.000		-7.081.516	-7.081.516	-6.989.060	92.456	-92.456	-92.456				
Diverse byfornyelsesprojekter	1.010.813		50.000	50.000	1.010.813	960.813	-960.813	-960.813				Der overføres 460.813 kr. til projektet i 2019. Der overføres 500.000 kr. til projektet "Områdefornyelse i Dybvad" i 2019.
Matrikulære berigtigelser	337.842		28.021	28.021	337.863	309.842	-309.842	-309.842				Mindreforbruget overføres til drift i Center for Teknik og Miljø under Økokonomiudvalget
Kystbeskyttelse	4.589.453		986.180	986.180	4.589.453	3.603.273	-3.603.273	-3.603.273				
Kystfodring	2.690.065		2.656.338	2.656.338	2.690.065	33.727	-33.727	-33.727				
Solnedgangsplads i Skagen	2.000.000	1.043.644	301.168	1.344.812	925.139	623.971	-623.971	-623.971				
Udvikling af byrum	1.000.000	1.304.818	-47.894	1.256.924	185.532	233.426	-233.426	-233.426				
Områdefornyelse i Dybvad			-199.161	-199.161		199.161	-199.161	-199.161				Merforbruget overføres til 2019
Bådebroer	3.018.308		3.558.030	3.558.030	3.004.746	-553.284	553.284	553.284				Årlig pulje - ingen delprojekter der overstige 2 mio. kr. Merforbruget overføres til puljen i 2019
<b>Plan- og Miljøudvalget</b>	<b>503.000</b>	<b>474.026</b>	<b>-90.553</b>	<b>383.473</b>	<b>-367.634</b>	<b>-277.081</b>	<b>277.081</b>	<b>-301.385</b>	<b>0</b>	<b>578.466</b>	<b>0</b>	
Nedrivningspulje, opland	503.000		-199.809	-199.809	101.576	301.385	-301.385	-301.385				Årlig pulje til nedrivning af gamle faldefærdige bygninger. Der gives tilskud fra staten.
Life12 wethab nat/dk/000803		474.026	109.256	583.282	-469.210	-578.466	578.466			578.466		Projektet er eksternt finansieret og går i 0 over en årrække

<b>RESULTATOPGØRELSE, OMKOSTNINGSBASERET PRINCIP</b>			
(Beløb i 1.000 kr.)			
Positive tal angiver udgift/underskud			
Negative tal angiver indtægt/overskud			
Noter		<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>			
<b>Indtægter</b>			
	Skatter	-2.754.585	-2.702.651
	Generelle tilskud, momsrefusion m.v.	-1.200.435	-1.243.085
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-3.955.020</b>	<b>-3.945.737</b>
<b>Driftsudgifter, netto</b>			
	Økonomiudvalget	461.146	461.085
	Arbejdsmarkedsudvalget	951.566	947.226
	Socialudvalget	872.664	871.752
	Sundhedsudvalget	379.704	331.226
	Børne- og Ungdomsudvalget	841.889	839.698
	Kultur- og Fritidsudvalget	239.211	231.605
	Teknisk Udvalg	57.281	55.813
	Plan og Miljøudvalget	0	-2.544
	<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>3.803.461</b>	<b>3.735.860</b>
	<b>Renter m.v.</b>	10.782	11.157
	<b>Driftsbidrag</b>	<b>-140.776</b>	<b>-198.719</b>
<b>Anlægsposter, som ikke er henført til status</b>			
1	Økonomiudvalget	22.301	13.261
1	Arbejdsmarkedsudvalget	0	0
1	Socialudvalget	50	0
1	Sundhedsudvalget	0	1.156
1	Børne- og Ungdomsudvalget	4.504	8.071
1	Kultur- og Fritidsudvalget	2.432	3.818
1	Teknisk Udvalg	36.903	43.159
1	Plan og Miljøudvalget	-3.520	1.590
	<b>Anlægsposter, ikke aktiveret i alt</b>	<b>62.671</b>	<b>71.056</b>
	Afskrivninger	100.334	99.422
	Øvrige periodiserede omkostninger, netto	-43.181	-48.191
	<b>A Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-20.953</b>	<b>-76.432</b>
<b>B. FORSYNINGSVIRKSOMHEDER</b>			
	Driftsbidrag	-521	0
	Anlægsposter, som er ikke henført til status	0	0
	Afskrivninger	71	71
	Øvrige periodiserede omkostninger, netto	-148	221
	<b>B Resultat af Forsyningsvirksomhed</b>	<b>-599</b>	<b>291</b>
	<b>C. RESULTAT I ALT (A + B)</b>	<b>-21.552</b>	<b>-76.140</b>

**1 Anlægsposter som ikke er henført til status**

Ikke alle anlægsbeløb er aktiveret. Det skyldes flere forskellige forhold, herunder at infrastruktur og anlægstilskud ikke skal aktiveres samt at beløb under 100.000 kr. ikke aktiveres.

## Anvendt regnskabspraksis

I det følgende beskrives hovedtrækkene i den regnskabspraksis, der er lagt til grund for udarbejdelsen af regnskabet for 2017 og den fremtidige regnskabsaflæggelse – herunder resultatopgørelse, balance og tilhørende opgørelser.

Frederikshavn Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og inden for rammerne af de retningslinjer, som er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

## Udgiftsregnskabet

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. Samtlige udgifter finansieres under ét af samtlige indtægter (centralisationsprincippet).

Frederikshavn Kommune anvender transaktionstidspunktet som grundlag for registrering af indtægter og udgifter.

I regnskabsopgørelsen indregnes indtægter i indtjeningsåret. Forudsætningen er dog, at indtægten kan måles og opgøres pålideligt. I modsat fald indgår indtægten det følgende år. Ligeledes indregnes alle udgifter, der vedrører året, hvis udgifterne er opgjort og faktureret.

Supplementperioden løber indtil udgangen af januar måned det følgende år, men kan fastsættes til en kortere løbetid af hensyn til regnskabsafslutningen.

### Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til andel af indre værdi i henhold til senest godkendte årsrapport for pågældende selskab o.l.

Værdiregulering af værdipapirer sker via egenkapitalen.

Realiserede tab og fortjenester opgøres som forskellen mellem salgssum og bogført anskaffelsespris og registreres via regnskabsopgørelsen.

### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsposter indregnes til nominel restgæld på balancetidspunktet.

### Moms

Næsten alle udgifter er eksklusive moms, idet momsudgifterne enten refunderes via en særlig momsudligningsordning eller indgår i et momsregnskab.

### Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser, herunder hensættelser til imødegåelse af tab på tilgodehavender og andre mulige forpligtelser, indregnes ikke i balancen. Sådanne forpligtelser anføres i årsregnskabets fortegnelse over eventualforpligtelser.

For eventualforpligtelser, herunder garantier, kautioner og lignende, hvorpå der hviler aktuelle eller truende tabrisici, tilføjes bemærkning herom i tilknytning til forpligtelsen.

### Afgivne garantier og kautioner

Afgivne garantier og kautionsforpligtelser indregnes ikke i balancen, men anføres i fortegnelsen i årsregnskabets fortegnelse over eventualforpligtelser.

### Eventualrettigheder:

Eventualrettigheder, herunder ydede rente- og afdragsfrie udlån eller andre udlån på særligt favorable vilkår, indregnes ikke i balancen.

Lånet udgiftsføres i resultatopgørelsen i det år, hvori lånet udbetales og optages i fortegnelse over eventualrettigheder. Når lånet skal påbegynde tilbagebetaling optages restgælden på balancen.

## Omkostningsregnskabet

Frederikshavn Kommunes regnskabspraksis for aflæggelsen af det "omkostningsbaserede" regnskab følger de regler, som Økonomi- og Indenrigsministeriet har fastlagt herfor, særligt vedrørende indregning og måling af aktiver og forpligtelser.

### Generelt for anlægsaktiver

For både materielle og immaterielle aktiver gælder følgende:

- Aktivets forventes anvendt i flere år (dvs. at brugstid / levetid udgør mere end 1 år).
- Aktivets værdi kan måles pålideligt.
- Der anvendes en bagatelgrænse på 100.000 kr. for optagelse af aktiver i anlægskartoteket – dog kan fagcentrene vælge at registrere aktiver mellem 50.000 og 100.000 kr., når særlig lovgivning eller vilkår i øvrigt betinger det.
- Ejerskab/brugsret til aktivet skal kunne dokumenteres i form af faktura, anlægsregnskab, tinglysning, finansiel leasingkontrakt eller lignende bindende aftale.

### Afskrivningsgrundlag mv.:

Et aktiv optages i anlægskartoteket til kostpris dvs. anskaffelsesprisen med tillæg af direkte tilknyttede omkostninger. Eventuelle scrapværdier registreres ikke i anlægskartoteket. Dette gælder uanset scrapværdiens størrelse og aktivtype.

Afskrivningsgrundlaget er derfor lig med kostprisen. Der fradrages således ikke en eventuel scrapværdi i beregningen af afskrivningsgrundlaget. Der afskrives over de af Økonomi- og Indenrigsministeriets vejledende antal år. Der foretages i forbindelse med regnskabsafslutningen en gennemgang af anlægsaktiver med en bogført værdi på 0. Såfremt anlægsaktivet fortsat ejes og har en værdi for kommunen bibeholdes aktivet, ellers fjernes aktivet fra anlægskartoteket.

Et aktiv der har en restværdi (bogført værdi) under 50.000 kr. vil således stadig være registreret i anlægskartoteket, indtil det er fuldt afskrevet.

Med hensyn til kostpris er der nedenstående tilføjelser vedrørende anskaffelser før 2007:

- Grunde og bygninger anskaffet før den 1. januar 1999 værdiansættes til seneste offentlige vurdering før 1. januar 2004. Tilbygninger, ombygninger og forbedringer afsluttet før 2003 forudsættes indeholdt i vurderingen pr. 1. oktober 2003. Bygningsværdien indgår som afskrivningsgrundlag pr. 1. januar 2004.
- Øvrige grunde og bygninger anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til kostpris.
- Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar medtages, hvor det enkelte aktiv har en bogført værdi pr. 31. december 2006 på mindst 100.000 kr.

### Forbedring og vedligeholdelse

Forbedringsudgifter sidestilles med anskaffelser, mens vedligeholdelsesudgifter anses som driftsudgifter. Forbedringsudgifter i form af renoveringer, tilbygninger og udvidelser registreres sammen med det oprindelige aktiv eller opføres særskilt i anlægskartoteket. Hvorvidt renoveringen, tilbygningen eller udvidelsen registreres særskilt eller sammen med det oprindelige aktiv, afhænger af, om tilgangens afskrivningsprofil afviger fra det oprindelige aktivs afskrivningsprofil.

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Ikke operative aktiver som for eksempel arealer til rekreative, naturbeskyttelses- eller genopretningsformål samt infrastrukturelle aktiver som for eksempel veje værdiansættes ikke.

Billedkunst, andre kunstværker, historiske samlinger og lignende registreres ikke i balancen, da der ikke kan fastsættes nogen pålidelig værdi herfor.

Der foretages ikke afskrivning på følgende aktiver:



- Materielle anlægsaktiver under opførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver.
- Grunde.
- Grunde og bygninger bestemt til videresalg. Disse skal fremgå af en særskilt regnskabspost under omsætningsaktiver, når der foreligger en politisk beslutning om at de pågældende grunde og bygninger skal sælges.

#### **Afskrivningernes størrelse:**

Der foretages lineære afskrivninger over forventet levetid baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Administrationsbygninger, beboelsesejendomme m.m. 50 år.
- Øvrige bygninger (skoler, daginstitutioner m.m.) 15-30 år.
- Tekniske anlæg i øvrigt 20 – 50 år
- Maskiner, specialudstyr, transportmidler 5 – 15 år
- Inventar, herunder computere, IT- og AV-udstyr 3 – 10 år
- Investeringer til indretning i lejede lokaler samt installationer i disse skal afskrives over lejeaftalens varighedsperiode, dog max. 10 år. Forudbetalt leje / deposita klassificeres som et omsætningsaktiv, som der ikke afskrives på.

I øvrigt anvendes de af Økonomi- og Indenrigsministeriet og KL udmeldte vejledende levetider for specifikke aktiver.

For anskaffelser før 1. januar 2007 er der foretaget beregnede akkumulerede afskrivninger fra anskaffelsesåret og frem til 31. december 2006. For ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 er der alene beregnet afskrivninger fra 1. januar 2004.

#### **Op- og nedskrivninger:**

Der kan ske indregning af op- og nedskrivninger, når der sker en objektiv konstaterbar hændelse, der resulterer i en varig ændring i kvalitet, kapacitet eller fremtidig økonomisk nytte af anlægsaktivet.

Vurderes det, at der er væsentlige forskelle mellem den bogførte værdi og den reelle værdi, kan der foretages op- eller nedskrivning heraf.

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

Leasing af materielle anlægsaktiver af finansielle årsager, hvor hovedstolen udgør mindst 100.000 kr., optages både som et anlægsaktiv og som en finansiell forpligtelse. Indregning og måling sker efter de af Økonomi- og Indenrigsministeriet udmeldte retningslinjer, herunder om beregning af nutidsværdi for anlægget og kapitaliseret restforpligtelse.

Finansiell forpligtelse under 100.000 kr. optages alene på status.

#### **Indretning af lejede lokaler**

Indretning af lejede lokaler omfatter lokalefaciliteter, hvor kommunen selv har foretaget særlig indretning af de lejede lokaler og afholdt udgiften hertil. Lokaleindretning afholdt af udlejer indregnes ikke på kommunens balance. Indretning af lejede lokaler omfatter udgifter, som relaterer sig til nagelfast indretning der tilgodeser lejers særlige behov. Har anskaffelsen karakter af inventar eller lignende, som ikke er nagelfast, indregnes udgiften som inventar. Deposita betalt til udlejer i forbindelse med indgåelse af lejekontrakter mv. klassificeres som et omsætningsaktiv.

#### **Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver**

Denne kategori benyttes til midlertidig placering af udgifter vedrørende forudbetalinger for materielle anlægsaktiver og omkostninger til materielle anlægsaktiver under udførelse. Beløbene opført under denne kategori skal fremgå af statusbalancen, men afskrivninger påbegyndes først, når aktiverne tages i brug, og beløbene under denne post overføres til en anden kategori under materielle anlægsaktiver, hvis den samlede værdi for det færdige anlægsaktiv overstiger 100.000 kr.

## **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver defineres som identificerbare ikke-finansielle aktiver uden fysisk substans til vedvarende eje eller brug. Der vil typisk være tale om omkostninger til udviklingsprojekter f.eks. investering i systemudvikling eller visse udgifter til køb af software. Ofte er der høj risiko for teknologisk forældelse, og derfor sker afskrivning over en kort årrække.

Der gælder følgende særlige begrænsninger for registrering af immaterielle anlægsaktiver:

- at der som udgangspunkt kun aktiveres aktiver, som er erhvervet mod vederlag (faktura)
- at der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid på grundlag af kostpris/anskaffelsespris uden fradrag af restværdi
- at afskrivninger normalt foretages over et 3-5-årigt forløb ud fra en konkret økonomisk/teknisk levetidsvurdering for det enkelte aktiv. Der kan i særlige tilfælde maksimalt afskrives over 10 år.
- at internt oparbejdede immaterielle aktiver kun indregnes i anlægskartotek og balance, når anlægsaktivet er centralt og væsentligt for opgavevaretagelsen, og værdien heraf kan opgøres pålideligt.

## **Omsætningsaktiver**

### **Varebeholdninger:**

Der sker altid registrering af varebeholdninger, når værdien overstiger 1 mio. kr.

Varebeholdninger under 1 mio. kr. skal indregnes, såfremt der er væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år, og hvis varelageret overstiger bagatelgrænsen på 100.000 kr. Hvorvidt en forskydning i lagerbeholdningen kan anses som væsentlig må afgøres på baggrund af en konkret vurdering, men skal dog hvile på et dokumenteret grundlag f.eks. den historiske udvikling i varebeholdningens størrelse.

### **Grunde og bygninger til videresalg:**

Herunder opføres grunde og bygninger, der er anskaffet med henblik på videresalg samt andre grunde og bygninger, hvor der er truffet beslutning om salg, og aktivet ikke længere anvendes direkte i serviceproduktion.

Der foretages ikke afskrivning på bygninger til videresalg.

Grunde og bygninger til videresalg optages som hovedregel i balancen til kostpris. Enkelte grunde er dog undtagelsesvist optaget til den mindst forventede salgspris.

Udgifter til forbedringer, herunder omkostninger til eksempelvis byggemodning, tillægges kostprisen i det år, hvori udgiften afholdes.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender opgøres til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages efter en vurdering nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til nettorealisationsværdien.

## **Forpligtelser og hensættelser**

### **Tjenestemandspensionsforpligtelser:**

Kommunens samlede nettoforpligtelser til tjenestemandspensioner er opgjort som den aktuarmæssigt beregnede kapitalværdi med fradrag af værdien af forsikringsmæssigt afdækkede ordninger og fastsat ud fra forudsætningen om, at det gennemsnitlige pensioneringstidspunkt er 62 år og en nettorente på 2 %.

Der foretages hvert 3. år – i forbindelse med regnskabsafslutningen - en aktuarmæssige beregning af nettoforpligtelsen, med efterfølgende regulering i regnskabet. Beregningen er foretaget ved regnskabsafslutningen for 2015 og sker næste gang ved regnskabsafslutningen for 2018.

**Feriepengeforpligtelser:**

Der foretages beregning og hensættelser af skyldige feriedage og feriefridage over for bl.a. funktionærer. Feriepengeforpligtelsen beregnes som 12½ % af den ferie-pengeberettigede løn optjent i det forløbne kalenderår. Feriefridagene beregnes som 2½ % af den feriepengeberettigede løn optjent i det forløbne kalenderår.

**Arbejdsskadeforpligtelser:**

Kommunen er selvforsikret på arbejdsskadeområdet. Der skal hvert år – ved hjælp af kommunens forsikringsmægler – foretages en beregning af kommunens forpligtelse til ikke afgjorte skader og rentesager.

**Kommunal forpligtelse i forbindelse med åremålsansættelser**

Kommunen kan fortage åremålsansættelser for visse personalekategorier. Der skal i den forbindelse foretages en beregning af kommunens fremtidige forpligtelse i forbindelse med disse åremålsansættelser. Der skal medtages den fulde forpligtelse, dvs. det beløb, som kommer til udbetaling, hvis ansættelseskontrakterne løber til udløb. Ved førtidig afslutning af kontrakterne nedsættes forpligtelsen.

**Øvrige hensatte forpligtelser**

Følgende forpligtelser indregnes som hensættelser.

- Indfrielse af garantier til enkeltpersoner
- Retssager
- Erstatningskrav
- Miljøforurening
- Værdi af afspadsringssaldi

Der skal – forinden indregning af forpligtelser på ovennævnte områder - foretages en væsentlighedsbetragtning i forhold til beløbsstørrelsen.

**Indregning af omkostninger i resultatopgørelsen:**

Følgende poster, som påvirker statusbalancen skal i henhold til Økonomi- og Indenrigsministeriets regler føres over i resultatopgørelsen:

- Afskrivninger.
- Forskydninger i varebeholdninger.
- Forskydning i feriepengeforpligtelser.
- Forskydning i tjenestemandforpligtelser.
- Nedskrivning til imødegåelse af tab på tilgodehavender.
- Forskydning i leasingforpligtelser.

Fagcentrene kan efter behov udvide de interne omkostningsregistreringer og -fordelinger, når det anses for hensigtsmæssigt til opfyldelse af særlige regler og aftaler.

## ANLÆGSOVERSIGT REGNSKAB 2018

Noter	(Beløb i 1.000. kr.)	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
	<b>Kostpris 01.01.2018</b>	<b>238.673</b>	<b>1.906.782</b>	<b>230.881</b>	<b>61.532</b>	<b>30.477</b>	<b>18.666</b>	<b>2.487.011</b>
	Tilgang 2018	4.022	15.003	29.423	3.359	12.458	1.452	65.717
	Afgang 2018	0	-8.419	-22.248	-573	0	0	-31.240
	Overført	0	10.314	829	0	-11.143	0	0
	<b>Kostpris 31.12.2018</b>	<b>242.695</b>	<b>1.923.679</b>	<b>238.885</b>	<b>64.318</b>	<b>31.792</b>	<b>20.118</b>	<b>2.521.487</b>
	<b>Ned- og afskrivninger 01.01.2018</b>	<b>0</b>	<b>-872.675</b>	<b>-168.574</b>	<b>-45.434</b>	<b>0</b>	<b>-18.412</b>	<b>-1.105.095</b>
	Årets afskrivninger	0	-67.431	-25.767	-6.576	0	-631	-100.405
	Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
	Af- og nedskrivninger af bygninger sat til salg	0	0	0	0	0	0	0
	Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	4.382	14.920	562	0	0	19.864
	<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2018</b>	<b>0</b>	<b>-935.724</b>	<b>-179.421</b>	<b>-51.448</b>	<b>0</b>	<b>-19.043</b>	<b>-1.185.636</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2018</b>	<b>242.695</b>	<b>987.956</b>	<b>59.464</b>	<b>12.871</b>	<b>31.792</b>	<b>1.074</b>	<b>1.335.851</b>
	<b>Samlet ejendomsvurdering 31.12.2018 jf. ejendomsfortegnelsen</b>	<b>534.646</b>	<b>1.398.727</b>					
	<b>Forskelsværdi i forhold til ejendomsfortegnelsen.</b>	<b>291.951</b>	<b>410.772</b>					
	<b>Afskrivninger (over antal år)</b>		15 - 50 år	5 - 50 år	3 - 10 år	0 år	3 - 5 år	

## PENGESTRØMSANALYSE

(beløb i 1.000 kr.) - positive tal angiver udgift/underskud	2018	2017
<b>Resultat omkostningsbaseret regnskab</b>	<b>-21.552</b>	<b>-83.140</b>
+ afskrivninger skattefinansieret område	-100.334	-99.422
+ afskrivninger brugerfinansieret område	-71	-71
+/- andre periodiserede poster	43.330	47.970
<b>= Likviditetsbidrag fra resultatopgørelsen</b>	<b>-78.627</b>	<b>-134.663</b>
- Netto til- og afgang af skattefinansierede investeringer, aktiveret på status	12.263	32.659
- Netto til- og afgang af brugerfinansierede investeringer, aktiveret på status	0	0
- Afdrag på lån	73.462	72.324
+ Optagelse af lån	0	-20.000
+/- ændring i pengebinding i langfristede tilgodehavender	1.549	-2.224
+/- ændring i pengebinding i kortfristede tilgodehavender/gæld og fonds- legater	-4.775	16.402
+/- Kursregulering likvide aktiver	1.406	-911
<b>= LIKVIDITETSFORSKYDNING</b>	<b>5.278</b>	<b>-36.413</b>
+ LIKVIDE MIDLER PRIMO	-6.295	30.118
<b>= LIKVIDE MIDLER ULTIMO</b>	<b>-1.017</b>	<b>-6.295</b>

Pengestrømsanalysen viser regnskabsårets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktiviteten. Pengestrømsanalysen viser endvidere regnskabsårets forskydninger i likvider samt likviderne ved periodens begyndelse og slutning.

## OMREGNINGSTABEL

(beløb i 1.000 kr.) - positive tal angiver udgift/underskud	2018
<b>Årets driftsresultat fra omkostningsregnskab hovedart 0-9)</b>	<b>-21.552</b>
- Aktiverede anskaffelser (art 0.0)	12.263
+ Af- og nedskrivninger (art 0.1)	-100.405
+/- Evt. lagerregulering ( art 0.2)	-58
Pensionshensættelser ( art 0.3)	26.470
+ Øvrige periodiserede omkostninger, netto ( art 0.6)	18.959
Feriepenge (art 0.7)	-2.041
<b>Årets resultat efter udgiftsregnskabet (hovedart 1-9)</b>	<b>-66.364</b>

Omsætningstabellen har til formål at forklare forskellen mellem det omkostningsbaserede og det udgiftsbaserede resultat. Omregningstabellen skal vise, hvordan der "bygges bro" mellem det omkostningsbaserede resultat og det udgiftsbaserede resultat, som det er opgjort i resultatopgørelsen.

## BALANCE - REGNSKAB 2018

Noter	Beløb i 1.000 kr.			
	<b>AKTIVER</b>	<b>Primo 2018</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo 2018</b>
1	<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>			
	Grunde	238.673	4.022	242.695
	Bygninger	1.034.107	-46.151	987.956
	Tekniske anlæg m.v.	62.307	-2.843	59.464
	Inventar	16.098	-3.229	12.870
	Igangværende anlægsarbejder	30.477	1.315	31.792
	<b>I alt</b>	<b>1.381.662</b>	<b>-46.886</b>	<b>1.334.776</b>
1	<b>IMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>			
	Immaterielle anlægsaktiver	254	820	1.074
	<b>I alt</b>	<b>254</b>	<b>820</b>	<b>1.074</b>
	<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>			
2	Langfristede tilgodehavender	3.118.837	48.125	3.166.962
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-2.482	-521	-3.003
	<b>I alt</b>	<b>3.116.355</b>	<b>47.604</b>	<b>3.163.959</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
	Varebeholdninger	1.255	-58	1.197
3	Fysiske anlæg til salg	131.768	-20.723	111.045
	Tilgodehavender hos staten	46.097	-19.161	26.936
	Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	118.997	-9.895	109.101
	Værdipapirer	2.172	-196	1.975
	Likvide beholdninger	6.295	-5.278	1.017
	<b>I alt</b>	<b>306.583</b>	<b>-55.313</b>	<b>251.271</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>4.804.855</b>	<b>-53.775</b>	<b>4.751.080</b>

### 1 Materielle og immaterielle anlægsaktiver

En detaljeret beskrivelse af værdireguleringen af aktiverne fremgår af anlægsoversigten

### 2 Langfristede tilgodehavender

Omfatter bl.a. kommunens aktiebeholdninger, andelsbeviser, ejerandele m.v. som registreres på kommunens status.

En gang årligt reguleres værdien af disse beholdninger.

Frederikshavn kommune har ingen børsnoterede aktier, som skal reguleres i henhold til kursværdien pr. 31.12.

Kommunen har alene ikke-noterede aktier og andre kapitalandele. Disse opgøres efter den indre værdis metode i henhold til seneste aflagte regnskab, som kommunen har kapitalandele i.

For at sikre, at værdierne på kommunens status er opgjort ensartet (*alle optaget med værdien for samme regnskabsår*) er det besluttet, at der ikke sker op- eller nedskrivninger i forbindelse med regnskabsafslutningen, men sker i løbet af foråret, når alle regnskaber er indgået.

At denne metode er valgt, skyldes at regnskaberne for stort set alle selskaber modtages så sent, at det ikke er muligt at foretage eventuelle værdireguleringer inden regnskabet for Frederikshavn Kommune lukkes.

### 3 Fysiske anlæg til salg

Omfatter grunde og bygninger til videresalg, der som hovedregel er optaget til kostpris. Enkelte grunde er dog undtagelsesvist optaget til mindste forventede salgspriser

Noter	Beløb i 1.000 kr.			
	<b>PASSIVER</b>	<b>Primo 2018</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo 2018</b>
4	<b>EGENKAPITAL</b>			
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-8.892	71	-8.821
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-2.980	262	-2.718
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.503.068	66.515	-1.436.553
	Modpost for donationer	-79	13	-66
	Balancekonto	-1.130.799	154.658	-976.141
	<b>I alt</b>	<b>-2.645.817</b>	<b>221.519</b>	<b>-2.424.299</b>
	<b>HENSATTE FORPLIGTIGELSER</b>			
5	Øvrige hensatte forpligtigelser	-46.752	-2.989	-49.740
6	Pensionsforpligtigelser	-278.886	-258.993	-537.879
	<b>I alt</b>	<b>-325.638</b>	<b>-261.981</b>	<b>-587.619</b>
	<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER</b>			
	Ældreboliglån	-50.789	2.617	-48.172
	Andre langfristede lån	-1.147.630	70.618	-1.077.011
	Leasingforpligtigelser	-48.528	75	-48.453
	<b>I alt</b>	<b>-1.246.947</b>	<b>73.311</b>	<b>-1.173.636</b>
	<b>PASSIVER VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.</b>			
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v.	-4.457	389	-4.069
	<b>I alt</b>	<b>-4.457</b>	<b>389</b>	<b>-4.069</b>
	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER</b>			
	Kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0
	Kortfristet gæld til staten	-11.396	578	-10.818
	Kortfristet gæld i øvrigt	-293.398	22.238	-271.160
	Feriepengeforpligtigelser	-277.202	-2.278	-279.479
	<b>I alt</b>	<b>-581.996</b>	<b>20.538</b>	<b>-561.458</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-4.804.855</b>	<b>53.775</b>	<b>-4.751.080</b>

#### 4 Egenkapital

En specificeret udvikling i egenkapitalen fremgår af kapitalforklaringen.

#### 5 Øvrige hensatte forpligtigelser

	<b>Primo 2018</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo 2018</b>
Forpligtigelse i forbindelse med åremålsansættelser	-1.638	-38	-1.675
Eftervederlag borgmester og udvalgsformænd	0	-892	-892
Forpligtigelse vedrørende verserende retsager	0	-250	-250
Arbejdsskadeforpligtigelser	-45.114	-1.809	-46.923
<b>I alt</b>	<b>-46.752</b>	<b>-2.989</b>	<b>-49.740</b>

#### 6 Pensionsforpligtigelser

Pensionsforpligtigelser omfatter udelukkende tjenestemandspensioner.

Der er for regnskabsåret 2018 foretaget en aktuarberegning af Frederikshavn Kommunes tjenestemandforpligtigelse. Tjenestemandforpligtigelse er i 2018 forøget med 258,9 mio. kr. Dette skyldes primært at Sampension siden seneste akturberegning i 2015 har ændret beregningsmetode.

<b>KAPITALFORKLARING</b> (beløb i 1.000 kr.)		<b>2018</b>
<b>2017 Egenkapital ultimo</b>		<b>2.645.817</b>
<b>2018 Egenkapital primo, beregnet</b>		<b>2.645.817</b>
<b>2018 Egenkapital primo, bogført</b>		<b>2.645.817</b>
Årets resultat (incl. forsyningsvirksomhederne), jf. resultatopgørelsen		21.552
<b>Automatiske posteringer på balancen:</b>		
Ændring af mellemværende med forsyningsvirksomhederne	-521	
Sociale lån, m.v.	0	-521
<b>Direkte posteringer på balancen:</b>		
HF 09.68 værdiregulering /tab/gevinst på grunde, byggemodninger	0	
HF 09.58, 09.62 værdiregulering, fysiske anlægsaktiver	0	
HF 09.32 værdiregulering langfristede tilgodehavender (aktier, landsbyggefond, tabsvurdering)	46.380	
HF 09.35 Forsyningsvirksomhederne, værdireguleringer		
HF 09.22 og 09.55, kurs-/indexregulering obl. og lån	-1.633	
Funktion 9.55.79 Leasingforpligtelser	2.470	
HF 09.25, 09.28, afskrivninger mv. korte tilgodehavener	-1.328	
HF 09.50, 09.51, 09.52 værdireguleringer mv., kort gæld	-647	
Øvrige afskrivninger og værdireguleringer	-287.792	
Anden direkte påvirkning af egenkapitalen	0	-242.548
<b>2018 Egenkapital ultimo</b>		<b>2.424.299</b>

Kapitalforklaringen viser udviklingen i egenkapitalen i regnskabsåret. Egenkapitalen er forringet med 221,5 mio. kr. i regnskabsåret 2018. Forringelsen af egenkapitalen skyldes primært regulering af tjenestemandspensioner.