

Frederikshavn Kommune

Bilag til årsberetning 2019



	Side
Direktionens regnskabsnotat	3
Regnskabsopgørelse - udgiftsbaseret.....	7
Resultatopgørelse – udgiftsbaseret - finansieringsdelen	8
Finansieringsoversigten.....	9
Hovedoversigt.....	10
Regnskabssammendrag.....	11
Økonomiudvalget – regnskab 2019.....	14
Arbejdsmarkedsudvalget – regnskab 2019	84
Socialudvalget – regnskab 2019	116
Sundhedsudvalget – regnskab 2019.....	181
Børne- og Ungdomsudvalget – regnskab 2019.....	206
Kultur- og Fritidsudvalget – regnskab 2019.....	247
Teknisk Udvalg – regnskab 2019	270
Plan- og Miljøudvalget– regnskab 2019	290
Renter, Finansforskydninger og Finansiering.....	300
Udvalgte finansielle poster.....	310
Finansiell Status	316
Reviderede bevillinger og budgetbeløb 2019	322
Tværgående artsoversigt.....	328
Personaleoversigt.....	329
Kautions- og garantiforpligtigelser	331
Eventualrettigheder.....	339
Leasingforpligtigelse	344
Forsikring	346
Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder	351
Kirkelig ligning.....	353
Opgørelse vedrørende overførsler fra 2019-2020.....	354
Afsluttede og igangværende anlægsprojekter.....	355
Resultatopgørelse - omkostningsbaseret.....	362
Anvendt regnskabspraksis.....	363
Anlægsoversigt.....	369
Pengestrømsanalyse og Omregningstabel	370
Balance – omkostningsbaseret	371
Kapitalforklaring	373

Den overordnede konklusion

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

Regnskabsresultatet lever op til kommunens 3 økonomiske målsætninger, og overskuddet på ordinær drift overstiger udgifterne til kassefinansieret anlæg og afdrag på lån.

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

Regnskabet viser endvidere, at kommunens gennemsnitslikviditet har udviklet sig som forudset og ender på et fornuftigt niveau.

Regnskab 2019 ender med en kasseopsparing på 10,4 mio. kr.

De tre målsætninger

Budgettet for 2019 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 145,8 mio. kr.
2. Kassefinansieret anlægsbudget på 81,8 mio. kr.
3. En gennemsnitlig likviditet set over 365 dage på minimum 80 mio. kr.

Når årets resultat for regnskab 2019 gøres op, kan det konstateres, at forudsætningerne for overskud på ordinær drift, kassefinansieret anlæg og gennemsnitlig likviditet er overholdt.

Det bemærkes samtidig, at overskuddet på ordinær drift overstiger udgifterne til kassefinansieret anlæg og afdrag på lån med 20,3 mio. kr.

Regnskabsresultatet udviser et overskud på den ordinære drift på 178,1 mio. kr. Der var oprindeligt budgetteret med et overskud på 145,8 mio. kr. – inklusive en pulje på 21,0 mio. kr. som var afsat til reservation af serviceramme. Puljen er stort set udmøntet i 2019 i forbindelse med overførslerne fra 2018.

Direktionen ser resultatet som tilfredsstillende.

Regnskabsresultatet for de kassefinansierede anlæg blev på 80,3 mio. kr., hvilket er en overholdelse af såvel målsætningen på 80 mio. kr. som det korrigerede budget for de kassefinansierede anlæg på 89,1 mio. kr. Direktionen kan konstatere, at det er lykkedes at overholde anlægsmålsætningen.

Gæld og likviditet

I løbet af 2019 er der optaget lån for 65,2 mio. kr. mens der er betalt afdrag for 77,5 mio. kr. Der er således sket en reduktion af kommunens gæld med 12,3 mio. kr. i regnskabsåret.

I 2019 har der, som i de foregående år, været opmærksomhed på likviditeten. Ultimo 2018 var den gennemsnitlige likviditet på 210,6 mio. kr. Mens den ultimo 2019 kunne opgøres til 203,6 mio. kr. 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.

Regnskabsåret viser en opsparing til kassen på 10,4 mio. kr. I korrigeret budget ekskl. bankbøger var der et forventet kassetræk på 17,3 mio. kr.

Opsparingen i regnskabet i forhold til korrigeret budget er dog påvirket af en række forhold:

- Mindreforbrug på drift og anlæg - samlet en forbedring af opsparingen på 26,9 mio. kr.
- Mindreforbrug vedrørende Landsbyggefonden bidrager med 18,0 mio. kr.
- I opsparingen indgår 12,6 mio. kr., som skal afregnes i afgift til staten i 2020 i forbindelse med salg af aktier i HMN Gasnet P/S.

- Låneoptagelsen er 23,6 mio. kr. mindre end budgetteret. I henhold den endelige opgørelse af låneberettigede udgifter for 2019 vil de 14,7 mio. kr. blive optaget i 2020.

Direktionen henleder opmærksomheden på, at hvis indstillingerne vedrørende overførsler fra 2019 til 2020 følges, så vil 55,3 mio. kr. af kassebeholdningen i 2020 være reserveret til frigivne overførsler fra 2019. Dertil kommer, at der i 2020 er budgetteret med et kassetræk, således at der med overførslerne fra 2019 i alt er 74,1 mio. kr. af kassebeholdningen, som allerede er disponeret vedtagne formål.

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.

Udvalgenes regnskaber

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 2019.

I forhold til overholdelse af korrigeret budget ekskl. bankbøger, så er der tre udvalg, hvor der kan konstateres merforbrug; Arbejdsmarkedsudvalget, Socialudvalget og Plan og miljøudvalget. Særligt i lyset af størrelserne på merforbrugene må fremhæves Arbejdsmarkedsudvalget og Socialudvalget med merforbrug på hhv. 5,4 og 4,0 mio. kr.

Arbejdsmarkedsudvalget har været udfordret gennem 2019 og dette førte også til, at udvalget blev meddelt en tillægsbevilling på 29,2 mio. kr. Udvalget kommer ud med et merforbrug i forhold til korrigeret budget ekskl. bankbøger på 5,4 mio. kr. Dette skal dog ses i lyset af, at der pt. forventes en efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2019 på 7,5 mio. kr. Hvis dette beløb indregnes svarer det til et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Det er dog hævet over enhver tvivl, at arbejdsmarkedsområdet har og vil fordrø opmærksomhed. Der er således også i 2019 iværksat arbejdet med en ny organisering af området. Den nye organisation/struktur vil blive implementeret i foråret 2020.

Socialudvalgets merforbrug på 4,0 mio. kr. dækker over et større merforbrug særligt vedrørende det specialiserede voksenområde (køb og salg af pladser og misbrugsbehandling), som ikke kan opvejes af mindreforbrug på en række af udvalgets øvrige områder. Der har gennem længere tid kunnet konstateres stigende udgifter inden for det specialiserede socialområde. Der vil også i de kommende år være behov for at følge dette områdes udgiftsudvikling tæt.

Ud over de nævnte udvalg, så hæfter Direktionens sig ved, at der nu kan ses positive takter vedrørende Center for Familie. Centret har gennem flere år været udfordret på budgetoverholdelsen og der har i det lys været foretaget en gennemgribende belysning af området resulterende i 18 indsatser. Det ser nu ud til, at "kurven er knækket" og årets regnskabsresultat lever op til de forventninger, som centret har haft i løbet af året. Direktionen anerkender den store indsats, som der har været i ydet i centret for at nå til dette punkt.

Bortset fra de tre anførte udvalg Arbejdsmarkeds- og Social- og Plan- og miljøudvalget, så udviser de øvrige udvalg mindreforbrug eller budgetoverholdelse mellem korrigeret budget ekskl. bankbøger og regnskabet.

Service- og anlægsrammen

På landsplan blev kommunernes 2019-budgetter lavet således, at kommunerne under ét overholdt servicerrammen. På regnskabssiden er der sanktioner vedr. overholdelse af serviceudgifterne. Frederikshavn Kommune overholder sin andel af servicerramme i regnskab 2019 med et mindreforbrug på 17,8 mio. kr. Frederikshavn Kommune bidrager dermed til samlet overholdelse af servicerrammen. De foreløbige opgørelser fra KL viser, at kommunerne samlet set holder sig under servicerrammen. Der forventes således ikke regnskabssanktioner over for kommunerne vedrørende regnskab 2019.

På anlægssiden havde Frederikshavn Kommune et mindreforbrug på 36,9 mio. kr. på bruttoanlægsudgifterne i 2019 i forhold til den ramme som kommunen holdes op imod (det oprindelige budget 2019).

I forbindelse med budgetlægningen for 2020 blev det valgt at udskyde anlægsprojekter fra 2019 til 2020 for 24,8 mio. kr., således, at der kunne sikres anlægsramme til at gennemføre projekterne, hvilket ikke er en selvfølge, hvis budgetbeløbene blot overføres ved regnskabsårets afslutning.

På landsplan er den seneste forventning fra KL, at anlægsrammen overholdes i 2019. Økonomaftalen mellem KL og regeringen indeholder ikke sanktioner over for kommunerne ved et merforbrug på anlæg i regnskabet. Tidligere har overskridelser af anlægsrammen på landsplan dog ført til skarp kritik og muligheden for indførelse af regnskabssanktioner har været drøftet.

HMN Gasnet P/S

I 2019 afhændede de kommuner, som havde aktier i HMN Gasnet P/S deres ejerandel i firmaet. Salgssummen for Frederikshavn Kommunes vedkommende var på 62,9 mio. kr. Efter afregning af afgift til staten af salgsprovenu, så er der tale om en ekstraordinær indtægt for Frederikshavn Kommune på over 50 mio. kr., som i udgangspunktet er deponeret og skal frigives over en ti årig periode.

En kommune kan imidlertid få frigivet deponerede midler, hvis de anvendes i stedet for låneoptagelse. Frederikshavn Kommune har derfor valgt, at midlerne skal anvendes strategisk i forbindelse med udvidelsen af Sæby Havn samt til indfrielse af likviditetslån. På den måde kan midlerne anvendes til et infrastrukturprojekt, som ellers skulle have haft en større lånefinansiering.

I forbindelse med bogføringen af salgssummen opstår der et merforbrug under renter og et tilsvarende mindreforbrug under "øvrige balanceforskydninger". Den samlede virkning på regnskabsresultatet og kommunens opsparring i regnskabsåret er neutral

Overførsler til 2020

De samlede overførsler fra 2019 til 2020 udgør netto 46,8 mio. kr.

Der frigives 61,1 mio. kr. til forbrug i 2020.

De frigivne beløb fordeler sig med 21,8 mio. kr. på driften, 19,5 mio. kr. på anlæg og 19,8 mio. kr. til landsbyggefonden m.m. 5,8 mio. kr. af overførslerne er lånefinansieret.

Med de overførte beløb og det budgetterede kassetræk i 2020 er 74,1 mio. kr. af kommunens kassebeholdning på 203,6 mio. kr. reserveret til allerede disponerede formål i 2020. Direktionen er opmærksom på, at en stor del af likviditeten er "bundet", 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.

Den del af kassebeholdningen, som ikke er bundet udgør primo 2020 dermed 129,5 mio. kr. Dermed har den ikke disponerede del af kassebeholdningen en størrelse som er højere end målsætningen på 80 mio. kr. og som flugter med Direktionens anbefaling om en kassebeholdning på 120 mio. kr.

Direktionen gør endvidere opmærksom på, at der for en række af de foreslåede overførte underskud er tale om underskud på de specialiserede områder. Der opleves i disse år et stærkt pres på disse områders budgetter. De overførte underskud vil lægge et yderligere pres på områdernes økonomi og det vil i praksis kunne blive vanskeligt for områderne at indhente de overførte underskud i 2020 og kommende år.

Efter opgørelse af overførselsadgangen på driften, herunder centrenes indstillinger til overførsler, er der et samlet overskud på 4,9 mio. kr. som centrene stiller til rådighed for det kommunale fællesskab. Direktionen indstiller, at overskuddet på 4,9 mio. kr. tilføres de likvide midler.

Fremtiden

Frederikshavn Kommune har gennem 2019 og fortsat ind i 2020 kunnet konstatere store udfordringer på overførselsudgifterne, som i al overvejende grad ligger som en del af Arbejdsmarkedsudvalgets budget. Eftervirkningerne af Corona vil være med til at udfordre kommunens udgifter på dette område yderligere, uden at der på nuværende tidspunkt kan sættes tal på, men de første lukninger og følgende afskedigelser ses allerede lokalt efter udbruddet af Covid-19.

I forhold til sanktionsmekanismerne fra staten, så er forventningen, at kommunernes regnskaber for 2019 lever op til de aftalte rammer. Der forventes således ikke sanktioner mod kommunerne i 2020 på baggrund af regnskab 2019.

Den kommunale udligning er fortsat et tema på den landspolitiske scene. Regeringen fremlagde i februar 2020 et udkast til en udligningsreform, som efterfølgende er overgået til forhandlinger. Forslaget indeholder to grundelementer; en øget udligning fra de "rige" til de "fattige" kommuner samt en forøget refusion vedrørende særligt dyre enkeltsager.

I skrivende stund er udligningsreformen fortsat uafklaret og tidsplanen i forhandlingerne må antages at være påvirket af udbruddet af Covid-19. Der har i medierne været vurderet, at en aftale seneste skal være forhandlet på plads i løbet af maj 2020, hvis aftalen skal nå at kunne træde i kraft for budget 2021.

Direktionen den 31. marts 2020.

OBS: Direktionens regnskabsnotat indgår som de første side i Bilag til Årsberetning 2019

	Regnskab 2019	Korrigeret budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Regnskab 2018
<i>Positive tal angiver udgift Negative tal angiver indtægt</i>				
A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE				
Indtægter:				
Skatter	-2.775.934	-2.778.948	-2.778.082	-2.754.585
Generelle tilskud (inkl. momsrefusion)	-1.276.902	-1.275.574	-1.262.518	-1.200.435
Indtægter i alt	-4.052.835	-4.054.522	-4.040.600	-3.955.020
Driftsudgifter: (ekskl. forsyningsvirksomheder)				
Tværgående fællespuljer.....	0	0	0	0
Pulje til reservation af servicerammen	0	1.106	21.000	0
Økonomiudvalget	470.998	478.698	474.893	464.502
Arbejdsmarkedsudvalget	996.123	992.538	952.252	951.629
Socialudvalget	910.312	908.447	895.531	870.492
Sundhedsudvalget	392.038	397.022	393.395	379.704
Børne- og Ungdomsudvalget	836.546	828.782	840.728	840.373
Kultur og Fritidsudvalget	234.350	236.276	239.858	239.351
Teknisk Udvalg	61.808	67.467	66.461	59.494
Plan- og Miljøudvalget	242	0	0	0
I alt	3.902.417	3.910.337	3.884.117	3.805.544
Renter m.v.	-27.646	-39.595	10.682	10.782
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-178.064	-183.780	-145.801	-138.693
	Overskud	Overskud	Overskud	Overskud
Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)				
Økonomiudvalget	41.573	57.962	65.531	32.481
Arbejdsmarkedsudvalget	0	0	0	0
Socialudvalget	1.399	2.449	342	50
Sundhedsudvalget	0	0	0	0
Børne- og Ungdomsudvalget	6.446	6.742	4.884	4.504
Kultur og Fritidsudvalget	4.017	4.691	3.183	2.432
Teknisk Udvalg	46.611	49.206	73.345	36.903
Plan- og Miljøudvalget	1.431	245	528	-3.520
I alt	101.476	121.295	147.813	72.850
A. RESULTAT -SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-76.587	-62.486	2.012	-65.843
	Overskud	Overskud	Underskud	Overskud
B. RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER	708	190	190	-521
C. RESULTAT I ALT (A + B)	-75.879	-62.295	2.202	-66.364
	Overskud	Overskud	Underskud	Overskud

<i>Positive tal angiver udgift Negative tal angiver indtægt</i>	Regnskab 2019	Korrigeret budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Regnskab 2018
Likvid beholdning primo året	1.017	1.017	17.130	6.295
	Positiv beholdn	Positiv beholdn	Positiv beholdn	Positiv beholdn
TILGANG AF LIKVIDE AKTIVER:				
Årets resultat	-75.879	-62.295	0	-66.364
Optagne lån	-65.200	-88.772	-70.616	0
Øvrige balanceforskydninger	0	0	0	-3.226
I alt	-141.079	-151.068	-70.616	-69.590
ANVENDELSE AF LIKVIDE AKTIVER:				
Årets resultat	0	0	2.202	0
Afdrag på lån (langfristet gæld)	77.462	79.439	79.439	73.462
Øvrige balanceforskydninger	53.226	89.244	9.576	0
I alt	130.688	168.683	91.218	73.462
ÆNDRINGER AF LIKVIDE AKTIVER.....	10.391	-17.616	-20.602	-3.872
	Opsparing	Forbrug	Forbrug	Forbrug
Likvid beholdning ultimo året før kursregulering	11.408	-16.599	-3.472	2.423
Kursregulering m.v. af likvide aktiver	-1.528			-1.406
Likvid beholdning ultimo året	9.880	-16.599	-3.472	1.017
	Positiv beholdn	Negativ beholdn	Negativ beholdn	Positiv beholdn

	Regnskab 2019	Korrigeret budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Regnskab 2018
<i>Positive tal angiver udgift</i> <i>Negative tal angiver indtægt</i>				
FINANSIERINGSBEHOV:				
A. Driftsvirksomhed:	3.903.126	3.910.527	3.884.308	3.805.023
Serviceudgifter	2.660.614	2.676.342	2.678.655	2.609.867
Aktivitetsbestemt medf. af sundhed.....	255.185	251.966	252.016	244.375
Driftsudgifter vedr. ældreboliger.....	5.700	7.065	6.999	5.669
Indtægter fra den centrale ref. ordning.....	-29.540	-31.825	-26.352	-29.449
Overførsler	891.263	887.639	852.823	851.395
Forsikrede ledige	117.720	117.300	118.226	122.190
Takstfinansieret	2.185	2.038	1.941	976
B. Anlægsvirksomhed:	101.476	121.295	147.813	72.850
Bruttoanlægsudgifter	116.858	132.044	153.777	116.018
Anlægsindtægter	-10.178	-8.161	-3.370	-21.850
Salgsindtægt vedr. jord og bygninger	-5.204	-2.587	-2.594	-21.318
C. Renter - netto	-27.646	-39.595	10.682	10.782
D. Balanceforskydninger:	53.226	89.244	9.576	-3.226
Indskud i Landsbyggefonden	13.294	31.262	5.500	4.342
Frigivelse af deponerede beløb	44.622	44.622	-6.055	30.212
Andre langfristede udlån og tilgodeh.	9.965	14.813	1.074	-1.690
Øvrige balanceforskydninger	-14.655	-1.453	9.057	-36.090
E. Afdrag på lån	77.462	79.439	79.439	73.462
F. Generelle tilskud og udligning	-1.276.902	-1.275.574	-1.262.518	-1.200.435
FINANSIERINGSBEHOV I ALT	2.830.743	2.885.336	2.869.300	2.758.457
FINANSIERING:				
1 Kommuneskat.....	-2.493.009	-2.493.009	-2.492.143	-2.476.500
2 Selskabsskatter	-36.402	-36.402	-36.402	-35.328
3 Dødsboskat.....	-374	-300	-300	-193
4 Forskerskat.....	-363	-363	-363	-1.371
5 Grundskyld	-241.791	-244.851	-244.851	-237.257
6 Dækningsafgifter	-3.994	-4.023	-4.023	-3.936
7 Lånoptagelse	-65.200	-88.772	-70.616	0
8 Forbrug/opsparing af likvide midler	10.391	-17.616	-20.602	-3.872
(- = forbrug) (+ = opsparing)				
FINANSIERING I ALT	-2.830.743	-2.885.336	-2.869.300	-2.758.457
BEHOLDNING PRIMO ÅRET	1.017	1.017	17.130	6.295
Årets forbrug/opsparing af likvide midler	10.391	-17.616	-20.602	-3.872
Kursregulering	-1.528			-1.406
BEHOLDNING ULTIMO ÅRET	9.880	-16.599	-3.472	1.017

	Positive tal angiver udgifter Negative tal angiver indtægter	Regnskab 2019	Korrigeret budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Regnskab 2018
A.	Driftsvirksomhed				
	Skattefinansieret drift				
	Tværgående fælles puljer	0	0	0	0
	Pulje til reservation af servicerammen	0	1.106	21.000	0
	Økonomiudvalget	468.813	476.660	472.952	463.005
	Arbejdsmarkedsudvalget	996.123	992.538	952.252	951.629
	Socialudvalget	910.312	908.447	895.531	870.492
	Sundhedsudvalget	392.038	397.022	393.395	379.704
	Børne- og Ungdomsudvalget	836.546	828.782	840.728	840.373
	Kultur og Fritidsudvalget	234.350	236.276	239.858	239.351
	Teknisk Udvalg	61.808	67.467	66.461	59.494
	Plan- og Miljøudvalget	242	0	0	0
	Skattefinansieret i alt	3.900.232	3.908.299	3.882.176	3.804.047
	Takstfinansieret				
	Tjenestemandspensioner (ØK udv)	2.185	2.038	1.941	1.497
	Renovation	708	190	190	-521
	Takstfinansieret i alt	2.893	2.228	2.131	976
A.	Driftsvirksomhed i alt	3.903.125	3.910.527	3.884.307	3.805.023
B.	Anlægsvirksomhed				
	Skattefinansieret anlæg				
	Økonomiudvalget	41.573	57.962	65.531	32.481
	Arbejdsmarkedsudvalget	0	0	0	0
	Socialudvalget	1.399	2.449	342	50
	Sundhedsudvalget	0	0	0	0
	Børne- og Ungdomsudvalget	6.446	6.742	4.884	4.504
	Kultur og Fritidsudvalget	4.017	4.691	3.183	2.432
	Teknisk Udvalg	46.611	49.206	73.345	36.903
	Plan- og Miljøudvalget	1.431	245	528	-3.520
	Skattefinansieret i alt	101.476	121.295	147.813	72.850
	Takstfinansieret				
	Renovation	0	0	0	0
	Takstfinansieret i alt	0	0	0	0
B.	Anlægsvirksomhed i alt	101.476	121.295	147.813	72.850
C.	Renter	-27.646	-39.595	10.682	10.782
D.	Balanceforskydninger				
	Forøgelse af likvide aktiver	10.391	0	0	0
	Øvrige balanceforskydninger	53.226	89.244	9.576	-3.226
D.	Balanceforskydninger i alt	63.617	89.244	9.576	-3.226
E.	Afdrag på Lån	77.462	79.439	79.439	73.462
	Total (A + B + C + D + E)	4.118.035	4.160.910	4.131.818	3.958.892
F.	Finansiering				
	Forbrug af likvide midler	0	-17.616	-20.602	-3.872
	Tilskud og udligning	-1.276.902	-1.275.574	-1.262.518	-1.200.435
	Optagne lån	-65.200	-88.772	-70.616	0
	Skatter	-2.775.934	-2.778.948	-2.778.082	-2.754.585
F.	Finansiering i alt	-4.118.035	-4.160.910	-4.131.818	-3.958.892

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat		5.035.858	-5.035.858	4.839.000	-4.839.000	95.128	-95.128
1	Drift	4.722.052	-505.946	4.540.346	-354.010	44.140	-17.397
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	105.359	-26.788	100.659	-18.882	1.063	-521
0022	Jordforsyning	1.957		1	-2.037	6	2.037
0025	Faste ejendomme	30.904	-16.336	34.329	-11.831	-736	-2.589
0028	Fritidsområder	13.763	-299	9.542	-217	-98	22
0032	Fritidsfaciliteter	29.706	-4.716	30.187	-4.797	2.036	5
0038	Naturbeskyttelse	5.992	-2.550	3.963		-100	
0048	Vandløbsvæsen	4.000	-122	6.264		-40	
0052	Miljøbeskyttelse m.v.	0		439		625	
0055	Diverse udgifter og indtægter	2.934	-2.693			-528	4
0058	Redningsberedskab	16.103	-72	15.934		-103	
01	Forsyningsvirksomheder m.v.	66.810	-66.102	70.623	-70.433		
0122	Forsyningsvirksomheder			2.603	-2.600		
0138	Affaldshåndtering	66.810	-66.102	68.019	-67.832		
02	Transport og infrastruktur	91.687	-31.739	75.215	-11.824	313	25
0222	Fælles funktioner	45.292	-23.401	15.019	-3.521	-377	3
0228	Kommunale veje	16.817	-45	33.448	-180	181	0
0232	Kollektiv trafik	21.786	-811	18.506		-43	
0235	Havne	7.791	-7.482	8.243	-8.123	552	22
03	Undervisning og kultur	666.578	-60.428	660.356	-40.297	1.727	90
0322	Folkeskolen m.m.	539.344	-47.992	530.338	-33.241	-424	82
0330	Ungdomsuddannelser	16.647	-624	19.338		819	
0332	Folkebiblioteker	27.303	-1.118	26.861	-946	-226	1
0335	Kulturel virksomhed	43.357	-6.996	41.322	-3.485	1.582	3
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	39.927	-3.698	42.498	-2.625	-24	3
04	Sundhedsområdet	350.080	-1.156	350.264	-715	3.416	1
0462	Sundhedsudgifter m.v.	350.080	-1.156	350.264	-715	3.416	1
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2.961.538	-278.217	2.800.780	-199.610	48.354	290
0525	Dagtilbud til børn og unge	258.381	-57.828	254.485	-52.668	6.721	142
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	213.964	-21.392	187.036	-13.747	-4.051	27
0530	Tilbud til ældre	648.375	-82.879	645.365	-49.699	10.602	6
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	501.831	-63.261	428.404	-42.477	2.593	33
0546	Tilbud til udlændinge	32.446	-14.977	39.428	-22.215	354	40
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	395.511	-4.620	374.546	-9.696	23.805	25
0557	Kontante ydelser	470.293	-4.067	461.599	-3.809	3.915	10
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	337.930	-18.111	320.242	-932	103	2
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	96.916	-10.607	86.099	-4.367	2.209	4
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	5.890	-475	3.576		2.101	
06	Fællesudgifter og administration m.v	480.001	-41.517	482.449	-12.249	-10.733	-17.282
0642	Politisk organisation	14.013	-106	13.333		1.611	
0645	Administrativ organisation	402.539	-27.070	401.116	-11.539	-5.168	-6.286
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	14.207	-786	15.685	-23	-33	0
0652	Lønpuljer m.v.	49.242	-13.555	52.314	-687	-7.143	-10.996
2	Statsrefusion	5	-312.985		-302.029	-525	1
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		-109				
0025	Faste ejendomme		-109				
03	Undervisning og kultur		-1.143		-1.555		0
0335	Kulturel virksomhed		-1.143		-1.555		0
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	5	-311.733		-300.474	-525	1
0522	Central refusionsordning		-29.540		-26.352		0

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0528		-3.574		-375		
0538		-5.800		-4.065		
0546	5	-14.424		-12.302		
0548		-8.181		-6.654	-525	
0557		-95.031		-98.544		1
0558		-128.683		-131.236		
0568		-26.500		-20.946		
3	Anlæg	116.858	-15.382	153.777	-5.964	-26.533
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	22.341	-8.985	36.773	-5.964	1.847
0022	Jordforsyning	7.917	-7.317	6.448	-4.778	900
0025	Faste ejendomme	8.307	-1.093	27.042	-1.186	-309
0032	Fritidsfaciliteter	4.799		3.283		1.832
0038	Naturbeskyttelse	1.317	-575	0		-575
02	Transport og infrastruktur	47.807	-6.234	69.081		-24.758
0228	Kommunale veje	40.583	-5.734	38.058		-487
0235	Havne	7.224	-500	31.023		-24.271
03	Undervisning og kultur	21.629		12.838		1.084
0322	Folkeskolen m.m.	20.641		11.946		660
0332	Folkebiblioteker	44				
0335	Kulturel virksomhed	944		892		424
04	Sundhedsområdet	289				269
0462	Sundhedsudgifter m.v.	289				269
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	14.487		29.958		-10.601
0525	Dagtilbud til børn og unge	10.475		29.616		-17.070
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	1.947				1.944
0530	Tilbud til ældre	2.049		342		4.525
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	16				
06	Fællesudgifter og administration m.v	10.304	-164	5.127		5.625
0645	Administrativ organisation	10.030	-164	2.693		602
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	274		2.434		5.023
4	Renter	16.328	-43.973	16.553	-5.871	-50.277
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	16.328	-43.973	16.553	-5.871	-50.277
0722	Renter af likvide aktiver	91	-821		-600	
0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt		-377		-350	
0732	Renter af langfristede tilgodehavender		-686		-421	-50.277
0735	Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomhed		-11	12		
0751	Renter af kortfristet gæld til staten	0				
0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	766		200		
0755	Renter af langfristet gæld	15.122		16.141		
0758	Kurstab og kursgevinster	349	-42.078	200	-4.500	
5	Balanceforskydninger	51.647	11.970	-19.897	8.871	94.704
08	Balanceforskydninger	51.647	11.970	-19.897	8.871	94.703
0822	Forskydninger i likvide aktiver	10.391		-20.602		2.986
0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-6.446				
0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	-9.493	-1.785			
0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	41.352		705		91.178
0838	Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkræ	5				

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0842 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-1.772				540	
0845 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater		3.762				
0851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten		-129		-107		
0852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	17.610	10.122		8.978		-12.050
6 Afdrag på lån og leasing	77.462		79.439			
08 Balanceforskydninger	77.462		79.439			
0855 Forskydninger i langfristet gæld	77.462		79.439			
7 Finansiering	51.507	-4.169.542	68.782	-4.179.998	-16.658	-15.420
07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	51.507	-4.104.342	68.782	-4.109.382	-16.658	2.736
0762 Tilskud og udligning	44.208	-1.320.512	59.995	-1.322.538	-15.792	2.736
0765 Refusion af købsmoms	-597		25			
0768 Skatter	7.896	-2.783.830	8.762	-2.786.844	-866	
08 Balanceforskydninger		-65.200		-70.616		-18.156
0855 Forskydninger i langfristet gæld		-65.200		-70.616		-18.156

Økonomiudvalget

Regnskab 2019



EMN-2019-03097
DOK ID 3918519
02.03.2020/Jens Chr. Knudsen

1	Indledning	3
2	Skema i hovedtal	4
3	Teknisk Regnskabsforklaring	5
4	Økonomiudvalgets overførselsadgang	6
5	Årsberetninger	7
5.1	Kommunaldirektøren	7
5.2	Social-, Sundheds- og Kulturdirektøren	12
5.3	Økonomidirektøren	16
5.4	Børne-, Ungdoms- og Arbejdsmarkedsdirektøren	24
6	Anlæg	28
7	Køb og Salg af Jord og Ejendomme 2019	30
8	Væsentlige afvigelser efter budgetopfølgningen pr. 31. august 2019	32

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.

Direktionens vurdering af Økonomiudvalgets regnskab 2019:

Centre og afdelinger under Økonomiudvalget har udarbejdet årsberetninger for de enkelte omkostningssteder. Direktionens vurdering af regnskabet skal ses som et supplement til det øvrige materiale.

Økonomiudvalgets korrigerede budget 2019 ekskl. bankbøger var på 476,5 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2019 viser et forbrug på 471,0 mio. kr., svarende til et mindre forbrug på 5,5 mio. kr. eller 1,2 %.

Årets driftsresultat inkl. bankbøger udgør et mindre forbrug på 7,7 mio. kr.

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

Regnskabsmæssigt mindre forbrug	-7,7
Merforbrug fritaget for overførsel	<u>-1,3</u>
Til overførsel jf. regelsæt for Økonomisk Decentralisering	-9,0
Frigivelse direkte til drift	3,1
Ny bankbog	1,9
Overførsel fra anlægsområdet	0,4
Stilles til rådighed	<u>4,0</u>
I alt	9,4

Regnskabsresultatet viser, at den økonomiske styring af drifts- og anlægsbevillingerne er lykkedes i 2019, og at de akkumulerede effektiviseringskrav og besparelser er opnået.

Anlægsområdet havde et korrigeret budget på 58 mio. kr., mens regnskabsresultatet viser et forbrug på 41,6 mio. kr. Dermed kan opgøres et mindre forbrug på 16,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede anlægsbudget.

DRIFT

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Kommunaldirektøren	56.272	57.888	-1.616
Social-, Sundheds- og Kulturdirektøren	63.263	64.943	-1.680
Økonomidirektøren	251.301	253.150	-1.849
Børne-, Ungdoms- og Arbejdsmarkedsdirektøren	100.161	100.506	-345
I alt inkl. overførte frigivne beløb	470.997	476.487	-5.490

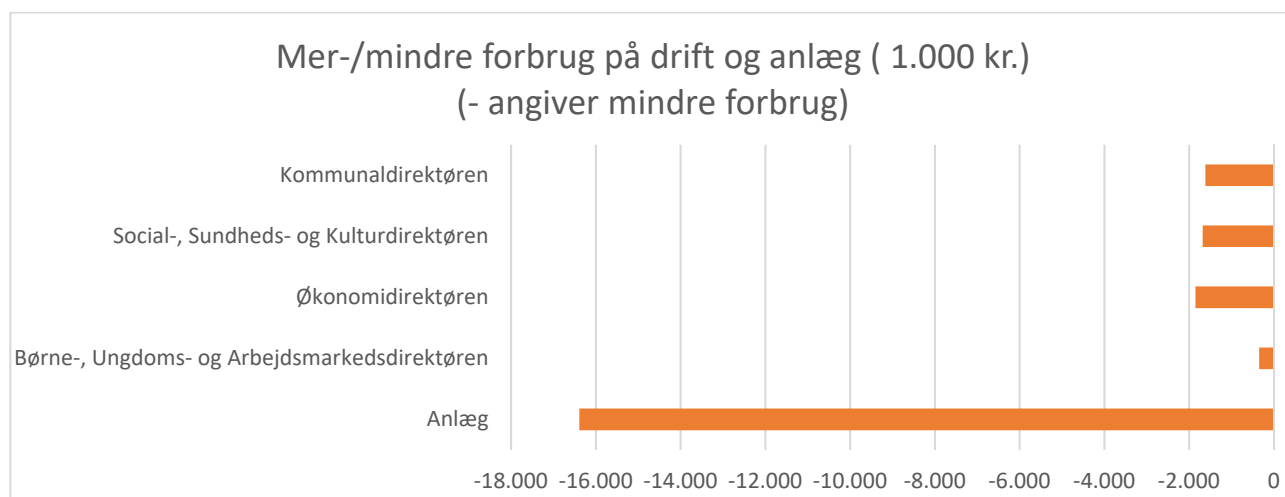
Bankbøger	0	2.210	-2.210
-----------	---	-------	--------

Økonomiudvalgets område inkl. bankbøger	470.997	478.697	-7.700
--	----------------	----------------	---------------

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	401.782	410.783	-9.001
Udenfor ØKD-reglerne	69.215	67.914	1.301
Drift i alt - inkl. bankbøger	470.997	478.697	-7.700

ANLÆG

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Anlæg	41.573	57.962	-16.389



Regnskabsresultatet i forhold til det korrigerede budget 2019 på drift:

Driftsudgifter inkl. bankbøger i korrigeret budget 2019 udgjorde	478,7 mio. kr.
Regnskabsresultatet for 2019	471,0 mio. kr.
Mindre forbrug i forhold til korrigeret budget	7,7 mio. kr.

Væsentlige afvigelser på følgende driftsprojekter	mio. kr.
Energi	-1,0
Bankbøger	-2,2
Udvikling og Erhverv – Investeringspulje mm.	-1,5
Tjenestemandspensioner	-1,3
IT projekter	1,3
Barselsudligningsordningen	0,7
Forsikring	2,1

Regnskabsresultatet i forhold til det korrigerede budget 2019 på anlæg:

Anlægsudgifter i korrigeret budget 2019 udgjorde	58,0 mio. kr.
Regnskabsresultatet for 2019	41,6 mio. kr.
Mindre forbrug i forhold til korrigeret budget	16,4 mio. kr.

Væsentlige afvigelser på følgende anlægsprojekter	mio. kr.
Pulje til prioritering i by og opland	-6,9
Effektiv udnyttelse af bygninger og anlæg	-1,9
Byggemodning og Ejendomme	-1,2
Bygningsvedligeholdelse	-3,5
Bæredygtigt børneområde	-3,4
Ombygning Bangsbostrand Skole – Budgetforlig 2019	-1,3
Hydrologi- og Vandplansprojekt	4,7

Kommentarer til afvigelserne findes på side 28.

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

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
Tjenestemandspensioner	33.431	34.771	-1.340
Barselsudligningsordning	13.644	12.943	701
Forsikringer	18.790	16.724	2.066
Valg	3.350	3.476	-126
Undtagelser i alt	69.215	67.914	1.301

Af ovennævnte tabel fremgår det, at det korrigerede budget 2019 var på 67,9 mio. kr. mens regnskabsresultatet viser et forbrug på 69,2 mio. kr. I henhold til regelsæt om Økonomisk Decentralisering finansieres merforbruget på 1,3 mio. kr. af kassen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	96	91	5
Udvikling og Erhverv	23.411	25.019	-1.608
Center for Teknik og Miljø	32.059	32.072	-13
Center for Park og Vej	706	706	0
I alt inkl. overførte frigivne beløb	56.272	57.888	-1.616

Kommunaldirektørens område havde i 2019 et korrigeret budget på 57,9 mio. kr., mens regnskabet viser at forbruget i 2019 er på 56,3 mio. kr., hvorfor direktørområdet havde et mindre forbrug på 1,6 mio. kr.

Direktørområdet har effektueret den årlige budgettilpasning på 1 %, hvilket i 2019 svarede til 0,6 mio. kr.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Udvikling og Erhverv havde i 2019 et samlet mindre forbrug på drift på 1,5 mio. kr. Resultatet skyldes primært et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. vedrørende investeringspuljen. Mindre forbruget skyldes periodeforskydninger på projekter samt et mindre forbrug på de administrative konti grundet vakanceperioder.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

- 0,1 mio. kr. indstilles overført til administrative konti på drift i 2020.
- 0,5 mio. kr. indstilles overført til budget 2020 vedrørende "Vækstprojekt Skagen", da der er tale om et eksternt tilskud fra Region Nordjylland, hvor udgifter først afholdes i 2020.
- 0,1 mio. kr. indstilles overført til budget 2020 vedrørende "Special Olympics Idrætsfestival", da det er tale om et eksternt tilskud fra Parasport Danmark, hvor udgifter først afholdes i 2020.
- 1,3 mio. kr. indstilles overført til ny bankbog i 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Udvikling og Erhverv har i 2019 arbejdet med en række opgaver, bl.a. følgende:

Destinationsselskab:

Som led i strukturomlægning af erhvervs- og turismefremmesystemerne arbejdes der med en omlægning fra kommunal turismeservice til 25-30 destinationsselskaber på landsplan. For Frederikshavn Kommunes vedkommende arbejdes der hen imod et samarbejde med Aalborg, Brønderslev og Læsø Kommuner. Udvikling og Erhverv indgår i dette arbejde.

Uddannelsesudbud:

Sammen med lokale uddannelses- og erhvervsaktører har Udvikling og Erhverv indgået i et strategisk samarbejde som har til formål at udvikle uddannelses udbuddet i Frederikshavn. Dette skal blandt andet ske ved at der oprettes nye uddannelsesstilbud som er særligt målrettet de forskellige lokalområder i kommunen.

Special Olympics:

Udvikling og Erhverv har samarbejdet med Center for Handicap og Psykiatri og Parasport Danmark om forberedelsen til Eventet Special Olympics, som afvikles i foråret 2020.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Energibyen havde i 2019 et samlet mindre forbrug på 0,1 mio. kr.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Frederikshavn Kommune har i 2019 fået godkendt et projekt i EU, som har til formål at fremme udviklingen af grønne havne. Projektet finansieres af EU-midler til fremme af interregionalt samarbejde, og har deltages fra Skagen Havn, Frederikshavn Havn, samt en række norske havne. Endvidere deltager Skagen Uddannelsescenter og MARCOD også i.

Frederikshavn Kommune blev i 2019 udvalgt til at deltage i et projekt som er finansieret af RealDania. Projektet indebærer at der udvælges 20 klimakommuner, som hver især skal udvikle en kommunal klimaplan, som har til formål at nedbringe kommunens CO2-udledning.

Energibyen har gennem årene udviklet et samarbejde med virksomheden VICTOR DST, som har specialiseret sig i at levere store varmepumper til fjernvarmeværker. Varmepumper fungerer som et energieffektivt alternativ til den traditionelle fjernvarmeproduktion, og må derfor betragtes som en klimavenlig løsning som bidrager til at nedbringe kommunens CO2-udledning. Frederikshavn kommune har i 2019 indgået ordrer for 0,5 mia. kr. hos VICTOR DST, herunder til anlæg hos Skagen Varmeværk, Strandby Varmeværk og Frederikshavn Forsyning.

Firmaet Crestwings bølgeenergianlæg har færdiggjort sin første testperiode med succes, og er i februar 2020 gået ind i sin anden testperiode.

En række udenlandske delegationer har været på besøg i 2019 bl.a. fra Tyrkiet, Indien og Kina. Energibyen medvirker i en Danmarksvideo udgivet af State of Green, som promoverer danske energiløsninger ift. udenlandske ambassader og potentielle delegationsbesøg.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Center for Park og Vej havde i 2019 en budgetramme på 0,7 mio. kr. Regnskabsresultatet viser balance mellem budget og forbrug.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til

budgetforudsætningerne:

Center for Park og Vej har i 2019 arbejdet videre med "Gi-et-praj løsningen", hvor kommunens borgere har mulighed for at indmelde skader, eksempelvis huller i vejen eller ødelagte vejskilte, via deres smartphone

Centeret har ligeledes forsat arbejdet med at implementere digital løsninger i opgaveløsningen blandt centerets medarbejdere.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Center for Teknik og Miljø havde i 2019 et budget på 32,1 mio. kr. Resultatet viser balance mellem budget og forbrug.

Saldoen på bankbogen vedr. regnskab 2018 viste et tilgodehavende på 0,1 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

I henhold til kommunens regler for økonomisk decentralisering overføres 0,1 mio. kr. til 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Nedenstående er et udsnit af de projekter og opgaver, som Center for Teknik og Miljø har arbejdet med i 2019.

På byggeområdet har ændringer i bygningsreglementet været behov for at afsætte yderligere ressourcer til arbejdet med håndhævelse og sagsbehandling af byggesager. Således var antallet af aktive sager i december 2019 50 % højere end samme periode året før.

Herudover har centeret håndteret betydeligt flere sager til BBR-registeret, da SKAT har indberettet flere sager til kommunen, vedrørende bygninger som fejlagtigt ikke var skrevet ind i BBR-registeret.

På naturområdet er der i 2018 og 2019 gennemført en kortlægning af kvælstoffølsom natur, hvilket er en lovpligtig opgave fra staten. Som følge deraf er 409 områder med beskyttet natur omkring landbrugsejendomme blevet besøgt i sommeren 2018, mens 392 områder blev besøgt og kortlagt i sommeren 2019. Kortlægningen vil danne grundlag for fremtidige landbrugssager, og forventes at kunne medføre en lettere og hurtigere sagsbehandlingstid i fremtidige landbrugssager

Centeret har i 2019 afsluttet 2 LIFE-projekter som har haft til formål at vedligeholde og forbedre 3 af kommunens i alt 8 Natura 2000 områder. Projekterne er finansieret af EU-midler, men grundet regnskabstekniske forhold, modtager kommunen først de lovede midler fra EU i 2020

Center for Teknik og Miljø anvender fortsat 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.

Centeret oplever forsat en stigende efterspørgsmål på nye lokalplaner og projekter. De mange nye byggeprojekter i kommunen bidrager til en stigning i antallet af opgaver i Centeret

Endeligt er der forsat stor opmærksomhed omkring miljøgodkendelser, og der rettes stort fokus på at miljøforhold, maritimudvikling og vækst er i harmoni.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	1.826	2.039	-213
Ledelsessekretariatet	29.954	30.874	-920
Center for Social- og Sundhedsområde	24.058	24.271	-213
Center for Handicap og Psykiatri	4.308	4.312	-4
Center for Sundhed og Pleje	2.705	2.688	17
Ældrerådet	318	446	-128
Handicaprådet	94	313	-219
I alt inkl. overførte frigivne beløb	63.263	64.943	-1.680

Social-, Sundheds- og Kulturdirektørens område havde et korrigeret budget på 64,9 mio. kr. Regnskabet viser at forbruget i 2019 udgør 63,3 mio. kr., hvorfor direktørområdet kommer ud af 2019 med et mindre forbrug på 1,7 mio. kr.

Direktørområdet har i 2019 effektueret en budgettilpasning på 1 % svarende til 0,6 mio. kr.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Det samlede budget på området udgjorde 14,6 mio. kr., mens, regnskabet viser et forbrug på 13,9 mio. kr. Området viser derfor et mindre forbrug på 0,7 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Af det samlede mindre forbrug på området (0,7 mio. kr.) vedrører 0,1 mio. kr. valgkontoen, hvor der ikke er overførselsadgang.

Derudover vedrører 0,1 mio. kr. Integrationsrådet. Disse midler overføres til 2020 i henhold til reglerne om Økonomisk Decentralisering.

Det resterende mindre forbrug på 0,5 mio. kr. stilles til disposition til indfrielse af evt. merforbrug andre steder på udvalgets område.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 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.

I 2019 blev der afholdt 2 valg. Søndag d. 26. maj 2019 var der valg til Europaparlamentet og onsdag d. 5. juni 2019 til Folketinget.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Det samlede nettobudget på Ledelsessekretariatet og Direktionen udgjorde i 2019 16,3 mio. kr. og årets drift udgjorde 16,1 mio. kr. Området udviste hermed et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. Hertil kom indestående på bankbogen vedr. 2018. Det samlede mindre forbrug udgjorde hermed 0,3 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

I henhold til regler for Økonomisk decentralisering overføres 0,1 mio. kr. til 2020. Resten overføres til bankbogen.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Ledelsessekretariatets kerneopgaver er at servicere borgmester, byrådsmedlemmer, de politiske udvalg/råd, direktion og centerchefer. Ledelsessekretariatet tilrettelægger og koordinerer sager, således at de forskellige møder kan afvikles så effektivt som muligt. Ledelsessekretariatet sørger for, at kommunes IT systemerne er effektive, så det tværgående samarbejde i hele organisationen fungerer optimalt. Af konkrete opgaver kan nævnes, juridisk rådgivning, venskabsby-/internationalt-samarbejde, kommunikation, taler, hjemmeside, afholdelse af valg, samt drift og udvikling af samarbejdsportalen, hvilket sker i et tæt samarbejde med Center for IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi.

Ledelsessekretariatet afholder en række kurser for interne, bl.a. i sagsfremstillinger, offentlighedslov, forvaltningsret og brugen af samarbejdsportalen.

Ledelsessekretariatet er bindeled mellem den politiske styregruppe og ungebyrådet. I 2019 arbejdede ungebyrådet med temaet: "Unge med ondt i livet" og forebyggelse af mobning.

På Norges uafhængighedsdag den 17. maj 2019 besøgte borgmester sammen med dele af ledelsessekretariatet Frederikshavn Kommunes venskabsby Larvik.

Ligeledes var ledelsessekretariatet igen i 2019 tilstede ved festugen i Bremerhaven, hvor sekretariatet stod for en af standene. Bremerhaven er en af Frederikshavn Kommunes venskabsbyer.

Kontoområdet "Direktionen" dækker over lønudgifter for direktørerne, uddannelse og organisationsudvikling. Direktionen har bl.a. arbejdet med den overordnede økonomi samt de fælles principper for styring og udvikling af fagområderne.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Budgettet i 2019 for Direktørens område samt Social- og Sundhedsområdets administration udgjorde 33,3 mio. kr., mens regnskabet viser at det faktiske forbrug udgør 32,9 mio. kr., hvilket resulterer i et mindre forbrug på 0,4 mio. kr.

Regnskabet viser yderligere at den væsentligste udgift på området var lønninger til det administrative personale – herunder visitatorer, sagsbehandlere m. fl. Hertil kommer udgifter til uddannelse, inventar, kontorhold m.v.

Mindre forbruget på det administrative område skyldtes primært vakancer i forbindelse med, at medarbejdere har søgt nye udfordringer samt længerevarende sygdom. Endelig har besparelser på udgiften vedrørende tilsyn på plejeområdet ligeledes bidraget til mindre forbrug.

For Ældreråd/Handicapråd var der i 2019 et nettobudget på 0,8 mio. kr. Forbruget er opgjort til 0,4 mio. kr. hvorfor der i 2019 har været et mindre forbrug på 0,4 mio. kr. på ældreråd/handicaprådets område

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Mindre forbruget på det administrative område overføres til 2020 med følgende fordeling:

Direktørens område	0,050 mio. kr.
Sundhed og Pleje	0,075 mio. kr.
Handicap og Psykiatri	0,075 mio. kr.
Social- og Sundhedsområdet - myndighed	0,100 mio. kr.
Social- og Sundhedsområdet øvrig adm.	0,100 mio. kr.

Mindre forbruget vedr. Ældreråd/Handicapråd på 0,4 mio. kr. overføres til 2020 med følgende fordeling:

Ældreråd	0,100 mio. kr.
Handicapråd	0,100 mio. kr.

De resterende 0,2 mio. kr. vedr. Ældreråd/Handicapråd stilles til disposition til indfrielse af evt. merforbrug andre steder på udvalgets område.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	85	653	-568
Økonomiafdelingen ekskl. Forsikringer	29.243	30.565	-1.322
Forsikringer	18.790	16.724	2.066
HR, Løn og Personale	66.380	68.958	-2.578
Ejendomscentret	69.291	70.029	-738
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi	67.512	66.221	1.291
I alt inkl. overførte frigivne beløb	251.301	253.150	-1.849

Økonomidirektørens område havde et korrigeret budget på 253,2 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 251,3 mio. kr. Direktørområdet havde et mindre forbrug på 1,8 mio. kr.

En væsentlig afvigelse på direktørområdet skyldtes forsikringsområdet med et merforbrug på 2,1 mio. kr.

På tjenestemandspensioner har der været en afvigelse på 1,4 mio. kr. i form af et mindre forbrug.

Direktørområdet har i 2019 effektueret en budgettilpasning på 1 % svarende til 2,5 mio. kr.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
Økonomiafdelingen	24.328	24.654	-326
Forsikringer	18.790	16.724	2.066
Diverse tværgående opgaver	4.915	5.911	-996
Bankbog	0	398	-398
I alt	48.033	47.687	346

Økonomiafdelingen havde i 2019 et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. på de administrative konti, eksklusiv overførsel fra 2018.

Forsikringsområdet viser et merforbrug på 2,1 mio. kr. Merforbruget skyldes fortsat en kapitalisering af erstatninger på arbejdsskader fra Arbejdsskadestyrelsen, samt generelt højere erstatninger og afgifter på arbejdsskadeområdet. Begrebet kapitalisering omfatter en konvertering fra en løbende ydelse til udbetaling af engangsbeløb. Konvertering af erstatninger som engangsbeløb medfører, at kommunens samlede arbejdsskadeoplygtelse bliver tilsvarende formindsket. 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), boligforanstaltninger (byfornyelse, driftssikring af boligbyggeri samt ydelsesstøtte til private ældreboliger) og direktionens initiativpulje. Området viser i 2019 et mindre forbrug på 1,0 mio. kr. Resultatet skyldes et mindre forbrug på fællesområderne på 0,5 mio. kr. samt mindre forbrug på området for boligforanstaltninger på 0,5 mio. kr.

Direktionens initiativpulje under fælles funktioner endte med et mindre forbrug på 0,4 mio. kr. Puljen blev i 2019 anvendt til at finansiere Jobindeks med 0,1 mio. kr., rådgiverudgifter i forbindelse med udbudssag om Tandklinik samt Sundhedstræningscenter med 0,1 mio. kr. samt udgifter i forbindelse med belysning af Center for Familie med 0,6 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Økonomiafdelingens mindre forbrug på 0,3 mio. kr. samt ikke forbrugte ØKD-midler på 0,4 mio. kr. indstilles anvendt på følgende måde:

0,1 mio. kr. frigivet til drift samt 0,4 mio. kr. til ny bankbog. Det resterende overskud, samt overskud fra fællesfunktioner, stilles til rådighed for en samlet prioritering af regnskabsresultatet for det samlede område under Økonomiudvalget.

Forsikringsområdets merforbrug på 2,1 mio. kr. finansieres af kassen i henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

Mindre forbruget på 0,9 mio. kr. under diverse tværgående opgaver indstilles anvendt til udligning af merforbrug i øvrige centre på Økonomiudvalgets område.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 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.

I forbindelse med tilpasningen af kommunens organisation, er der i økonomiafdelingen i 2019 arbejdet med at finde en struktur, som kan understøtte økonomistyringen i den fremtidige direktions- og centerstruktur. Dette arbejder fortsætter i 2020, med henblik på at være færdiggjort i god tid inden en ny direktør med ansvar for Plan- og Miljøudvalget, Teknisk Udvalg og Kultur- og Fritidsudvalget tiltræder.

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. I 2019 har der især været fokus på det specialiserede socialområde for både voksne og børn samt på ældreplejen. Medarbejdere fra økonomiafdelingen har deltaget i KL projekter, som har understøttet udviklingen af ledelsesinformation på det specialiserede socialområde.

På indkøbsområdet er der blevet arbejdet videre med brugen af kommunens E-handelssystemet. Det er vurderingen, at det nye E-handelssystem fungerer rigtig godt, ligesom det er meget brugervenligt, og det kan konstateres at brugen af systemet er stigende og overstiger de målsætninger, der er sat for brugen. Dertil kommer at Indkøbskontoret arbejder med implementere strategierne for det kommunale indkøbsområde, som det er aftalt mellem KL og regeringen. Herudover er der i gangsat et arbejde med at opdatere kommunens Indkøbs- og Udbudspolitik. Der er i den forbindelse blevet udarbejdet et diskussionsoplæg, som skal fungere som udgangspunkt for en debat i Økonomiudvalget om den fremtidige retning på udbuds- og indkøbsområdet.

Økonomiafdelingen har en tværgående funktion, som varetager den interne revisionsopgave. Der gennemføres ca. 40 årlige besøg hos de decentrale budgetansvarlige, hvor man hjælper med at sætte sikre og betryggende rutiner op for de decentrale økonomiske processer. 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 2019 er der blevet arbejdet med "indtægtoptimering" at kvalitetssikre de økonomiske processer. Det er sket på områderne med statsrefusion, på områderne omfattet af særligt dyre enkeltsager, BBR data er blevet screenet, momsområdet er blevet gennemgået, og endeligt er området for energiafgifter blevet gennemgået.

Budgettets forudsætninger er overholdt på økonomiafdelingens administrative budgetområde. Det gælder også for de fælles kommunale udgifter, som økonomiafdelingen har ansvaret for, - på områderne Finans, revision, KL kontingent, tværgående IT udgifter samt udgifter til finansiering af boligforanstaltninger.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
Løn- og Personaleafdelingen	12.171	13.440	-1.269
Administrative elever	2.942	3.190	-248
Barselspulje	13.644	12.943	701
Forbedret arbejdsmiljø	883	1.137	-254
Kommunale fleks- og skånejobs	2.894	3.334	-440
AKUT (Amtskommunernes og Kommunernes fond for Uddannelse af Tillidsrepræsentanter)	78	129	-51
Tillidsmænd	0	14	-14
Praktikplads-AUB	337	0	337
Tjenestemandspensioner	33.431	34.771	-1.340
I alt	66.380	68.958	-2.578

Løn og Personaleafdelingen: Mindre forbrug skyldes 2 vakante stillinger samt indtægtsgivende virksomhed.

Administrative elever: Mindre forbrug skyldes barselsrefusion og annulleret ansættelse af elev.

Barselspulje: Merforbruget skyldes stigende antal barsler.

Forbedret arbejdsmiljø: Kurser og arbejdsmiljødage på tværs af organisationer har skabt mindre forbrug i 2019. I forhold til puljen vedr. ansøgningsmidler, som styres af formandsskabet i MED Hovedudvalget har projekter, som kan understøttes af puljen været mindre end forudsat. I forhold til puljen støtteforanstaltninger har udgifter til bl.a. eksterne psykologer været faldende.

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

Tillidsmænd: Ansøgningerne har svaret til budgettet.

Praktikplads-AUB (Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag): Der er tale om en ny ordning, og der er ikke afsat budget til udgifter på dette område. Regeringen og arbejdsmarkedets parter har indgået en aftale, der belønner arbejdsgivere, som uddanner elever fra erhvervsuddannelserne. Arbejdsgivere, der ikke bidrager tiltrækkeligt til at uddanne elever, skal betale et ekstra bidrag til Praktikplads-AUB. Disse midler anvendes til at udbetale bonus, til de kommuner som uddanner flere elever end deres individuelle kvote. Beregningen foretages både i forhold til den enkelte kommune, og i forhold til alle kommuner under ét. En kommune kan således blive pålagt et ekstra bidrag både på grund af egen indsats, og på grund af et kollektivt ansvar. Frederikshavn har i 2019 betalt 337.000 kr. på grund af mangelen på uddannelsesaktivitet i 2018. Heraf skyldes 79% - svarende til 265.000 kr. - en kollektiv bod.

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

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Mindre forbruget i Personaleafdelingen på 1,3 mio. kr. indstilles anvendt til udligning af merforbrug på øvrige centre på Økonomiudvalgets område med 1,2 mio. kr., og 0,1 mio. kr. til overførsel til nye initiativer i Personaleafdelingen.

Mindre forbrug på "Forbedret arbejdsmiljø" på 0,3 mio. kr. indstilles 0,1 mio. kr. til overførsel for forebyggelse og støtteforanstaltninger. 0,2 mio. kr. indstilles anvendt til udligning af merforbrug på øvrige centre på Økonomiudvalgets område.

Af mindre forbruget for "Administrative elever" på 0,3 mio. kr. indstilles 0,1 mio. kr. overført til 2020, da sammensætningen af eleverne endnu ikke er kendt, og overførslen giver mulighed for ansættelse af ekstra vokselev. 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 egne områder, herunder Praktikplads-AUB, og dernæst øvrige centre på Økonomiudvalgets område.

Barselsudligningsordningen samt området for tjenestemandspensioner med et samlet mindre forbrug på 0,7 mio. kr. finansieres af kassen i henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Flere forskellige aktiviteter i forhold til sygefraværshåndtering er gennemført, og området er fortsat et indsatsområde i 2020. Der har i 2019 været arbejdet med forskellige indsatsområder, som er besluttet af MED-Hovedudvalget.

I forbindelse med kommunens concernudbud har HR, Løn og Personale arbejdet med en øget digitalisering og anskaffelse af nye/ændrede fagsystemer, herunder webløsning og selvvalgt arbejdstid i Vagtplanssystemet. Arbejdet med implementeringen af ELA (elektronisk lønadministration) har været undervejs i 2019 og fortsætter i 2020. Det samme gør implementering af en ny ferieaftale, som forventes at give et stort ressourcetræk i afdelingen i 2020 samt et øget fokus på at den samlede risikovurdering, bl.a. i forhold til arbejdsskader i organisationen.

Afdelingen arbejder kontinuerligt med 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 2019 er opnået.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Centerchefens område	15.992	15.786	206
Ejendom Ejendomsadministration	-42.123	-41.993	-130
Ejendom Drift og Vedligehold	26.438	26.404	34
Ejendom FM Intern Service	32.268	32.346	-78
Ejendom Bygherre og Anlæg	2.686	2.411	275
Energiområdet	34.030	35.074	-1.044
I alt inkl. overførte frigivne beløb	69.291	70.028	-737

Resultatet for 2019 året er et mindre forbrug på 0,7 mio. kr.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Centerchefens område og Ejendomsadministration har et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr.

Energiområdet kommer ud med et mindre forbrug på 1,0 mio. kr. Dette skyldtes et varmere år, end et normalt år. Graddage tallet er ca. 5 % lavere end det budgetterede.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Ejendomscenterets samlede mindre forbrug på 0,7 mio. kr. samt tilgodehavendet på bankbogen på 0,4 mio. kr. indstilles overført til drift.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

I Ejendom, Drift og vedligehold er der i året blevet arbejdet målrettet for at opnå et gennemsigtig og retvisende budget for bygningsdriften, så synergieffekterne ved sammenlægningen af Teknisk Service og Vedligehold kan udnyttes i endnu højere grad end det var tilfældet ved årets indgang. Derved sikres bedre arbejds gange og en tættere relation til kunderne.

Der er gennem året afholdt dialogmøder med centerets kunder for at sikre, at centeret leverer det serviceniveau, som er aftalt i SLA'en. Det har været utroligt givtigt med disse dialoger, da de sikrer, at de leverede ydelser skaber mest værdi for kunden.

Puljen til at understøtte bygningsmæssige forbedringer på skoleområdet, er endnu engang blevet taget godt imod af kunderne, disse midler er anvendt til kvalitative løft for brugerne.

Tilbage i 2018 igangsatte Ejendomscenteret et større eftersyn af centerets kontoplan. Det var nødvendigt at tilpasse kontoplanen centerets nye afdelings- og ledelsesstruktur, og samtidig gøre den mere gennemsigtig. I 2019 tog Ejendomscenteret den nye kontoplan i brug. Dette har sikret en større grad af overblik over centerets økonomi, hvilket har været med til at understøtte Ejendomscenterets drift og ressourcestyring til gavn for centerets kunder.

Der blev i 2019 indgået en ny driftsaftale med Center for Park og Vej vedrørende rengøring af kommunens toiletbygninger. Aftalen bidrager til at skabe klare og entydige rammer for opgaveløsningen, og betragtes som en klar forbedring af tidligere aftale. Det daglige samarbejde mellem Park & Vej og Ejendomscenteret bygger på en åben dialog med løbende forventningsafstemning Centrene imellem. Samarbejdet understøttes yderligere af Ejendomscenterets digitale Helpdesk funktion, som spiller en stor rolle i det daglige arbejde.

Der har fortsat i 2019 været vist stor interesse for kommunens boliggrunde, hvilket har været med til at understøtte behovet for at byggemodne boligarealer i 2020. Der er i 2019 solgt ca. 78.000 m² erhvervsarealer. Kommunens salg af bolig- og erhvervsarealer samt bygninger har medført salgsindtægter, som ligger ca. 0,8 mio. kr. over det budgetterede.

Ejendom, FM Intern Service har i 2019 haft fokus på materialeindkøb samt prissætning af ydelser, som ikke tidligere har været prissat.

Kantineområdet har i 2019 haft stort fokus på tilpasning af prisniveau, optimering af arbejdsprocesser og markedsføringen. Samtidig er der foretaget flere investeringer i mere driftssikre og miljørigtige maskiner. Det nye tiltag er fuldt indfaset og forventes at få fuld effekt i 2020.

Grafikområdet har haft et godt salg i 2019. Det har givet optimisme og grundlag for at ansætte en mediegrafikerelev.

Rengøringsfunktionen har i 2019 leveret et regnskab i balance. Samtidigt er der investeret i småmaskiner, der kan være med til at lette arbejdsprocesserne fremadrettet. Sideløbende har der i samarbejde med Jobcentret løbende været praktikanter i jobforløb, og de 2 første rengøringsteknikere har færdiggjort deres uddannelsesforløb, og er nu fastansatte i Ejendomscenteret.

Bygherre og Anlæg har gennemført og deltaget i en række anlægsaktiviteter, blandt andet ombygning af Frydenstrand Skoleafdeling, Abildvej, Bangsbostrand Skoleafdeling samt udbud af Golfparken projektet. Ejendomscenteret arbejder ligeledes med en række digitaliseringsprocesser, blandt andet digitale modeller af kommunens bygningsmasse.

Inden for 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 2019 et merforbrug på 1,3 mio. kr., hvilket fremkommer fra 2 projekter der blev dyrere end beregnet. Det drejer sig om et projekt afledt af monopolbruddet og et projekt vedrørende effektivisering af brugeradministration. Når engang monopolbruddet er gennemført vil det resultere i faldende omkostninger.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Merforbruget tænkes afviklet det kommende år gennem øget fokus på rationalisering.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Der er i løbet af 2019 arbejdet med en række projekter, hvoraf følgende er et uddrag

Kombits monopolbrud er i 2019 for alvor begyndt at tage fart. De såkaldte støttesystemer er taget i brug, og det samme er DUBU3 (digitalisering af udsatte børn og unge og SAPA – der er et IT system der giver overblik over borgere og sager.

I 2019 er der også arbejdet med at overflytte sagstyper og sager fra nogle af KMDs systemer til samarbejdsportalen i forbindelse med gennemførelse af Kombits monopolbrud.

Et par interne støttesystem omkring brugeradministration og håndtering af organisationsdata er ligeledes under indførelse.

Arbejdet med monopolbrud fortsætter i 2020 og 2021.

På 0-6 årsområdet er 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 spiller en stor rolle i dagligdagen.

I 2019 blev AULA indført på skoleområdet og i 2020 indføres AULA på dagtilbudsområdet. Undervejs fortsætter videreudviklingen af produktet, ligesom der løbende tilføres nye funktionaliteter.

2019 var også året hvor Frederikshavn Kommune vi gik i udbud med et nyt omsorgssystem som skal indføres i organisationen i 2020 og 2021.

Frederikshavn Kommune har været pilotkommune på projektet Et Samlet Patientoverblik, hvor blandt andet Århus Kommune også har deltaget. Af kommuneaftalen for 2020 fremgår at alle kommuner skal have indført Et Samlet Patientoverblik senest i 3. kvartal 2021.

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. De gælder bl.a. løbende vedligehold og udbygning af netværket og serverinfrastruktur, omlægning af internt drift til drift i "skyen" m.v.

Der har igennem de seneste år været et svagt fald i antallet af telefonopkald og sager.

Dette til trods for at antallet af it-brugere og mængden af udstyr er stigende. Der har i de senere år ligeledes været et fald antal supportsager. IDV arbejder med at gøre brugerne så selvhjulpne som muligt, hvilket statistikken også afspejler.

Fra 2015 har IDV ligeledes supporteret Tele Care Nords telemedicinske udstyr for alle 11 kommuner i regionen. Dette resultere i ca. 1.200 support henvendelse om året, hvilket centeret bliver kompenseret for af Tele Care Nord

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	5	40	-35
Center for Familie	26.537	26.924	-387
Center for Arbejdsmarked	69.458	69.367	91
Center for Børn og Skole	4.161	4.175	-14
I alt inkl. overførte frigivne beløb	100.161	100.506	-345

Børne-, Ungdoms- og Arbejdsmarkedsdirektørens område havde et korrigeret budget på 100,5 mio. kr., mens regnskabet viser et forbrug på 100,2 mio. kr., hvilket resulterer i et mindre forbrug på 0,3 mio. kr.

Direktørområdet har effektueret en budgettilpasning på 1 %, svarende til 1,0 mio. kr.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Center for Familie havde et korrigeret budget på 26,9 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 26,5 mio.kr. Af forbruget er der anvendt 95,3% til lønninger.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

I henhold til regler for Økonomisk decentralisering overføres 0,1 mio. kr. til 2020. Resten overføres til bankbogen.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Center for Familie har i 2019 videreført investeringsprojekter fra tidligere år:

- I forbindelse med budgetforliget for 2019 var der en budgetbemærkning, hvor parterne var enige om at få belyst Center for Families udfordrede budgetramme. Centeret påbegyndte arbejdet i foråret 2019, hvor der blandt andet blev arbejdet intensivt med at udarbejde et nyt administrationsgrundlag ligesom centrale medarbejdere deltog på et kursus udbudt af KL omhandlende styring af økonomien på det specialiserede børneområde. På baggrund af centerets arbejde blev der sidst på foråret 2019 afleveret en rapport med en række anbefaling til hvordan centerets budgetmæssige situation kunne forbedres. Centeret har i 2019 arbejdet med at indarbejde disse anbefalinger, og dette arbejde ventes at forsætte ind i 2020.
- 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.
- Forøgelse af centrets tilbud og indsatser som sker tidligere og er mindre indgribende - som alternativ til anbringelse.

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

Center for Arbejdsmarked havde i 2019 et merforbrug på drift på 0,1 mio. kr. Bankbogen vedrørende tidligere år viste et tilgodehavende på 0,4 mio. kr. Samlet viste Center for Arbejdsmarked et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. til overførsel jf. bestemmelserne i regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

Det samlede nettoforbrug for 2019 udgør 69,5 mio. kr. Af nettoforbruget udgør lønninger 67,4 mio. kr., området for lægeerklæringer 4,7 mio. kr., refusion fra Socialstyrelsen -4,5 mio. kr., afregning med Læsø Kommune -3,5 mio. kr., overheadudgifter 1,5 mio. kr. samt øvrig drift på 3,9 mio. kr.

Resultatet fra tidligere år indebar et mindre forbrug på området for lægeerklæringer på 0,8 mio. kr. i forhold til budgettet for 2018. Regnskab 2019 viste et samlet forbrug på området for lægeerklæringer, som var 0,5 mio. kr. mindre i forhold til regnskab 2018. Frederikshavn Kommune er frikommune på området, som 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.

I 2019 var alle delbudgetter tilpasset til forbruget inklusiv den indarbejdede 1% budgettilpasning samt moderniserings- og effektiviseringsbidrag.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Center for Arbejdsmarked indstiller at:

- 0,2 mio. kr. overføres til administrative konti på drift i 2020
- 0,1 mio. kr. overført til ny bankbog i 2020.

Center for Arbejdsmarked har i sommeren 2019 igangsat et arbejde med henblik på ny organisering og strukturering i centeret. Udgangspunktet for denne reorganisering har til dels været at gøre status efter sammenlægningen med Ungeenheden og Ydelseskontoret, dels foranlediget af en budgetopfølgning i juni 2019, som viste at centeret var på vej mod et stort merforbrug i 2019.

Der har været et behov for optimering af arbejdsgange, kompetenceudnyttelse og ressourcer. Reorganiseringen vil resultere i en fladere ledelsesstruktur samt etablering af en administrationsenhed. Derudover vil der ske en samling af Ydelseskontoret samt generel styrkelse af opgaver og teams/koordinatorer.

Den nye organisering forventes at være på plads i april 2020. De indstillede midler om overførsel skal bidrage til innovation og administrative tiltag i forbindelse med ny organisering og strukturering.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Regnskabet for 2019 viser et mindre forbrug på 0,01 mio. kr. Regnskabsresultatet er opstået, da der i løbet af året har været en generel tilbageholdenhed vedrørende øvrige udgifter

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Mindre forbruget på 0,01 mio. kr. indstilles overført til 2020 til drift af området.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Administrationen understøtter Center for Børn og Skole. Opgaverne er overordnet styret af de dagsordener udvalgene sætter samt de lovmæssige rammer på området.

Kommentarer til anlæg:

Der var en korrigeret anlægsramme på 58 mio. kr. og et regnskab på 41,6 mio. kr. og dermed en afvigelse på 16,4 mio. kr. Forskellen skyldes primært et mindre forbrug på Bæredygtigt Børneområde på 3,4 mio. kr. og et mindre forbrug på Pulje til prioritering i by og opland på 6,9 mio. kr. Derudover udgjorde Pulje til bygningsvedligeholdelse et mindre forbrug på 3,5 mio. kr.

Energibyen, Projektudvikling

Regnskab 2019 udgør et mindre forbrug på 0,5 mio. kr., som skyldes periodeforskydninger i projekterne Innovate, Living Lab og Sets. Projektet vedrørende etablering og udvikling af Center for Bæredygtig Udvikling er udsat til 2020.

Pulje til prioritering i by og opland

Puljen havde en bevilling på 7,4 mio. kr. med et mindre forbrug på 6,9 mio. kr., hvoraf 0,4 mio. kr. er bevilget i forbindelse med EM Kvindehåndbold i 2020, men endnu ikke udbetalt. De 0,4 mio. kr. overføres til markedsføringskontoen på drift. De resterende 6,5 mio. kr. indstilles overført til 2020.

Udvikling i yderområder og landdistrikter

Puljen havde en bevilling på 0,9 mio. kr. med et mindre forbrug på 0,5 mio. kr., som er bevilget, men endnu ikke udbetalt. Mindre forbruget indstilles overført til 2020.

Ledelsessekretariatet – Digitalisering og velfærdsteknologiske tiltag

Projektet havde en bevilling på 0,3 mio. kr., som var overført fra 2018. Midlerne er ikke forbrugt i 2019, men indstilles overført til 2020.

Hydrologi- og vandplansprojekter

Hydrologi- og vandplansprojekter er i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. august 2019 flyttet fra drift til anlæg. Puljen havde en bevilling på 4,8 mio. kr. som udgiftsbevilling og indtægtsbevilling. Merforbruget på 4,7 mio. kr. skyldes periodeforskydning i projekterne fra afholdelse af udgifter til modtagelse af tilskud. Tilskud på 4,7 mio. kr. forventes modtaget i 2020.

Digitalisering og velfærdsteknologi

På området Social-, Sundheds og Kulturdirektørområdet var der en samlet bevilling vedr. digitalisering og velfærdsteknologi på 0,5 mio. kr. Forbruget i 2019 var på 0,1 mio. kr.

Bygningsvedligeholdelse

Puljen havde en bevilling på 21,8 mio. kr. med et mindre forbrug på 3,5 mio. kr., som indstilles overført til 2020. Mindre forbruget skyldes forsinkelser af projekterne; Kastanjegården, ny mellembygning med 1,7 mio. kr., Ombygning af Kastanjegården, personaleområde med 0,8 mio. kr. og ombygning af rådhuscentret med 0,75 mio. kr.

Bæredygtigt Børneområde

Der var en bevilling på 12,9 mio. kr. I 2019 har der været et forbrug på 9,5 mio. kr. Mindre forbruget udgør 3,4 mio. kr. Mindre forbruget indstilles overført til 2020. Der er udarbejdet anlægsregnskaber, der behandles som efterretningsager på byrådets april møde.

Effektiv udnyttelse af bygninger og anlæg

Der var en uforbrugt bevilling på 1,9 mio. kr., som indstilles overført til 2020.

Reinvestering – Grafikafdelingen

Bevillingen var på 0,2 mio. kr. Der har været et forbrug i regnskabsår 2019 på 0,1 mio. kr. Mindre forbruget på 0,1 mio. kr. indstilles overført til 2020.

Ombygning Bangsbostrand Skole – Forlig 2019

I budgetforliget blev der afsat 4,0 mio. kr. De 2,0 mio. kr. er overført til 2020 pga. udskydelse af etape 4, ombygning af gymnastiksal for musik og samling. Der har været et forbrug på 0,7 mio. kr. Mindre forbruget på 1,3 mio. kr. indstilles overført til 2020.

Ejendomsadministration - Afdeling Køb og Salg

Køb, salg, byggemodning af jord og ejendomme samt puljer til projektudvikling og nedrivning udgjorde en samlet indtægtsbevilling på 0,8 mio. kr. Der har været en samlet nettoindtægt på 2,7 mio. kr. Merindtægten blev opgjort til 1,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes:

1. Område for Køb og Salg viste en merindtægt på 0,8 mio. kr., som indstilles overført til projekt Byggemodning og Ejendomme.
2. Projekt Byggemodning og Ejendomme viste en u forbrugt bevilling på 1,2 mio. kr. som indstilles overført til 2020.
3. Bygninger overgået til projektudvikling viste en merforbrug på 0,1 mio. kr.

I 2019 har der været solgt ejendomme for brutto 5,7 mio. kr. og købt ejendomme for brutto 0,5 mio. kr.

Boligsalg

Matr.nr.	Beliggenhed	Areal m ²	Salgssum ekskl. moms	Bygning m ²
Del af 23a, Frederikshavn Markjorder	Del af den tidligere sportsplads ved Ørnevejens Skole, Ternevej 5	766	700.000	0
66v, Sæby Markjorder	Boelsmindevej 143	738	300.000	0
66q, Sæby Markjorder	Strandager 8, Sæby	982	300.000	0
66n, Sæby Markjorder	Strandager 5, Sæby	855	300.000	0

Erhvervssalg

Matr.nr.	Beliggenhed	Areal m ²	Salgssum ekskl. moms	Bygning m ²
115d, 116a, 116h, 117h, 124b, Skagen	Ellehammervej, Niels Bohrs Vej, Skagen	Ca. 22.700	794.500	0
Del af 1ip, Sæbygård Hgd, Spektrum	Sæbygårdvej 34	Ca. 1.750	85.000	0
220cc, Skagen Markjorder	Øresundsvej 12, Skagen	Ca. 400	17.395	0
523a, Frederikshavn Bygrunde	Harald Lunds Gade 11, P- plads	585	300.000	0
218a m.fl., Skagen Markjorder	Buttervej, Skagen, dambrug	Ca. 23.000	805.000	0
15cu, Flade	Vendsysselsvej 20	2.006	104.312	0
21a, Grønhede, Volstrup	Jupitervej 2	4.532	168.620	0
123t, Skagen Markjorder	Buttervej 44, Skagen	Ca. 2.100	73.500	0
123t, Skagen Markjorder	H.C. Ørsteds Vej 7, Skagen	Ca. 7.200	252.000	0
1um, Dybvad Hgd, Skæve	Ålborgvej 325, Dybvad	1.254	43.890	0
95l, Sæby Markjorder	Granlyvej, Sæby	2.345	120.000	0

Salg - diverse

Matr.nr.	Beliggenhed	Areal m²	Salgssum ekskl. moms	Bygning m²
19ad Åsted Ø	Hjørringvej 198, Ravnshøj	Ca. 4.900	600.000	0
Del af 1m, Elling Hgd, Elling	Del af Tuenvvej (regnvandsbassin)	9.800	399.153	0
Del af 133Q, Skagen Markjorder	Del af Skarpæsvej	230	29.900	0
7000bv, Skagen Markjorder	Drogden, Skagen	610	21.350	0
347b, Skagen Markjorder	Højensvej 13	100	150.000	0
13ck, Flade, Frederikshavn Jorder	Del af Golfvej 21	500	50.000	0
13ck, Flade, Frederikshavn Jorder	Del af Golfvej 21	430	50.000	0
28bo, Den mellemste del	Tryvej 34, Thorshøj	5.778	41.000	0
Del af 1rm, Dybvad Skæve	Del af Ørnevej 10, Dybvad	125	0	0

Køb

Matr.nr.	Beliggenhed	Areal m²	Købesum ekskl. moms	Bygning m²
16da og 13ck Flade, Frederikshavn	Golfvej 5 og 21	75.748	400.000	0
Del af 1gu Sæbygård Hgd, Spektrum	Sæbygårdvej 32	Ca. 1.750	Ca. 85.000	0

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2019 var forventningen et mindre forbrug på 5,2 mio. kr. på drift. Resultatet blev et mindre forbrug på 5,5 mio. kr. og dermed en afvigelse på 0,3 mio. kr.

Af væsentlige afvigelser på drift kan nævnes:

I mio. kr. vedr. drift	Forventet afvigelse pr. 31. august 2019	Afvigelse ved regnskab	Forskel
Udvikling og Erhverv	-0,7	-1,5	-0,8
Tjenestemandspensioner	-2,3	-1,3	1,0

På anlægsområdet var forventningen pr. 31. august 2019, at regnskab 2019 ville ende med et mindre forbrug på 15,5 mio. kr. Resultatet blev et mindre forbrug på 16,4 mio. kr., og dermed en forskel på 0,9 mio. kr.

Siden 31. august 2019 er budgetrammen nedskrevet med 13,2 mio. kr., hvilket skyldes udskydelse af anlæg til 2020 – godkendt på Byrådets møde den 30. oktober 2019.

Af væsentlige afvigelser kan nævnes:

I mio. kr. vedr. anlæg	Forventet afvigelse pr. 31. august 2019	Afvigelse ved regnskab	Forskel
Pulje til prioritering i by og opland	0,0	-6,9	-6,9
Bygningsvedligeholdelse	-1,7	-3,5	-1,8
Energirenoveringer	0,0	-0,4	-0,4
Bæredygtigt børneområde	-1,3	-3,0	-1,7
Ombyggn. Bangsbostrand Skole – Forlig 2019	-2,0	-1,3	-0,7
Køb og salg	-6,6	-1,9	4,7

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Økonomiudvalget	522.465	-51.467	493.337	-18.444	21.685	-17.880
Forsikring	37.625	-18.835	15.452		17.360	-16.088
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	760		417		357	
0022 Jordforsyning	4				4	
002202 Boligformål	4				4	
1 Drift	4				4	
Køb og Salg - Fælles	4				4	
0025 Faste ejendomme	415		29		408	
002510 Fælles formål	41		12		30	
1 Drift	41		12		30	
Offentlige toiletter			12		-12	
Tomgangsudgifter bygninger	32				32	
Offentlige toiletter	9				10	
002511 Beboelse	6		-33		39	
1 Drift	6		-33		39	
Køb og Salg - Fælles			-33		33	
Stygge Krumpensvej 72	1				1	
Buttervej 39, Skagen	4				4	
Caspers Stiftelsen Drift & Vedligehold	1				1	
002513 Andre faste ejendomme	413		-3		353	
1 Drift	413		-3		353	
Løn	29				24	
Krystalgade 1 Sæby	1				1	
Fælles - faste ejendomme	25		-3		27	
Chr. X's Vej 39, Skagen	2				2	
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	
Ousenvvej 16, Sæby	1				1	
Område Nord	58				47	
Område Syd	54				44	
Område Øst	74				60	
Område Vest	35				29	
Fællesfunktioner og bygningstilsyn	22				18	
Nord	22				18	
Syd	19				16	
Øst	26				21	
Vest	10				8	
Hjørringvej 196 Drift & Vedligehold	1				1	
Cloostårnet Drift & Vedligehold	10				10	
Ivar Huitsfeldsvej 4 Drift & Vedligehold	2				2	
Højrupsvvej 2 D Drift & Vedligehold	3				3	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
002519 Ældreboliger	-45		53		-14	
1 Drift	-45		53		-14	
Ældreboliger Skagavej 136 a-z	-3		53		-42	
Ældreboliger Chr. d. X vej 52-60	8				20	
Ældreboliger Skagavej 134 a-c	-38					
Ældreboliger Dybvad	-22					
Ældreboliger Hørby	9				9	
0028 Fritidsområder	34		49		-15	
002820 Grønne områder og naturpladser	34		49		-15	
1 Drift	34		49		-15	
Landbrug	1				1	
Driftsleder 2			49		-49	
Gartneri	34				34	
0032 Fritidsfaciliteter	267		256		4	
003231 Stadion og idrætsanlæg	267		256		4	
1 Drift	267		256		4	
Bannerslund Drift & Vedligehold	13				13	
Frh Svømmehal & Cafe Drift & Vedligehold	63				63	
Iscenter Nord Drift & Vedligehold	87				87	
Syvstenhallen Drift & Vedligehold	15				16	
Stadion og idrætsanlæg	33		256		-223	
Frederikshavn Svømmehal	35				29	
Bannerslundhallen	2				2	
Syvstenhallen	4				4	
Iscenter Nord	15				13	
0038 Naturbeskyttelse			24		-24	
003853 Skove			24		-24	
1 Drift			24		-24	
Driftsleder 4 tolmoms			24		-24	
0058 Redningsberedskab	39		59		-19	
005895 Redningsberedskab	39		59		-19	
1 Drift	39		59		-19	
Administration			65		-65	
Nordjysk Brand- & Redningsskole	10				10	
Frivilligheden			-7		7	
Bygninger	30				30	
02 Transport og infrastruktur	817		964		-214	
0222 Fælles funktioner	738		915		-241	
022201 Fælles formål	710		800		-154	
1 Drift	710		800		-154	
Lager			800		-800	
Intern drift og fællesudgifter	3				3	
Natur, Park & Bymiljø	150				123	
Planlægning og udvikling	51				42	
Trafik & Klima	144				117	
Værksted	361				361	
022205 Driftsbygninger og -pladser	29		115		-87	
1 Drift	29		115		-87	
Plan			115		-115	
Materiel og miljø	29				29	
0228 Kommunale veje	46		11		35	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	46			46	
1	Drift	46			46	
	Vej	3			3	
	Materiel og miljø	43			43	
022814	Vintertjeneste		11			-11
1	Drift		11			-11
	Vintervedligehold		11			-11
0235	Havne	32	37			-8
023540	Havne	13				13
1	Drift	13				13
	Disponeringskonto	1				1
	Havndrift udligningsmoms	12				12
023541	Lystbådehavne m.v.	19	37			-21
1	Drift	19	37			-21
	Løn	9	37			-29
	Lystbådehavn løn	6				5
	Personaleudgifter	3				3
03	Undervisning og kultur	4.599	3.817			306
0322	Folkeskolen m.m.	3.832	3.362			37
032201	Folkeskoler	3.505	3.327			-196
1	Drift	3.505	3.327			-196
	Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.	102				102
	Ålbæk Skoleafdeling - Drift & Vedl.	44				44
	Strandby Skoleafdeling - Drift & Vedl.	93				94
	Frydenstrand Sk Abild Drift & Vedligehold	115				115
	Frydenstrand Sk Buhls Drift & Vedligehold	81				82
	Ravnshøj Skoleafd. Drift & Vedligehold	67				67
	Gærum Skoleafd. Drift & Vedligehold	38				38
	Heldagsskolen Drift & Vedligehold	16				16
	Bangsbostrand Sk.afd Drift & Vedligehold	83				83
	Sæby Skoleafd Drift & Vedligehold	58				58
	Sæbygård Skoleafd. Drift & Vedligehold	118				118
	Torslev Skoleafd. Drift & Vedligehold	60				60
	HD Skoleafd Hørby Drift & Vedligehold	20				20
	HD Skoleafd Dybvad Drift & Vedligehold	34				34
	Stensnæs Skoleafd. Drift & Vedligehold	62				62
	Skole - fællesområde	3	3.327			-3.324
	Konsulent tjeneste	10				8
	Distriktslederens område Nord	3				3
	Skole - Ledelse og adm Nord	22				18
	Skole - Øvrig Nord	323				263
	Skagen Skoleafd - Special	10				8
	Skagen Skoleafdeling - Skole	57				57
	Strandby Skoleafdeling - Skole	44				44
	Ålbæk Skoleafdeling - Skole	25				25
	Distriktslederens område Syd	3				3
	Skole - Ledelse og adm Syd	38				31
	Skole - Øvrig Syd	390				295
	Sæbygård Skoleafd - Special	19				16
	Hørby-Dybvad Skoleafdeling - Skole	60				60
	Stensnæs Skoleafdeling - Skole	34				34

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Sæby Skoleafdeling - Skole	44				44	
Sæbygård Skoleafdeling - Skole	41				41	
Torslev Skoleafdeling - Skole	42				42	
Distriktslederens område Vest	3				3	
Skole - Ledelse og adm Vest	29				24	
Skole - Øvrig Vest	233				190	
Heldagsskolen Skoleafd - Special	72				59	
Modtagercenter	42				34	
Bangsbostrand Skoleafdeling - Skole	51				51	
Gærum Skoleafdeling - Skole	19				19	
Ravnhøj Skoleafdeling - Skole	27				27	
Distriktslederens område Øst	3				3	
Skole - Ledelse og adm Øst	38				31	
Skole - Øvrig Øst	380				310	
Svær Generel Indlæring	54				44	
Strukturklasser	99				81	
Autister	26				21	
Kontaktklasser	51				42	
Frydenstrand Skoleafdeling - Skole	96				95	
Nordstjernens Skoleafdeling - Skole	62				61	
10. klassecenter	32				26	
10. klassecenter - Ledelse og administra	6				5	
SSP-konsulent	16				13	
Basis- og heldagsgruppe - skoledelen	3				3	
032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	115				94	
1 Drift	115				94	
PPR	115				94	
032205 Skolefritidsordninger	183		35		116	
1 Drift	183		35		116	
Strandby SFO Drift & Vedligehold	4				4	
SFO - fællesområde			35		-35	
SFO - Ledelse og adm Nord	3				3	
SFO - Øvrig Nord	29				24	
SFO Svær Generel Nord	3				3	
SFO - Ledelse og adm Syd	3				3	
SFO - Øvrig Syd	38				31	
Stensnæs Skoleafdeling - SFO	0				0	
SFO - Ledelse og adm Vest	3				3	
SFO - Øvrig Vest	22				18	
SFO - Ledelse og adm Øst	3				3	
SFO - Øvrig Øst	35				29	
SFO Svær Generel Øst	10				8	
SFO Struktur Øst	10				8	
SFO Kontakt Øst	13				11	
Basis- og heldagsgruppe - pasningsdelen	6				5	
032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning	29				24	
1 Drift	29				24	
Øvrig undervisning	6				5	
UU Frederikshavn	22				18	
0332 Folkebiblioteker	328		330		-19	
033250 Folkebiblioteker	328		330		-19	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	328		330		-19	
Sæby Kulturhus Drift & Vedligehold	47				47	
Frederikshavn Kommunes biblioteker	278		330		-69	
Fr-havns Bibliotek - Ledelse og administ	3				3	
0335 Kulturel virksomhed	335		72		245	
033560 Museer	116				116	
1 Drift	116				116	
Frhavn Kunstmuseum Drift & Vedligehold	75				75	
Museer	40				41	
033563 Musikarrangementer	64		30		23	
1 Drift	64		30		23	
Frederikshavn Kommunale Musikskole	61		30		20	
Frederikshavn Musiks-Ledelse og adminis	3				3	
033564 Andre kulturelle opgaver	156		42		106	
1 Drift	156		42		106	
Kappelborg Drift & Vedligehold	40				40	
Skolegade 8 - Ungdom Drift & Vedligehold	18				18	
Sæby Bibliotek Drift & Vedligehold	7				7	
Det Musiske Hus Drift & Vedligehold	19				20	
Kommandantbolig Drift & Vedligehold	6				6	
Fælleskonto	16		42		-29	
Det Musiske Hus	0				0	
Manegen Sæby Kulturhus	14				14	
Kappelborg	18				16	
Maskinhallen	1				1	
Stadsarkiv	13				11	
Kappelborg - Ledelse og administration	3				3	
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	104		53		44	
033876 Ungdomsskolevirksomhed	104		53		44	
1 Drift	104		53		44	
Ravnshøj Ungdomsklub Drift & Vedligehold	1				2	
Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole	58		53		3	
Ravnshøj Ungdomsklub	3				3	
Tranåsskolen	13				11	
Garagen Sæby	1				1	
Ålbæk Ungdomsklub	1				1	
Dybvad Ungdomsklub	0				1	
Voerså Ungdomsklub	2				2	
Fr.havn Kommunes Ungdomsskole - admin	10				8	
Sæby Ungdomsklub	3				3	
Hotspot Ungdomsklub	6				5	
Strandby Ungdomsklub	1				1	
Skoletilbud - "Jyllandsgade"	3				4	
04 Sundhedsområdet	444				381	
0462 Sundhedsudgifter m.v.	444				381	
046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	177				154	
1 Drift	177				154	
Fælleudgifter Sundhed og Træning	22				22	
Træningscentre	128				106	
Aktivitet og træning	6				5	
Træningscent Skagen Drift & Vedligehold	20				20	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
046285 Kommunal tandpleje	104				90	
1 Drift	104				90	
Tandplejen	104				90	
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	80				70	
1 Drift	80				70	
Fælleudgifter Sundhed og Træning	16				16	
Sundhedscentre	58				47	
Sundhedscent. Skagen Drift & Vedligehold	6				6	
046289 Kommunal sundhedstjeneste	83				68	
1 Drift	83				68	
Sundhedstjenesten	83				68	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	9.392		3.296		4.491	
0525 Dagtilbud til børn og unge	1.819		1.515		53	
052510 Fælles formål	70		1.160		-1.102	
1 Drift	70		1.160		-1.102	
Centerchefens område	19		1.160		-1.144	
Lederløn Distrik Nord	3				3	
Lederløn Distrik Øst	3				3	
Lederløn Distrik Vest	3				3	
Lederløn Distrik Syd	3				3	
Pladsanvisningen	13				11	
PAU-elever	26				21	
052511 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	362				295	
1 Drift	362				295	
Dagpleje Nord	102				84	
Dagpleje Øst	109				89	
Dagpleje Vest	61				50	
Dagpleje Syd	71				58	
Afdelingsleder + fællesindkøb	19				16	
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)			333		-333	
1 Drift			333		-333	
Centerchefens område			333		-333	
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	1.275		22		1.094	
1 Drift	1.275		22		1.094	
BH Mattisborg Drift & Vedligehold	4				4	
Pilekrattet Drift & Vedligehold	12				12	
BH Trindelvej Drift & Vedligehold	4				5	
BH Fyrrekrat Drift & Vedligehold	2				3	
Molevitten Drift & Vedligehold	17				17	
BH Spiren Drift & Vedligehold	9				9	
BH Spiloppen Drift & Vedligehold	3				3	
Landbørnehaven Drift & Vedligehold	38				38	
BH Mælkevejen Drift & Vedligehold	16				16	
BH Pilekvisten Drift & Vedligehold	9				9	
BH Troldehøj Drift & Vedligehold	6				7	
BH Lærkereden Drift & Vedligehold	9				9	
BH Bangsbo Drift & Vedligehold	7				7	
Skovbørnehaven Drift & Vedligehold	1				1	
Ungeenheden Drift & Vedligehold	118				118	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
BH Sæbygårdvej Drift & Vedligehold	4				5	
BH Sættravevej Drift & Vedligehold	26				26	
Dybvad BH Drift & Vedligehold	4				4	
Hørby BH Drift & Vedligehold	5				5	
BH Brolæggervej Drift & Vedligehold	10				10	
Bødkergården Drift & Vedligehold	16				16	
Børnehaven Stjernen Drift & Vedligehold	7				7	
Ledelse og amination	29				24	
Fagpersonale og øvrig drift	147				120	
Børnehaven Fyrrekrat	1				1	
Børnehaven Mattisborgen	2				2	
Børnehaven Pilekrattet	4				4	
Børnehaven Trindelvej	2				2	
Familiestuen Nord	3				3	
Børnehuset Mariehønen	2				2	
Molevitten	8				8	
Støtteressourceteam	13				11	
Ledelse og amination	29				24	
Fagpersonale og øvrig drift	243				198	
Børnehuset Spiren	2				2	
Abildgaard Børnehave	2				2	
Børnehaven Spilloppen	2				2	
Landbørnehaven	1				1	
Børnehuset Mælkevejen	5				5	
Børnehaven Øster Dahl	2				2	
Børnehuset Pilekvisten	2				2	
Støtteressourceteam	19				16	
Ledelse og amination	13				11	
Fagpersonale og øvrig drift	137				112	
Madordning	6				5	
Børnehuset Troldehøj	2				3	
Børnehuset Hånbæk	1				2	
Børnenes Hus Lærkereden	2				2	
Børnehuset Bangsbo	3				3	
Skovbørnehaven	0				0	
Familiestue Frederikshavn	3				3	
Støtteressourceteam	10				8	
Ledelse og amination	16				13	
Fagpersonale og øvrig drift	166				136	
Børnehuset Sæbygårdvej	2				2	
Børnehuset Sættravevej	6				6	
Dybvad Børnehaven	2				2	
Hørby Børnehus	1				1	
Børnehaven Brolæggervej	3				3	
Familiestuen Syd	3				3	
Støtteressourceteam	13				11	
Bødkergården	6				6	
Den Lille Børnehaven	24		22		-2	
Special dagtilbud	6				5	
Støtteressourceteam	3				3	
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	89				80	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	89				80	
UG Sct Laurentii vej Drift & Vedligehold	10				10	
Ålbæk Ungdomsklub Drif & Vedligehold	3				3	
Hotspot	37				32	
Fritidscentret Hans Åbelsvej	18				16	
Ungdomshuset Sct. Laurentii	9				8	
Hotspot - administration	3				3	
Fritidscenter H. Åbel-Ledelse og adminis	3				3	
Ungdomshuset Sct. La.-Ledelse og adminis	3				3	
Fritidscenter	3				3	
Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	22				18	
1 Drift	22				18	
Thorshøj Børnehus	22				18	
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	345		62		228	
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	203		62		106	
1 Drift	203		62		106	
Familiekonsulent - flygtninge	26				21	
Alternativet Skagen	6				5	
Familieafdelingen - familie			26		-26	
Fællesudgifter/indtægter			27		-27	
Familiehuset	79				66	
Familieafdelingen Handicap			10		-10	
Familiehus Fr-havn - Ledelse og administ	3				3	
Skansen	26				21	
Bo-hjemme støtte	44				37	
Bo-hjemme støtte ledelse og adm.	3				3	
Støtte Kontakt	16				13	
052823 Døgninstitutioner for børn og unge	76				67	
1 Drift	76				67	
Døgninstitutioner børn og unge	2				2	
Døgncenter Granly	65				57	
Døgncenter Granly # ledelse og adm	3				3	
Bo-hjemme støtte	6				6	
052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	67				56	
1 Drift	67				56	
Solsikken Drift & Vedligehold	2				2	
Solsikken	23				20	
Abildgaard Specialbørnehave	29				24	
Oasen	13				11	
0530 Tilbud til ældre	4.558		784		2.924	
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)	1.349				1.172	
1 Drift	1.349				1.172	
Ravnshøj, dag	69				57	
Ravnshøj/Strandby, aften	58				47	
Skagen, dag	105				86	
Skagen, aften	48				39	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Springerteam Skagen	16				13	
Tværteam Skagen	6				5	
Strandby, nat	22				18	
Skagen	35				29	
Strandby, dag	74				133	
Strandby/Ravnshøj	13				11	
Bangsbogaden Dag	29				24	
Bangsbogaden Aften	13				11	
STAB Hjemmeplejen	26				21	
Fællesudgifter Bangsbo	5					
Bangsbo, Dag	93				76	
Bangsbo, aften	38				31	
Frederikshavn Midtby	86				70	
Frederikshavn Midtby, aften	64				52	
Frederikshavn Midtby, dag	160				130	
Specialteam Midt	19				16	
Borger eget hjem §85	3				3	
Madservice, Kommunal	19				16	
Dybvadgruppen, dag	64				52	
Sæbygruppen, dag	86				70	
Sæby Tværteam	45				37	
Østerrågruppen, dag	74				60	
Sæby	45				37	
Længst muligt i eget liv, Træning	35				29	
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	2.476		784		1.122	
1 Drift	2.476		784		1.122	
Centerchefens område SOU	408		703		-442	
Social - og sundhedsuddannelsen	297				243	
Drift - Caspershus	16				16	
STAB Plejecentre	38				31	
Plejecenter Strandgården	142				113	
Aalbæk Plejecenter	27				23	
Drachmannsvænget	110				90	
Specialteam Drachmannsvænget	22				18	
Ankermedet	201				114	
Lindevej	54				44	
Ledelse og adm. - Demenskoordinatorer	3				3	
Bangsbo Dagshjem			19		-19	
LeveBo Bangsbo	94				76	
LeveBo Abildparken	170				139	
LeveBo Søparken	177				146	
LeveBo Abildparken Tværgående	19				16	
LeveBo Søparken Tværgående	16				13	
Bangsbo servicearealer	10				11	
Decentrale driftsudgifter/indtægter			37		-37	
Præstbro ældrecenter-decentrale udg/indt			25		-25	
Sæby Ældrecenter Vest	105				86	
Sæby Ældrecenter Øst	77				63	
Servicearealer Sæby Ældrecenter	26				17	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Køkken Sæby	16				13	
Dybvad Ældrecenter	83				71	
Servicearealer Dybvad	11				11	
Fællesudgifter Rosengården	3				3	
Rosengården pleje	173				141	
Rosengården servicearealer	64				52	
Østervrå Ældrecenter	86				70	
Servicearealer Østervrå	17				16	
Køkken Østervrå	10				8	
053028 Hjemmesygepleje	329				270	
1 Drift	329				270	
Strandby Sygepleje	32				26	
Sygepleje Ankermedet	3				3	
Sygepleje Kastaniegården	35				29	
Skagen Sygepleje	26				21	
Demenskoordinatorer	29				24	
Sygepleje LeveBo Bangsbo	3				3	
LeveBo Abildparken sygepleje	3				3	
Sygepleje Søparken	6				5	
Bangsbo Sygepleje	38				31	
Frederikshavn Midtby Sygepleje	64				52	
Tværteam Fr.havn Midt sygepl.	6				5	
Sygepleje Sæby Ældrecenter	6				5	
Sygepleje Dybvad Ældrecenter	3				3	
Dybvad Sygepleje	22				18	
Sygepleje Rosengården	6				5	
Sæby Sygepleje	35				29	
Sygepleje Østervrå Ældrecenter	3				3	
Tværteam sygepleje Sæby	6				5	
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	403				362	
1 Drift	403				362	
Forebyggende hjemmebesøg	3				3	
Kastaniegården	126				110	
Akt. center Nord ledelse	3				3	
Strandgården Akt.center - Udligningsmoms	10				8	
Skagen Akt. center Udligningsmoms	26				21	
Gavlhuset Dag hjem	6				5	
Skagen Dag hjem	10				9	
Forebyggende hjemmebesøg	22				18	
Bangsbo Aktivitetscenter	12				11	
Bangsbo Aktivitetscenter Ledelse	3				3	
Bangsbo Café - Udligningsmoms	6				5	
Aktivitetscenter Ingeborghus	38				34	
Ingeborgvej Café - Udligningsmoms	10				8	
Aktivitetscenter Ingeborghus. Serviceare	15				15	
Rådhuscentret Ledelse	3				3	
Rådhuscentret Café - Udligningsmoms	19				16	
Rådhuscentret servicearealer	6				6	
Sæby Aktivitetscenter	12				13	
Dybvad Aktivitetscenter	3				3	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Østervrå Aktivitetscenter		3				3
Kastaniegården Drift & Vedligehold		41				42
Rådhuscentret Drift & Vedligehold		15				15
Ingeborghus Drift & Vedligehold		10				10
0538 Tilbud til voksne med særlige behov		1.730		140		1.292
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se servicelovens §§82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)		208				170
1 Drift		208				170
Specialteam Strandby		10				8
Team Ravnhøj (respirator)		19				16
Sønder Strand 19 = BPA 080751		3				3
Hjemmevejledning prg. 85		51				42
§85 Bostøtte Sæby		10				8
§85 Bostøtte Skagen		16				13
§85 Bostøtte Frederikshavn		77				63
Ungevejledning		22				18
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)		21				14
1 Drift		21				14
Krisecenter i Frederikshavn		21				14
053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sundlovens § 141)		19				16
1 Drift		19				16
Behandlingscenter Frederikshavn		19				16
053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)		16				13
1 Drift		16				13
Udredning		6				5
Substitution		10				8
053851 Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lov om socialtilsyn)		1.170		140		818
1 Drift		1.170		140		818
Afdelingschefens område		6				5
Koktvedparken Fælles		118				97
Koktvedparken 3		16				13
Koktvedstien Hus 5		29				24
Specialtilbuddet		57				49
Bofællesskaber Fælles		1		140		-140
Odinsvej		77				63
Odinsvej 25, enkeltmandsprojekt		16				13
Kronen		13				11
Stygge Krumpensvej		45				42
Birketoften		31				24
Specialtilbuddet administration		3				3
Senhjernesgade Center Nord Anholtvej		194				157
Gl. Skagensvej - Bofællesskaber		103				84
Kirkevej, Skagen		72				59
Koktvedstien Fælles		54				44
Enkeltmandsprojekt Aalbæk		3				3
Senhjernesgade Center Nord administratio		6				5
Koktvedparken 11		34				24
Koktvedstien Hus 3		74				60

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Administrativt Team	35				29	
Bofællesskab Øst	8				9	
Bofællesskab Nord Ledelse	3				3	
Bofællesskab Syd Ledelse	3				3	
Bofællesskab Vest Ledelse	3				3	
Bofællesskab Øst Ledelse	3				3	
Mariested	11				10	
Mariested administration	6				5	
Mariested Vest	48				39	
Mariested Syd	45				37	
Mariested Nord	51				42	
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	22				21	
1 Drift	22				21	
Ivar Huitfeldtsvej	6				5	
Botilbud Suensonsvej	16				16	
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	26				21	
1 Drift	26				21	
Ledsagerordning/administration	22				18	
Støttekontakt §99	3				3	
053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	13				11	
1 Drift	13				11	
Løn - Beskyttet beskæftigelse	13				11	
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	236				208	
1 Drift	236				208	
Temateam	2				2	
Koktvedparken 2 - Dagtilbud	13				11	
Dagtilbud	33				32	
Dagtilbuddet Nordstjernen	19				16	
Dagtilbuddet Aktiviteten/Røret	13				11	
Dagtilbuddet Gimle	51				42	
Dagtilbud administration	3				3	
Dagtilbud Knivholt	19				16	
Psykiatrisk Støttecenter Sæby	12				12	
Psykiatrisk Støttecenter Skagen	12				11	
Psykiatrisk Støttecenter Frederikshavn	18				17	
Psykiatriske Støttecentre - fælles admin	13				11	
BV Nordstjernen Drift & Vedligehold	9				9	
Aktiviteten Drift & Vedligehold	3				3	
Algade 3A Drift & Vedligehold	16				17	
0546 Tilbud til udlændinge	10		14		-6	
054660 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	10		14		-6	
1 Drift	10		14		-6	
Forsikringer			14		-14	
Tolkeudgifter integration	10				8	
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger			51		-51	

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
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)			51			-51
1	Drift			51			-51
	Forsikringer			51			-51
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	930		730			51
	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesordning, den midlertidige arbejdsmarkedsydelsesordning eller med ret til kontantydelse ansat i kommuner			410			-410
1	Drift			410			-410
	Forsikrede ledige - ydelser			410			-410
056898	Beskæftigelsesordninger	930		320			460
1	Drift	930		320			460
	Forsikringer			320			-320
	Knivholtvej 20 Drift & Vedligehold	18					18
	Projektenhed - alm- drift	697					587
	Team Job og Vejledning - udfører	19					16
	Team Job og Udvikling - udfører	42					34
	Team Job og Fastholdelse - udfører	26					21
	Team Job og Mestring	42					34
	Centerchefens område konto 5	16					13
	Frederikshavnerordningen	3					3
	Jobcenter ledelse (konto 5)	3					3
	Klar-Parat-Start	3					3
	Netværket	13					11
	Unge og Projekt	13					11
	Fremgangen	35					29
06	Fællesudgifter og administration m.v	21.614	-18.835	6.958		12.038	-16.088
0642	Politisk organisation	0		18			-17
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer			18			-18
1	Drift			18			-18
	Ledelsessekretariat			18			-18
064242	Kommissioner, råd og nævn	0					1
1	Drift	0					1
	Kulturelt Samråd	0					1
0645	Administrativ organisation	8.131	-5.353	8.368		-370	-5.091
064550	Administrationsbygninger	469		640			-170
1	Drift	469		640			-170
	Frederikshavn Rådhus			640			-640
	Værkergrunden	32					32
	Skagen Rådhus Drift & Vedligehold	66					66
	Frederikshavn Rådhus Drift & Vedligehold	305					307
	Sæby Rådhus Drift & Vedligehold	65					66
064551	Sekretariat og forvaltninger	6.851	-5.353	7.707		-846	-5.091
1	Drift	6.851	-5.353	7.707		-846	-5.091
	Udvikling og Erhverv	29					24
	Direktionen	13					11
	Ledelsessekretariat	45					37
	Borgerservice	141					115
	Borgerservice Kontrolheden	6					5

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Kørselskontoret	19				16	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	125				102	
Økonomi	131				107	
Forsikringer	5.502	-5.353	7.707		-1.980	-5.091
Indkøbskontoret	13				11	
Direktørens område	6				5	
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed	163				133	
Social og Sundhedsmyndighed - Øvrig adm.	13				11	
Personaleudgifter Hjælpe midler	54				44	
Energibyten	10				8	
Plan	6				6	
Kort og Gis - Øvrig administration	10				8	
Centerchefens område -myndighedsudøvelse	13				11	
Journal og Arkiv - Øvrig administration	6				5	
Ejendomsdata - myndighedsudøvelse	19				16	
Scanning - øvrig administration	13				11	
P-vagter	3				3	
Arkiv og Digitalisering	16				13	
Plan	22				18	
Kantinen Frederikshavn- udligningsmoms	16				13	
Kantinen Sæby - udligningsmoms	6				5	
Knivholt Hovedgård	13				11	
Ejendomsadministration løn	42				34	
Drift Nord	30				30	
Løn	19				16	
Drift Syd	60				61	
Ledelse og administration	16				13	
Ejendom Drift og Vedligehold	35				35	
Fasanvej Drift & Vedligehold	24				24	
Planlægning og udvikling - Konto 6	3				3	
P-vagter	3				3	
Adm. Børn-skole og Unge - øvrig adm.	19				16	
Familie Administration Myndighed	168				139	
Familie Øvrig administration	19				16	
064552 Fælles IT og telefoni	114		21		73	
1 Drift	114		21		73	
IT Drift	6		21		-16	
IT Fælles	109				89	
064553 Jobcentre	464				383	
1 Drift	464				383	
Styringsenhed	29				24	
Læsø	6				5	
Administration og koordinører	22				18	
Team Job og Vejledning - fælles	64				52	
Team Job og Udvikling - fælles	58				47	
Team Job og Fastholdelse - fælles	86				70	
Centerchefens område konto 6	16				13	
Jobcenter-ledelse	10				8	
PA Integration - konto 6	16				13	
Ydelsesafdelingen	51				42	
Unge øvrig administration	29				27	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Team Unge og Rådgivning	67				55	
Efterværnsenheden - fælles	10				8	
064554 Naturbeskyttelse	32				26	
1 Drift	32				26	
Vand og Natur	32				26	
064555 Miljøbeskyttelse	38				31	
1 Drift	38				31	
Miljø - myndighedsudøvelse	38				31	
064556 Byggesagsbehandling	45				37	
1 Drift	45				37	
Byg	45				37	
064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet	118				97	
1 Drift	118				97	
Sundhed og Pleje - Myndighed	99				81	
Handicap og Psykiatri - øvrig admin	19				16	
0652 Lønpuljer m.v.	13.482	-13.482	-1.428		12.425	-10.997
065270 Løn- og barselpuljer			-191		191	
1 Drift			-191		191	
Forsikringer			-191		191	
065274 Interne forsikringspuljer	13.482	-13.482	-1.237		12.233	-10.997
1 Drift	13.482	-13.482	-1.237		12.233	-10.997
Forsikringer	13.482	-13.482	-1.237		12.233	-10.997
Energiudgifter	-0	0	36.221	89	-36.221	-89
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0		13.459	28	-13.459	-28
0022 Jordforsyning			1		-1	
002201 Fælles formål			1		-1	
1 Drift			1		-1	
Køb og Salg - Fælles			1		-1	
0025 Faste ejendomme	0		7.986	28	-7.986	-28
002510 Fælles formål	-0		650		-650	
1 Drift	-0		650		-650	
Forsyningsudgifter	-0					
Offentlige toiletter			628		-628	
Kiosk & offent toilet Drif & Vedligehold			22		-22	
002511 Beboelse	0		473	5	-473	-5
1 Drift	0		473	5	-473	-5
Servicearealer			102		-102	
Servicearealer			6		-6	
Energiudgifter			365	5	-365	-5
002513 Andre faste ejendomme	0		4.975		-4.975	
1 Drift	0		4.975		-4.975	
Energiudgifter	0		4.816		-4.816	
Fælles - faste ejendomme			35		-35	
Område øst	0					
Område vest	0					
Trannåsskolen Drift & Vedligehold			104		-104	
Cloostårnet Drift & Vedligehold			20		-20	
002519 Ældreboliger	0		1.888	23	-1.888	-23
1 Drift	0		1.888	23	-1.888	-23
Energiudgifter			1.888	23	-1.888	-23
0032 Fritidsfaciliteter	0		5.473		-5.473	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
003231 Stadion og idrætsanlæg	0		5.418		-5.418	
1 Drift	0		5.418		-5.418	
Energiudgifter			640		-640	
Forsyningsudgifter	-0					
Bannerslund Drift & Vedligehold			195		-195	
Frh Svømmehal & Cafe Drift & Vedligehold			2.079		-2.079	
Iscenter Nord Drift & Vedligehold			2.430		-2.430	
Stadion og idrætsanlæg	0		94		-94	
Iscenter Nord			-20		20	
003235 Andre fritidsfaciliteter	0		55		-55	
1 Drift	0		55		-55	
Knivholt Hovedgård Drift & Vedligehold			55		-55	
02 Transport og infrastruktur			274		-274	
0222 Fælles funktioner			265		-265	
022205 Driftsbygninger og -pladser			265		-265	
1 Drift			265		-265	
Plan			265		-265	
0235 Havne			9		-9	
023541 Lystbådehavne m.v.			9		-9	
1 Drift			9		-9	
Løn			9		-9	
03 Undervisning og kultur	-0		11.781	1	-11.781	-1
0322 Folkeskolen m.m.	-0		10.338	1	-10.338	-1
032201 Folkeskoler	-0		10.267	1	-10.267	-1
1 Drift	-0		10.267	1	-10.267	-1
Energiudgifter	0			1		-1
Forsyningsudgifter	-0					
OPS kontrakt			703		-703	
Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.			758		-758	
Ålbæk Skoleafdeling - Drift & Vedl.			323		-323	
Strandby Skoleafdeling - Drift & Vedl.			966		-966	
Frydenstrand Sk Abild Drift & Vedligehold			1.376		-1.376	
Frydenstrand Sk Buhls Drift & Vedligehold			759		-759	
Ravnshøj Skoleafd. Drift & Vedligehold			456		-456	
Gærum Skoleafd. Drift & Vedligehold			197		-197	
Bangsbostrand Sk.afd Drift & Vedligehold			996		-996	
Hånbækskolen Drift & Vedligehold			773		-773	
Sæby Skoleafd Drift & Vedligehold			530		-530	
Sæbygård Skoleafd. Drift & Vedligehold	0		786		-786	
Torslev Skoleafd. Drift & Vedligehold			512		-512	
HD Skoleafd Hørby Drift & Vedligehold			191		-191	
HD Skoleafd Dybvad Drift & Vedligehold			324		-324	
Stensnæs Skoleafd. Drift & Vedligehold			620		-620	
032205 Skolefritidsordninger			70		-70	
1 Drift			70		-70	
Strandby SFO Drift & Vedligehold			70		-70	
0332 Folkebiblioteker	0		315		-315	
033250 Folkebiblioteker	0		315		-315	
1 Drift	0		315		-315	
Sæby Kulturhus Drift & Vedligehold			315		-315	
0335 Kulturel virksomhed	0		1.028		-1.028	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
033564 Andre kulturelle opgaver	0		1.028		-1.028	
1 Drift	0		1.028		-1.028	
Kappelborg Drift & Vedligehold			507		-507	
Skolegade 8 - Ungdom Drift & Vedligehold			187		-187	
Det Musiske Hus Drift & Vedligehold			335		-335	
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.			100		-100	
033876 Ungdomsskolevirksomhed			100		-100	
1 Drift			100		-100	
Ravnshøj Ungdomsklub Drift & Vedligehold			18		-18	
Nørregade 40 Drift & Vedligehold			72		-72	
Voerså Ungdomsklub			10		-10	
04 Sundhedsområdet	0		215		-215	
0462 Sundhedsudgifter m.v.	0		215		-215	
046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	0		184		-184	
1 Drift	0		184		-184	
Fælleudgifter Sundhed og Træning	0					
Forsyningsudgifter	-0					
Træningscent Skagen Drift & Vedligehold			184		-184	
046285 Kommunal tandpleje			11		-11	
1 Drift			11		-11	
Tandplejen Drift & Vedligehold			11		-11	
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	0		20		-20	
1 Drift	0		20		-20	
Fælleudgifter Sundhed og Træning	0		20		-20	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	-0	0	8.414	59	-8.414	-59
0525 Dagtilbud til børn og unge	-0	0	2.924	0	-2.924	-0
052511 Dagleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	0		16		-16	
1 Drift	0		16		-16	
Daglejen Frhavn Drift & Vedligehold			16		-16	
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)			-9	0	9	-0
1 Drift			-9	0	9	-0
Energiudgifter				0		-0
Dagtilbudsområde Frederikshavn III			-9		9	
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	-0	0	2.466		-2.466	
1 Drift	-0	0	2.466		-2.466	
Forsyningsudgifter	-0					
BH Mattisborg Drift & Vedligehold			57		-57	
Pilekattet Drift & Vedligehold			138		-138	
BH Trindelvej Drift & Vedligehold			62		-62	
BH Fyrrekrat Drift & Vedligehold			38		-38	
BH Hurlumhejhuset Drift & Vedligehold			23		-23	
BH Mariehønen Drift & Vedligehold			35		-35	
Molevitten Drift & Vedligehold			66		-66	
BH Spiren Drift & Vedligehold			152		-152	
Abildgaard BH Drift & Vedligehold			15		-15	
BH Spiloppen Drift & Vedligehold			51		-51	
Landbørnehaven Drift & Vedligehold			37		-37	
BH Mælkevejen Drift & Vedligehold			88		-88	
BH Øster Dahl Drift & Vedligehold			94		-94	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
BH Pilekvisten Drift & Vedligehold			146		-146	
BH Humlebien Drift & Vedligehold			14		-14	
Den lille Børnehave Drift & Vedligehold			72		-72	
BH Troldehøj Drift & Vedligehold			89		-89	
Kernehuset Drift & Vedligehold		0	0		-0	
BH Hånbæk Drift & Vedligehold			73		-73	
BH Lærkereden Drift & Vedligehold			146		-146	
BH Bangsbo Drift & Vedligehold			97		-97	
Skovbørnehaven Drift & Vedligehold			24		-24	
BH Sæbygårdvej Drift & Vedligehold			130		-130	
BH Sættravej Drift & Vedligehold			170		-170	
Dybvad BH Drift & Vedligehold			52		-52	
Hørby BH Drift & Vedligehold			83		-83	
BH Brolæggervej Drift & Vedligehold	0		51		-51	
Børnegården Drift & Vedligehold			252		-252	
Voerså BH Drift & Vedligehold			91		-91	
Idræts BH Bispevang Drift & Vedligehold	0		43		-43	
Børnehaven Stjernen Drift & Vedligehold			109		-109	
Fyrtårnet			-6		6	
Frederikshavn Nord almindelig drift			-3		3	
Frederikshavn Syd almindelig drift			-4		4	
Firkløveren Bangsbostrand			-5		5	
Dagtilbudsområde Frederikshavn V			0		-0	
Sæby og Opland almindelig drift			-11		11	
Dagtilbudsområde Sæby II			-3		3	
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	0		451		-451	
1 Drift	0		451		-451	
UG Sct Laurentii vej Drift & Vedligehold			142		-142	
Ålbæk Ungdomsklub Drif & Vedligehold			18		-18	
Hotspot Drift & Vedligehold			192		-192	
Fritidscentret Hans Åbelsvej			99		-99	
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov			90		-90	
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge			39		-39	
1 Drift			39		-39	
Dagtilbud Ørnevej Drift & Vedligehold			39		-39	
052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)			51		-51	
1 Drift			51		-51	
Solsikken Drift & Vedligehold			51		-51	
0530 Tilbud til ældre	-0		4.590	44	-4.590	-44
Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	-0		2.071	16	-2.071	-16
053027	-0		2.071	16	-2.071	-16
1 Drift	-0		2.071	16	-2.071	-16
Strandgården - decentrale udg/indt.			-8		8	
Servicearealer			107		-107	
Decentrale driftsudgifter/indtægter			-2		2	
Fællesudgifter Sæby Ældrecenter			552		-552	
Energiudgifter			1.422	16	-1.422	-16
Forsyningsudgifter	-0					

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	-0		2.519	28	-2.519	-28
1 Drift	-0		2.519	28	-2.519	-28
Forebyggende indsats -12 delsafregning			317		-317	
Rådhuscenter			158		-158	
Ingeborgvej Dagcentret			394		-394	
Energiudgifter			1.159	28	-1.159	-28
Forsyningsudgifter	-0					
Kastaniegården Drift & Vedligehold			152		-152	
Rådhuscentret Drift & Vedligehold			339		-339	
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	0		804	15	-804	-15
053851 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og110)	0		182	15	-182	-15
1 Drift	0		182	15	-182	-15
Specialtilbuddet			97	8	-97	-8
Bofællesskaber Fælles			15		-15	
Mariested			70	7	-70	-7
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	0		622		-622	
1 Drift	0		622		-622	
Koktvedparken 2 - Dagtilbud			-1		1	
Dagtilbud			364		-364	
Dagtilbuddet Nordstjernen			-2		2	
Psykiatrisk Støttecenter Frederikshavn			2		-2	
Energiudgifter			36		-36	
BV Nordstjernen Drift & Vedligehold			130		-130	
Aktiviteten Drift & Vedligehold			11		-11	
Røret Drift & Vedligehold			28		-28	
Algade 3A Drift & Vedligehold			54		-54	
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger			5		-5	
056898 Beskæftigelsesordninger			5		-5	
1 Drift			5		-5	
Projektenhed - alm- drift			5		-5	
06 Fællesudgifter og administration m.v	-0		2.078		-2.078	
0645 Administrativ organisation	-0		2.492		-2.492	
064550 Administrationsbygninger	-0		2.492		-2.492	
1 Drift	-0		2.492		-2.492	
Forsyningsudgifter	-0					
Skagen Rådhus Drift & Vedligehold	0		434		-434	
Frederikshavn Rådhus Drift & Vedligehold	0		1.324		-1.324	
Sæby Rådhus Drift & Vedligehold			501		-501	
Fasanvej Drift & Vedligehold			233		-233	
0652 Lønpuljer m.v.			-415		415	
065270 Løn- og barselpuljer			-415		415	
1 Drift			-415		415	
Energiudgifter			-415		415	
Økonomiudvalget ekskl. forsikring og energi	484.840	-32.632	441.664	-18.533	40.547	-1.704
Kommunaldirektørens område	60.079	-3.806	56.485	-2.884	6.934	-4.375
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	211	-1	200		-1	
0025 Faste ejendomme	211	-1	200		-1	
002510 Fælles formål	209		200		-1	
1 Drift	209		200		-1	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Udvikling og Erhverv	209		200		-1	
002515 Byfornyelse	1	-1				
1 Drift	1	-1				
Centerchefens område - øvrig admin	1	-1				
03 Undervisning og kultur	2.128		2.128		-14	
0335 Kulturel virksomhed	2.128		2.128		-14	
033564 Andre kulturelle opgaver	2.128		2.128		-14	
1 Drift	2.128		2.128		-14	
Udvikling og Erhverv	2.128		2.128		-14	
06 Fællesudgifter og administration m.v	57.740	-3.805	54.157	-2.884	6.949	-4.375
0642 Politisk organisation	258	-61	151		-0	
064240 Fælles formål	37					
1 Drift	37					
Energibyen	37					
064242 Kommissioner, råd og nævn	221	-61	151		-0	
1 Drift	221	-61	151		-0	
Hegnsyn	31	-23	13		-0	
Huslejenævn	145	-35	92		-0	
Beboerklagenævn	45	-3	46		-0	
0645 Administrativ organisation	43.939	-3.085	42.918	-2.884	7.046	-4.375
064551 Sekretariat og forvaltninger	24.623	-758	25.780	-31	1.538	0
1 Drift	24.623	-758	25.780	-31	1.538	0
Udvikling og Erhverv	6.484		7.422		90	
Direktørens område	44		25		44	
Energibyen	1.725	-1	1.786		97	
Energibyen m/toldmoms		-2				
Natur og Vandmiljø	-1.340		-1.438		251	
Journal og Arkiv - Myndighed	-0					
Kort og Gis - Øvrig administration	2.210		2.053		16	
Kort og Gis - toldmoms	7	-24	16	-31	-0	0
Centerchefens område - øvrig admin	83		110		99	
Centerchefens område -myndighedsudøvelse	4.155	-575	3.697		959	
Journal og Arkiv - Øvrig administration	876		870		-1	
Ejendomsdata - myndighedsudøvelse	2.427		2.853		-59	
Scanning - øvrig administration	1.018		989		-1	
Arkiv og Digitalisering	2.264		2.350		-3	
Plan	3.808		3.970		47	
BBR - tidsregistrering	147	-147				
Gis - tidsregistrering	8	-8				
Center for Park og Vej	0		1.078		-1	
Planlægning og udvikling - Konto 6	705				-0	
064554 Naturbeskyttelse	5.920	-647	4.846		714	
1 Drift	5.920	-647	4.846		714	
Centerchefens område -myndighedsudøvelse	535					
Natur og Miljø - naturbeskyttelse	0		86			
Vand og Natur	4.865	-129	4.760		714	
Natur - tidsregistrering	520	-518				
064555 Miljøbeskyttelse	6.894	-265	6.406	-1.443	4.802	-4.379
1 Drift	6.894	-265	6.406	-1.443	4.802	-4.379
Centerchefens område -myndighedsudøvelse	260					
Gebyr for miljøtilsyn				-600		2

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Miljø - myndighedsudøvelse	6.369		6.406		2	
Miljø - miljøbeskyttelse	0			-843		419
Miljø - tidsregistrering	265	-265				
Teknik og Miljø	0				4.800	-4.800
064556 Byggesagsbehandling	6.503	-1.415	5.886	-1.411	-8	4
1 Drift	6.503	-1.415	5.886	-1.411	-8	4
Gebyr for byggesagsbehandling		-1.415	56	-1.411		4
Byg	6.503		5.830		-8	
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	13.489	-660	12.070		-97	
064862 Turisme	5.707		5.704		-40	
1 Drift	5.707		5.704		-40	
Udvikling og Erhverv	5.707		5.704		-40	
064867 Erhvervs-service og iværksætter	7.783	-660	6.366		-57	
1 Drift	7.783	-660	6.366		-57	
Udvikling og Erhverv	7.783	-660	6.366		-57	
0652 Løn-puljer m.v.	53		-983		1	
065270 Løn- og barselspuljer	53		-983		1	
1 Drift	53		-983		1	
Udvikling og Erhverv			-351		1	
Direktørens område	53		22		-0	
Energibyten			-41		0	
Centerchefens område - øvrig admin			-595			
Center for Park og Vej			-18		0	
Børn, Unge, Kultur og Arbejdsmarked	108.797	-8.636	92.939		7.568	
06 Fællesudgifter og administration m.v	108.797	-8.636	92.939		7.568	
0645 Administrativ organisation	108.797	-8.636	93.098		7.567	
064551 Sekretariat og forvaltninger	31.263	-560	31.939		136	
1 Drift	31.263	-560	31.939		136	
Adm. Børn-skole og Unge - øvrig adm.	4.161	0	4.121		72	
Direktørens område	5		25		15	
Familie Administration Myndighed	24.209	-560	23.298		56	
Familie Øvrig administration	2.888		4.494		-7	
064553 Jobcentre	77.534	-8.076	61.160		7.431	
1 Drift	77.534	-8.076	61.160		7.431	
Styringsenhed	6.830	-101	10.316		234	
Tilbud til udlændinge	120				-1	
Kontante ydelser	463				-4	
Revalidering	1				-0	
Kontante ydelser	1.393				-6	
Projekt-hed - alm- drift	64					
Læsø	3.385	-3.457	-2		0	
Administration og koordinører	1.911		3.511		-4	
Team Job og Vejledning - fælles	8.490	-169	9.804		-12	
Team Job og Udvikling - fælles	7.572	-114	9.476		-11	
Team Job og Fastholdelse - fælles	11.968		12.188		-15	
Flexjob og løntilskud	86				-0	
Ressourceforløb	143				-1	
Centerchefens område konto 6	3.783	-23	355		7.049	
Jobcenter-ledelse	4.467		4.090		-21	
PA Integration - konto 6	2.386				-1	
Ydelsesafdelingen	6.707	-7			253	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Unge øvrig administration	1.876		2.792		-7	
Team Unge og Rådgivning	10.221		8.629		-15	
Øvrig undervisning	78					
Efterværnsenheden	4.206	-4.206			-7	
Efterværnsenheden - fælles	1.383				-2	
0652 Lønpuljer m.v.			-159		0	
065270 Løn- og barselspuljer			-159		0	
1 Drift			-159		0	
Styringsenhed			-141			
Adm. Børn-skole og Unge - øvrig adm.			-18		0	
Direktørens område			-0			
Ledelsessekretariatet Social Sundhed IT	63.541	-277	62.805	-24	2.163	0
03 Undervisning og kultur	157	0	188		-1	
0335 Kulturel virksomhed	157	0	188		-1	
033564 Andre kulturelle opgaver	157	0	188		-1	
1 Drift	157	0	188		-1	
Kommunalbestyrelsen	157	0	188		-1	
06 Fællesudgifter og administration m.v.	63.384	-277	62.617	-24	2.164	0
0642 Politisk organisation	13.534	-45	13.007		1.629	
064240 Fælles formål	533	-1	636		-4	
1 Drift	533	-1	636		-4	
Kommunalbestyrelsen	368		472		-3	
Ledelsessekretariat	165	-1	164		-1	
064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	9.038	-44	9.395		81	
1 Drift	9.038	-44	9.395		81	
Kommunalbestyrelsen	9.038	-44	9.395		81	
064242 Kommissioner, råd og nævn	613		883		170	
1 Drift	613		883		170	
Kommunalbestyrelsen	13					
Øvrige råd og nævn	95		107		-1	
Bevillingsnævn	7		11		-0	
Handicapråd	94		240		73	
Integrationsråd	86		177		-1	
Ældrerådet	318		348		98	
064243 Valg m.v.	3.350		2.093		1.383	
1 Drift	3.350		2.093		1.383	
Kommunalbestyrelsen	3.350		2.093		1.383	
0645 Administrativ organisation	49.849	-232	49.827	-24	534	0
064551 Sekretariat og forvaltninger	42.820	-216	42.995	-24	295	0
1 Drift	42.820	-216	42.995	-24	295	0
Kommunalbestyrelsen	784		848		-6	
Direktionen	8.002	-6	8.173	-24	-23	0
Ledelsessekretariat	7.940		7.895		87	
Ledelsessekretariat toldmoms	155	-154				
Direktørens område	1.826		1.998		46	
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed	22.059	-55	21.732		94	
Social og Sundhedsmyndighed - Øvrig adm.	2.055		2.348		97	
064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet	7.029	-17	6.832		240	
1 Drift	7.029	-17	6.832		240	
Sundhed og Pleje - Myndighed	2.705		2.565		146	
Handicap og Psykiatri - øvrig admin	4.324	-17	4.267		93	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0652 Lønpuljer m.v.				-217		1
065270 Løn- og barselspuljer				-217		1
1 Drift				-217		1
Kommunalbestyrelsen				-31		0
Direktionen				-19		0
Handicapråd				-1		0
Ledelsessekretariat				-89		0
Direktørens område				-5		0
Sundhed og Pleje - Myndighed				-23		0
Handicap og Psykiatri - øvrig admin				-48		0
HR, Økonomi og Ejendomscenter	252.424	-19.913	229.435	-15.625	21.672	2.672
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	41.467	-10.420	30.110	-6.875	13.621	-509
0022 Jordforsyning				-2.037	7	2.037
002201 Fælles formål				-2.037	2	2.037
1 Drift				-2.037	2	2.037
Forsyningsudgifter					2	
Køb og Salg - Fælles				-2.037		2.037
002204 Offentlige formål					5	
1 Drift					5	
Forsyningsudgifter					5	
0025 Faste ejendomme	20.167	-10.158	13.990	-4.621	6.985	-2.568
002510 Fælles formål	3.615		2.669		569	
1 Drift	3.615		2.669		569	
Forsyningsudgifter	1.025				645	
Offentlige toiletter	0		2.669		-2.669	
Offentlige toiletter	2.590				2.593	
002511 Beboelse	27				253	
1 Drift	27				253	
Forsyningsudgifter	27				253	
002513 Andre faste ejendomme	12.608	-10.158	8.670	-4.621	4.115	-2.568
1 Drift	12.608	-10.158	8.670	-4.621	4.115	-2.568
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift			94		-0	
Indtægter/ effektiviseringskrav			-304		304	
Løn	5.161				5.294	
Energistyring	3.702				3.002	
Forsyningsudgifter	748				466	
Fælles - faste ejendomme		0	617	-2.241	-617	2.241
Knivholt Hovedgård		-1.748	19	-1.008	-19	1.012
Cloos Tårnet - Brønderslevvej 61	-0	0	-98	-266	98	266
Nordjyllands Beredskab		0		-1.106		1.106
Tilskudsområder	239				234	
Indtægter SLA	-48.164				-48.173	
Lejeindtægter	103	-7.565				-6.494
Fællesudgifter (ejendomsmæssige)	874	-6			1.483	
Bygningsudgifter	578				498	
Bygningsudgifter toldmoms	619	-22			646	-450
Indtægter SLA Toldmoms	61	-578				
Lejeindtægter toldmoms	-68	-150				
Drift og serviceafdeling	0		938		-938	
Drift Nord	0		2.040		-2.040	
Renhold Nord	0		11.019		-11.019	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Drift Vest	0		3.090		-3.090	
Renhold Øst	0		6.528		-6.528	
Drift Øst	0		3.057		-3.057	
Renhold Vest	0		669		-669	
Drift Midt Syd	-0					
Drift Syd	0		2.332		-2.332	
Renhold Syd - udligningsmoms	0		8.650		-8.650	
Område Nord	6.485				6.288	
Område Syd	5.840				5.703	
Område Øst	7.973				8.135	
Område Vest	4.189				4.290	
Vareindkøb	1.965	-16			1.740	
Indtægter	-419	-7			-248	
Ejendom Drift og Vedligehold			604		-604	
Fællesudgifter og regningsarbejde	-210				273	-249
Særlige indsatsområder	401				482	
Fællesfunktioner og bygningstilsyn	4.000				4.130	
Nord	2.937				2.822	
Syd	2.366				2.405	
Øst	2.973				3.080	
Vest	1.466				1.513	
Område nord	1.663				1.814	
Område syd	1.367				1.813	
Område øst	2.837	-5			2.836	
Område vest	1.789	2			2.165	
Fælles bygningsdrift	1.066					
Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.	-0		244		-244	
Skagen Skoleafdeling - Renhold	-0		104		-104	
Skagen Skoleafdeling - Indtægt			-2.454		2.454	
Ålbæk Skoleafdeling - Drift & Vedl.	-0		110		-110	
Ålbæk Skoleafdeling - Renhold			59		-59	
Ålbæk Skoleafdeling - Indtægt			-1.428		1.428	
Strandby Skoleafdeling - Drift & Vedl.	0		186		-186	
Strandby Skoleafdeling - Renhold	-0		79		-79	
Strandby Skoleafdeling - Indtægt			-2.263		2.263	
BH Mattisborg Drift & Vedligehold			27		-27	
BH Mattisborg Renhold	0		20		-20	
BH Mattisborg Indtægt	0		-129		129	
Pilekattet Drift & Vedligehold			77		-77	
Pilekattet Renhold	0		34		-34	
Pilekattet Indtægt	0		-436		436	
BH Trindelvej Drift & Vedligehold			38		-38	
BH Trindelvej Renhold	0		10		-10	
BH Trindelvej Indtægt	0		-153		153	
BH Fyrrekrat Drift & Vedligehold			19		-19	
BH Fyrrekrat Renhold			8		-8	
BH Fyrrekrat Indhold	0		-88		88	
BH Hurlumhejhuset Drift & Vedligehold	0		76		-76	
BH Hurlumhejhuset Renhold			20		-20	
BH Hurlumhejhuset Indtægt	0		-193		193	
BH Mariehønen Drift & Vedligehold	0		33		-33	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
BH Mariehønen Renhold			6		-6	
BH Mariehønen Indtægt	0		-150		150	
Molevitten Drift & Vedligehold	-0		148		-148	
Molevitten Renhold	0		34		-34	
Molevitten Indtægt	0		-980		980	
Kappelborg Drift & Vedligehold	0		199		-199	
Kappelborg Renhold	0		103		-103	
Kappelborg Indtægt			-1.769		1.769	
Træningscent Skagen Drift & Vedligehold			36		-36	
Træningscent Skagen Renhold	0		11		-11	
Træningscent Skagen Indtægt			-230		230	
BV Nordstjernen Drift & Vedligehold	0		60		-60	
BV Nordstjernen renhold	-0		19		-19	
BV Nordstjernen indtægt			-321		321	
Soc.psyk støttecent Skagen Drift & Vedl.	0		19		-19	
Soc.psyk støttecent Skagen Renhold			6		-6	
Soc.psyk støttecent Skagen Indtægt			-120		120	
Sundhedscent. Skagen Drift & Vedligehold	0		31		-31	
Sundhedscent. Skagen Renhold			9		-9	
Sundhedscent. Skagen Indtægt			-196		196	
Strandby SFO Drift & Vedligehold			48		-48	
Strandby SFO Renhold			20		-20	
Strandby SFO Indtægt			-232		232	
UG Sct Laurentii vej Drift & Vedligehold			80		-80	
UG Sct Laurentii vej Renhold	0		25		-25	
UG Sct Laurentii vej Indtægt			-423		423	
Ålbæk Ungdomsklub Drif & Vedligehold			25		-25	
Ålbæk Ungdomsklub Renhold			4		-4	
Ålbæk Ungdomsklub Indtægt			-41		41	
Strandgården m.m. Drift & Vedligehold			22		-22	
Strandgården m.m. Renhold	-0		107		-107	
Strandgården m.m. Indtægt			-131		131	
Frydenstrand Sk Abild Drift & Vedligehold	0		214		-214	
Frydenstrand Sk Abild Renhold	-0		74		-74	
Frydenstrand Sk Abild Indtægt			-2.193		2.193	
Frydenstrand Sk Buhls Drift & Vedligehold	-0		214		-214	
Frydenstrand Sk Buhls Renhold	-0		54		-54	
Frydenstrand Sk Buhls Indtægt			-2.193		2.193	
BH Spiren Drift & Vedligehold	0		55		-55	
BH Spiren Renhold			20		-20	
BH Spiren Indtægt	0		-197		197	
Abildgaard BH Drift & Vedligehold			15		-15	
Abildgaard BH Renhold			7		-7	
Abildgaard BH Indtægt	0		-119		119	
BH Spiloppen Drift & Vedligehold			30		-30	
BH Spiloppen Renhold			4		-4	
BH Spiloppen Indtægt	0		-89		89	
Landbørnehaven Drift & Vedligehold			180		-180	
Landbørnehaven Renhold	0		11		-11	
Landbørnehaven Indtægt	0		-203		203	
BH Mælkevejen Drift & Vedligehold	0		54		-54	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
BH Mælkevejen Renhold	0		33		-33	
BH Mælkevejen Indtægt	0		-473		473	
BH Øster Dahl Drift & Vedligehold	0		770		-770	
BH Øster Dahl Renhold	0		16		-16	
BH Øster Dahl Indtægt	0		-772		772	
BH Pilekvisten Drift & Vedligehold	-0		36		-36	
BH Pilekvisten Renhold	0		18		-18	
BH Pilekvisten Indtægt	0		-189		189	
BH Humlebien Drift & Vedligehold	0		177		-177	
BH Humlebien Renhold	0		20		-20	
BH Humlebien Indtægt	0		-240		240	
Ørnevejen Skole Drift & Vedligehold			92		-92	
Ørnevejen Skole Renhold			10		-10	
Ørnevejen Skole Indtægt			-761		761	
Frhavn Kunstmuseum Drift & Vedligehold			3		-3	
Frhavn Kunstmuseum Renhold			1		-1	
Frhavn Kunstmuseum Indtægt			-28		28	
Skolegade 8 - Ungdom Drift & Vedligehold			4		-4	
Skolegade 8 - Ungdomsskolen Renhold			2		-2	
Skolegade 8 - Ungdomsskolen Indtægt			-39		39	
Tandplejen Drift & Vedligehold			23		-23	
Tandplejen Renhold			10		-10	
Tandplejen Indtægt			-232		232	
Kastaniegården Drift & Vedligehold	0		45		-45	
Kastaniegården Renhold			11		-11	
Kastaniegården Indtægt			-354		354	
Knivholt Hovedgård Drift & Vedligehold	65	-65				
Knivholt Hovedgård Renhold	0		0		-0	
Knivholt Hovedgård Indtægt			-10		10	
Ravnshøj Skoleafd. Drift & Vedligehold			180		-180	
Ravnshøj Skoleafd. Renhold	0		47		-47	
Ravnshøj Skoleafd. Indtægt			-1.798		1.798	
Gærum Skoleafd. Drift & Vedligehold	0		128		-128	
Gærum Skoleafd. Renhold	-0		27		-27	
Gærum Skoleafd. Indtægt			-1.235		1.235	
Heldagsskolen Drift & Vedligehold	0		468		-468	
Heldagsskolen Renhold	-0					
Heldagsskolen Indtægt			-534		534	
Bangsbostrand Sk.afd Drift & Vedligehold	-0		411		-411	
Bangsbostrand Sk.afd Renhold	0		67		-67	
Bangsbostrand Sk.afd Indtægt			-2.251		2.251	
BH Troldehøj Drift & Vedligehold	0		15		-15	
BH Troldehøj Renhold			8		-8	
BH Troldehøj Indtægt	0		-203		203	
Kernehuset Renhold			14		-14	
BH Hånbæk Drift & Vedligehold	0		830		-830	
BH Hånbæk Renhold	0		55		-55	
BH Hånbæk Indtægt	0		-927		927	
BH Lærkereden Drift & Vedligehold			27		-27	
BH Lærkereden Renhold	-0		25		-25	
BH Lærkereden Indtægt	0		-186		186	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
BH Bangsbo Drift & Vedligehold	0		89		-89	
BH Bangsbo Renhold	0		5		-5	
BH Bangsbo Indtægt	0		-326		326	
Ungeenheden Drift & Vedligehold	0		145		-145	
Ungeenheden Renhold			20		-20	
Ungeenheden Indtægt			-1.258		1.258	
Hånbækskolen Drift & Vedligehold	0		124		-124	
Hånbækskolen Renhold	2		44		-44	
Hånbækskolen Indtægt			-1.299		1.299	
Solsikken Drift & Vedligehold			35		-35	
Solsikken Renhold	0		16		-16	
Solsikken Indtægt			-278		278	
Hjørringvej 196 Drift & Vedligehold			0		-0	
Hjørringvej 196 Renhold			0		-0	
Hjørringvej 196 Indtægt			-2		2	
Gimle Drift & Vedligehold	-0		152		-152	
Dagtilb. Gimle Renhold	0					
Dagtilb. Gimle Indtægt			-246		246	
Bangsbo serviceareal Renhold			73		-73	
Bangsbo serviceareal Indtægt			-247		247	
Sæby Skoleafd Drift & Vedligehold	0		191		-191	
Sæby Skoleafd Renhold	0		92		-92	
Sæby Skoleafd Indtægt			-1.265		1.265	
Sæbygård Skoleafd. Drift & Vedligehold	0		101		-101	
Sæbygård Skoleafd. Renhold	-0		55		-55	
Sæbygård Skoleafd. Indtægt			-1.582		1.582	
Torslev Skoleafd. Drift & Vedligehold			97		-97	
Torslev Skoleafd. Renhold	0		45		-45	
Torslev Skoleafd. Indtægt			-1.296		1.296	
HD Skoleafd Hørby Renhold	-0					
HD Skoleafd Dybvad Drift & Vedligehold			176		-176	
HD Skoleafd Dybvad Renhold	-0		60		-60	
HD Skoleafd Dybvad Indtægt			-1.604		1.604	
Stensnæs Skoleafd. Drift & Vedligehold	0		97		-97	
Stensnæs Skoleafd. Renhold	-0		68		-68	
Stensnæs Skoleafd. Indtægt			-719		719	
BH Sæbygårdvej Drift & Vedligehold	-0		38		-38	
BH Sæbygårdvej Renhold	0		28		-28	
BH Sæbygårdvej Indtægt	0		-181		181	
BH Sættravej Drift & Vedligehold	0		88		-88	
BH Sættravej Renhold	0		36		-36	
BH Sættravej Indtægt	0		-819		819	
Dybvad BH Drift & Vedligehold	0		44		-44	
Dybvad BH Renhold	0		23		-23	
Dybvad BH Indtægt	0		-126		126	
Hørby BH Drift & Vedligehold	0		46		-46	
Hørby BH Renhold	-0		16		-16	
Hørby BH Indtægt	0		-186		186	
BH Brolæggervej Drift & Vedligehold	0		49		-49	
BH Brolæggervej Renhold	-0		39		-39	
BH Brolæggervej Indtægt	0		-336		336	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Voerså BH Drift & Vedligehold			21		-21	
Voerså BH Renhold			10		-10	
Voerså BH Indtægt	0		-229		229	
Bødkegården Indstægt			-3		3	
Trannåsskolen Drift & Vedligehold	0		166		-166	
Trannåsskolen Indtægt			-193		193	
Aktiviteten Drift & Vedligehold			6		-6	
Aktiviteten Renhold			3		-3	
Aktiviteten Indtægt			-61		61	
Sæby Sundhedscenter Drift & Vedligehold	0		3		-3	
Sæby Sundhedscenter Renhold	0		1		-1	
Sæby Sundhedscenter Indtægt			-269		269	
Røret Drift & Vedligehold	0		5		-5	
Dagtilb. Røret Renhold			2		-2	
Dagtilb. Røret Indtægt			-47		47	
Familieafd. Kastanie Drift & Vedligehold			62		-62	
Familieafd. Kastanie Renhold			22		-22	
Familieafd. Kastanie Indtægt			-85		85	
Fasanvej Drift & Vedligehold			110		-110	
Fasanvej Renhold	-0		30		-30	
Børnehaven Stjernen Drift & Vedligehold	0		36		-36	
Børnehaven Stjernen Renhold	-0		12		-12	
Børnehaven Stjernen Indtægt	0		-116		116	
Knivholtvej 20 Renhold			5		-5	
Sæby Kulturhus Drift & Vedligehold			33		-33	
Sæby Bibliotek Drift & Vedligehold			30		-30	
Kommandantbolig Drift & Vedligehold			25		-25	
Kommandantbolig Indtægt			-29		29	
Ivar Huitsfeldsvej 4 Indtægt			-29		29	
Ingeborghus Renhold	-0					
Ålbæk Bibliotek Indtægt			-97		97	
Højrupsvvej 2d Indtægt			-29		29	
002515 Byfornyelse	878		916		-24	
1 Drift	878		916		-24	
Boligforanstaltninger	878		916		-24	
002518 Driftssikring af boligbyggeri	935		1.239		-8	
1 Drift	935		1.239		-8	
Boligforanstaltninger	935		1.239		-8	
002519 Ældreboliger	2.104		496		2.080	
1 Drift	2.104		496		2.080	
Boligforanstaltninger	303		496		-3	
Forsyningsudgifter	1.802				2.084	
0028 Fritidsområder	121	-190	113	-217	-0	22
002820 Grønne områder og naturpladser	121	-190	113	-217	-0	22
1 Drift	121	-190	113	-217	-0	22
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	121		113		-0	
Kolonihaver		0		-217		217
Lejeindtægter		-190				-195
0032 Fritidsfaciliteter	5.116		132		6.712	
003231 Stadion og idrætsanlæg	5.060		132		6.699	
1 Drift	5.060		132		6.699	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	60		61		-0	
Forsyningsudgifter	5.000				6.699	
OPS kontrakt			70		-70	
Kontrakter					70	
003235 Andre fritidsfaciliteter	56				14	
1 Drift	56				14	
Forsyningsudgifter	56				14	
0058 Redningsberedskab	16.064	-72	15.875		-84	
005895 Redningsberedskab	16.064	-72	15.875		-84	
1 Drift	16.064	-72	15.875		-84	
Beredskab og logistik	16.064	-72			15.787	
Forsyningsudgifter					5	
Administration	0		15.875		-15.875	
02 Transport og infrastruktur					56	
0235 Havne					56	
023540 Havne					18	
1 Drift					18	
Forsyningsudgifter					18	
023541 Lystbådehavne m.v.					38	
1 Drift					38	
Forsyningsudgifter					38	
03 Undervisning og kultur	15.264		6.056		11.280	
0322 Folkeskolen m.m.	11.891		5.094		9.986	
032201 Folkeskoler	11.891		5.094		9.961	
1 Drift	11.891		5.094		9.961	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	2.994		4.510		-5	
Forsyningsudgifter	8.896				9.927	
OPS kontrakt			584		-584	
Kontrakter	-0				623	
Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.	0					
032205 Skolefritidsordninger			0		25	
1 Drift			0		25	
Forsyningsudgifter					25	
0332 Folkebiblioteker	1.784		508		265	
033250 Folkebiblioteker	1.784		508		265	
1 Drift	1.784		508		265	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	692					
IT Projekt og Digitalisering	418		508		-3	
Forsyningsudgifter	674				268	
0335 Kulturel virksomhed	1.582		455		1.008	
033564 Andre kulturelle opgaver	1.582		455		1.008	
1 Drift	1.582		455		1.008	
Forsyningsudgifter	1.128				1.012	
Nellemanns Have	0		114		-114	
Tilskud til Sæbygård			341		-341	
Tilskudsområder	454				451	
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	8				21	
033876 Ungdomsskolevirksomhed	8				21	
1 Drift	8				21	
Forsyningsudgifter	8				21	
04 Sundhedsområdet	1.227		380		224	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0462 Sundhedsudgifter m.v.	1.227		380		224	
046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	779				183	
1 Drift	779				183	
Forsyningsudgifter	779				183	
046285 Kommunal tandpleje	33				31	
1 Drift	33				31	
Forsyningsudgifter	33				31	
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse					10	
1 Drift					10	
Forsyningsudgifter					10	
046290 Andre sundhedsudgifter	416		380		-0	
1 Drift	416		380		-0	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	416		380		-0	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	17.287		11.332		7.144	
0525 Dagtilbud til børn og unge	4.103		4.921		3.728	
052510 Fælles formål	654		4.206		-5	
1 Drift	654		4.206		-5	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	654		4.206		-5	
052511 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	70				13	
1 Drift	70				13	
Forsyningsudgifter	70				13	
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)	262		390		-0	
1 Drift	262		390		-0	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	262		390		-0	
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	2.712		326		3.394	
1 Drift	2.712		326		3.394	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	339		326		-0	
Forsyningsudgifter	2.373				3.394	
Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	405				327	
1 Drift	405				327	
Forsyningsudgifter	405				327	
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	211				43	
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge					16	
1 Drift					16	
Forsyningsudgifter					16	
052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	211				27	
1 Drift	211				27	
Forsyningsudgifter	211				27	
0530 Tilbud til ældre	10.501		5.370		3.067	
053027 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	9.118		5.348		1.420	
1 Drift	9.118		5.348		1.420	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	4.175		5.348		-6	
IT Drift	762					
IT Social og Sundhed	3.474				-12	
Forsyningsudgifter	708				1.438	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	1.383		22		1.646	
1 Drift	1.383		22		1.646	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	22		22		-0	
Forsyningsudgifter	1.362				1.646	
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	2.473		1.041		306	
Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	61				64	
1 Drift	61				64	
Forsyningsudgifter	61				64	
053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.696		896		-1	
1 Drift	1.696		896		-1	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	1.696		896		-1	
053851 Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo)	96					
1 Drift	96					
Forsyningsudgifter	96					
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	96		127		-0	
1 Drift	96		127		-0	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	96		127		-0	
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	523		17		243	
1 Drift	523		17		243	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	9		17		-0	
Forsyningsudgifter	514				243	
06 Fællesudgifter og administration m.v	177.179	-9.493	181.556	-8.750	-10.652	3.181
0645 Administrativ organisation	142.814	-9.293	146.654	-8.408	-10.718	3.180
064550 Administrationsbygninger	4.832	-50	1.935		1.162	
1 Drift	4.832	-50	1.935		1.162	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	215		228		-0	
IT Projekt og Digitalisering	244		392		-3	
Forsyningsudgifter	4.372				2.480	
Indtægter SLA		-50				
Skagen Rådhus Drift & Vedligehold			134		-134	
Skagen Rådhus Renhold	0		90		-90	
Frederikshavn Rådhus Drift & Vedligehold	-0		631		-631	
Frederikshavn Rådhus Renhold	-0	0	253		-253	
Sæby Rådhus Drift & Vedligehold	0		156		-156	
Sæby Rådhus Renhold	0		50		-50	
064551 Sekretariat og forvaltninger	71.751	-4.871	77.989	-7.651	-11.581	3.178
1 Drift	71.751	-4.871	77.989	-7.651	-11.581	3.178
Direktørens område	1					
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	20.489	-119	17.824		419	
Økonomi	22.090	-11	22.587		-86	
Indkøbskontoret	2.332	-314	2.214	-256	-19	1
Differencekonti	6					
Fælles funktioner	4.635	-1.632	5.054	-1.377	-183	4
Administrationsandele overf. fra Forsyn.	-203			-203		1
IT Drift	682		911		-6	
IT Projekt og Digitalisering	330		667		-2	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
IT Fælles	84		59		-0	
IT Social og Sundhed	-0					
Direktion John Kristensen	4		25		-0	
Ejendom Ejendomsadministration	-0		9.779		-9.779	
Udg. i forbindelse med sammenlægning f1	-4					
Indtægter/ effektiviseringskrav	0		-337		337	
Grafikafdelingen	-0		357		-357	
Grafikafdelingen - toldmoms		0		-112		112
Administration - Porto	0		902		-902	
Kantinen Frederikshavn- toldmoms	633	-1.445	31	-1.312	-0	3
Kantinen Frederikshavn- udligningsmoms	527	-801	2.364	-912	-3	2
Kantinen Sæby - toldmoms	201	-322	179	-498	-1	1
Kantinen Sæby - udligningsmoms	220	-1	626	174	3	
Kantinedrift Frederikshavn	1.285				58	
Kantinedrift Sæby	476				33	
Ejendom, Bygherre og Anlæg	-0		6.861	-3.154	-6.861	3.154
Fællesudgifter og indtægter	-2.462	-12			-3.177	
Energistyring	-18				77	
Forsyningsudgifter					15	
Knivholt Hovedgård	2.234		1.452		-1.454	
OPS kontrakt			-1.051		1.051	
Ejendomsadministration løn	7.370				7.966	
Intern drift og fællesudgifter	1.845				141	
Drift Vest	-0					
Løn	2.368				2.063	
Materialer	507				746	
Indtægter	-494	-22			-482	
Indtægter toldmoms	19	-192				-100
Ledelse og administration	2.620				2.622	
Vareindkøb	191				348	
Ejendom Drift og Vedligehold	0		7.487		-7.487	
Kontrakter	3.547				3.193	
Biler	239				149	
064552 Fælles IT og telefoni	60.416	-4.371	60.586	-757	-258	2
1 Drift	60.416	-4.371	60.586	-757	-258	2
Indkøbskontoret	226		216		-2	
IT Drift	13.600	-8	16.628		-78	
IT Projekt og Digitalisering	26.329	0	23.139		-148	
IT Fælles	18.681		18.625		-27	
IT Skole & Dagtilbud	2					
IT afdelingen - toldmoms	1.579	-4.363	-194	-757	1	2
IT Social og Sundhed	0		2.173		-4	
064553 Jobcentre	5.815		6.145		-42	
1 Drift	5.815		6.145		-42	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	115		127		-0	
IT Projekt og Digitalisering	5.700		6.018		-42	
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	148	-127	2.386		-25	
064862 Turisme	68	-127	125		-120	
1 Drift	68	-127	125		-120	
Forsyningsudgifter					5	
Vestre Strandvej 10 - kommunen som lejer	68	-127	125		-125	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
064863 Udvikling af menneskelige ressourcer	80		533		96	
1 Drift	80		533		96	
Direktion John Kristensen	80		533		96	
064867 Erhvervsservice og iværksætter	0		1.728			
1 Drift	0		1.728			
Udvikling og Erhverv	0		1.728			
0652 Lønpuljer m.v.	34.216	-73	32.516	-341	91	1
065270 Løn- og barselpuljer	785	-73	-3.133	-341	379	1
1 Drift	785	-73	-3.133	-341	379	1
Intern udvikling			-1		0	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	785	-73	-780	-341	-349	1
Økonomi			-328		328	
IT Fælles			-1.624			
Indtægter/ effektiviseringskrav			-400		400	
065272 Tjenestemandspension	33.431		35.649		-288	
1 Drift	33.431		35.649		-288	
Tjenestemandspension Frh. Fors. A/S	852		1.201		-1	
Tjenestemænd adm. og tek. personale	94				-1	
Tjenestemænd øvrige forsyning	529		550		-1	
Folkeskoleområdet	4.145				-23	
Øvrige områder	20.774		26.015		-118	
Tjenestemand Lærer genforsikring	2.864		3.279		-4	
Tjenestemand adm pers genforsikring	3.915		4.294		-140	
Supplementsunderstøt	257		309		-0	
ØKD					2.210	
06 Fællesudgifter og administration m.v					2.210	
0645 Administrativ organisation					2.210	
064550 Administrationsbygninger					398	
1 Drift					398	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					398	
064551 Sekretariat og forvaltninger					1.812	
1 Drift					1.812	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					543	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					75	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					796	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					398	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Økonomiudvalget	46.941	-5.368	68.125	-2.594	-7.576	7
Drift og anlæg	46.941	-5.368	68.125	-2.594	-7.576	7
Kommunaldirektørens område	5.747	-159	4.130		4.771	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	547				415	
0025 Faste ejendomme	212				189	
002513 Andre faste ejendomme	212				189	
3 Anlæg	212				189	
Udvikling og Erhverv						
Total	212				189	
Pulje til prioritering i by og opland	212				189	
0032 Fritidsfaciliteter	334				226	
003235 Andre fritidsfaciliteter	334				226	
3 Anlæg	334				226	
Teknik og Miljø						
Total	334				226	
Udvikling i yderomr. og landdistrikter	334				226	
03 Undervisning og kultur	-793				429	
0335 Kulturel virksomhed	-793				429	
033564 Andre kulturelle opgaver	-793				429	
3 Anlæg	-793				429	
Teknik og Miljø						
Total	7				7	
Udvikling i yderomr. og landdistrikter	7				7	
Udvikling og Erhverv						
Total	-800				423	
Energibyen, projektudvikling	-800					
Pulje til prioritering i by og opland	0				423	
06 Fællesudgifter og administration m.v	5.994	-159	4.130		3.927	
0645 Administrativ organisation	5.720	-159	1.696		-1.096	
064551 Sekretariat og forvaltninger	1.003	-159	1.696		-1.096	
3 Anlæg	1.003	-159	1.696		-1.096	
Udvikling og Erhverv						
Total	1.003	-159	1.696		-1.096	
Energibyen, projektudvikling	1.003	-159	1.696		-1.170	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					74	
064555 Miljøbeskyttelse	4.717					
3 Anlæg	4.717					
Teknik og Miljø						
Total	4.717					
Hydrologi- og vandplansprojekter	4.717					
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	274		2.434		5.023	
064862 Turisme	213		1.862		4.891	
3 Anlæg	213		1.862		4.891	
Udvikling og Erhverv						
Total	213		1.862		4.891	
Pulje til prioritering i by og opland	213		1.862		4.891	
064868 Udvikling af yder- og landdistriktsområder	61		572		132	
3 Anlæg	61		572		132	
Teknik og Miljø						
Total	61		572		132	
Udvikling i yderomr. og landdistrikter	61		572		132	
Ledelsessekretariatet Social Sundhed IT	68				451	
06 Fællesudgifter og administration m.v	68				451	
0645 Administrativ organisation	68				451	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
064551 Sekretariat og forvaltninger	68				451	
3 Anlæg	68				451	
Social- og sundhedsmyndighed						
Total	68				194	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek	68				194	
Ledelsessekretariatet						
Total					257	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					257	
HR, Økonomi og Ejendomscenter	41.125	-5.209	63.995	-2.594	-12.798	7
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	7.826	-5.204	25.477	-2.594	-153	7
0022 Jordforsyning	2.071	-5.204		-2.594	1.424	7
002201 Fælles formål	273	-930				
3 Anlæg	273	-930				
Pulje køb og salg uden moms						
Total	24	-28				
Forkøbsret - diverse arealer		-26				
Omfartsvejsareal Toftegårdsvej	24	-2				
Pulje køb og salg med moms						
Total	249	-902				
Fællesudgifter og -indtægter - 002201	15					
Udbud til salg - Værkergrunden	139					
Salg areal Sæbygårdvej 34, Sæby Spektrum	95	-97				
Salg af areal Buttervej til dambrug		-805				
002202 Boligformål	1.696	-3.519		-2.594	1.424	7
3 Anlæg	1.696	-3.519		-2.594	1.424	7
Byggemodning mv. med moms						
Total	160				1.424	
Byggemodning Bakkevænget - Etape 3	160				255	
Byggemodning og Ejendomme					1.170	
Pulje køb og salg uden moms						
Total	28	-765				
Køb/salg af mindre arealer	28	-765				
Pulje køb og salg med moms						
Total	1.508	-2.754		-2.594	0	7
Fællesudgifter og -indtægter 002202	741			-2.594		7
Køb/salg af mindre arealer	58	-550				
Salg af areal Toldergårdsvej 13, Skagen	127					
Salg af grunde Strandager	80	-1.141				
Salg af grunde ved Kæreng og Kærsvinget	18					
Byggemodning - "Flade Bakker"	38					
Ellehammervej, Skagen	220	-1.063				
Projektudvikling ifm. byggemodning	226					
002203 Erhvervsformål	102	-755				
3 Anlæg	102	-755				
Pulje køb og salg uden moms						
Total	-10	-750				
Salg af areal på Sæby Havn	3					
P-Plads Harald Lunds Gade 11		-300				
Salg af Hjørringvej 198	-18	-450				
Salg af Skolegade 6A, Sæby	6					
Pulje køb og salg med moms						
Total	112	-5				
Salg af areal Jupitervej/Marsvej	22					
Salg af areal Buttervej Øst, Skagen	1					

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Salg erhvervsjord Nordhavnsvej/Sandholm	35	-5				
Salg af areal Havnen 1, Sæby	10					
Salg af erhvervsjord Knivholtvej 201	44					
0025 Faste ejendomme	5.009	0	25.328		-1.925	
002510 Fælles formål	259					
3 Anlæg	259					
Ejendomscenter						
Total	259					
Bygningsvedligeholdelse	259					
002513 Andre faste ejendomme	4.750	0	25.328		-1.925	
3 Anlæg	4.750	0	25.328		-1.925	
Ejendomscenter						
Total	4.317		24.929		-1.922	
Bygningsvedligeholdelse	-29		16.363		-166	
Energirenoveringer	4.346		4.392		418	
Pulje prioritering af nye anlæg og vedl.			56		22	
Effektiv udnyttelse bygn. og anlæg			4.118		-2.196	
Bygninger overgået til projektudvikling						
Total	537				396	
Bygninger overgået til projektudvikling	537				396	
Pulje køb og salg uden moms						
Total	-104	0	399		-399	
Bygninger overgået til projektudvikling	0		399		-399	
Salg af Gårdbovej 1	8					
Salg af Syvstenhallen	-112					
0032 Fritidsfaciliteter	745		149		347	
003231 Stadion og idrætsanlæg	745		149		347	
3 Anlæg	745		149		347	
Ejendomscenter						
Total	745		149		347	
Bygningsvedligeholdelse	381		149		-1	
Støjgener ved Iscenter Nord	364				348	
03 Undervisning og kultur	17.889		9.580		-645	
0322 Folkeskolen m.m.	16.156		8.737		-640	
032201 Folkeskoler	16.156		8.737		-640	
3 Anlæg	16.156		8.737		-640	
Ejendomscenter						
Total	16.156		8.737		-640	
Bygningsvedligeholdelse	13.446		3.721		-27	
Bæredygtig Børneområde	0				365	
Pulje ejendomsvedl. - budgetforlig 2018	2.055		1.016		1.028	
Ombygning Bangsbostrand Skole - Forlig 2019	655		4.000		-2.007	
0332 Folkebiblioteker	44					
033250 Folkebiblioteker	44					
3 Anlæg	44					
Ejendomscenter						
Total	44					
Bygningsvedligeholdelse	44					
0335 Kulturel virksomhed	1.688		843		-5	
033560 Museer	29					
3 Anlæg	29					
Ejendomscenter						
Total	29					
Bygningsvedligeholdelse	29					

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
033564 Andre kulturelle opgaver	1.659		843		-5	
3 Anlæg	1.659		843		-5	
Ejendomscenter						
Total	1.659		843		-5	
Pulje vedr. Knivholt hovedgård	843		843		-5	
Bygningsvedligeholdelse	816					
04 Sundhedsområdet	289				269	
0462 Sundhedsudgifter m.v.	289				269	
046285 Kommunal tandpleje	28					
3 Anlæg	28					
Ejendomscenter						
Total	28					
Bygningsvedligeholdelse	28					
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	262				269	
3 Anlæg	262				269	
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
Total	262				269	
L/C-2018: Digitaliseringsfond	262				269	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	11.127		27.941		-13.265	
0525 Dagtilbud til børn og unge	8.515		27.941		-17.628	
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)	127					
3 Anlæg	127					
Ejendomscenter						
Total	127					
Bygningsvedligeholdelse	127					
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	8.246		27.941		-17.628	
3 Anlæg	8.246		27.941		-17.628	
Ejendomscenter						
Total	8.246		27.941		-17.628	
Bygningsvedligeholdelse	693					
Bæredygtig Børneområde	7.553		27.941		-17.628	
Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	142					
3 Anlæg	142					
Ejendomscenter						
Total	142					
Bygningsvedligeholdelse	142					
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	1.947				1.944	
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	1.940				1.944	
3 Anlæg	1.940				1.944	
Ejendomscenter						
Total	1.940				1.944	
Bæredygtig Børneområde	1.940				1.944	
052823 Døgninstitutioner for børn og unge	7					
3 Anlæg	7					
Ejendomscenter						
Total	7					
Bygningsvedligeholdelse	7					
0530 Tilbud til ældre	650				2.418	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	1.321				1.730	
3 Anlæg	1.321				1.730	
Ejendomscenter						
Total	1.321				1.730	
Bygningsvedligeholdelse	1.321				1.730	
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	-671				689	
3 Anlæg	-671				689	
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
Total	-713				689	
Pulje digitalis.- og velfærdstek. tiltag	-713				689	
Ejendomscenter						
Total	42					
Bygningsvedligeholdelse	42					
0538 Tilbud til voksne med særlige behov Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	16					
053842	1					
3 Anlæg	1					
Ejendomscenter						
Total	1					
Bygningsvedligeholdelse	1					
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	15					
3 Anlæg	15					
Ejendomscenter						
Total	15					
Bygningsvedligeholdelse	15					
06 Fællesudgifter og administration m.v	3.994	-5	997		997	
0645 Administrativ organisation	3.994	-5	997		997	
064550 Administrationsbygninger	1.571	-5			589	
3 Anlæg	1.571	-5			589	
Ejendomscenter						
Total	1.571	-5			589	
Bygningsvedligeholdelse	979	-5				
Ombygning Sæby Rådhus	592				589	
064551 Sekretariat og forvaltninger	1.018		997		408	
3 Anlæg	1.018		997		408	
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
Total	894		895		-6	
Samarbejdsportal	894		895		-6	
Ejendomscenter						
Total	124		102		415	
Bæredygtig Børneområde	63				301	
Reinvestering - Grafikafd.	61		102		114	
064552 Fælles IT og telefoni	1.405					
3 Anlæg	1.405					
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
Total	1.405					
Pulje digitalis.- og velfærdstek. tiltag	1.405					

Arbejdsmarkedsudvalget

Regnskab 2019



EMN-2019-03213
DOK ID 3918843
06.03.2020 / Jens Christian Knudsen

Indledning	3
Direktørens vurdering af Arbejdsmarkedsudvalgets regnskab for 2019	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
Efterværn	24
Anlæg	25

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 2019

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 3,6 mio. kr. inklusiv et tilgodehavende på bankbogen på 1,9 mio. kr. Reelt et merforbrug på 5,4 mio. kr. fra årets drift. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) har konstateret en fejl i beregningen af det særlige fleksbidrag. Det betyder, at STAR har udbetalt 2,2 mio. kr. for meget til Frederikshavn Kommune i perioden 1. januar 2016 – 30. november 2019. Denne korrektion er foretaget i regnskabet for 2019.

På december mødet godkendte byrådet en tillægsbevilling på 29,2 mio. kr. Bevillingen er fordelt på samtlige områder med mer- og mindre forbrug i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Tillægsbevillingen er fordelt med et mindre budget under serviceudgiftsrammen på 3,9 mio. kr. samt et merbudget under overførselsudgifterne på 33,1 mio. kr.

Arbejdsmarkedsudvalget fik nedskrevet sit budget med 3,1 mio. kr. på grund af regulering af beskæftigelsestilskuddet. Senere på året fik Arbejdsmarkedsudvalget tillægsbevillingen på 29,2 mio. kr. Det betyder, at hvis Arbejdsmarkedsudvalget ikke var blevet påvirket af beskæftigelsestilskuddet og tillægsbevilling, så ville årets resultat eksklusiv bankbogen have været et merforbrug på 31,5 mio. kr.

Serviceudgifter/overførselsudgifter.

Arbejdsmarkedsudvalgets budget er opdelt i service- og overførselsudgifter, hvoraf området for overførselsudgifterne udgør ca. 93 % af budgettet. Merforbruget vedrørende overførselsudgifterne udgør 4,1 mio. kr. Regnskabsafvigelser på områder omfattet af begrebet overførselsudgifter kan ikke, uden byrådets godkendelse, omplaceres til andre udgiftsområder eller overføres til efterfølgende regnskabsår.

På områderne uden for overførselsudgifterne er der sammenlagt et mindre forbrug på 0,5 mio. kr., heraf et tilgodehavende på bankbogen på 1,9 mio. kr. Mindre forbruget indstilles overført til budget 2020 i overførselssagen.

Den endelige afregning af beskæftigelsestilskuddet for 2019 finder sted medio 2020.

Aktivitetstal i årsberetningerne på de særskilte delområder omfatter realiserede antal helårspersoner i 2018 og 2019. Angivelse af aktivitetstal for budgettet i 2019 er ikke angivet, grundet skift af fagsystem.

Carsten Sand Nielsen
Direktør

DRIFT

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Integration	3.225	2.676	549
Førtidspensioner	372.520	372.288	232
Ressourceforløb	47.536	47.700	-164
Jobafklaring	17.116	16.800	316
Sygedagpenge	89.042	90.382	-1.340
Kontanthjælp	67.502	66.913	589
Uddannelseshjælp	29.065	28.737	328
Sociale formål	1.687	1.700	-13
Revalidering	2.068	2.000	68
Ledighedsydelse, fleksjob	127.296	124.400	2.896
Jobtræning, servicejob	464	500	-36
Seniorjob	10.067	9.800	267
Beskyttet beskæftigelse	2.498	2.500	-2
Forsikrede ledige	117.720	117.300	420
Beskæftigelsesordninger/jobrotation	47.099	47.000	99
Botilbud, misbrug og hjælp	24.148	23.665	483
Ungdommens uddannelsesvejledning	4.457	4.732	-275
Ungdomsuddannelser	16.022	16.500	-478
Efterværn	16.592	15.096	1.496
I alt inkl. overførte frigivne beløb	996.123	990.689	5.434

Bankbøger	0	1.850	-1.850
-----------	---	-------	--------

Arbejdsmarkedsudvalgets område inkl. bankbøger	996.123	992.539	3.585
---	----------------	----------------	--------------

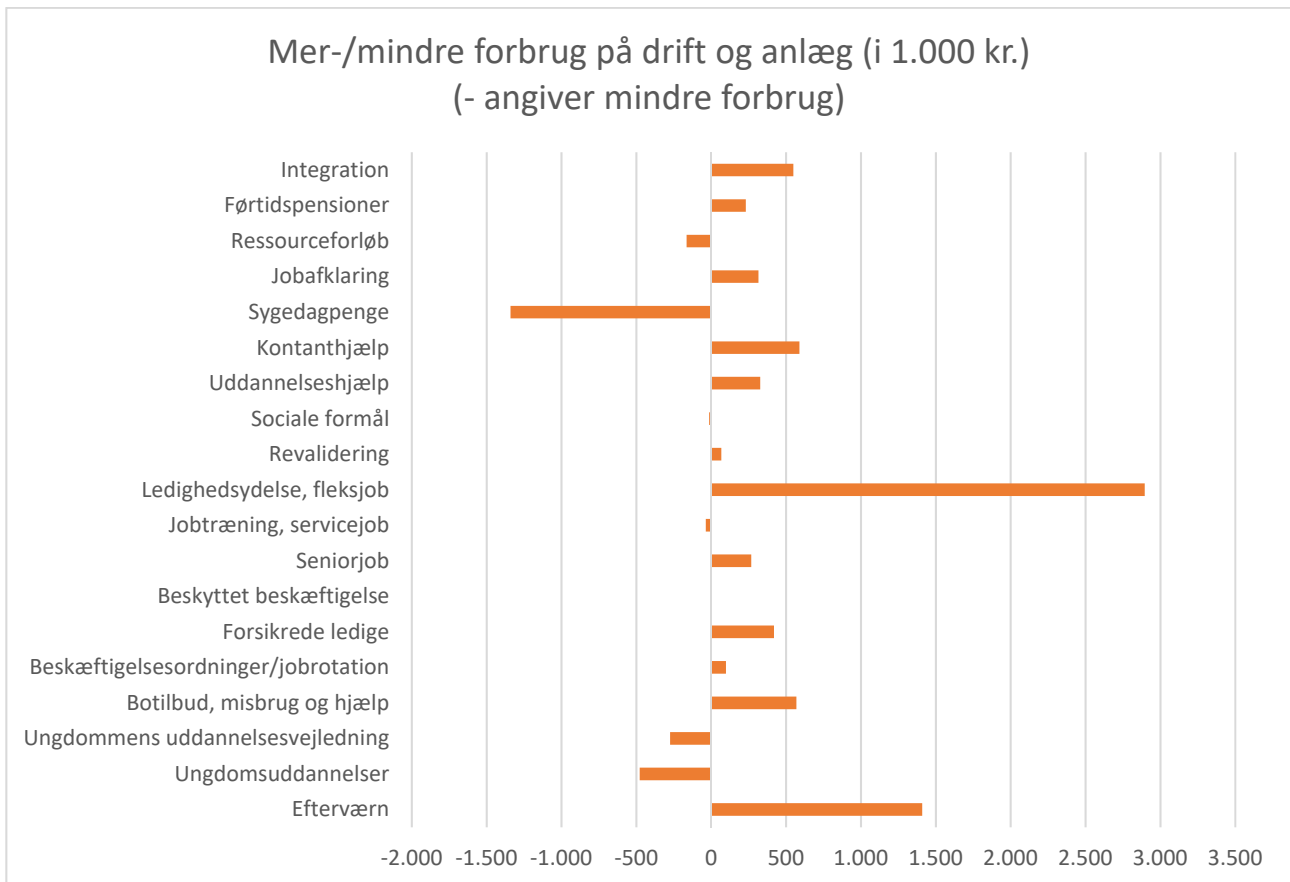
ØKD-REGLERNE

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	66.921	67.415	-493
Udenfor ØKD-reglerne	929.202	925.124	4.078
Drift i alt - inkl. bankbøger	996.123	992.539	3.585

ANLÆG

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Anlæg	0	0	0

Nedennævnte oversigt viser mer- og mindre forbrug på Arbejdsmarkedsudvalgets område for 2019:



Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Integration	3.225	2.676	549
I alt inkl. overførte frigivne beløb	3.225	2.676	549

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Merforbruget skyldes, at udgifterne på området har oversteget rådighedsloftet pr. ydelsesmodtager.

På integrationsområdet arbejdes der fortsat målrettet mod at skaffe flere borgere i selvforsørgelse. Der arbejdes med en målrettet virksomhedsrettet indsats, ligesom der også arbejdes med et målrettet uddannelsesfokus for unge under 30 år. Indsatsen er slået godt igennem. Dette lykkes dog kun med et stærkt samarbejde med virksomhederne.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2018	179
Regnskab 2019	137

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Integration er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen. Dog er område for midlertidig boligplacering af flygtninge en del af serviceudgiftsrammen med et merforbrug på 0,1 mio.kr. Bankbogen udgør en gæld på 0,03 mio. kr. Merforbruget på 0,1 mio. kr. indstilles overført til samme driftsområde i 2020. Derudover udlignes et mindre forbrug på 0,01 mio.kr. med merforbrug under efterværn.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Førtidspensioner	372.520	372.288	232
I alt inkl. overførte frigivne beløb	372.520	372.288	232

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Der er sket en stigning i antallet af helårspersoner fra 2018 til 2019 på 40 personer. Forøgelsen af helårspersonerne skyldes tilbagetrækningsreformen med en tilgang på 56 helårspersoner, hvilket betyder, at der har været en netto afgang på 16 helårspersoner, hvis der ses bort fra tilbagetrækningsreformen.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2018	2.914
Regnskab 2019	2.954

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Førtidspension er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Ressourceforløb	47.536	47.700	-164
I alt inkl. overførte frigivne beløb	47.536	47.700	-164

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Der har været en stigning på 25 helårspersoner fra 2018 til 2019.

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

Der har siden ikrafttrædelsen af reformen om førtidspension været en stigning i antallet af visiterede til ressourceforløb.

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.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2018	343
Regnskab 2019	368

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Ressourceforløb er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Jobafklaring	17.116	16.800	316
I alt inkl. overførte frigivne beløb	17.116	16.800	316

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Der har været en stigning på 18 helårspersoner fra 2018 til 2019. Administrationen har justeret på visiteringen til henholdsvis jobafklaring og ressourceforløb. Det betyder, at de borgere, efter et sygedagpengeforløb ikke har behov for stor tværfaglig indsats, er visiteret til jobafklaring frem for ressourceforløb. Dermed er antallet af borgere på jobafklaring steget mere end budgetteret.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2018	125
Regnskab 2019	143

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Jobafklaring er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Sygedagpenge	89.042	90.382	-1.340
I alt inkl. overførte frigivne beløb	89.042	90.382	-1.340

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et mindre forbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Mindre forbruget skyldes, at beregningen af gennemsnitsprisen pr. helårsperson er faldet i forhold til forventningen pr. 31. oktober 2019.

Der har været en stigning på 35 helårspersoner fra 2018 til 2019.

På sygedagpengeområdet er der fokus på tidlig indsats og indhentelse af lægeerklæring ved sygemeldte over 8 uger. Desuden arbejdes der på at øge antallet af virksomhedspraktikker og flere delvis raskmeldte. Der tages også kontakt til arbejdsgivere med henblik på rundbordssamtaler på virksomheden i forbindelse med fastholdelse.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2018	794
Regnskab 2019	829

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Sygedagpenge er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Kontanthjælp	67.502	66.913	589
I alt inkl. overførte frigivne beløb	67.502	66.913	589

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Der er sket et fald på 40 helårspersoner fra 2018 til 2019.

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.

I 2019 blev der fortsat på kontanthjælpsområdet arbejdet på at skabe jobåbninger til borgerne. Der var fokus på at være joborienteret, og jobcentret begyndte at udarbejde CV'er, også på de borgere der var længst væk fra arbejdsmarkedet. Dette for at sikre en kontinuerlig opmærksomhed på kompetencer frem for barrierer.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2018	550
Regnskab 2019	510

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Kontanthjælp er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Uddannelseshjælp	29.065	28.737	328
I alt inkl. overførte frigivne beløb	29.065	28.737	328

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Der er ved en fokuseret indsats med særligt projekt sommerjob sket et fald i antallet af unge ledige fra 430 i 2018 til 350 i 2019. Dog er antallet af unge ledige højere end forventet, da Forberedende Grunduddannelse (FGU) primært på grund af venteliste ikke har kunnet aftage det forventede antal unge henover efteråret 2019. Unge, som har flere massive problemer ud over ledighed; blandt andet misbrug og psykiske udfordringer, udgør en stor del af målgruppen. Disse unge vil heller ikke tilhøre målgruppen for FGU, hvorfor der skal arbejdes fokuseret med en indsats her, for at antallet af unge ledige falder yderligere.

Forbruget på uddannelseshjælp er reduceret fra 35,6 mio. kr. i 2017 til 29,1 mio. kr. i 2019. Der er således sket et fald i forbruget på 6,5 mio. kr. henover to regnskabsår.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2018	401
Regnskab 2019	366

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Planen for de unge, der ikke kommer i job og uddannelse og ikke tilhører målgruppen for FGU, består også fremadrettet af individuelt tilrettelagte forløb, virksomhedsvendte aktiviteter og et sammenhængende forløb samt en plan på tværs af lovgivningsområderne for beskæftigelse, service og aktiv socialpolitik.

Der skal arbejdes på et fortsat tæt samarbejde med FGU, herunder udvidelse af tilbuddet til en bredere målgruppe, samtidig med at nedbringe ventelisten.

Uddannelseshjælp er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Sociale formål	1.687	1.700	-13
I alt inkl. overførte frigivne beløb	1.687	1.700	-13

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser balance i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019.

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

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Sociale formål er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Revalidering	2.068	2.000	68
I alt inkl. overførte frigivne beløb	2.068	2.000	68

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Antallet af helårspersoner i 2019 er halveret i forhold til 2018.

Borgerne i Frederikshavn 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.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2018	22
Regnskab 2019	11

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Revalidering er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Ledighedsydelse, fleksjob	127.296	124.400	2.896
I alt inkl. overførte frigivne beløb	127.296	124.400	2.896

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019.

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) har konstateret en fejl i beregningen af det særlige fleksbidrag. Det betyder, at STAR har udbetalt 2,2 mio. kr. for meget til Frederikshavn Kommune i perioden 1. januar 2016 – 30. november 2019. Denne korrektion er foretaget i regnskabet for 2019.

Det ordinære regnskab for 2019 udgør således 0,7 mio. kr. i merforbrug. Antallet af helårspersoner er steget med 75 fra 2018 til 2019.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2018	1.278
Regnskab 2019	1.353

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Ledighedsydelse, fleksjob er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Jobtræning, servicejob	464	500	-36
I alt inkl. overførte frigivne beløb	464	500	-36

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et mindre forbrug på 0,04 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Jobtræning, servicejob er en del af serviceudgiftsrammen. Bankbogen udgør et tilgodehavende på 0,7 mio. kr. Mindre forbruget på 0,7 mio. kr. indstilles overført til 2020 som følger:

- Et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. til drift i 2020
- Et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. til udligning af merforbrug på efterværn
- Et tilgodehavende på 0,4 mio. kr. til ny bankbog i 2020.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Seniorjob	10.067	9.800	267
I alt inkl. overførte frigivne beløb	10.067	9.800	267

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Der er et fald på to helårspersoner fra 2018 til 2019.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2018	62
Regnskab 2019	60

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Seniorjob er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Beskyttet beskæftigelse	2.498	2.500	-2
I alt inkl. overførte frigivne beløb	2.498	2.500	-2

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser balance i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019.

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.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Beskyttet beskæftigelse er en del af serviceudgiftsrammen. Mindre forbruget på 0,01 mio. kr. indstilles udlignet med merforbrug på efterværn.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Forsikrede ledige	117.720	117.300	420
I alt inkl. overførte frigivne beløb	117.720	117.300	420

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Der er et fald på 56 helårspersoner fra 2018 til 2019. Forsikrede ledige finansieres via beskæftigelsestilskuddet. Den endelige afregning af beskæftigelsestilskuddet vedr. 2019 foretages først i juni 2020.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2018	900
Regnskab 2019	844

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Forsikrede ledige er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Beskæftigelsesordninger/jobrotation	47.099	47.000	99
I alt inkl. overførte frigivne beløb	47.099	47.000	99

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019.

På området anvendes midlerne fortrinsvis til vejledning og opkvalificering, mentorer, jobrotation og ordinær uddannelse af både interne og eksterne udbydere.

I Center for Arbejdsmarked er der følgende interne tilbud:

- Job og Mestring
- Projektafdelingen
- Fremgangen
- Netværket henvender sig til de aktivitetsparate unge, der har svært ved at skabe sociale relationer og oplever isolation.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Beskæftigelsesordninger/jobrotation er en del af overførselsudgifterne, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen. Dog er Kommuneguiden en del af serviceudgiftsrammen med et mindre forbrug på 0,03 mio. kr. Mindre forbruget på 0,03 mio. kr. indstilles overført til samme driftsområde i 2020.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Midlertidige botilbud	11.371	11.472	-101
Misbrugsbehandling	5.109	4.880	229
Personlig og praktisk hjælp	7.668	7.313	355
I alt inkl. overførte frigivne beløb	24.148	23.665	483

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Der er fortsat fastholdt en visitationspraksis med lav egenkompetence på sagsbehandlerniveau samt bevillingsmøder på leder- og koordinatorniveau samtidig med en forstærket indsats på efterværnsområdet. Der ses dog også i 2019 et stigende forbrug på misbrugsområdet, da flere unge har et behov for og gør brug af deres ret til misbrugsbehandling.

Der er i 2020 afsat 0,7 mio. kr. til den nye kommunale ambulante behandlingsindsats – denne investering forventes i 2020 og overslagsårene at nedbringe forbruget på døgnbehandling.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

	Botilbud	Misbrugsbehandling	Personlig og praktisk hjælp
Regnskab 2018	17,3	10,4	37,9
Regnskab 2019	16,7	10,7	25,0

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Refusion på 0,1 mio. kr. fra den centrale refusionsordning er en del af overførselsudgifterne, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Botilbud, misbrug og hjælp udgør et merforbrug på 0,6 mio. kr. Området er en del af serviceudgiftsrammen. Bankbogen udgør et tilgodehavende på 0,3 mio. kr. Merforbruget på 0,3 mio. kr. indstilles overført til samme driftsområde i 2020 som følger:

- Et merforbrug på 0,1 mio. kr. til drift i 2020
- En gæld på 0,2 mio. kr. til ny bankbog i 2020.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Ungdommens uddannelsesvejledning	4.457	4.732	-275
I alt inkl. overførte frigivne beløb	4.457	4.732	-275

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. Mindre forbruget skyldes primært indsatsen på efterværnsområdet, hvor en halv vejlederstilling er afsat til en ekstra indsats. Stillingen finansieres af midler fra Socialstyrelsen. Derudover har der endvidere været forhandlet på fagsystemet på området, som har givet en mindre besparelse. Denne besparelse får fuld gennemslagskraft i 2020.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Mindre forbruget ophører, når efterværnsindsatsen ophører – alt efter hvordan området fremadrettet organiseres.

Ungdommens Uddannelsesvejledning er en del af serviceudgiftsrammen. Bankbogen udgør et tilgodehavende på 0,1 mio. kr. Mindre forbruget på 0,3 mio. kr. indstilles overført til samme driftsområde i 2020 som følger:

- Et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. til drift i 2020, heraf 0,1 mio. kr. vedrørende eksternt finansieret projekt
- Et tilgodehavende på 0,1 mio. kr. til ny bankbog i 2020.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Produktionsskole	3.277	3.272	5
Erhvervsgrunduddannelse (EGU)	1.546	1.546	0
Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU)	11.200	11.682	-482
I alt inkl. overførte frigivne beløb	16.022	16.500	-478

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. Resultatet er opnået ved at nedbringe udgifterne på STU-området. En proces, der startede i 2016, og som vi nu ser det fulde udbytte af. Blandt andet har en ændret visitationspraksis samt en udvidet anvendelse af interne beskæftigelsestilbud bidraget hertil.

Der er i 2019 etableret et internt STU-tilbud i kommunen i kombination med et midlertidigt botilbud, som forventes at bidrage til en fortsat budgetoverholdelse på området. Dette forudsat, at målgruppe, herunder ikke mindst volumen, indhold og udbyder kan matches.

Aktivitetstal

Aktivitetstallene vedrørende STU er opgjort på helårspersoner.

Regnskab 2018	49,5
Regnskab 2019	42,9

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

EGU er en del af overførselsudgifterne, hvor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Produktionsskole og STU er en del af serviceudgiftsrammen. Bankbogen udgør et tilgodehavende på 0,8 mio. kr. Mindre forbruget på 1,3 mio. kr. indstilles overført til 2020 som følger:

- Et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. til drift i 2020
- Et mindre forbrug på 0,8 mio. kr. udlignes med merforbrug på efterværn.
- Et tilgodehavende på 0,4 mio. kr. til ny bankbog i 2020.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Efterværn	16.592	15.096	1.496
I alt inkl. overførte frigivne beløb	16.592	15.096	1.496

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet for 2019 viser et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2019. I budgetopfølgningen pr. 31. maj var der forudsat et merforbrug på 5,0 mio. kr. på området. Herefter blev der iværksat en genopretningsplan, hvor hver enkelt sag er gennemgået med henblik på at sikre rette indsats.

Merforbruget på 1,5 mio. kr. skyldes dyre enkeltsager samt fastholdelse af enkelte unge i en efterværnsindsats i stedet for at overgå til en dyrere indsats på voksenområdet – dette af hensyn til primært den unge og dernæst kommunens samlede økonomi.

Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

	Plejefamilie	Opholdssteder	Kontaktperson
Regnskab 2019	24,9	10,7	15,4

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget forventes afviklet ved en fortsat skærpet visitationspraksis og ved at gøre de unge i stand til at klare sig selv ved den forstærkede indsats på efterværnsområdet, hvor der findes løsninger på tværs af beskæftigelsesområdet og serviceloven for de unge i efterværn. Der vil også fortsat være behov for kontinuerligt at gennemgå alle sager med henblik på rette indsats.

Refusion på 0,1 mio. kr. fra den centrale refusionsordning er en del af overførselsudgifterne, hvorfor mer- og mindre forbrug reguleres over kassebeholdningen.

Efterværn er en del af serviceudgiftsrammen. Der er ingen bankbog på området, da efterværn først er overgået til Arbejdsmarkedsudvalget pr. 1. januar 2019. Merforbruget på 1,5 mio. kr. indstilles overført til 2020 som følger:

- Et merforbrug på 0,1 mio. kr. til drift i 2020 på efterværn.
- Et merforbrug på 1,1 mio. kr. udlignet af øvrige områder med tilsvarende mindre forbrug
- En gæld på 0,3 mio. kr. til ny bankbog i 2020.

Der er ikke anlægsprojekter under Arbejdsmarkedsudvalget.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Arbejdsmarkedsudvalget	1.310.588	-314.464	1.239.573	-287.321	40.737	-451
Botilbud, misbrugsbehandling og hjælp	24.079	-767	25.157		-52	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	24.079	-767	25.157		-52	
0522 Central refusionsordning		-86				
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-86				
2 Statsrefusion		-86				
Køb og salg af pladser - egne		-86				
0530 Tilbud til ældre	206					
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	206					
1 Drift	206					
Køb og salg af pladser - privat	206					
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	23.872	-681	25.157		-52	
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	5.556		9.922		-34	
1 Drift	5.556		9.922		-34	
Styringsenhed (funk. 5.98)			73		-1	
Ungevejledningen	-484					
Køb og salg af pladser - egne	3.394		3.423		-22	
Ungevejledning	856		0		16	
Køb og salg af pladser - privat	1.790		6.426		-28	
053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	5.205	-96	3.669		-26	
1 Drift	5.205	-96	3.669		-26	
Beh. af stofmisb. 18 år og over SEL §101	550	-96				
Behandling af stofmisbrugere 18 år og o.	4.654		3.669		-26	
053851 Botilbudlignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	1.906				-18	
1 Drift	1.906				-18	
Køb og salg af pladser - privat	1.906				-18	
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	11.206	-585	11.566		26	
1 Drift	11.206	-585	11.566		26	
Centerchefens område konto 5			-132		1	
Botilbuddet Suensonsvej	0					
Køb og salg af pladser - egne	-436	-585	1.983		-5	
Køb og salg af pladser - privat	11.642		9.715		30	
Ungdommens uddannelsesvejledning	4.474	-17	5.077		167	
03 Undervisning og kultur	4.474	-17	5.077		167	
0322 Folkeskolen m.m.	4.474	-17	5.077		167	
032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning	4.474	-17	5.077		167	
1 Drift	4.474	-17	5.077		167	
Styringsenhed (funk. 5.98)			194		-1	
Øvrig undervisning	414		649		0	
UU Frederikshavn	4.060	-17	4.234		169	
Ungdomsuddannelser	16.647	-624	19.338		-38	
03 Undervisning og kultur	16.647	-624	19.338		-38	
0330 Ungdomsuddannelser	16.647	-624	19.338		-38	
033044 Produktionsskoler	3.277		3.278		-23	
1 Drift	3.277		3.278		-23	
Produktionsskoler	3.277		3.278		-23	
033045 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	2.170	-624	1.546		-11	
1 Drift	2.170	-624	1.546		-11	
Erhvervsgrunduddannelse	2.170	-624	1.546		-11	
033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	11.200		14.514		-4	
1 Drift	11.200		14.514		-4	
STU-enheden	0					
STU - Kommunal	6.203		14.514		-4	
STU - Privat	4.997					
Jobcenter	55	-55				

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	55	-55				
0025 Faste ejendomme	55	-55				
002518 Driftssikring af boligbyggeri	55	-55				
1 Drift	55					
Driftssikring af boligbyggeri	55					
2 Statsrefusion		-55				
Driftssikring af boligbyggeri		-55				
Efterværn	19.371	-2.779			13.939	-539
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	19.371	-2.779			13.939	-539
0522 Central refusionsordning		-561				-539
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-561				-539
2 Statsrefusion		-561				-539
Forebyggelse og anbringelse		-561				-539
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	19.144	-1.991			13.939	
052820 Opholdssteder mv. for børn	10.190	-815			12.584	
1 Drift	10.190	-815			12.584	
Forebyggelse og anbringelse	3.872	-815				
Forebyggelse og anbringelse Ejersted 4	6.318				12.584	
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	2.792	-865			1.355	
1 Drift	2.792	-865			1.355	
Forebyggelse og anbringelse	1.479	-865			1.355	
Forebyggelse og anbringelse Ejersted 4	1.313					
052822 Plejefamilier	6.875	-317				
1 Drift	6.875	-317				
Forebyggelse og anbringelse	6.875	-317				
052823 Døgninstitutioner for børn og unge	-713	6				
1 Drift	-713	6				
Forebyggelse og anbringelse	-713	6				
0557 Kontante ydelser	227	-227				
Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion vedrørende visse grupper af flygtninge	227	-227				
1 Drift	227					
Flygtningebørn 100% refusion	227					
2 Statsrefusion		-227				
Flygtningebørn 100% refusion		-227				
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	0					
056898 Beskæftigelsesordninger	0					
1 Drift	0					
Efterværnsenheden - beskæf/udfører	0					
Beskyttet beskæftigelse	3.636	-1.137	4.938	-2.437	2	6
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	3.636	-1.137	4.938	-2.437	2	6
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	3.636	-1.137	4.938	-2.437	2	6
053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	3.636	-1.137	4.938	-2.437	2	6
1 Drift	3.636	-1.137	4.938	-2.437	2	6
Tilbud til voksne med særlige behov	781	0	2.531		14	
Tilbud til voksne med særlige m. moms	1.037	-1.137	2.407	-2.437	-12	6
Løn - Beskyttet beskæftigelse	1.817				0	
Integration	36.857	-34.102	39.800	-34.702	257	41
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	476	-292	386	-185	-102	0
0025 Faste ejendomme	476	-292	386	-185	-102	0
002511 Beboelse	476	-292	386	-185	-102	0
1 Drift	476	-238	386	-185	-102	0
Integration	476	-238	386	-185	-102	0
2 Statsrefusion		-55				
Integration		-55				
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	36.381	-33.809	39.414	-34.517	359	40
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	3.206	-3.206			-1	
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	3.206	-3.206			-1	

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1	Drift	3.206				-1	
	Familiekonsulent - flygtninge	3.206				-1	
2	Statsrefusion		-3.206				
	Familiekonsulent - flygtninge		-3.206				
0546	Tilbud til udlændinge	32.441	-29.400	39.414	-34.517	361	40
054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	14.629	-24.582	14.804	-25.330	349	40
1	Drift	14.629	-14.862	14.804	-22.215	349	40
	Tilbud til udlændinge	5.354	-14.862	14.804	-22.215	349	40
	Tilbud til udlændinge ejersted 4	8.125					
	Tolkeudgifter integration	1.151				0	
2	Statsrefusion		-9.720		-3.115		
	Tilbud til udlændinge		-5.083		-3.115		
	Jobcenter-ledelse		-4.637				
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	17.384	-4.364	24.252	-9.005	12	
1	Drift	17.379	-88	24.252		12	
	Tilbud til udlændinge	17.366	-88	24.252		12	
	Tilbud til udlændinge ejersted 4	13					
2	Statsrefusion	5	-4.276		-9.005		
	Tilbud til udlændinge	5	-4.276		-9.005		
054665	Repatriering	428	-454	359	-182	0	
1	Drift	428	-26	359		0	
	Tilbud til udlændinge	428	-26	359		0	
2	Statsrefusion		-428		-182		
	Tilbud til udlændinge		-428		-182		
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	734	-1.204				
056898	Beskæftigelsesordninger	734	-1.204				
1	Drift	734	-1.204				
	Integration	734	-1.204				
Førtidspensioner		377.114	-4.594	362.784	-9.696	22.748	25
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	377.114	-4.594	362.784	-9.696	22.748	25
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	377.114	-4.594	362.784	-9.696	22.748	25
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	118.183		71.912		35	
1	Drift	118.183		71.912		35	
	Førtidspensioner og pers. tillæg	118.183		71.912		35	
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	258.931	-4.594	290.872	-9.696	22.712	25
1	Drift	258.931	-4.594	290.872	-9.696	22.712	25
	Førtidspensioner og pers. tillæg	258.931	-4.594	290.872	-9.696	22.712	25
Sygedagpenge		146.622	-57.581	135.302	-52.150	-47	4
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	146.622	-57.581	135.302	-52.150	-47	4
0557	Kontante ydelser	145.977	-56.935	135.302	-52.150	-47	4
055771	Sygedagpenge	145.977	-56.935	135.302	-52.150	-47	4
1	Drift	145.977	-2.011	135.302	-1.524	-47	4
	Kontante ydelser	145.977	-2.011	135.302	-1.524	-47	4
2	Statsrefusion		-54.924		-50.625		
	Kontante ydelser		-54.924		-50.625		
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	646	-646				
056898	Beskæftigelsesordninger	646	-646				
1	Drift	646	-646				
	Team Job og Fastholdelse - udfører	646	-646				
Kontanthjælp		129.369	-31.124	126.012	-30.854	45	6
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	129.369	-31.124	126.012	-30.854	45	6
0557	Kontante ydelser	128.548	-30.281	124.786	-30.854	54	6
055772	Sociale formål	3.210	-1.530	3.150	-1.650	0	0
1	Drift	3.210	-1.530	3.150	-150	0	0
	Kontante ydelser	2.492		2.447	-150	1	0

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	Særlige kontante ydelser SEL/LAS-5.57.72	718		703		-1	
2	Statsrefusion		-1.530		-1.500		
	Kontante ydelser		-1.171		-1.149		
	Særlige kontante ydelser SEL/LAS-5.57.72		-359		-351		
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	125.198	-28.602	121.636	-29.204	54	5
1	Drift	125.198	-1.262	121.636	-2.031	54	5
	Kontante ydelser	86.557	-1.262	83.966	-2.031	35	5
	Uddannelseshjælp	38.641		37.670		19	
2	Statsrefusion		-27.340		-27.172		
	Kontante ydelser		-17.981		-17.528		
	Uddannelseshjælp		-9.359		-9.645		
055774	Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion vedrørende visse grupper af flygtninge	146	-146				
1	Drift	146					
	Uledsagede flytningebørn og handicappede	146					
2	Statsrefusion		-146				
	Uledsagede flytningebørn og handicappede		-146				
055775	Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	-6	-3				
1	Drift	-6	-9				
	Kontante ydelser	-6	-9				
2	Statsrefusion		6				
	Kontante ydelser		6				
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	820	-843	1.226		-9	
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	661		1.226		-9	
1	Drift	661		1.226		-9	
	Kontante ydelser	661		1.226		-9	
056898	Beskæftigelsesordninger	159	-843				
1	Drift	159	-843				
	Team Job og Udvikling - udfører	159	-843				
Forsikrede ledige		119.410	-1.690	122.401	-4.175	18	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	119.410	-1.690	122.401	-4.175	18	
0557	Kontante ydelser	115.902		113.826		67	
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	115.902		113.826		67	
1	Drift	115.902		113.826		67	
	Forsikrede ledige - ydelser	115.902		113.826		67	
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	3.507	-1.690	8.576	-4.175	-50	
056891	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	3.507	-1.690	8.576	-4.175	-50	
1	Drift	3.507	-22	8.576		-50	
	Forsikrede ledige - ydelser	3.507	-22	8.576		-50	
2	Statsrefusion		-1.668		-4.175		
	Forsikrede ledige - ydelser		-1.668		-4.175		
Særlig udd. ydelse		-19	-1	0			
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-19	-1	0			
0557	Kontante ydelser	-19	-1	0			
055779	Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning	-19	-1	0			
1	Drift	-19					
	Udd.ord. ledige, har brugt dagpengeret	-19					
2	Statsrefusion		-1		0		
	Udd.ord. ledige, har brugt dagpengeret		-1		0		
Revalidering		2.610	-543	2.904	-754	-2	1
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2.610	-543	2.904	-754	-2	1
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	2.610	-543	2.904	-754	-2	1
055880	Revalidering	2.610	-543	2.904	-754	-2	1
1	Drift	2.610		2.904	-225	-2	1
	Revalidering	2.610		2.904	-225	-2	1

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
2	Statsrefusion		-543		-529		
	Revalidering		-543		-529		
Ledighedsydelse/flexjob		227.319	-122.240	208.979	-106.285	192	2
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	224.440	-122.240	205.679	-106.285	100	2
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	224.440	-122.240	205.679	-106.285	100	2
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe § 2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)	224.440	-122.240	205.679	-106.285	100	2
1	Drift	224.440	-18.054	205.679	-707	100	2
	Flexjob og løntilskud	224.440	-18.054	205.679	-707	100	2
2	Statsrefusion		-104.186		-105.578		
	Flexjob og løntilskud		-104.186		-105.578		
06	Fællesudgifter og administration m.v	2.879		3.300		91	
0645	Administrativ organisation	2.879		3.300		91	
064551	Sekretariat og forvaltninger	2.879		3.300		91	
1	Drift	2.879		3.300		91	
	Mikroflexjobbere	2.879		3.300		91	
Ressourceforløb		88.507	-16.860	86.094	-19.004	42	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	88.507	-16.860	86.094	-19.004	42	
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	81.511	-16.860	86.094	-19.004	42	
055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	81.511	-16.860	86.094	-19.004	42	
1	Drift	81.511	-57	86.094		42	
	Kontante ydelser	22.035		22.374		11	
	Ressourceforløb	59.476	-57	63.720		31	
2	Statsrefusion		-16.803		-19.004		
	Jobcenter-ledelse		-16.803		-19.004		
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	6.996					
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	6.996					
1	Drift	6.996					
	Kontante ydelser	1.801					
	Kontante ydelser	762					
	Ressourceforløb	1.442					
	Kontante ydelser Ejersted 4	2.990					
Jobtræning/servicejob		649	-185	1.300		98	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	649	-185	1.300		98	
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	649	-185	1.300		98	
056895	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesordning, den midlertidige arbejdsmarkedsydelsesordning eller med ret til kontantydelse ansat i kommuner	464		1.300		98	
1	Drift	464		1.300		98	
	Forsikrede ledige - ydelser	464		1.300		98	
056896	Servicejob	185	-185				
1	Drift	185					
	Forsikrede ledige - ydelser	185					
2	Statsrefusion		-185				
	Forsikrede ledige - ydelser		-185				
Seniorjob		19.266	-9.199	19.513	-8.513	-23	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	19.266	-9.199	19.513	-8.513	-23	
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	19.266	-9.199	19.513	-8.513	-23	
056897	Seniorjob til personer over 55 år	19.266	-9.199	19.513	-8.513	-23	
1	Drift	19.266		19.513		-23	
	Forsikrede ledige - ydelser	19.266		19.513		-23	
2	Statsrefusion		-9.199		-8.513		
	Forsikrede ledige - ydelser		-9.199		-8.513		
Beskæftigelsesordninger		65.280	-23.817	54.285	-12.626	1.497	4

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	64.711	-23.817	53.737	-12.626	1.408	4
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	836		-838		6	
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	836		-838		6	
1 Drift	836		-838		6	
Centerchefens område konto 5	836		-838		6	
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	63.393	-23.342	54.575	-12.626	1.402	4
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	40.112	-6.668	38.583	-5.812	1.960	
1 Drift	40.112	0	38.583		1.960	
Kontante ydelser	7.774	0	10.411		-69	
Forsikrede ledige - ydelser	4.644		14.616		361	
Revalidering	148		726		-5	
Kontante ydelser	3.811		3.897		-28	
Flexjob og løntilskud	1.167		283		-2	
Forsikrede ledige - ydelser Ejersted 4	7.792					
Kontante ydelser Ejersted 4	1.701					
Revalidering Ejersted 4	106					
Kontante ydelser Ejersted 4	4					
Flexjob og løntilskud Ejersted 4	33					
Kommunal beskæftigelsesindsats 5.68.90	12.105		8.649		1.703	
Kom. beskæftigelsesind 5.68.90 Ejersted4	827					
2 Statsrefusion		-6.668		-5.812		
Jobcenter-ledelse		-6.668		-5.812		
056898 Beskæftigelsesordninger	23.280	-16.674	15.992	-6.813	-559	4
1 Drift	23.280	-7.892	15.992	-4.367	-559	4
Styringsenhed (funk. 5.98)			469		-3	
Kontante ydelser	439	-1	966		-1	
Forsikrede ledige - ydelser	10.266	-176	3.795		2	
Projektenhed - alm- drift	1.119	-1.105	-41		-430	
Projektafdelingen m. moms	3	-142				
Projektafdelingen	136					
Multihuset	-131	-2				
Team Job og Vejledning - fælles	677	-687				
Team Job og Vejledning - udfører	1.918	-2.849	-15		16	
Team Job og Udvikling - udfører	1.292	-608	-16		21	
Team Job og Fastholdelse - udfører	0		-17		17	
Team Job og Mestring	24					
Centerchefens område konto 5	3.277	-859	2.342		4	
Frederikshavnerordningen	368		539		-1	
Integration / Projektafdeling - konto 5	413					
Multihuset Toldmoms	-5	-514				
Øvrig undervisning	963	-949				
Beskæftigelsesordninger 5.68.98	763		324		-2	
Klar-Parat-Start	208		-5		2	
Netværket	1		-10		11	
Unge og Projekt	1.752				-1	
Mentorer	-201		7.678	-4.367	-218	4
Fremgangen	-2		-18		23	
2 Statsrefusion		-8.781		-2.446		
Forsikrede ledige - ydelser		-8.593		-2.279		
Jobcenter-ledelse		-189		-167		
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	482	-475				
057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	482	-475				
1 Drift	482	-475				
Kontante ydelser	482	-475				
06 Fællesudgifter og administration m.v	569		548		89	
0645 Administrativ organisation	0					

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
064553	Jobcentre		0				
1	Drift		0				
	Efterværnsenheden - fælles		0				
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	569		548		89	
064862	Turisme	569		548		89	
1	Drift	569		548		89	
	Centerchefens område konto 6	569		548		89	
Job og Mestring		-24		175		33	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-24		175		33	
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	-24		175		33	
056898	Beskæftigelsesordninger	-24		175		33	
1	Drift	-24		175		33	
	Team Job og Mestring	-24		175		34	
	Jobcenter ledelse (konto 5)	0				0	
Ledighedsydelse		29.368	-7.151	25.514	-6.125	13	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	29.368	-7.151	25.514	-6.125	13	
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	29.368	-7.151	25.514	-6.125	13	
055883	Ledighedsydelse	29.368	-7.151	25.514	-6.125	13	
1	Drift	29.368		25.514		13	
	Ledighedsydelse	29.368		25.514		13	
2	Statsrefusion		-7.151		-6.125		
	Ledighedsydelse		-7.151		-6.125		
	Jobcenter-ledelse		0				
ØKD						1.850	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger					-25	
0025	Faste ejendomme					-25	
002511	Beboelse					-25	
1	Drift					-25	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					-25	
03	Undervisning og kultur					918	
0322	Folkeskolen m.m.					61	
032214	Ungdommens Uddannelsesvejledning					61	
1	Drift					61	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					61	
0330	Ungdomsuddannelser					858	
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov					858	
1	Drift					858	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					858	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v					956	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov					244	
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)					244	
1	Drift					244	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					244	
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger					712	
056895	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud					712	
1	Drift					712	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					712	

Socialudvalget

Regnskab 2019



EMN-2020-00084
DOK ID 3889964
02.03.2020/Børge Hansen

	Side
.....	
Indledning	1
Direktørens vurdering af Regnskab 2019.....	2
Skema i hovedtal	3
Sammenfatning Center for Handicap og Psykiatri	4
Sammenfatning Center for Social- og Sundhedsområde.....	5
Sammenfatning Center for Sundhed og Pleje	6
Sammenfatning Direktørens område.....	7
Anlæg.....	8
Opsummering på overførsler til 2020	9
Årsberetning Handicap og Psykiatri	10
Årsberetning Social- og Sundhedsområdet.....	24
Årsberetning Sundhed og Pleje	38
Årsberetning Direktørens område	51

Indledning.

- På områderne inden for overførselsudgifter var der i 2019 et merforbrug på 0,3 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 2019.

Direktørens vurdering af Socialudvalgets regnskab for 2019.

Socialudvalgets regnskab er opgjort efter reglerne om økonomisk decentralisering. Regnskabet udgjorde et merforbrug på 3,3 mio. kr., Merforbruget var ca. 0,5 mio. kr. bedre end forventningerne ved budgetopfølgningen pr. 31.08.19. Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2018 på 2,1 mio. kr.

I 2019 var der indregnet budgettilpasninger på i alt 12,1 mio. kr. og regnskabsresultatet understøtter at disse overordnet er realiseret.

Når tæt ved 910 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 der fortsat er store budgetudfordringer på det specialiserede voksenområde, men også at der ses de første tegn på at udfordringerne er stagneret i løbet af 2019.

Arbejdet med strategien er derfor forstærket på dette område med fokus på den enkelte borgers ressourcer og potentialer.

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 2019:

Drift

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Handicap og Psykiatri	6.683	7.958	-1.275
Center for Social- og Sundhedsområdet	853.928	842.501	11.427
Center for Sundhed og Pleje	47.593	47.991	-398
Direktørens område	2.108	7.834	-5.726
I alt inkl overførte frigivne beløb	910.312	906.284	4.028

Bankbøger*	0	2.163	-2.163
------------	---	-------	--------

Socialudvalgets område inkl. bankbøger	910.312	908.447	1.865
---	----------------	----------------	--------------

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	899.501	897.962	1.539
Udenfor ØKD-reglerne	10.811	10.485	326
Drift i alt - inkl. bankbøger	910.312	908.447	1.865

Anlæg

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Anlæg	1.399	2.449	-1.050

* 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 2019 8,0 kr. mio. netto.
Det faktiske forbrug i 2019 blev på 6,7 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviser dermed et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Udover de afsatte budgetter (8,0 mio.) dækker nettoresultatet over modtagne indtægter på ca. 204 mio. kr. til drift finansieret via takstafregning fra Social- og Sundhedsmyndighed. Det opgjorte mindreforbrug svarer således til en afvigelse på ca. **0,6 %**.

Centrets prognose pr. 31.08.19 angav et merforbrug på 0,4 mio.kr. ved årets udgang.
Indeværende års resultat (mindreforbrug på 1,3 mio. kr.) er således forbedret med kr. 1,7 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.19., der væsentligst skyldes generel tilbageholdenhed samt periodeforskydninger.

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

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2018 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning. De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2018, ses på flg. områder:

Centerchefens område og adm. Team	mindreforbrug	1,1 mio. kr.
Bofællesskab Øst	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Bofællesskab Vest	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Bofællesskab Nord	merforbrug	0,3 mio. kr.
SCN – SenhjernesgadeCenter Nord	mindreforbrug	1,2 mio. kr.
Koktvedparken og Koktvedstien,	merforbrug	1,6 mio. kr.
Misbrug	merforbrug	0,1 mio. kr.
Mariested	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
<u>Socialpsykiatriske Støttecentre</u>	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Regnskabsresultat incl. overførsler fra 2018	mindreforbrug	1,3 mio. kr.

Af årsberetningerne fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2020, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Centerchefens område, adm. Team	mindreforbrug	0,9 mio. kr.
---------------------------------	---------------	--------------

Idet det bemærkes at de overførte midler samles under centerchefens område, da disse bl.a skal anvendes til aflønning af pædagogisk konsulent og periodeforskydninger af udgifter vedr. 2019, der først er betalt primo 2020.

Der anbefales således, iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 0,9 mio. kr. I samme forslag anbefales at det resterende mindreforbrug på 0,4 mio. kr. medgår til delvis dækning af merforbruget i Center for Social og Sundhedsområdet.

Sammenfatning – Center for Social- og Sundhedsområdet.

Center for Social- og Sundhedsområdet administrerer ca. 94 % af det samlede budget på Socialudvalgets område.

Det korrigerede budget vedr. Center for Social- og Sundhedsområdet udgjorde i 2019 842,5 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug i 2019 blev på 853,9 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviste dermed et merforbrug på 11,4 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. **1,4%**

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018, hvoraf der henstod 1,7 mio. kr. på bankbogen.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.19 var forventningen et merforbrug på 12,5 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat for Centret er dermed forbedret med 1,1 mio. kr. De væsentligste årsager til ændringen i det endelige regnskabsresultat ifh. til seneste budgetopfølgning kan henføres til henholdsvis Visitationens øgede udgifter på ca. 0,3 mio. kr. og Socialenhedens og Hjælpeenhedens færre udgifter på hhv. 0,4 mio. kr. og 0,9 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 2019 et merforbrug på 0,3 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 11,1 mio. kr.

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2018 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning. De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2018, ses på flg. områder:

Myndighedschefens område	mindreforbrug	0,7 mio. kr.
Visitationenheden	mindreforbrug	4,5 mio. kr.
Socialenheden	merforbrug	14,9 mio. kr.
<u>Hjælpeenheden</u>	<u>mindreforbrug</u>	<u>0,3 mio. kr.</u>
Regnskabsresultat incl. overførsler fra 2018	merforbrug	9,4 mio. kr.

Af årsberetningerne fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2020, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Socialenheden	merforbrug	5,2 mio. kr.
---------------	------------	--------------

Der anbefales således, iht. ovennævnte, overført et samlet merforbrug på 5,2 mio. kr. I samme forslag anbefales at det resterende merforbrug på 4,2 mio. kr. dækkes af mindreforbrug fra hhv. Center for Handicap og Psykiatri samt Direktørens område.

Sammenfatning – Center for Sundhed og Pleje.

Det korrigerede budget vedr. Center for Sundhed og Pleje udgjorde i 2019 48,0 mio. kr. netto.

Det faktiske forbrug i 2019 blev på 47,6 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviste et mindreforbrug på 0,4 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 2018, hvoraf der netto henstod 0,4 mio. kr. på bankbogen.

Reguleret for ovenstående udviste 2019 dermed et netto-mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

Budgetrammen i 2019 udgjorde 48,0 mio. kr., som kunne henføres til centerchefens område med 25,4 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 22,6 mio. kr. til øvrige områder herunder bl.a. Hjemmeplejen, Plejecentre, Aktivitetsområdet, Caspershus og Madservice.

Udover over budgetrammen har området et indtægtsgrundlag på ca. 369 mio. kr., som tildeles på baggrund af taksterne på plejeboligerne, visiterede ydelser på Hjemmeplejeområdet samt til øvrige driftsudgifter, servicearealer mv. finansieret via takstafregning fra Social og Sundhedsområdet. Det opgjorte mindreforbrug svarer således til en afvigelse på ca. **0,1 %**.

Centrets prognose pr. 31.08.19 angav at der ville være et merforbrug på 0,3 mio. kr. ved årets udgang. Indeværende års resultat (mindreforbrug kr. 0,4 mio.kr.) er således forbedret med kr.0,7 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.19. Den væsentligste årsag til denne forbedring skyldes færre udgifter på Centerchefens område.

Overført mindreforbrug vedr. 2018 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning. De væsentligste afvigelser, incl. mindreforbrug fra 2018, ses på flg. områder:

- Centerchefens område -projekter, elever mv.	mindreforbrug	5,1 mio. kr.
- Hjemmeplejen	merforbrug	3,8 mio. kr.
- Plejecentre	merforbrug	1,2 mio. kr.
- Hverdagsrehabilitering	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
- Aktivitetsområdet	mindreforbrug	0,7 mio. kr.
- Den selvejende institution Caspershus	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
- *Madservice	merforbrug	0,2 mio. kr.
- Demenskoordinator	merforbrug	0,2 mio. kr.

*Merforbruget på madservice var oprindeligt på 0,7 mio. kr. , før der blev tilført 0,5 mio. kr. fra puljen til mere værdig ældrepleje.

Af årsberetningerne fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2020, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Centerchefens område	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Centerchefens område, uforbrugte puljemidler	mindreforbrug	1,3 mio. kr.
Fast tilknyttede læger, plejecentre	mindreforbrug	1,0 mio. kr.
Modtagne arv, fonde mv,	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
Hjemmeplejen	merforbrug	0,9 mio. kr.
Plejecentre	merforbrug	1,6 mio. kr.
Hverdagsrehabilitering	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Aktivitetsområdet	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Caspershus	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Team Demens	merforbrug	0,2 mio. kr.

Det anbefales således iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 1,1 mio.. kr.

Sammenfatning – Direktørens område.

Det korrigerede budget vedr. Direktørens område udgjorde i 2019 7,8 mio. kr. netto.

Det faktiske forbrug i 2019 blev på 2,1 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviste dermed et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. vedr. alm. drift samt 2,0 mio. kr. vedr. midler til værdig ældrepleje. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018, hvoraf der henstod 0,1 mio. kr. på bankbogen.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.19 var forventningen et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. vedr. alm. drift. Det samlede regnskabsresultat er dermed forbedret med 1,2 mio. kr. De væsentligste årsager til ændringen i det endelige regnskabsresultat ifh. til seneste budgetopfølgning kan henføres til modtagne midler til bekæmpelse af ensomhed (1,4 mio. kr.) som blev tilført ultimo året.

De væsentligste afvigelser, incl. mindreforbrug fra 2018, ses på flg. områder:

Midler til mere værdig ældrepleje	mindreforbrug	2,0 mio. kr.
Direktørens dispositionskonto	mindreforbrug	0,7 mio. kr.
Lov/Cirkulæremidler	mindreforbrug	1,7 mio. kr.
<u>Bekæmpelse af ensomhed</u>	<u>mindreforbrug</u>	<u>1,4 mio. kr.</u>
Regnskabsresultat incl. overførsler fra 2018	mindreforbrug	5,8 mio. kr.

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 ministeriet, modtaget i alt 14,5 mio. kr. i 2019 vedr. mere værdig ældrepleje og 7,0 mio. kr. vedr. bedre bemanding i hjemmeplejen og plejecentre.

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 vedr. bedre bemanding på i alt 2,7 mio. kr.

Iht. den godkendte værdighedspolitik, er der i 2019 anvendt 12,5 mio. kr. til værdig ældrepleje, og dermed er der et mindreforbrug på 2,0 mio. af disse midler i 2019.

Socialudvalget besluttede på sit budgetmøde i juni 2017, at 6,5 mio. kr. af midlerne til mere værdig ældrepleje løbende medgår til realisering af de indregnede budgettilpasninger på Socialudvalgets budgetområde, og derved undgås, at der skal foretages serviceforringelser på ældreområdet, hvilket er i tråd med intentionerne i værdighedspolitikken.

Herudover er der anvendt midler til Team Demens, til nye aktivitets- og træningscentre for borgere med demens (Skagen/Sæby), madservice, understøttelse af natdækning af hjemmesygeplejen, tidlig opsporing af borgere i hjemmeplejen for at undgå gen-/indlæggelser, forsyningssikkerhed/beredskabsdækning, indsatser omkring værdig død, indsatser omkring sikring af kvalitet og sammenhæng i plejen, m.m.

Frederikshavn Kommune har anmodet ministeriet om overførsel af de ikke forbrugte midler til 2020, hvilket ministeriet forventes at imødekomme, idet midlerne fortsat anvendes inden for de i ansøgningen nævnte rammer, der overføres således 2,0 mio. kr. til 2020.

Midler til bedre bemanding udgør 7,0 mio. kr. samt overskud fra 2018 på 2,7 mio. kr. i alt 9,7 mio. kr.:

Midlerne er anvendt til ansættelse af bl.a. psykolog, farmaceut, terapeut samt opnormering på Kastaniegården. Endvidere er der overført midler til bedre bemanding for ældre under Center for Handicap og Psykiatri, delvis dækning af udgifter til langtidssyge medarbejdere, meromkostninger til kørsel i landdistrikterne, ekstraordinære personaleomkostninger ved plejkrævende indsatser mv.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Af årsberetningen fremgår forslag/anbefaling til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2020, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Midler til mere værdig ældrepleje	mindreforbrug	2,0 mio. kr.
-----------------------------------	---------------	--------------

Der anbefales således iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. I samme forslag anbefales at det resterende mindreforbrug på 3,8 mio. kr. medgår til delvis dækning af merforbruget i Center for Social og Sundhedsområdet.

Anlæg

Indeværende års korrigerede budget udgjorde i 2019 0,3 mio. kr. Hertil kommer overførte anlægsmidler fra 2018, - mindreforbrug på 3,8 mio. kr. I 2019 blev der overført anlægsmidler til Renovering af Kastanjegården på 1,7 mio. kr. til Ejendomscentret. Beløbet var dermed ikke længere en del af Socialudvalgets anlægsramme. Korrigeret for ovenstående udgjorde det samlede budget i 2019 således 2,4 mio. kr.

Årets forbrug er opgjort til 1,4 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat udviste dermed et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Til 2020 overføres et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., der fordeler sig således:

Renovering af Rådhuscentret – Inventar	0,1 mio. kr.
ABA-anlæg	0,7 mio. kr.

<i>Tidligere bevilling til loftslifte til plejeboliger er konverteret til:</i> Investeringspulje til projekter til bedre udnyttelse af velfærdsteknologi som understøtter arbejdsmiljø i plejen og borgerens selvhjulpethed.	0,2 mio. kr.
---	--------------

Opsummering/anbefalinger – overførsler til 2020:

Iht. anbefalingerne i årsberetningen kan regnskabsresultatet, der er beregnet efter reglerne for økonomisk decentralisering, for 2019 opsummeres således:

DRIFT:	Et samlet netto merforbrug	3,6	mio. kr.
Bankbøger fra 2018	Et samlet netto mindreforbrug	2,1	mio. kr.

På områderne inden for overførselsudgifter er der i 2019 et merforbrug på 0,3 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 2019, henstod der således et merforbrug på **1,2 mio. kr.** der foreslås disponeret således:

Center for Handicap og Psykiatri. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	0,9 mio. kr. til 2020.
Center for Social- og Sundhedsområdet. Der overføres et merforbrug som beskrevet	5,2 mio. kr. til 2020.
Center for Sundhed og Pleje. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	1,1 mio. kr. til 2020.
Direktørens område. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	2,0 mio. kr. til 2020.

ANLÆG:

Der foreslås overført et netto mindreforbrug til anlæg på	1,0 mio. kr. til 2020.
---	------------------------

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Handicap og Psykiatri
Budgetområde	Sammendrag

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	7.958
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-1.275
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Center for Handicap og Psykiatri er langt overvejende takstfinansieret, hvilket betyder, at midlerne tilføres fra Center for Social og Sundhedsområdet på baggrund af borgernes behov for støtte og de aftalte takster herfor. Den samlede betaling udgjorde ca. 204,3 mio. kr. udover den samlede nettobevilling for 2019 på 8,0 mio. kr.

Det samlede forbrug udgjorde 213,2 mio. kr. hvoraf 204,3 mio. kr. er finansieret af Center for Social og Sundhedsområdet. Hermed et nettoforbrug på 6,7 mio. kr.

Indeværende års resultat udviste et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

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

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Af mindreforbruget overføres 0,9 mio. kr. til 2020 således:

Centerchefens område, adm. Team	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Bofællesskab Øst	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Bofællesskab Vest	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
SCN – Senhjerneskadecenter Nord	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Mariested	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 bl.a skal anvendes til aflønning af pædagogisk konsulent og periodeforskydninger af udgifter vedr. 2019, der først er betalt primo 2020.

De resterende 0,4 mio. kr. overføres til Center for Social og Sundhedsområdet til delvis dækning af merforbrug i Socialenheden (køb af pladser handicap/psykiatri).

Årsberetning 2019

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Centerchefens område/ Adm. Team

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	3.955
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-1.077
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgjorde for 2019 4,0 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på ca. 1,1 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

0,9 mio. kr. af mindreforbruget overføres til 2019, og de resterende 0,2 mio. kr. stilles til stilles til disposition til dækning af merforbrug andre steder indenfor udvalgets ansvarsområde.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

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

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Handicap og Psykiatri
Budgetområde	Bofællesskab Øst

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-118
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsområdet udgjorde i 2019 14,1 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

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

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 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. Taksterne for Bofællesskab Øst afspejlede de varierende støttebehov og indsatser for den enkelte borger.

Bofællesskab Øst havde i 2019 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 2020.

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Handicap og Psykiatri
Budgetområde	Bofællesskab Vest

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-262
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsområdet udgjorde i 2019 16,8 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

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

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 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 takster afspejlede de varierende støttebehov og indsatser for den enkelte borger.

Bofællesskab Vest havde i året 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 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 2020.

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Handicap og Psykiatri
Budgetområde	Bofællesskab Syd

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	35
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsområdet udgjorde i 2019 7,8 mio. kr. Årets resultat viste et merforbrug på 35.000 kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 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 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

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

Bofællesskab Syd havde i året 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 2020.

Årsberetning 2019

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Bofællesskab Nord

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	263
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsområdet udgjorde i 2019 10,8 mio. kr. Årets resultat viste et merforbrug på 0,3 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 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 2019 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 takster afspejlede de varierende støttebehov og indsatser for den enkelte borger.

Bofællesskab Nord havde i året 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 2020.

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Handicap og Psykiatri
Budgetområde	SenhjernesgadeCenter Nord

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-1.220
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsområdet udgjorde i 2019 32,3 mio. kr. Årets resultat udviste et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget er konsekvens af det målrettede arbejde mbh. på at sikre at budgetforudsætningerne for 2020 kan overholdes fra budgetårets start.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

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

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Mindreforbruget skyldes generel tilbageholdenhed. Der er iværksat en række tiltag, som skal medvirke til at realisere den indregnede taksttilpasning på SCN.

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 2020.

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Handicap og Psykiatri
Budgetområde	Koktvedparken og Koktvedstien

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	1.583

Bankbogen vedr. regnskab 2018	0
-------------------------------	---

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsområdet udgjorde i 2019 50,5 mio.kr. Årets resultat samlet for Koktvedparken og Koktvedstien udviste et merforbrug på 1,6 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 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 2019 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 taksterne afspejlede de varierende støttebehov og indsatser for den enkelte borger.

Specialtilbuddet havde i 2019 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.

Specialtilbuddet har i 2019 forberedt en opdeling, så Koktvedparken og Koktvedstien fra 2020 er to selvstændige enheder.

Arbejdet med målrettede indsatser og forbedret dokumentation fortsætter i 2020

Årsberetning 2019

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Dagtilbud og Hjemmevejledning

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-25

Bankbogen vedr. regnskab 2018	0
-------------------------------	---

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsområdet udgjorde i 2019 24,2 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 25.000 kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget går til dækning af merforbrug på andre områder inden for Center for Handicap og Psykiatri.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 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.

Fra 2020 flyttes aktiviteterne i Hjemmevejledningen til Socialpsykiatrien.

Pr. 31.12.2019	Antal personer visiteret	Antal visiterede timer pr. uge (uge 50)
Dagtilbud		
§103 – beskyttet beskæftigelse	22	
§104 – aktivitets- og samværstilbud	123	
Hjemmevejledning		
§ 85 – bostøtte	145	343

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Handicap og Psykiatri
Budgetområde	Misbrug og Socialt udsatte

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	3.729
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	99

Bankbogen vedr. regnskab 2018	0
-------------------------------	---

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgjorde i 2019 3,7 mio. kr. Årets resultat udviste et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 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 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Der var i alt 55 borgere tilknyttet afdelingen. Cirka 20 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 subutex 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 2019

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Behandlingscenter Frederikshavn

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	0
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

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

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Områdets resultat var i balance.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Behandlingscenter Frederikshavn varetager opgaverne vedrørende ambulant 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.

Der har i 2019 blandt andet været fokus på udarbejdelse af en plan for den fremadrettede misbrugsbehandlingsindsats i Frederikshavn Kommune. Udviklingsplanen skal sikre en indsats, som flere borgere kan profilere af.

Årsberetning 2019

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Socialpsykiatri og Misbrug,
Fællesudgifter og Projekter

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	274
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	0
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Projekt Lilleskolen for voksne

Budget for 2019 udgjorde 0,3 mio. kr. Årets resultat viste balance mellem forbrug og budget.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Områdets resultat var i balance.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Projekt Lilleskolen for voksne udbød i 2019 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.

Årsberetning 2019

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Mariested

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-256
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsområdet udgjorde i 2019 23,7 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Af mindreforbruget anvendes 0,1 mio. kr. til dækning af merforbrug på andre områder indenfor Center for Handicap og Psykiatri.

Det resterende mindreforbrug (0,2 mio. kr.) anvendes til dækning af merforbrug andre steder indenfor udvalgets ansvarsområde.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 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 takster afspejler nu 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 mestringssevne. 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 2020.

Årsberetning 2019

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Socialpsykiatriske Støttecentre

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-297
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsområdet udgjorde i 2019 21,2 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget går til dækning af merforbrug på andre områder inden for Center for Handicap og Psykiatri.

Hvilke aktiviteter og mål er der opnået i 2019 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.

Derudover 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 2020.

Pr. 31.12.2019	Antal personer visiteret	Antal visiterede timer pr. uge (uge 50)
Støttecenter Frederikshavn		
§104 – aktivitets- og samværstilbud	70	
§104 - uvisiteret	3	
§99 – støttekontakt (ej visiteret)		
§82b - bostøtte	19	25
§85 – bostøtte	211	459
Støttecenter Skagen		
§104 – aktivitets- og samværstilbud	52	
§104 - uvisiteret	5	
§99 – støttekontakt (ej visiteret)		
§82b - bostøtte	6	9
§85 – bostøtte	56	104
Støttecenter Sæby		
§104 – aktivitets- og samværstilbud	40	
§104 - uvisiteret	2	
§99 – støttekontakt (ej visiteret)		
§82b - bostøtte	4	5
§85 – bostøtte	56	82

Årsberetning 2019

Centerområde	Social- og Sundhedsområdet
Budgetområde	Sammendrag

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	842.501
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	11.427
Bankbogen vedr. regnskab 2018	1.700

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

I forbindelse med budgetlægning for 2019 blev der for hele Socialudvalgets ansvarsområde indlagt en budgettilpasning på -12,1 mio. kr. På budgetlægningstidspunktet vedtog Socialudvalget, med udgangspunkt i aktivitetsniveauet ultimo 2017 og primo 2018, at -10,6 mio. kr. omfattede Center for Social- og Sundhedsområdets ansvarsområde, og at budgettilpasningen skulle foretages på følgende områder:

Demografimidler	-2,1 mio. kr.
Hjælpebidler	-1,0 mio. kr.
Plejeboliger	-3,0 mio. kr.
Visitationsbudget – generelt	-4,5 mio. kr.

Efterfølgende blev der hen over året overført 7,4 mio. kr. (ikke helårsvirkning) til Center for Sundhed og Pleje i forbindelse med, at visitationen af 5 sundhedslovsydelser jfr. Principafgørelse skal foretages af sygeplejersker.

Center for Social- og Sundhedsområdets samlede budgetramme for 2019 udgør herefter 842,5 mio. kr. netto incl. overført ØKD fra 2018 og regulering for KL's nye skøn vedr. løn- og prisfremskrivning april 2019, men excl. bankbøger fra tidligere år.

Det korrigerede nettobudget fordeler sig således:

Centerchefens område	2,9 mio. kr.
Visitationsenheden	471,1 mio. kr.
Socialenheden	314,3 mio. kr.
Kontrakt og tilsynsenheden	2,9 mio. kr.
Hjælpebidelenheden	51,3 mio. kr.

Det samlede forbrug ultimo 2019 udgjorde 853,9 mio. kr. netto, og dermed udviste regnskabet for Center for Social- og Sundhedsområdet et samlet merforbrug på 11,4 mio. kr. netto.

Indeværende års netto merforbrug fordeler sig således:

Centerchefens område	mindreforbrug	0,5 mio. kr.
Visitationsenheden	mindreforbrug	3,8 mio. kr.
Socialenheden	merforbrug	15,2 mio. kr.
Hjælpebidelenheden	merforbrug	0,5 mio. kr.
I alt	netto merforbrug	11,4 mio. kr.

Hertil kom Centrets bankbog (ØKD 2018), som udviste et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.19 var forventningen et merforbrug på 12,5 mio. kr. for regnskabsår 2019. Det samlede regnskabsresultat for Centret blev dermed forbedret med 1,1 mio. kr. De væsentligste årsager til ændringen i det endelige regnskabsresultat ifh. til seneste budgetopfølgning kunne henføres til Visitationsenhedens øgede udgifter på ca. 0,3 mio. kr., Socialenhedens og Hjælpe-middelenhedens færre udgifter på henholdsvis 0,4 mio. kr. og 0,9 mio. kr., samt færre udgifter på Myndighedschefens område på 0,1 mio. kr.

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

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Centrets samlede resultat for 2019 blev et merforbrug på 11,4 mio. kr. netto. Heraf var der et merforbrug på 0,3 mio. kr., der var omfattet af budgetgarantien og derfor ikke indgik i årets opgørelse af ØKD. Det korrigerede merforbrug udgjorde herefter 11,1 mio. kr. netto. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 på 1,7 mio. kr. Nettoresultat udgjorde således et merforbrug på 9,4 mio. kr., som delvis finansieres af overførte mindreforbrug fra Center for Handicap og Psykiatri samt Direktørens område. - I alt 4,2 mio. kr.

Af årsberetningerne fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat således, at der til 2020 iht. reglerne for økonomisk decentralisering overføres:

Socialenheden	merforbrug	5,2 mio. kr.
---------------	------------	--------------

Der anbefales således, iht. ovennævnte, overført et samlet merforbrug på 5,2 mio. kr. I samme forslag anbefales at det resterende merforbrug på 4,2 mio. kr. dækkes af mindreforbrug fra hhv. Center for Handicap og Psykiatri samt Direktørens område.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

De overordnede mål for Center for Social- og Sundhedsområdet 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 2019

Centerområde	Social- og Sundhedsområdet
Budgetområde	Centerchefens område

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	2.892
Regnskab 2019 udviser et mindre forbrug på	-472
Bankbogen vedr. regnskab 2018	200

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Det korrigerede nettobudget for 2019 udgjorde 2,9 mio. kr. og det faktiske forbrug udgjorde 2,4 mio. kr. Regnskabet udviste dermed et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.19 var forventningen et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. ultimo. Det endelige regnskabsresultat blev dermed forbedret med 0,1 mio. kr.

Hertil kom bankbog (ØKD 2018), hvor der henstod et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Årets resultat udgjorde et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 på 0,2 mio. kr. Nettoresultatet udgjorde således et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., der foreslås anvendt til delvis finansiering af Socialenhedens merforbrug.

Årsberetning 2019

Centerområde	Social- og Sundhedsområdet
Budgetområde	Visitationsenheden

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	471.110
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-3.794
Bankbogen vedr. regnskab 2018	700

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

I forbindelse med budgetlægning for 2019 besluttede Socialudvalget, med udgangspunkt i aktivitetsniveauet ultimo 2017 og primo 2018, at -4,5 mio. kr. (enhedens ansvarsområder generelt) og -3,0 mio. kr. (afregning til plejeboligerne specifikt) af Visitationsenhedens oprindelige ramme skulle medgå til udvalgets samlede budgettilpasning for 2019.

Den indlagte budgettilpasning på -3,0 mio. kr. blev indregnet i afregningstakster til plejeboligerne for 2019, og de resterende -4,5 mio. kr. blev reduceret i rammen vedr. personlig og praktisk hjælp.

Efterfølgende blev der hen over året overført 7,4 mio. kr. (ikke helårvirkning) til Center for Sundhed og Pleje i forbindelse med, at visitationen af 5 sundhedslovsydelser jfr. Principafgørelse skal foretages af sygeplejersker.

Visitationsenhedens samlede korrigerede budget for 2019 udgjorde herefter 471,1 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug ultimo 2019 udgjorde 467,3 mio. kr. og dermed et samlet netto mindreforbrug på 3,8 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.19 var forventningen et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. ultimo. Det endelige regnskabsresultat blev dermed forringet med 0,3 mio. kr. netto. ifh. til tidligere forventning.

De væsentligste årsager til afvigelsen ifh. til 31.08.19 kan hovedsageligt tilskrives lidt færre visiterede hjemmeplejetimer/borgere end forventet svarende til ca. 1,0 mio. kr., øget forbrug vedr. køb/salg ved andre kommuner på ca. 2,0 mio. kr., færre udgifter vedr. tomgangsleje på ca. 0,4 mio. kr. samt et samlet netto mindreforbrug på ca. 0,3 mio. kr. for Visitationsenhedens øvrige områder.

Netto mindreforbruget fremkom således:

Visiterede timer herunder Fritvalgsområdet og Klippekontordningen	mindreforbrug	1,7 mio. kr.
Køb/salg plejeboligpladser, personlig pleje og praktisk hjælp	merforbrug	1,5 mio. kr.
Refusion særlig dyre enkelt sager	mindreforbrug	0,5 mio. kr.
Leve Bo og plejeboliger	mindreforbrug	1,4 mio. kr.
Øvrige driftsudgifter	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Kommunikationsinstitutter/specialundervisning	mindreforbrug	1,1 mio. kr.
Tomgangsleje og ydelsesstøtte	mindreforbrug	<u>0,4 mio. kr.</u>
Samlet nettoresultat ultimo 2019	mindreforbrug	3,8 mio. kr.

Hertil kom bankbog (ØKD 2018), hvor der henstod et mindreforbrug på 0,7 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 2019 forventes anvendt/afviklet således

Årets resultat udgjorde et mindreforbrug på 3,8 mio. kr., hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 på 0,7 mio. kr. Nettoresultatet - et mindreforbrug på 4,5 mio. kr., foreslås anvendt til delvis finansiering af Socialenhedens merforbrug.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Visitationsenhedens 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)

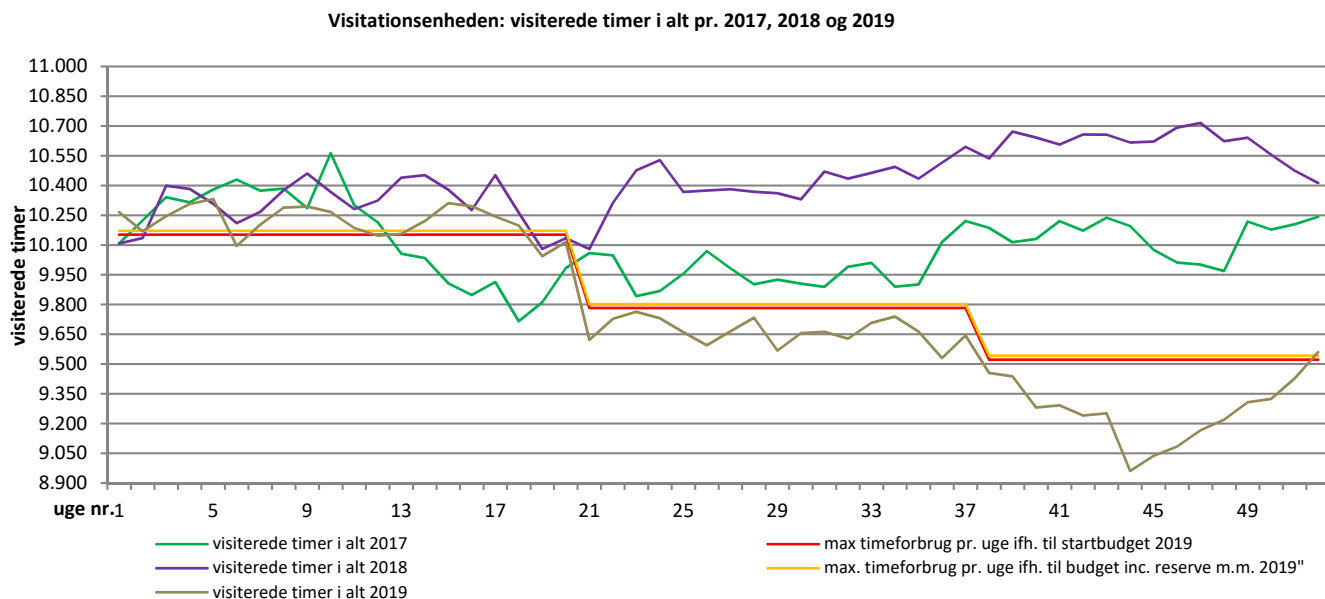
Ultimo 2017	2.831 borgere	10.242 timer/uge
Ultimo 2018	2.869 borgere	10.413 timer/uge
Ultimo 2019	2.762 borgere	9.560 timer/uge
Heraf omfattet af frit valg § 83 og 83a	2.666 borgere	8.254 timer/uge
Kommunale leverandører	1.836 borgere	6.228 timer/uge
Private leverandører	830 borgere	2.026 timer/uge

I 2019 var der ud over den kommunale leverandør 1 privat leverandør jfr. udbud.

Primo januar og løbende hen over 2019 blev der overført timer vedr. Sundhedslovsydelser til hjemmesygeplejen, hvilket har medført, at timetal/antal borgere ikke længere er sammenlignelig med tidligere år.

Ligeledes blev der i løbet af 2. halvår 2017 foretaget revisitering af borgere, som medførte, at flere borgere, der tidligere var visiteret til §85 ydelser (socialpædagogisk støtte) i Socialenheden, overgik til §83 ydelser (personlig pleje og praktisk hjælp) i Visitationsenheden (gældende praksis fra og med 2. halvår 2017. hjemmesygeplejen).

Den efterfølgende graf viser det samlede aktivitetsniveau vedr. SEL §83, §83a og §85 (hjemmeplejen) i de enkelte uger for henholdsvis regnskabsår 2017, 2018 og 2019



Øvrige områder: ydelser

Køb/salg af pladser og personlig pleje og hjælp:

Køb af pladser

Ultimo 2017	21 beboere med døgntakst/plejeboliger i andre kommuner
Ultimo 2018	23 beboere med døgntakst/plejeboliger i andre kommuner
Ultimo 2019	19 beboere med døgntakst/plejeboliger i andre kommuner

Salg af personlig pleje og praktisk hjælp incl. plejeboliger:

Ultimo 2017	35 borgere fra andre kommuner
Ultimo 2018	32 borgere fra andre kommuner
Ultimo 2019	30 borgere fra andre kommuner

Køb af personlig pleje og hjælp:

Ultimo 2017	35 borgere i andre kommuner
Ultimo 2018	28 borgere i andre kommuner
Ultimo 2019	31 borgere i andre kommuner

Statsrefusion (borgere under 67 år):

Ultimo 2017	10 borgere med ydelser efter SEL §83 / §85
Ultimo 2018	11 borgere med ydelser efter SEL §83 / §85
Ultimo 2019	10 borgere med ydelser efter SEL §83 / §85

Madservice til borgere i eget hjem:

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 2019	421 visiterede borgere – heraf havde 179 valgt en privat leverandør

Ultimo 2019 var der ud over den kommunale leverandør 2 godkendte private leverandører af madservice (godkendelsesmodellen).

Årsberetning 2019

Centerområde	Social- og Sundhedsområdet
Budgetområde	Socialenheden

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	314.236
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	15.181
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Ved budgetvedtagelsen for 2017 blev budgettet vedr. køb/salg handicap og psykiatri (det specialiserede socialområde) for 2017 og overslagsårene reduceret med -6,0 mio. kr.

I forbindelse med budgetlægningen for 2018 blev der for Socialudvalgets ansvarsområde indlagt en budgettilpasning på -10,0 mio. kr., som Socialudvalget vedtog, skulle foretages på det specialiserede socialområde (egne botilbud), Senhjerneskadecenter Nord -3,1 mio. kr., indførelse af differentierende takster -6,1 mio. kr. og fastfrysning af taksterne på Mariested og Koktvedparken 0,6 mio. kr. samt effektivisering ved omlægning af administrative opgaver 0,2 mio. kr.

Socialenheden har i et tæt samarbejde med udførere i Center for Handicap og Psykiatri arbejdet målrettet med at realisere de besluttede budgetreduktioner. Der er således med afsæt i budget 2018 bl.a. indført ny visitationspraksis og serviceniveau, hvor der fx er implementeret differentierede takster i alle interne botilbud i kommunen samt ny pakkeinddeling og afregning på bostøtteområdet. Der er iht. sidstnævnte desuden implementeret en ny og uvisiteret indsats i *Det sociale pitstop*, inden for den økonomiske ramme til bostøtte. Med de nævnte tiltag er budgetreduktionerne effektueret.

Det har desuden været muligt at nedbringe merforbruget på køb/salg af pladser på handicap- og psykiatriområdet, hvilket særligt er foranlediget af målrettet opfølgning i eksterne bo- og dagtilbud. Arbejdet med at nedbringe merforbruget på køb/salg af pladser på handicap- og psykiatriområdet fortsætter i 2020, hvor der ligeledes iværksættes målrettet indsats for at nedbringe merforbrug på især misbrugsområdet og dagtilbudsområdet.

I forbindelse med budgetlægningen for 2019 vedtog Socialudvalget med udgangspunkt i aktivitetsniveauet ultimo 2017 og primo 2018, at 2,2 mio. kr. af Centrets samlede demografimidler skulle tilgå Socialenhedens område vedr. køb/salg af pladser på handicap- og psykiatriområdet.

Det samlede korrigerede nettobudget for 2019 udgjorde herefter 314,2 mio. kr.

Det faktiske forbrug ultimo 2019 udgjorde 329,4 mio. kr. netto, og dermed udviste socialenheden et merforbrug på 15,2 mio. kr. Ved budgetrevisionen pr. 31.08.19 var forventningen et merforbrug på 15,6 mio. kr., og det endelige regnskabsresultat blev dermed forbedret med netto 0,4 mio. kr.

De væsentlige afvigelser ift. seneste budgetopfølgning kunne henføres til øgede udgifter ifb. med afregning vedr. dagtilbud på ca. 0,7 mio. kr., færre nettoudgifter vedr. køb/salg af pladser på handicap og psykiatriområdet på ca. 0,5 mio. kr., færre nettoudgifter vedr. §85-socialpædagogisk støtte på ca. 0,3 mio. kr., færre nettoudgifter vedr. §95 og §96 herunder refusioner på ca. 0,3 mio. kr. samt et samlet netto nul forbrug for Socialenhedens øvrige områder.

Netto merforbruget fremkom på følgende områder, som udelukkende omfatter Socialenhedens budgetområde:

Køb/salg af pladser handicap og psykiatri incl. egne Botilbud	merforbrug	10,5 mio. kr.
§85 Handicap og psykiatri	mindreforbrug	0,7 mio. kr.
§95 og §96 samt refusioner	merforbrug	0,5 mio. kr.
Plejeorlov	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Socialt udsatte og misbrugsbehandling	merforbrug	3,3 mio. kr.
Dagtilbud	merforbrug	1,4 mio. kr.
Tilskud § 100 og Helbredstillæg/Personlige tillæg	merforbrug	<u>0,3 mio. kr.</u>
Samlet nettoresultat i alt	merforbrug	15,2 mio. kr.

I 2019 har der fortsat været fokus på at gå fra det visiterede til det uvisiterede, at omlægge flere indsatser fra individuelle til gruppebaserede samt at gå fra varige til midlertidige indsatser. I forbindelse med implementering af bostøttepakker har der været et større mindreforbrug som følge af omlægning til mere gruppebaserede og midlertidige indsatser. Dette var og er med 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.

Samlet skal årets resultat ses i lyset af, at der har været en tæt opfølgning på de bevilgede indsatser, sammenholdt med en systematisk udredning ift. borgers støttebehov. Disse tiltag er foregået med afsæt i fokus på Centrets overordnede mål jfr. afsnittet vedr. aktiviteter og mål.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Socialenhedens resultat for 2019 udgjorde et merforbrug på 15,2 mio. kr. Heraf var der et merforbrug på 0,3 mio. kr., som var omfattet af budgetgarantien og derfor ikke indgik i årets opgørelse af ØKD. Korrigeret herfor udgjorde merforbruget 14,9 mio. kr.

Merforbruget foreslås delvis finansieret således:

Centerchefens område mindreforbrug	0,7 mio. kr.
Visitationsenhedens mindreforbrug.	4,5 mio. kr.
Hjælpemiddelenhedens mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Tilført fra Center for Handicap og Psykiatri mindreforbrug.	0,4 mio. kr.
Tilført fra Direktørens område mindreforbrug	<u>3,8 mio. kr.</u>
Samlet finansiering	9,7 mio. kr.

Der vil således henstå et merforbrug på 5,2 mio. kr. der overføres til 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

På socialområdet har der været arbejdet ud fra "mindst indgribende princippet", hvor der bl.a. har været/er fokus på midlertidige og nogle gange mere intensive indsatser, der kan understøtte, at borgere bliver mest muligt selvhjulpne ved at forblive i eget hjem tæt på netværk mv. På botilbudsområdet fordrer de differentierede takster i kommunens interne botilbud, at der laves individuelle udredninger med konkrete indsatsmål for alle borgere i botilbud. Der har været/er således også her et stort fokus på at målrette indsatserne, så de giver mest mulig effekt og livskvalitet for den enkelte borger. Dette medfører 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.

Der pågår pt. et omfattende tværfagligt arbejde med at få udarbejdet mere retvisende prognoser for udviklingen ift. tilgang og afgang af borgere på det specialiserede socialområde, hvor der kan udarbejdes

prognoser for forventet tilgang af borgere fra især hhv. familie- og ungeområdet, men også en fortsat stigende tilgang fra Jobcentret og Psykiatrien m.fl.

Repræsentanter fra socialområdet og økonomiområdet indgår i den forbindelse i et partnerskabsprojekt med KL, der forventes at kunne bidrage med yderligere konkret inspiration samt redskaber ift. økonomistyring på området. Derudover er der også iværksat intensiveret opfølgning samt opkvalificering ift. området for køb og salg af botilbudspladser.

Aktivitetsniveau

Køb/salg af egne og eksterne botilbudspladser:

Primo 2018 blev der indført differenserende takstafregning for samtlige af kommunens botilbud på voksneområdet, som nu afregnes fra Socialenheden

Ultimo 2018:	Køb af botilbud	Salg af botilbud til andre kommuner
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

Fra 2019 blev 19 borgere (ikke helårspersoner) vedr. det specialiserede socialområde, som tidligere er blevet registreret på området vedr. køb/salg, overflyttet til §85 privat-bostøtte.

Ultimo 2019:	Køb af botilbud	Salg af botilbud til andre kommuner
Psykiatri	86,3 helårspladser	7,0 helårspladser
Handicap	<u>271,6 helårspladser</u>	<u>23,7 helårspladser</u>
I alt	357,9 helårspladser	30,7 helårspladser

§ 95, § 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
Ultimo 2019	2 borgere visiteret til § 95 og 10 borgere visiteret til § 96

Statsrefusion (borgere under 67 år):

Ultimo 2017	2 borgere vedr. § 96
Ultimo 2018	2 borgere vedr. § 96
Ultimo 2019	2 borgere vedr. § 96

Serviceovens §85 og §82b- 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 2017 (uge 50)	356	670	1.026
Ultimo 2018 (uge 50)	355	679	1.034
Ultimo 2019 (uge 50)	343	678	1.021

Antal visiterede **borgere**

Ultimo 2017 (uge 50)	147	292	439
Ultimo 2018 (uge 50)	146	311	457
Ultimo 2019 (uge 50)	145	343	488

Herudover:

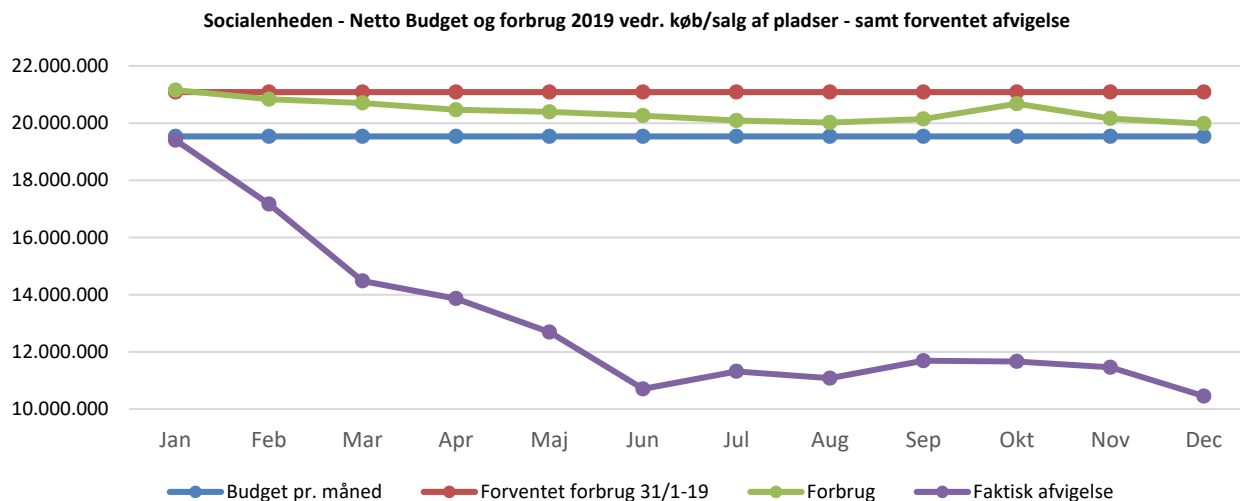
Ultimo 2017 var der 7 borgere, visiteret til § 85, hvor ydelsen blev udbetalt iht. særlige aftaler.

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

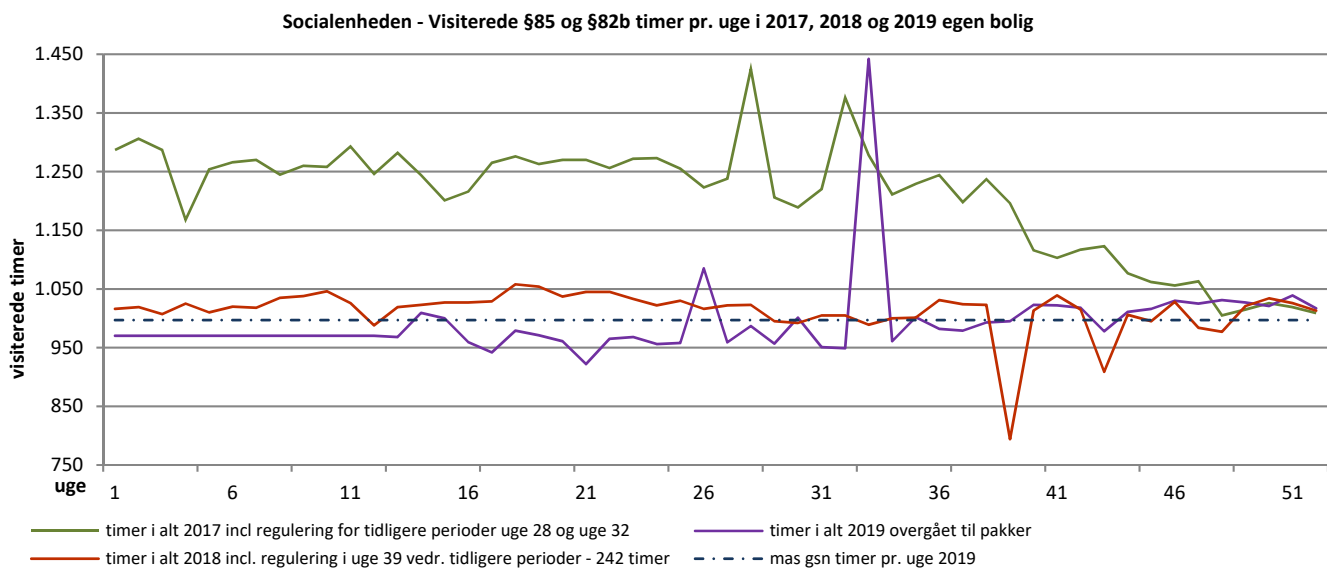
Ultimo 2019 var der 12 borgere, visiteret til § 85, hvor ydelsen blev udbetalt iht. særlige aftaler og/eller med private udfører.

De efterfølgende grafer viser aktivitetsudviklingen for henholdsvis (1)forbrugsmønster i kr. for køb/salg af pladser,(2) antal visiterede borgere samt (3)antal visiterede timer jfr. Serviceovens § 85 socialpædagogisk hjælp, (der er i første kvartal 2019 indført pakkeafregning til udfører frem for timer. disse pakker er omregnet til timer i efterfølgende graf).

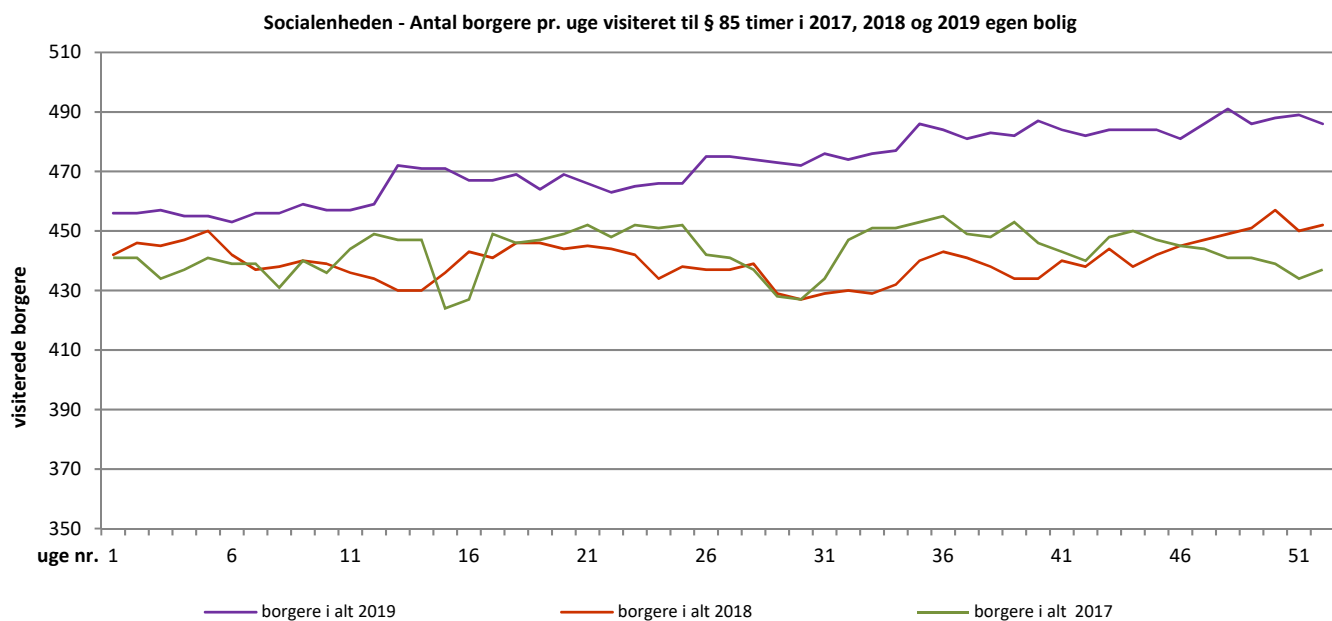
1)



2)



3)



Årsberetning 2019

Centerområde	Social- og Sundhedsområdet
Budgetområde	Kontrakt – og tilsynsenheden

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	2.932
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	49
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Kontrakt- og tilsynsenheden korrigerede budget for 2019 udgjorde 2,93 mio. kr. netto og faktiske forbrug ultimo 2,98 mio. kr. Regnskabet udviste dermed et merforbrug på 49.000 kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget finansieres af mindreforbrug fra Hjælpemiddelenheden.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Antal visiterede borgere til ledsagerordningen SEL §97

Ultimo 2017	140
Ultimo 2018	141
Ultimo 2019	134

Antal borgere visiterede til støtte- og kontaktpersonordningen SEL § 98

Ultimo 2019	8
-------------	---

Årsberetning 2019

Centerområde	Social- og Sundhedsområdet
Budgetområde	Hjælpe-middelenheden

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	51.330
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	463
Bankbogen vedr. regnskab 2018	800

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

I forbindelse med Socialudvalgets effektivering af budgettilpasningen for 2019 blev den oprindelige ramme vedrørende Hjælpe-middelenheden for 2019 og overslagsårene reduceret med 1,0 mio. kr. Budgettet for 2019 udgjorde herefter 51,3 mio. kr. netto og fordelte sig således.

Specialrådgivning	9,8 mio. kr.
Hjælpe-midler incl. depot- og leasingudgifter	39,7 mio. kr.
Kommunikationsinstitutter, høre og syns-nedsættelse	1,8 mio. kr.

Budgettet vedr. specialrådgivning registreres på administrative funktioner (hovedkonto 6), mens budgettet vedr. hjælpe-midlerne registreres på driften hovedkonto 5 og kommunikationsinstitutter hovedkonto 3.

Det faktiske forbrug udgjorde 51,8 mio. kr., og regnskabet udviste dermed et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr.

Hertil kom Hjælpe-middelenhedens bankbog (ØKD 2018), som udviste et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.18 forventede Hjælpe-middelenheden et merforbrug på 1,4 mio. kr. Det samlede regnskabsresultatet blev dermed forbedret med 0,9 mio. kr., hvilket hovedsageligt kan tilskrives korrektioner ifh. til den kommunal momsrefusionsordning for henholdsvis regnskabsår 2018 og 2019.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Hjælpe-middelenhedens resultat for 2019 var et merforbrug på 0,5 mio. kr., hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 på 0,8 mio. kr. Nettoresultatet udgjorde herefter et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., der foreslås anvendt til delvis finansiering af Socialenhedens merforbrug samt det marginale merforbrug i Kontrakt- og tilsynsenheden.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Der har været og skal fortsat være fokus på at målrette indsatsen i forhold til bedre brug af hjælpemidler med henblik på at gøre borgerne så selvhjulpne som muligt. Der arbejdes inden for rammerne af Servicelovens §§§§ 112, 113, 114, og 116 med vægt på bedst egnet og billigst. I tæt samarbejde med indkøbskontoret er der fokus på indkøbsaftaler og optimal udnyttelse af disse (økonomi).

Genbrugshjælpemidler:

Pr. 31.12.19 har der i alt været 9.962 udbringninger og afhentninger (9.092 ugekørsler, 350 datokørsler og 520 akutkørsler) af hjælpemidler fra depotet.

Handicap biler:	Bevillingsstøtte til bil	Særlig indretning og vægtafgiftsfritagelse
Regnskabsår 2017	25 bevillinger	27 bevillinger
Regnskabsår 2018	30 bevillinger	28 bevillinger
Regnskabsår 2019	25 bevillinger	28 bevillinger

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

Boligsager, som blev afsluttet i 2017.

Mellemstore boligsager (50.000 – 250.000 kr.): 6

Store boligsager (fra 250.000 kr.): 1

Boligskifte: 0

Boligsager, som blev afsluttet i 2018.

Mellemstore boligsager (50.000 – 250.000 kr.): 5

Store boligsager (fra 250.000 kr.): 2

Boligskifte: 0

Boligsager, som blev afsluttet i 2019.

Mellemstore boligsager (50.000 – 250.000 kr.): 8

Store boligsager (fra 250.000 kr.): 2

Boligskifte: 0

Årsberetning 2019

Centerområde

Center for Sundhed og Pleje

Budgetområde

Sammendrag

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	47.991
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-398
Bankbogen vedr. regnskab 2018	388

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen i 2019 udgjorde 48,0 mio. kr., som kunne henføres til centerchefens område med 25,4 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 22,6 mio. kr. til øvrige områder herunder bl.a. Hjemmeplejen, Plejecentre, Aktivitetsområdet, Caspershus og Madservice.

Udover over budgetrammen har området et indtægtgrundlag på ca. 369 mio. kr., som tildeles på baggrund af taksterne på plejeboligerne, visiterede ydelser på Hjemmeplejeområdet samt til øvrige driftsudgifter, servicearealer mv.

Det faktiske nettoforbrug udgjorde 47,6 mio. kr.

Årets resultat udgjorde et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., heraf vedrører 0,3 mio. kr. udgifter til forsikringer der, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, som ikke indgår i opgørelsen,

Reguleret herfor, kan indeværende års resultat opgøres til et netto-mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Årets resultat fordelte sig væsentligst på følgende områder:

- Centerchefens område -projekter, elever mv.	mindreforbrug	5,1 mio. kr.
- Hjemmeplejen	merforbrug	3,8 mio. kr.
- Plejecentre	merforbrug	1,2 mio. kr.
- Hverdagsrehabilitering	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
- Aktivitetsområdet	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
- Den selvejende institution Caspershus	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
- *Madservice	merforbrug	0,2 mio. kr.
- Demenskoordinator	merforbrug	0,2 mio. kr.

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 (bankbogen) på i alt 0,4 mio. kr.

*Merforbruget på madservice var oprindeligt på 0,7 mio. kr. , før der blev tilført 0,5 mio. kr. fra puljen til mere værdig ældrepleje.

For nærmere detaljeret regnskabsforklaringer henvises til de enkelte redegørelser

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Centerchefens område	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Centerchefens område, uforbrugte puljemidler	mindreforbrug	1,3 mio. kr.
Fast tilknyttede læger, plejecentre	mindreforbrug	1,0 mio. kr.
Modtagne arv, fonde mv, plejecentre	mindreforbrug	0,5 mio. kr.
Modtagne arv, fonde mv, aktivitetscentre	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Hjemmeplejen	merforbrug	0,9 mio. kr.
Plejecentre	merforbrug	1,6 mio. kr.
Hverdagsrehabilitering	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Aktivitetsområdet	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Caspershus	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Team Demens	merforbrug	0,2 mio. kr.

For nærmere detaljeret regnskabsforklaringer henvises til de enkelte redegørelser

Årsberetning 2019

Centerområde

Center for Sundhed og Pleje

Budgetområde

Centerchefens område

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	25.379
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-5.042
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgjorde i 2019 25,4 mio. kr. Årets resultat viste et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. Heraf var der et mindreforbrug på diverse eksternt modtagne puljemidler på 1,3 mio. kr., der overføres til 2020. Årets samlede resultat udgjorde således et mindreforbrug på 3,7 mio. kr., der væsentligst vedrørte mindreforbrug til 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 2019 forventes anvendt/afviklet således

Et mindreforbrug på 2,4 mio. kr., foreslås anvendt til delvis finansiering af merforbrug på Frit-Valgs området. Et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., foreslås anvendt til finansiering af merforbrug på Madservice.

Til 2020 overføres:

Et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedr. uforbrugte puljemidler.

Et mindreforbrug på 1,0 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 2020.

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

På elevområdet blev der bl.a. varetaget opgaver inden for rekruttering og ansættelse af SOSU-elever, udvikling af elevområdet, opfølgning af fagligt standpunkt i uddannelsesforløbet samt administration af elevrefusioner. I 2018 var der udfordringer med frafald af elever. I 2019 blev der arbejdet med fokus på at nedbringe dette, hvilket medførte, at der i 2019 kunne ses et frafald på 14%, sammenlignet med 2018, hvor frafaldet lå på 36%. Derudover har 2019 været præget af forberedelser forud for modtagelsen af elever fra regionen i 2020.

I 2019 blev der arbejdet på at imødekomme de rekrutteringsudfordringer, som der er på social- og sundhedsområdet bl.a. gennem igangværende projekter. Ligeledes understøttes udviklingen af elevområdet til dette arbejde gennem et øget fokus på at betragte eleverne som fremtidige medarbejdere og derved sikre, at de oplever at være en del af et arbejdsfællesskab på lige fod med kollegaer – allerede i elevtiden. Derudover arbejdes der bredt med rekrutteringsudfordringerne gennem forskellige initiativer og tiltag f.eks. ved deltagelse på jobmesser, rotationsprojekter og projekt "sprogmakker".

I 2019 har CSP haft ca. 60 medarbejdere ansat på flexvilkår. Disse medarbejdere arbejder både på plejecentre, aktivitetscentre og i hjemmeplejen med at give ensomme ældre en mere aktiv og glad hverdag og understøtter således plejepersonalet i dagligdagen.

Årsberetning 2019

Centerområde

Center for Sundhed og Pleje

Budgetområde

Hjemmeplejen

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	12.299
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	3.827
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen var oprindeligt på 4,9 mio. kr., men i forbindelse med omlægning af sundhedslovsydelse, blev der flyttet budget på 7,4 mio. kr. fra Center for Social- og Sundhedsområdet til hjemmeplejen. Hjemmeplejen blev tildelt indtægter i forhold til de ydelser, de var bestilt til at levere fra Center for Social- og Sundhedsområdet, samt indtægter til øvrige udgifter. Indtægtsgrundlaget udgjorde i 2019 149,2 mio. kr. Hjemmeplejens resultat udgjorde et merforbrug i 2019 på 3,8 mio. kr.

Der blev iværksat tiltag for at driftoptimere området.

Det tætte samarbejde med ØkonomiCentret fortsætter i 2020 og det forventes at området er i balance ultimo 2020.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget foreslås delvis finansieret således:

Centerchefens område mindreforbrug 2,4 mio. kr.
 Hverdagrehabilitering samt Aktivitetsområdet, mindreforbrug. 0,5 mio. kr.

Samlet finansiering 2,9 mio. kr.

Der vil således henstå et merforbrug på 0,9 mio. kr. der overføres til 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

I løbet af 2019 har der været kontinuerligt fokus på budgetoverholdelse.

I begyndelsen af året blev projekterne "Vagtplan 2.0", "Vi bevæger os" og "RETTE medicinering" igangsat, hvilket har dannet afsæt for et løbende fokus på hjemmeplejens medarbejdere og deres arbejdsvilkår.

Vagtplan 2.0 indebærer implementering af selvvalgt arbejdstid for alle medarbejdere, som er ansat på kommunens plejecentre eller i hjemmeplejen. Projektet har indtil nu medført større refleksion over vagtplanlægningen herunder en øget indsigt for medarbejderne, der har opnået større kendskab til overenskomst, arbejdstidsregler og planlægning af arbejdstid. På længere sigt er målet, at implementeringen af selvvalgt arbejdstid medfører større arbejdsglæde og motivation for medarbejderne samt en bedre service for borgerne i form af øget kontinuitet blandt personalet.

Særligt i forbindelse med projekt "Vi bevæger os" har der været fokus på at nedbringe sygefraværet gennem tidlig indsats både i relation til medarbejdernes psykiske og fysiske udfordringer. Dette gennem ansættelse af hhv. en psykolog og en fysioterapeut. I 2019 var der således et fald i sygefraværet på 0,43 % i Center for Sundhed og Pleje, hvor faldet primært var på langtidssygefraværet.

I projekt "RETTE medicinering" arbejdes der med tre overordnede formål, herunder at nedbringe antallet af UTH'er ved at sikre mere kvalificerede arbejdsgange i håndteringen af medicin. I 2019 blev der således med afsæt i arbejdsgangsanalyser opdateret eksisterende instrukser samt udarbejdet helt nye. Projektets andet formål var at sikre den rette medicinering samt kommunikation mellem Center for Sundhed og Pleje og almen praksis i form af en Samarbejdsmodel. Tredje formål var at arbejde med sikker sektorovergang med ønske om et samarbejde med Regionshospitalet Nordjylland for at optimere arbejdsgangene og sikre en bedre kvalitet af medicin håndtering ved ind- og udskrivelse af borgerne.

Derudover blev i 2019 arbejdet med implementeringen af tværfaglige triagemøder i alle hjemmeplejegrupper med deltagelse af forskellige faggrupper. Møderne blev afholdt to gange om ugen og havde til formål at sikre den helt tidlige opsporing af sygdom. Fokus var på de fire forebyggelige indlæggelsesårsager dvs. fald/smerter – underernæring/dehydrering – åndenød/lungebetændelse – urinvejsinfektion. Møderne var med til at kvalitetssikre indsatsen med fokus på et øget tværfagligt samarbejde og koordineret forløb til de svageste borgere.

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Sundhed og Pleje
Budgetområde	Plejecentre

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	3.852
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	1.151
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen var på 3,9 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 merforbrug 1,2 mio. kr., hvoraf ca. 0,5 mio. kr. udgjorde mindreforbrug på arv og donationer tildelt plejecentrene.

Merforbruget kan henføres til flere forhold, dog væsentligst at der har været store udgifter til borgere med særligt behov. Merudgiften på dette område ligger i størrelsesorden 3,5 mio. kr.

Det tætte samarbejde med Økonomiencentret fortsætter i 2020 og det forventes at området er i balance ultimo 2020.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Til 2020 overføres:

Et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. arv og donationer til plejecentrene

Et merforbrug på 1,6 mio. kr. til plejecentrene.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

I løbet af 2019 har der været kontinuerligt fokus på budgetoverholdelse.

I begyndelsen af året blev projekterne "Vagtplan 2.0", "Vi bevæger os" og "RETTE medicinering" igangsat, hvilket har dannet afsæt for et løbende fokus på hjemmeplejens medarbejdere og deres arbejdsvilkår.

Vagtplan 2.0 indebærer implementering af selvvalgt arbejdstid for alle medarbejdere, som er ansat på kommunens plejecentre eller i hjemmeplejen. Projektet har indtil nu medført større refleksion over vagtplanlægningen herunder en øget indsigt for medarbejderne, der har opnået større kendskab til overenskomst, arbejdstidsregler og planlægning af arbejdstid. På længere sigt er målet, at implementeringen af selvvalgt arbejdstid medfører større arbejdsglæde og motivation for medarbejderne samt en bedre service for borgerne i form af øget kontinuitet blandt personalet.

Særligt i forbindelse med projekt "Vi bevæger os" har der været fokus på at nedbringe sygefraværet gennem tidlig indsats både i relation til medarbejdernes psykiske og fysiske udfordringer. Dette gennem ansættelse

af hhv. en psykolog og en fysioterapeut. I 2019 var der således et fald i sygefraværet på 0,43 % i Center for Sundhed og Pleje, hvor faldet primært var på langtidssygefraværet.

I projekt "RETTE medicinering" arbejdes der med tre overordnede formål, herunder at nedbringe antallet af UTH'er ved at sikre mere kvalificerede arbejdsgange i håndteringen af medicin. I 2019 blev der således med afsæt i arbejdsgangsanalyser opdateret eksisterende instrukser samt udarbejdet helt nye. Projektets andet formål var at sikre den rette medicinering samt kommunikation mellem Center for Sundhed og Pleje og almen praksis i form af en Samarbejdsmodel. Tredje formål var at arbejde med sikker sektorovergang med ønske om et samarbejde med Regionshospitalet Nordjylland for at optimere arbejdsgangene og sikre en bedre kvalitet af medicin håndtering ved ind- og udskrivelse af borgerne.

I 2019 var der desuden stor fokus på kompetenceudvikling. Bl.a. er der sket et kompetenceløft på demensområdet med særlig fokus på den personcentrerede omsorg. Derudover blev der påbegyndt et kompetenceløft af social- og sundhedshjælpere. Kompetenceløftet tilbydes de SSH'er, som er uddannet før 2017, således at de gennem kursusforløbet får et løft til samme niveau som nyuddannede hjælpere. Til at afløse medarbejderne, når de deltog i kursusaktiviteter, var der ansat rotationsvikarer.

På plejecentrene har klippekortsordningen ligeledes været et fokusområde. Ordningen indebærer, at hver beboer på plejecentrene får ½ time om ugen til ekstra individuel aktivitet sammen med et sundhedsfagligt personale. Beboeren bestemmer selv, hvordan den ekstra tid til aktiviteter skal bruges, hvormed fokus er på øget livskvalitet for den enkelte. Klippene bliver således typisk brugt på aktiviteter som gåture i byen og på havnen, frisør, børnebørnenes fødselsdag mv. Beboeren kan også vælge at spare sine klip sammen og gemme op til 3 timer til en længere aktivitet.

I løbet af året blev der på alle plejecentre arbejdet med implementeringen af tværfaglige triagemøder med deltagelse af forskellige faggrupper. Møderne blev afholdt to gange om ugen og havde til formål at sikre den helt tidlige opsporing af sygdom. Fokus var på de fire forebyggelige indlæggelsesårsager dvs. fald/smerter – underernæring/dehydrering – åndenød/lungebetændelse – urinvejsinfektion. Møderne var med til at kvalitetssikre indsatsen med fokus på et øget tværfagligt samarbejde og koordineret forløb til de svageste borgere.

Årsberetning 2019

Centerområde

Center for Sundhed og Pleje

Budgetområde

Hverdagsrehabilitering

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	4.540
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-294
Bankbogen vedr. regnskab 2018	50

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen i 2019 udgjorde 4,5 mio. kr. Årets resultat udviste et mindreforbrug på ca. 0,3 mio. Hertil kom bankbogen fra 2018, hvor der henstod 0,05 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Der anvendes 0,25 mio. kr. til delvis finansiering af merforbruget på hjemmeplejen

Der overføres et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til imødegåelse af evt. uforudsete udgifter i 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Hverdagsrehabilitering havde 8 terapeuter og 1 SSA ansat, hvoraf 2 terapeuter og 1 SSA arbejdede på plejecentrene, og 6 terapeuter arbejdede i hjemmeplejen.

I hjemmeplejen var målet med træningen, at borgeren blev helt eller delvist selvhjulpent i forhold til at kunne varetage den daglige livsførelse. Terapeuterne arbejdede som forløbsansvarlige for at sikre borgerne kontinuitet og medinddragelse i rehabiliteringsforløbet.

På plejecentrene gennemførtes mange holdtræninger med individuelle mål for alle borgerne for at gøre træningen overførbart til borgerens hverdag.

Holdtræningen bestod af fysisk og kognitiv træning samt at skabe sociale relationer på tværs af afdelinger. Terapeuterne/SSA havde fokus på alle nyindflyttede borgere.

Årsberetning 2019

Centerområde

Center for Sundhed og Pleje

Budgetområde

Aktivitetsområdet

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	-1.480
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-626
Bankbogen vedr. regnskab 2018	100

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Årets resultat viste et mindreforbrug på 0,6 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 2018 (bankbog) på 0,1 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgjorde herefter 0,7 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Der anvendes 0,25 mio. kr. til delvis finansiering af merforbruget på hjemmeplejen

Til 2020 overføres:

Et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til arv og donationer

Et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til omkostningsstederne til imødegåelse af evt. uforudsete udgifter i 2019.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Aktivitetsområdet skal understøtte, at borgerne kan bevare og fremme deres fysiske, psykiske og sociale sundhed, funktionsevne og livskvalitet længst muligt.

Aktivitetsområdet målgruppe er borgere 60+ samt førtidspensionister.

I 2019 blev der etableret nye Aktivitets- og Træningscentre for borgere med demens i forbindelse med Skagen og Sæby Aktivitetscentre. Disse har fået betegnelsen Hybenhus og Havkærhus og udgør sammen med Ingeborghus i Frederikshavn og Gavlhuset i Strandby de nye former for dagtilbud til borger og pårørende, som rammes af en demenssygdom. Etableringen i Skagen har været understøttet af projektet "Demens på toppen" med midler fra Sundhedsstyrelsen.

Den stigende ensomhed hos ældre var ligeledes et særligt indsatsområde i 2019 med projektmidler fra Sundhedsstyrelsen til projekt "Styrk Fællesskabet", som løber frem til og med 2021.

Der pågår en større renovering af Rådhuscenteret, som forventes afsluttet i 2020.

Aktivitetsområdet har et stort og velfungerende samarbejde med frivillige borgere samt 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. Aktivitetsområdet havde således i 2019 særlig fokus på og succes med rekruttering af unge som frivillige.

Aktivitetsrådets store erfaring med samspillet med de frivillige blev inddraget i udviklingen af dette fokusområde på tværs i kommunen.

Der opleves en stor og stigende borgerinteresse for alle de former for forebyggende og sundhedsfremmende sociale aktiviteter, som foregår på aktivitetscentrene. Dette skal ses i sammenhæng med den demografiske udvikling i kommunens ældrebefolkning samt den øgede viden og bevidsthed omkring vigtigheden af og ønsket om et aktivt og sundt ældreliv.

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Sundhed og Pleje
Budgetområde	Caspershus

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	100
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	240
Bankbogen vedr. regnskab 2018	238

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Området blev tildelt indtægter fra Center for Social- og Sundhedsområdet i form af plejeboligtakster samt budget til træning og drift i øvrigt. Endvidere blev der tilført 82.000 kr. fra puljemidler (mere værdig ældrepleje) og 63.000 kr. til dækning af langtidssygefravær (bedre bemanning i hjemmepleje og plejecentre.)

Iht. reglerne for Økonomisk decentralisering udviste indeværende års drift et merforbrug på 0,2 mio. kr., som modsvares af reguleringer for forsikringsudgifter på 0,3 mio. kr., hvilket herefter gav et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Hertil kom overført egenkapital fra tidligere år på 0,2 mio. kr. Sammenlagt henstod således et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. ultimo 2019.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget i alt 0,3 overføres til 2020 iht. reglerne for økonomisk decentralisering.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Personalet på det plejemæssige område deltog i opkvalificeringskurser arrangeret af Frederikshavn Kommune, ældrepuljerne. Også på træningsområdet har personalet deltaget i opkvalificeringskurser. På det sygeplejefaglige område har en afdelingssygeplejerske færdiggjort demenskoordinator uddannelse i 2019.

Med baggrund i den økonomiske ramme som plejecentrene bevilges, blev der anvendt stor ledelsesmæssig energi på at understøtte personalet i udførelsen af kerneopgaverne.

På bygningssiden realiserede boligselskabet ALABU i 2019 en længe imødeset renovering af sydfacaderne på de oprindelige boligfløje på Caspersvej 7. Det har givet mere energivenlige og lysere lejligheder, og en pæn facade. Sammen med boligselskabet blev der arbejdet på fornyelse af kaldeanlægget, hvilket vil blive effektueret i 2020.

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Sundhed og Pleje
Budgetområde	Madservice

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	54
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	208
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Madservice havde et mindre driftsbudget, og blev derudover drevet som indtægtsdækkende virksomhed.

Årets resultat udviste et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget på madservice var oprindeligt på 0,7 mio. kr., før der blev tilført 0,5 mio. kr. fra puljen til mere værdig ældrepleje.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget finansieres af mindreforbrug fra Centerchefens område.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Madservice omfatter produktionskøkkenet på Ankermedet. Madservice producerede og leverede mad til hjemmeboende borgere i frit-valg i kommunen. Derudover producerede de i et lille omfang mad til Dagcentret i Skagen, og andre interne salg.

Der blev leveret mad til ca. 265 borgere i kommunen, hvilket er et fald på ca. 15 borgere i forhold til 2018.

Sygefraværet har været faldende i 2019.

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Sundhed og Pleje
Budgetområde	Team Demens

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	3.245
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	187
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgjorde i 2019 3,2 mio. kr.

Årets resultat udviste et merforbrug på 0,2 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, samt øget lønudgift.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget 0,2 mio. kr. overføres til 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Team Demens er kommunens specialteam på demensområdet. Det består af 6 demenskoordinatorer og 3 terapeuter samt en leder der deles med resten af Sundhedscentret.

Demenskoordinatorerne foretager udredning og opfølgning af demenssygdomme hos borgere i Kommunen samt visitation til dagtilbud for borgere med demens. Derudover spiller både koordinatorerne og terapeuterne en stor rolle i CSP's kompetenceudvikling på demensområdet – både i forhold til afholdelse af undervisning og den daglige supervision af personalet på plejecentrene og i hjemmeplejen. Team Demens' rolle er tilpasset behovet og den øgende kompleksitet på området, hvorfor en stor del af deres arbejde også bruges på observation i praksis og efterfølgende evalueringer og vejledninger.

Ud over vejledning af personale er der flere gange årligt undervisning til pårørende, både voksne børn og ægtefæller/samlever. Desuden har teamet stort fokus på oplysning og vidensdeling i lokalsamfundet, og kommer gerne ud og afholder undervisning både i foreninger og butikker eller hvor der kunne være behov og ønske.

Den fysiske træning er også højprioriteret både som hold- og individueltræning.

Antallet af borgere med demens er stigende og efterspørgsel efter demenskoordinatorernes ydelser er tilsvarende høj, herunder behovet for demenshjælpe midler. Det betyder at der ikke er balance i afsatte midler og udgifter til f.eks. GPS og diverse sensorer.

Årsberetning 2019

Centerområde

Direktørens område

Budgetområde

Centrale Puljer

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	7.834
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-5.726

Bankbogen vedr. regnskab 2018	75
-------------------------------	----

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Direktørens nettobevilling kan i 2019 opgøres således:

- Afsat til tilskud til sociale formål 0,1 mio. kr.
- Direktørens dispositionskonto 1,3 mio. kr.
- Centrale konti:*
- Tilførte Lov/Cirkulære midler mv. 1,7 mio. kr.
- Fontænehuset 0,6 mio. kr.
- Bekæmpelse af ensomhed 1,4 mio. kr.
- ØKD fra 2018 (Bedre bemanding) 2,7 mio. kr.

Det samlede nettoforbrug blev på 2,1 mio. kr. og dermed udviste regnskabet et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. Hertil kom de ikke anvendte midler fra 2018, hvor der henstod 0,1 mio. kr. på bankbogen.

De væsentligste afvigelser, incl. mindreforbrug fra 2018, ses på flg. områder:

Midler til mere værdig ældrepleje	mindreforbrug	2,0 mio. kr.
Direktørens dispositionskonto	mindreforbrug	0,7 mio. kr.
Lov/Cirkulæremidler	mindreforbrug	1,7 mio. kr.
Bekæmpelse af ensomhed	mindreforbrug	1,4 mio. kr.
Regnskabsresultat incl. overførsler fra 2018	mindreforbrug	5,8 mio. kr.

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 ministeriet, modtaget i alt 14,5 mio. kr. i 2019 vedr. mere værdig ældrepleje og 7,0 mio. kr. vedr. bedre bemanding i hjemmeplejen og plejecentre.

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 vedr. bedre bemanding på i alt 2,7 mio. kr.

Iht. den godkendte værdighedspolitik, blev der i 2019 anvendt 12,5 mio. kr. til værdig ældrepleje, og dermed var der et mindreforbrug på 2,0 mio. af disse midler i 2019.

Socialudvalget besluttede på sit budgetmøde i juni 2017, at 6,5 mio. kr. af midlerne til mere værdig ældrepleje løbende skal medgå til realisering af de indregnede budgettilpasninger på Socialudvalgets budgetområde, og derved undgås, at der skal foretages serviceforringelser på ældreområdet, hvilket er i tråd med intentionerne i værdighedspolitikken.

Herudover blev der anvendt midler til Team Demens, til nye aktivitets- og træningscentre for borgere med demens (Skagen/Sæby), madservice, understøttelse af natdækning af hjemmesygeplejen, tidlig opsporing af borgere i hjemmeplejen for at undgå gen-/indlæggelser, forsyningssikkerhed/beredskabsdækning, indsatser omkring værdig død, indsatser omkring sikring af kvalitet og sammenhæng i plejen, m.m. Frederikshavn Kommune har anmodet ministeriet om overførsel af de ikke forbrugte midler til 2020, hvilket ministeriet forventes at imødekomme, idet midlerne fortsat anvendes inden for de i ansøgningen nævnte rammer, der overføres således 2,0 mio. kr. til 2020.

Midler til bedre bemanning udgjorde 7,0 mio. kr. samt overskud fra 2018 på 2,7 mio. kr. i alt 9,7 mio. kr.: Midlerne blev anvendt til ansættelse af bl.a. psykolog, farmaceut, terapeut samt opnormering på Kastaniegården. Endvidere blev der overført midler til bedre bemanning for ældre under Center for Handicap og Psykiatri, delvis dækning af udgifter til langtidssyge medarbejdere, meromkostninger til kørsel i landdistrikterne, ekstraordinære personaleomkostninger ved plejkrævende indsatser mv.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget vedrørende midler til mere værdig ældrepleje overføres til 2020, og anvendes inden for de i ansøgningen nævnte rammer. I alt 2,0 mio. kr.

Det resterende mindreforbrug (3,8 mio. kr) overføres til Center for Social og Sundhedsområdet til delvis dækning af merforbrug i Socialenheden (køb af pladser handicap/psykiatri).

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Socialudvalget		1.088.271	-177.959	1.021.123	-125.592	12.821	95
Direktørens område		1.155		-3.043		1.562	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	1.155		-3.043		1.562	
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.155		-3.043		1.562	
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.155		-3.043		1.562	
1	Drift	1.155		-3.043		1.562	
	Direktørens område	1.155		-3.043		1.562	
Social- og Sundhedsmyndighed		967.360	-112.982	936.618	-87.679	2.644	58
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	7.405	-77	7.959	-30	-13	0
0025	Faste ejendomme	7.405	-77	7.959	-30	-13	0
002511	Beboelse			86	-30	-0	0
1	Drift			86	-30	-0	0
	Pensionistboliger m.m.			86	-30	-0	0
002518	Driftssikring af boligbyggeri			82		-0	
1	Drift			82		-0	
	Pensionistboliger m.m.			82		-0	
002519	Ældreboliger	7.405	-77	7.792		-13	
1	Drift	7.405	-77	7.792		-13	
	Ældreboliger m.m tomgangsleje	7.221	-77	7.582		-13	
	Myndighed - visiterede ydelser	184		210		-0	
03	Undervisning og kultur	6.460		7.669		-2	
0322	Folkeskolen m.m.	6.460		7.669		-2	
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	6.460		7.669		-2	
1	Drift	6.460		7.669		-2	
	Socialpædagogisk bistand	4.706		5.847		-1	
	Hjælpe midler	1.754		1.823		-0	
04	Sundhedsområdet	115					
0462	Sundhedsudgifter m.v.	115					
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	115					
1	Drift	115					
	Direktørens område	115					
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	944.028	-112.904	911.163	-87.649	2.667	58
0522	Central refusionsordning		-15.079		-20.753		
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning		-15.079		-20.753		
2	Statsrefusion		-15.079		-20.753		
	Refusioner dyre enkeltsager		-396		-562		
	Refusioner dyre enkeltsager		-1.740		-1.055		
	Køb og salg af pladser, egne		-12.942		-19.136		
0530	Tilbud til ældre	492.186	-40.446	511.675	-18.633	2.282	20
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)	147.286	-21.552	154.865	-18.459	-141	20
1	Drift	147.286	-21.552	154.865	-18.459	-141	20
	Direktørens område	2.447	-3.121				
	Køb og salg af pladser, pleje	7.793	-13.441	9.695	-12.426	-7	14
	Ældreboliger m.m tomgangsleje	8					
	Myndighed - visiterede ydelser	123.107		129.227		-115	
	Rehabilitering §83a - LMIEL	7.420		8.152		-8	
	Madservice Frit valg	5.411	-4.989	6.506	-6.033	-11	6
	Klippekort §83	1.098		1.285		-1	

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	275.095	-18.583	275.789	0	2.480	
1	Drift	275.095	-18.583	275.789	0	2.480	
	Direktørens område	19.944	-18.431			2.730	
	Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed			2.010		-0	
	Køb og salg af pladser, pleje	14.236	0	11.702		-17	
	Myndighed - visiterede ydelser	239.637		242.043	0	-215	
	H&P og socialt udsatte i eget hjem	1.279	-152	20.034		-18	
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	40.587		40.902		-36	
1	Drift	40.587		40.902		-36	
	Myndighed - visiterede ydelser	25.912		26.214		-23	
	Forebyggende indsats -12 delsafregning	14.675		14.688		-13	
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	26.098	-311	36.880	-175	-18	0
1	Drift	26.098	-311	36.880	-175	-18	0
	Hjælpe midler	26.098	-311	36.880	-175	-18	0
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	3.120		3.240		-3	
1	Drift	3.120		3.240		-3	
	Pl.vederlag pårørende - Myndighed	3.120		3.240		-3	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	429.815	-48.553	378.111	-41.029	-337	38
053838	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	28.451	-555	22.634		-22	
1	Drift	28.451	-555	22.634		-22	
	Køb og salg af pladser, pleje	2.147				-2	
	Myndighed - visiterede ydelser	23.914		21.160		-19	
	Rehabilitering §83a - LMIEL	1.752		1.088		-1	
	Madservice Frit valg	582	-555				
	Klippekort §83	55		387		-0	
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	46.742	-8.384	21.568	-4.266	-20	5
1	Drift	46.742	-8.384	21.568	-4.266	-20	5
	Køb og salg af pladser, pleje		-1.383				1
	Myndighed - visiterede ydelser	13.636		13.688		-13	
	Midtpunkt 56 = BPA 270980	2.150	-1.280	6.963		-6	
	Vrangbækvej 23 = BPA 260161	443					
	Jacob Sewerinsvej 3 = BPA 280968	2.023					
	Digetsvej 55, Strandby = BPA 270883	692					
	Refusioner dyre enkeltsager	1.722	-5.715	25	-4.266		4
	Fregatvej 305 - PBA 310780	286					
	Koralbanke 1 = 281264	263					
	Sønder Strand 19 = BPA 080751	518					
	Åvænget 12 = BPA 280675	424					
	Vesterklit 5 = 010353	622					
	Søborgvej 14 =210748	225		892		-1	
	Middelbanke 23 = 260498	412					
	Westbanke 47 = 080893	1.219					
	Kong Christians Allé 8 = BPA 260178	548					
	Ryetsvej 25 - BPA 121000	22					
	H&P og socialt udsatte i eget hjem	18.455					
	H&P og socialt udsatte i eget hjem ej. 4	3.081	-6				

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)	17.257	-2.356	5.190	-2.289	100	2
1	Drift	17.257	-2.356	5.190	-2.289	100	2
	Hjælpe midler	17.257	-2.356	5.190	-2.289	100	2
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	8.415	-4.207	6.214	-3.107	-7	
1	Drift	8.415		6.214		-7	
	Socialt Udsatte, ejersted 1	6.326		3.956		-3	
	Socialt Udsatte, ejersted 4	2.089		2.258		-4	
2	Statsrefusion		-4.207		-3.107		
	Socialt Udsatte, ejersted 1		-4.207		-3.107		
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	425		321		-1	
1	Drift	425		321		-1	
	Alkohol og stofmisbrug - ejersted 1	425		321		-1	
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	5.835	-50	4.596		-5	
1	Drift	5.835	-50	4.596		-5	
	Alkohol og stofmisbrug - ejersted 1	2.492	-50	4.061		-4	
	Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4	3.343		535		-1	
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	31.670		28.187		-25	
1	Drift	31.670		28.187		-25	
	Køb og salg af pladser, egne	25.135		27.794		-24	
	Køb og salg af pl., ejersted 4	6.536		393		-1	
053851	Botilbudlignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	195.473	-30.223	194.976	-28.768	-254	28
1	Drift	195.473	-30.223	194.976	-28.768	-254	28
	Køb og salg af pladser, egne	34.954	-30.223	30.673	-28.768	-108	28
	Køb og salg af pl., ejersted 4	394	0	2.282		-4	
	Fælles udgifter/indtægter	158.331		160.376	0	-142	
	H&P og socialt udsatte i eget hjem	1.794		1.645		-1	
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	50.972		51.170		-60	
1	Drift	50.972		51.170		-60	
	Køb og salg af pladser, egne	17.193		29.949		-24	
	Køb og salg af pl., ejersted 4	33.779		21.221		-35	
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	2.876	-96	3.218		-3	
1	Drift	2.876	-96	3.218		-3	
	Fælles udgifter/indtægter	390		392		-1	
	Ledsagerordning/administration	2.486	-96	2.826		-2	
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	1.575		2.060		-2	
1	Drift	1.575		2.060		-2	
	Køb og salg af pladser, egne	506		1.675		-2	
	Køb og salg af pl., ejersted 4	1.069		385		-1	
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	40.123	-2.680	37.977	-2.598	-38	3
1	Drift	40.123	-2.680	37.977	-2.598	-38	3
	Køb og salg af pladser, egne	9.999	-2.655	12.636	-2.598	-11	3
	Køb og salg af pl., ejersted 4	4.794	-25	1.375		-2	
	Fælles udgifter/indtægter	25.330		23.966		-24	
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	18.368	-8.207	16.035	-6.654	525	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
054867 Personlige tillæg m.v.	18.368	-8.207	16.035	-6.654	525	
1 Drift	18.368	-26	16.035		1.050	
Personlige tillæg	18.368	-26	16.035		1.050	
2 Statsrefusion		-8.181		-6.654	-525	
Personlige tillæg		-8.181		-6.654	-525	
0557 Kontante ydelser	1.240	-620	1.159	-580		
055772 Sociale formål	1.240	-620	1.159	-580		
1 Drift	1.240		1.159			
Kontanthjælp 5030	1.240		1.159			
2 Statsrefusion		-620		-580		
Kontanthjælp 5030		-620		-580		
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	2.420	0	4.184		197	
057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	2.420	0	4.184		197	
1 Drift	2.420	0	4.184		197	
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed	2.420	0	4.184		197	
06 Fællesudgifter og administration m.v	9.352		9.826		-9	
0645 Administrativ organisation	9.352		9.826		-9	
064551 Sekretariat og forvaltninger	9.352		9.826		-9	
1 Drift	9.352		9.826		-9	
Personaleudgifter Hjælpebidler	9.352		9.826		-9	
Sundhed og Ældre	94.548	-46.954	79.414	-37.913	5.301	37
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.176	-5.862	3.771	-7.024	-2	7
0025 Faste ejendomme	2.176	-5.862	3.771	-7.024	-2	7
002519 Ældreboliger	2.176	-5.862	3.771	-7.024	-2	7
1 Drift	2.176	-5.862	3.771	-7.024	-2	7
Eksternt administreret ældreboliger	2.176	-5.862	3.771	-7.024	-2	7
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	92.371	-41.092	75.644	-30.889	5.303	30
0530 Tilbud til ældre	84.113	-41.072	69.970	-30.889	5.308	30
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)	8.882	-3.593	3.715		96	
1 Drift	8.882	-3.593	3.715		96	
Fladstrand, dag	0		9.335			
Ravnshøj, dag	7.535		6.197		-6	
Specialteam Strandby	0					
Ravnshøj/Strandby, aften	7.686		6.541		-6	
Fladstrand, aften			2.713			
Fællesudgifter Skagen	598		522		-1	
Skagen, dag	11.317	-100	15.358		-14	
Skagen, aften	7.170		5.188		-5	
Springerteam Skagen	1.944		26		-0	
Tværteam Skagen	1.085		1.110		-1	
Strandby, nat	3.389		2.547		-2	
Skagen	3.975					
Strandby, dag	7.314	-26	7.677		-7	
Strandby/Ravnshøj	1.914					
Bangsbogaden Dag	3.049		3.756		-3	
Bangsbogaden Aften	1.643		1.748		-2	
STAB Hjemmeplejen	-146.649		-133.390		120	
Fællesudgifter Bangsbo Gaden	120		308		-0	
Fællesudgifter Bangsbo	321	0	306		-0	
Bangsbo, Dag	9.304	-2	8.344		-8	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Bangsbo, aften	5.550	-1	3.804		-3	
Bangsbo Tværteam	-0		3.740		-3	
Frederikshavn Midtby	10.496		74		-0	
Frederikshavn Midtby, aften	8.571		5.803		-8	
Fællesudgifter Frederikshavn Midtby	800		834		-1	
Frederikshavn Midtby, dag	14.656	-3	12.471		-19	
Specialteam Midt	2.666		3.214		-3	
Borger eget hjem §85	402					
Madservice, Kommunal	3.572	-3.309	55		-0	
Dybvadgruppen, dag	7.330	-26	6.633		-6	
Fællesudgifter Sæby By	240		491		-1	
Sæbygruppen, dag	8.374	-19	11.506		-10	
Sæby Tværteam	5.908	-42	5.686		-5	
Østervrågruppen, dag	8.647	-16	6.673		-6	
Sæby	5.661					
Længst muligt i eget liv, Træning	4.295	-49	4.444		96	
Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget						
053027 frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	51.027	-31.124	33.997	-25.100	4.483	24
1 Drift	51.027	-31.124	33.997	-25.100	4.483	24
Centerchefens område SOU	506	-3	7.768		1.162	
Centerchefen Projekter	13.420	-6.636	7.423		1.379	
Social - og sundhedsuddannelsen	16.675		16.716		7	
Løn - Caspershus	28.625		32.734	0	-29	
Drift - Caspershus	-27.408	-2.468	-31.835	-3.154	156	3
Mad/Rengøring Caspershus	1.081		1.522		-3	
Ejendom - Caspershus	583	-73	582	-75	-0	0
STAB Plejecentre	-190.943		-202.482		1.387	
Plejecenter Strandgården	17.786	-1.819	17.010	-1.860	11	2
Aalbæk Plejecenter	3.952	-378	3.923	-368	1	0
Drachmannsvænget	15.719	-1.494	13.657	-1.289	-15	1
Specialteam Drachmannsvænget	3.436					
Ankermedet	12.886	-1.392	12.671	-1.197	18	1
Lindevej	8.899	-957	8.579	-1.012	-11	1
Kastaniegården	0	-0				
Ledelse og adm. - Demenskoordinatorer	417		475		-0	
LeveBo Bangsbo	12.949	-1.319	12.830	-1.381	62	1
LeveBo Abildparken	22.955	-2.701	23.011	-2.966	49	3
LeveBo Søparken	22.960	-2.608	23.408	-2.717	-1	3
LeveBo Abildparken Tværgående	2.992		2.815		-2	
LeveBo Søparken Tværgående	2.294		1.925		-2	
Leve Bo Søparken 1	-75					
Bangsbo servicearealer	507		419		167	
Fællesudgifter Sæby Ældrecenter	253	-219	1.654	-241	94	0
Sæby Ældrecenter Vest	14.526		12.232		-11	
Sæby Ældrecenter Øst	10.167		12.071		-11	
Servicearealer Sæby Ældrecenter	509					
Køkken Sæby	3.011	-3.287	3.285	-3.336	-5	3
Dybvad Ældrecenter	8.703	-47	7.158	-50	-3	0
Servicearealer Dybvad	759	-123	954		-1	
Fællesudgifter Rosengården	1.807	-3.016	2.730	-2.993	74	3
Rosengården pleje	20.473		19.990		-20	
Rosengården fællespersonale	0					
Rosengården servicearealer	6.497		6.001		-3	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Østervrå Ældrecenter	11.204	-107	11.686	-82	37	0
Servicearealer Østervrå	766	-109	733		-0	
Køkken Østervrå	2.135	-2.320	2.351	-2.380	-3	2
Køkken Østervrå Toldmoms		-47				
053028 Hjemmesygepleje	21.064		13.851		-8	
1 Drift	21.064		13.851		-8	
Sygepleje Strandgården	8		892		-0	
Sygepleje Drachmannsvænget	358		447		-0	
Sygepleje Ankermedet	443		397		-0	
Sygepleje Lindevej	262		253		-0	
Sygepleje Kastaniegården	5.151		1.896		-2	
Hjemmesygepleje	7.113				-2	
Demenskoordinatorer	2.869		2.717		1	
Sygepleje LeveBo Bangsbo	506		519		-0	
LeveBo Abildparken sygepleje	759		995		-1	
Sygepleje Søparken	961		996		-1	
Sygepleje Sæby Ældrecenter	891		956		-1	
Sygepleje Dybvad Ældrecenter	460		864		-0	
Sygepleje Rosengården	789		2.434		-1	
Sygepleje Østervrå Ældrecenter	491		483		-0	
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	2.092	-6.331	16.804	-5.736	735	6
1 Drift	2.092	-6.331	16.804	-5.736	735	6
Pensionistforeninger og ældreklubber			488		-1	
Kastaniegården drift	828		1.268		334	
STAB Plejecentre	-14.539					
Kastaniegården	13.604	-1.519	13.194	-1.384	-4	1
Demenskoordinatorer					3	
Akt. center Nord ledelse	586		518		-0	
Strandgården Akt.center - Udligningsmoms	-627	-23	-476	-125	12	0
Skagen Akt. center Udligningsmoms	-1.546	-34	-1.751	-202	116	0
Gavlhuset Dag hjem	-78	-56	-69		1	
Skagen Dag hjem	-196		-69		1	
Skagen Café Udligningsmoms	88	-76				
Skagen Café Toldmoms	187	-169				
Strandgården Café Udligningsmoms	22	-37				
Strandgården Café - Toldmoms	40	-58				
Daghjemmet Rosengården	-1.195	-27	-70		1	
Bangsbo Aktivitetscenter	-112	-248	-155	-195	101	0
Bangsbo Aktivitetscenter Ledelse	625		570		-1	
Bangsbo Café - Udligningsmoms	781	-529	717	-331	-1	0
Bangsbo Café - Toldmoms	397	-725	337	-671	-1	1
Aktivitetscenter Ingeborghus	-1.385	-33	-818	-119	15	0
Aktivitetscenter Ingeborghus. Ledelse			0			
Ingeborgvej Café - Udligningsmoms	1.455	-559	1.063	-342	-1	0
Aktivitetscenter Ingeborghus. Serviceare	18		35		0	
Ingeborgvej Café - Toldmoms	337	-558	272	-474	-0	0
Rådhuscentret Ledelse	449		712		-1	
Rådhuscentret Café - Udligningsmoms	1.217	-445	944	-606	99	1
Rådhuscentret Café - Toldmoms	493	-827	543	-1.082	-1	1
Rådhuscenter aktivitet	233	-219	34		-0	
Rådhuscentret servicearealer	74					
Sæby Aktivitetscenter	359	-135	-385	-172	11	0
Dybvad Aktivitetscenter	3	-23	-56	-34	0	0

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Østervrå Aktivitetscenter	-25	-30	-42		53	
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	1.047	-25	1.603	-53	2	0
053031						
1 Drift	1.047	-25	1.603	-53	2	0
Centerchefens område SOU	79	-25	29	-53	-0	0
Plejecenter Strandgården	6					
Sygepleje Strandgården	61		139		0	
Drachmannsvænget	5					
Sygepleje Drachmannsvænget	43		89		0	
Ankermedet	5					
Lindevej	9					
Sygepleje Ankermedet	41		108		0	
Sygepleje Lindevej	43		63		0	
Sygepleje Kastaniegården	5		152		0	
Demenskoordinatorer	147		50		0	
LeveBo Bangsbo	22					
LeveBo Abildparken	23					
LeveBo Søparken	7					
Sygepleje LeveBo Bangsbo	38		102		0	
LeveBo Abildparken sygepleje	83		163		0	
Sygepleje Søparken	94		175		0	
Fællesudgifter Sæby Ældrecenter	5					
Sygepleje Sæby Ældrecenter	111		204		0	
Dybvad Ældrecenter	3					
Sygepleje Dybvad Ældrecenter	60		61		0	
Fællesudgifter Rosengården	60					
Sygepleje Rosengården	65		164		0	
Sygepleje Østervrå Ældrecenter	32		105		0	
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	8.258	-20	5.673		-5	
Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	8.251	-20	5.673		-5	
053839						
1 Drift	8.251	-20	5.673		-5	
Specialteam Strandby	-0					
Team Ravnshøj (respirator)	2.701	-6				
Team Nord (respirator)	2.629					
Team Midt (respirator)	2.921	-14	5.673		-5	
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)	7					
053841						
1 Drift	7					
Centerchefens område SOU	7					
Socialafdelingen	10.924	-10.421	1.003		-1	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	10.924	-10.421	1.003		-1	
0522 Central refusionsordning		-3.104				
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-3.104				
2 Statsrefusion		-3.104				
Køb og salg af pladser, egne		-2.850				
Køb og salg af pl., ejersted 2		-253				
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 1		-1				
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	10.894	-7.316	1.003		-1	
Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)		-245				
053842						

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1	Drift		-245				
	Socialt Udsatte, ejersted 1		-113				
	Socialt Udsatte, ejersted 4		-132				
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	1.048					
1	Drift	1.048					
	Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4	1.048					
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	1.059	-26	894			-1
1	Drift	1.059	-26	894			-1
	Alkohol og stofmisbrug - ejersted 1	20					
	Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4	13	-26				
	Udredning	1.026		894			-1
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.675	-4.515				
1	Drift	1.675	-4.515				
	Køb og salg af pladser, egne	655	-4.255				
	Køb og salg af pl., ejersted 4	1.021	-260				
053851	Botilbudlignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	2.847	0				
1	Drift	2.847	0				
	Køb og salg af pl., ejersted 4	2.847	0				
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	1.416	-2.531				
1	Drift	1.416	-2.531				
	Køb og salg af pladser, egne	38	-304				
	Køb og salg af pl., ejersted 4	1.378	-2.227				
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	593		109			-0
1	Drift	593		109			-0
	Ledsagerordning/administration	593		109			-0
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	14					
1	Drift	14					
	Køb og salg af pladser, egne	4					
	Køb og salg af pl., ejersted 4	10					
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	2.242					
1	Drift	2.242					
	Køb og salg af pladser, egne	2.003					
	Køb og salg af pl., ejersted 4	239					
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	30					
054867	Personlige tillæg m.v.	30					
1	Drift	30					
	Personlige tillæg	30					
Handicap og psykiatri		14.285	-7.602	7.130	0	1.152	
04	Sundhedsområdet	-0					
0462	Sundhedsudgifter m.v.	-0					
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	-0					
1	Drift	-0					
	SCN projekter	-0					
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	14.285	-7.602	7.130	0	1.152	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	14.285	-7.602	7.130	0	1.152	

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
053838	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)	12					
1	Drift	12					
	§85 Bostøtte Frederikshavn	12					
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	604		0			
1	Drift	604		0			
	Hjemmevejledning prg. 85	16					
	Bofællesskab Nord	-0					
	Mariested	-0		0			
	§85 Bostøtte Sæby	-133					
	§85 Bostøtte Skagen	-271					
	§85 Bostøtte Frederikshavn	989					
	§85 Bostøtte Skagen, ejersted 4	3					
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)	314					
1	Drift	314					
	Koktvedparken Fælles	67					
	Senhjerneskade Center Nord Anholtvej	61					
	Koktvedstien Fælles	7					
	Koktvedstien Hus 3	94					
	Bofællesskab Nord	19					
	Bofællesskab Syd	12					
	Bofællesskab Vest	2					
	Bofællesskab Øst	14					
	Mariested	38					
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	-0					
1	Drift	-0					
	Behandlingscenter Frederikshavn	-0					
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	3.624		3.282		-3	
1	Drift	3.624		3.282		-3	
	Overordnet drift udredning rengøring mv.	1.711		2.153		-2	
	Substitution	1.914		1.129		-2	
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	5.772	-6.094	3.123	0	1.177	
1	Drift	5.772	-6.094	3.123	0	1.177	
	Afdelingschefens område	582	-100	705		1.179	
	Koktvedparken Fælles	-2.250	-64	0			
	Koktvedparken 3	2.264		0			
	Koktvedstien Hus 5	3.675		0			
	Specialtilbuddet	5.754	-1.048	0	0		
	Odinsvej	10.479	-627	0			
	Odinsvej 25, enkeltmandsprojekt	2.168					
	Kronen	1.686	-102	0			
	Stygge Krumpensvej	5.520	-183	0			
	Birketofte	4.053	-223	0			
	Specialtilbuddet administration	-1.082		0			

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Senhjerneskade Center Nord Anholtvej	-481	-621				
Gl. Skagensvej - Bofællesskaber	13.433	-678	0			
Kirkevej, Skagen	9.604	-536	0			
Koktvedstien Fælles	-5.188	-496				
Enkeltmandsprojekt Aalbæk	904	-29				
Senhjerneskade Center Nord administratio	-194					
Koktvedstien administration	1					
Koktvedparken 11	3.672					
Koktvedstien Hus 3	-6.721	4				
Senhjerneskade Center toldmoms		-1				
Administrativt Team	2.396		2.419			-2
Bofællesskab Nord	-9.531	-75				
Bofællesskab Syd	-6.921	-57				
Bofællesskab Vest	-15.989	-138				
Bofællesskab Øst	-12.170	-89				
Bofællesskab Nord Ledelse	-94					
Bofællesskab Syd Ledelse	78					
Bofællesskab Vest Ledelse	14					
Bofællesskab Øst Ledelse	-628					
Bofællesskab Øst Toldmoms	-1					
Mariested	-20.578	-1.019	0	0		
Mariested administration	328		0			
Mariested Vest	7.004		0			
Mariested Syd	6.263	-5	0			
Mariested Nord	7.719	-5	0			
Mariested toldmoms		-1				
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	1.089	-11				
1 Drift	1.089	-11				
Ivar Huitfeldtsvej	1.089	-11				
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	-22					
1 Drift	-22					
Støttekontakt §99	-22					
053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	83	-378				
1 Drift	83	-378				
Skagen & Gimle Baldersvej - Toldmoms	83	-378				
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	2.810	-1.120	725			-21
1 Drift	2.810	-1.120	725			-21
Koktvedparken 2 - Dagtilbud	1.816					
Dagtilbud	-12.895					-16
Dagtilbuddet Nordstjernen	2.512	-30				
Dagtilbuddet Aktiviteten/Røret	2.092	-88				
Dagtilbuddet Gimle	8.323	-505				
Dagtilbud administration	-1.293					
Senhjerneskade Center Nord Anholtvej	16					
Dagtilbud Knivholt	2.138					
Psykatri Projekter	285		446			-1
Psykiatrisk Støttecenter Sæby	-42	-46				
Psykiatrisk Støttecenter Skagen	149	-49				
Psykiatrisk Støttecenter Frederikshavn	-526	-402				-4
Psykiatriske Støttecentre - fælles admin	41					
Overordnet drift udredning rengøring mv.	10					
Overo.dr. v/alkohol/stofmisbrug-Ledel/ad	183		279			-0

ØKD	Regnskab 2019	Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger			
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v					2.163	
0530	Tilbud til ældre					1.088	
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)					700	
1	Drift					700	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					700	
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)					288	
1	Drift					288	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					288	
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre					100	
1	Drift					100	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					100	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov					800	
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)					800	
1	Drift					800	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					800	
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål					275	
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål					275	
1	Drift					275	
	ØKD (Økonomisk decentralisering)					275	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Socialudvalget	1.399		342		2.107	
Direktørens område	658				796	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	658				796	
0530 Tilbud til ældre	658				796	
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	658				796	
3 Anlæg	658				796	
Direktørens område						
Total	658				796	
Renovering af Rådhuscentret	658				796	
Social- og Sundhedsmyndighed	741		342		1.311	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	741		342		1.311	
0530 Tilbud til ældre	741		342		1.311	
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	41				733	
3 Anlæg	41				733	
Sundhed og Pleje						
Total	41				733	
ABA anlæg	41				733	
053031 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	700		342		579	
3 Anlæg	700		342		579	
Social- og sundhedsmyndighed						
Total	700		342		579	
Bedre udnyt. af velfærdstek. i plejen mv	700		342		579	

Sundhedsudvalget

Regnskab 2019



EMN-2020-00085
DOK ID 3889949
02.03.2020/Børge Hansen

	Side
.....	
Indledning	2
Direktørens vurdering af Regnskab 2019.....	3
Skema i hovedtal	4
Sammenfatning Center for Social- og Sundhedsområdet....	5
Sammenfatning Center for Sundhed og Pleje	6
Sammenfatning Center for Familie	7
Sammenfatning Direktørens område.....	8
Anlæg.....	9
Opsummering på overførsler til 2020	10
Årsberetning Social- og Sundhedsområdet.....	11
Årsberetning Sundhed og Pleje	13
Årsberetning Familie.....	19
Årsberetning Direktørens område	22

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 2019.

Direktørens vurdering af Sundhedsudvalgets regnskab for 2019

Sundhedsudvalgets regnskab er opgjort efter reglerne om økonomisk decentralisering. Regnskabet udviste et mindreforbrug på 2,3 mio. kr., hvilket er en forbedring på 2,0 mio. kr. i forhold til det forventede pr. 31.08.19. Den væsentligste årsag hertil findes på Center for Sundhed og Pleje og skyldes især periodeforskydninger samt udsatte projekt-igangsættelser.

Fra 2018 henstod endvidere et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

Når tæt ved 395 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.

Sundhedsudvalgets budgetramme i 2019 var på 394,3 mio. kr. og hovedparten af budgetrammen (258,9 mio. kr.), vedrører kommunens medfinansiering og finansiering af de regionale sundhedsudgifter, og tildeles i forhold til KL's skøn for udgiftsudviklingen på den aktivitetsbestemte medfinansiering.

I 2019 har områdets normale mekanismer ift. afregning contra forbrug imidlertid været suspenderet af ministeren for området, og afregnet ved månedlige á conto betalinger istedet. Formålet med suspenderingen har været at analysere sig frem til hvorfor nogle kommuner økonomisk blev ramt uforholdsmæssigt hårdt ved overgangen til beregningsmodellen fra 1/1 2018.

Denne analyse pågår stadig, og det har derfor været sparsomt med valide aktivitetstal på området, som normalt er et af de delelementer, der anvendes til at vurdere effekten af de forebyggende tiltag, som Udvalget har iværksat under Center for Sundhed og Pleje.

Rikke Albrektsen
Direktør

Det samlede resultat for Sundhedsudvalget 2019:

Drift

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Social- og Sundhedsområdet	270.771	269.569	1.202
Center for Sundhed og Pleje	86.500	88.115	-1.615
Center for Familie	32.543	32.938	-395
Direktørens område	2.224	3.745	-1.521
I alt inkl overførte frigivne beløb	392.038	394.367	-2.329

Bankbøger	0	2.655	-2.655
-----------	---	-------	--------

Sundhedsudvalgets område inkl. bankbøger	392.038	397.022	-4.984
---	----------------	----------------	---------------

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	392.038	397.022	-4.984
Udenfor ØKD-reglerne			0
Drift i alt - inkl. bankbøger	392.038	397.022	-4.984

Anlæg

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Anlæg	0	0	0

Sammenfatning – Center for Social- og Sundhedsområdet.

Center for Social- og Sundhedsområdet administrerer ca. 68 % af det samlede budget på Sundhedsudvalgets område.

Det korrigerede budget vedr. Center for Social- og Sundhedsområdet udgjorde i 2019 269,6 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug i 2019 blev på 270,8 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og driften på 2019 udviste dermed et merforbrug på 1,2 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. **0,5%**. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018, hvor der henstod 0,3 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2018, udgjorde således et merforbrug på 0,9 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.19 angav, at der ville være et merforbrug på 1,0 mio. kr. ved årets udgang ekskl. mindreforbrug fra 2018.

Indeværende års resultat (merforbrug 1,2 mio.kr.) er således forringet med 0,2 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.19.

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

De væsentligste afvigelser i 2019 incl. overført mindreforbrug fra 2018 (bankbog) ses på flg. områder:

Medfinansiering af regionale sundhedsudgifter	merforbrug	3,2 mio. kr.
Finansiering af regionale sundhedsudgifter	mindreforbrug	- 2,0 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	merforbrug	0,6 mio. kr.
Centerchefens område	mindreforbrug	- 0,1 mio. kr.
Eksternt finansierede projekter	mindreforbrug	- 0,8 mio. kr.

Af årsberetningen fremgår forslag/anbefalinger overførsel til 2020 således:

Centerchefens område	mindreforbrug	- 0,1 mio. kr.
Eksternt finansierede projekter	mindreforbrug	- 0,8 mio. kr.

Til dækning af netto merforbrug på medfinansiering/finansiering af sundhedsudgifter samt vederlagsfri fysioterapi tilføres 1,8 mio. kr. fra Direktørens område.

Sammenfatning – Center for Sundhed og Pleje:

Det korrigerede budget vedr. Center for Sundhed og Pleje udgjorde i 2019 88,1 mio. kr. netto.
Det faktiske forbrug i 2019 blev på 86,5 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og resultatet for 2019 udviste dermed et mindreforbrug på 1,6 mio. kr., hvilket svarede til en afvigelse ca. **1,8 %**. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018, hvor der henstod 0,5 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2018, udgjorde således et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.19 angav at der ville være et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. ved årets udgang ekskl. mindreforbrug fra 2018.

Indeværende års resultat (mindreforbrug 1,6 mio.kr.) er således forbedret med kr. 1,1 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.19.

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. 2018 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning

De væsentligste afvigelser, incl. mindreforbrug fra 2018 (bankbog), ses på flg. områder:

Centerchefens område	mindreforbrug	2,7 mio. kr.
Sygepleje	merforbrug	0,9 mio. kr.
Sundhed og Træning mv.	mindreforbrug	0,3 mio. kr.

Af årsberetningen fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2020, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Centerchefens område/div. projekter	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Fælles Sprog III	mindreforbrug	1,4 mio. kr.
Fællesudgifter Sundhed/Træning	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Træningcentre	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Sundhedscentre	mindreforbrug	0,1 mio. kr.

Der anbefales således, iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Sammenfatning – Center for Familie:

Det korrigerede budget vedr. Center for Familie udgjorde i 2019 32,9 mio. kr. netto.
Det faktiske forbrug i 2019 blev på 32,5 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat blev opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og resultatet for 2019 udviste dermed et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., hvilket svarede til en afvigelse ca. **1,2 %**.

Centrets prognose pr. 31.08.19 angav at der ville være et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. ved årets udgang. Indeværende års resultat (mindreforbrug 0,4 mio. kr.) blev således forbedret med 0,1 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.19.

Mindreforbruget skyldes primært vakance i stillinger i Sundhedsplejen.

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

Årets nettoresultat fordeler sig således:

Sundhedsplejen	mindreforbrug 0,5 mio. kr.
Tandplejen	merforbrug 0,1 mio. kr.

Af årsberetningerne fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2020, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Sundhedsplejen	mindreforbrug 0,4 mio. kr.
----------------	----------------------------

Merforbrug på Tandplejen dækkes af mindreforbrug på Sundhedsplejen.

Sammenfatning – Direktørens område:

Det korrigerede budget vedr. Direktørens område udgjorde i 2019 3,7 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug i 2019 udgjorde 2,2 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og resultatet for 2019 udviste dermed et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.
Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018, hvoraf der henstod 1,8 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2018, udgjorde således et mindreforbrug på 3,3 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.19 forventedes et mindreforbrug ved årets udgang på 0,5 mio. kr. ekskl. overført mindreforbrug fra 2018. Regnskabsresultatet er forbedret med 1,0 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.19 og kan henføres til at der var indregnet en tilsvarende udgift vedr. merudgifter på medfinansiering af de Regionale sundhedsudgifter der er bogført under Center for Social- og Sundhedsområdet.

Årets resultat udviste et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr som fordeler sig således:

Pulje til det nære sundhedsvæsen	mindreforbrug	1,5 mio. kr.
Hertil kom overførte midler fra 2018 (Bankbogen)	mindreforbrug	1,8 mio. kr.

Idet der henvises til nærmere specifikation af området, skal her kun specielt bemærkes:

Mindreforbruget for 2019 på i alt 3,3 mio. kr. forslås disponeret i henhold til nedenstående.

Der overføres 1,8 mio. kr til finansiering af følgende merudgifter under Center for Social- og Sundhedsområdet:

Finansiering og medfinansiering af sundhedsudgifter	merforbrug	1,2 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	merforbrug	0,6 mio. kr.

Det resterende mindreforbrug overføres til 2020:

Til evt. merudgifter vedr. medfinansiering af de Regionale sundhedsudgifter	1,5 mio. kr.
---	--------------

Anlæg

Sundhedsudvalget havde ingen anlægsramme for 2019.

Opsummering/anbefalinger – overførsler til 2019:

Iht. anbefalingerne i årsberetningen kan regnskabsresultatet, der er beregnet efter reglerne for økonomisk decentralisering, for 2019 opsummeres således:

DRIFT:	Et samlet nettomindreforbrug	2,3 mio. kr.
Bankbøger fra 2018	Et samlet nettomindreforbrug	2,6 mio. kr.

Det samlede resultat udgjorde således et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. der forslås disponeret således:

Center for Social- og Sundhedsområdet Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	0,9 mio. kr. til 2020
Center for Sundhed og Pleje. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	2,1 mio. kr. til 2020.
Center for Familie. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	0,4 mio. kr. til 2020.
Direktørens område. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	1,5 mio. kr. til 2020

Årsberetning 2019

Centerområde	Social- og sundhedsområdet
Budgetområde	

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	269.569
Regnskab 2019 udviser et mer forbrug på	1.202
Bankbogen vedr. regnskab 2018	300

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.

I 2019 har områdets normale mekanismer ift. afregning contra forbrug imidlertid været suspenderet af ministeren (BEK nr. 259 af 20.03.19) og afregnet ved månedlige á conto betalinger. Formålet med suspenderingen har været at analysere sig frem til hvorfor nogle kommuner økonomisk blev ramt uforholdsmæssigt hårdt ved overgangen til beregningsmodellen fra 1/1 2018.

Center for Social- og Sundhedsområdets samlede korrigerede budgetramme for 2019 udgjorde 269,6 mio. kr. netto. incl. overført ØKD fra 2018, men excl. bankbøger fra tidligere år og fordeler sig således:

Medfinansiering og finansiering af sundhedsvæsenet	258,9 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	10,6 mio. kr.
Myndighedschefens område	0,1 mio. kr.

Årets resultat udviste et samlet merforbrug på 1,2 mio. kr som fordeler sig således:

Medfinansiering og finansiering af sundhedsudgifter	merforbrug	1,2 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	merforbrug	0,9 mio. kr.
Myndighedschefens område	mindreforbrug	- 0,1 mio. kr.
Pulje "Pas på dit hjerte – Mand"	mindreforbrug	- 0,8 mio. kr.

Hertil kom overførte midler fra 2018 (Bankbogen)	mindreforbrug	- 0,3 mio. kr.
--	---------------	----------------

Det eksternt finansierede projekt "Pas på dit hjerte – Mand" er placeret i CSSO og har dermed været med til at påvirke årets resultat, idet der er modtaget kr. – 0,9 mio. kr. i 2019, som 1. rate af midlerne til projektet. Indsatsen fortsætter indtil medio 2021. Af denne rate var de 0,8 mio. kr. uforbrugte ved udgangen af 2019 og overføres til 2020.

Á conto betalingen for medfinansiering og finansiering af sundhedsudgifterne var af ministeriet rent teknisk tilrettelagt således, at der måtte konstateres et samlet merforbrug på 1,2 mio. kr. Resultatet er et netto udtryk for et merforbrug på 3,2 mio. kr. vedr. medfinansieringen der væsentligst vedrører efterregistreringer fra 2018, samt et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. vedr. finansieringsdelen, hvilket netto giver ovennævnte netto merforbrug.

De overførte midler (0,3 mio. kr.) fra 2018 vedrører Vederlagsfri fysioterapi. Nettoresultat for området udviste dermed et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Finansiering og medfinansiering af sundhedsudgifter	merforbrug	1,2 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	merforbrug	0,6 mio. kr.

Ovenstående merforbrug finansieres af mindreforbrug på Direktørens område.

Til 2020 overføres:

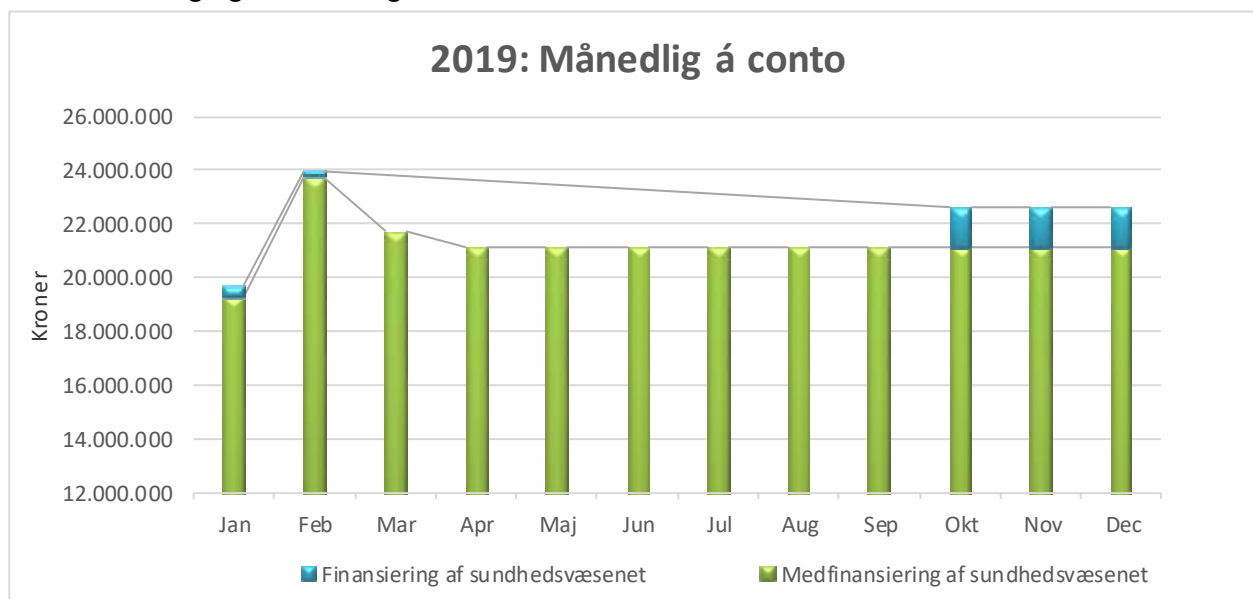
Centerchefens område	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Pulje til indsats omkring ensomme ældre samt "Pas på dit hjerte mand"	mindreforbrug	0,8 mio. kr.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 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.

Grafen herunder viser Frederikshavn Kommunes faktiske udgiftsniveau for de respektive måneder vedr. medfinansiering og finansiering af de regionale sundhedsudgifter.

Medfinansiering og finansiering



Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Sundhed og Pleje
Budgetområde	Sammendrag

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	88.115
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-1.615
Bankbogen vedr. regnskab 2018	532

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen i 2019 udgjorde 88,1 mio. kr., og forbruget blev opgjort til 86,5 mio. kr. Resultatet for 2019 udviste dermed et mindreforbrug på 1,6 mio.kr. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018, hvor der henstod et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. (bankbogen). Årets resultat incl. overført mindreforbrug udgjorde herefter et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Årets resultat fordeler sig således:

Centerchefens område	mindreforbrug	2,7 mio. kr.
Sygepleje	merforbrug	0,9 mio. kr.
Sundhed og Træning	mindreforbrug	0,3 mio. kr.

Der henvises til nærmere specifikation af de enkelte indsatsområder på følgende sider.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Der overføres til 2020 et samlet mindreforbrug på 2,1 mio. kr. til følgende områder:

Centerchefens område/div projekter	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Fælles Sprog III	mindreforbrug	1,4 mio. kr.
Fællesudgifter Sundhed/Træning	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Sundhedscentre	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Træningcentre	mindreforbrug	0,1 mio. kr.

Der henvises til nærmere specifikation af de enkelte indsatsområder på følgende sider.

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Sundhed og Pleje
Budgetområde	Centerchefens område (incl. Sundhedsfremmende projekter)

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	5.584
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	- 2.603
Bankbogen vedr. regnskab 2018	153

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen for 2019 udgjorde 5,6 mio. kr.

Der var afsat følgende budgetter i 2019:

Kronikerenheden 0,2 mio. kr. – Praksiskonsulent 0,1 mio. – TUBA 0,2 mio. kr. – Telecare Nord 0,8 mio. kr. – Frivillig Center 0,4 mio. kr. - § 18 midler 1,8 mio. kr. – Puljebeløb til idræt 0,6 mio. kr. - Dokumentation med borgeren i centrum (Fælles Sprog III) 0,8 mio. kr. - Centerchef mv. 0,7 mio. kr.

Årets resultat udviste et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Hertil kom overførte midler fra 2018 (bankbogen) på 0,1 mio. kr. Det samlede midreforbrug udgjorde hermed 2,7 mio. kr. der fordeler sig således:

Kronikerenhed 0,2 mio. kr., Telecare Nord 0,5 mio. kr., § 118 midler 0,4 mio. kr. Fælles Sprog III 0,8 mio. kr. Centerchefens område m.v. 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes væsentligst periodeforskydninger samt udsatte projekt-igangsættelser, herunder Fælles Sprog III, som implementeres i løbet af 2020. Oprindeligt var der ligeledes afsat 0,8 mio. kr. til Fælles Sprog III i 2018. Disse midler blev fejlagtigt ikke overført til 2019 i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2018. Dette forhold korrigeres delvist her ved udgangen af 2019 således, at der til 2020 i alt overføres 1,4 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Til 2020 overføres et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. således:

Mindreforbrug 1,4 mio. kr. Fælles Sprog III
Mindreforbrug 0,1 mio. kr. Kronikerenheden
Mindreforbrug 0,1 mio. kr. Centerchefens område
Mindreforbrug 0,2 mio. kr. Telecare Nord

Derudover anvendes 0,9 mio. kr. til dækning af merforbrug vedr. Sygeplejen

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Sundhed og Pleje
Budgetområde	Den kommunale sygepleje

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	41.713
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	1.287
Bankbogen vedr. regnskab 2018	379

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen i 2019 udgjorde 41,7 mio. kr. Årets resultat viste et merforbrug på 1,3 mio. kr. Merforbruget skyldes bl.a. øgede udgifter til sygeplejeydelser på det specialiserede socialområde.

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 (bankbog) på 0,4 mio. kr. Det samlede merforbrug udgjorde dermed 0,9 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Der overføres midler fra Centerchefens område til dækning af merforbruget.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Sygeplejen og hjemmeplejen er organiseret så tæt på hinanden som muligt, for at dialogen og videndelingen mellem sygeplejen og plejepersonalet bliver en naturlig del af hverdagen. Samtidig løftes det tværfaglige samarbejde, hvilket indebærer en styrket dialog mellem hjemmesygeplejen og plejepersonalet, samt øget koordinering, der sikrer et bedre sammenhængende forløb for borgerne.

I 2019 har vi også haft stort fokus på opgaveoverdragelse og -delegering på tværs af faggrupper for derigennem at udnytte de eksisterende ressourcer 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 at sygeplejen efter ønske fra læge eller vagtlæge kan tilse en borger i eget hjem inden for en time. Derfor har vi i 2019 haft et løbende fokus på kompetenceudvikling bl.a. i relation til akutsygepleje, der giver vores sygeplejersker kompetencer til at varetage akutfunktionen. Sygeplejen arbejder desuden med tidlig opsporing herunder tværfaglig triage for at forebygge indlæggelse og genindlæggelse.

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Sundhed og Pleje
Budgetområde	Sundhed og Træning Sundhedscentre, Træningscentre og Forebyggende hjemmebesøg

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	40.819
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	- 299
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen for 2019 udgjorde 40,8 mio. kr. der fordelte sig således:

Sundhedscentre 11,8 mio. kr. – Træningscentre 17,2 mio. kr. – Aktivitet/Træning 1,1 mio. kr. – Forebyggende hjemmebesøg 3,0 mio. kr. - Caspershus 2,0 mio. kr. - Fællesudgifter 5,7 mio. kr.

Det faktiske forbrug udgjorde 40,5 mio. kr., og dermed udgjorde årets resultat et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Følgende mindreforbrug overføres til 2020:

Mindreforbrug Fællesudgifter	0,1 mio. kr.
Mindreforbrug Sundhedscentre	0,1 mio. kr.
Mindreforbrug Træningscentre	0,1 mio. kr.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 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.

Pr 1.11 2019 blev der effektueret en organisationsændring på området. De forebyggende hjemmebesøg, indsatser ift rehabiliteringsteam i samarbejde med Arbejdsmarkedsområdet samt kontinenssygeplejen overgik til Center for Social og Sundhedsområdet. Sundhedscentrene blev fusioneret med team demens under egen ledelse. Træningscentrene blev ligeledes organiseret med egen ledelse. Denne regnskabsafslæggelse indeholder dog det samlede billede af 2019.

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	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Diabetes	118	112	149	186	159	167
Hjerte-kar	146	209	226	238	213	209
KOL	114	108	110	136	146	135
Kræft	128	126	155	176	179	172
Osteoporose				58	94	58
I alt	506	555	640	794	791	741

Telecare Nord KOL: 52 borgere tilknyttet ved udgangen af 2019

Telecare Nord Hjerte: 25 borgere tilknyttet ved udgangen af 2019

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 2019	Aktive pr 1.1 2019	Tilgang i 2019	Afgang i 2019	Aktive pr 31.12 2019
Diætist/anden kostvejledning	487	637	539	585
Sundhedssamtale	53	49	64	38
Rygestop (Individuel/hold)	52	180	164	68
Inkontinens	1527	381	407	1501
Total	2119	1247	1174	2192

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.

Der er i 2019 implementeret ny lovgivning om det frie udvidede valg om genoptræning. Det har betydet nye måder at organisere de borgerforløb hvor borger er henvist via en genoptræningsplan. De nye metoder er implementeret løbende gennem året og det har været velfungerende. Den nye lovgivning har bevirket at den tidligere kontrakt med Fysioterapi på Toppen blev opsagt og at samarbejdet med de private leverandører af fysioterapi nu følger de retningslinjer som KL – via "Frit-valgs service" har lagt som ramme for genoptræningen efter Sygehusindlæggelse. Det har betydet at flere genoptræningsforløb er blevet varetaget af de kommunale leverandører.

Der ses stigning i antallet af genoptræningsforløb fra 2018 til 2019. Den gennemsnitlige ventetid på genoptræning efter sygehusindlæggelse i Frederikshavn kommune er 5,4 kalenderdage frataget borgere der af sundhedsfaglig grund ikke måtte opstartes samt borgere der ikke ønskede rettidig opstart.

Udviklingen i antal træningsforløb fordelt på leverandører 2014-2019

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Træningscenter Skagen	404	458	415	436	423	496
Træningscenter Phønix	1043	1203	1234	1214	1208	1382
Træningscenter Sæby	589	679	714	708	753	795
Træningscenter Caspershus	234	256	253	276	255	240
Træningscenter Kastaniegården	97	124	153	168	158	157
Privat prak. Fys	60	130	196	335	247	54
I alt	2427	2850	2965	3137	3044	3124

Udviklingen i de forskellige typer af træning

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Sundhedsloven Genoptræning	1875	2318	2326	2549	2537	2653
SEL Genoptræning	243	279	263	208	190	266
Vedligeholdelse	339	287	313	297	247	125
Instruktion	40	32	63	83	70	80
Træningsforløb i alt	2497	2916	2965	3137	3044	3124

Forebyggende hjemmebesøg 2019

Status/Alder	op til 69	70	71-74	75	76-79	80	81	82+	ialt	Besøg i procent
Afvist af borger	15	16	10	190	242	127	140	592	1332	31%
Afvist ved fremmøde	3	1		83	54	9	8	29	187	4%
Forgæves gang	6	4	6	164	147	14	14	66	421	10%
Gennemført	38	10	44	289	400	156	207	1179	2323	55%
I alt	62	31	60	726	843	306	369	1866	4263	100%

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Familie
Budgetområde	Sundhedsplejen

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	13.513
Regnskab 2019 udviser et mindre forbrug på	-548
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Regnskabet udviste et mindreforbrug kr. 0,6 mio. kr. Mindreforbruget var primært begrundet i, at der over flere perioder har været vakante sundhedspleje stillinger i forbindelse med barsel, sygdom m.v. De vakante stillinger har ikke kunnet besættes på grund af rekruteringsudfordringer på området. Dette er et anerkendt problem regionalt, men nu også med national opmærksomhed.

Sekundært kan mindreforbruget relateres til at der i året har været et større træk på administrative og ledelsesmæssige ressourcer i relation til "Belysningen" i Center for Familie.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Der overføres 0,1 mio. kr. til Tandplejen til dækning af årets merforbrug.

I henhold til reglerne om Økonomisk Decentralisering overføres 0,1 mio. kr. til 2020. Midlerne anvendes til kompetenceudvikling.

De resterende midler – 0,3 mio. kr. - overføres ligeledes til 2020 og indsættes på bankbogen.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Det har været nødvendigt at omlægge på serviceniveau pga. dels stillings ledighed, dels længerevarende sygdomsperioder. Omlægningen har på spæd og småbørnsområdet primært været udmøntet i, at flere er tilbudt konsultation istedet for hjemmebesøg. På skolebørnsområdet er der i forhold til 3. og 5. kl. (fordelt over de to skoleår) kun tilbudt screening for højde, vægt og syn i stedet for individuelle sundhedssamtaler.

Årets aktiviteter.

Der er ydet spæd og småbørns sundhedspleje til 465 familier med nyfødte i året. Heraf har 388 modtaget tidligt barselsbesøg, efter at have været udskrevet indenfor 72 timer efter fødslen. Der er givet behovsbesøg – dvs. besøg udover basistilbud – til 395 børn, med et snit på 2,5 besøg. Årsagerne er multible, men navnlig inden for amning og ernæring, kontakt og samspil, samt udvikling.

I forhold til tidlig indsats under graviditeten, er der tilbudt Teamsamtale (med jordemor og sundhedsplejerske) til 78 gravide og deres partnere. 47 har fået mere end en samtale. 39 gravide har fået besøg før fødslen.

Fra 1.11.18. er alle førstegangsførelde tilbudt at deltage i Forældre forberedelsesforløb (Godt i Gang) i samarbejde med jordemødre, og med afsæt i den regionale sundhedsaftale. I 2019 var 188 førstegangsførelde, heraf 41 ikke dansktalende. Over året har 112 forældrepar deltaget i Godt i Gang, fordelt på 16 hold. Målt over sidste halvår af 2019 har deltagerprocenten været oppe på 83 %.

På skolebørnsområdet har 6419 børn været omfattet af sundhedsplejens ydelser (elever på privat og friskoler indgår også i forpligtelsen). Ydelserne har været omlagte grundet vakancer og sygdom, jævnfør ovenfor.

I 2018 blev i samarbejde med Sundhedscentrene opstartet overvægtsklinik, hvor sundhedsplejersker og diætist gennemfører forløb med henviste børn og deres forældre, med udgangspunkt i "Holbæk modellen". Pr. 31.12.19. er 51 børn i forløb i overvægts klinikken (2018 = 41), og 21 på venteliste (2018 = 15).

Ved henholdsvis indskolingsundersøgelser og udskolingsundersøgelser i indeværende skoleår, er 21,8% af de undersøgte 5 – 7 årige fundet overvægtige, og 27,4% af undersøgte 15 – 16 årige.

Årsberetning 2019

Centerområde	Center for Familie
Budgetområde	Tandplejen

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	19.425
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	153
Bankbogen vedr. regnskab 2018	0

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgettet på området udgjorde i 2019 19,4 mio. kr. og forbruget udgjorde 19,6. Årets resultat udviste hermed et merforbrug på knap 0,2 mio. kr.

Årsagen til merforbruget skyldes blandt andet:

- Tandplejen indgik i 2019 ny samarbejdsaftale med Ejendomscentret omkring rengøring. Hertil kom en ekstraudgift på 0,1 mio. kr. pr. år pga. flere timers rengøring. Aftalen er genforhandlet af hensyn til øget krav fra de nationale kliniske og hygiejniske retningslinjer for tandklinikker fra Sundhedstyrelsen.
- Indkøb af nyt narkoseudstyr for ca. 75.000 kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget på området dækkes af mindreforbrug fra Sundhedsplejen.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Trods store rekrutteringsvanskeligheder af tandlæger og tandplejere har Tandplejen formået at indkalde alle børn og unge fra 0-18 år i Kommunen til en årlig undersøgelse og tandreguleringsbehandlinger er uden ventetid.

Der er i 2019 investeret i narkoseudstyr og ny patientstol til Specialtandplejen. Den nye patientstol kan sikkerhedsmæssigt og arbejdsmiljømæssigt holde til mange flere kilo vægt og er ergonomisk udført, så behandleren sidder korrekt i forhold til patienter som fylder mere i stolen. På tandregulering er der investeret i en digital scanner. Scanneren bruges til digitale aftryk før tandreguleringsbehandling. Investeringen er foretaget for at overholde GDPR lovgivningen omkring beskyttelse af personfølsomdata.

Der er ikke foretaget nogen form for vedligehold i 2019, da Tandplejen har været afventende i forhold til udbudsfasen omkring Tandplejens fremtidige placering.

Årsberetning 2019

Centerområde	
Budgetområde	Direktørens område

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	3.745
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-1.521
Bankbogen vedr. regnskab 2018	1.823

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen for 2019 udgjorde 3,7 mio. kr. Årets resultat udviste et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 på 1,8 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 3,3 mio. kr.

På direktørens område har der været afsat følgende budgetter:

Pulje til kvalitetsudvikling	1,5 mio. kr.
Pulje til det nære sundhedsvæsen	2,2 mio. kr.

Årets resultat udviste et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr som fordeler sig således:

Pulje til det nære sundhedsvæsen	mindreforbrug	1,5 mio. kr.
Hertil kom overførte midler fra 2018 (Bankbogen)	mindreforbrug	1,8 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.19 forventedes et mindreforbrug ved årets udgang på 0,5 mio. kr. ekskl. overført mindreforbrug fra 2018. Regnskabsresultatet er forbedret med 1,0 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.19 og kan henføres til at der var indregnet en tilsvarende udgift vedr. merudgifter på medfinansiering af de Regionale sundhedsudgifter der er bogført under Center for Social- og Sundhedsområdet.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget for 2019 på i alt 3,3 mio. kr. forslås disponeret i henhold til nedenstående.

Der overføres 1,8 mio. kr til finansiering af følgende merudgifter under Center for Social- og Sundhedsområdet:

Finansiering og medfinansiering af sundhedsudgifter	merforbrug	1,2 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	merforbrug	0,6 mio. kr.

Det resterende mindreforbrug overføres til 2020:

Til evt. merudgifter vedr. medfinansiering af de Regionale sundhedsudgifter	1,5 mio. kr.
---	--------------

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Sundhedsudvalget		394.324	-2.287	394.110	-715	3.626	1
Direktørens område		2.224		5.119		-713	
04	Sundhedsområdet	2.224		5.233		-713	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	2.224		5.233		-713	
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	2.224		5.233		-713	
1	Drift	2.224		5.233		-713	
	Direktørens område	2.224		5.233		-713	
06	Fællesudgifter og administration m.v			-115		0	
0652	Lønpuljer m.v.			-115		0	
065270	Løn- og barselpuljer			-115		0	
1	Drift			-115		0	
	Direktørens område			-115		0	
Social- og Sundhedsmyndighed		271.703	-931	269.522		47	
04	Sundhedsområdet	271.586		269.522		47	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	271.586		269.522		47	
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	255.185		252.016		-50	
1	Drift	255.185		252.016		-50	
	Medfinansiering af sundhedsvæsenet	255.185		252.016		-50	
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	249		3.495		-1	
1	Drift	249		3.495		-1	
	Kom. genoptræning og vedl.træning	249		3.495		-1	
046284	Fysioterapi	11.440		10.458		98	
1	Drift	11.440		10.458		98	
	Vederlagsfri Fysioterapi - Ejersted 1	11.014		10.458		98	
	Vederlagsfri Fysioterapi - Ejersted 4	426					
046290	Andre sundhedsudgifter	4.712		3.553		-1	
1	Drift	4.712		3.553		-1	
	Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed			140		0	
	Andre sundhedsudgifter	4.712		3.413		-1	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	117	-931				
0530	Tilbud til ældre	117	-931				
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	117	-931				
1	Drift	117	-931				
	Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed	117	-931				
Sundhed og Ældre		87.134	-634	86.188	-127	1.394	0
04	Sundhedsområdet	34.781	-435	35.113	-127	1.171	0
0462	Sundhedsudgifter m.v.	34.781	-435	35.113	-127	1.171	0
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	22.617	-410	22.158	-127	580	0
1	Drift	22.617	-410	22.158	-127	580	0
	Fælleudgifter Sundhed og Træning	2.089	-37	2.905		51	
	Træningscentre	17.222	-361	16.137	-127	532	0
	Køb og salg af elastikker - toldmoms	25	-13				
	Caspershus	1.876		1.970		-2	
	Aktivitet og træning	1.405		1.146		-1	
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	12.164	-24	12.954		591	
1	Drift	12.164	-24	12.954		591	
	Centerchefens område SUU	636	-19	2.473		344	
	Fælleudgifter Sundhed og Træning	2.854	-5	2.466		254	
	Sundhedscentre	8.668		8.016		-7	
	Fællesudgifter Sundhedscentre	-46					
	Sundhedscenter Frederikshavn	38					

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Sundhedscenter Skagen	6					
Sundhedscenter Sæby	8					
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	52.352	-199	51.076		222	
0530 Tilbud til ældre	50.598	-199	48.965		155	
053028 Hjemmesygepleje	43.198	-199	41.648		65	
1 Drift	43.198	-199	41.648		65	
Strandby Sygepleje	6.074		5.376		-5	
Skagen Sygepleje	4.866	-199	4.823		-4	
Hjemmesygepleje	567		2.650		97	
Bangsbo Sygepleje	6.619		6.358		-6	
Frederikshavn Midtby Sygepleje	10.807		11.552		-10	
Tværteam Fr.havn Midt sygepl.	1.523		704		0	
Dybvad Sygepleje	4.991		3.729		-3	
Sæby Sygepleje	6.379		6.455		-5	
Tværteam sygepleje Sæby	1.373					
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	4.520		4.374		95	
1 Drift	4.520		4.374		95	
Centerchefens område SUU	611		612		-1	
Forebyggende hjemmebesøg	3.909		3.762		97	
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	2.880		2.943		-5	
1 Drift	2.880		2.943		-5	
Sundhedscentre	2.407		2.943		-5	
Fællesudgifter Sundhedscentre	473					
Bangsbo Sygepleje	1					
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.754		2.111		67	
057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.754		2.111		67	
1 Drift	1.754		2.111		67	
Centerchefens område SUU	1.754		2.090		67	
Sundhedscentre			21		0	
Familie	33.264	-721	33.281	-588	244	1
04 Sundhedsområdet	33.264	-721	33.281	-588	244	1
0462 Sundhedsudgifter m.v.	33.264	-721	33.281	-588	244	1
046285 Kommunal tandpleje	20.112	-534	19.693	-426	157	0
1 Drift	20.112	-534	19.693	-426	157	0
Tandplejen	16.104	-155	15.789	-77	161	0
Tandpleje - private klinikker	430		578			
Omsorg/spec.tandpl. eg.klin.	3.578	-379	3.325	-349	-4	0
046289 Kommunal sundhedstjeneste	13.152	-187	13.589	-163	87	0
1 Drift	13.152	-187	13.589	-163	87	0
Sundhedstjenesten	12.978	-159	13.304	-163	87	0
Babycafe/unge mødre	3		10		0	
Børnegrp. (sorggrp. glad og lettet, ball	171	-28	274		0	
ØKD					2.655	
04 Sundhedsområdet					2.275	
0462 Sundhedsudgifter m.v.					2.275	
046284 Fysioterapi					300	
1 Drift					300	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					300	
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse					1.975	

Sundhedsudvalget
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt drift
Alle tal er vist i 1.000 kr.

1	Drift
	ØKD (Økonomisk decentralisering)
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v
0530	Tilbud til ældre
053028	Hjemmesygepleje
1	Drift
	ØKD (Økonomisk decentralisering)

Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
				1.975	
				1.975	
				379	
				379	
				379	
				379	
				379	

Børne- og Ungdomsudvalget

Regnskab 2019



EMN-2019-03087
DOK ID 3918417
10.03.2020 / Jens Christian Knudsen

Indholdsfortegnelse

Indledning.....	3
Direktørens vurdering af Børne- og Ungdomsudvalgets regnskab for 2019.....	3
Skema i hovedtal	4
Direktørens område	5
Center for Børn	6
Center for Skole.....	12
Center for Ungdomsskole og Klubber	19
Center for Familie.....	25
Anlæg.....	29
Væsentlige ændringer efter budgetopfølgningen pr. 31. august 2019.....	30

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 2019

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 2019 ekskl. bankbøger var på 839,3 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2019 er på 836,5 mio. kr. svarende til et mindre forbrug på 2,7 mio. kr. eller et mindre forbrug i forhold til budgetrammen på 0,3 %.

Der er gennemført to budgetopfølgninger – den seneste pr. 31. august 2019. Her forventedes der et samlet merforbrug på 6,3 mio. kr. Ændringen på 9,0 mio. kr. forklares sidst i sammenfatningsmaterialet.

Mindre forbrug i forhold til det korrigerede budget 2019 ekskl. bankbøger er primært inden for Center for Børn og Skole med 9,6 mio. kr., hvoraf området Børn repræsenterer et mindre forbrug på 2,5 mio. kr., hvilket skyldes at området er demografireguleret for flere børn end der faktisk var, svarende til ca. 4 mio. kr. Nogle af pengene er anvendt til ekstra vikarudgifter samt renovering af legepladser.

Skole udgør et mindre forbrug på 7,1 mio. kr., som primært skyldes ikke forbrugte midler:

- eksterne midler fra Undervisningsministeriet til uddannelse 1,9 mio. kr.
- eksterne midler fra Undervisningsministeriet til elevløft 1,4 mio. kr.
- 4,0 mio. kr. til projekter jf. budgetforlig bevilget i BUU den 12. februar 2019 1,6 mio. kr.

Regnskabsresultatet for Center for Ungdomsskole og Klubber viser et mindre forbrug på 0,7 mio. kr., som primært skyldes et mindre forbrug på økonomisk friplads og søskendetilskud med 0,3 mio. kr., da der er færre børn indmeldt end budgetteret samt et mindre forbrug på 10. Klassecentret med 0,2 mio. kr.

Regnskabsresultatet for 2019 for Center for Familie viser et merforbrug på 8,4 mio. kr., hvilket er en væsentlig forbedring i forhold til forventningen primo 2019. Effekterne af belyningsarbejdet udmøntede sig hurtigere end forventet.

Mindre forbruget på anlægsprojekterne udgør 0,3 mio. kr., hvilket primært skyldes udskydelse af indkøb til digitalisering til ny institution i Golfparken til 2020.

Carsten Sand Nielsen

Direktør

DRIFT

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	5.865	6.808	-943
Center for Børn og Skole	614.962	624.531	-9.569
Center for Ungdomsskole og Klubber	30.812	31.488	-676
Center for Familie	184.908	176.459	8.449
I alt inkl. overførte frigivne beløb	836.547	839.286	-2.739

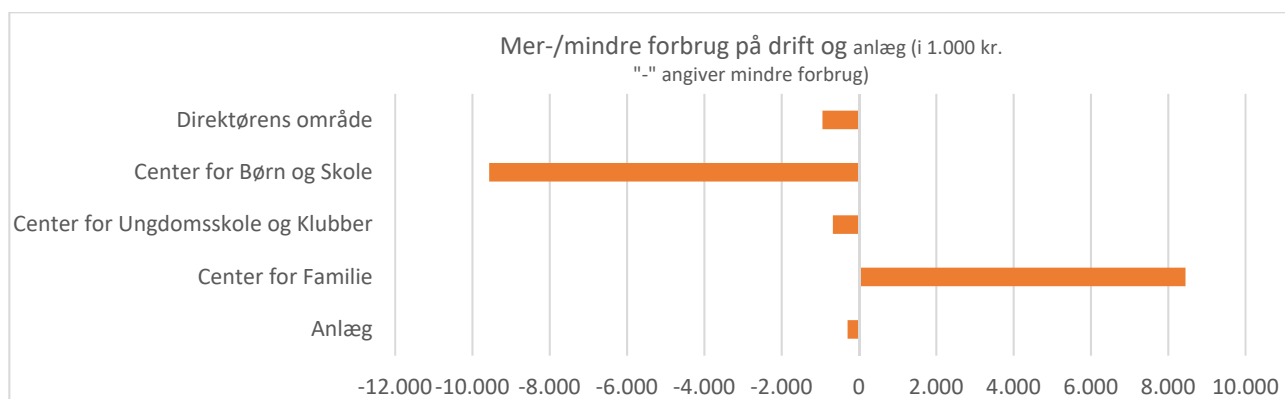
Bankbøger		-10.504	10.504
------------------	--	----------------	---------------

ØKD-REGLERNE

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	826.745	819.986	6.759
Udenfor ØKD-reglerne	9.802	8.796	1.006
Drift i alt - inkl. bankbøger	836.547	828.782	7.765

ANLÆG

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Anlæg	6.446	6.742	-296



Direktørens område

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	110	933	-823
Digitalisering	5.755	5.875	-120
I alt inkl. overførte frigivne beløb	5.865	6.808	-943

Direktørens område

Den korrigerede budgettramme for direktørens område var på 0,9 mio. kr. Regnskabsresultatet for 2019 viser et mindre forbrug på 0,8 mio. kr.

Midlerne på Direktørens område er afsat til tværgående og uforudsete udgifter inden for børne- og ungdomsområdet, mindre forbruget er opstået, da der ikke har været væsentlige uforudsete udgifter på området i regnskabsåret.

Digitalisering

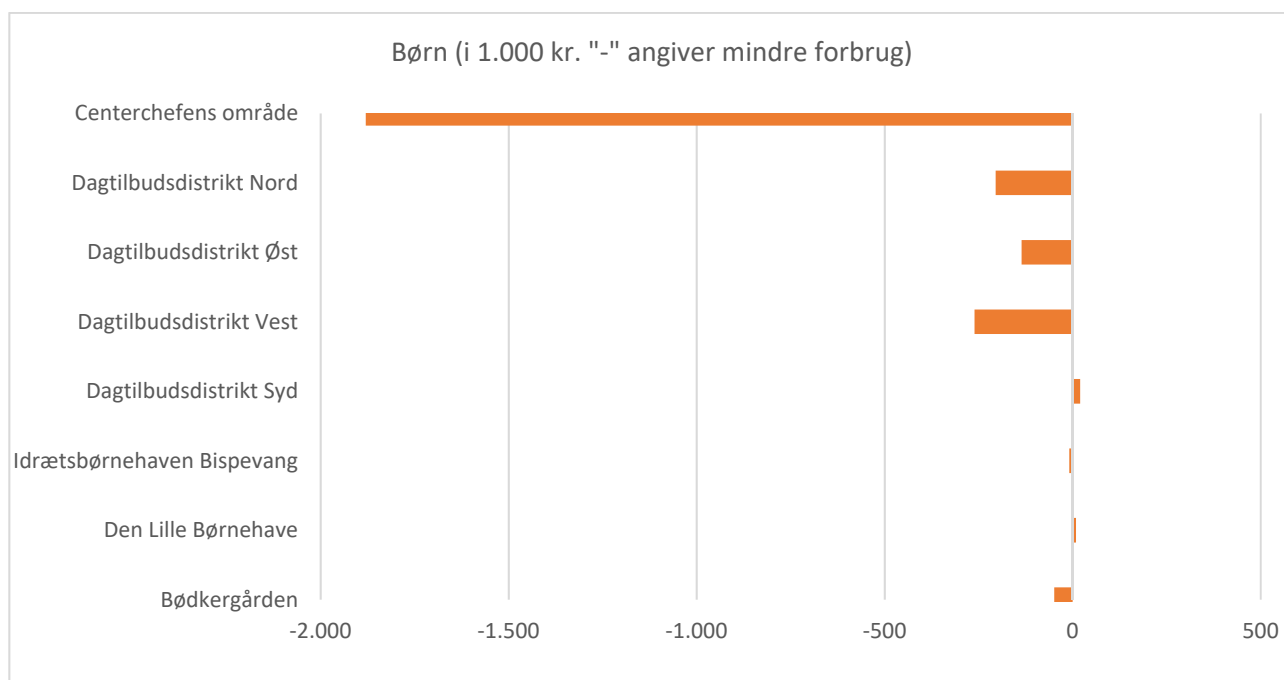
Den korrigerede budgettramme for digitalisering var i 2019 på 5,9 mio. kr., og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,1 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 2,0 %. Budgettet for digitalisering er brugt på følgende:

- Drift af skole-it i form af vedligeholdelse af netværk og fibernet samt udgifter til licenser
- Drift af smartboard
- Leasingkontrakt

Dagtilbud

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Dagtilbud			
Centerchefens område	15.434	17.314	-1.880
Dagtilbudsdistrikt Nord	38.828	39.033	-205
Dagtilbudsdistrikt Øst	56.402	56.538	-136
Dagtilbudsdistrikt Vest	30.201	30.462	-261
Dagtilbudsdistrikt Syd	34.676	34.656	20
Idrætsbørnehaven Bispevang	2.844	2.853	-9
Den Lille Børnehave	3.211	3.202	9
Bødkergården	8.696	8.745	-49
I alt inkl. overførte frigivne beløb	190.292	192.803	-2.511

Oversigten viser mer- og mindre forbrug på dagtilbudsområdet for 2019.



Centerchefens Område

Centerchefens område havde en budgettramme på 17,3 mio. kr. Regnskabet viser et mindre forbrug på 1,9 mio. kr. I mindre forbruget er indarbejdet ikke forbrugte eksterne midler på 0,1 mio. kr., som overføres til driften 2020.

Mindre forbruget er fremkommet således:

- | | |
|-------------------------------|--------------|
| • Betaling fra andre kommuner | 1,3 mio. kr. |
| • Tilskud til privat pasning | 1,0 mio. kr. |
| • Regulering af pladser | 2,0 mio. kr. |

Merforbruget er fremkommet således:

- | | |
|-------------------------------|--------------|
| • Betaling til andre kommuner | 1,8 mio. kr. |
| • Friplads og søskendetilskud | 0,7 mio. kr. |

Centerchefens område har i 2019 blandt andet haft fokus på følgende indsatser:

- Byggeprocessen vedr. bygning af ny institution i Dagtilbudsdistrikt Øst, som er ændret til, at der bygges en ny institution i Golfparken til 70 børnehavebørn og 25 vuggestuebørn og ombygning af Abildgaards Skoleafdeling, til en daginstitution til 140 børn
- Videreudvikling af KVALid
- Økonomi
- Ledelse

Dagtilbudsdistrikter/Selvejende daginstitutioner

Dagtilbudsdistrikter inklusiv dagpleje samt selvejende institutioner havde en samlet budgettramme på 175,5 mio. kr. i 2019. Regnskabet viser et mindre forbrug på 0,6 mio. kr.

Dagtilbudsdistrikt Nord

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Dagtilbudsdistrikt Nord består af 8 institutioner, dagpleje, familiestue samt støtteressourceteam. Familiestuen er benyttet af 14 børn/familier, som hver har gennemgået et 12 ugers forløb. Støtteressourceteamet har løftet opgaven omkring 23 børn. Støtteressourceteamet udgør sammen med familiestuen muligheden for at yde en ekstra indsats i forhold til bekymrende børn/familier.

Budgetrammen for distriktet udgør 39,0 mio. kr., som hovedsageligt udgør lønninger til personalet. Distriktet kommer ud med et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. Mindre forbruget skyldes en kraftig styring på alle parametre, men først og fremmest i og omkring dagplejen som ganske vist har et merforbrug på 0,2 mio. kr. Dagplejen vil til stadighed være en udfordring omkring tildelt budget. Som tildelingen er nu, vil det være institutionerne der betaler merforbruget i dagplejen. Som i 2018 er der stadig økonomiske udfordringer med Mariehønen. Der forbruges flere ressourcer til personaletimer end indekseringen for huset kan rumme. Det betyder, at de andre huse i distriktet fratrækkes timer for at Mariehønen i det hele taget kan holde åben.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Mindre forbruget forventes brugt som buffer i tilfælde af længerevarende sygdom.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Der er på såvel fællesmøder, som i de enkelte huse og dagplejen arbejdet med kerneopgaven. Distriktet er nået et godt stykke hen ad vejen med at få en definition på hvad kerneopgaven er. Ud fra denne, vil den pædagogiske opgave i forhold til børn og familier kunne varetages endnu bedre.

Som tidligere år er der arbejdet med Hoved MED's indsatsområder:

- Arbejdsmiljø, herunder er resultaterne og handleplanerne fra trivselsundersøgelsen blevet implementeret i forhold til APV. Såvel ledelse som AMR og TR har deltaget i arbejdsmiljødagene i Vrå, dage som har givet inspiration i forhold til at arbejde med kerneopgaven, som har været indsatsområdet i 2019, og som vil blive intensiveret i 2020, ud fra allerede opnåede resultater i 2019.
- Legen har igen været det centrale omkring det pædagogiske. I forhold til effekten af legen er KVALID blevet et centralt redskab i forhold til dialogen, refleksionen og evalueringen af dagligdagens virke.
- Hjernen og hjerner øves til stadighed. Dette vil i 2020 få en endnu større betydning ved blandt andet overgange.
- Der er uddannet Fyrtårne i forhold til den styrkede læreplan. Dette betyder, at personalet nu er klædt på til at få implementeret læreplanen, som sammen med overgange vil være indsatsområder for 2020.
- Personalet har løbende været på førstehjælpskursus, så de hele tiden er klædt på, hvis uheldet skulle være ude.

Dagtilbudsdistrikt Øst

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Dagtilbudsdistrikt Øst består af 8 institutioner, dagpleje, en obs- og behandlingsgruppe, en §32 specialgruppe samt støtteressourceteam.

Budgetrammen for distriktet udgør 56,5 mio. kr. Distriktet kommer ud med et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. Mindre forbruget er opstået, da det i perioder har været svært at skaffe vikardækning. Der er en del medarbejdere med langtids-sygemeldinger. Sygefraværet har ikke været arbejdsrelateret, men været alvorlig sygdom og operationer i bevægeapparatet.

Pr. 1. december kom der ekstra børn i §32 i Abildgård og Obs og Behandling i Øster Dahl børnehave, som distriktet blev tilført budget til. Det var ikke muligt, at nå at ansætte de to ekstra medarbejdere, som det øgede børnetal krævede.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Midlerne forventes anvendt på den almene drift, og med fokus på sammenlægningsprocesserne.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Budgettet er styret efter det faktuelle børnetal, hvilket betyder, at ressourcerne løbende er tilpasset i de enkelte enheder.

Ledelseskraften er i 2019 blevet brugt på tværs af distriktet. Der har hele tiden været fokus på Bæredygtige Børneområder og den Styrkede Læreplan, som er ved at blive implementeret.

Der er arbejdet med byggeproces i forhold til den nye institution i Golfparken, som forventes færdig primo 2021. Den nye institution skal rumme 70 børnehavebørn og 25 vuggestuebørn. Børnene fra Børnehuset Spiren og Humlebien skal flytte hertil. Derudover er der arbejdet på sammenlægning og planlægning af de bygningsmæssige ændringer på Abildvej, hvor der sker en sammenlægning af §32-specialgruppen og Obs og Behandlingsgruppen. Byggeprocessen forventes færdig i efteråret 2020. Endvidere arbejdes der på sammenlægning af Børnehaven Spiloppen og Børnehaven Abildgaard på Abildvej. Denne byggeproces forventes færdig medio 2022.

Der vil i hele processen være fokus på kommunikation til medarbejdere, forældrebestyrelse og forældre.

Dagtilbudsdistrikt Vest

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Dagtilbudsdistrikt Vest består af 6 institutioner, dagpleje, familiestue samt støtteressourceteam.

Budgetrammen for distriktet udgør 30,5 mio. kr. Distriktet kommer ud med et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. Mindre forbruget er opstået på grund af:

- Flere børn end forventet.
- Mindre sygdom end tidligere år, og derved er der opstået et mindre forbrug på vikarkontoen.
- Tilpasning af medarbejdere. På grund af faldende i børnetal i Dagplejen er to medarbejdere fra Dagplejen flyttet ind i institutioner, hvor der har været vakante stillinger, da to medarbejdere har valgt at forlade distriktet. Det har betydet en besparelse på lønkroner.
- Tilførsel af projektmidler, som er brugt på vikardækning samt indkøb på driftsdelen, hvilket har været tiltrængt efter flere års tilbageholdenhed.
- Afgang af administrativ medarbejder. Den nye medarbejder er ansat på et lavere timetal, hvilket betyder en besparelse på løndelen.
- I forbindelse med afdelingsleders sygdom er jobbet varetaget af distriktsleder, og der er derved sparet lønkroner.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Midlerne forventes anvendt på legepladsforbedringer. Flere af distriktets legepladser trænger til et løft.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

I 2018 var udgiften til vikarudgifter meget høj. I 2019 har der været en fokuseret indsats om brug af vikarer. Dette har resulteret i lavere udgifter.

Der var sat et mål omkring uddannelse. Dette er ikke nået, da medarbejderne var presset af andre tiltag/opgaver. Der vil blive lagt vægt på uddannelse i 2020.

Dagplejen er styret meget stramt for at reducere dispositionsvederlag. Det er bl.a. gjort ved at have en gæsteplejer, der kunne tage timer, når der var brug for det – altså ikke været fastansat, men ansat efter behov.

Dagtilbudsdistrikt Syd

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Dagtilbudsdistrikt Syd består af 6 institutioner, dagpleje, familiestue samt støtteressourceteam

Budgetrammen for distriktet udgør 34,7 mio. kr. Distriktet kommer ud med et merforbrug på 0,02 mio. kr.

På dagplejeområdet, der isoleret set kommer ud med et merforbrug på 0,1 mio. kr., har distriktet været udfordret i forhold til at have ressourcepladser (tomme pladser) i Hørby og Voerså og mangle gæstepladser i Sæby og Østervrå. Dagplejens merforbrug på 0,05 mio. kr. skyldes afregning af feriepenge med videre for en fratrædt dagplejer. De resterende 0,05 mio. kr. skyldes afregning af 5. børns tillæg i forbindelse med gæstepleje, fordi ressourcepladserne ikke kan udnyttes optimalt. Der er løbende fokus på udnyttelse af ressourcepladserne til gæstepleje, og der har flere gange været benyttet gæstepleje i institutioner, hvor dette har været muligt.

I Dagplejen har der været gennemsnitligt 80,96 børn pr. md. og 21,82 dagplejere til at passe børnene. Det vil sige en pasningsgrad på 3,7.

Med et samlet merforbrug på 0,02 mio. kr. for dagtilbudsdistrikt Syd betyder det, at institutionsområdet har været med til at finansiere dagplejens merforbrug ved generel tilbageholdenhed i forbrug.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget afvikles i 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne Budgetrammen reguleret

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2019 var der en forventning om 77 dagplejebørn, 78 vuggestuebørn og 320 børnehavebørn i Dagtilbudsdistrikt Syd.

I begyndelsen af året blev det vurderet, at dette tal var budgetteret for højt, og årets budgetramme blev derfor rettet ned til 66 vuggestuebørn og 306 børnehavebørn. Antallet af dagplejebørn var uændret 77. Det faktiske gennemsnit landede på 80,96 dagplejebørn, 69 vuggestuebørn og 308,58 børnehavebørn indskrevet i distriktet.

Fokus og mål for Dagtilbudsdistrikt Syd i 2019

Fokus og mål har overordnet set været det samme som i 2018: Høj kvalitet i det pædagogiske arbejde, godt arbejdsmiljø (sundhed) inden for de tildelte rammer, herunder økonomiske, så som styring af børnetal, tilpasning af ressourcer mv.

Fokus og mål har blandt andet været:

- BBO's 4 mål
- "Trivselslineal og risikovurdering"
- KVALid
- Ny styrket læreplan og ny Dagtilbudslov
- PLF og faglige fyrtårne
- Viden producerende Dagtilbud (systematisk og målrettet viden producerende praksisform, hvor der gentænkes og bruges den viden, der allerede er i organisationen)
- Legekunst
- IT superbrugere
- Digitale kuffert
- Kulturkometen
- Isfugle
- Førstehjælp

Selvejende institutioner

De 3 selvejende institutioner i henholdsvis Frederikshavn, Sæby og Østervrå havde en samlet budgetramme på 14,8 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et samlet mindre forbrug på 0,05 mio. kr.

Den Lille Børnehave

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Resultatet er i balance.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Målsætningen er altid, at det skal være trygt og omsorgsfuldt at være i Den Lille Børnehave, både for børn og personale. Der er derfor brugt lidt ekstra på vikar, ligesom der er renoveret på at overdække legepladsen.

Ildrætsbørnehaven Bispevang

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Ildrætsbørnehaven Bispevang havde i regnskabsåret 2019 et mindre forbrug på 9.340 kr. Forventningen var et lidt større mindre forbrug, men en renovering af sandkasse og hegn ved børnehaven, blev dyrere end forventet. Børnehaven har haft det antal børn de regnede med i starten af 2019.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Vognparken på legepladsen forventes optimeret, da der er et par cykler, som skal skiftes.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Børnehaven har bibeholdt et højt kvalitetsniveau. Engagerede og produktive voksne, sat sammen med spændende og lærerige aktiviteter, er en del af konceptet, for at drive en velfungerende og kvalitetsbevidst børnehave. Den største hurdle er stadig børnehavens hus, som kræver en del renovering i løbet af året. Bestyrelsen arbejder stadig på, at sikre bedre boligvilkår for børnehavens børn.

Bødkegården

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Resultatet viser et mindre forbrug på 0,05 mio. kr.

Udgifter til driften på Bødkegården er afholdt i henhold til driftsoverenskomsten, der er indgået med Frederikshavn Kommune.

Der er ekstra indtægter/udgifter til løn, da der er indgået aftale med familieafdelingen om ekstra specialpædagogiske opgaver i forbindelse med specialgruppen.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

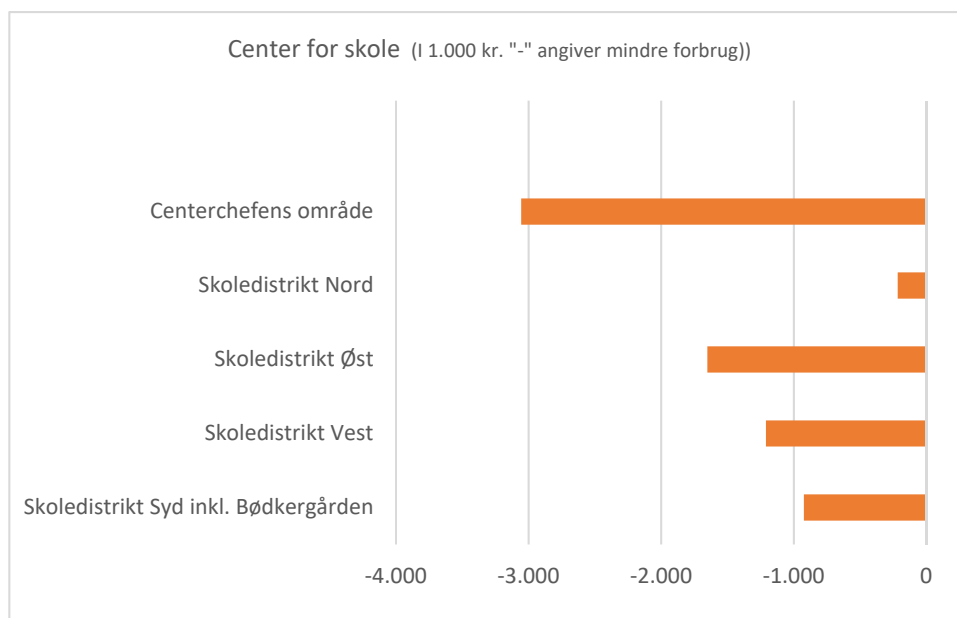
Mindre forbruget skal bruges til renovering af vinduer og døre i institutionen i 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Med baggrund i lærerplaner og målsætning, er der arbejdet med lærerplanerne. Specielt har fokus været på leg og natur. Derudover er der arbejdet med teateraktiviteter, værkstedsaktiviteter, musiske aktiviteter med mere.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Skole			
Centerchefens område	117.647	120.703	-3.056
Skoledistrikt Nord	56.864	57.080	-216
Skoledistrikt Øst	110.252	111.904	-1.652
Skoledistrikt Vest	64.187	65.397	-1.210
Skoledistrikt Syd inkl. Bødkegården	75.720	76.644	-924
I alt Skole inkl. overførte frigivne beløb	424.670	431.728	-7.058

Oversigten viser mer- og mindre forbrug på skoleområdet for 2019.



Center for Skole havde en budgetramme på 431,7 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 7,1 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1,64 %.

På bankbogen henstår en gæld på 8,7 mio. kr. på Center for Skole, hvor de fire skoledistrikters andel udgør 8,8 mio. kr. Ved regnskabsafslutningen vil der blive afdraget på bankbogen med 2,1 mio. kr.

Centerchefens område

Centerchefens område havde en budgetramme på 120,7 mio. kr. Regnskabet viser et mindre forbrug på 3,1 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 2,5 %.

I mindre forbruget er indarbejdet ikke forbrugte eksterne midler fra Undervisningsministeriet til uddannelse af lærere og pædagoger på 1,9 mio. kr., som overføres til driften 2020.

Regnskabsresultatet fordelte sig således:

Mindre forbrug på følgende områder:

- Special fælles 0,3 mio. kr.
- Støtteresurse fra 6 – 16 år 0,5 mio. kr.
- Konsulenter 0,4 mio. kr.
- SFO fællesområdet 1,8 mio. kr.

Mindre forbruget på SFO fællesområdet på 1,8 mio. kr. fremkommer primært på grund af betaling til og fra andre kommuner med 0,4 mio. kr., søskende-tilskud med 0,6 mio. kr. og fripladser med 0,4 mio. kr. Forannævnte områder er ikke omfattet af forældrebetalingen.

Merforbrug på følgende områder:

- Skole fælles ekskl. midler fra Undervisningsministeriet 1,0 mio. kr.
- Bidrag til privatskoler 0,2 mio. kr.
- Bidrag til efterskole 0,3 mio. kr.
- Syge- og hjemmeundervisning 0,3 mio. kr.

Privat- og efterskole havde en ramme på 50,7 mio. kr., men på grund af at flere elever valgte privat- og efterskole end indarbejdet i budgetgrundlaget, viser området et merforbrug på 0,5 mio. kr.

På centerchefens område blev afregning til staten for 2019 vedrørende skoleår 2018/2019, at 1.053 elever gik i privat- eller friskole og 263 elever på en efterskole.

Mindre forbruget på 1,2 mio. kr. vil blive anvendt til afdrag på bankbogen i de fire skoledistrikter i forhold til skolernes budgetramme.

Aktiviteter og mål

Centerchefens område har i 2019 blandt andet haft fokus på følgende indsatser:

- Økonomi
- Ledelse
- Betaling til- og fra andre kommuner
- Resursen til skoleåret 2019/2020

De fire skoledistrikter

De fire skoledistrikter havde en budgetramme på 309,6 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 4,0 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1,29 %.

I budgetforliget 2019 blev folkeskolerne bevilget 4,0 mio. kr. til investeringer, som blev udmøntet i Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 12. februar 2019. Af de 4,0 mio. kr. ønsker skolerne at få overført ikke forbrugte midler på 1,6 mio. kr. til 2020

Skoledistrikt Nord

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Skoledistrikt Nord havde en budgetramme på 57,1 mio. kr. Regnskabsresultat viser et mindre forbrug på 0,2 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 0,4 %.

Skoledistrikt Nord fik en bevilling på 0,5 mio. kr. i 2019 til driften af projekt A-klasse. A-klassen startede først op pr. 1. august 2019, det vil sige, at udgiften indgår i regnskab 2019 med 5 måneder

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

I mindre forbruget på 0,2 mio. kr. indgår ikke forbrugte midler til projekt A-klasse med 0,2 mio. kr. Dette beløb ønskes overført til budget 2020 til afholdelse af udgifter til projektet resten af skoleåret 2019/2020. Der fremkommer herefter et merforbrug på 0,2 mio. kr.

På bankbogen henstår et indestående på 0,3 mio. kr. Ved regnskabsafslutning vil skolen få overført 0,1 mio. kr. til forbrug i 2020. Fra fælles konto vil der blive tilført bankbogen 0,2 mio. kr.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Opstarten af A-klassen er forløbet efter planen, budgettet hertil er overholdt med et mindre forbrug som forventeligt. Skoledistrikt Nord forventede et mindre forbrug på 250.000 til A-klassen pr. 31. august 2019, hvilket blev overholdt.

Skoledistrikt Nord har tre skoleafdelinger med SFO, specialklasser for elever med generel- og svær generel indlæring.

De tre afdelinger havde:

- 1.101 elever i almen pr. 5. september 2019
- 10 elever i specialtilbud
- 319 børn i gennemsnit pr. måned i SFO.

Skoledistrikt Øst

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Skoledistrikt Øst havde en budgettramme på 111,9 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 1,7 mio. kr., hvoraf ikke forbrugte eksterne midler udgør 1,6 mio. kr. Afgivelsen svarer til 1,5 %. De uforbrugte eksterne midler ønskes overført til budget 2020.

På bankbogen henstår en gæld på 5,4 mio. kr. Ved regnskabsafslutning vil der blive afdraget på bankbogen med 0,1 mio. kr. samt yderligere 0,4 mio. kr. fra fælles kontoen.

Ledelse og administration viser et mindre forbrug på 0,2 mio. kr.

Skole viser et merforbrug på 0,5 mio. kr., som primært skyldes:

- Et stærkt faldende elevtal pr.1. august, hvor budgetrammen blev reduceret med 0,3 mio. kr.
- Regulering på inklusion/eksklusion med en reduktion på 0,4 mio. kr.
- Merforbrug på løn til talentsportsundervisere, honorar til censorer ved optagelsesprøver til talentsport på 0,2 mio. kr.
- Et mindre forbrug på drift, herunder indkøb af inventar og materiel, men et merforbrug på vikarudgifter der samlet udgør et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. for almenområdet.
- Uforbrugte midler fra fonde til talentsport på 0,1 mio. kr., der søges overført til 2020

Frydenstrand og Nordstjernen afdelinger viser et mindre forbrug på 1,5 mio. kr. Det er primært uforbrugte midler fra Undervisningsministeriets projekt vedrørende elevløft, hvor der ansøges om at få overført de resterende midler på 1,4 mio. kr. til 2020 i forbindelse med videreførelse af 2 projekter i resten af skoleår 2019/2020. Det resterende mindre forbrug på 0,1 mio. kr. er et mindre forbrug på drift og vedligehold af inventar og materiel.

Special området viser totalt et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. Dette dækker over følgende:

- **Svær generel** med et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. Heri indgår lønrefusion på 0,05 mio. kr., idet en elev har været i et 1:1 tilbud i g-klasserne og et mindre forbrug på vikarer.
- **Strukturklasser** med et mindre forbrug på 0,03 mio. kr. Det på trods af en besparelse på området på 0,2 mio. kr. Der er holdt tilbage på indkøb af inventar og materialer, der er brugt færre midler til uddannelse og vikarer.
- **Autistområdet** med et mindre forbrug på 0,07 mio. kr. Heri indgår uforbrugte fondsmidler på 0,05 mio. kr., som søges overført til 2020, hvor børnene blandt andet skal på tur til Skallerup Klit.
- **Kontaktklasser** med et mindre forbrug på 0,04 mio. kr. Rammen er i 2019 blevet reduceret med 0,1 mio. kr. i forhold til besparelsen på specialområdet. I mindre forbruget indgår uforbrugte fondsmidler på 0,01 mio. kr., som søges overført til 2020, da klasserne skal på tur til København. Der er brugt færre penge til uddannelse og vikarer.

SFO området – samlet set kommer området ud med et mindre forbrug på 0,2 mio. kr.

Det skyldes blandt andet, at området i oktober fik tilført en ekstra tildeling, på 0,1 mio. kr. på grund af ny folkeskoleaftale samt ekstra midler til udvidet åbningstid på 0,02 mio. kr. Samlet set har området brugt færre vikartimer, og der er et mindre forbrug på materialer og inventar.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Der er i budgetlægningen for 2020, afsat 0,1 mio. kr. til afdrag på bankbogen for 2019. I videst muligt omfang arbejdes der på at begrænse forbruget på hele distriktet, så budgettet overholdes i 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Vi har i 2019 arbejdet med følgende udviklingsområder:

- Deltagelse i elevløft (UVM – projekt)
- Samarbejde med HotSpot
- Kulturmedarbejdere
- Uddannelsesparathedsvurdering
- Praksisfaglig vurdering
- Markante forældre
- Psykisk arbejdsmiljø
- LMS
- Professionelle Lærings Fællesskaber (PLF)
- Bekymrende fravær
- Dysleksi
- Trivselslinealen
- Motivationssamtaler
- Konflikthåndtering (UVM – projekt)
- Praksisorienteret læringsmiljøer (UVM – projekt)
- NUSSA

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. klassestrin.

De tre afdelinger havde:

- 1.434 elever i almen pr. 5.9.2019
- 39 elever i talentklasser
- 5 specialtilbud med 217 elever

- 397 børn i gennemsnit pr. måned i SFO.

Skoledistrikt Vest

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Skoledistrikt Vest havde en budgettramme på 65,4 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 1,2 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 1,85 %.

På bankbogen henstår en gæld på 2,6 mio. kr. Ved regnskabsafslutning vil der blive afdraget på bankbogen med 0,6 mio. kr. samt yderligere 0,25 mio. kr. fra fælles kontoen.

Mindre forbruget fordeler sig, som følger:

Projekt Anerkendt indgår i mindre forbruget på 1,2 mio. kr. med 0,6 mio. kr. Dette beløb ønskes overført til budget 2020 til afholdelse af udgifter til projektet resten af skoleåret 2019/2020.

Almenområdet har et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. Der har været fokus på at budgetoverholde overalt i organisationen.

SFO-området kommer i 2020 ud med et mindre forbrug på 0,3 mio. kr., som skyldes, at SFO området i sidste halvdel af året er kompenseret i forbindelse med færre indmeldte børn. Dertil blev der i efteråret tilført 0,1 mio. kr. på grund af længere åbningstid som følge af forkortelsen af skoledagen jævnfør ny folkeskoleaftale.

Modtagecenteret har et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. I efteråret var der pensionering, og stillingen er indtil videre ikke genbesat.

Heldagsskolen kom ud med et merforbrug på 0,1 mio. kr. Her har skolen igennem 2019 været ramt af langtidssygdom, som ikke er arbejdsrelateret.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Projekt Anerkendt er gennemført med midler fra 4 millioner-puljen og mindre forbruget på 0,6 mio. kr. skal anvendes til løn og drift i resten af skoleåret 2019/2020.

Den resterende del af det samlede mindre forbrug i skoledistrikt Vest anvendes som afdrag på bankbogen.

Der er lagt et budget for 2020, hvor skolen forventer balance på alle 5 skoleafdelinger, og hvor skolen har taget højde for, at der afdrages 0,1 mio. kr. på bankbogen fra årets begyndelse.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Budgettet er hovedsageligt anvendt til undervisning og opgaver, der knytter sig til undervisningen. Der arbejdes fortsat med målene for både skolereformen og BBO.

Herunder:

- Distriktet har fortsat haft fokus på inkluderende læringsmiljøer i 2019 med henblik på læring og trivsel for alle elever og for at knække kurven for segregering af elever til specialområdet.

Til at understøtte udviklingen af dette område blev distriktet tildelt 1,2 mio. kr. fra 4 millioner-puljen til Projekt Anerkendt. Bevillingen har betydet ekstra lærer og pædagogkræfter med fokus på udvikling af området.

Bangsbostrand Skoleafdeling har desuden deltaget i et ministerieprojekt "Plads til forskellighed", som ligeledes understøtter området. Afdelingen blev tildelt eksterne midler på 0,07 mio. kr. til dette arbejde.

Systematisering af handleplaner og fokus på at ændre praksis gennem et tæt samarbejde har konkret gjort, at skolen kan tage i mod flere børn, der tidligere ville være visiteret til et specialtilbud. Dette fokus fortsættes i kommende skoleår.

- Dysleksi, LST-kørekort og fælles plan for arbejdet med læsning i distrikt Vest er i gangsat. En medarbejder er uddannet ordblindevejleder på diplomniveau. I 2020 og 3 år frem deltager distrikt Vest i et ministerieprojekt om lystlæsning.
- Kompetenceløft for lærere i linjefag. I 2019 og i 2020 forbereder distriktet sig på at blive klar til at kunne håndtere de nye prøver i obligatoriske valgfag.

Skoledistrikt Vest har 3 skoleafdelinger med SFO, modtagecenter og en heldagsskole

De fem afdelinger havde:

- 976 elever i almen pr. 5.9.2019
- 36 elever i specialtilbud
- 29 elever i modtageklasser
- 237 børn i gennemsnit pr. måned i SFO.

Skoledistrikt Syd

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Skoledistrikt Syd havde en budgettramme på 75,2 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,9 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1,2 %.

På bankbogen henstår en gæld på 1,1 mio. kr. Ved regnskabsafslutning vil der blive afdraget på bankbogen med 0,1 mio. kr. samt yderligere 0,3 mio. kr. fra fælles kontoen.

I 2019 er der reduceret i personaleressourcen svarende til 6 stillinger, og 3 barsler blev ikke vikardækket. En orlovsansøgning, refusion fra barselsudligningspuljen, mindre udgift på skolerejser og færre ekskluderede elever end forventet, resulterede i, at årets resultat endte med et mindre forbrug på 0,1 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

I mindre forbruget på 0,9 mio. kr. indgår ikke forbrugte midler til projekt viden producerende skoler med 0,8 mio. kr. Dette beløb ønskes overført til budget 2020 til afholdelse af udgifter til projektet resten af skoleåret 2019/2020. Ligeledes har 2 skoleafdelinger modtaget 0,01 mio. kr. fra fonde, som anmodes overført til budget 2020.

Det resulterer i, at der er et resterende mindre forbrug på 0,1 mio. kr., som forventes anvendt til afdrag på bankbogen.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

I 2019 er det lykkedes at stabilisere skoledistriktets økonomi trods demografiske udfordringer. Samtidig har der været stor fokus på pædagogiske udviklingstiltag, som styrker medarbejdernes arbejde med kerneopgaver. Det drejer sig særligt om viden producerende skoler samt konflikthåndteringsforløb, som alle medarbejdere har deltaget i løbende.

Derudover er et intensiveret samarbejde med fritidsklubberne, om et styrket børne- og ungemiljø, lykkedes. Der er udviklet en hybridmodel for 3. klasses elever, som skal sikre, at flere 3. klasser går i klub i stedet for at gå hjem efter endt skoletid.

Der har også været fokus på tværgående og forebyggende samarbejde med dagtilbud, hvor der er iværksat et pilotforsøg med kommende 0. klasses elever med særlig behov. Pilotforsøget er en indsats tilrettelagt, så denne målgruppe af elever får en længere indkøringsperiode i 0. klasse og kan flexe mellem skoletid og børnehavetid.

De seks afdelinger havde:

- 1.444 elever i almen pr. 5.9.2019
- 36 elever i specialtilbud
- 380 børn i gennemsnit pr. måned i SFO.

Bødkegården – Basis- og heldagsgruppen

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Bødkegården havde en budgetramme på 1,4 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,02 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 1,47 %.

Udgifter til driften på Bødkegården er afholdt i henhold til driftsoverenskomsten der er indgået med Frederikshavn Kommune.

Mindre forbruget skyldes udbetaling af refusioner.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Mindre forbruget skal anvendes til sansemotoriske aktiviteter.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

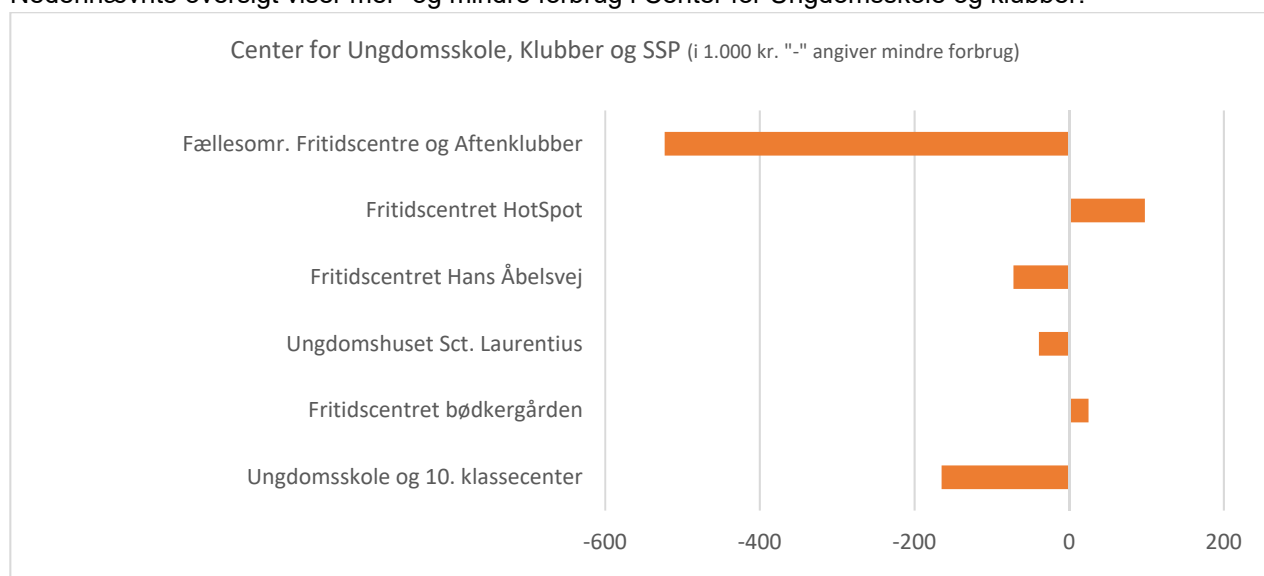
Bødkegården har brugt byens hal, blandt andet til ugentlig svømning og har haft ugentlig ridning til specialbørnene.

Center for Ungdomsskole og Klubber

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Fællesområde Fritidscentre og Aftenklubber	1.184	1.707	-523
Fritidscentret HotSpot	7.888	7.790	98
Fritidscentret Hans Åbelsvej	5.752	5.824	-72
Ungdomshuset Sct. Laurentius	2.998	3.037	-39
Fritidscentret Bødkergården	412	387	25
Ungdomsskole og 10. klassecenter	12.578	12.743	-165
I alt inkl. overførte frigivne beløb	30.812	31.488	-676

Budgetrammen for Center for Ungdomsskole og klubber var på 31,4 mio. kr. Regnskabsresultatet for 2019 viser et mindre forbrug på 0,7 mio. kr., hvilket svarer til 2,2 %

Nedennævnte oversigt viser mer- og mindre forbrug i Center for Ungdomsskole og klubber.



Fællesområdet Fritidscentre og Aftenklubber

Fællesområdet Fritidscentre og Aftenklubber havde en budgetramme på 1,7 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,5 mio. kr., hvilket svarer til 29,4 %

Mindre forbruget på Fællesområdet for Fritidscentre og Aftenklubber opstod som et mindre forbrug på aktiviteter med 0,2 mio. kr., da der var budgetteret med udgift til ombygning af Solsikken til aflastningstilbud og et mindre forbrug på økonomisk friplads på 0,2 mio. kr., da der var færre indmeldte børn end budgetteret, samt et mindre forbrug på søskendetilskud og økonomisk friplads vedrørende 3. klassebørn på 0,1 mio. kr., da der ligeledes her var færre indmeldte børn end forventet i klub for 3. klassebørn.

Mindre forbruget forventes anvendt inden for klubområdet i det kommende år.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Etablering af aflastningsinstitution Solsikken

Center for Ungdomsskole og klubber har i gennem 2019 arbejdet med, at etablere et aflastningstilbud i Solsikken i Frederikshavn Kommune. Solsikken er et fritidstilbud inden for det specialiserede område. Personalet i institutionen har været inddraget i udarbejdelse af deres værdigrundlag samt tilbudsbeskrivelse af tilbuddet. De øvrige samarbejdspartner har været Tilsyn Nord i Hjørring, Center for Familie, Center for Økonomi, Ejendomscenter samt øvrige institutioner inden for området.

Tættere samarbejde Skole og Klub

Børne- og Ungdomsudvalget har i 2019 sat fokus på et tættere samarbejde mellem skole og klub. Dette arbejde har udmøntet sig i flere projekter ude i de forskellige skoledistrikter. Her kan blandt andet nævnes differentieret forældrebetaling, hybridmodel fra 4. klasse og op, samarbejde om det specialiseret område samt temauger, hvor skolerne har undervisning ude i klubbens faciliteter.

Fællesskab for alle

Fællesskab for alle understøtter udsatte børn og unge til fællesskab i foreningslivet. I 2019 har der været indgået aftaler for omkring 50 børn og unge med foreningslivet om, at give de udsatte børn og unge en mulighed for at deltage på lige fod med andre børn og unge i fællesskaber i foreningslivet.

Pulsskole

Center for Ungdomsskole og klubber har i samarbejde med pulsskolen afholdt en årlig SommerCamp for 100 unge mennesker. De får muligheden for at afprøve forskellige aktiviteter, opleve fællesskaber og får nye oplevelser i sommerferien. Dette er en SommerCamp, hvor Center for Familie har 30 pladser til visiterede børn og unge, set i sammenligning med eventuelt fodboldskoler med videre. Familier i Frederikshavn Kommune kan købe sig en af de resterende 70 pladser.

Udvikling af levende legekultur

Center for Ungdomsskole og klubber har i samarbejde med Lauritzen Fonden og Gerlev idrætshøjskole samarbejdet om muligheden for, at bringe levende legekultur ind i vores byrum. Et af målene er, at bruge de metoder og indsatser fra den levende legekultur i vores nye Rådhuspark i Frederikshavn by. Det fortsatte samarbejde løber ind i kommende periode.

Det specialiserede område

Center for Ungdomsskole og Klubber har generelt understøttet det specialiseret område igennem 2019.

Fritidscentret HotSpot

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Fritidscentret HotSpot havde en budgetramme på 7,8 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et merforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket svarer til -1,3 %.

I 2019 har HotSpot taget afsked med en medarbejder, som gik på efterløn. For at imødekomme de budgetmæssige udfordringer særligt i forhold til forældrebetaling, har HotSpot ikke genbesat denne stilling. I efteråret 2019 oplevede HotSpot, at visitationen til Oasen ikke gik som forventet. Dette betød en nedgang i børnetal og derved en nedgang i budget fra august til december. Det var ikke muligt at tilpasse lønforbrug med rettidigt omhu i 2019, da en tilpasning af personaleressourcer som minimum varer 8 måneder.

I november 2019 blev der konstateret skimmelsvamp i HotSpot. Boligforeningen afholdt udgiften til den særlige skimmel behandling og rengøring. HotSpot måtte på baggrund af skimmelsvamp kassere mange af egne effekter heriblandt lagerreoler, som var angrebet af skimmel. HotSpot måtte ligeledes kassere materialer, som skulle anvendes til blandt andet julegaver. Det betød en uforudset merudgift på 0,05 mio. kr. for HotSpot.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Merforbruget på 0,1 mio. kr. forventes indhentet på følgende måde:

- Udgiftsstop vedr. vikardækning.
- Minimere timelønsansættelser.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

I 2019 er HotSpot gået fra at blive målt på om der var det rigtige segment af brugere i HotSpot – til hvor mange brugere HotSpot har. Dette har betydet en omlægning af den pædagogiske praksis, da HotSpot nu skal være et tilbud for de mange. Denne proces er igangsat, men er fortsat pågående. HotSpot har haft et stort fokus på Klub/Skole samarbejde samt på deltagelse i udviklingsprojektet Fremtidens Klubtilbud.

Fritidscentret Hans Åbelsvej

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Fritidscentret Hans Åbelsvej havde en budgetramme på 5,8 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,1 mio. kr., hvilket svarer til 1,2 %.

Mindre forbruget er fremkommet ved færre vikarudgifter. Der har i 2019 været bestilt et støjsoleringsarbejde i lokalerne i Hørby Ungdomsklub. Arbejdet er udskudt til 2020.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Der vil blive støj isoleret i Hørby Ungdomsklub i 2020 samt der vil blive anvendt midler anvendt på de unge som går i klubberne i vores regi.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Der har været stor fokus på de unges trivsel på hele vores område. Der har været mange aktiviteter i husene samt mange "ud af huset" arrangementer som dag til dag, ligesom der har været flere weekendture samt en sommerkoloni på en uges varighed.

Der har været udvidet åbning i skoleferierne i alle vore enheder.

I 2019 har der været stor fokus på samarbejdet med skole og klub. Der er en bevidsthed omkring, at videreudvikle dette koncept.

Ungdomshuset Sct. Laurentius

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Fritidscentret Ungdomshuset Sct. Laurentius havde en budgetramme på 3,0 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,04 mio. kr., hvilket svarer til 1,3 %.

Mindre forbruget skyldes at forældrebetalingen i 2019 blev lagt ud til klubberne, og at der i året har været indmeldt flere børn end Ungdomshuset er normeret til. Dette gav en merindtægt på 0,1 mio. kr.

Som i de foregående år har der været udvist tilbageholdenhed med budgetmidlerne, blandt andet grundet usikkerheden om, hvor mange specialbørn der indmeldes i det nye skoleår.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Ungdomshuset formår stadig at fastholde et tilfredsstillende medlemstal, trods lange skoledage og mange fritidsinteresser. Der var i fritidscentret et gennemsnit på 47 børn. Der er en stigning af børn og unge i udsatte positioner og det forventes at der også i indværende år kan fastholdes et tilfredsstillende medlemstal, med de nødvendige personaleressourcer, også i forhold til denne gruppe børn.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Klubtilbuddet har stor betydning for alle børn og unge, men ikke mindst for børn der udviser mistrivsel. Klubpersonalet arbejder på, gennem aktiviteter, at skabe gode relationer til børnene/de unge, så de kan støttes i en positiv udvikling.

I 2019 besluttede BUU at der skulle være et øget samarbejde mellem skole og klub. Dette arbejde anser vi i Ungdomshuset som meget værdifuldt, ud fra den betragtning at tværfagligt samarbejde er til stor gavn for børn og unge. Dette samarbejde arbejder vi på at optimere i 2020, ligesom det gennem vores daglige virke, i forhold til de eksisterende ressourcer, er vores mål at fastholde et tilfredsstillende serviceniveau.

Fritidscenter Bødkergården

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Fritidscentret Bødkergården havde en budgettramme på 0,4 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et merforbrug på 0,03 mio. kr., hvilket svarer til -6,6 %.

Udgifter til driften på Bødkergårdens fritidscenter er afholdt i henhold til driftsoverenskomsten der er indgået med Frederikshavn Kommune. Merforbruget er opstået grundet fald i børnetal.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Merforbruget vil blive reguleret i personaleressourcer

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Der har været arbejdet med at synliggøre forskellige lokale foreningens aktiviteter, så som svømning, badminton m.m. Derudover har der været arrangeret kreative beskæftigelse og overnatninger.

Ungdomsskolen

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Ungdomsskolen havde en budgettramme på 5,6 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et merforbrug på 0,06 mio. kr., hvilket svarer til -1,1 %.

Merforbruget er sammensat af mindre forbrug på Tranåsskolen på 0,02 mio. kr. og merforbrug på Ungdomsskolen på 0,08 mio. kr., inklusiv et merforbrug på 0,02 mio. kr. på Ungdomsmødestedet.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Merforbruget på 0,06 mio. kr. forventes indhentet i 2020 ved justering af aktiviteterne i Ungdomsskolens samlede budgetområde.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Ungdomsskolen

Der har været 1935 holdelever tilknyttet ungdomsskoleaktiviteterne. De 1389 cpr. elever har således haft en deltagelsesfrekvens på 1,39.

Almen undervisning:

Skolens udbud af almene fag i følgende fagområder, der er godkendt af bestyrelsen: kunstneriske, kreative og håndværksmæssige fag, natur- friluft- og sundhedsfag, boglige fag, samfund, kultur og menneske, samt hold i prøveforberedende undervisning.

Undervisning i færdselslære og knallertkørsel med i alt 45 hold med 510 deltagende unge:

Knallertundervisning med baser i Sæby, Frederikshavn og Skagen: Der har været afviklet 17 knallerthold, hvor 184 unge erhvervede knallertkørekort.

Traktorundervisning: Her har 7 elever erhvervet traktorkørekort i ungdomsskolen.

Færdselsrelateret førstehjælp: Her har 326 unge gennemført undervisningen i ungdomsskolen.

Projekter i Ungdomsskolen - Efter kl. 14 + Pigeclubberne.

Efter kl. 14 er møntet på unge mellem 12 og 15 år, som har brug for en struktureret eftermiddag, hvor forskellige aktiviteter er det fælles tredje, aktiviteter, som har til formål, at de unge får kendskab til og mulighed for at starte i forenings- eller klublivet.

Efter kl. 14 har "base" i Frederikshavn og aktiviteterne tager primær udgangspunkt herfra.

Indstillingen sker for et halvt år af gangen (august–februar og februar–juni) – der er løbende optag. Til hvert forløb har der været tilknyttet 10 – 11 drenge og piger (primært drenge)

Pigeclubberne er møntet på piger i alderen 12-18 år. Piger som mangler et socialt netværk – med jævnaldrende – og som måske isolerer sig derhjemme. Der er pigeclubber i Skagen, Frederikshavn og Sæby.

Pigerne mødes på tværs af skoledistrikter, hvilket giver mulighed for at indgå i nye relationer og netværk. I hver Pigeclub kommer der ca. 10-12 piger – der er løbende optag.

Projekterne "Broen mellem skolerne og foreningerne" og "Læringslokomotivet"- er 2 projekter, hvor Ungdomsskolen sætter sine kompetencer i spil og understøtter folkeskolens formål.

Partnerskaber ifølge "Folkeskolereformen" og andre samarbejder.

Teambuilding i distriktsskoler i forbindelse med classesammenlægning og trivselsudfordringer.

Valgfag Øst: Idrætsforståelse, Yoga 7 – 9 kl. Valghold Læringslokomotivet, Teambuilding classesammenlægning.

Valgfag Vest: Adventure, Maritim håndværk, Spansk 7 – 9 kl., E-sport 7 – 9 kl. Fransk 7 – 9 kl., Valghold Læringslokomotivet

EUC Nord: Teambuilding for EGU chaufføruddannelsen.

Tranåsskolen

I 2018-2019 var der indskrevet 32 elever:

13 elever blev udskrevet til sommerferien 2019: 1 til 10 kl, 5 til efterskoler og 7 FGU.

9 elever blev udskrevet i løbet af året: 2 til folkeskolen, 1 til behandlingstilbud, 1 til EGU maskinføreruddannelsen og 5 i anden foranstaltning

10 elever fortsatte på Tranåsskolen efter ferien.

Der er oprettet 12 praktikforløb: 1 automekanikker, 3 i butik, 1 slagter, 1 maskinfører, 1 smed, 3 specialarbejdere,

1 pædagogmedhjælper og 1 landmand.

Alle praktikforløb etableres i samarbejde med Ungdommens Uddannelsesvejledning.

Der arbejdes primært med kompetenceafklaring og uddannelsesparathed for elever i 8 – 10 kl.

10. Klassecenter

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

10. Klassecentret havde en budgetramme på 7,1 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,2 mio. kr., hvilket svarer til 3,2 %.

Mindre forbruget på 0,2 mio. kr. tilskrives en overgangsperiode mellem en elevtalsafhængig resursetildeling til et fast budget, samt usikkerhed omkring hvilken resurse der vil følge med sprogklassen (er overflyttet fra skoledistrikt vest til 10. Klassecenteret pr. 1. august 2019.

- Der blev overflyttet en lærer fra skoledistrikt vest plus lønkroner til en ½ pædagog.
- I forbindelse med, at en lærer gik på efterløn pr. 1/9-19 blev der ikke ansat en afløser.

I mindre forbruget er indregnet en forældrebetaling til skolerejser på 0,05 mio. kr. De uforbrugte eksterne midler ønskes overført til budget 2020.

Fire lærere har været udlånt til Frederikshavn Handelsskole, hvor de har ydet SPS –særlig pædagogisk støtte (ca. 35.000 kr.).

En lærer har i efterårs- og forårssemesteret været udlejet til Frederikshavn handelsskole i 16 % af arbejdstiden (ca. 90.000 kr.) Aftalen fortsætter i foråret 2020.

Sekretæren har været udlånt i SSP i forbindelse med langtidssygemelding (ca. 8.000 kr.).

Centeret har modtaget 79.000 kr. til forsøgsprojekt omk. udfordrede unge. Beløbet er medgået til dækning af de lønudgifter, som projektet har genereret.

Centeret har konsekvent flyttet flest mulige ressourcer fra drift til løn. Der har været et klart fokus på "varme hænder" frem for materialer.

I vikardækning har Centeret udelukkende anvendt det faste personale. Principielt laves der ikke aflysninger af grundtimerne (dansk, matematik og engelsk).

10. Klassecenteret er placeret i lejede lokaler hos Frederikshavn Handelsskole. Fysik og idrætsundervisning foregår i lejede lokaler hos Frederikshavn Gymnasium.

Fratrædelse af: En lærer pr. 31/8-2019 + seniorjobber pr. 31/12-19

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Mindre forbruget forventes anvendt til bedre normering, omkring de mest udfordrede elever i sprogklassen og i 10. klasserne.

Der er politisk fokus på øget integration og inklusion, hvilket der arbejdes frem imod via videreuddannelse, ansættelse af personale med kvalifikationer inden for området, tæt samarbejde med Integrationsafdelingen og Familieafdelingen samt tæt samarbejde med VUC.

Tidlig indsats i forhold til kommende elever "Den gode overgang" vil blive opprioriteret.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

I budgetåret har der gennemsnitlig været 123 elever i 10. Klassecenteret og 13 elever i Sprogklassen for sent ankomne unge.

Klassekvotienter: Skoleåret er planlagt med en gennemsnitlig klassekvotient i de obligatoriske fag på 24, svingende fra 18 til 27 elever. Kvotienterne i tilbudsfag svinger fra 12 til 29 elever. I tilvalgsfagene tysk og fysik er der henholdsvis 6 og 16 elever. Herudover går der 5 elever på Tranåsskolen.

2-sprogs elever udgør ca. 17 % af elevgruppen. Det har betydet, at der er blevet oprettet to ekstra hold for den elevgruppe, da der kan undervises færre elever pr. lærer.

Et tæt samarbejde med Ungdomsskolen har været med til at minimere udgifterne til transport og i forbindelse med intro- og linjedagene.

10. Klassecentret ser det som afgørende, at lærerne har tydelige forventninger til eleverne, giver dem løbende feedback og støtter dem efter behov. De skal udfordre eleverne og have fokus på, at der er progression i elevernes læring. Hovedparten af eleverne har individuelle aftaler.

Medarbejderne er meget løsningsorienteret.

Mange elever får støtte/specialundervisning i almenundervisningen, hvilket vurderes har stor betydning for de elever, som efter eget udsagn kommer med dårlige skoleoplevelser og ringe tro på egne evner.

Familieteammødet er indarbejdet, som det forum, der hjælper de udfordrede unge bedst.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Familie	184.908	176.459	8.449
I alt inkl. overførte frigivne beløb	184.908	176.459	8.449

Samlet budgetrammen for Center for Familie er 176,5 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2019 viser et merforbrug på 8,4 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 4,8 %

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Familiemyndighed forebyggelse/alternativ til anbringelse samt anbringelsesområdet

Budgetrammen for 2019 var på 114,0 mio. kr. og viser et merforbrug på 12,6 mio. kr.

I forbindelse med budgetforliget for 2019, fik Center for Familie tilført 10,0 mio. kr. Samtidig var der en budgetbemærkning, hvor parterne var enige om, at få belyst Center for Families udførede budgetramme, med henblik på tilpasning af serviceniveau, udgifter og budget.

På budgetområdet ydes forebyggelsesforanstaltninger til blandt andet døgnophold for både forældremyndigheden, barnet eller hele familien, 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 bragt 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.

Der ud over er der betalinger til og fra andre kommuner vedrørende ophold på kvindekrisecentre.

I 2019 var der 184 helårsanbringelser hvoraf familiepleje og netværkspleje udgjorde 129 hvilket svarer til 70,1% af samtlige anbringelser.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Regnskabsresultatet for alle udfører (Granly, Familiehuset, Skansen, Bo-Hjemme/SKP, Krisecenter og SSP) samt PPR viser et mindre forbrug, som vil blive modregnet i merforbruget på området familiemyndighed forebyggelse/alternativ til anbringelse samt anbringelsesområdet.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Der er arbejdet med belysningen af Center for Familie, herunder implementering af indsatser med henblik på tilpasning af udgiftsniveauet.

Myndighedsområdet har arbejdet med at tilpasse og nedjustere serviceniveau og arbejdet fokuseret med familiebevarende fokus og mindst indgribende indsats. Erfaringer fra egen og andre kommuner er ind tænkt. Bevillingskompetence er lagt på ledelsesniveau og der har været gennemgang af alle sager.

Efterfølgende er der indført kvartalsvis gennemgang af sager med ledelsen for overholdelse af serviceniveau.

Der er arbejdet intensivt med styrket budgetopfølgning, prognostisering og dataunderstøttet ledelsesinformation. Der er arbejdet med kultur for stærk sammenhængskraft mellem faglighed og økonomi i opgaveløsningen. Priser og kontrakter er vurderet og genforhandlet både internt og eksternt.

Granly

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Budgetrammen for 2019 er på 8,6 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,4 mio. kr.

Efter flytningen fra Frederikshavn Døgncenter, Suensonsvej blev i efteråret 2018, er 2019 første hele budgetår for Døgncenter Granly. I første halvår har der ikke været fuld indskrivning af unge, hvilket afspejles i forbruget af personaletimer.

I forbindelse med indflytning har der været større udgifter til udskiftning af diverse hårde hvidevarer på grund af alder. Der er indkøbt en brugt 7 personers bil, da den gamle bus ikke længere var sikkerhedsmæssig forsvarlig at køre i, samt at driftsudgifterne til denne var meget høje.

I hele året har der været stor opmærksomhed på forbrug. Dette gælder både i forhold til personaleforbrug samt øvrige driftsmidler.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

I 2019 har der været stor opmærksomhed på "sikker fremdrift", hvor der er arbejdet med at etablere Granly som institution i Understed.

Nøgleord for 2019:

- Sikker drift
- Opmærksomhed på vikarforbrug
- Ved tomme pladser, arbejdes der med mindre forbrug
- Granly har formået at tilpasse forbruget efter "ansvarlig drift", hvilket involverer alle ansatte
- Åbenhed og involvering i mest muligt

Familiehuset

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Budgetrammen for 2019 er på 6,3 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 1,0 mio. kr.

Mindre forbruget skyldes 2 ubesatte stillinger, fælles ledelse Familiehuset og Skansen samt generel tilbagehold på alle udgiftsposter.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

- Familiehuset fik ny leder i starten af 2019, så der nu er delt ledelse mellem Familiehuset og Skansen. Der er god synergieffekt ved at have hele familiebehandlingsområdet samlet under en leder.
- En medarbejder været på orlov fra april og resten af 2019.
- Familiehuset har løftet mange forskelligartede opgaver i 2019:
 - 75 løbende familiebehandlingsopgaver
 - 42 løbende samværs opgaver
 - 104 §11 sager (forebyggende arbejde)
- Der er afholdt forældreforberedelseskurser i løbet af året "Godt i Gang"

Skansen

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Budgetrammen for 2019 er på 4,1 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,4 mio. kr.

Mindre forbruget skyldes besparelser og generel tilbagehold samt besparelse på lederløn der er fordelt på Skansen og Familiehuset. I mindre forbruget indgår der afregning fra Læsø Kommune vedr. 2018

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

- Skansen har været i gennem en del forandringer i løbet 2019. Bl.a. er der nu etableret delt ledelse mellem Skansen og Familiehuset. I den forbindelse har der været forskellige personalemæssige ændringer.
- I 2019 har der gennemsnitlig været en indskrivning på 26 familiebehandlingssager, iværksat som alternativ til anbringelse. De 26 familiebehandlingssager har bestået af 43 voksne og 74 børn.

Bo-Hjemme og Støtte kontakt Korps

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Budgetrammen for 2019 er på 9,9 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,5 mio. kr.

Mindre forbruget skyldes, at begge afdelinger har udvist generel økonomisk tilbagehold, grundet Center for Families økonomiske situation. Bl.a. har der været en vakant stilling i en periode, som ikke blev opslået ledig i 2019. Derudover har Efterværnsenheden købt flere pladser i Bo-Hjemme, end de 19, som de har råderet over

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

2019 har været et specielt år, idet der ved siden af Bo-Hjemme "Huset" er indviet et nyt hus til StøtteKontaktPerson Korpsen. Huset er navngivet "KONTAKTEN" – og danner ramme om bofællesskab med SSP.

I 2019 har Center for Familie visiteret en del unge fra opholdssteder og plejefamilier til Bo-Hjemme. Det har betydet, at indsatserne er blevet omlagt og intensivert. Blandt andet er der kommet to ekstra værelser til, så Bo-Hjemme nu råder over i alt 4 værelser til unge, som har brug for en "træningsbane", inden de bliver klar til at flytte helt for sig selv.

Der har været samarbejde med Efterværnsenheden, som har haft brug for en øgning af antallet af pladser i Bo-Hjemme. Ligeledes har der været deltagelse i styregruppe og samarbejdsgrupper omkring udviklingsarbejdet i Efterværnsenheden.

Frederikshavn Krisecenter

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Budgetrammen for 2019 er på 2,8 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,1 mio. kr.

Grundet Center for Families samlede økonomiske situation, blev det besluttet tilbageholden i 2019.

Dette lykkedes med alle ansattes indsats. Det betød samtidig, at uddannelse, kurser med mere har været på stand by, ligesom hvert et indkøb er blevet vurderet en ekstra gang.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

I 2019 har Krisecenteret haft en belægning på 87,6 % = 1279 overnatninger.
Der var indlogeret 33 kvinder og 28 børn i løbet af 2019.

I november måned var der besøg af Projekt "Elsk" som er et frivilligt initiativ fra Abildgaard og Bangsbostrand kirker. De tilbød frivilligt at udføre opgaver, som der ellers ikke ville være mulighed for at udføre. Der er blandt andet blevet malet 3 lokaler, gravet 2 huller til trampoliner, som var doneret. Ligeledes blev der lagt fliser om på terrasse.

SSP

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Budgetrammen for 2019 var på 2,4 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,05 mio. kr.

Pr. 1. oktober 2019 blev SSP organisatorisk flyttet fra Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP til Center for Familie.

Mindre forbruget hænger bl.a. sammen med, at der i årets løb har været et par orlovsstillinger, hvor der i det ene tilfælde blev besluttet, at besætte stillingen på et mindre ugentligt timetal i en 3 måneders periode.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

I SSP har der igen været afholdt Farligt Farvand i samarbejde med Søværnet og Sergentskolen – med ca. 60 involverede unge (to arrangementer á 30 unge pr. gang).

Endvidere er det lykkedes at lave flere PopUp-arrangementer, hvor unge inddrages i at lave arrangementer for andre unge – hvor de bliver gode rollemodeller.

Som en del af Årshjulet på skolerne er der i 2019 udarbejdet et "Tilbudskatalog og anbefalinger", hvor skolerne kan få overblik over, hvad der kan hentes hjælp fra SSP til i f.t. at igangsætte aktiviteter på de enkelte alders- og klassetrin.

SSP har stået i spidsen omkring udvidet samarbejde vedr. "unge på offentlige steder". Politi, klubber, Bo-Hjemme, Natteravnene osv. har sammen med SSP's Gadeteamsmedarbejdere intensiveret indsatsen for at skabe "ro" på forskellige steder, hvor unge har fyldt u hensigtsmæssigt. Det er nødvendigt at inddrage samarbejdspartnere, for at nå tilstrækkelig rundt, og for at vise de unge, at der arbejdes sammen om at skabe trygge miljøer.

Pædagogisk psykologisk rådgivning (PPR)

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Budgetrammen for 2019 er på 19,4 mio. kr. og regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 2,7 mio. kr.

PPR understøtter opgaveløsningen i henholdsvis børn- og skoleområdet og indgår i den samlede opgaveløsning i Center for Familie. Der ydes rådgivning, vejledning og der udarbejdes pædagogisk, psykologisk vurderinger jf. Folkeskoleloven. Indsatsen ydes på såvel almen- som specialområdet. PPR deltager i alle re-visitationer på børn- og skoleområdet. Derudover er PPR repræsenteret i lokale og centrale visitationsudvalg. PPR-medarbejderne bidrager i opgaver omkring hjemmetræning, erhvervet hjerneskade og omsorgsgruppe. Der er ydet småbørnsvejledning samt tale- høreundervisning, herunder stammecafé og hørecafé. Der er gennemført angstbehandlingsforløb og der er ydet krisehjælp til forældre på børn- og skoleområdet i forbindelse med akut opståede krisesituationer. Ventetiden på pædagogisk psykologisk vurdering (PPV) er op til 9 måneder.

Der løses træningsopgaver (§44 træning og §140 genoptræning) af fysio- og ergoterapeuter. PPR medarbejdere indgår aktivt i FIC-samarbejdet, dog har det i store dele af 2019 ikke været muligt at prioritere personaleressourcer hertil.

Mindre forbruget er et resultat af en økonomisk opbremsning på baggrund af centerets samlede økonomiske situation. Der har gennem hele året været et stor antal af vakante stillinger, dette har betydning for ikke blot lønudgifter, men også for andre personalerelaterede udgifter som kørsel, uddannelse osv.

Der har været et mindre forbrug på udgifter til regionale tilbud 6-18 år.

Projekt "Robuste børn og unge på Toppen" har i 2019 et mindre forbrug 0,04 mio. kr. Beløbet er hos Socialstyrelsen søgt overført til budget 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Vakante stillinger har ikke været besat, dertil lægges en generel opbremsning af alle udgifter jf. centerets samlede økonomiske situation.

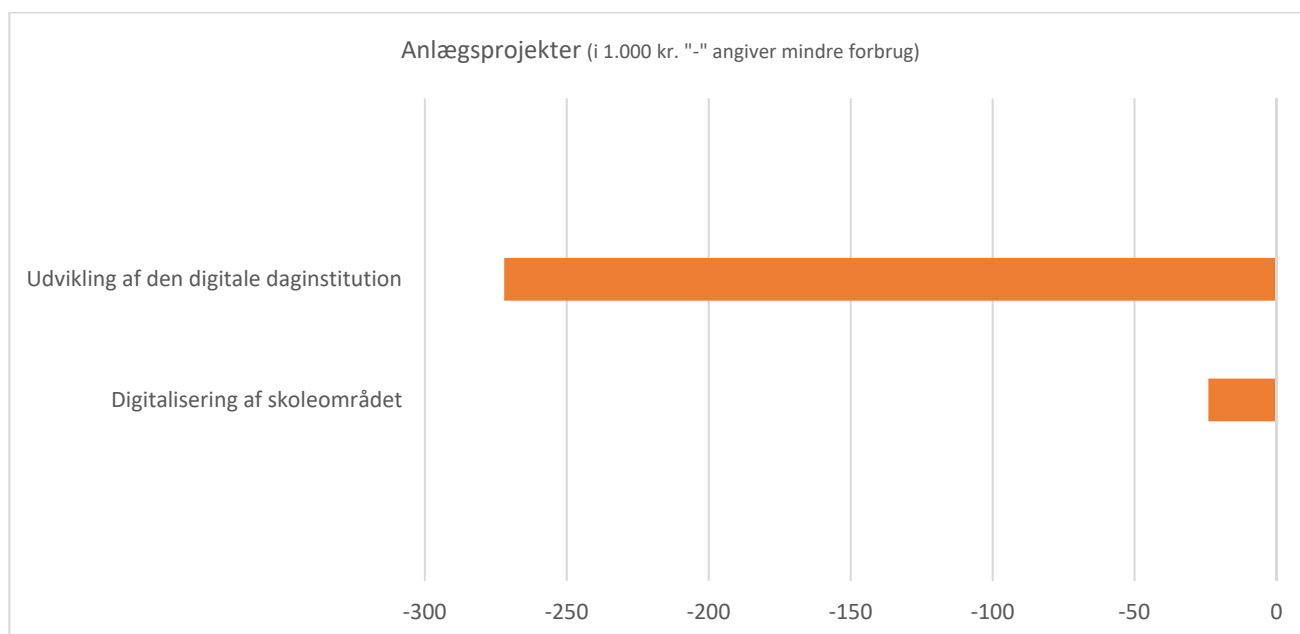
Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

På alle udfører samt PPR indgår mindre forbruget i den samlede økonomi i Center for Familie.

Anlægsprojekter

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Skole	4.485	4.509	-24
Digitalisering af skoleområdet	4.485	4.509	-24
Dagtilbud	1.961	2.233	-272
Udvikling af den digitale daginstitution	1.961	2.233	-272
I alt	6.446	6.742	-296

Anlægsbevillingen viser samlet set et mindre forbrug på 0,3 mio. kr., hvilket primært skyldtes et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. på anlægsprojektet "Udvikling af den digitale daginstitution". Midlerne skal bruges til udvikling af specialområdet i forbindelse med renovering af institutionen Abildgaard Børnehave.



Væsentlige ændringer efter budgetopfølgning pr. 31. august 2019

Center for Skole

I budgetopfølgningen pr. 31. august 2019 forventedes et mindre forbrug på 2,7 mio. kr., heri var indarbejdet 4,6 mio. kr. fra Undervisningsministeriet, eksterne midler og projekt 4,0 mio. kr. puljen, som ønskedes overført til budget 2020.

Regnskabsresultat viser et mindre forbrug på 7,1 mio. kr., det vil sige, at mindre forbrug er øget med 4,4 mio. kr. Resultat skyldes blandt andet følgende

- Lov- og cirkulære med 0,7 mio. kr. ikke var indarbejdet
- Buffer med 0,3 mio. kr. til flere visiteringer til specialtilbud, som ikke blev udmøntet.
- Fælles området til skolefritidsordninger et øget mindre forbrug med 0,6 mio. kr.
- Eksterne midler til overførsel til forbrug i 2020 er øget fra 4,6 mio. kr. til 5,1 mio. kr.
- Skoledistrikt Syd har forbedret forventet regnskab med 1,3 mio. kr.
- Skoledistrikt Vest har forbedret forventet regnskab med 0,6 mio. kr.

Center for Familie

I budgetopfølgningen pr. 31. august 2019 forventedes der et merforbrug på 12,3 mio. kr.

Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 8,4 mio. kr. Ændringen skyldes effekten af belysningen på Familieområdet.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Børne- og Ungdomsudvalget	986.284	-149.738	968.289	-127.561	-12.744	798
Direktørens område	5.865		7.164		44	
03 Undervisning og kultur	5.865		6.869		46	
0322 Folkeskolen m.m.	5.865		6.869		46	
032201 Folkeskoler	5.865		6.869		46	
1 Drift	5.865		6.869		46	
Direktørens område	110		658		-18	
Digitalisering	5.755		6.211		64	
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen			0			
1 Drift			0			
Direktørens område			0			
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v			296		-2	
0525 Dagtilbud til børn og unge			296		-2	
052510 Fælles formål			296		-2	
1 Drift			296		-2	
Direktørens område			296		-2	
Center for Skole	467.077	-42.407	455.525	-32.726	8.192	82
03 Undervisning og kultur	467.077	-42.407	454.448	-32.726	8.192	82
0322 Folkeskolen m.m.	467.077	-42.407	454.448	-32.726	8.192	82
032201 Folkeskoler	368.111	-18.970	359.125	-7.299	6.620	24
1 Drift	368.111	-18.970	359.125	-7.299	6.620	24
Skole - fællesområde	43.258	-7.142	43.470	-5.073	7.297	13
Specialskole - fællesområde	11.543	-2.825	8.011	-2.209	-26	6
Konsulenttjeneste	1.499		1.904		-3	
Syge- og hjemmeundervisning	543		284		-1	
Distriktslederens område Nord	769		739		-1	
Skole - Ledelse og adm Nord	3.915		3.869		-5	
Skole - Øvrig Nord	51.858	-2.675	46.197		38	2
Skagen Skoleafd - Special	1.700		2.218		-2	
Skagen Skoleafdeling - Skole	295	-15	40		-1	
Strandby Skoleafdeling - Skole	302	-10	42		0	
Ålbæk Skoleafdeling - Skole	143	-14	15		0	
Distriktslederens område Syd	778		746		-1	
Skole - Ledelse og adm Syd	6.900		6.264		-8	
Skole - Øvrig Syd	62.770	-307	64.410		-182	
Sæbygård Skoleafd - Special	3.292		3.498		-4	
Hørby-Dybvad Skoleafdeling - Skole	250	-47	19		-2	
Stensnæs Skoleafdeling - Skole	102		10		-5	
Sæby Skoleafdeling - Skole	594	-261	37		-8	0
Sæbygård Skoleafdeling - Skole	398	-42	42		-30	
Torslev Skoleafdeling - Skole	308	0	29		-19	
Distriktslederens område Vest	746		732		-1	
Skole - Ledelse og adm Vest	5.411		5.211		-7	
Skole - Øvrig Vest	38.615	-50	41.832		-150	
Heldagsskolen Skoleafd - Special	11.091		11.129		-14	
Modtagercenter	7.070		7.728		-10	
Forældrebetaling Heldagsskolen		-23		-17		0
Bangsbostrand Skoleafdeling - Skole	1.420	-492	64		-28	1
Gærum Skoleafdeling - Skole	145	-28	7		0	0
Ravnhøj Skoleafdeling - Skole	951	-568	21		-9	2
Distriktslederens område Øst	753		746		-1	
Skole - Ledelse og adm Øst	6.844		6.063		-9	
Skole - Øvrig Øst	61.136	-70	65.672		-169	0
Svær Generel Indlæring	8.225		8.467		-10	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Strukturklasser	16.571		16.755		-19	
Autister	3.837	-55	3.745		23	0
Kontaktklasser	8.840	-18	8.649		-10	
Frydenstrand Skoleafdeling - Skole	2.928	-3.459	65		-41	
Nordstjernens Skoleafdeling - Skole	1.788	-836	86		38	
Nordstjernens Skole tolmoms		-33				
Basis- og heldagsgruppe - skoledelen	526		310		0	
032205 Skolefritidsordninger	44.881	-22.171	44.063	-25.427	434	58
1 Drift	44.881	-22.171	44.063	-25.427	434	58
SFO - fællesområde	18.811	-859	16.985	-929	474	2
SFO - Ledelse og adm Nord	785		629		-1	
SFO - Øvrig Nord	4.020		3.886		-7	
SFO - Forældrebetaling Nord		-4.878		-5.323		13
SFO Svær Generel Nord	580		543		-1	
Skagen Skoleafdeling - SFO	41	-5			0	
Strandby Skoleafdeling - SFO	61	-24			0	
Ålbæk Skoleafdeling - SFO	16				0	
SFO - Ledelse og adm Syd	613		597		-1	
SFO - Øvrig Syd	4.739		4.699		-7	
SFO - Forældrebetaling Syd		-6.011		-6.819		15
Hørby-Dybvad Skoleafdeling - SFO	49	-24			0	0
Stensnæs Skoleafdeling - SFO	24				0	
Sæby Skoleafdeling - SFO	128	-64			-4	0
Torslev Skoleafdeling - SFO	136	0			0	0
SFO - Ledelse og adm Vest	679		663		-1	
SFO - Øvrig Vest	2.830		3.723		-5	
SFO - Forældrebetaling Vest		-3.757		-5.010		10
Bangsbostrand Skoleafdeling - SFO	88				0	
Gærum Skoleafdeling - SFO	12				0	
Ravnhøj Skoleafdeling - SFO	46				0	
SFO - Ledelse og adm Øst	674		606		-1	
SFO - Øvrig Øst	4.712		4.287		-6	
SFO - Forældrebetaling Øst		-6.550		-7.346		17
SFO Svær Generel Øst	1.389		1.578		-2	
SFO Struktur Øst	1.564		2.510		-2	
SFO Kontakt Øst	1.800		2.350		-2	
Frydenstrand Skoleafdeling - SFO	64				0	
Nordstjernens Skoleafdeling - SFO	149				0	
Basis- og heldagsgruppe - pasningsdelen	870		1.006		-1	
032207 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	105		182		0	
1 Drift	105		182		0	
Specialskole - fællesområde	105		182		0	
032208 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	2.178		2.779		-7	
1 Drift	2.178		2.779		-7	
Specialskole - fællesområde	2.178		2.779		-7	
032209 Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	509	-1.232			1.118	
1 Drift	509	-1.232			1.118	
Skole - fællesområde	509	-1.232			1.118	
032210 Bidrag til staten for elever på private skoler	41.843		40.101		24	
1 Drift	41.843		40.101		24	
Bidrag til statslige/private sko	41.843		40.101		24	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
032212 Efterskoler og ungdomskostskoler	9.450	-35	8.197		5	
1 Drift	9.450	-35	8.197		5	
Efterskoler - ungdomskost	9.450	-35	8.197		5	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v			1.077		0	
0525 Dagtilbud til børn og unge			1.077		0	
052510 Fælles formål			1.077		0	
1 Drift			1.077		0	
Støtteresource fra 6 - 16 år			1.077		0	
Center for Dagtilbud	245.565	-55.273	240.561	-50.973	3.383	137
03 Undervisning og kultur	284		320		0	
0322 Folkeskolen m.m.	284		320		0	
032216 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	284		320		0	
1 Drift	284		320		0	
Centerchefens område	284		320		0	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	245.281	-55.273	240.241	-50.973	3.382	137
0525 Dagtilbud til børn og unge	241.564	-55.273	235.517	-50.973	3.388	137
052510 Fælles formål	33.992	-4.735	56.804	-3.471	476	9
1 Drift	33.992	-4.735	56.804	-3.471	476	9
Centerchefens område	27.122	-4.735	38.519	-3.471	243	9
Lederløn Distrik Nord	778		807		-1	
Lederløn Distrikt Øst	957		807		-1	
Lederløn Distrikt Vest	819		807		-1	
Lederløn Distrikt Syd	817		807		-1	
Pladsanvisningen	1.351		1.327		247	
Ressourceteam	85		9.850		0	
Pasning af egne børn	1.391		1.083		-1	
PAU-elever	673		2.794		-9	
052511 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	49.206	-11.141	52.417	-11.681	-55	32
1 Drift	49.206	-11.141	52.417	-11.681	-55	32
Centerchefens område	2.731		7.428		1	
Dagpleje Nord	12.577		10.978		-15	
Dagpleje Øst	13.878		16.178		-18	
Dagpleje Vest	7.510		7.511		-9	
Dagpleje Syd	8.787		7.415		-9	
Forældrebetaling dagplejen		-11.140		-11.681		32
Afdelingsleder + fællesindkøb	3.723	-2	2.907		-6	
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)	0	-1.640	150	-735		2
052513	0	-1.640	150	-735		2
1 Drift	0	-1.640	150	-735		2
Centerchefens område	0		150			
Forældrebetaling Børnehave		-1.640		-735		2
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	149.720	-37.521	121.201	-35.087	3.014	95
1 Drift	149.720	-37.521	121.201	-35.087	3.014	95
Centerchefens område	8.772		3.932		4	
Dagtilbudsdistrikt Nord	2.419		2.140		280	
Dagtilbudsdistrikt Vest	2.761		1.651		1.110	
Dagtilbudsdistrikt Øst	3.527		2.279		1.247	
Dagtilbudsdistrikt Syd	2.190		1.888		302	
Ledelse og amination	4.533				-22	
Fagpersonale og øvrig drift	18.687		22.264		-28	
Børnehaven Fyrrekrat	55				0	

Børne- og Ungdomsudvalget
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt drift
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Børnehaven Mattisborgen	95	-31			0	
Børnehaven Pilekrattet	357	-261			0	
Børnehaven Trindelvej	65				0	
Vuggestuen Regnbuen	288				0	
Børnehuset Hurlumhejhuset	85	-30			-2	
Familiestuen Nord	407				0	
Børnehuset Mariehønen	30	-8			0	
Molevitten	252	-59			-8	
Støtteressourceteam	1.786				-2	
Ledelse og aministraton	4.533				-5	
Fagpersonale og øvrig drift	29.986		29.998		59	
Børnehuset Spiren	349				0	
Abildgaard Børnehave	54	-4			0	
Børnehaven Spilloppen	113	-18			0	
Behandlings- og OBS-gruppen	34	-9	2.183		-2	
Landbørnehaven	107	0			0	
Børnehuset Mælkevejen	382				-1	
Børnehave Øster Dahl	176	-33			0	
Børnehuset Pilekvisten	251				0	
Børnehaven Humlebien	50	-15			0	
Asyl børnepasningstilbud	0					
Støtteressourceteam	2.850				-4	
Ledelse og aministraton	2.324				-1	
Fagpersonale og øvrig drift	17.963	-716	19.783		51	
Madordning	541					
Børnehuset Troldehøj	84	-24			0	
Kernehuset	72				0	
Børnehuset Hånbæk	316	-8			-1	
Børnenes Hus Lærkereden	332				-1	
Børnehuset Bangsbo	77				-6	
Skovbørnehaven	1					
Familiestue Frederikshavn	425				0	
Støtteressourceteam	1.304				-2	
Ledelse og aministraton	2.830				-2	
Fagpersonale og øvrig drift	20.453		23.036		-60	
Børnehuset Sæbygårdvej	111	-56				
Børnehuset Sætturvej	215	-48				
Dybvad Børnehave	74	-41				
Hørby Børnehus	37	-25				
Børnehaven Brolæggervej	2					
Børnegården	187	-87				
Voerså Børnehave	36					
Familiestuen Syd	426				0	
Støtteressourceteam	1.775				-2	
Forældrebetaling Børnehave		-1.471		-875		2
Forældrebetaling aldersint.		-34.385		-34.212		92
Bødkegården	8.010	-118	6.942		39	
Den Lille Børnehave	3.122	-14	2.801		65	
Børnehaven Bispevang	2.758	-12	2.304		-5	
Special dagtilbud	-203	-45				
Børnehaven Bispevang- Ledelse og adminis	99				14	
Den Lille Børnehave-Ledelse og administr	104					
Bødkegården - Ledelse og adm	805					
Støtteressourceteam	246				0	

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Støtteressourceteam						0	
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	8.645	-236	4.945		-46	
1	Drift	8.645	-236	4.945		-46	
	Centerchefens område	212		185		0	
	Øvrige private institutioner	982				-4	
	Thorshøj Børnehus	2.545	-236	2.132		-15	
	Privatinstitution Grønnebakken	4.907		2.629		-27	
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	3.717		4.724		-6	
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	3.717		4.724		-6	
1	Drift	3.717		4.724		-6	
	Abildgaard Specialbørnehave	3.716		4.724		-6	
	Dueslaget	1					
Center for Familie		230.968	-48.441	229.331	-40.818	-14.060	572
03	Undervisning og kultur	22.162	-5.011	20.409	-516	26	1
0322	Folkeskolen m.m.	22.162	-5.011	20.409	-516	26	1
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	21.501	-5.011	19.613	-516	26	1
1	Drift	21.501	-5.011	19.613	-516	26	1
	PPR	21.501	-5.011	19.613	-516	26	1
032205	Skolefritidsordninger	482		512		0	
1	Drift	482		512		0	
	Familieafdelingen - familie	482		512		0	
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	123		249		-1	
1	Drift	123		249		-1	
	Regionale tilbud 6-18 år	123		249		-1	
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	56		35		0	
1	Drift	56		35		0	
	Regionale tilbud 0-6 år §32	56		35		0	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	208.805	-43.430	208.922	-40.302	-14.086	571
0522	Central refusionsordning		-10.710		-5.599		539
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning		-10.710		-5.599		539
2	Statsrefusion		-10.710		-5.599		539
	Familieafdelingen - familie		-3.460		-3.572		539
	Familieafdelingen - dag og døgn		-7.250		-2.027		
0525	Dagtilbud til børn og unge	526		598		0	
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	85		101		0	
1	Drift	85		101		0	
	Familieafdelingen - familie	85		101		0	
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)	38		51		0	
1	Drift	38		51		0	
	Familieafdelingen - familie	38		51		0	
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	288		395		0	
1	Drift	288		395		0	
	Familieafdelingen - familie	288		395		0	
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	115		51		0	
1	Drift	115		51		0	
	Familieafdelingen - familie	115		51		0	
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	179.627	-19.742	175.508	-14.122	-14.040	27
052820	Opholdssteder mv. for børn	28.918	-3.127	36.058	-3.352	-13.320	1

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	28.918	-2.792	36.058	-2.977	-13.320	1
Familieafdelingen - familie	1.642	-36	8.061	-2.703	-493	0
Opholdssteder - ejerforhold 4	24.308		27.931		-12.828	
Familieafdelingen Handicap	675	-305		-274		0
Private kost & efterskoler (ejerfo. 4)			66			
Forpligtende samarb. med Læsø Kommune		-2.451				
Forpligt. samarb. Læsø Kommune ejerst. 4	2.294					
2 Statsrefusion		-335		-375		
Familieafdelingen - familie		-335		-375		
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	48.282	-3.709	43.898	-504	-569	0
1 Drift	48.282	-3.676	43.898	-504	-569	0
Familieafdelingen - familie	16.621	0	20.686	-346	355	
Familiehuset	5.057	-5	5.957		43	
Familieafdelingen Handicap	549					
Private kost & efterskoler (ejerfo. 4)	3.266		2.493		-21	
Forebyg, døgninst, pers hjælp mm-ejerf 4	7.414		1.367		-1.382	
Familiehus Fr-havn - Ledelse og administ	287		351		0	
Skansen	4.287	-576	3.695		-7	
Forpligtende samarb. med Læsø Kommune	634	-3.062		-134		0
Forpligt. samarb. Læsø Kommune ejerst. 4	656					
Bo-hjemme støtte	6.622	-32	6.173	-24	449	0
Bo-hjemme støtte ledelse og adm.	501		507		-1	
Støtte Kontakt	2.386		2.670		-4	
2 Statsrefusion		-33				
Flygtninge 100% refusion		-33				
052822 Plejefamilier	57.774	-1.553	63.536	-2.070	-23	4
1 Drift	57.774	-1.553	63.536	-2.070	-23	4
Familieafdelingen - familie	55.488	-1.553	63.099	-2.070	-23	4
Plejefamilier - ejerforhold 4	778		437			
Forpligtende samarb. med Læsø Kommune	1.508					
052823 Døgninstitutioner for børn og unge	40.708	-11.353	29.559	-8.196	-119	22
1 Drift	40.708	-11.353	29.559	-8.196	-119	22
Familieafdelingen - familie	20.026	-911	17.673	-66	-85	0
Døgninstitutioner børn og unge		-10.439		-8.130		22
Familieafdelingen Handicap	11.762		3.303		-21	
Forebyg, døgninst, pers hjælp mm-ejerf 4	733					
Døgncenter Granly	7.350	-3	7.568		-12	
Døgncenter Granly # ledelse og adm	836		1.015		-1	
052824 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	3.946	0	2.456		-8	
1 Drift	3.946	0	2.456		-8	
Familieafdelingen - familie	3.946	0	2.456		-8	
0530 Tilbud til ældre	4.885		2.431		-10	
Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt triplejeboliglovens § 32)	4.885		2.431		-10	
1 Drift	4.885		2.431		-10	
Familieafdelingen Handicap	4.825		2.431		-10	
Forebyg, døgninst, pers hjælp mm-ejerf 4	60					
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	4.739	-3.752	4.044	-3.092	-10	4
Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	4.739	-3.752	4.044	-3.092	-10	4
1 Drift	4.739	-2.159	4.044	-2.134	-10	4
Krisecenter i Frederikshavn	2.783	-97	2.825		-4	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Krisecenter andre kommuner	1.723	-2.062	1.219	-2.134	-5	4
Krisecenter private	233					
2 Statsrefusion		-1.593		-958		
Krisecenter i Frederikshavn		-1.593		-958		
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)					0	
1 Drift					0	
Familieafdelingen Handicap					0	
0557 Kontante ydelser	19.027	-9.226	26.342	-17.489	-26	
055772 Sociale formål	18.199	-8.398	17.191	-8.369	-13	
1 Drift	18.199	-48	17.191		-13	
Familieafdelingen Handicap	17.882	-48	17.191		-13	
Forpligtende samarb. med Læsø Kommune	317					
2 Statsrefusion		-8.349		-8.369		
Familieafdelingen Handicap		-8.349		-8.369		
055774 Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion vedrørende visse grupper af flygtninge	828	-828	9.150	-9.121	-13	
1 Drift	828		9.150		-13	
Familieafdelingen - familie	828		9.150		-13	
2 Statsrefusion		-828		-9.121		
Flygtninge 100% refusion		-828		-9.121		
Center for Ungdomskole, Klubber og SSP	36.810	-3.616	35.707	-3.044	202	7
03 Undervisning og kultur	20.091	-1.050	22.092	-1.349	-101	2
0322 Folkeskolen m.m.	9.513	-244	9.212		-44	
032201 Folkeskoler	9.513	-244	9.212		-44	
1 Drift	9.513	-244	9.212		-44	
10. klassecenter	6.155	-243	5.779		-39	
10. klassecenter - Ledelse og administra	976		995		-1	
SSP-konsulent	2.382	-1	2.439		-5	
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	10.578	-806	12.880	-1.349	-57	2
033876 Ungdomsskolevirksomhed	10.578	-806	12.880	-1.349	-57	2
1 Drift	10.578	-806	12.880	-1.349	-57	2
Fællesomr. Fritidscentre og aftenklubber	110		292	-462	0	
Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole	2.480	-481	1.994	-39	-33	0
Ungdomsmødestedet	128		112		0	
Ravnshøj Ungdomsklub	335	-25	193		0	
Elling Ungdomsklub			2.061	-422		
Tranåsskolen	1.704	-8	2.113	-426	30	1
Ålbæk Ungdomsklub	185	-6	182		-41	
Østervrå Ungdomsklub	300	-20	214		-1	
Voerså Ungdomsklub	99	-5	113		0	
Hørby Ungdomsklub	202	-4	157		0	
Forældrebetaling		-9				1
Forældrebetaling		-86				0
Forældrebetaling		-105				0
Fr.havn Kommunes Ungdomsskole - admin	1.867		1.876		-2	
Skagen Ungdomsklub	509	-33	565		-2	
Sæby Ungdomsklub	666		800		-1	
Hotspot Ungdomsklub	1.778		1.898		-5	
Strandby Ungdomsklub	214	-23	310		-1	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	16.719	-2.567	13.615	-1.695	303	5

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0525 Dagtilbud til børn og unge	10.230	-2.555	7.638	-1.695	316	5
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)		0		-90		
1 Drift		0		-90		
Fritidscenter		0		-90		
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	10.230	-2.555	7.638	-1.605	316	5
1 Drift	10.230	-2.555	7.638	-1.605	316	5
Fællesomr. Fritidscentre og aftenklubber	1.597	-523	1.713	-153	96	
Hotspot	3.774	-80	2.440	-760	89	
Baren - Hotspot	62	-78				
Fritidscentret Hans Åbelsvej	1.533	-70	925	-475	97	
Ungdomshuset Sct. Laurentii	980	-38	455	-216	37	
Forældrebetaling		-916				3
Forældrebetaling		-498				1
Forældrebetaling		-272				1
Hotspot - administration	613		611		-1	
Fritidscenter H. Åbel-Ledelse og adminis	634		629		-1	
Ungdomshuset Sct. La.-Ledelse og adminis	544		544		-1	
Fritidscenter	493		322		-1	
Forældrebetaling		-81				0
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	6.489	-12	5.976		-13	
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	998				-1	
1 Drift	998				-1	
Alternativet Skagen	998				-1	
052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	5.490	-12	5.976		-12	
1 Drift	5.490	-12	5.976		-12	
Solsikken	2.962	-9	2.824		-7	
Særlig klubtilbud Sct. Laurentius	234		309		0	
Særlige klubtilbud Hans Aabelsvej	48		111		0	
Oasen	2.246	-3	2.732		-4	
ØKD					-10.504	
03 Undervisning og kultur					-8.555	
0322 Folkeskolen m.m.					-8.555	
032201 Folkeskoler					-8.555	
1 Drift					-8.555	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					-8.555	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v					-1.948	
0525 Dagtilbud til børn og unge					2.162	
052510 Fælles formål					67	
1 Drift					67	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					67	
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)					601	
1 Drift					601	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					601	
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)					1.494	
1 Drift					1.494	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					1.494	
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov					-4.110	
052820 Opholdssteder mv. for børn					-4.110	

Børne- og Ungdomsudvalget
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt drift

Alle tal er vist i 1.000 kr.

1 Drift
ØKD (Økonomisk decentralisering)

Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
				-4.110	
				-4.110	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Børne- og Ungdomsudvalget	6.446		4.884		1.858	
Center for Skole	4.485		3.209		1.300	
03 Undervisning og kultur	4.485		3.209		1.300	
0322 Folkeskolen m.m.	4.485		3.209		1.300	
032201 Folkeskoler	4.485		3.209		1.300	
3 Anlæg	4.485		3.209		1.300	
Skole						
Total	4.485		3.209		1.300	
Digitalisering af skoleområdet	4.485		3.209		1.300	
Center for Dagtilbud	1.961		1.675		558	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	1.961		1.675		558	
0525 Dagtilbud til børn og unge	1.961		1.675		558	
052510 Fælles formål	1.961		1.675		558	
3 Anlæg	1.961		1.675		558	
Dagtilbud						
Total	1.961		1.675		558	
Udvikling af den digitale daginstitution	1.961		1.675		558	

Kultur og Fritidsudvalget

Regnskab 2019



EMN-2020-00086
DOK ID 2588399
02.03.2020/Børge Hansen

.....	Side
Indledning	2
Direktørens vurdering af Regnskab 2019.....	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 2020	8
Årsberetning Bibliotek og Borgerservice	9
Årsberetning Fritid	13
Årsberetning Kultur	15
Årsberetning Folkeoplysning	18

Indledning

- På områderne inden for overførselsudgifter var der i 2019 et mindreforbrug på 1,2 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 2019.

Direktørens vurdering af Kultur- og Fritidsudvalgets regnskab for 2019

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 2019 på 235,2 mio. kr., og årets forbrug var på 234,3 mio. kr. Sammenlagt gav dette et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 på 1,1 mio. kr.

Der er blevet foretaget 2 budgetopfølgninger – senest pr. 31. august 2018. Her forventedes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Det faktiske regnskabsresultat for 2019 ligger dermed 0,1 mio. kr. lavere end det forventede hvilket væsentligst skyldes større udgifter til boligsikring/boligydelse ultimo året.

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 Albrechtsen
Direktør

Det samlede resultat for Kultur- og Fritidsudvalget 2019:

Drift

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Bibliotek og Borgerservice	158.779	157.993	786
Center for Kultur og Fritid	75.570	77.201	-1.631
I alt inkl overførte frigivne beløb	234.349	235.194	-845

Bankbøger	0	1.082	-1.082
-----------	---	-------	--------

Kultur- og Fritidsudvalgets område inkl. bankbøger	234.349	236.276	-1.927
---	----------------	----------------	---------------

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	176.768	177.069	-301
Udenfor ØKD-reglerne	57.581	59.207	-1.626
Drift i alt - inkl. bankbøger	234.349	236.276	-1.927

Anlæg

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Anlæg	4.016	4.691	-675

* 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 2019 158,0 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug i 2019 blev på 158,8 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat blev opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviste dermed et umiddelbart merforbrug på 0,8 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. **0,5 %**

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018, hvoraf der henstod et mindreforbrug 0,4 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2018, udgjorde således et merforbrug 0,4 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.19 angav, at der ville være et balance mellem budget og forbrug ved årets udgang, ekskl. bankbogen fra 2018.

Indeværende års resultat (merforbrug på 0,8 mio. kr.) blev således forringet med kr. 0,8 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.19., 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 2019 et nettomindreforbrug på 1,2 mio. kr. (Boligstøtte mindreforbrug 0,5 mio. kr. og kørsel til fritidstilbud efter §41 (aflastning) mindreforbrug 0,7 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 2019.

Endvidere behandles budget og forbrug vedr. administrationsudgifter til Udbetaling Danmark efter samme ovenstående principper og mindreforbruget på 0,3 mio. kr. på området overføres derfor ikke.

Korrigeret for ovenstående udviste regnskabet 2019 et merforbrug på 2,3 mio. kr. Hertil kom bankbogen for 2018 på 0,4 mio. kr. Nettoresultatet for 2019 udviste hermed et merforbrug på 1,9 mio. kr. Af dette merforbrug udviste kørselskontoret et merforbrug på 3,3 mio. kr. mens de øvrige områder til sammen udviste et netto mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

I henhold til reglerne om Økonomisk Decentralisering overføres der midler til 2020 i henhold til nedenstående:

Borgerservice centerdrift	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Lovbundne udgifter	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Kontrolenheden	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Stadsarkiv	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Manegen	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Biblioteket	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Billedkunstalliancen (ekstern finansierede midler)	mindreforbrug	16.000 kr.
Kørselskontoret	merforbrug	<u>1,6 mio. kr.</u>
I alt overføres til 2020	merforbrug	1,0 mio. kr.

Merforbruget på Kørselskontoret udgjorde 3,3 mio. kr. Heraf finansieres 0,8 mio. kr. fra andre områder under Bibliotek og Borgerservice. I samme forslag anbefales, at der ligeledes anvendes mindreforbrug på 0,9 mio. kr. fra Kultur- og Fritidsområdet til delvis finansiering af merforbruget på Kørselskontoret.

Sammenfatning – Center for Kultur og Fritid

Det korrigerede budget vedr. Center for Kultur og Fritid udgjorde i 2019 77,5 mio. kr. og det faktiske forbrug i 2019 blev på 75,6 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviste dermed et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. **2,5 %**

Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018, hvoraf der henstod 0,6 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2018, udgjorde således et mindreforbrug 2,3 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.19 angav, at der ville være et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. ved årets udgang. ekskl. bankbogen fra 2018.

Indeværende års resultat (mindreforbrug på 1,7 mio. kr.) er således forbedret med kr. 0,7 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.19., forbedringen er fordelt på mange delområder og kan ikke henføres til enkeltstående markante ændringer.

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

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2018 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning. De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2018, ses på flg. områder:

Fritid	mindreforbrug 0,6 mio. kr.
Kultur	mindreforbrug 1,1 mio. kr.
Folkeoplysning	mindreforbrug 0,6 mio. kr.

Af årsberetningerne fremgår forslag/anbefalinger til disponering af årets nettoresultat, således at der til 2020, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, overføres:

Fritid	mindreforbrug 0,6 mio. kr.
Kultur	mindreforbrug 0,7 mio. kr.
Folkeoplysning	mindreforbrug 0,1 mio. kr.

Der anbefales således, iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. I samme forslag anbefales at det resterende mindreforbrug på 0,9 mio. kr. medgår til delvis dækning af merforbruget på kørselskontoen i Bibliotek og Borgerservice.

Anlæg

Det korrigerede budget udgjorde i 2019 3,2 mio. kr. Hertil kom overførte anlægsmidler fra 2018, - mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Det samlede budget udgjorde således 4,7 mio. kr. Årets forbrug er opgjort til 4,0 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat udviste dermed et mindreforbrug på 0,7 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 2020. Der var bevilget 0,4 mio. kr. til etablering af depotrum ved Kulturhuset Kappelborg. Projektet er ikke færdigt og i 2019 er der kun brugt 0,15 mio. kr.

Mindreforbruget overføres til 2020, og fordeler sig således:

Mindreforbrug:

Anlægstilskud til fritidsaktiviteter	0,7 mio. kr
--------------------------------------	-------------

Idet det anbefales at 0,25 mio. kr. af disse anvendes til færdiggørelse af depotrum ved Kulturhuset Kappelborg.

Opsummering/anbefalinger – overførsler til 2020:

Iht. anbefalingerne i årsberetningen kan regnskabsresultatet, der er beregnet efter reglerne for økonomisk decentralisering, for 2019 opsummeres således:

DRIFT:	Et samlet netto mindreforbrug	0,9 mio. kr.
Bankbøger fra 2018	Et samlet netto mindreforbrug	1,0 mio. kr.

- På områderne inden for overførselsudgifter var der i 2019 et netto-mindreforbrug på 1,2 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, i lighed med tidligere år, at mindreforbruget på Udbetaling Danmark 0,3 mio. kr. ikke overføres til 2019.

Reguleret for ovennævnte forhold i 2019, henstod der således et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. der foreslås disponeret således:

Center for Bibliotek og Borgersevice Der overføres et merforbrug som beskrevet	1,0 mio. kr. til 2020.
---	------------------------

Center for Kultur og Fritid Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	1,4 mio. kr. til 2020
---	-----------------------

ANLÆG: Der foreslås overført et netto mindreforbrug til anlæg på	0,7 mio. kr. til 2020.
--	------------------------

Årsberetning 2019

Centerområde	Bibliotek og Borgerservice
Budgetområde	Sammendrag

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	157.993
Regnskab 2019 udviser et merforbrug på	786

Bankbogen vedr. regnskab 2018	442
-------------------------------	-----

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Område (i 1.000 kr.)	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Årets resultat (- = mindreforbrug)
Centerdrift (Borgerservice)	13.669	13.396	-273
Boligstøtte	57.150	56.693	-457
Lovbundne udgifter	756	1.215	459
Udbetaling Danmark	15.922	15.662	-260
Kontrolenheden	1.277	841	-436
Kørselskontoret – m overførselsadgang	39.812	43.157	3.345
Kørselskontoret – u overførselsadgang	1.610	888	-722
Bibliotek	24.833	24.215	-618
Stadsarkiv	2.295	2.136	-159
Manegen	669	577	-92

Borgerservice Centerdrift repræsenterer løn og kørselsudgifter til en del af personalet ansat i Bibliotek og Borgerservice. Borgerservice Centerdrift udviste en mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Årsagen hertil var, at der er modtaget knap 0,3 mio. kr. fra ledelsessekretariatet til aflønning ifm., at der i 2019 blev afholdt Europaparlamentsvalg og Folketingsvalg med få ugers mellemrum. I denne forbindelse havde Borgerservice ekstraordinært mange opgaver ifm. brevstemmeafgivning.

Boligstøtte repræsenterer samtlige udgifter på boligstøtteområdet, som er opdelt i boligsikring og boligydelse til pensionister. Boligstøtte viste et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. En del af årsagen til dette ses ved mellemkommunale refusioner, hvor centret i 2019 har faktureret 0,3 mio. kr. til andre kommuner. Centrets prognose pr. 31.08.19 angav at der ville være et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Årsagen til denne forskel var, at der hos Udbetaling Danmark ultimo året blev konstateret at der var sket en posteringsfejl på op imod 73,9 mio. kr., hvoraf Frederikshavn Kommunes andel skønnedes at være 0,7 mio. kr. 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. Merforbruget på området skyldes at budgettet blev reduceret med 0,7 mio. kr. som en del af udvalgets 1 % besparelse, der blev flyttet fra indtægtskravet på Kontrolenheden. Området er overvejende lovbestemt, og centret har derfor mindre indflydelse på regnskabsresultatet. Regnskabet udviste et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Udbetaling Danmark

Budgettet til dækning af administrationsbidrag til Udbetaling Danmark bliver tilrettet på baggrund af de skøn kommunen modtager fra Udbetaling Danmark. I løbet af 2019 blev månedlige betalinger reguleret af Udbetaling Danmark, hvorfor området i 2019 udviste et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Kontrolenheden afsluttede året med et mindreforbrug på 0,4 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 udviste i 2019 et merforbrug på 2,6 mio. kr. Dette skyldes stigende udgifter på bl.a. kollektiv trafik, kørsel med anbragte børn samt kørsel efter §52a Økonomisk Støtte. Fra 2018 har der endvidere været en markant stigning i udgifterne til aktivitetskørsel. Den øgede udgift til aktivitetskørsel blev fuldt ud finansieret af Center for Sundhed og Pleje (0,6 mio. kr.) og har derfor ikke påvirket resultatet for 2019. Generelt har der været øgede udgifter til den visiterede flextrafik (genkendes i flere andre kommuner), stigning på operatørudgifter og til den kollektive trafik.

Flextrafikken var i udbud i 2019 med opstart fra 1. juli 2019. I den forbindelse blev der estimeret en stigning i udgiften på 8%.

For at imødegå disse udfordringer iværksatte Kørselskontoret i 2019 i samarbejde med NT en analyse af den kollektive trafik, hvor målet var at hente rationaler svarende til 1.5 mio. kr. ved at optimere bybustrafikken og de lokale busruter fra foråret 2020 og det kommende køreplansskifte i juni 2020.

Biblioteket udviste i 2019 et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes generel tilbageholdenhed, ubesat barselsvikariat samt forskydninger i udbetaling af barselsudligning.

Stadsarkivet afsluttede året med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Dette skyldes primært, at en forventet udgift til arkiveringen af Acadre og KMD Sag, grundet forsinkelse fra leverandøren, endnu ikke er fuldt ud effektueret.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

På områderne inden for overførselsudgifter, var der i 2019 et nettomindreforbrug på 1,2 mio. kr. (Boligstøtte mindreforbrug 0,5 mio. kr. og kørsel til fritidstilbud efter §41 (aflastning) mindreforbrug 0,7 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 2019.

Endvidere behandles budget og forbrug vedr. administrationsudgifter til Udbetaling Danmark efter samme ovenstående principper og mindreforbruget på 0,3 mio. kr. på området overføres derfor ikke.

Korrigeret for ovenstående udviste regnskab 2019 et merforbrug på 2,3 mio. kr. der kan overføres til 2020, hertil kommer bankbogen for 2018, hvor der henstod er mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Nettoresultatet for 2019 udviste hermed et merforbrug på 1,9 mio. kr. Af dette merforbrug udviste kørselskontoret et merforbrug på 3,3 mio. kr. mens de øvrige områder til sammen udviste et netto mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

I forbindelse med regnskabsafslutningen overføres der i alt 0,6 mio. kr. fra henholdsvis Borgerservice Centerdrift, Kontrolenheden samt Biblioteket til dækning merforbruget på Øvrige Lovbundne udgifter. Området Øvrige Lovbundne udgifter udviser herefter et nettomindreforbrug på 0,1 mio. kr. som overføres til 2020 i henhold til reglerne om Økonomisk decentralisering. Ligesom det var gældende for 2019 er budgettet på området også i 2020 og fremadrettet reduceret som en del af udvalgte 1 % besparelse. De overførte midler skal derfor anvendes til dækning af evt. merudgifter.

I henhold til reglerne om Økonomisk Decentralisering overføres der midler til 2020 i henhold til nedenstående:

Borgerservice centerdrift	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Lovbundne udgifter	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Kontrolenheden	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Stadsarkiv	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Manegen	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Biblioteket	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Billedkunstilliancen (ekstern finansierede midler)	mindreforbrug	16.000 kr.
Kørselskontoret	merforbrug	<u>1,6 mio. kr.</u>
I alt overføres til 2020	merforbrug	1,0 mio. kr.

Merforbruget på Kørselskontoret udgjorde 3,3 mio. kr. Heraf finansieres 0,8 mio. kr. fra andre områder under Bibliotek og Borgerservice, ligesom der anvendes 0,9 mio. kr. af mindreforbrug fra andre områder under Udvalgets budgetområde.

Konkrete aktiviteter og mål, der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

I 2019 har Center for Bibliotek & 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.

Ved udgangen af 2019 har Center for Bibliotek & Borgerservice afsluttet Strategi- og handleplan 2017-2019, og gjort status. Målrettet arbejde også i 2019 har betydet, at størstedelen af de besluttede handleplaner og projekter er gennemført og afsluttet samtidig med, at større organisationsændringer har medført, at nogle handleplaner enten er blevet irrelevante eller har ændret karakter.

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 & 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 2019 dannede biblioteket som eksempel ramme om en to-dages *Techfestival*, som blev en realitet med økonomisk støtte og sparring fra blandt andet byens folkeoplysningsforbund.

Biblioteket har ligeledes stået i spidsen for det innovative litteraturprojektet *Det Åbne Værk*. I samarbejde med biblioteker spredt over Danmark, inviterer projektet læsere til, i værket *Hungerhjerte*, at skrive i bogens margin og dele deres læseoplevelse. Status på første etape af projektet er god; mængden og kvaliteten af læserkommentar i bøgerne overstiger forventningerne ligesom den store interesse både fra borgere, men også andre biblioteker. Projektet afsluttes i 2020.

Børnekulturen

Center for Bibliotek & Borgerservice varetager den kommunale opgave omkring børnekultur, og centrets børnekulturkonsulent er desuden tovholder for Børnekulturelt Netværk i Frederikshavn Kommune. I 2019 har der blandt andet været fokus på det fortsatte samarbejde med Hjørring Musiske Skole om projektet *Billedkunstilliancen*, hvor der samarbejdes om udvikling og afprøvning af billedkunstilbud til de 11-16 årige. I arbejdet med børnekultur har 2019 også budt på nye samarbejder bl.a. med Kunsten Kreativarium fra Kunsten Museum of Modern Aalborg, der med projektet *Kunsten to go* inviterede til en eksperimenterende og kreativ familieworkshop i Ålbæk.

Derudover har Center for Bibliotek & Borgerservice fortsat og videreudviklet allerede etablerede aktiviteter som *Kulturcykeltur Skagen*, diverse sommerkunstskoler, *Børnekulturnat Sæby*, teaterforestillinger for daginstitutioner og skoler, *Kulturkufferter* samt huskunstnerprojekter til forskellige målgrupper. Disse aktiviteter oplever stor tilslutning fra daginstitutioner, skoler og det private publikum.

Borgerservice

Pas og kørekort

Siden lancering af digitale selvbetjeningsløsninger til tidsbestilling til bl.a. kørekort, pas og NemID samt implementering af nummersystem, er ventetiden for borgeren mindsket, hvilket har været med til at forbedre besøgsoplevelsen for borgeren.

Løsningerne har ligeledes hjulpet personalet i spidsbelastningsperioderne omkring fx sommerferie, da de har større mulighed for på forhånd at forberede sig på en større mængde ekspeditioner.

Kørselskontoret

Kørselskontoret har været og er fortsat opmærksom på det stigende behov for kørsel samt stigende omkostninger på flere områder:

- På kørsel til aktivitetscentre stiger antallet af ture herunder fx kørsel til centre for demente. Turene har været længere og dermed dyrere. Der køres flere gange ugentligt, og med mindre mulighed for samkørsel, da brugerne nu visiteres ift. fx graden af demens frem for nærmeste center. Den øgede udgift til aktivitetskørsel blev fuldt ud finansieret af Center for Sundhed og Pleje og har derfor ikke påvirket resultatet for 2019.
- På kørsel til læge og speciallæge er der en ringe grad af samkørsel (kun 30-40%, fordi lægebesøg ikke kan koordineres, så der er flere borgere til samme adresse). Desuden giver loven mulighed for at beholde læge ved flytning, hvilket giver længere ture.
- Flexhandicapordningen har fået 30 flere brugere fra 2018 til udgangen af 2019. Desuden er afregningen til NT ændret, således at abonnementsordningen er afskaffet, brugerbetalingen ændret og administrationsbidraget til NT er steget væsentligt
- På kørsel til skole, aflastning, sygekørsel, kørsel til SFO, børnehave m.m. er der tale om fast kørsel, som kørselskontoret selv planlægger. Der er derfor generelt en høj grad af samkørsel. De øgede udgifter på området tilskrives øgede operatørudgifter samt længere og flere ture.

Årsberetning 2019

Centerområde	Kultur- og Fritid
Budgetområde	Sammendrag Fritid

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	19.680
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-277

Bankbogen vedr. regnskab 2018	337
-------------------------------	-----

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Fritidsområdetets budgetramme var på 19,7 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2019 viste et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket svarer til 1,4 % af budgetrammen. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 på 0,3 mio. kr. Det samlede nettoresultat udgjorde herefter et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. fordelt på følgende områder:

Iscenter Nord, budgetramme 1,7 mio. kr.:
 Regnskabet for 2019 viste et merforbrug på 46.000. kr.
 Iscenter Nord har haft uforudsete ekstra udgifter til rengøring.

Bannerslundhallen, budgetramme 0,4 mio. kr.:
 Regnskab 2019 viste et mindreforbrug på 0,2 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 2018 på 0,3 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgjorde således 0,5 mio. kr.

Frederikshavn Svømmehal, budgetramme 1,7 mio. kr.:
 Regnskabet for 2019 udviste et mindreforbrug på 45.000. kr.
 Resultatet er opstået som følge af et øget besøgstal hen over efteråret samt lave driftsudgifter i såvel kælder som i resten af huset.

Stadion og Idrætsanlæg, budgetramme 15,7 mio. kr.
 Regnskabet for 2019 viste et mindreforbrug på 37.000 kr. Mindreforbruget er på vedligeholdelse af Stadion og Idrætsanlæg.

Syvstenhallen, budgetramme 0,2 mio. kr.:
 Regnskab 2019 udviste et mindreforbrug på 28.000 kr. Syvstenhallen blev ultimo 2018 solgt til private investorer med virkning fra 2019. Udgifterne her er således tilskud til den nye ejer, samt afregning af forbrugsafgifter.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Området udviser et samlet netto mindreforbrug for 2019 på 0,6 mio. kr. inkl. overført mindreforbrug fra 2018.

Merforbruget vedr. Iscenter Nord dækkes af mindreforbrug andre steder indenfor centrets område.

I henhold til politisk beslutning er Bannerslundhallen fra 2020 overgået til selvejende institution. Mindreforbruget fra 2019 samt overførte midler fra 2018 skal i henhold til den politiske beslutning overføres til 2020 som tilskud til Bannerslundhallen

Bannerslundhallen	mindreforbrug	0,5 mio. kr.
-------------------	---------------	--------------

I henhold til reglerne for Økonomisk Decentralisering overføres 0,1 mio. kr. til 2020 således:

Frederikshavn Svømmehal,	mindreforbrug	45.000 kr.
--------------------------	---------------	------------

Stadion og Idrætsanlæg,	mindreforbrug	65.000 kr.
-------------------------	---------------	------------

Årsberetning 2019

Centerområde	Kultur- og Fritid
Budgetområde	Sammendrag Kultur

Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2019 er (ekskl. bankbogen)	30.473
Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på	-872
Bankbogen vedr. regnskab 2018	212

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Kulturområdets budgetramme var på 30,5 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2019 viste et mindreforbrug på 0,9 mio.kr., hvilket svarer til 2,9 % af budgetrammen. Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 på 0,2 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat udgjorde herefter et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. der er fordelt på følgende områder:

Frederikshavn Kommunale Musikskole, budgetramme 8,0 mio. kr.:

Regnskabet for 2019 viste et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., der fordelte sig med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til musikskolen og et mindreforbrug på 0,3 mio. til Projekt Filmmaskinen. Mindreforbruget på Filmmaskinen skyldes at de har modtaget eksterne midler, som skal dække deres udgifter over en fler-årig periode. Da mindreforbruget på Filmmaskinen på 0,3 mio. kr. er støttemidler fra hhv. KulturKanten og Region Nordjylland, skal disse overføres til budget 2020.

Af mindreforbruget på Musikskolen, var der 87.500 kr. der vedrørte Talentudvikling, som også er eksternt finansieret og skal derfor ligeledes overføres til budget 2020.

Det Musiske Hus, budgetramme 3,0 mio. kr.

Regnskabet for 2019 viste et mindreforbrug på 0,2 mio. kr

Museer, budgetramme 11,2 mio. kr.

Regnskabet for 2019 viste balance mellem forbrug og budget, idet der var tale om udbetaling af budgetlagte tilskud.

Teatre, Maskinhallen,, m.m. budgetramme 1,0 mio. kr.

Regnskabet for 2019 viste et marginalt merforbrug på 46.000 kr.

Kulturhuset Kappelborg, budgetramme 2,2 mio. kr.:

Regnskabet for 2019 udviste et merforbrug på 28.000 kr.

Kappelborg har tilrettet deres aktivitetsniveau, således at der fra 2019 er balance mellem budget og forbrug.

Herudover er budgetlagt 1,5 mio. kr. til ejendommen Kappelborg, forbruget svarede til det budgetterede.

Fælleskonto, budgetramme 3,5 mio. kr. Forbruget fordeler sig på følgende måde:

	Forbrug	Budget	Årets resultat
Fælleskonto	3.263.714	3.535.393	271.679
Administration	1.679.829	1.708.833	29.004
Administration/projekthåndtering	1.596.568	1.587.372	-9.196
Ad-hoc pulje	29.757	20.000	-9.757
Kulturalliancen	53.504	101.461	47.957
Festival og events	367.548	416.108	48.560
Børnekulturfestival	0	26.216	26.216
Skagen Festival	221.949	241.249	19.300
Sct. Hans aften - Skagen	20.993	20.993	0
Filmfestival	88.512	88.512	0
Verdensballetten	36.093	39.138	3.045
Årlige aftaler	383.441	384.384	943
Maritim Historisk Forening	194.880	194.423	-457
Regional Kulturaftale	189.961	189.961	0
Kulturkaravanen	-1.400	0	1.400
Frie Midler - puljeansøgninger	423.098	635.746	212.648
Etablerede projekter	78.490	84.731	6.241
Frederikshavn Kommunes prisfest	78.490	84.731	6.241
Borgerhuse/skulptur	226.040	225.585	-455
Borgerhuse	109.440	109.258	-182
Aalbæk Kulturhus	116.600	116.327	-273
Omkostningssteder	105.269	80.006	-25.263

Regnskabet for 2019 viste et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., Hertil kom overført mindreforbrug fra 2018 på 0,2 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgjorde herefter 0,5 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget på Kulturhuset Kappelborg samt Teatre og Maskinhallen udlignes af mindreforbrug fra andre områder indenfor centret.

Det samlede resultat for 2019 udgjorde et netto mindreforbrug på 1,1 mio. kr., inkl overførte midler fra 2018.

I henhold til reglerne om Økonomisk Decentralisering overføres der midler til 2020 i henhold til nedenstående:

Frederikshavn Kommunale Musikskole	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Filmmaskinen/Talentudvikling (ekstern finansierede midler)		0,4 mio. kr.
Fælleskonto	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Fælleskonto (ekstern finansierede midler)	mindreforbrug	48.000 kr.

Det resterende mindreforbrug (ca. 0,4 mio. kr.) anvendes til dækning af merforbrug på Kørselskontoret.

Konkrete aktiviteter og mål der er opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne

Musikskolen:

Musikskolens aktiviteter i lokalsamfundet er i stadig fremdrift. Musikskolen har søsat en række nye initiativer som eksempelvis sangskrivning og e-musik. Der har fortsat været tværgående samarbejder med bl.a. skoler, ældrecentre og ledelsessekretariatet.

Kulturhus Kappelborg:

Kulturhusets høje aktivitets niveau i form af koncerter, teater og danse- forestillinger, kunststillinger, og særlige aktiviteter i forhold til børn og unge er fastholdt i 2019.

Dertil er der gennemført nye tiltag i form af en International Opera MasterClass og Skagen Kammermusikfestival. Det er lykkedes at gennemfører disse nye tiltag på en økonomisk forsvarlig vis med støtte fra fonde, sponsorer og samarbejdspartnere.

Skagen Sommerrock 2019 er produceret i samarbejde med Musikforeningen Knuth. Desværre blev der solgt for få billetter og foreningen kom ud med et underskud. Hvilket også har påvirket Kappelborgs resultat negativt.

Kultur- og Fritidsudvalget
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt drift

Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Kultur- og Fritidsudvalget	254.693	-20.343	253.661	-13.803	-3.594	12
Direktørens område	1.490		2.837		-183	
03 Undervisning og kultur			1.068		-2	
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.			1.068		-2	
033870 Fælles formål			1.068		-2	
1 Drift			1.068		-2	
Direktørens område			1.068		-2	
06 Fællesudgifter og administration m.v	1.490		1.769		-181	
0652 Lønpuljer m.v.	1.490		1.769		-181	
065270 Løn- og barselspuljer	1.490		1.769		-181	
1 Drift	1.490		1.769		-181	
Direktørens område	1.490		1.769		-181	
Fritid	24.119	-4.716	24.315	-4.797	157	5
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	24.119	-4.716	24.315	-4.797	157	5
0025 Faste ejendomme			8			
002513 Andre faste ejendomme			8			
1 Drift			8			
Hjørringvej 200			8			
0032 Fritidsfaciliteter	24.119	-4.716	24.307	-4.797	157	5
003231 Stadion og idrætsanlæg	24.119	-4.716	24.307	-4.797	157	5
1 Drift	24.119	-4.716	24.307	-4.797	157	5
Stadion og idrætsanlæg	15.636		15.702		-37	
Frederikshavn Svømmehal	5.241	-3.800	4.924	-3.868	-4	4
Frederikshavn Svøm. m.moms		-77	430	-71	0	0
Bannerslundhallen	179	-8	283		100	
Syvstenhallen	205		235		0	
Iscenter Nord	2.416	-832	2.342	-858	98	1
Bannerslundhallen-Ledelse og administrat			0		0	
Iscenter Nord - Ledelse og administratio	147		102		0	
Fr-havn Svømmehal - Ledelse og administr	294		290		0	
Kultur	64.566	-9.309	61.906	-5.985	915	4
03 Undervisning og kultur	64.346	-9.256	61.749	-5.985	915	4
0332 Folkebiblioteker	25.191	-1.118	25.707	-946	-157	1
033250 Folkebiblioteker	25.191	-1.118	25.707	-946	-157	1
1 Drift	25.191	-1.118	25.707	-946	-157	1
Frederikshavn Kommunes biblioteker	24.659	-1.118	24.211	-946	-156	1
Fr-havns Bibliotek - Ledelse og administ	532		1.497		-1	
0335 Kulturel virksomhed	39.155	-8.138	36.041	-5.040	1.072	3
033560 Museer	11.266	-17	11.266	-13	-26	0
1 Drift	11.266	-17	11.266	-13	-26	0
Museer	11.266	-17	11.266	-13	-26	0
033562 Teatre	1.546	-542	962		-2	
1 Drift	1.546	-542	962		-2	
Frederikshavn Kommunes biblioteker	160	-84	79		0	
Teatre	1.386	-459	884		-2	
033563 Musikarrangementer	11.284	-3.755	11.720	-4.412	614	3
1 Drift	11.284	-2.612	11.720	-2.858	614	3
Frederikshavn Kommunale Musikskole	10.634	-2.612	10.709	-2.858	615	3
Frederikshavn Musik-Ledelse og adminis	651		1.011		-1	
2 Statsrefusion		-1.143		-1.555		0
Frederikshavn Kommunale Musikskole		-1.143		-1.555		0
033564 Andre kulturelle opgaver	15.059	-3.824	12.093	-614	486	1
1 Drift	15.059	-3.824	12.093	-614	486	1
Manegen Sæby Kulturhus	673	-96	570		99	

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	Fælleskonto	4.007	-743	3.240		295	
	Frederikshavn Kommunes biblioteker	179	-61	170	-21	0	0
	Det Musiske Hus	2.755		2.965		-7	
	Øveforeningen Maigaarden	72		73		0	
	Kommandantboligen	33		30		4	
	Kappelborg	2.027	-919	2.001	-12	-1	0
	Maskinhallen	97		97		0	
	Stadsarkiv	2.154	-18	1.893		98	
	Kappelborg toldmoms	2.181	-1.986		-582		
	Stadsarkiv - Ledelse og administration			305			
	Kappelborg - Ledelse og administration	880		749		-1	
06	Fællesudgifter og administration m.v	221	-52	158		0	
0642	Politisk organisation	221		158		0	
064242	Kommissioner, råd og nævn	221		158		0	
1	Drift	221		158		0	
	Folkeoplysningsudvalg	221		158		0	
0645	Administrativ organisation		-52				
064551	Sekretariat og forvaltninger		-52				
1	Drift		-52				
	Frederikshavn Kommunes biblioteker		-52				
	Folkeoplysning	29.238	-2.891	28.397	-1.276	70	1
03	Undervisning og kultur	29.238	-2.891	28.397	-1.276	70	1
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	29.238	-2.891	28.397	-1.276	70	1
033870	Fælles formål	676	-7	458		135	
1	Drift	676	-7	458		135	
	Folkeoplysning & fritidsaktiviteter	676	-7	458		135	
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	2.907	-52	2.774	-6	-6	0
1	Drift	2.907	-52	2.774	-6	-6	0
	Folkeoplysning & fritidsaktiviteter	2.907	-52	2.774	-6	-6	0
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	9.878		11.709		-27	
1	Drift	9.878		11.709		-27	
	Folkeoplysning & fritidsaktiviteter	9.878		11.709		-27	
033874	Lokaletilskud	15.777	-2.833	13.456	-1.270	-32	1
1	Drift	15.777	-2.833	13.456	-1.270	-32	1
	Folkeoplysning & fritidsaktiviteter	15.777	-2.833	13.456	-1.270	-32	1
	Borgerservice	135.279	-3.427	136.206	-1.745	-5.635	2
02	Transport og infrastruktur	21.616	-641	18.506		-43	
0232	Kollektiv trafik	21.616	-641	18.506		-43	
023231	Busdrift	21.616	-641	18.506		-43	
1	Drift	21.616	-641	18.506		-43	
	Kørselskontoret	21.616	-641	18.506		-43	
03	Undervisning og kultur	7.786	-314	7.540			
0322	Folkeskolen m.m.	7.786	-314	7.540			
032206	Befordring af elever i grundskolen	7.786	-314	7.540			
1	Drift	7.786	-314	7.540			
	Kørselskontoret	7.786	-314	7.540			
04	Sundhedsområdet	6.438		6.520		2	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	6.438		6.520		2	
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.285		2.375			
1	Drift	2.285		2.375			
	Kørselskontoret	1		15			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	2.284		2.360			
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	1.626		1.490			
1	Drift	1.626		1.490			

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	1.626		1.490			
046290	Andre sundhedsudgifter	2.527		2.655		2	
1	Drift	2.527		2.655		2	
	Borgerservice	1.485		1.675		2	
	Kørselskontoret	84		110			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	958		870			
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	63.338	-2.054	59.691	-1.500	3.873	1
0525	Dagtilbud til børn og unge	139					
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	139					
1	Drift	139					
	Kørselskontoret	139					
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	1.225	-15	675		0	
052820	Opholdssteder mv. for børn	205		10		0	
1	Drift	205		10		0	
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	205		10		0	
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	644		435			
1	Drift	644		435			
	Kørselskontoret	608		380			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	37		55			
052822	Plejefamilier	376	-15	230			
1	Drift	376	-15	230			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	376	-15	230			
0530	Tilbud til ældre	1.210	-229	1.580	-220		0
053031	1 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	1.210	-229	1.580	-220		0
1	Drift	1.210	-229	1.580	-220		0
	Kørselskontoret	1.210	-229	1.580	-220		0
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	1.293		1.200			
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	1.293		1.200			
1	Drift	1.293		1.200			
	Kørselskontoret	1.293		1.200			
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg			-4.273		7	
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014			-4.273		7	
1	Drift			-4.273		7	
	Borgerservice Kontrolenheden			-4.273		7	
0557	Kontante ydelser	59.390	-1.809	60.185	-1.280	3.867	1
055772	Sociale formål	1.991	-1.102	2.786	-1.177	4.013	1
1	Drift	1.991	-30	2.786		4.013	
	Borgerservice Kontrolenheden					4.013	
	Kørselskontoret	1.991	-30	2.786			
2	Statsrefusion		-1.072		-1.177		1
	Kørselskontoret		-1.072		-1.177		1
055776	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	36.538	-671	35.303	-103	-1	0
1	Drift	36.538	-671	35.303	-103	-1	0
	Borgerservice	36.538	-671	35.303	-103	-1	0
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	20.862	-36	22.097		-146	
1	Drift	20.862	-36	22.097		-146	
	Borgerservice	20.862	-36	22.097		-146	
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	80		323		-1	
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	80		323		-1	

Kultur- og Fritidsudvalget
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt drift
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	80		323		-1	
Borgerservice	80		323		-1	
06 Fællesudgifter og administration m.v	36.101	-418	43.950	-245	-9.467	0
0645 Administrativ organisation	36.101	-418	43.950	-222	-9.467	0
064551 Sekretariat og forvaltninger	20.439	-418	25.645	-222	-7.084	0
1 Drift	20.439	-418	25.645	-222	-7.084	0
Borgerservice	13.454	-408	20.199	-222	-6.853	0
Borgerservice Kontrolenheden	841		731		99	
Kørselskontoret	4.833	-10	4.678		95	
Kørselskontoret Ejersted 4 Private	1.310	0	980			
Direktørens område	1		-943		-424	
064559 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	15.662		18.305		-2.384	
1 Drift	15.662		18.305		-2.384	
Borgerservice	15.662		18.305		-2.384	
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter					-23	0
064860 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love					-23	0
1 Drift					-23	0
Kørselskontoret					-23	0
ØKD					1.082	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger					337	
0032 Fritidsfaciliteter					337	
003231 Stadion og idrætsanlæg					337	
1 Drift					337	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					337	
03 Undervisning og kultur					303	
0335 Kulturel virksomhed					303	
033562 Teatre					296	
1 Drift					296	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					296	
033563 Musikarrangementer					7	
1 Drift					7	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					7	
06 Fællesudgifter og administration m.v					442	
0645 Administrativ organisation					442	
064551 Sekretariat og forvaltninger					442	
1 Drift					442	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					442	

Kultur- og Fritidsudvalget
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt anlæg

Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Kultur- og Fritidsudvalget	4.017		3.183		1.508	
Direktørens område	200		200		-1	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	200		200		-1	
0032 Fritidsfaciliteter	200		200		-1	
003231 Stadion og idrætsanlæg	200		200		-1	
3 Anlæg	200		200		-1	
Kultur og Fritid						
Total	200		200		-1	
Ålbæk Idrætscenter	200		200		-1	
Fritid	3.707		2.873		1.510	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.459		2.873		1.260	
0032 Fritidsfaciliteter	3.459		2.873		1.260	
003231 Stadion og idrætsanlæg	1.743		1.743		-11	
3 Anlæg	1.743		1.743		-11	
Kultur og Fritid						
Total	1.743		1.743		-11	
Skagen Stadion (S.I.K)	385		385		-2	
Frederikshavn Idrætscenter I/S	608		608		-4	
Skagen Tennis-og Badmintonklub	158		158		-1	
Skagen Kultur-og Fritidscenter	547		547		-3	
Skagen Ridehus	45		45		-0	
003235 Andre fritidsfaciliteter	1.716		1.130		1.271	
3 Anlæg	1.716		1.130		1.271	
Kultur og Fritid						
Total	1.716		1.130		1.271	
Anlægstilskud til fritidsaktiviteter	1.716		1.130		1.271	
06 Fællesudgifter og administration m.v	248				250	
0645 Administrativ organisation	248				250	
064551 Sekretariat og forvaltninger	248				250	
3 Anlæg	248				250	
Direktørens område						
Total	248				250	
Pulje digitalisering og velfærdstek KFU	248				250	
Kultur	110		110		-1	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	61		61		-0	
0032 Fritidsfaciliteter	61		61		-0	
003231 Stadion og idrætsanlæg	61		61		-0	
3 Anlæg	61		61		-0	
Kultur og Fritid						
Total	61		61		-0	
Østervrå Hallen	61		61		-0	
03 Undervisning og kultur	49		49		-0	
0335 Kulturel virksomhed	49		49		-0	
033560 Museer	49		49		-0	
3 Anlæg	49		49		-0	
Kultur og Fritid						
Total	49		49		-0	
Nordjyllands Kystmuseum	49		49		-0	

Teknisk Udvalg

Regnskab 2019



EMN-2018-00643
DOK ID 3918734
30.03.2020 / Jens Christian Knudsen

Indledning	3
Direktørens vurdering af Teknisk Udvalgs regnskab for 2019	3
Skema i hovedtal	4
Direktørens område	5
Ejendomscenteret	6
Center for Park og Vej	9
Anlæg	12
Væsentlige ændringer siden budgetopfølgningen pr. 31.08.2019	13

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 2019.

Direktørens vurdering af Teknisk Udvalgs regnskab for 2019

Det korrigerede driftsbudget for 2019 udgjorde 66,6 mio. kr. Regnskabet for 2019 viser et samlet forbrug på 61,8 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering (ØKD), og årets resultat for drift viser et mindre forbrug på 4,8 mio. kr., svarende til en afvigelse på 7,2 %. Herudover er der en bankbog med et mindre forbrug fra tidligere år på 0,9 mio. kr.

Det korrigerede anlægsbudget for 2019 udgjorde 49,2 mio. kr. Regnskabet for 2019 viser et forbrug på 46,6 mio. kr., og årets resultat viser et samlet mindre forbrug på 2,6 mio. kr., svarende til en afvigelse på 5,3 %.

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

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	256	255	1
Ejendomscentret	3.531	3.976	-445
Center for Park og Vej	58.021	62.347	-4.326
I alt inkl. overførte frigivne beløb	61.808	66.578	-4.770

Bankbøger	0	889	-889
-----------	---	-----	------

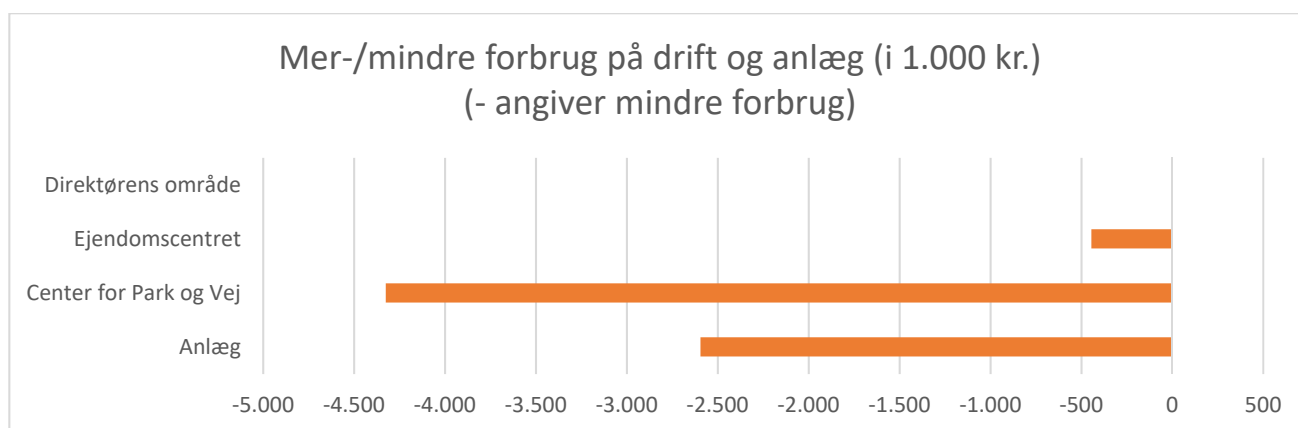
Teknisk Udvalgs område inkl. bankbøger	61.808	67.467	-5.659
---	---------------	---------------	---------------

ØKD-REGLERNE

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	45.975	50.527	-4.552
Udenfor ØKD-reglerne	15.833	16.940	-1.107
Drift i alt - inkl. bankbøger	61.808	67.467	-5.659

ANLÆG

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Anlæg	46.611	49.206	-2.595



nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	256	255	1
I alt inkl. overførte frigivne beløb	256	255	1

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Direktørens område havde i 2019 en samlet budgetramme på 0,3 mio. kr. Regnskabet for 2019 viser, at området er i balance.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Budgettet på Direktørens område er anvendt til konsulentarbejde samt chefmøder på det tekniske område.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Øvrige Havne	708	1.175	-467
Skagen Lystbådehavn	-792	-621	-171
Sæby Havn	218	14	204
Vandløb	2.947	2.945	2
Skovdrift	450	463	-13
I alt inkl. overførte frigivne beløb	3.531	3.976	-445

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Ejendomscenteret havde i 2019 en samlet budgettramme på 4,0 mio. kr. Regnskabet for 2019 viser et samlet mindre forbrug på 0,4 mio. kr.

Havne

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Det samlede regnskabsresultat for havnene viser et mindre forbrug på 0,4 mio. kr.

Heraf har området øvrige Havne, som består af Aalbæk, Voerså og Rønnerhavnen, et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. Mindre forbruget skyldes primært investeringer, som blev udskudt til 2020 til oprensning af sejlrender og havnebassin.

Sæby og Skagen lystbådehavne viser samlet set et merforbrug på 0,03 mio. kr. Det forventede merforbrug i Sæby Havn ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2019 er reduceret som følge af økonomisk tilbageholdenhed.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Mindre forbruget på 0,5 mio. kr. på øvrige havne overføres direkte til området, herunder de foreningsdrevne havne, da disse betragtes som værende med ekstern finansiering.

Der overføres følgende til driften i 2020:

- Skagen Lystbådehavn (tilgodehavende) 0,2 mio. kr.
- Sæby lystbådehavn (gæld) 0,2 mio. kr.

Bankbøgerne viser herefter:

- Skagen Lystbådehavn (tilgodehavende) 0,1 mio. kr.
- Sæby Lystbådehavn (gæld) 0,1 mio. kr.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Aktiviteter

	Antal Pladser	Gæstesejlere 2018	Gæstesejlere 2019	Autocampere 2018	Autocampere 2019
Skagen Lystbådehavn	298	11.858	11.095	0	0
Sæby Havn	275	5.826	5.206	1.113	1.163
Ålbæk Havn	110	1.149	1.020	997	1.025
Rønnerhavnen	380	673	397	80	99
Voerså Havn	137	25	0	885	745
I alt	1.200	19.531	17.718	3.075	3.032

Udvikling

Det samlede antal af gæstesejlere i 2019 faldt med 1.813 besøgende i forhold til 2018, svarende til et fald på 9,3 %. For sæsonen 2019 faldt antallet af besøgende med autocampere med 43 svarende til et fald med 1,4 %.

Skagen

De mange gæster/aktiviteter betød en række ekstra opgaver for havnens personale. I forbindelse med afholdelse af Skagen Festival fik havnens personale hjælp fra Park og Vej.

Der er investeret i energi- og klimavenlige løsninger, lystbådehavnens gasfyr er udskiftet og der arbejdes med solcelleløsninger, der vil forbedre den årlige drift.

Sæby

Merforbruget skyldes primært oprensningssomkostninger.

Aalbæk

Frederikshavn Kommune har i juni 2019 fået overdraget driftsansvaret for Aalbæk havn. Havnens økonomi for 2019 er ikke afsluttet og opgjort. Midler fra den gamle forening indgår i afslutningen af det gamle regnskab for Aalbæk Havn.

Der arbejdes på en harmonisering af priser samt en ny prisstruktur for Sæby og Aalbæk Havn.

Vandløb

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Regnskabet for 2019 er i balance.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Vandløbsvedligeholdelse omfatter det lovpligtige vedligehold af offentlige vandløb. Vandløbsvedligeholdelsen er udført for en stor dels vedkommende påvirket af vejrets og særligt nedbørens udsving. De sidste to år har været kendetegnet ved vejrmæssige ekstremer med historisk tør og varm sommer i 2018 og historisk varm og vådt efterår/vinter 2019. Den megen nedbør besværliggør arbejdet og øger udfordringerne for landbruget. Sæsonen kom dog i mål uden vedligeholdelsesmæssige forsinkelser. Samtidigt er det lykkedes at etablere en række sandfang og gydebanks i samarbejde med å-laug og lystfiskerforeninger.

Skovdrift

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Regnskabet udviste et mindre forbrug på 0,01 mio. kr.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Mindre forbruget overføres til driften i 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Året har været kendetegnet ved megen nedbør og dårligt føre, hvilket gav udfordringer for meget af arbejdet. Til trods herfor, lykkedes det at holde budgettet både udgifts- og indtægtsmæssigt, samtidigt med at mange rekreative faciliteter og stier har fået et ekstra løft.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Park og Vej - drift	42.188	45.407	-3.219
Vintervedligeholdelse	15.833	16.940	-1.107
I alt inkl. overførte frigivne beløb	58.021	62.347	-4.326

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Center for Park og Vejs korrigerede budget 2019 var på 62,3 mio. kr., og regnskabsresultatet for 2019 er på 58,0 mio. kr., svarende til et mindre forbrug på 4,3 mio. kr. Heraf viser den ordinære drift et mindre forbrug på 3,2 mio. kr., som er fordelt på følgende områder:

Mindre forbrug:

- Strategiske fokusområder -0,4 mio.kr.
- Centerchefens område -1,9 mio.kr.
- Dispositions puljen -2,2 mio.kr.
- Plan og Udvikling -0,9 mio.kr.

Merforbrug:

- Skadedyrsbekæmpelse 0,4 mio. kr.
- Trafik og Klima 0,2 mio. kr.
- Natur, Bymiljø og Parker 1,6 mio. kr.

I alt

-3,2 mio. kr.

Vinterbekæmpelse er ikke omfattet af reglerne om ØKD, området viser et mindre forbrug på 1,1 mio. kr. Mindre forbruget på 1,1 mio. kr. tilføres Frederikshavn Kommunes kassebeholdning.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Regnskabsresultatet for følgende områder i Center for Park og Vej viser samlet set et mindre forbrug på 1,0 mio. kr.:

- Strategiske fokusområder
- Centerchefens område
- Plan- og Udvikling
- Trafik og Klima
- Skadedyrsbekæmpelse
- Natur, Bymiljø og Parker

Områder med mindre forbrug bidrager til udligning af merforbrug på andre områder.

Regnskabsresultatet på dispositionspuljen på 2,2 mio. kr. samt et tilgodehavende på bankbogen på 0,2 mio. kr. overføres jf. reglerne for økonomisk decentralisering til anlæg.

Der overføres 1,0 mio. kr. til anlæg til imødekommelse af investeringer til klimatilpasninger. Ny bankbog for 2020 er herefter 0,2 mio. kr. under centerchefens område.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Der har i 2019 været et større fokus på henholdsvis driftsøkonomi, driftsoptimering og serviceniveau hos Center for Park og Vej, og der arbejdes kontinuerligt med at forbedre indsatsen.

Center for Park og Vej har investeret i nye maskiner i driften, der også på sigt giver en bedre driftsøkonomi, da der ikke skal anvendes midler til vedligeholdelse af gammelt materiel.

Natur, Park og Bymiljø

Området Bymiljø har ikke overholdt budgettet grundet udgifterne til renhold, herunder tømning af skraldespande, containere og opsamling af affald i gågader i byer og opland, samt udgifter til fejning af veje og gågader og bortskaffelse af fejesandet.

Der er fjernet en del skraldespande og dette minimerer tid til tømninger og der er istedet opsat containere, som kan tømmes med lastbil. Der er fokus på serviceniveauet i 2020 og Center for Park og Vej vil bruge mindre tid på veje og stier og lidt mindre fejning af gågader i Frederikshavn og Sæby.

Der er til udkrudtsbekæmpelse anvendt sviemiddel, som er dyrt men det har ikke en særlig god virkning. Der har været henvendelser fra borgere omkring tilstanden på stier og pladser. I 2020 er det nødvendigt at supplere med mekanisk udkrudtsbekæmpelse og flere midler til området.

Merforbruget på 1,6 mio. kr. udlignes med mindre forbrug på andre områder. Samlet overføres der et mindre forbrug 0,1 mio kr. til 2020.

Plan og Udvikling

Området viser et mindre forbrug på 0,9 mio. kr.

Området bidrager til udligning af merforbrug på andre områder med 0,8 mio kr.

Det resterende mindre forbrug på 0,1 mio. kr overføres til driften.

I 2019 har fokus ændret sig fra overordnet økonomi til et større fokus på egen driftsøkonomi, hvilket har givet en bedre forståelse for økonomi.

Der har været øget fokus på driftsoptimering, hvor der bla. har været nedskæringer af driftsudgifter, abonnementer og licenser.

Derudover har der været tilbageholdenhed i forhold til genansættelse af stillinger.

Trafik og Klima

Området viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget under området er udlignet med mindre forbrug på andre områder. Der overføres et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. til driften i 2020.

Der er igen i regnskab 2019 afholdt midler til klimasikring bl.a. ved Elling. Der er ikke afsat midler til denne indsats i Center for Park og Vej, men den er højt prioriteret, da vandet skal væk, for at området ikke skal give oversvømmelser.

De sidste år er der holdt igen med rensning af rendestensbrønde, men i 2019 har området igen været prioriteret.

Der har været øgede driftsudgifter til vedligehold af den eksisterende maskinpark, som er af ældre dato.

Skadedyrsbekæmpelse

Center for Park og Vej overtog dette område i 2019 fra Center fra Teknik og Miljø. I Center for Teknik og Miljø var der tidligere meldt ud, at området ville vise et merforbrug.

I 2019 er der et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Merforbruget udlignes med bankbog fra tidligere år, så bankbogen i 2020 udviser en gæld på 0,2 mio. kr.

Ifølge reglerne for ØKD overføres der et merforbrug på 0,1 mio. til driften for skadedyrsbekæmpelse i 2020.

Vintervedligeholdelse

Center for Park og Vej har i 2019 haft et mindre forbrug 1,1 mio. kr. Der har i 2019 også været stor fokus på styring og optimering ved vinterudkald.

De 1,1 mio. kr. efterlades i henhold til politisk beslutning om, at et mindre- eller merforbrug for vintertjeneste reguleres over de likvide midler.

Trods en mild vinter var der mange udkald til saltning, men ikke snestorme. Der er i 2019 købt nyt måleudstyr til brug for vagterne, for at minimere udkaldene.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Park og Vej			
Slidlag	7.170	7.179	-9
Vejprojekter	6.018	6.018	0
Renovering af kørebaner	8.345	8.345	0
Koordinerende belægningsarbejder	8.318	10.120	-1.802
Renov. af vejbelægningsanlæg 2010-2027	1.275	1.375	-100
Broer, tunneller og underløb	744	909	-165
Vejafvandingsbidrag	2.070	2.354	-284
Områdefornyelse i Frederikshavn	3.733	3.744	-11
Trafiksikring i vejkryds	595	600	-5
Matrikulære berigtigelser	21	50	-29
Teknik og miljø			
Byfornyelse Frederikshavn	461	458	3
Kystbeskyttelse i Gl. Skagen	3.581	3.583	-2
Kystfodring	0	50	-50
Solnedgangsplads i Skagen	294	621	-327
Udvikling af byrum (Sæby)	233	232	1
Områdefornyelse i Dybvad	611	448	163
Ejendomscenteret			
Bådebroer	1.088	1.673	-585
Sæby havn - Udviklingsplan	2.054	1.447	607
I alt	46.611	49.206	-2.595

Anlægsprojekternes samlede budget var på 49,2 mio. kr. i 2019. Regnskabsresultatet viser et samlet mindre forbrug på 2,6 mio. kr.

Renovering af vejbelægningsanlæg 2010-2027 og vejafvandingsbidrag

Projekterne havde samlet et mindre forbrug på 0,4 mio. kr., som indstilles efterladt i 2019.

Områdefornyelse i Frederikshavn

Projektet overføres med et mindre forbrug på 0,01 mio. kr. Der er i 2019 etableret en legeplads og stier i Rådhusparken. Det forventes i 2020, at der etableres toilet i Rådhusparken samt at renoveringen af gågaden igangsættes.

Kystbeskyttelse i Gl. Skagen

Anlægsprojektet er afsluttet i 2019. Arbejdet i 2019 blev udført på den resterende strækning frem til Højen Fyrvej. Anlægsregnskab aflægges særskilt i 2020.

Solnedgangsplads i Skagen

Anlægsprojektet Solnedgangsplads i Skagen har afventet etablering og renovering af kystsikringen i Gl. Skagen. Arbejdet er næsten færdigt, idet der mangler beplantning i området. Udover den kommunale finansiering til projektet har Realdania givet et tilskud på 5,5 mio. kr.,. Endvidere er der givet tilskud fra ENV-fonden på 1,0 mio. kr. samt Inger og Asker Larsens fond på 1,0 mio. kr. Mindre forbrug på anlægsprojektet indstilles overført til regnskabsår 2020.

Væsentlige ændringer efter budgetopfølgning pr. 31. august 2019

Center for Park og Vej

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2019 var forventningen et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. på dispositionspuljen. Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 2,2 mio. kr., afvigelsen på 1,7 mio. kr. skyldes udskydelse af projekter til 2020.

I budgetopfølgningen pr. 31. august 2019 var forventningen på området for vintervedligeholdelse at budgettet balancerede. Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 1,1 mio. kr., hvilket skyldes en mild vinter. Mindre forbruget på 1,1 mio. kr. efterlades i henhold til en politisk beslutning, om at mindre- eller merforbrug for vintertjenesten reguleres over de likvide midler.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Teknisk Udvalg	95.831	-34.023	78.285	-11.824	976	30
Direktørens område	256		157		98	
02 Transport og infrastruktur	256		157		98	
0222 Fælles funktioner	256		157		98	
022201 Fælles formål	256		157		98	
1 Drift	256		157		98	
Direktørens område	256		157		98	
Direktion John Kristensen			0			
Ejendomscentret	11.307	-7.775	11.674	-8.123	404	22
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.691	-293	3.477		-68	
0038 Naturbeskyttelse	621	-171	500		-37	
003853 Skove	621	-171	500		-37	
1 Drift	621	-171	500		-37	
Skovdrift	1.206	0	854		-41	
Indtægter m. toldmoms	-585	-9	-354		2	
Indtægter u. moms		-162			1	
0048 Vandløbsvæsen	3.069	-122	2.977		-31	
004871 Vedligeholdelse af vandløb	3.069	-122	2.977		-31	
1 Drift	3.069	-122	2.977		-31	
Vandløbsvedligehold	3.069	-122	2.977		-31	
02 Transport og infrastruktur	7.616	-7.482	8.197	-8.123	473	22
0235 Havne	7.616	-7.482	8.197	-8.123	473	22
023540 Havne	1.836	-27	3.823	0	-142	
1 Drift	1.836	-27	3.823	0	-142	
Disponeringskonto	357		475		-39	
Havndrift udligningsmoms	753	0	3.096		-97	
Sæby Havn 100% moms	0	0	252	0	-1	
Aalbæk Havn	0					
Voerså Havn	102				-2	
Rønnerhavnen	474				-2	
Driftstilskud	150				-1	
Havnedrift indtægter		-27				
023541 Lystbådehavne m.v.	5.780	-7.454	4.374	-8.123	615	22
1 Drift	5.780	-7.454	4.374	-8.123	615	22
Disponeringskonto	-534		1.346	-1.142	542	
Drift lystbådehavn	1.157				-4	
Bygningsdrift m. særlig moms 92,16%	0	0	0	-3.187		
Jollehavn i åen - Sæby	32			-53		
Løn	930	0	3.029	-3.742	98	
Aalbæk Havn	0	0			-1	0
Voerså Havn	20	-213			0	1
Rønnerhavnen	119	-663			-1	2
Driftsudgifter	2.323	-39			-16	
Indtægter	-532	-3.473				10
Lystbådehavn løn	1.165					
Salg m. toldmoms	-128	-2.734				8
Havnens drift	130	-29				
Havnebassin og indsejling	40					
Administration	774	-301			-3	0
Personaleudgifter	283					
Havnens drift toldmoms		-2				
Center for Teknik og Miljø	0	0	2.793	-180	197	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0	0	439		199	
0052 Miljøbeskyttelse m.v.	0		439		99	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
005289 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	0		439		99	
1 Drift	0		439		99	
Natur og Vandmiljø alm. drift	0		439		99	
0055 Diverse udgifter og indtægter	0	0			100	
005593 Diverse udgifter og indtægter	0	0			100	
1 Drift	0	0			100	
Virksomhed - TU	0	0			100	
02 Transport og infrastruktur	0	0	1.671	-180	-1	0
0228 Kommunale veje	0	0	1.671	-180	-1	0
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	0	0	1.671	-180	-1	0
1 Drift	0	0	1.671	-180	-1	0
Centerchefens område -myndighedsudøvelse	0		105		0	
Vej	0		1.456		-1	
P-vagter	0	0	110	-180	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v	0		682		-1	
0645 Administrativ organisation	0		682		-1	
064551 Sekretariat og forvaltninger	0		682		-1	
1 Drift	0		682		-1	
P-vagter	0		682		-1	
Center for Park og Vej	66.222	-24.034	46.601	-3.521	-491	8
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	22.380	-2.801	16.126		-511	4
0022 Jordforsyning	1.953				-4	
002201 Fælles formål	1.953				-4	
1 Drift	1.953				-4	
Udligningspulje	1.824				-4	
Salg Natur	129					
0028 Fritidsområder	13.608	-109	9.380		-83	
002820 Grønne områder og naturpladser	13.608	-109	9.380		-83	
1 Drift	13.608	-109	9.380		-83	
Strategiske fokusområder	1					
Rekreative områder og publikumsfacilitet	0		9.380		-18	
Intern drift og fællesudgifter	8	-105				
Bymiljø	5.851	-4			-29	
Gartneri	2.620				-11	
Grøn drift	5.129	-1			-26	
0032 Fritidsfaciliteter	204		20		298	
003235 Andre fritidsfaciliteter	204		20		298	
1 Drift	204		20		298	
Strategiske fokusområder	204		20		298	
0038 Naturbeskyttelse	2.750		3.439		-38	
003850 Naturforvaltningsprojekter	1.672		2.438		-30	
1 Drift	1.672		2.438		-30	
Rekreative områder og publikumsfacilitet	0		2.438		-18	
Natur	1.672				-11	
003854 Sandflugt	1.078		1.001		-9	
1 Drift	1.078		1.001		-9	
Rekreative områder og publikumsfacilitet	0		1.001		-2	
Strande	1.078				-7	
0048 Vandløbsvæsen	930		3.287		-9	
004870 Fælles formål	930		3.287		-9	
1 Drift	930		3.287		-9	
Strategiske fokusområder	405		135		-3	
Klimasikring	525					
Vejanlæg	0		3.152		-5	

Teknisk Udvalg
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt drift
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0055 Diverse udgifter og indtægter	2.934	-2.693			-675	4
005593 Diverse udgifter og indtægter	2.934	-2.693			-675	4
1 Drift	2.934	-2.693			-675	4
Skadedyrsbekæmpelse	2.934	-2.693			-675	4
02 Transport og infrastruktur	43.166	-21.233	28.385	-3.521	25	4
0222 Fælles funktioner	44.299	-21.187	13.682	-3.521	31	3
022201 Fælles formål	14.084	-1.546	9.370		132	
1 Drift	14.084	-1.546	9.370		132	
Strategiske fokusområder	396		3.113		185	
Klimasikring	209					
Udligningspulje	351					
Tiilskudsprojekter / belyningskontrakt	2.762				-15	
Driftsudgifter vedr. projekter (nulstil)	-57	57				
Driftsudgifter projekter told (nulstil)	224	-224				
Intern drift og fællesudgifter	-12.308	0	-9.402		115	
Materiel og miljø	320	-320	11.633		-19	
Natur, Park & Bymiljø	-2.251				218	
Bymiljø	573				-3	
Fravær	41					
Salg Bymiljø	0	0				
Fravær	84					
Planlægning og udvikling	9.178				-476	
Fravær	126	-3			-1	
Trafiksikkerhed	14					
Fravær	46				0	
Lager	0		4.026		-7	
Trafik & Klima	-4.789				221	
Værksted	14.416	-632			-64	
Lager	4.367				-22	
Fravær	27					
Salg Lager	16	-16				
Fravær	8	-7				
Salg Veje	16	-101				
Salg Veje Moms	300	-300				
Fravær	14					
Salg Fortov og sti	0					
022203 Arbejder for fremmed regning	26.557	-16.183	-603	0	-91	
1 Drift	26.557	-16.183	-603	0	-91	
Kontrakter	42	-42	1.735		-3	
Kontrakter toldmoms	0		685		-23	
Strategiske fokusområder	5	-404	313		1	
Tiilskudsprojekter / belyningskontrakt	13.713				-76	
Driftsudgifter vedr. projekter (nulstil)	135	-135	0			
Driftsudgifter projekter told (nulstil)	1.387	-1.387	-1.492		2	
Intern drift og fællesudgifter	0		-263		0	
Materiel og miljø - toldmoms	6	-6	0			
Salg Bymiljø	2.389	-2.378				
Salg Bymiljø Moms	356	-360				
Salg Natur	180	-197				
Salg Natur Moms	287	-437				
Salg Strande	-1	-69				
Salg Gartneri	-3	-17				
Salg Gartneri Moms	11	-340				
Salg Grøn drift	4.968	-3.196			-11	

Teknisk Udvalg
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt drift

Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Salg Grøn drift Moms	658	-663				
Salg Plan og udvikling	19	-16				
Salg Plan og udvikling Moms	11	-11				
Salg Myndighedsarbejde	-3	-3				
Salg Fællesudgifter	-26	-1				
Salg Fællesudgifter Moms	0	-7				
Lager Toldmoms	677	-677	-1.580		3	
Salg Værksted	100	-115				
Salg Værksted Moms	-105	-992			5	
Salg Mat.gård & pladser	3	-13				
Salg Mat.gård & pladser Moms	247	-272				
Salg Lager	-2.458	-3				
Salg Lager Moms	-709	-1.098			9	
Salg Gert Kontrakter m.m.	799	-799				
Salg Veje	560	-500				
Salg Veje Moms	745	-831				
Fortiv og sti	17					
Salg Fortov og sti	1.710	-385				
Salg Fortov og sti Moms	837	-830			3	
022205 Driftsbygninger og -pladser	1.614		2.985		-14	
1 Drift	1.614		2.985		-14	
Materiel og miljø	0		2.985		-5	
Materialegårde og pladser	1.614				-9	
022207 Parkering	2.043	-3.458	1.930	-3.521	3	3
1 Drift	2.043	-3.458	1.930	-3.521	3	3
Strategiske fokusområder	160				-2	
Intern drift og fællesudgifter	0		1.930	-3.521	-3	3
Betalingsparkering	1.883	-3.458			9	
0228 Kommunale veje	-1.276	-45	14.704		-2	0
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	-6.064	-45	-2.782		28	0
1 Drift	-6.064	-45	-2.782		28	0
Udligning til anlæg	-14.363		-14.281		102	
Rekreative områder og publikumsfacilitet	0		421		-1	
Vejanlæg	0		6.504		-11	
Infrastruktur & Bymiljø	0		4.574		-7	
Intern drift og fællesudgifter	0				-1	
P-vagter	9	-45			0	0
Parkering	0					
Veje	8.279				-53	
Fortiv og sti	11					
022812 Belægninger m.v.	4.172		3.188		-28	
1 Drift	4.172		3.188		-28	
Infrastruktur & Bymiljø	0		3.188		-3	
Fortiv og sti	4.172				-25	
022822 Vejanlæg	0		13.816		1	
1 Drift	0		13.816		1	
Rekreative områder og publikumsfacilitet	0				0	
Intern drift og fællesudgifter			13.816		0	
022823 Standardforbedringer af færdselsarealer	616		482		-4	
1 Drift	616		482		-4	
Intern drift og fællesudgifter	0		482		-1	
Projektering	41				0	
Trafiksikkerhed	575				-3	
0235 Havne	143				-4	

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
023542 Kystbeskyttelse	143					-4
1 Drift	143					-4
Strategiske fokusområder	143					-4
03 Undervisning og kultur	0		1.409			-2
0335 Kulturel virksomhed	0		1.409			-2
033564 Andre kulturelle opgaver	0		1.409			-2
1 Drift	0		1.409			-2
Intern drift og fællesudgifter	0		1.409			-2
06 Fællesudgifter og administration m.v	676		681			-2
0645 Administrativ organisation	676					-1
064551 Sekretariat og forvaltninger	676					-1
1 Drift	676					-1
P-vagter	646					0
Myndighedsarbejde	12					0
Fravær	17					0
Lager	0					
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	0		681			-1
064863 Udvikling af menneskelige ressourcer	0		681			-1
1 Drift	0		681			-1
Intern drift og fællesudgifter	0		681			-1
Vintertjeneste	18.046	-2.214	17.061			-122
02 Transport og infrastruktur	18.046	-2.214	17.061			-122
0222 Fælles funktioner	-1	-2.214				
022203 Arbejder for fremmed regning	-1	-2.214				
1 Drift	-1	-2.214				
Vintertjeneste	-1	-1.977				
Vintertjeneste - toldmoms		-236				
0228 Kommunale veje	18.047		17.061			-122
022814 Vintertjeneste	18.047		17.061			-122
1 Drift	18.047		17.061			-122
Vintertjeneste	18.047		17.061			-122
ØKD						889
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger						574
0052 Miljøbeskyttelse m.v.						526
005280 Fælles formål						526
1 Drift						526
ØKD (Økonomisk decentralisering)						526
0055 Diverse udgifter og indtægter						48
005593 Diverse udgifter og indtægter						48
1 Drift						48
ØKD (Økonomisk decentralisering)						48
02 Transport og infrastruktur						315
0228 Kommunale veje						272
022811 Vejvedligeholdelse m.v.						272
1 Drift						272
ØKD (Økonomisk decentralisering)						272
0235 Havne						43
023540 Havne						43
1 Drift						43
ØKD (Økonomisk decentralisering)						43

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Teknisk Udvalg	55.169	-8.558	75.529	-2.184	-24.144	6
Direktørens område	132					
02 Transport og infrastruktur	132					
0228 Kommunale veje	132					
022822 Vejanlæg	132					
3 Anlæg	132					
Park og Vej						
Total	132					
Slidlag	132					
Ejendomscentret	3.142		29.523		-26.404	
02 Transport og infrastruktur	3.142		29.523		-26.404	
0235 Havne	3.142		29.523		-26.404	
023540 Havne	3.142		29.523		-26.404	
3 Anlæg	3.142		29.523		-26.404	
Ejendomscenter						
Total	3.142		29.523		-26.404	
Bådebroer m.m.	1.088		2.223		-550	
Sæby Havn 2019 - 2021	2.054		27.300		-25.853	
Center for Teknik og Miljø	11.625	-6.445	1.700		3.692	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.516	-211			1.138	
0025 Faste ejendomme	1.516	-211			1.138	
002515 Byfornyelse	1.516	-211			1.138	
3 Anlæg	1.516	-211			1.138	
Teknik og Miljø						
Total	1.516	-211			1.138	
Diverse byfornyelsesprojekter	461				458	
Udvikling af byrum	444	-211			232	
Områdefornyelse i Dybvad	611				448	
02 Transport og infrastruktur	10.110	-6.234	1.700		2.554	
0228 Kommunale veje	6.028	-5.734	200		421	
022822 Vejanlæg	6.028	-5.734	200		421	
3 Anlæg	6.028	-5.734	200		421	
Teknik og Miljø						
Total	6.028	-5.734	200		421	
Matrikulære berigtigelser	0		200		-200	
Solnedgangsplads i Skagen	6.028	-5.734			621	
0235 Havne	4.082	-500	1.500		2.133	
023542 Kystbeskyttelse	4.082	-500	1.500		2.133	
3 Anlæg	4.082	-500	1.500		2.133	
Teknik og Miljø						
Total	4.082	-500	1.500		2.133	
Kystbeskyttelse og kystfodring	4.082	-500	1.500		2.133	
Center for Park og Vej	40.269	-2.113	44.306	-2.184	-1.433	6
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	5.846	-2.113	6.448	-2.184	-525	6
0022 Jordforsyning	5.846	-2.113	6.448	-2.184	-525	6
002204 Offentlige formål	5.846	-2.113	6.448	-2.184	-525	6
3 Anlæg	5.846	-2.113	6.448	-2.184	-525	6
Park og Vej						
Total	5.846	-2.113	6.448	-2.184	-525	6
Områdefornyelse i Frederikshavn midtby	5.846	-2.113	6.448	-2.184	-525	6
02 Transport og infrastruktur	34.423		37.858		-908	
0228 Kommunale veje	34.423		37.858		-908	
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	47		891		18	

Teknisk Udvalg
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt anlæg

Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
3 Anlæg	47		891		18	
Park og Vej						
Total	47		891		18	
Broer, tunneller og underløb	47		891		18	
022822 Vejanlæg	34.376		36.967		-926	
3 Anlæg	34.376		36.967		-926	
Park og Vej						
Total	34.376		36.967		-926	
Slidlag	7.038		6.952		227	
Vejprojekter	6.018		6.018			
Renov. af kørebaner	8.345		8.345			
Koordinerende belægningsarbejder	8.318		11.306		-1.186	
Renov. af vejbelægningsanlæg 2010-2027	1.275		1.375			
Broer, tunneller og underløb	697					
Vejafvandingsbidrag	2.070		2.371		-17	
Forbedring af trafikikkerh.i krydsene	595		600			
Matrikulære berigtigelser	20				50	

Plan- og Miljøudvalget

Regnskab 2019



EMN-2018-00644
DOK ID 3951046
14.04.2020/Jens Christian Knudsen

Indledning	3
Direktørens vurdering af Plan- og Miljøudvalgets regnskab for 2019	3
Skema i hovedtal	4
Drift	5
Takstfinansieret	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 2019.

Der er under Plan- og Miljøudvalget tre områder:

- Driftsområde med projekter, herunder Life13, realiseringsprojekter og grøn ordning
- Takstfinansieret område, som indeholder renovationsområdet
- Anlægsområde med projekter som nedrivningspuljen og Life12.

På driftsområdet med projekterne viser regnskabsresultatet et merforbrug på 0,2 mio. kr. Der er foretaget mellemregningsposter mellem 2019 og 2020 for udlæg, som tilgår området i 2020. Merforbruget skyldes uforudsete udgifter til ekstra foranstaltninger i realiseringsprojektet ved Elling.

Årets forbrug på renovationsområdet viser en netto udgift på 0,5 mio. kr., som tilføres status i henhold til hvile-i-sig-selv-princippet. Ultimo beholdningen på statuskontoen viser herefter et tilgodehavende på 2,3 mio. kr.

På anlægsområdet viser regnskabsresultatet i alt et merforbrug på 1,2 mio. kr., som skyldes et merforbrug på 1,3 mio. kr. på Life12-projektet samt et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. på nedrivningspuljen. Det skyldes i begge tilfælde periodeforskydninger mellem betalinger og modtagelse af tilskud.

Overordnet vurderes regnskabsresultatet positivt i forhold til de afsatte budgetter, og efterlader et indtryk af god økonomisk styring og disponering.

Mikael Jentsch
Direktør

DRIFT

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Projekter PMU	242	0	242
I alt inkl overførte frigivne beløb	242	0	242

Bankbøger	0	0	0
-----------	---	---	---

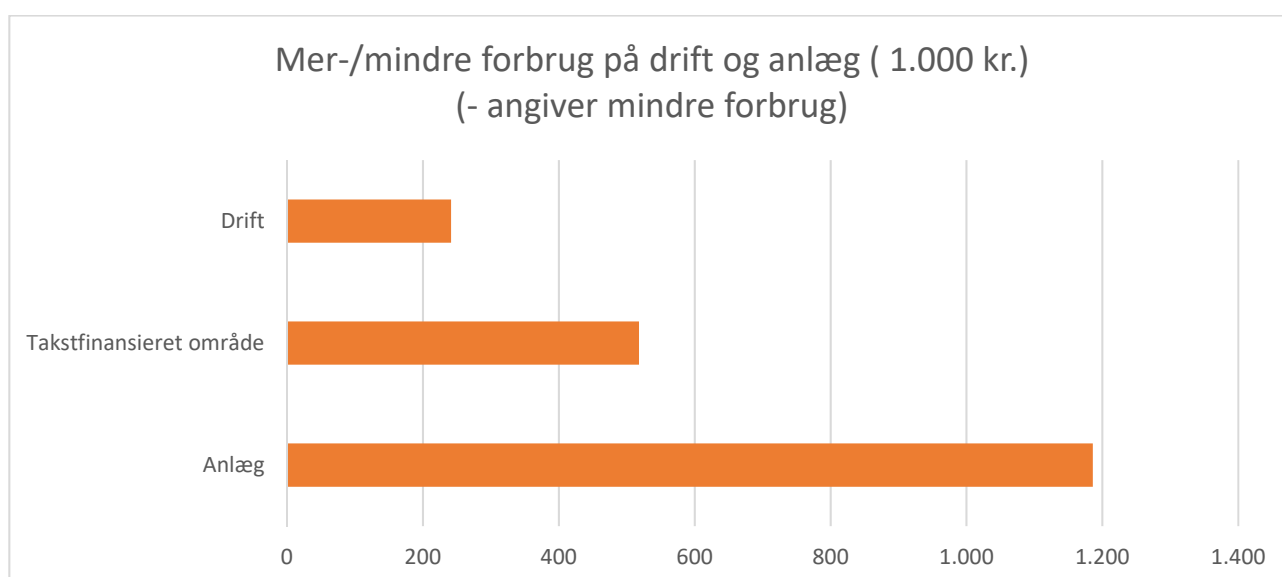
Plan- og Miljøudvalgets område inkl. bankbøger	242	0	242
---	------------	----------	------------

TAKSTFINANSIERET OMRÅDE

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Takstfinansieret område	708	190	518
I alt inkl overførte frigivne beløb	708	190	518

ANLÆG

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Anlæg	1.431	245	1.186



Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Life13 Rewetdune	0	0	0
Realiseringsprojekter	242	0	242
Grøn ordning	0	0	0
I alt inkl overførte frigivne beløb	242	0	242

Driftsprojekterne viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Der er foretaget mellemregningsposter mellem 2019 og 2020 for udlæg, som tilgår projekterne i 2020.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Regnskabsresultatet skyldes et merforbrug på 0,2 mio. kr. i realiseringsprojektet vedrørende Elling B, som kan forklares med ekstra foranstaltninger på projektet for at vandløbsbrinkerne havde tilstrækkelig stabilitet.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Merforbruget på 0,2 mio. kr. indstilles efterladt i regnskab 2019.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Nedenstående projekter og opgaver er et udsnit af det som Center for Teknik og Miljø har arbejdet med i 2019 for at opnå målsætninger og budgetforudsætningerne.

Life13 Rewetdune

Life13 er forankret under drift og dækker området ved Råbjerg Mile, Hulsig og området ved Skagen. Life-projekterne til vedligeholdelse og forbedring af 3 af kommunens 8 Natura 2000 områder er afsluttet ved udgangen af 2019, herefter følger afrapportering og refusion fra Naturstyrelsen og EU i 2020.

Realiseringsprojekter

I 2019 blev der gennemført følgende:

- 2 realiseringsprojekter efter Vandområdeplan 2
- 7 forundersøgelser i henhold til vandområdeplan 2
- 1 hydrologirealiseringsprojekt.

Center for Teknik og Miljø indhenter tilsagn fra staten om tilskud til gennemførelse af forundersøgelser og realiseringer. Med baggrund i de meddelte tilsagn gennemføres forundersøgelser/realiseringer. Kommunen betaler i første omgang udgifterne hertil, men efter afslutning af forundersøgelserne/realiseringerne søges om udbetaling af de meddelte tilsagn. De er hermed som udgangspunkt fuldt ud finansierede.

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. Grøn ordning er afsluttet i 2019 og alle realiserede udbetalinger er godkendt af Energistyrelsen.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Takstfinansieret område	708	190	518
I alt inkl overførte frigivne beløb	708	190	518

Renovationsområdet viser i regnskab 2019 en netto udgift på 0,5 mio. kr.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Området under Plan- og Miljøudvalget vedrører renovation, som har et grundlæggende princip, hvor der fastsættes takster og gebyrer, og som skal hvile-i-sig-selv. Taksterne skal være omkostningsbaserede.

Husholdning

Husholdningerne betaler for affaldsordningerne gennem en renovationsafgift på henholdsvis:

- dagrenovationsordning
- miljø- og genbrugsafgift, som dækker drift af genbrugspladser
- indsamlingsordninger for glas og flasker samt papir, pap og storskrald
- udgifter til Modtagestation Vendsyssel I/S
- udgifter til kommunens administration til opkrævning, vejledning m.v., herunder halvdelen af kommunens udgifter til drift af centrale affaldsregistre.

Erhverv

Den 5. december 2018 vedtog Folketinget et lovforslag, der ophævede kommunalbestyrelsens mulighed for at opkræve et generelt administrationsgebyr for virksomheder på affaldsområdet. Bestemmelsen trådte i kraft pr. 1. januar 2019.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

Der er en netto udgift på 0,5 mio. kr., som skyldes en tidsforskydning i forhold til kompensation via DUT-midlerne (det udvidede totalbalanceprincip).

Lovforslaget vedrørende ophævelse af administrationsgebyr for virksomheder trådte i kraft pr. 1. januar 2019. Staten har på Finansloven for 2019 afsat midler til kompensation til kommunerne for ændringen på området. Kompensationen for den manglende indtægt sker via DUT-midlerne i 2020, med tilbagevirkende kraft til 2019. Frederikshavn Kommunes andel af reguleringen forventes at være på ca. 0,5 – 0,8 mio. kr.

Status

Saldo ultimo 2018	3.003
Forbrug af tilgodehavende 2019	708
Saldo ultimo 2019	2.295

Status viser ved udgangen af 2019 et tilgodehavende på 2,3 mio. kr. til renovationens brugere, som er det regnskabsmæssige resultat. Dette tilgodehavende reguleres ved fremtidige takstfastsættelser, således at tilgodehavendet nedbringes over tid.

I 2019 blev indsamlingen af madaffald fuldt implementeret med 14. dags afhentning for "standard-husholdninger" og der blev budgetteret med et fald i renovationsprisen, som følge af faldende udgifter til Frederikshavn Affald A/S pga. faldende indsamlingsomkostninger og afholdt licitation på renovationsindsamlingen.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

Husholdning

I 2019 blev indsamlingen af madaffald og restaffald i to-delt container fuldt implementeret for standardhusholdningerne, jf. ovenstående.

I samarbejde med Frederikshavn Affald A/S er arbejdet med udmøntning af affaldsplan og generelle nye nationale initiativer fortsat, herunder dialog med de nordjyske kommuner omkring de mulige miljømæssige gevinster ved øget plastindsamling.

Erhverv

Ordningen for erhvervs adgang til genbrugspladserne fortsætter uændret med mulighed for køb af adgangskort for virksomheders brug af genbrugspladserne.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2019	Korrigeret budget 2019	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Nedrivningspulje opland	688	820	-132
Life 12 wethab	743	-575	1.318
I alt	1.431	245	1.186

Anlægsbevillingen var på 0,2 mio. kr., og det faktiske forbrug i 2019 var 1,4 mio. kr. Dermed viser regnskabsresultatet for 2019 et samlet merforbrug på 1,2 mio. kr.

Ressourceforbrug og Regnskabsresultat:

Nedrivningspulje opland

Mindre forbruget på 0,1 mio. kr. i 2019 skyldes periodeforskydninger imellem betalinger og modtagelse af tilskud fra Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen.

Life12 wethab

Merforbruget på 1,3 mio. kr. i 2019 udlignes i 2020 med refusion fra Naturstyrelsen og EU.

Det konstaterede regnskabsresultat i 2019 forventes anvendt/afviklet således:

- Mindre forbrug på 0,1 mio. kr. i Nedrivningspulje indstilles overført til 2020.
- Merforbrug på 1,3 mio. kr. i Life12 indstilles overført til 2020.

Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2019 i forhold til budgetforudsætningerne:

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 2019 givet tilsagn til nedrivning af 6 bygninger – af disse er de 4 bygninger nedrevet. De nedrevne bygninger var beliggende i Kvissel, Syvsten, Hørby og Østervrå.

Pr. 1. januar 2020 er der i alt, via nedrivningspuljen, nedrevet 75 bygninger- indeholdende 94 boliger.

Life12 wethab

Der er indgået aftale med Naturstyrelsen om to Life-projekter til vedligeholdelse og forbedring af 3 af kommunens 8 Natura 2000 områder. Life12 er forankret under anlæg og dækker områder ved Råbjerg- og Tolshavemose. Begge Life-projekter er afsluttet i december 2019, herefter følger afrapportering og refusion fra Naturstyrelsen og EU i 2020.

Plan- og Miljøudvalget
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt drift
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Plan- og Miljøudvalget	2.790	-2.549				
Center for Teknik og Miljø	2.790	-2.549				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.620	-2.379				
0038 Naturbeskyttelse	2.620	-2.379				
003850 Naturforvaltningsprojekter	2.620	-2.379				
1 Drift	2.620	-2.379				
Centerchefens område - øvrig admin	2.620	-2.379				
02 Transport og infrastruktur	170	-170				
0232 Kollektiv trafik	170	-170				
023231 Busdrift	170	-170				
1 Drift	170	-170				
Kollektiv trafik	170	-170				

Plan- og Miljøudvalget
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt anlæg
Alle tal er vist i 1.000 kr.

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Plan- og Miljøudvalget		2.887	-1.457	1.714	-1.186	-286	3
Center for Teknik og Miljø		2.887	-1.457	1.714	-1.186	-286	3
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.887	-1.457	1.714	-1.186	-286	3
0025	Faste ejendomme	1.570	-882	1.714	-1.186	289	3
002515	Byfornyelse	1.570	-882	1.714	-1.186	289	3
3	Anlæg	1.570	-882	1.714	-1.186	289	3
	Teknik og Miljø						
	Total	1.570	-882	1.714	-1.186	289	3
	Landsbyfornyelse	1.570	-882	1.714	-1.186	289	3
0038	Naturbeskyttelse	1.317	-575			-575	
003850	Naturforvaltningsprojekter	1.317	-575			-575	
3	Anlæg	1.317	-575			-575	
	Teknik og Miljø						
	Total	1.317	-575			-575	
	Life12 wethab nat/dk/000803	1.317	-575			-575	

Renter, Finansforskydninger og Finansiering

Regnskab 2019



Renter	3
Balanceforskydninger, afdrag på lån samt lånoptagelse.....	6

RENTER

(beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2019	Korrigeret budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Regnskab 2018
Renter af likvide aktiver	-731	-600	-600	-747
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-377	-350	-350	-441
Renter af langfristede tilgodehavender	-686	-50.698	-421	-410
Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-11	12	12	22
Renter af kortfristet gæld til staten	0	0	0	198
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	765	200	200	525
Renter af langfristet gæld	15.122	16.141	16.141	16.393
Kurstab og kursgevinster	-41.729	-4.300	-4.300	-4.560
I ALT	-27.646	-39.595	10.682	10.782

Renter af likvide aktiver

Kommunens gennemsnitslikviditet kunne i 2019 opgøres til 203,6 mio. kr. Det var en reduktion i forhold til 2018, hvor gennemsnitslikviditeten blev opgjort til 210,6 mio. kr.

Renteindtægten, som opgjort nedenfor, blev mindre end i 2018. 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 2019.

Renteindtægten af de likvide midler kan specificeres således:

(beløb i 1.000 kr.)	2019	2018
Indskud i pengeinstitutter	90,7	149,6
Realkredit- og statsobligationer	-821,3	-896,3
I alt	-730,6	-746,7

Renteindtægten omfatter, ud over renter af kassebeholdningen også renter af de deponerede midler på ca. 85,0 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 0,8 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 2019 givet et afkast på 0,66 %. Det tilsvarende afkast i 2018 udgjorde -0,13 %. Stigningen i afkastet skyldes, at det fald i afkastet som skete i 4. kvartal 2018 er indhentet igen i 1. kvartal 2019. Afkastet for 2019 er 1,34 % bedre end det benchmark som kommunen sammenligner sig med og som er på -0,68 %.

Renter af kortfristede tilgodehavende i øvrigt

På området var der forventet en renteindtægt på 0,4 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.

På området var budgetteret en indtægt på 50,3 mio. kr. vedr. salget af HMN Naturgas P/L jf. tidligere konteringspraksis. Men denne praksis blev ændret ultimo 2019 efter bevillingen var afgivet af Byrådet, så indtægten i stedet skulle konteres dels som kursgevinst – og dels som forskydning i den langfristede tilgodehavende. Afvigelsen kan derfor henføres til de ændrede konteringsregler.

Rente af udlæg vedr. Forsyningsvirksomheder

Indtægten vedrører kommunens mellemværende med renovationsområdet på 11.087 kr. mod forventet udgift på 12.000 kr. Renovationens tilgodehavende er reduceret i 2019 – og udgør ved udgangen af året 2,3 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 749.242 kr. Øvrige renteudgifter på 16.440 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 2019 1.113,1 mio. kr. Renteudgiften i 2019 udgjorde 15,1 mio. kr. Renteudgiften i 2019 er 1,0 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 2.296.179 kr. i 2019 dækker bl.a. over kursgevinst på -2.644.957 kr. samt kurstab inkl. handelsomkostninger på 348.778 kr.

Endvidere er der indgået en indtægt på 4,5 mio. kr. i forbindelse med opkrævning af garantiprovision fra forsyningsvirksomheder, i forbindelse med at Frederikshavn Kommune stiller en kommunegaranti i forbindelse med en låneoptagelse.

Endvidere er der på området indtægtsført 34,9 mio. kr. vedr. et salg af HMN Naturgas P/L. Beløbet udgør den del af egenkapitalen som er skabt via tilvækst i selskabet. I forbindelse med salget reguleres egenkapitalen i selskabet med det oprindelige indskudsværdi – og det resterende beløb der er modtaget som udlodning og som udgør 62,9 mio. kr. – hvoraf 35,5 mio. kr. er selskabets indre værdi efter udlodningen - optages i det kommunale regnskab som kursgevinst jf. konteringsreglerne.

BALANCEFORSKYDNINGER , AFDRAG PÅ LÅN SAMT LÅNEOPTAGELSE

(beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2019	Korrigeret budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Regnskab 2018
Forskydninger i likvide aktiver	10.391	-17.616	-20.602	-3.872
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-6.446	0	0	-19.161
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-11.277	0	0	-8.568
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	41.352	91.883	705	1.549
Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til oprkævning hos andre	5			-5
Forskydninger i aktiver/passiver tilhørende fonds, legater m.v.	1.990	540	0	-266
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-129	-107	-107	63
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	27.732	-3.072	8.978	23.163
Forskydninger i langfristet gæld	12.262	-9.333	8.823	73.462
Netto	75.879	62.295	-2.202	66.364

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 opsparring af likvide midler.

Forskydninger i likvide aktiver

I det oprindelige budget var der indregnet et forbrug på 20,6 mio. kr.

I årets løb er der givet tillægsbevillinger til f.eks. overførsler fra 2018 til 2019, budgetopfølgninger samt øvrige tillægsbevillinger, så der nu er budgetteret et forbrug af kassebeholdningen på -17,6 mio. kr.

Regnskabet viser en opsparring på 10,4 mio. kr., som dækker forbrug af de likvide midler i kalenderåret 2019. Skal der beregnes et forbrug alene for regnskabsåret, skal beløbet justeres for de bevægelser, der er foretaget i supplementsperioderne vedr. regnskabsårene 2018, 2019 og 2020.

Forskydninger i tilgodehavender hos staten

Området indeholder primært refusionstilgodehavender samt andre tilgodehavender. Området er ikke budgetlagt, da forbruget over år udlignes.

Indtægten på -6,4 mio. kr. kan i store træk forklares således:

Forskydning i tilgodehavender hos staten	
Forskydninger vedr. bistand og pensioner m.v.	-11,1 mio. kr.
Forskydninger vedr. boligstøtte	-0,2 mio. kr.
Forskydning vedr. social- og sundhedsvæsen	6,4 mio. kr.
Forskydninger vedr. moms	-1,5 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 faldet med -5,9 mio. kr. Beløbet afspejler dog ikke kun et fald i restancerne, da ændringen kan være påvirket af tidspunktet for påligninger af krav i forhold til 2019.

Forskydningen på mellemregning mellem regnskabsårene er faldet med -3,5 mio. kr. og vedr. de transaktioner, der er foretaget i regnskabsår 2019 vedr. 2018 og 2020 og de transaktioner der er foretaget i regnskabsårene 2019 og 2020 vedr. 2019.

Forskydninger i langfristede tilgodehavender

Området indeholder forskydninger i pantebreve, aktier og andelsbeviser, udlån til beboerindskud, indskud i Landsbyggefonden, andre langfristede udlån og tilgodehavender samt deponerede beløb.

På området er der i 2019 registreret en udgift på 41,4 mio. kr.

De væsentligste poster i 2019 er:

Indskud i Landsbyggefonden i forbindelse med diverse boligbyggerier i kommunen	
	13,3 mio. kr.
Lån til betaling af ejendomsskatter (betalte ejendomsskatter i 2019 fratrukket indfrielse)	0,1 mio. kr.
Nettoudlån til foreninger m.m.	2,0 mio. kr.
Indefrysning ejendomsskatter	8,2 mio. kr.
Salg af dele af HMN Naturgas P/L	-27,9 mio. kr.
Binding af deponerede beløb	50,3 mio. kr.

Efter frigivelse af 5,7 mio. kr. er der fortsat deponeret 85,0 mio. kr., som frigives etapevis de kommende år.

Salget af HMN Naturgas P/L er bevilget som indtægt under renter af langfristede tilgodehavender jf. tidligere konteringsregler, men ultimo 2019 blev reglerne ændret, så indtægten i stedet skulle henføres til dels forskydninger i den langfristede gælds og dels kursgevinster. Af afvigelse kan en merindtægt på 27,9 mio. kr. således henføres til salget.

Afvigelsen i forhold til det korrigerede budget skyldes bl.a., at tilsagn vedr. et par projekter ikke er udbetalt i 2019. Budgettet forventes overført til 2020. Endvidere er der indfriet ca. 1 mio. kr. lån til betaling af ejendomsskatter samt at udlånet er realiseret 1 mio. under budget – i alt en afvigelse på 1 mio. kr.

På landsbyggefonden er bevilgede tilsagn ikke udbetalt i 2019. Det drejer sig om 7,5 mio. kr. som må forventes at komme til udbetaling i 2020 eller 2021.

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 2019 faldet med 27,7 mio. kr. Den største del af dette beløb skyldes et fald i ventende udbetalinger til leverandører på 24,0 mio. kr. samt et fald i andre mellemregningsforhold på 3,9 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, feriepengeforpligtigelse for medarbejdere der er omfattet af overgangsordningen for den nye ferielov og finansielt leasede aktiver.

De samlede låneberettigede udgifter for 2019 gav en låneadgang 34,7 mio. kr. Der er optaget lån i 2019 for 65,2 mio. kr. heraf vedr. 45,2 mio. kr. 2018 og 20 mio. kr. vedr. 2019. Den resterende låneadgang for 2019 på 14,7 mio. kr. vil blive optaget i maj 2020. Restlåneoptagelsen for 2019 på de 14,7 mio. kr. kommer til at indgå i regnskabet for 2020.

Kommunens langfristede gæld (ekskl. feriepenge forpligtigelser vedr. den nye ferielov og finansiell leasing) blev således i 2019 reduceret med 12,0 mio. kr., således at den ved udgangen af 2019 udgjorde 1.113,1 mio. kr.

Ændringen i kommunens langfristede gæld kan specificeres således (ekskl. ændring vedr. feriepenge forpligtigelser vedr. den nye ferielov og finansiell leasing):

Afdrag på lån	77.461.682 kr.
Optagelse af nye lån	-65.200.000 kr.
Indeksregulering på status	-207.399 kr.
Netto	12.054.283 kr.

Renter, Finansforskydning og Finansiering
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt
Alle tal er vist i 1.000 kr.

		Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat		196.943	-4.201.545	144.877	-4.176.998	78.046	-77.747
4	Renter	16.328	-43.973	16.553	-5.871		-50.277
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	16.328	-43.973	16.553	-5.871		-50.277
0722	Renter af likvide aktiver	91	-821		-600		
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	91	-0		50		
072208	Realkreditobligationer		-821		-650		
0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt		-377		-350		
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol		-380		-350		
072818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med		3				
0732	Renter af langfristede tilgodehavender		-686		-421		-50.277
073220	Pantebreve		-26		-26		
073221	Aktier og andelsbeviser m.v.		-371		-20		-50.277
073223	Udlån til beboerindskud		-24		-25		
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender		-265		-350		
0735	Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomhed		-11	12			
073535	Andre forsyningsvirksomheder		-11	12			
0751	Renter af kortfristet gæld til staten	0					
075152	Anden gæld	0					
0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	766		200			
075256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	766		200			
0755	Renter af langfristet gæld	15.122		16.141			
075563	Selvejende institutioner med overenskomst	48		48			
075568	Realkredit	-0		3			
075570	Kommunekreditforeningen	15.074		16.089			
0758	Kurstab og kursgevinster	349	-42.078	200	-4.500		
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	349	-37.598	200			
075879	Garantiprovision		-4.480		-4.500		
5	Balanceforskydninger	51.647	11.970	-19.897	8.871	94.704	-12.050
08	Balanceforskydninger	51.647	11.970	-19.897	8.871	94.703	-12.050
0822	Forskydninger i likvide aktiver	10.391		-20.602		2.986	
082201	Kontante beholdninger	-3		-20.602		2.986	
082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-45.639		0			
082208	Realkreditobligationer	56.033					
0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-6.446					
082512	Refusionstilgodehavender	-4.921					
082513	Andre tilgodehavender hos staten	-1.525					
0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	-9.493	-1.785				
082814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-4.159	-1.785				
082815	Andre tilgodehavender	-569					
082817	Mellemregninger med følgende regnskabsår	-3.502					
082818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med	1					
082819	Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner	-1.263					
0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	41.352		705		91.178	
083220	Pantebreve	996		-4		1.000	
083221	Aktier og andelsbeviser m.v.	-27.893					

Renter, Finansforskydning og Finansiering
Regnskab 2019

Regnskabsoversigt
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2019		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
083223	Udlån til beboerindskud	369		190		
083224	Indskud i Landsbyggefonden m.v.	13.294		5.500		25.762
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	9.965		1.074		13.739
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	44.622		-6.055		50.677
0838	Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	5				
083837	Staten	5				
0842	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-1.772				540
084242	Legater	-3				
084243	Deposita	-3.689				
084244	Parkeringsfond	1.920				540
0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater		3.762			
084546	Legater		18			
084547	Deposita		3.744			
0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten		-129		-107	
085152	Anden gæld		-129		-107	
0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	17.610	10.122	8.978		-12.050
085253	Kirkelige skatter og afgifter		-0		0	
085256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	17.610	6.438	8.978		-12.050
085259	Mellemregningskonto	0	3.685		0	
085261	Selvejende institutioner med overenskomst		-1			
6	Afdrag på lån og leasing	77.462		79.439		
08	Balanceforskydninger	77.462		79.439		
0855	Forskydninger i langfristet gæld	77.462		79.439		
085563	Selvejende institutioner med overenskomst	126		126		
085568	Realkredit			65		
085570	Kommunekreditforeningen	74.461		76.344		
085577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	2.874		2.904		
7	Finansiering	51.507	-4.169.542	68.782	-4.179.998	-16.658 -15.420
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	51.507	-4.104.342	68.782	-4.109.382	-16.658 2.736
0762	Tilskud og udligning	44.208	-1.320.512	59.995	-1.322.538	-15.792 2.736
076280	Udligning og generelle tilskud		-1.022.700		-1.019.686	-2.316
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	51.876	-26.724	51.876	-26.724	
076282	Kommunale bidrag til regionerne	6.552		8.119		-1.572
076286	Særlige tilskud	-14.220	-271.088		-276.128	-14.220 5.052
0765	Refusion af købsmoms	-597		25		
076587	Refusion af købsmoms	-597		25		
0768	Skatter	7.896	-2.783.830	8.762	-2.786.844	-866
076890	Kommunal indkomstskat	7.896	-2.500.905	8.762	-2.500.905	-866
076892	Selskabsskat		-36.402		-36.402	
076893	Anden skat på lignet visse indkomster		-738		-663	
076894	Grundskyld		-241.791		-244.851	
076895	Anden skat på fast ejendom		-3.994		-4.023	
08	Balanceforskydninger		-65.200		-70.616	-18.156
0855	Forskydninger i langfristet gæld		-65.200		-70.616	-18.156
085570	Kommunekreditforeningen		-65.200		-70.616	-18.156

Kommunens kassebeholdning og likviditet i 2019

Kassebeholdning

Indledningsvis skal bemærkes, at forbruget, som fremgår af kommunens regnskab jf. likvide aktiver alene vedrører pengetransaktioner i kalenderåret 2019, og er derfor ikke udtryk for forbruget vedr. regnskabsår 2019.

Saldoen på kommunens kassekonto indeholder alle udgifter og indtægter i perioden 1.1.2019 – 31.12.2019, uanset hvilket regnskabsår beløbene vedrører.

Det betyder, at kassekontoen i 2019 mangler de udgifter og indtægter, som er registreret i december 2018 vedr. regnskabsår 2019, samt udgifter og indtægter vedr. regnskabsåret 2019, som registreres i 2020 (supplementsperioden 1.1.2020 – 15.1.2020).

Kassekontoen indeholder derimod udgifter vedr. regnskabsår 2018 bogført i supplementsperioden (1.1.2019 – 28.2.2019) samt udgifter og indtægter vedr. regnskabsår 2020 registreret i december 2019.

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 2018 for budget 2019 var forudsætningen, at der ville være en kassebeholdning ved starten af 2019 på 17,1 mio. kr.

Ved budgetlægningen var det forventet, at 2019 ville betyde en opsparring på 0,4 mio. kr. til kassebeholdningen. I dette forbrug er forudsat, at puljen på 21,0 mio. kr. til reservation af serviceramme ikke ville blive brugt i 2019. Den forventede kassebeholdning under denne forudsætning ville blive på 17,5 mio. kr.

Med disse forudsætninger som udgangspunkt var forventningen, at den gennemsnitlige likviditet i kalenderåret 2019 ville udgøre 190,2 mio. kr. Heri var ikke medregnet de deponerede midler.

Regnskab 2019

Udgangspunktet blev noget anderledes end forventet, idet kassekontoen i regnskab 2018 sluttede pr. 31.12.2018 med en kassebeholdning på 1,0 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 opsparring, som i kalenderåret 2019 blev på 10,4 mio. kr.

Det oprindeligt budgetterede forbrug af kassen på 20,6 mio. kr. (inkl. forbrug af puljen til reservation af serviceramme) blev i løbet af året budgetmæssigt korrigeret til et forbrug på 17,6 mio. kr. Ændringen i kasseforbruget i løbet af 2019 hænger sammen med de bevillingsmæssige ændringer, som Byrådet har besluttet i løbet af 2019. Blandt hovedårsagerne til ændringen kan nævnes:

Øget kassetræk:

Overførsel af budgetbeløb fra 2018 på 69,8 mio. kr.

Tillægsbevilling til Arbejdsmarkedsudvalget på 29,2 mio. kr.

Øget opsparring:

Udskydelse af anlægsprojekter til 2020 for 24,8 mio. kr.

Låneoptagelse vedrørende 2018, hjemtaget i 2019 45,2 mio. kr.

Salg af HMN Gasnet P/S (beløbet til afregning af afgift i 2020) 12,6 mio. kr.

Ændring i tilskud/udligning (kompensation for ændringer i aldersbestemte kriterier) 14,2 mio. kr.

Kassekontoen i regnskab 2019 sluttede pr. 31.12.2019 med en positiv kassebeholdning på 9,9 mio. kr. Beholdningen pr. 31.12.2019 er et øjeblikbillede og er derfor ikke udtryk for størrelsen af kassekontoen ved udgangen af regnskabsår 2019.

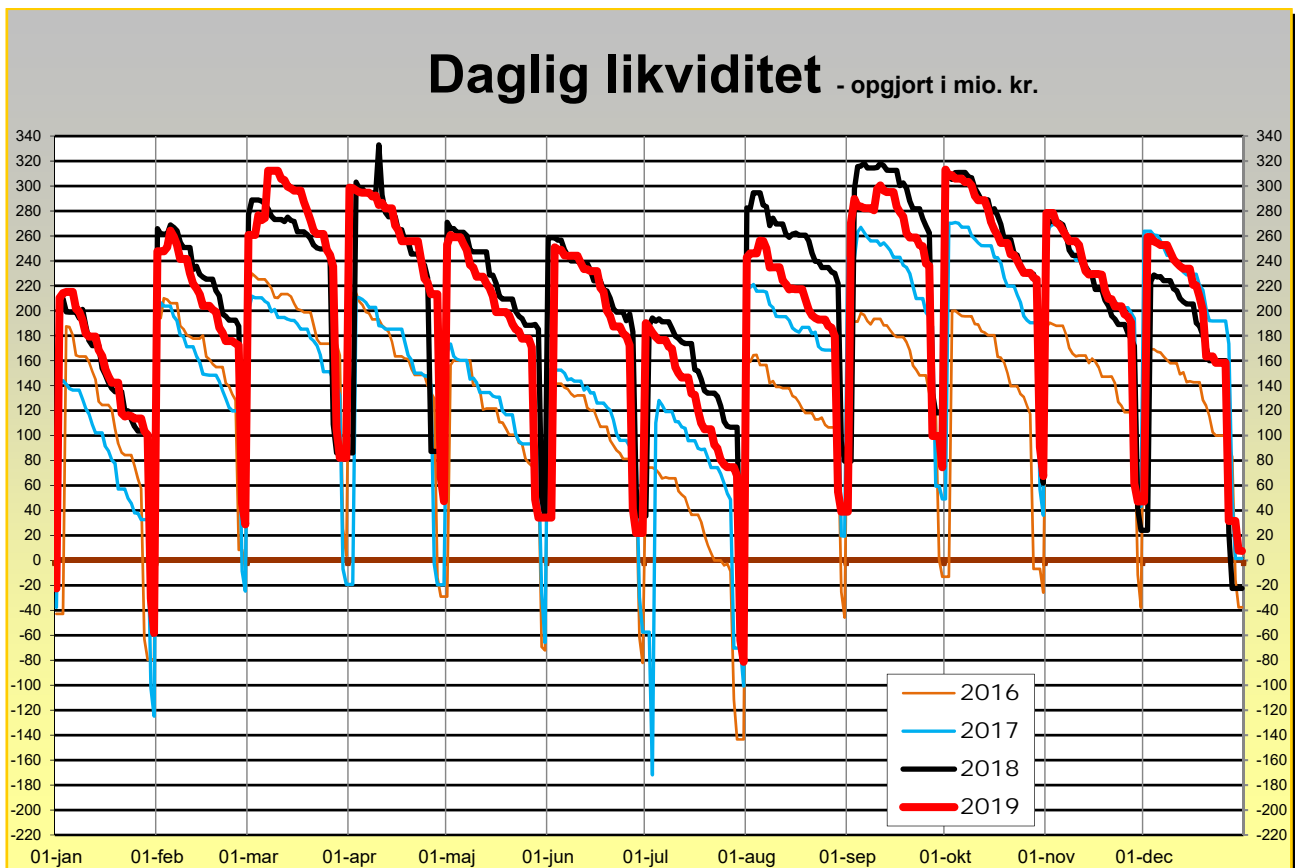
Likviditet

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 2019 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 netto ca. 231 mio. kr. fra staten i form af skatter og generelle tilskud. Hver måned er der lønudgifter på ca. 162 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 2018 til 2019 betyder, at 98 mio. kr. af kassebeholdningen skal betragtes om reserveret til finansiering af frivillige drifts- og anlægsoverførsler fra regnskab 2018. Yderligere 12,5 mio. kr. er reserveret til at der i efteråret 2020 skal betales statsafgift i forbindelse med salg af HMN GasNet P/S. Der vil forventeligt også være en overførsel fra regnskab 2019 til 2020, som skaber likviditet i budgettet for 2019.

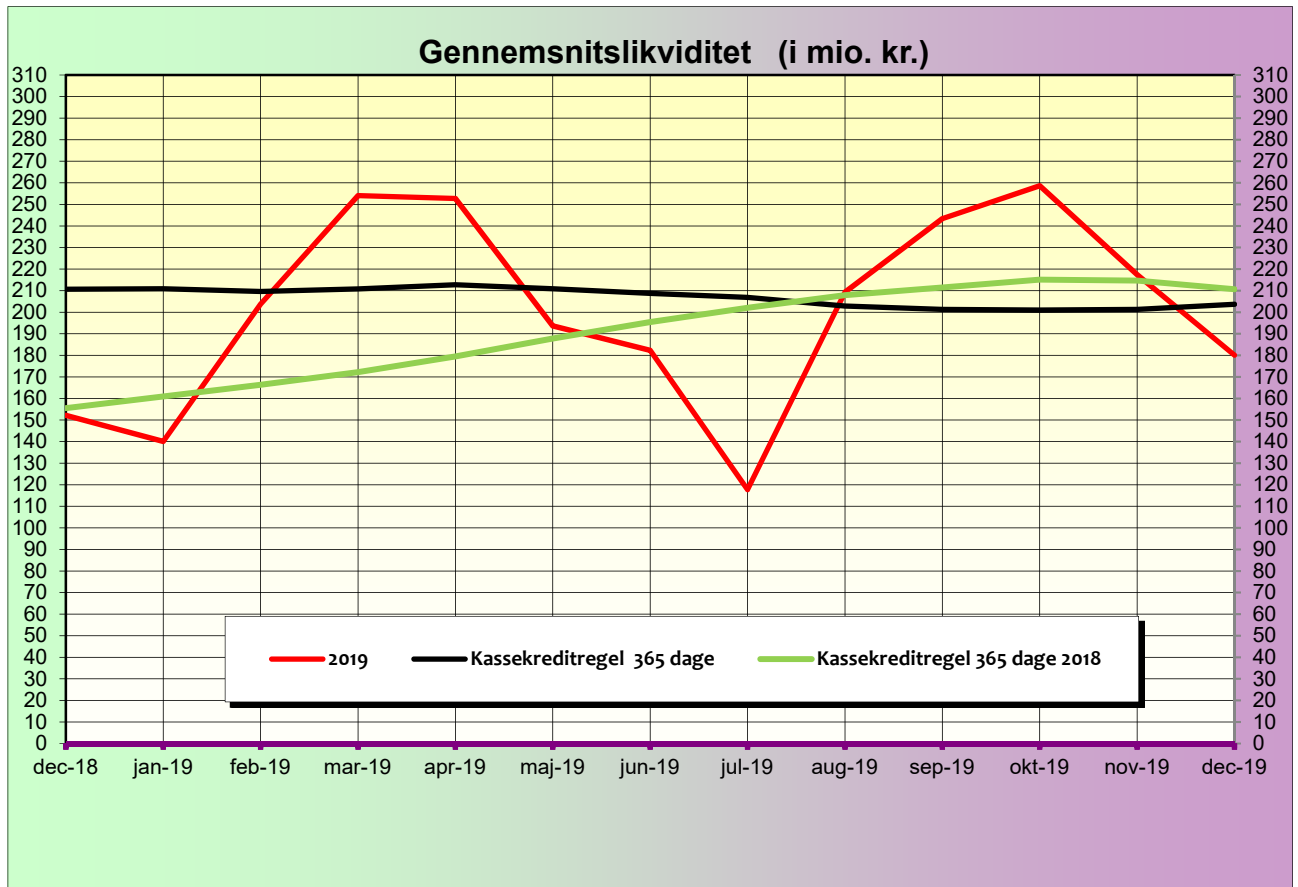
Gennemsnitslikviditet

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 maj 2019 – hvorefter den falder lidt frem til ultimo 2019.

Ved udgangen af året kunne gennemsnitslikviditeten for 2019 opgøres til 203,6 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 2018 til 2019 betyder, at 98 mio. kr. af kassebeholdningen skal betragtes som reserveret til finansiering af frigivne drifts- og anlægsoverførsler fra regnskab 2018. Yderligere 12,5 mio. kr. er reserveret til at der i efteråret 2020 skal betales statsafgift i forbindelse med salg af HMN GasNet P/S. Der vil forventeligt også være en overførsel fra regnskab 2019 til 2020, som skaber likviditet i budgettet for 2019.

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.
210,9	209,6	210,8	212,7	210,9	208,7	206,8	202,8	201,3	201,0	201,3	203,6

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 2019. Kommunens gæld til Renovationsområdet er på 2,3 mio. kr. Kommunens likvide beholdning ultimo 2019 er positiv og udgør 9,9 mio. kr., og den gennemsnitlige kassebeholdning ultimo året alene giver yderligere mulighed for et træk på kassekreditten på 203,6 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 328 mio. kr.

Kursværdien reguleres ultimo hver måned og i 2019 blev beholdningen øget med 54,5 mio. kr. Obligationsbeholdningen gav i 2019 en renteindtægt på 0,821 mio. kr.

Udviklingen i kommunens beholdning fremgår af nedenstående opstilling:

	Nominel beholdning pr. 31.12.2018	Kursværdi pr. 31.12.2018	Nominel beholdning pr. 30.06.2019	Kursværdi pr. 30.06.2019	Nominel beholdning pr. 31.12.2019	Kursværdi pr. 31.12.2019
-0,29% Nordea 2021	59.021.051	59.077.835	28.060.369	28.096.961	65.558.263	65.914.900
0,0% Nordea 2030					42.280.643	42.386.345
-0,18% Nordea 2023	35.312.925	35.399.797	45.027.738	45.314.824		
0,17% Nykredit 2021	16.206.114	16.384.215				
1,5% RD 2037	18.897.764	18.979.360				
-0,18% Nykredit 2022	14.967.070	14.996.429	14.843.476	14.895.506	14.718.412	14.786.559
-0,18% Nykredit 2022	35.000.000	35.016.963	34.217.827	34.313.294	33.422.180	33.491.699
0,5% Nykredit 2030	37.381.715	36.997.969	35.726.375	36.346.759	13.664.958	13.867.199
0,37% Nykredit 2023	24.962.218	25.642.208				
1% DLR 2022	36.462.973	37.742.823	51.962.973	54.825.200	16.962.973	17.607.057
1,5% NYK 2050			12.480.000	12.753.149	12.120.409	12.365.605
1% RD 2040			33.762.632	34.283.641	23.108.598	23.396.993
0,0% NK 2023			29.866.535	30.004.214	51.988.213	52.138.979
0,5% Nykredit 2050					35.567.131	33.564.346
-0,3042% Nykredit 22					11.947.385	11.979.404
-0,36% RD 2023					13.768.274	13.788.927
	278.211.829	280.237.599	285.947.925	290.833.548	335.107.139	335.288.012

Nordea Bank Danmarks resultatopgørelse for 2019 viste, at der havde været et afkast i 2019 på 0,66 %. Afkastet er opgjort på baggrund af kurserne pr. 31.12.2018 samt købs- og salgskurser 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 2019 udgjorde 1.224,1 mio. kr. består hovedsagelig af lån i Kommunekredit. Herudover omfatter den langfristede gæld også indefrosne midler af lønmodtagerne feriepengeforpligtigelse i henhold til den nye ferielov samt finansielt leasede aktiver.

Ved opgørelse af kommunens lånegæld fratrækkes feriepengeforpligtigelsen på 66,4 mio. kr. samt de finansielt leasede aktiver på 44,6 mio. kr., så lånegælden kan opgøres til 1.113,1 mio. kr. ved udgangen af 2019.

Kommunens lånegæld kan specificeres således:

	Primo saldo 2019	Forbrug 2019	Ultimo saldo 2019
63 Selvejende institutioner med overenskomst	-2.624.331	126.094	-2.498.237
70 Kommunekredit	-1.074.387.110	9.261.455	-1.065.125.654
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-48.171.542	2.666.734	-45.504.808
	-1.125.182.983	12.054.283	-1.113.128.699

Kommunen formindskede i 2019 sin lånegæld med 12,0 mio. kr. Den formindskede lånegæld skyldes, at der er foretaget ny låneoptagelse i 2019 på 65,2 mio. kr., heraf vedr. 45,2 mio. kr. 2018, så er der foretaget afdrag på 77,5 mio.kr. og opregulering af restgælden vedr. indekslån med 0,2 mio. kr. Udnyttelse af kommunens restlåneadgang for 2019 på 14,7 mio. kr. bliver optaget i maj 2020. Dette beløb vil indgå i regnskabet for 2020.

Den lavere lånegæld kan specificeres således:

Låneoptagelse i 2019		-65.200.000
Lån optaget i 2019.....	-65.000.000	
Afdrag på lån i 2019		77.254.283
Afdrag på hovedkonto 08.....	77.461.682	
Korrektioner på status.....	-207.399	
Nettoreduktion af lånegæld i 2019		12.054.283

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 som her er på 1.067,7 mio. kr. fordeler sig ved udgangen af 2019 med lån på 815,1 mio. kr. til fast rente og lån på 252,6 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 2019	76,3 %		23,7 %	

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 2019 15 renteswaps hvor der var omlagt fra variabel til fast rente for 815,1 mio. kr.

Af de 15 indgående renteswaps, er der 1 swap med opstart i 2020, der skal erstatte en swap der udløber i 2020. I 2019 er der indgået 2 nye swaps. Den ene drejer sig om en swap der er indgået i marts måned 2019 og som er en fuld afdækning, af både beløb og løbetid, for et lån på 45,2 mio. kr. der ligeledes blev optaget i marts 2019. Lånet vedrører finansiering af låneberettigede udgifter for 2018. Den anden drejer sig om en swap der er indgået i september måned 2019 og som er en fuld afdækning, af både beløb og løbetid, for et lån på 20,0 mio. kr. der ligeledes blev optaget i september 2019. Dette lån vedrører finansiering af låneberettigede udgifter for 2019.

Vedr. restlåneoptagelse for 2019, der bliver foretaget i maj 2020, er det forventningen at der skal indgås en swap med fuld dækning af lånet.

Oversigt over indgåede swap-aftaler

Oplysning om swapmodpart	Hovedstol Swap	Størrelse af restgælden pr. 31/12-2019	Markedsværdi pr. 31/12-2019 vedr. restgæld	Udløbstidspunkt	Valuta	Afdrag	Rente pct.	Omlagt til
Nordea	65.882.353	44.155.194	-14.730.949	30. august 2035	DKK	Ja	4,295	Fast rente
Kommunekredit	191.900.000	162.717.851	-36.094.480	15. januar 2038	DKK	Ja	2,555	Fast rente
Nordea	63.700.000	46.150.000	-11.949.372	8. september 2037	DKK	Ja	3,1	Fast rente
Nordea	22.077.000	16.056.000	-4.204.132	11. december 2037	DKK	Ja	3,1	Fast rente
Nordea	5.859.364	4.194.071	-1.054.236	10. december 2036	DKK	Ja	3,11	Fast rente
Nordea	16.000.000	6.400.000	-246.748	11. december 2023	DKK	Ja	1,4975	Fast rente
Nordea	15.000.000	11.400.000	-902.807	11. december 2023	DKK	Ja	1,935	Fast rente
Kommunekredit	360.192.080	259.101.580	-22.754.806	9. maj 2029	DKK	Ja	1,77	Fast rente
Kommunekredit	152.416.809	111.043.527	-306.154	11. maj 2020	DKK	Ja	0,24	Fast rente
Danske Bank	61.200.000	50.796.000	-7.421.542	1. juli 2040	DKK	Ja	1,676	Fast rente
Danske Bank	33.750.000	21.250.000	-186.667	13. februar 2024	DKK	Ja	0,103	Fast rente
Danske Bank	20.000.000	18.200.000	-2.000.807	13. februar 2024	DKK	Ja	1,295	Fast rente
Danske Bank *	106.186.434		-5.967.996	9. maj 2029	DKK	Ja	1,109	Fast rente
Nye swap's i året								
Danske Bank	45.200.000	43.844.000	-2.444.386	7. marts 2044	DKK	Ja	0,844	Fast rente
Danske Bank	20.000.000	19.800.000	963.454	12. september 2044	DKK	Ja	0,020	Fast rente
I alt	1.179.364.040	815.108.223	-109.301.628					

* 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.

	AKTIVER	PRIMO 2019	Aut. overført fra konto 8 + andet	Manuel reguler. på status	ULTIMO 2019
	LIKVIDE AKTIVER	1.017.062,36	10.391.334,65	-1.527.906,99	9.880.490,02
1	Kontante beholdninger	285.013,00	-2.995,00	0,00	282.018,00
5	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-280.050.554,69	-45.638.985,41	0,00	-325.689.540,10
8	Realkreditobligationer	280.782.604,05	56.033.315,06	-1.527.906,99	335.288.012,12
	TILGODEH. HOS STATEN	26.935.797,57	-6.446.210,48	0,00	20.489.587,09
12	Refusionstilgodehavender	-4.855.884,86	-4.921.035,19	0,00	-9.776.920,05
13	Andre tilgodehavender	31.791.682,43	-1.525.175,29	0,00	30.266.507,14
	KORTFRIST. TILGODEH. I ØVRIGT	109.101.119,20	-11.277.449,03	-1.185.830,59	96.637.839,58
14	Tilgodehavender i betalingskontrollen	65.512.859,99	-5.944.000,53	-1.140.520,59	58.428.338,87
15	Andre tilgodehavender	7.884.760,87	-569.256,16	0,00	7.315.504,71
17	Foregående/følgende regnskabsår	31.814.932,91	-3.502.388,52	0,00	28.312.544,39
18	Finansielle aktiver tilh. selvej. institutioner	3.888.566,43	1.305,94	-45.310,00	3.844.562,37
19	Tilgodeh. hos andre kom. og regioner	-1,00	-1.263.109,76	0,00	-1.263.110,76
	LANGFRISTEDE TILGODEH.	3.168.937.146,28	41.352.318,56	331.878.620,73	3.542.168.085,57
20	Pantebreve	1.975.094,57	995.859,38	52.614,88	3.023.568,83
21	Aktier og andelsbeviser m.v.	3.047.507.791,57	-27.893.354,00	344.755.057,24	3.364.369.494,81
23	Udlån til beboerindskud	16.110.194,24	369.160,44	-332.279,67	16.147.075,01
24	Indskud til landsbyggefonden	0,00	13.293.700,00	-13.293.700,00	0,00
25	Andre langfristede udlån og tilgodeh.	62.981.204,90	9.965.063,74	696.928,28	73.643.196,92
27	Deponerede beløb for lån m.v.	40.362.861,00	44.621.889,00	0,00	84.984.750,00
	UDLÆG VEDR. JORDFORS. & FORSYGNINGSVIRKSOMH.	-3.003.347,59	0,00	708.357,38	-2.294.990,21
35	Andre forsyningsvirksomheder	-3.003.347,59	0,00	708.357,38	-2.294.990,21
	Aktiver vedr. beløb til opkrævning/ udbetaling for andre	-4.957,88	4.957,88	0,00	0,00
37	Staten	-4.957,88	4.957,88	0,00	0,00
	FONDS, LEGATER M.V.	8.632.589,79	-1.771.836,48	0,00	6.860.753,31
42	Legater	6.150.105,97	-3.052,58	0,00	6.147.053,39
43	Deposita	4.786.821,32	-3.688.783,90	0,00	1.098.037,42
44	Parkeringsfond	-2.304.337,50	1.920.000,00	0,00	-384.337,50
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.334.775.978,20	-33.357.445,79	0,00	1.301.418.532,41
80	Grunde	242.694.833,00	-1.207.300,00	0,00	241.487.533,00
81	Grunde og bygninger	987.955.619,76	-15.969.443,93	0,00	971.986.175,83
82	Tekniske anlæg m.v.	59.464.374,75	9.173.825,07	0,00	68.638.199,82
83	Inventar	12.869.636,91	-2.465.044,73	0,00	10.404.592,18
84	Under udførelse	31.791.513,78	-22.889.482,20	0,00	8.902.031,58
	IMMATERIELLE AKTIVER	1.074.481,33	252.092,66	0,00	1.326.573,99
85	Udviklingsprojekter + immaterielle akt.	1.074.481,33	252.092,66	0,00	1.326.573,99
	OMSÆTN. AKTIVER - VAREBEH.	1.196.554,67	-43.770,70	0,00	1.152.783,97
86	Varebeholdninger/-lagre	1.196.554,67	-43.770,70	0,00	1.152.783,97
	FYSISKE ANLÆG TIL SALG	111.045.190,44	-3.020.100,00	0,00	108.025.090,44
87	Grunde og bygninger	111.045.190,44	-3.020.100,00	0,00	108.025.090,44
	AKTIVER I ALT	4.759.707.614,37	-3.916.108,73	329.873.240,53	5.085.664.746,17

	PASSIVER	PRIMO 2019	Aut. overført fra konto 8 + andet	Manuel reguler. på status	ULTIMO 2019
	FONDS, LEGATER M.V.	-12.696.493,39	3.761.787,18	0,00	-8.934.706,21
46	Legater	-6.148.095,98	17.995,50	0,00	-6.130.100,48
47	Deposita	-6.548.397,41	3.743.791,68	0,00	-2.804.605,73
	KORTFRISTET GÆLD TIL STATEN	-10.817.725,24	-129.033,71	188.944,57	-10.757.814,38
52	Anden gæld til staten	-10.817.725,24	-129.033,71	188.944,57	-10.757.814,38
	ØVRIGE KORTFRISTET GÆLD	-550.639.887,01	87.883.261,11	3.836.075,14	-458.920.550,76
53	Kirkelige skatter og afgifter	3.783,41	-5,88	0,00	3.777,53
55	Skyldige feriepenge	-279.479.395,00	60.151.703,24	270.232,04	-219.057.459,72
56	Anden kortfr. gæld med indenl. bet.modt	-200.470.343,21	24.047.592,17	0,00	-176.422.751,04
59	Mellemregnskonto	-62.237.696,78	3.685.277,52	3.350.051,10	-55.202.368,16
61	Selvejende inst. med overenskomst	-8.456.235,43	-1.305,94	215.792,00	-8.241.749,37
	LANGFRISTET GÆLD	-1.173.635.825,67	-46.268.047,03	-4.234.061,86	-1.224.137.934,56
63	Selvejende institutioner m/ overenskomst	-2.624.331,19	126.093,89	0,00	-2.498.237,30
68	Almindelig realkredit	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Kommunekreditforeningen	-1.074.387.109,73	9.261.455,50	0,00	-1.065.125.654,23
73	Lønmodtagernes feriemidler	0,00	-62.227.709,11	-4.158.986,52	-66.386.695,63
77	Langfristet gæld vedr. ældreboliger	-48.171.541,98	2.874.132,55	-207.398,51	-45.504.807,94
79	Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	-48.452.842,77	3.697.980,14	132.323,17	-44.622.539,46
	HENSÆTTELSER	-587.619.070,25	27.884.420,65	1.482.659,55	-558.251.990,05
90	Hensatte forpligtelser	-587.619.070,25	27.884.420,65	1.482.659,55	-558.251.990,05
	EGENKAPITAL	-2.424.298.612,81	-69.216.279,47	-331.146.857,93	-2.824.661.750,21
91	Modpost for takstfinansierede aktiver	-8.821.058,32	70.696,21	0,00	-8.750.362,11
92	Modpost for selvejende institut. aktiver	-2.718.458,72	261.507,75	0,00	-2.456.950,97
93	Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.436.552.687,60	35.837.019,87	52.500,00	-1.400.663.167,73
95	Modpost for donationer	-65.625,00	13.125,00	0,00	-52.500,00
99	Balancekonto	-976.140.783,17	-105.398.628,30	-331.199.357,93	-1.412.738.769,40
	PASSIVER I ALT	-4.759.707.614,37	3.916.108,73	-329.873.240,53	-5.085.664.746,17

Finansiell Status

De efterfølgende bemærkninger er ikke udtryk for nogen vurdering af kommunens finansielle stilling ved udgangen af regnskabsåret 2019, 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 -1.527.906,99 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 1.140.520,59 kr. Nedskrivningen vedrører afskrivninger hvor kommunen må opgive kravet i henhold til lovgivningen.

18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst

Der er foretaget en regulering på -45.310,00 kr. Reguleringen vedrører regulering af aktiver tilhørende Caspershus.

09.32 Langfristede tilgodehavender

20 Pantebreve

Der er foretaget en opskrivning af kommunens tilgodehavende på 52.614,88 kr. vedr. indeksregulering af lån. Reguleringen dækker flere år.

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 344.755.057,24 kr. Op- og nedskrivningerne er foretaget efter selskabernes regnskaber for 2018

Opskrivningen af kommunens ejerandele kan specificeres således:

Opskrivning vedr. 8 selskaber	357.011.789,64 kr.
Nedskrivning vedr. 4 selskab.....	<u>-12.256.732,40 kr.</u>
Netto	344.755.057,24 kr.

De væsentligste opskrivninger vedrører Frederikshavn Forsyning A/S med 345 mio. kr. samt Skagen Havn med 9,6 mio. kr. og NJ Holding Nordjylland A/S med 1,2 mio. kr. De største nedskrivninger vedrører HMN Naturgas I/S der er nedskrevet med 2,1 mio. kr. samt Frederikshavn Havn A/S med 10 mio. kr.

Følgende oplysninger kan gives om grundlaget for værdifastsættelsen:

Selskabsnavn	Ejerandel %	Indre værdi kr.	Kommunal andel	Regnskabsår
Frederikshavn Forsyning A/S	100,000%	2.869.807.000	2.869.807.000	2018
Skagen Havn	100,000%	252.261.545	252.261.545	2018
Frederikshavn Havn A/S	100,000%	182.892.000	182.892.000	2018
Aalborg Lufthavn A.m.b.a	4,500%	160.595.973	7.226.818	2018
Frederikshavn Idrætshal ApS	90,000%	930.774	837.696	2018
Skagen Ny Vindmøllelaug I/S	3,414%	1.373.829	46.909	2018
Østvendssysel Plantageselskab ApS	3,046%	10.737.734	327.085	2018
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%	39.180.663	16.325	2018
HMN Naturgas I/S	2,442%	1.362.800.000	33.282.738	2018
Ejendomsselskabet Møllehuset A/S	5,556%	3.920.381	217.799	2018
Modtagestation Vendsyssel I/S	36,843%	15.799.196	5.811.647	2018
NJ Holding Nordjylland A/S	9,416%	120.253.659	11.322.648	2018

23 Udlån til beboerindskud

Der er netto afskrevet for -332.279,67 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 registreringer af indskud i Landsbyggefonden nulstilles ved regnskabsafslutningen.

Kommunens udlån til Landsbyggefonden, som ved udgangen af 2019 udgør 220,3 mio. kr. optages som tilgodehavende i nyt regnskabsår.

25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Kommunens tilgodehavender er på status opskrevet med 696.928,28 kr., som kan forklares således:

Nye lån til anskaffelse af motorkøretøj (handicappede).....	2.452.124,00 kr.
Afdrag på lån til motorkøretøjer (handicappede).....	-2.035.935,15 kr.
Delvis afskrivning på billån	-23.436,00 kr.
Indfrielse af eventuelrettigheder – Deponering Virksomheden Thorshøj og lån til Turisthus Nord.....	304.175,43 kr.
	696.928,28 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 2019 er optaget på kommunens status, hvor mellemværendet med Renovationen registreres. Renovationens tilgodehavende er som følge af et driftsunderskud i 2019 nedskrevet med 708.357,39 kr.

PASSIVER

09.51 Kortfristet gæld til Staten

52 Anden gæld

Der er i 2019 afskrevet 188.944,57 kr. på diverse bolig- og boligindskudslån.

09.52 Kortfristet gæld i øvrigt

55 Skyldige feriepenge

Der er i 2019 foretaget regulering af feriepengeforpligtelsen med 270.232,04 kr. således at oplysningen stemmer overens med oplysningen i lønsystemet.

59 Mellemløbskonto

Der er i 2019 foretaget diverse reguleringer direkte på status med 3.350.051,10 kr. Regulering dækker 3 forhold nemlig reguleringer vedr. afskrivninger på boligydelses og pensionsområdet foretaget af Udbetaling Danmark -304.108,89 kr., ældreboliger i Skagen -220.809,95 kr. samt ældreboliger i Sæby -284.016,58 kr. Endelig er en systemmæssig kontering af indfrosne feriepenge fjernet, og i stedet placeret på funktion 09.55.73. Beløbet udgør 4.158.986, 52 kr.

61 Selvejende institutioner med overenskomst

På status er gælden reduceret med 215.792,00 kr. vedr. Caspershus og regnskabet for 2019.

09.55 Langfristet gæld

73 Lønmodtagernes feriemidler

Funktionen er ny og her registreres gæld til Lønmodtagernes Feriemidler. Registreringen af gæld sker i forbindelse med optjeningen af ferie i overgangsåret (1.9.2019 – 31.8.2020)

77 Langfristet gæld vedr. ældreboliger

Den langfristede gæld er netto opskrevet med netto 207.398,51 kr. som skyldes indeksregulering af en række lån ultimo 2019.

79 Gæld vedr. finansielt leasede aktiver

Gælden er reduceret med 132.323,17 kr. jf. omkostningsregnskabet 2019.

09.72 Hensatte forpligtelser

90 Hensatte forpligtelser

Der er på status sket en regulering på 1.482.659,55 kr., hvoraf de 2.108.000,00 kr. vedrører arbejdsskadeforpligtelsen, -44.837,01 kr. vedrører åremålsansættelsesforpligtelsen, -338.047,93 kr. vedrører eftervederlag til borgmester og udvalgsformænd, -492.455,51 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 2019 øget med 331,1 mio. kr. til -2.824,7 mio. kr.

Forskydningerne sker på såvel aktiver som passiver.

93 Modpost for skattefinansierede aktiver

Den foretagne regulering på området på 52.500 kr. kan henføres til modregning af donation.

99 Balancekonto

På status er der sket en regulering på -331.146.857,93 kr.

Posterings direkte på statuskontiene:

Diverse posterings på status	-468.688,85 kr.
Feriepenge	-270.232,04 kr.
Caspershus	-170.482,00 kr.
Afdeling Skagen 1 – ældreboliger	220.809,95 kr.
Afdeling Sæby 2 – ældreboliger	284.016,58 kr.
Tjenestemænd	492.455,51 kr.
Arbejdsskade	-2.108.000,00 kr.
Åremålsansættelse	44.837,01 kr.
Eftervederlag	338.047,93 kr.
Afskrivninger	1.611.400,58 kr.
Verserende retssager	-250.000,00 kr.
Kursreguleringer (se 09.32.21)	-343.531.325,68 kr.
Værdireguleringer	13.316.160,46 kr.
Optagelse af Renovationens driftsresultat på 9.35	<u>-708.357,38 kr.</u>
I alt	-331.199.357,93 kr.

REVIDEREDE BEVILLINGER OG BUDGETBELØB 2019

DRIFTSBEVILLINGER:

SKATTEFINANSIERET

ØKONOMIUDVALGET, oprindeligt.....	474.892.890
Finansieringsafgift 2019 vedr. intern finansiering	7.965
Omplacering af genforsikring kommunal tjenestemand	-134.788
Intern finansiering - Finansieringsafgift Bangsbo Børnehus opvaskemaskine	300
ØU 20.03.19 pkt. 7 Flytning af ydelesesopgaver på hovedkonto 06 fra KFU til ØU	7.042.373
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD frigivet beløb	3.530.956
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD bankbøger	2.221.728
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD overført fra anlæg	-10.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Energiudgifter	-1.500.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Sagsbehandler på byggesagsområdet	500.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Arbejdsskader under forsikringsområdet	1.500.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Tilretning af af budget vedr. SLA	-10.274.506
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Energiudgifter til BUU vedr. Troldehøj	-80.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Huslejudgifter vedr. knivholtvej 20	485.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Advokatudgifter vedr. sygedagpengesager	113.070
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Matrikulære berigtigelser flyttes til drift	150.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-400.783
Intern finansiering - Finansieringsafgift Nordstjerneskolen 2 multifunktionsmaskiner	615
BYR 26.06.19 pkt. 10 Bev. Ændring juni 2019 Korrektion af overførsler fra 2018-2019	309.842
Omplacering vedr. personer i HovedMED	-181.403
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Korrektion vedr. flytning af ydelsesafdelingen	256.000
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Flytning af området Naturvejledning	582.798
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Flytning af indtægtskrav vedr. grundvand	418.868
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Flytning af indtægtskrav vedr. skadedyrskæmpelse	242.288
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Huslejeindtægt vedr. Ivar Huitfeldtsvej 4 og Højrupvej 2D	-171.050
Omplacering af genforsikring kommunal tjenestemand	-22.164
Intern finansiering - Finansieringsafgift Ankermedet kopimaskine	308
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering Lov og cirkulære	268.906
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-892.205
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Ovf. Fra drift til anlæg Hydrologi- og vandplansprojekter indt.	-4.800.000
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Ovf. Fra drift til anlæg Hydrologi- og vandplansprojekter udg.	4.800.000
Omplacering vedr. personer i HovedMED	-173.268
Omplacering vedr. personer i HovedMED	14.271
Økonomiudvalget, revideret.....	478.698.011
ARBEJDSMARKEDSUDVALGET, oprindeligt.....	952.251.910
ØU 12.12.18 pkt. 13 Overdragelse af efterværnsenheden fra Center for Familie til Center for Arbejds.	13.500.000
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD frigivet beløb	3.458.956
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD bankbøger	1.859.772
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Tilretning af budget vedr. SLA	-408.001
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Huslejudgifter vedr. knivholtvej 20	-485.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Advokatudgifter vedr. sygedagpengesager	-113.070
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-107.662
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering Lov og cirkulære	301.304
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering Beskæftigelsestilskud	-2.904.000
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering Dårlig udvikling i ledigheden	-228.000
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	3.417
BYR 18.12.19 pkt. 11 Budgetopfølgning AMU tillægsbevilling på merforbrug	29.200.000
Kontrolenheden opgørelse af 2019	-3.791.510
Arbejdsmarkedsudvalget, revideret.....	992.538.116

SOCIALUDVALGET, oprindeligt	895.530.920
Finansieringsafgift 2019 vedr. intern finansiering	-40.705
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD frigivet beløb	8.529.729
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD bankbøger	2.162.800
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Tilretning af af budget vedr. SLA	914.981
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-780.992
Omplacering af genforsikring kommunal tjenestemand	22.164
Intern finansiering - Ankermedet kopimaskine	19.956
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering Lov og cirkulære	1.259.215
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering bekæmpelse af ensomhed	1.392.000
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-563.342
Socialudvalget, revideret	908.446.726
SUNDHEDSUDVALGET, oprindeligt	393.394.760
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD frigivet beløb	1.659.476
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD bankbøger	2.654.906
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Tilretning af af budget vedr. SLA	287.703
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Fordeling af midler til genoptræning	-166.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-173.630
Omplacering vedr. personer i HovedMED	3.266
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering Lov og cirkulære	60.477
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-699.045
Sundhedsudvalget, revideret	397.021.913
BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET, oprindeligt	840.727.700
Finansieringsafgift 2019 vedr. intern finansiering	-206.610
Omplacering af genforsikring kommunal tjenestemand	134.788
ØU 12.12.18 pkt. 13 Overdragelse af eftervænsenheden fra Center for Familie til Center for Arbejds.	-13.500.000
Intern finansiering - Bangsbo Børnehus opvaskemaskine	-7.890
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD frigivet beløb	1.726.394
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD bankbøger	-10.561.515
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Tilretning af af budget vedr. SLA	9.627.288
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Energiudgifter til BUU vedr. Troldehøj	80.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Fordeling af midler til genoptræning	166.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-666.024
Intern finansiering - Nordstjerneskolen 2 multifunktionsmaskiner	39.925
Omplacering vedr. personer i HovedMED	169.203
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering Lov og cirkulære	1.883.423
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-781.559
Omplacering vedr. personer i HovedMED	154.068
Kontrolenheden opgørelse af 2019	-202.759
Børne-og Ungdomsudvalget, revideret	828.782.432
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET, oprindeligt	239.858.110
Finansieringsafgift 2019 vedr. intern finansiering	-29.920
ØU 20.03.19 pkt. 7 Flytning af ydelesesopgaver på hovedkonto 06 fra KFU til ØU	-7.042.373
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD frigivet beløb	1.986.515
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD bankbøger	1.082.277
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Udgifter til Udbetaling DK	-2.500.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Tilretning af af budget vedr. SLA	-147.465
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-241.123
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Korrektion vedr. flytning af ydelsesafdelingen	-256.000
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering Lov og cirkulære	-2.160
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-425.850
Kontrolenheden opgørelse af 2019	3.994.269
Kultur- og Fritidsudvalget, revideret	236.276.280

TEKNISK UDVALG, oprindeligt	66.461.190
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD frigivet beløb	1.570.695
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD bankbøger	893.501
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-71.762
Omplacering vedr. personer i HovedMED	8.934
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Flytning af området Naturvejledning	-582.798
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Flytning af indtægtskrav vedr. grundvand	-418.868
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Flytning af indtægtskrav vedr. skadedyrsbekæmpelse	-242.288
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-156.474
Omplacering vedr. personer i HovedMED	4.929
Teknisk Udvalg, revideret	67.467.059
PLAN- OG MILJØUDVALGET, oprindeligt	0
Plan- og Miljøudvalget, revideret	0
TVÆRGÅENDE FÆLLES PULJER, oprindeligt	0
Tværgående fælles puljer, revideret	0
PULJE TIL RESERVATION AF SERVICERAMME, oprindeligt	21.000.000
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD finansiering	-19.583.902
BYR 26.06.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Korr. overførsler 2018-2019 medfører brug af serviceramme	-309.842
Pulje til reservation af serviceramme, revideret	1.106.256
SKATTEFINANSIERET DRIFT I ALT - OPRINDELIGT	3.884.117.480
SKATTEFINANSIERET DRIFT I ALT - REVIDERET	3.910.336.793
ÆNDRING	26.219.313
ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET	0,68
TAKSTFINANSIERET DRIFT	
PLAN- OG MILJØUDVALGET (Renovation), oprindeligt	190.120
Plan- og Miljøudvalget (Renovation), revideret	190.120
TEKNISK UDVALG, ADMINISTRATION FORSYNING, oprindeligt	0
Teknisk udvalg, Administration Forsyning, revideret	0
TAKSTFINANSIERET DRIFT - OPRINDELIGT	190.120
TAKSTFINANSIERET DRIFT - REVIDERET	190.120
ÆNDRING	0,00
ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET	0,00
DRIFT I ALT - OPRINDELIGT	3.884.307.600
DRIFT I ALT - REVIDERET	3.910.526.913
ÆNDRING	26.219.313
ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET	0,68

RÅDIGHEDSBELØB:**SKATTEFINANSIERET**

ØKONOMIUDVALGET, oprindeligt	65.531.000
BYR 30.01.19 pkt. 3 Finansiering af akutværelser BoHjemme fra udskiftning af tag Frh. Idrætshal	787.760
BYR 30.01.19 pkt. 3 Finansiering af akutværelser BoHjemme fra udskiftning af tag Frh. Idrætshal	-787.760
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD	26.336.103
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD overført fra drift	350.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-92.343
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD overført fra drift	1.150.000
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD overført fra drift flyttet til 2020	-600.000
BYR 26.06.19 pkt. 10 Bev. Ændring juni 2019 Renovering af kastaniegården	1.739.033
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Udskydelse af anlægsrådighedsbeløb	-20.900.000
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-185.450
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Udskydelse af anlægsrådighedsbeløb	-13.200.000
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Ovf. Fra drift til anlæg Hydrologi- og vandplansprojekter indt.	-4.800.000
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Ovf. Fra drift til anlæg Hydrologi- og vandplansprojekter udg.	4.800.000
BYR 27.11.19 pkt. 8 Ansøgning lån til Sæby Spektrum Pulje til effektiv udnyttelse bygninger og anlæg	-2.166.667
Økonomiudvalget, revideret	57.961.676
ARBEJDSMARKEDSUDVALGET, oprindeligt	0
Arbejdsmarkedsudvalget, revideret	0
SOCIALUDVALG, oprindeligt	342.000
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD	3.858.297
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	340
BYR 26.06.19 pkt. 10 Bev. Ændring juni 2019 Renovering af kastaniegården	-1.739.033
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-12.705
Socialudvalg, revideret	2.448.899
SUNDHEDSUDVALG, oprindeligt	0
Sundhedsudvalg, revideret	0
BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET, oprindeligt	4.884.000
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD	1.903.283
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-8.114
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-37.160
Børne-og ungdomsudvalget, revideret	6.742.009
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET, oprindeligt	3.183.000
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD	1.537.097
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-7.464
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-21.175
Kultur- og fritidsudvalget, revideret	4.691.458
TEKNISK UDVALG, oprindeligt	73.345.000
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD	8.762.617
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD overført fra drift til anlæg	302.943
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Matrikulære berigtigelser flyttes til drift	-150.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-53.920
BYR 26.06.19 pkt. 10 Bev. Ændring juni 2019 Korrektion af overførsler fra 2018-2019	-309.842
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Udskydelse af anlægsrådighedsbeløb	-25.800.000
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-83.581
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Udskydelse af anlægsrådighedsbeløb	-6.807.000
Teknisk Udvalg, revideret	49.206.217

PLAN- og MILJØUDVALGET, oprindeligt	528.000
BYR - 24.04.19 - pkt. 10 ØKD	-277.081
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-2.856
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	-3.485
Plan- og Miljøudvalget, revideret	244.578

SKATTEFINANSIERET RÅDIGHEDSBELØB I ALT - OPRINDELIGT	147.813.000
SKATTEFINANSIERET RÅDIGHEDSBELØB I ALT - REVIDERET	121.294.837
ÆNDRING	-26.518.163
ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET	-17,94

FINANSIELLE KONTI:

RENTEUDGIFTER, oprindeligt	16.552.846
Renteudgifter, revideret	16.552.846

RENTEINDTÆGTER, oprindeligt	-5.871.298
BYR - 26.06.19 pkt. 9 Salg af HMN Gasnet P/S	-62.846.000
BYR - 26.06.19 pkt. 9 Salg af HMN Gasnet P/S	12.569.200
Renteindtægter, revideret	-56.148.098

AFDRAG PÅ UDLÅN, INDSKUD I LANDSBYGGEFOND M.V., oprindeligt	705.016
Finansieringsafgift 2019 vedr. intern finansiering	269.270
Finansieringsafgift 2019 vedr. intern finansiering	7.590
BYR 27.02.19 pkt 3 Tilbagebetaling af midler fra Frederikshavn Kommunes parkeringsfond	540.000
BYR 24.04.19 pkt. 8 Lån til Fonden Arena Nord	499.641
BYR 24.04.19 pkt. 8 Afdrag 2019 lån til Fonden Arena Nord	-49.967
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD Landsbyggerfonden	28.630.857
Intern finansiering Nordstjerneskolens 2 multifunktionsmaskiner	-40.540
BYR - 26.06.19 pkt. 9 Salg af HMN Gasnet P/S	50.276.800
BYR 26.06.19 pkt. 10 Bev. Ændring juni 2019 nulstilling af budgetteret deponeringsfravigelser	400.000
BYR 26.06.19 pkt. 10 Bev. Ændring juni 2019 Midlertidig indefrysningsskadeordning for ejendomsskat	9.038.000
Intern finansiering Kopimaskine Ankermedet	-20.264
BYR 27.11.19 pkt. 8 Ansøgning lån til Sæby Spektrum Pulje til effektiv udnyttelse bygninger og anlæg	2.166.667
Afdrag på udlån, indskud i Landsbyggerfond m.v., revideret	92.423.070

FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD, oprindeligt	8.871.333
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD overførsel Fonden Gården	518.844
BYR - 26.06.19 pkt. 9 Salg af HMN Gasnet P/S	-12.569.200
Forskydninger i kortfristet gæld, revideret	-3.179.023

AFDRAG PÅ OPTAGNE LÅN, oprindeligt	79.439.164
Afdrag på optagne lån, revideret	79.439.164

LÅNEOPTAGELSE, oprindeligt	-70.616.000
BYR 27.02.19 pkt 4 Endelig låneoptagelse for 2018	-45.200.000
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD overført låneoptagelse	-5.818.092
BYR 26.06.19 pkt. 10 Bev. Ændring juni 2019 Midlertidig indefrysningsskadeordning for ejendomsskat	-9.038.000
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Udskydelse af anlægsrådighedsbeløb	41.900.000
Låneoptagelse, revideret	-88.772.092

TILSKUD OG UDLIGNING INCL. UDLIGNING AF MOMS, oprindeligt.....	-1.262.518.005
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Modtagelse af tilskudspulje vedr. ændrede kriterier	-14.220.000
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering Afregning	1.164.000
Tilskud og udligning incl. udligning af moms, revideret.....	-1.275.574.005
SKATTER, oprindeligt.....	-2.778.081.957
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering Det skrå skatteloft	-866.000
Skatter, revideret.....	-2.778.947.957
FINANSIERING I ALT, OPRINDELIGT	-4.011.518.901
FINANSIERING I ALT, REVIDERET	-4.014.206.095
ÆNDRING	-2.687.194
ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET	0,07

BALANCEFORSKYDNINGER

LIKVIDE MIDLER, oprindeligt.....	-20.601.699
BYR 27.02.19 pkt 3 Tilbagebetaling af midler fra Frederikshavn Kommunes parkeringsfond	-540.000
BYR 27.02.19 pkt 4 Endelig låneoptagelse for 2018	45.200.000
BYR 24.04.19 pkt. 8 Lån til Fonden Arena Nord	-499.641
BYR 24.04.19 pkt. 8 Afdrag 2019 lån til Fonden Arena Nord	49.967
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD kassefinansiering	-61.336.343
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD Ekstern finansiering	-9.100.813
BYR 24.04.19 pkt. 10 ØKD anlæg BUU flyttet til budget 2020	600.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Udgifter til Udbetaling DK	2.500.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Energiudgifter	1.500.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Sagsbehandler på byggesagsområdet	-500.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Arbejdsskader under forsikringsområdet	-1.500.000
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	2.606.333
BYR 24.04.19 pkt. 11 Bev. Ændring 2019 Modtagelse af tilskudspulje vedr. ændrede kriterier	14.220.000
BYR - 26.06.19 pkt. 9 Salg af HMN Gasnet P/S	62.846.000
BYR - 26.06.19 pkt. 9 Salg af HMN Gasnet P/S	-50.276.800
BYR 26.06.19 pkt. 10 Bev. Ændring juni 2019 Kor. Af overførsler medfører brug af serviceramme	309.842
BYR 26.06.19 pkt. 10 Bev. Ændring juni 2019 nulstilling af budgetteret deponeringsfrigivelser	-400.000
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Huslejeindtægt vedr. Ivar Huitfeldtsvej 4 og Højrupsvvej 2D	171.050
BYR 28.08.19 pkt. 10 Bev. Ændring 2019 Udskydelse af anlægsrådighedsbeløb	4.800.000
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Midtvejsregulering	-2.329.165
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Nye PL skøn	3.858.614
BYR 30.10.19 pkt. 8 Bev. Ændring 2019 Udskydelse af anlægsrådighedsbeløb	20.007.000
BYR 18.12.19 pkt. 11 Budgetopfølgning AMU tillægsbevilling på merforbrug	-29.200.000
Likvide midler revideret	-17.615.655

Frederikshavn Kommune
Regnskab 2019

Tværgående artsoversigt
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Udgifter	Indtægter
0 Beregnede omkostninger	0	
00 Statuskonteringer	-10.055	
01 Afskrivninger	85.523	
02 Lagerforskydninger	44	
03 Pensionshensættelse vedrørende Tjenestemænd	-27.884	
07 Feriepenge	2.076	
09 Modregningskonto	-49.703	
1 Lønninger	1.948.437	1.948.437
2 Varekøb		167.881
22 Fødevarer	24.324	
23 Brændsel og drivmidlmidler	41.854	
26 Køb af jord og bygninger excl. Moms	0	
27 Anskaffelser	12.504	
29 Øvrige varekøb	89.200	
4 Tjenesteydelser m.v.		1.480.333
40 Tjenesteydelser uden moms	309.133	
45 Entreprenør- og håndværkerydelser	88.908	
46 Betalinger til staten	243.935	
47 Betalinger til kommuner	168.753	
48 Betalinger til regioner	326.885	
49 Øvrige tjenesteydelser m.v.	342.720	
5 Tilskud og Overførsler		1.242.264
51 Tjenestemandspensioner m.v.	25.975	
52 Overførsler til personer	1.086.265	
59 Øvrige tilskud og overførsler	130.024	
6 Finansudgifter	196.943	196.943
7 Indtægter		-464.101
71 Egne huslejeindtægter		-5.807
72 Salg af produkter og ydelser		-141.706
76 Betalinger fra staten		-12.246
77 Betalinger fra kommuner		-114.335
78 Betalinger fra regioner		-10.541
79 Øvrige indtægter		-179.465
		-4.571.757
8 Finansindtægter		-3.837.076
86 Statstilskud		-734.681
Balance i alt	5.035.858	-5.035.858

Antal ansatte - Frederikshavn Kommune - Dec 2007 - 2019															
	Dec 2019	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	Fuldtid	2019 - 2007	2019 - 2007
Ialt	3.903,7	3.918,0	4.022,3	4.140,4	4.096,1	4.268,0	4.347,7	4.273,4	4.378,1	4.373,6	4.382,3	4.489,6	4.622,1	-718,4	-15,5
Faste ejendomme*	124,0	118,3	113,8	129,9	0,0	126,5	110,0	117,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	124,0	100,0
Fritidsfaciliteter	14,9	13,7	14,9	14,5	15,6	15,1	16,0	18,2	18,4	18,5	20,1	20,3	19,7	-4,8	-24,2
Redningsberedskab	0,0	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	98,2	96,0	101,9	104,9	99,4	96,9	96,9	98,3	115,4	142,6	135,9	0,0	0,0	98,2	100,0
Folkeskolen m.m.	679,5	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	-273,6	-28,7
Folkebiblioteker	27,8	29,3	28,9	28,7	24,8	33,0	27,7	34,9	38,2	37,5	38,5	40,3	36,9	-9,1	-24,5
Kulturel virksomhed	34,8	36,5	34,0	36,0	29,1	28,6	31,2	29,0	27,7	35,4	38,3	35,2	29,5	5,4	18,2
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v	12,6	12,8	12,0	9,9	25,7	30,4	36,4	40,5	23,0	20,4	18,4	19,8	14,6	-2,0	-13,7
Sundhedsudgifter	104,5	108,4	110,2	109,7	96,3	99,9	95,9	93,5	78,0	77,0	79,4	84,9	120,7	-16,2	-13,4
Dagtilbud til børn og unge	462,8	465,7	473,1	481,4	499,3	544,3	601,9	624,5	681,5	712,5	761,5	795,3	791,2	-328,4	-41,5
Tilbud til børn og unge m. særlige behov	68,6	70,0	72,6	77,0	79,2	80,9	78,0	74,3	69,4	50,0	42,0	30,0	30,2	38,4	127,3
Tilbud til ældre og handicappede**	0,0	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	1.128,4	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	1.128,4	-
Rådgivning	0,0	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	505,0	496,6	55,9	48,9	49,8	46,6	52,0	49,0	101,9	99,3	102,0	90,8	99,2	405,7	408,9
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	16,9	23,4	21,9	23,1	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	16,9	-
Administrativ organisation*	622,6	645,1	645,6	596,7	770,7	628,8	662,7	640,4	728,6	718,8	687,4	888,3	860,6	-238,0	-27,7
Øvrige	3,0	4,0	5,0	5,0	29,2	135,4	117,7	82,7	29,2	40,8	33,6	50,0	226,2	-223,2	-98,7

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 - 2019															
	Dec 2019	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	Fuldtid	2019 - 2007	2019 - 2007
Overenskomstområde	3.903,7	3.918,0	4.022,3	4.140,4	4.096,1	4.268,0	4.347,7	4.273,4	4.378,1	4.373,6	4.382,3	4.489,6	4.622,1	-718,4	-15,5
Ialt	3.903,7	3.918,0	4.022,3	4.140,4	4.096,1	4.268,0	4.347,7	4.273,4	4.378,1	4.373,6	4.382,3	4.489,6	4.622,1	-718,4	-15,5
Administration og it mv., KL	378,1	405,7	416,6	403,6	398,0	399,0	414,6	395,1	398,1	401,4	403,0	402,3	389,9	-11,8	-3,0
Akademikere, KL	165,7	169,1	157,6	148,3	152,4	148,1	150,7	143,3	131,8	129,8	131,2	144,6	132,6	33,2	25,0
Arbejds-, vej- og gartnerformænd	7,0	9,5	9,0	9,0	9,4	10,0	10,0	10,0	10,0	12,0	12,0	12,0	13,3	-6,3	-47,4
Assisterende, mestre og driftsledere m.fl.*	5,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,0	-
Beredsk.pers. i basis- og mesterstill., KL	0,0	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	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	7,8	8,8	7,8	5,8	5,8	6,8	6,8	7,8	8,8	8,0	8,8	11,0	9,0	-1,2	-13,2
Chefer, KL	31,0	32,0	32,0	31,0	36,0	36,8	35,7	35,9	42,0	48,0	55,0	61,0	66,0	-35,0	-53,0
Dagplejere	102,0	115,9	120,1	123,0	137,0	142,6	167,0	202,0	224,3	231,6	252,5	283,1	279,2	-177,2	-63,5
Erhvervsudd.serv.ass.-og elever, KL*	29,5	31,4	35,2	33,9	35,7	31,4	5,1	-	5,3	0,0	7,0	7,1	7,4	22,2	300,4
Forhandlingskartellets personale	7,0	5,9	6,0	6,0	8,0	9,0	9,0	9,0	7,0	10,0	8,0	0,0	5,0	2,0	40,0
Handicappedsagere*	5,1	5,6	5,4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,1	-
Husassistenter, KL	31,7	35,2	37,6	41,5	41,3	40,6	42,0	33,6	36,3	32,2	38,4	38,3	40,3	-8,5	-21,2
Håndværkere m.fl., KL	19,0	18,6	19,7	21,7	23,8	22,5	26,3	26,7	21,8	22,7	25,0	25,9	48,2	-29,2	-60,6
Ledere m.fl., undervisningsområdet	31,0	32,0	30,0	31,8	32,8	42,6	47,9	50,0	53,0	57,0	56,0	59,0	57,0	-26,0	-45,6
Ledere/mellemledere v. komm. ældreomsorg	18,0	16,0	18,0	18,0	19,0	19,0	18,0	17,0	17,3	18,0	20,0	21,9	19,0	-1,0	-5,3
Lærere m.fl. i folkesk. og spec.underv.	467,3	480,7	548,6	570,6	568,6	594,7	594,5	610,8	643,4	680,4	695,0	698,8	706,1	-238,8	-33,8
Musikskolelærere	14,8	15,6	16,2	16,4	17,1	17,1	16,9	17,6	18,5	20,5	20,7	22,0	20,4	-5,6	-27,4
Oms.- og pæd.medhj. samt pæd. ass., KL	82,6	71,8	84,5	100,6	85,0	97,1	98,9	80,0	78,1	73,7	61,1	55,8	55,5	27,1	48,8
Personale v. komm. forsyningsvirks. mv.*	-	-	6,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0	-
Pæd. pers., daginst./klub/skolefr.	290,5	294,0	294,8	289,8	290,4	299,4	319,0	317,2	332,7	335,6	356,3	361,2	375,7	-85,2	-22,7
Pæd. pers., forebyg. og dagbehandl. omr.	27,4	29,1	30,1	29,5	27,5	23,0	21,7	20,9	17,9	17,2	14,9	14,5	14,0	13,4	95,4
Pæd. pers., særlige stillinger	26,2	13,0	8,8	7,3	6,4	8,1	10,9	11,9	14,6	20,7	15,6	13,2	6,4	19,8	309,9
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	-13,6	-100,0
Pædagogisk uddannede ledere	58,2	61,3	57,1	59,6	62,4	69,1	77,0	83,1	88,9	92,2	83,7	75,9	86,6	-28,4	-32,8
Pædagogmedhj. og pædagogiske assistenter	156,7	149,5	159,0	157,5	157,9	163,3	158,4	150,5	159,7	170,0	164,5	159,7	171,1	-14,4	-8,4
Rengøringsassistenter, KL	55,1	54,1	54,7	67,1	62,9	85,0	92,0	99,3	129,0	120,0	118,8	125,8	133,1	-78,0	-58,6
Social- og sundhedspersonale, KL	952,6	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	-79,3	-7,7
Socialpædagoger og pæd.pers.døgninst.mv.**	261,2	257,4	276,7	309,2	290,5	280,7	296,1	251,4	213,2	172,8	162,5	174,2	176,6	84,6	47,9
Socialrådg./socialformidlere, KL	129,5	119,5	110,4	97,4	94,0	99,0	105,3	91,9	88,0	82,4	74,2	73,8	71,2	58,2	81,8
Specialarbejdere mv., KL	67,8	70,0	75,0	78,4	75,0	79,0	77,0	78,2	92,3	110,0	103,1	130,5	162,9	-95,1	-58,4
Syge- og sundhedspers., ledere, KL	19,0	18,0	17,0	18,8	20,0	22,0	25,5	31,6	35,0	34,0	35,0	36,5	38,0	-19,0	-50,0
Syge- og sundhedspersonale - basis, KL	332,9	320,1	315,4	320,4	311,5	308,5	291,3	273,9	248,3	243,5	237,5	242,8	223,6	109,4	48,9
Tandklinikassistenter, KL	12,1	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	5,9	6,2	7,0	6,7	6,5	8,7	6,9	8,3	6,4	6,7	0,0	5,5	7,4	-1,5	-20,0
Teknisk Service	60,7	58,0	59,0	69,7	72,9	76,7	92,2	75,5	70,6	68,9	70,0	72,1	73,6	-12,9	-17,5
Tekniske designere m.fl., KL	19,8	20,3	20,9	17,9	18,9	17,9	20,0	20,8	20,6	21,6	24,7	26,8	35,5	-15,7	-44,2
Øvrige	25,2	30,9	15,4	20,8	22,6	26,2	39,4	43,9	43,7	45,4	74,0	55,1	128,5	-103,3	-80,4

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"

**Til og med 2018 hed overenskomstområdet "Hjemmevejledere og pæd.pers., døgninst."

Kautions- og Garantiforpligtigelser

Vedr. boligforanstaltninger m.v.

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2018	Restgaranti pr. 31.12.2019
A. Kautions- og garantiforpligtigelser			
vedr. boligforanstaltninger m.v.			
1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til boligbyggeri:			
Andelsboligforeningen:			
A/B Bækken	Nykredit	1.410.469,41	1.379.286,65
A/B Bækken	Nykredit	7.093,36	7.050,00
A/B Odin	Nykredit	983.734,44	959.638,85
A/B Odinsparken	Realkredit Danmark	18.642,31	17.900,19
A/B Odinsparken	Realkredit Danmark	2.494.051,93	2.394.896,71
A/B Odinsparken	Realkredit Danmark	25.631,79	24.612,76
A/B Ryttergrøften	Nykredit	1.832.944,26	1.791.298,89
A/B Rådhusparken 2	Realkredit Danmark	1.886.535,20	1.813.645,48
A/B Skrænten	Realkredit Danmark	929.019,51	882.877,41
A/B Strømgade	Nykredit	628.909,42	613.628,52
A/B Strømgade	Nykredit	98.157,80	95.730,30
A/B Strømgade	Nykredit	113.057,86	110.246,24
A/B Strømgade	Nykredit	107.206,68	104.740,18
A/B Strømgade	Nykredit	92.998,98	90.850,31
A/B Strømgade	Nykredit	101.475,56	99.226,78
A/B Strømgade	Nykredit	95.922,60	93.779,68
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	714.031,55	679.016,81
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	89.958,56	85.541,36
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	89.308,23	84.916,98
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	89.843,73	85.422,29
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	77.198,49	73.388,29
Boligforeningen Neptun			
Afdeling 2	Realkredit Danmark	152.550,78	146.452,81
Afdeling 6	Nykredit	876.600,15	820.229,98
Afdeling 6	Nykredit	18.884,91	17.798,40
Afdeling 10	Nykredit	4.959.740,10	5.219.263,39
Afdeling 10	Nykredit	357.972,57	376.703,83
Afdeling 10	Nykredit	195.185,70	205.463,30
Afdeling 10	Nykredit	56.648,07	59.630,90
Afdeling 11	Realkredit Danmark	3.172.916,25	2.992.848,08
Afdeling 13	Nykredit	558.500,56	545.785,54
Afdeling 13	Nykredit	10.578,45	10.341,66
Afdeling 14	Realkredit Danmark	225.104,54	214.432,95
Afdeling 14	Realkredit Danmark	1.659,39	1.587,89
Afdeling 15	Realkredit Danmark	5.149.140,19	4.944.427,49
Afdeling 15	Realkredit Danmark	565.467,07	542.985,98
Afdeling 15	Realkredit Danmark	426.744,00	409.692,93
Afdeling 15	Realkredit Danmark	486.564,58	468.220,50
Afdeling 15	Realkredit Danmark	169.036,72	162.663,83
Boligforeningen Vesterport:			
Afdeling 4	Jyske Realkredit	2.108.146,84	2.025.500,44
Afdeling 4	Jyske Realkredit	255.846,44	245.816,40
Afdeling 4	Jyske Realkredit	46.526,48	44.659,79
Afdeling 4	Jyske Realkredit	26.137,59	25.112,91
Afdeling 4	Nykredit	3.714.387,79	3.909.363,02
Afdeling 4	Nykredit	146.216,98	153.861,11
Afdeling 4	Nykredit	613.812,87	645.902,63
Afdeling 4	Nykredit	85.133,97	89.625,51
Afdeling 4	Nykredit	2.626.200,13	2.620.882,90
Afdeling 4	Nykredit	28.411,91	29.936,54
Afdeling 4	Nykredit	843.463,17	888.724,88
Afdeling 4	Nykredit	2.152.671,73	2.265.212,08
Afdeling 4	Nykredit	87.133,37	91.688,64
Afdeling 4	Nykredit	12.831,26	13.502,06
Afdeling 4	Nykredit	58.234,03	61.306,36
Afdeling 4	Nykredit	34.152.677,78	34.189.915,25
Afdeling 4	Nykredit	80.684.919,90	0,00
Afdeling 4	Nykredit	5.555.666,14	5.376.574,38
Afdeling 4	Nykredit	0,00	79.633.632,38
Afdeling 4	Nykredit	184.737,26	177.883,47
Afdeling 4	Nykredit	544.316,03	524.121,77

Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr.	Restgaranti pr.
		31.12.2018	31.12.2019
Afdeling 4	Nykredit	7.473.303,79	7.196.042,31
Afdeling 4	Nykredit	16.769,57	16.597,63
Afdeling 4	Nykredit	4.297.608,28	4.178.918,49
Afdeling 4	Realkredit Danmark	3.860.098,73	3.602.738,58
Afdeling 4	Realkredit Danmark	86.879,47	76.509,77
Afdeling 5	Realkredit Danmark	36.336.322,67	34.507.227,37
Afdeling 5	Realkredit Danmark	4.614.069,02	4.133.716,11
Afdeling 5	Nykredit	1.620.802,70	1.568.554,70
Afdeling 6	Realkredit Danmark	8.041.402,76	7.505.367,12
Afdeling 6	Realkredit Danmark	139.429,14	122.787,26
Afdeling 6	Nykredit	24.686.169,30	24.701.607,53
Afdeling 6	Nykredit	34.435.208,34	0,00
Afdeling 6	Nykredit	0,00	33.990.289,42
Afdeling 9	Realkredit Danmark	5.883.811,31	5.588.127,83
Afdeling 9	Realkredit Danmark	140.135,50	133.407,87
Afdeling 11	Realkredit Danmark	1.368.558,10	1.260.648,07
Afdeling 11	Realkredit Danmark	67.832,03	63.053,38
Afdeling 12	Realkredit Danmark	2.079.577,01	1.929.223,77
Afdeling 12	Realkredit Danmark	16.544,52	14.508,61
Afdeling 15	Realkredit Danmark	5.745.239,45	5.362.193,39
Afdeling 15	Realkredit Danmark	432.453,69	380.837,20
Afdeling 17	Nykredit	23.042.828,89	21.530.041,75
Afdeling 19	Nykredit	23.500.381,22	22.851.356,24
Afdeling 19	Nykredit	289.751,87	282.645,31
Afdeling 24	Nykredit	11.562.560,21	11.470.841,52
Danmarksgade 22 - 24	Jyske Realkredit	4.545.342,00	4.309.721,80
Danmarksgade 22 - 24	Jyske Realkredit	1.797.888,88	1.728.423,13
Danmarksgade 22 - 24	Jyske Realkredit	86.908,77	83.729,38
Danmarksgade 22 - 24	Jyske Realkredit	42.378,77	40.828,42
Danmarksgade 22 - 24	Jyske Realkredit	29.471,54	28.393,38
Danmarksgade 22 - 24	Jyske Realkredit	17.855,03	17.201,84
L. P. Houmøllers Vej 28 - 178	Jyske Realkredit	2.637.632,03	2.534.228,04
L. P. Houmøllers Vej 28 - 178	Jyske Realkredit	92.104,27	88.408,96
Afdeling 30	Jyske Realkredit	72.110.926,80	69.324.794,75
Afdeling 30	BRF	2.124.743,44	2.053.052,25
Afdeling 31	Jyske Realkredit	26.204.545,00	25.167.090,92
Afdeling 31	Jyske Realkredit	146.050,00	140.501,95
Afdeling 55	Nykredit	8.826.491,84	8.316.002,07
Afdeling 55	Nykredit	428.110,38	427.324,06
Boligselskabet Nordbo:			
Afdeling 42	Realkredit Danmark	2.927.673,57	2.526.267,77
Afdeling 43	Realkredit Danmark	6.527.254,33	6.156.821,99
Boligselskabet Nordjylland			
Afdeling 7	Nykredit	512.863,44	493.836,09
Afdeling 50	Nykredit	1.891.415,92	1.991.764,89
Afdeling 50	Nykredit	22.822,53	24.033,38
Afdeling 50	Nykredit	4.279,19	4.506,23
Afdeling 50	Nykredit	37.942,42	39.955,46
Afdeling 50	Nykredit	676.707,99	661.758,73
Afdeling 50	Nykredit	557.845,08	545.521,63
Afdeling 50	Nykredit	472.947,78	429.820,18
Afdeling 50	Nykredit	50.135,62	46.080,24
Afdeling 51	Nykredit	1.704.382,67	1.579.495,69
DSAB Skagen Kollegium: FB			
Afdeling 1	Nykredit	301.866,83	295.125,06
Afdeling 1	Nykredit	172.133,10	168.285,67
Afdeling 1	Nykredit	327.534,75	320.203,50
Afdeling 1	Nykredit	423.377,31	414.754,87
Afdeling 1	Nykredit	11.081,36	11.032,36
Afdeling 1	Nykredit	6.357,01	6.328,91
Afdeling 1	Nykredit	1.480.504,52	1.481.838,27
Afdeling 1	Nykredit	2.044.602,01	2.152.592,40
Afdeling 1	Nykredit	154.751,46	162.925,02
Afdeling 1	Nykredit	41.078,33	43.247,99
Afdeling 1	Nykredit	2.970.318,13	2.964.724,04
Afdeling 1	Nykredit	5.443,05	5.432,79
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	185.957,60	195.779,38
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	2.245.150,51	2.363.733,35
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	45.014,74	47.392,29

Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr.	Restgaranti pr.
		31.12.2018	31.12.2019
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	237.254,86	0,00
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	0,00	217.279,74
Boligforeningen Nordlys			
Afdeling 1	Realkredit Danmark	33.374.222,82	30.004.971,18
Afdeling 4	Realkredit Danmark	15.214.124,97	0,00
Afdeling 4	Realkredit Danmark	0,00	13.513.210,32
Afdeling 14	Nykredit	1.742.197,02	1.903.277,36
Afdeling 14	Nykredit	1.581.217,79	1.727.381,27
Afdeling 14	Nykredit	56.489,00	61.841,56
Frederikshavn Boligforening:			
Afdeling 2	Nykredit	369.578,37	368.656,25
Afdeling 2	Nykredit	371.251,66	370.552,47
Afdeling 2	Nykredit	362.620,57	361.921,30
Afdeling 2	Nykredit	381.750,07	380.970,26
Afdeling 2	Nykredit	66.413,59	69.910,63
Afdeling 2	Nykredit	190.917,20	190.440,84
Afdeling 2	Nykredit	1.089.315,68	1.086.597,73
Afdeling 2	Nykredit	1.094.247,28	1.092.186,43
Afdeling 2	Nykredit	191.781,70	191.420,52
Afdeling 2	Nykredit	1.068.807,76	1.066.746,74
Afdeling 2	Nykredit	197.160,53	196.757,78
Afdeling 2	Nykredit	1.125.232,63	1.122.934,10
Afdeling 2	Nykredit	66.297,99	69.789,60
Afdeling 2	Nykredit	157.347,27	165.634,02
Afdeling 2	Nykredit	187.322,93	186.961,71
Afdeling 2	Nykredit	9.894.183,22	0,00
Afdeling 2	Nykredit	9.102.167,86	9.159.989,08
Afdeling 2	Nykredit	0,00	9.297.936,18
Afdeling 3	Jyske Realkredit	31.926.342,92	31.121.036,93
Afdeling 3	Jyske Realkredit	73.840.034,29	71.495.572,67
Afdeling 7	Realkredit Danmark	326.949,62	310.710,84
Afdeling 7	Nykredit	137.203,26	134.085,94
Afdeling 8	Realkredit Danmark	2.181.989,02	2.088.059,80
Afdeling 8	Realkredit Danmark	1.257.686,77	1.203.546,47
Afdeling 11	Nykredit	269.604,03	268.847,84
Afdeling 11	Nykredit	467.685,23	466.373,45
Afdeling 11	Jyske Realkredit	1.816.993,05	1.738.776,00
Afdeling 11	Jyske Realkredit	1.053.147,75	1.007.812,35
Afdeling 11	Realkredit Danmark	979.327,39	877.373,42
Afdeling 12	Nykredit	7.959.675,08	7.504.003,36
Afdeling 12	Nykredit	8.000.272,79	7.542.276,96
Afdeling 12	Nykredit	8.259.692,42	8.174.182,09
Afdeling 12	Nykredit	17.825.046,63	16.840.525,35
Afdeling 12	Nykredit	7.884.774,38	7.783.810,15
Afdeling 12	Nykredit	13.691.695,17	13.267.377,06
Afdeling 12	Nykredit	8.029.089,32	7.946.763,22
Afdeling 12	Nykredit	8.228.686,98	8.001.430,12
Afdeling 12	Nykredit	5.756.668,40	5.697.642,51
Afdeling 12	Nykredit	14.075.342,50	13.963.691,47
Afdeling 12	Nykredit	25.436.851,89	25.133.097,48
Afdeling 12	Nykredit	19.510.358,32	19.364.458,16
Afdeling 12	Nykredit	23.492.045,16	23.316.369,60
Afdeling 12	Nykredit	41.742.743,18	41.341.791,33
Afdeling 12	Nykredit	8.920.504,75	8.830.823,25
Afdeling 12	Nykredit	9.096.787,72	9.033.991,23
Afdeling 12	Nykredit	9.130.524,29	9.067.494,92
Afdeling 12	Nykredit	8.956.267,35	8.866.226,31
Afdeling 12	Nykredit	8.371.703,34	8.313.912,22
Afdeling 19, 3. afsnit	Realkredit Danmark	542,53	0,00
Afdeling 19, 3. afsnit	Realkredit Danmark	799,87	0,00
Afdeling 22	Realkredit Danmark	702.969,72	669.643,88
Afdeling 24	Realkredit Danmark	4.332.293,88	4.023.692,56
Afdeling 24	Realkredit Danmark	6.001.861,54	5.601.706,00
Afdeling 25	Nykredit	1.967.094,66	1.805.994,31
Afdeling 25	Nykredit	1.576.019,33	1.460.538,04
Afdeling 26	Nykredit	8.713.918,59	8.047.724,43
Afdeling 26	Nykredit	56.387,34	52.761,32
Afdeling 27	Nykredit	2.567.661,88	2.562.672,49
Afdeling 27	Nykredit	38.876,19	35.289,79
Afdeling 27	Nykredit	618.384,92	651.023,37

Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr.	Restgaranti pr.
		31.12.2018	31.12.2019
Afdeling 27	Nykredit	28.568,22	25.994,24
Afdeling 27	Nykredit	111.170,02	97.359,71
Afdeling 28	Nykredit	70.052,00	69.955,63
Afdeling 28	Realkredit Danmark	24.140.437,05	0,00
Afdelling 28	Realkredit Danmark	166.561,55	159.619,90
Afdelling 28	Realkredit Danmark	0,00	21.099.350,12
Afdeling 32	Realkredit Danmark	1.050.736,76	900.163,88
Afdeling 32	Realkredit Danmark	659.126,69	624.779,31
Afdeling 35	Nykredit	11.063.844,76	10.758.287,55
Afdeling 33	Nykredit	1.387.583,29	1.361.564,56
Afdeling 33	Nykredit	1.387.583,29	1.361.564,56
Afdeling 33	Realkredit Danmark	7.216,18	0,00
Afdeling 34	Realkredit Danmark	574.718,92	525.347,71
Afdeling 34	Realkredit Danmark	1.816.652,15	1.743.976,35
Afdeling 34	Realkredit Danmark	139.958,30	128.723,37
Afdeling 34	Realkredit Danmark	417.113,59	400.798,98
Afdeling 34	Realkredit Danmark	74.842,13	72.173,82
Afdeling 35	Realkredit Danmark	733.561,33	704.070,79
Afdeling 35	Realkredit Danmark	683.572,95	634.880,15
Afdeling 35	Realkredit Danmark	12.644,40	11.088,41
Afdeling 35	Realkredit Danmark	3.217.613,34	2.988.413,80
Afdeling 35	Realkredit Danmark	3.362.730,92	3.138.531,26
Afdeling 35	Realkredit Danmark	92.063,55	81.373,04
Afdeling 35	Realkredit Danmark	5.218.276,29	4.973.797,57
Afdeling 35	Realkredit Danmark	342.247,26	305.833,42
Afdeling 37	Nykredit	451.072,64	449.104,11
Afdeling 37	Nykredit	2.184.296,21	2.174.763,70
Afdeling 37	Realkredit Danmark	2.364.558,90	2.268.952,73
Afdeling 37	Realkredit Danmark	69.144,45	66.883,19
Afdeling 37	Realkredit Danmark	2.839.976,94	2.726.354,05
Afdeling 37	Realkredit Danmark	1.902.309,64	1.826.004,31
Afdeling 37	Realkredit Danmark	6.411.855,91	5.532.742,85
Afdeling 37	Realkredit Danmark	874.425,76	772.886,63
Afdeling 37	Nykredit	2.468.138,33	2.461.401,09
Afdeling 37	Nykredit	133.466,91	133.079,33
Afdeling 37	Nykredit	1.038.901,52	1.035.884,64
Afdeling 38	Realkredit Danmark	4.115.597,85	3.894.555,79
Afdeling 38	Realkredit Danmark	78.627,75	69.922,25
Afdeling 38	Realkredit Danmark	8.706,04	7.742,13
Afdeling 38	Realkredit Danmark	0,00	21.099.350,12
Afdeling 42	Jyske Realkredit	37.993.921,21	36.452.225,30
Afdeling 43	LR- Realkredit	8.023.981,00	7.967.759,00
Afdeling 43 A	LR- Realkredit	10.958.650,00	10.939.551,00
Afdeling 44	Jyske Realkredit	19.367.290,30	18.600.527,33
Afdeling 49	Kommunekredit	1.121.031,45	1.075.920,41
Afdeling 49	Kommunekredit	128.070,28	122.956,75
Afdeling 49	Kommunekredit	514.097,57	493.281,62
Afdeling 49	Kommunekredit	6.333.933,11	6.077.131,94
Afdeling 49	Kommunekredit	167.260,37	160.201,93
Afdeling 49	Kommunekredit	5.089.664,15	4.874.878,49
Rådhus Alle 41	Jyske Realkredit	5.687.112,00	5.459.730,73
Rådhus Allé 19	Jyske Realkredit	5.037.585,37	4.834.852,39
Ringparken 1, 9300 Sæby	Jyske Realkredit	223.132,34	213.833,03
Børnehuset Hånbæk	Kommunekredit	4.574.779,40	4.391.973,23
Frederikshavn Ungdomskollegium	Realkredit Danmark	14.006.808,39	13.449.944,21
Frederikshavn Ungdomskollegium	Nykredit	9.515.370,40	10.020.207,86
Lejerbo:			
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	1.283.273,98	1.231.885,76
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	26.627,61	25.561,31
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	25.593,29	24.568,42
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	433.142,32	373.308,98
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	7.482,13	6.613,30
Afdeling 764-0, Gærum	Realkredit Danmark	1.158.610,73	1.082.472,64
Nordjysk Ejendomsselskab Holding A/S:			
Markedsvej 40-42, Frederikshavn	Nykredit	721.758,17	703.958,07
Markedsvej 40-42, Frederikshavn	Nykredit	22.417,70	21.859,50
Markedsvej 40-42, Frederikshavn	Nykredit	130.071,04	80.236,92

Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2018	Restgaranti pr. 31.12.2019
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	285.633,21	279.028,86
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	11.025,63	10.780,38
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	4.134,94	3.082,91
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	55.423,18	34.188,85
Skagen Boligforening:			
Afdeling 1	Realkredit Danmark	3.957.534,50	3.795.295,34
Afdeling 1	Realkredit Danmark	939.184,74	901.142,40
Afdeling 14	Realkredit Danmark	494.922,62	475.246,15
Afdeling 14	Realkredit Danmark	183.573,18	176.271,77
Afdeling 14	Realkredit Danmark	59.107,90	56.821,04
Afdeling 12	Nykredit	4.070.002,13	4.074.172,64
Afdeling 12	Nykredit	5.438.914,76	5.444.478,35
Afdeling 15	Nykredit	3.281.579,44	3.584.988,23
Afdeling 15	Nykredit	61.002,72	66.789,86
Skagen Ældreboligselskab: FB			
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	702.013,96	620.495,41
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	1.521.389,44	1.456.051,66
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	10.510,69	10.083,50
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	582.414,87	557.716,14
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	10.574,75	10.165,83
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	3.170.585,50	3.043.846,55
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	83.253,39	79.925,47
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	146.779,67	140.912,39
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	1.219.462,70	1.170.716,68
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	102.234,48	98.147,83
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	190.824,84	183.447,93
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	27.576,63	26.510,57
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	35.745,87	34.316,99
1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til boligbyggeri i alt:		1.221.108.830,26	1.203.627.461,68
1.1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til boligbyggeri af enkeltpersoner m.m.:			
	Nykredit	486.493,90	502.774,55
	BRF	270.673,38	252.372,24
	Nordea	1.207.501,35	1.207.501,35
1.1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til boligbyggeri af enkeltpersoner m.m. i alt:		1.964.668,63	1.962.648,14
1. Garanti for lån til boligbyggeri i alt		1.223.073.498,89	1.205.590.109,82
2. Boligindskud			
	Nordjydske Bank	274.546,35	211.572,16
	Jyske Bank	47.907,47	69.530,20
	Arbejdernes Landsbank	22.517,74	26.551,86
	Nordea	43.855,27	53.250,31
	Danske Bank	34.162,80	28.225,36
	Sparekassen Vendsyssel	68.473,66	60.758,24
	Spar Nord Bank	404.660,01	265.160,19
	Dronninglund Sparekasse	36.426,18	30.857,18
2. Garanti for boligindskud i alt		932.549,48	745.905,50
A. Kautions- og garantiforpligtigelser bolig i alt		1.224.006.048,37	1.206.336.015,32

Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2018	Restgaranti pr. 31.12.2019
Vedrørende byfornyelser m.v.			
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	70.267.624,08	68.015.374,07
Afdeling 45	Realkredit Danmark	1.283.480,26	1.159.440,50
Nordjysk Ejendomsselskab Holding A/S	Nykredit	38.864,25	29.071,44
Erik Sørensen Byg APS	Realkredit Danmark	1.082.911,23	1.037.249,82
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	842.496,89	806.062,54
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	112.259,24	100.577,07
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	208.964,08	200.094,27
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	397.789,35	347.060,85
1.1 Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til byfornyelse givet til enkeltpersoner:			
I alt	-	2.726.311,13	2.610.523,34
B. Garanti vedr. byfornyelser i alt.		76.960.700,51	74.305.453,90

Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2018	Restgaranti pr. 31.12.2019
Alm. kautions- og garantiforpligtigelser			
C. Almindelige kautions- og garanti- forpligtigelser			
HMN Naturgas I/S			
Forpligtigelser		23.184.689,00	23.184.689,00
Rettigheder		-63.293.608,00	-63.293.608,00
Nettoforpligtigelse		-40.108.919,00	-40.108.919,00
Bødkegården	Realkredit Danmark	546.942,16	489.379,60
Schæferhundeklubben kreds 19	Sparekassen Vendsyssel	50.000,00	50.000,00
Sæby Fritidscenter og Hostel	Kommunekredit	0,00	5.504.555,77
Strandby Varmeværk	Kommunekredit	10.677.656,21	9.768.582,33
Strandby Varmeværk	Kommunekredit	6.121.511,91	5.466.936,49
Strandby Varmeværk	Kommunekredit	0,00	20.000.000,00
Sæby Golfklub	Kommunekredit	543.209,82	446.012,84
Sæby Golfklub	Kommunekredit	203.582,50	145.757,00
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	1.389.291,91	1.325.626,79
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	2.398.993,68	2.260.136,32
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	489.571,73	327.065,36
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	711.201,84	652.888,83
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	781.292,86	717.232,92
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	0,00	1.090.833,33
Fonden Sæby Svømmebad	Kommunekredit	651.868,68	561.433,87
Skagen Tennis- og Badmintonhaller	Spar Nord Bank A/S	600.000,00	0,00
Sæby Varmeværk	Kommunekredit	5.000.000,00	3.000.000,00
Sæby Varmeværk	Kommunekredit	25.555.555,56	23.333.333,34
Sæby Varmeværk	Kommunekredit	10.942.900,00	0,00
Sæby Varmeværk	Kommunekredit	0,00	59.346.830,46
Thorshøj Kraftvarmeværk	Kommunekredit	1.795.143,73	1.600.191,19
Dybvad Varmeværk	Kommunekredit	870.000,00	810.000,00
Dybvad Varmeværk	Kommunekredit	1.305.000,00	1.215.000,00
Dybvad Varmeværk	Kommunekredit	3.440.000,00	3.225.000,00
Skagen Havn	Kommunekredit	3.872.251,77	2.622.882,64
Skagen Havn	Kommunekredit	183.064.538,33	176.790.741,65
Skagen Havn	Kommunekredit	50.369.609,35	48.285.810,77
Skagen Havn	Kommunekredit	28.200.000,00	27.000.000,00
Skagen Havn	Kommunekredit	0,00	145.000.000,00
Frederikshavn Havn	Spar Nord Bank A/S	6.693.980,63	0,00
Frederikshavn Havn	Spar Nord Bank A/S	37.262.764,82	67.447.985,09
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	8.000.000,00	4.000.000,00
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	40.574.737,42	35.652.506,27
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	582.000.000,00	558.000.000,00
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	227.226.356,82	0,00
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	0,00	339.500.000,00
Voerså Kraftvarmeværk A.m.b.a	Kommunekredit	7.157.963,38	6.792.938,57
Frederikshavn Forsyning A/S	Kommunekredit	3.813.177,30	3.600.653,09
Elinord A/S	Kommunekredit	5.210.957,27	5.021.381,43
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	11.915.077,06	11.298.548,11
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	15.252.728,71	14.402.630,81
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	17.562.129,98	16.756.387,53
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	8.617.602,70	8.182.183,05
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	7.488.472,12	7.189.681,71
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	43.424.643,91	41.844.845,22
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	13.204.999,94	12.675.631,27

Kautions- og Garantiforpligtigelser

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr.	Restgaranti pr.
		31.12.2018	31.12.2019
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	27.191.024,80	26.197.359,57
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	14.261.661,56	13.759.331,70
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	0,00	10.000.000,00
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	53.968.290,18	51.175.776,68
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	44.880.369,45	41.990.515,12
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	25.760.896,50	24.287.301,94
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	19.815.677,62	18.906.543,45
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	20.698.946,50	19.867.040,80
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	20.801.311,44	19.971.338,07
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	43.424.643,91	41.844.845,22
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	11.023.388,41	10.620.551,16
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	14.261.661,56	13.759.331,70
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	0,00	15.000.000,00
Frederikshavn Varme A/S	Kommunekredit	30.839.022,94	29.243.300,94
Frederikshavn Varme A/S	Kommunekredit	47.767.108,30	46.029.329,74
Frederikshavn Varme A/S	Kommunekredit	0,00	10.000.000,00
Frederikshavn Idrætscenter	Kommunekredit	426.782,36	346.345,05
Frederikshavn Idrætscenter - max. 420.000	Nordjyske Bank	0,00	84.343,09
Skagen Ridehus (Fonden)	Spar Nord Bank A/S	1.025.000,00	925.000,00
Skagen Varmeværk	Kommunekredit	0,00	19.497.500,00
Sæby Rideklub	Nykredit	1.046.811,20	987.484,45
Sæby Rideklub	Nykredit	155.586,14	139.549,40
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	4.961.340,59	4.735.379,75
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	167.116,76	159.612,18
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	318.873,55	305.969,21
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	1.955.683,72	1.897.918,15
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	7.069.286,29	6.835.196,47
Aalbæk Kulturhus	Kommunekredit	765.517,94	730.332,15
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	76.503.531,11	346.838.091,47
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	5.366.666,66	0,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	18.000.000,00	0,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	424.000.000,00	424.000.000,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	0,00	47.000.000,00
Nordjyllands Trafikselskab - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	55.784.192,98	50.790.323,74
Fonden Marcod	Nordjyske Bank	1.500.000,00	786.543,99
I/S Transmissionsledning af september	Kommunekredit	14.713.478,48	13.793.886,08
Østervrå Idræts- og Kulturcenter	Kommunekredit	639.601,66	622.094,65
Sundhedshus Sæby I/S	Kommunekredit	0,00	9.477.149,73
C. Almindelige kautions- og garanti. i alt		3.194.970.267,71	3.826.897.970,30
Kautions- og garantiforpligtigelser i alt		4.495.937.016,59	5.107.539.439,52

FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Ajourført den 31.12.2019

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument		Dato for tinglysning/ 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 tinglysning/ 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.
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.
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 "Bødkegård"	G. 03.05.1990	v/ ejerskifte	244.000,00 kr.
8901 Den selvejende institution "Bødkegård"	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	år øko. Tillader/50 :	1.175.000,00 kr.

FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument	Dato for tinglys- ning/ godkendelse	Udløbsdato	Beløb
8999 Bødkergården	G. 01.08.1998	v/ejerskifte	460.000,00 kr.
9000 Bødkergården		v/ejerskifte	901.044,00 kr.
9001 Bygningsforbedringsudvalg			868.500,00 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	år øko. Tillader/50 år	331.821,00 kr.
9007 Skagen Kollegium	T 01.09.1997	år øko.tillader/50 år	543.000,00 kr.
9008 Skagen Kollegium	T 19.08.1998	år øko.tillader/50 år	699.580,00 kr.
9009 Boligforeningen Vesterport - Afd. 10 Ålbæk	T 14.07.1998	år øko.tillader/50 år	600.000,00 kr.
Eventualrettigheder ialt			45.285.838,37 kr.

Fianasiel Leasing 2019

Center/Institution	Kreditor	Aftalen omfatter	Gæld ultimo 2019	Forpligtelse 2020	Udløb
IDV	Kommune Leasing	Lysledernet	4.488.380	1.104.635	01-07-2023
IDV	Kommune Leasing	PC-ramme 2015	1.961.208	1.961.208	01-02-2020
IDV	Kommune Leasing	2nd site - hardware og software	1.783.507	891.820	01-06-2021
Center for Sundhed & Pleje	Kommune Leasing	65 stk. KIA Venga Van	4.651.645	1.375.022	01-02-2021
Center for Sundhed & Pleje	Kommune Leasing	9 stk KIA Venga Style Van	655.483	182.042	01-04-2021
Center for Sundhed & Pleje	Kommune Leasing	Kia Venga Van - CE97142	107.430	19.152	01-02-2022
Iscenter Nord	Kommune Leasing	Icebear	232.538	79.218	01-12-2022
Frederikshavn Svømmehal	Kommune Leasing	Inventar	551.430	61.836	01-01-2028
Sæby Skole	Kommune Leasing	Skolemøbler	103.042	35.320	01-05-2022
Tandplejen	Kommune Leasing	Tandteknikudstyr	271.142	54.540	01-01-2024
Tandplejen	Kommune Leasing	Tandlægeunits	612.552	88.235	01-01-2026
Ejendomscentret	Kommune Leasing	Møbler	920.834	304.753	01-08-2022
Psyk. Støttecenter - Sæby	Kommune Leasing	Brugt Fiat Scudo minibus	25.000	25.000	29-02-2020
Psyk. Støttecenter - Sæby	Kommune Leasing	VW UP- CB58367	81.568	15.535	01-11-2021
Psyk. Støttecenter - Skagen	Kommune Leasing	VW UP- CB58368	81.568	15.535	01-11-2021
Psyk. Støttecenter - Fr.Havn	Kommune Leasing	VW Caravelle bus BL57092	207.717	30.006	01-06-2026
Psyk. Støttecenter - Fr.Havn	Kommune Leasing	VW UP- CB58365 og CB58366	163.136	31.071	01-11-2021
Psyk. Støttecenter - Fr.Havn	Kommune Leasing	Ford Ka Trend+ AT45788	15.000	15.000	01-05-2020
Ungeenheden	Kommunen Leasing	3 stk Ford KA Trend+	45.000	45.000	01-05-2020
Hjælpe midde lenheden	Kommune Leasing	Hjælpe midler 2015	2.300.000	2.300.000	01-02-2020
Hjælpe midde lenheden	Kommune Leasing	Hjælpe midler 2016	4.811.066	2.417.564	01-02-2021
Hjælpe midde lenheden	Kommune Leasing	Hjælpe midler 2017	6.991.943	2.305.583	01-02-2022
Hjælpe midde lenheden	Kommune Leasing	Hjælpe midler 2018	9.513.401	2.387.379	01-02-2023
Center for Park og Vej	Kommune Leasing	Entrepre nørmateriel	2.357.835	340.856	01-11-2026
Center for Park og Vej	Kommune Leasing	Ford Transit 350 L3 - CE73922	254.183	36.623	01-11-2026
Bofællesskab Øst	Kommune Leasing	Toyota Aygo - JF33701	7.215	2.977	01-07-2020
Mariested	Kommune Leasing	VW Caravelle bus - BN21917	200.354	30.381	01-07-2026
Sundhedscenter Fr.havn	Kommune Leasing	Kia Venga Van - BK50783	79.195	17.549	01-01-2022
Sundhedscenter Skagen	Kommune Leasing	VW Polo komfort - CK96013	160.177	24.104	01-12-2022
Dagtilbud Knivholt	Kommune Leasing	Citroën Berlingo 1,6 -AM72336	53.622	53.622	01-07-2020
Dagtilbud Baldersvej	Kommune Leasing	Citroën Berlingo 1,6 - AP80952	53.584	53.584	01-12-2020

Fianasiel Leasing 2019

Center/Institution	Kreditor	Aftalen omfatter	Gæld ultimo 2019	Forpligtelse 2020	Udløb
Center for Familie	Kommune Leasing	5 stk Ford Ka Trend+	75.000	75.000	01-05-2020
Sundhed og Træning	Kommune Leasing	VW Polo komfort - CM94834	160.195	23.795	01-11-2022
Sundhed og Træning	Kommune Leasing	VW Polo komfort - CM94835	160.195	23.795	01-11-2022
Sundhed og Træning	Kommune Leasing	VW Polo komfort - CM94836	160.195	23.795	01-11-2022
Sundhed og Træning	Kommune Leasing	VW Polo komfort - CH40891	160.195	23.795	01-11-2022
Sundhed og Træning	Kommune Leasing	WV Polo komfort - CP25265	166.003	23.912	01-11-2022
		Total	44.622.539	16.499.240	

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, hvor der er indgået administrationsaftale med forsikringsmæglerfirmaet Willis Towers Watson I/S på området – med Sedgwick Leif Hansen A/S som underleverandør, som står for behandling af sager, anker og generel administration af området.

For at minimere risikoen for større enkeltstående skader, er der i et forsikringsselskab tegnet en katastrofeforsikring. Denne træder i kraft ved ulykker med dødelig udgang, og hvor der er 2 eller flere tilskadekomne ved samme skadebegivenhed. Katastrofeforsikringen er tegnet med en selvrisiko på 2.500.000 kr., og betales via forskningsbudgettet sammen med øvrige forsikringer.

Arbejdsbetingede lidelser og sygdomme forsikres lovgivningsmæssigt i AES (Arbejdsmarkedets Erhvervsforsikring, hvortil der betales bidrag ligeledes via forsikringsbudgettet.

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. Denne forpligtelse er af Willis Towers Watson aktuarmæssigt opgjort og vurderet til 44.815.000 kr. pr. 31/12 2019. Dette dækker over udgifter som forventes udbetalt af kommunen helt eller delvist over de næste ca. 30 år, og vil indgå i kommunens løbende betalinger i de aktuelle år.

De samlede udgifter på forsikringsområdet udgjorde 18.722.314 kr., hvilket er en reduktion med 692.238 kr. i forhold til de endelige udgifter for 2018.

Udgifterne for udbetaling af arbejdsskadeerstatninger, ligger i 2019 fortsat på et højere niveau end for en årrække siden. Dette skyldes at der hos Arbejdsskadestyrelsen igennem de seneste 10 år, har været et langt efterslæb på behandling og afgørelse af sager. Med en optrapning af sagsbehandling hos Arbejdsskadestyrelsen i 2017, bliver stadigt flere sager afgjort hurtigere. Hvilket afstedkommer flere erstatningsudbetalinger, og efterslæbet vurderes i 2020 at være tæt på indhentet.

Dette bakkes op af de totale udgifter for arbejdsskadeområdet, når 2019 sammenlignes med 2018, som ligger i niveau:

Arbejdsskade-selvforsikring og AES	2019	2018
Katastrofeforsikring	180.877,00	179.253,00
Erstatninger, behandlingsudgifter og lovpligtige bidrag	7.472.409,23	6.914.458,75
Brilleerstatninger	33.618,40	87.833,36
Rentesager (månedlige udbetalinger)	2.838.055,54	3.835.030,00
Administrationsbidrag og gebyrer	-50.825,02	573.008,42
Honorar - arbejdsskadeadministration	264.118,71	269.751,25
AES-bidrag inklusiv arbejdsskadeafgift	2.744.038,57	2.269.043,55
Ialt	13.484.311,43	14.130.396,33

De tiltagne udbetalinger som er oplevet henover de seneste 3 år, kan altså forklares ved den oprappede sagsbehandling hos Arbejdsskadestyrelsen. Påvirkningen af kommunens forsikringsbudget, kan beskrives ved nedenstående følgerikninger:

- Stadigt flere og hurtigere afgørelser, erstatningstilkendelser og udbetalinger på arbejdsskadeområdet
- Flere kapitaliseringer af erstatninger for erhvervsevnetab, fra løbende ydelser til engangsbeløb. Særligt for perioden 2017-2018.

Kapitalisering er, når en tilkendt erstatning for tab af erhvervsevne bliver helt eller delvist konverteret fra en løbende ydelse over tid, til udbetaling som et engangsbeløb. 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 engangsbeløb. Konverteringer/udbetalinger af erstatninger som éngangsudbetalinger medfører, at kommunens samlede arbejdsskadeoplygtelse over tid, bliver tilsvarende formindsket.

Som selvforsikrende på arbejdsulykkesområdet, kan vi forvente sådanne udsving i erstatningsudbetalingerne. Kun ved at have en egentlig arbejdsskadeorsikring, kan vi hvert år regne med en forsikringspræmie, som en del af grundlaget for budgetlægningen. Forsikringselskabet vil med denne model, afholde selve erstatningsudbetalingerne, som derved ikke indgår i kommunens budget.

Samlet set har selvforsikring dog været en meget fordelagtigt ordning for Frederikshavn kommune, set fra et rent økonomisk perspektiv. Man har ved hvert udbudsår indhentet tilbud på forsikringspræmie, for at kunne sammenligne omkostningerne med selvforsikringsordningen.

Siden kommunesammenlægningen har de samlede udgifter på området været på 121.567.550 kr. Når man hertil lægger arbejdsskadeoplygtelsen som selvforsikrende på 44.815.000 kr., beløber totalen sig til 166.382.550 kr. Ved en reel forsikringsordning som beskrevet ovenfor, skulle vi have betalt i alt 254.000.000 kr., hvorfor vi siden kommunesammenlægningen haft mindre udgifter på 87.617.450 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, hvor den største er en påsat brand i et containerrum på børnenes Hus, Lærkereden. Kommunen har afholdt udgift til selvrisiko på 100.000 kr.

I forsikringsbudgettet indgår et beløb til risikostyring, hvilket beror på arbejdet med at forebygge at skader opstår. 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. Gruppen er sammensat således at der indgår repræsentanter for relevante fagområder, for på bedst mulig vis at kunne favne de mest kritiske problemstillinger. Udgifterne til risikostyring har i 2019 været i alt 611.203,87 kr. og der er gennemført følgende tiltag:

- 12 kurser (6 timer) i Førstehjælp og genoplivningsmetode
- Yderligere sikring i Frederikshavn Rådhus (adgangskontrol)
- 2 hel- og 4 halvdags konflikthåndteringskurser i Jobcenter Frederikshavn
- Installation af ABA anlæg på Dybvad Skole (færdig i december 2019)

Risikostyringsgruppen og forsikringsafdelingen, har herudover i organisationen ydet generel og konkret rådgivning og vejledning omkring forsikring, sikring og skadeforebyggelse.

Forsikring og risikostyring

Regnskab 2019

Sikringsmæssigt har Direktionen i 2019 ønsket, at der i årene fremover sættes større fokus på etablering af ABA (Automatisk Brandalarmerings Anlæg) på skoler. Derfor blev der nedsat en særskilt pulje, med midler til at imødekomme en 5 årig plan. Første initiativ blev aftalt til finansiering via risikostyringsbudgettet, med den nævnte installation på Dybvad skole.

Willis Towers Watson har desuden anbefalet at vi koncentrerer os om containersikring, specifikt med at få containere aflåst og væk fra bygninger. Dette for at forebygge brandskader, hvor container forholdende er essentielle. Vi skal efterleve de nyeste DBI Brandsinspektions regulativer, både med henblik på skadeforebyggelse, bedst mulig forsikringspræmie samt korrekt erstatning ved skader. Et initiativ blev sat i gang ultimo 2019, hvor Ejendomscentret har engageret medarbejdere til udbedring på området.

Aktiv skadeforebyggelse generelt, medarbejdernes brug af sund fornuft og rationel drift, er faktorer der har indvirkning på forsikringsområdets samlede økonomi. Med de politikker som Frederikshavn kommune har vedtaget, samt selvforsikringsordning på arbejdsskade, er det væsentligt at få fortsætte den sunde adfærd, kultur og det skadeforebyggende arbejde.

Selve udviklingen i skader på forsikringsområdet, har været positiv fra det økonomiske perspektiv, sammenlignet med 2018. Udgifterne er inkl. uforsikrede skader samt udgifter til selvrisko.

Forsikringstype	2019		2018	
	Antal skader	Skadesudgift	Antal skader	Skadesudgift
Bygning	147	1.309.221	124	2.504.471
Løsøre	9	139.884	12	152.753
Motor	97	570.748	100	604.933
Ansvar	60	94.337	57	98.076
I alt	313	2.114.190	293	3.360.233

Den positive udvikling kan tillægges skadeforebyggelse og sund kultur, som er med til at påvirke de områder hvor vi har indflydelse på skader. Der har således ikke været storskader over 500.000 kr. i 2019, og kun et enkelt tilfælde hvor selvriskoen for bygningskader (100.000 kr.) har været betalt. Stigningen i antallet af skader ligger på bygningsdelen, og er fortrinsvist i kategorien hærværk.

Forsikring og risikostyring Regnskab 2019

Forsikring og Risikostyring					
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	14.128.478	204.378	19.781.520	
2019	4.628.299	13.482.292	611.722	18.722.313	

Der tenderer en positiv trend på det samlede forsikringsområde, til trods for at der har været år med lavere udgifter. Udgifterne til betaling af forsikringer har været nedadgående, som resultat af hvert udbud som kommunen har gennemført. Dette beror på et generelt tilfredsstillende skadebillede, samt en tilkendegivelse fra forsikringsselskaberne om, at det forebyggende arbejde udvikler sig positivt.

Når der omvendt har været stigende udgifter på arbejdsskadeområdet, skal dette ses i lyset af følgevirkningerne af den førømtalte optrapning, af afgørelser på sager. Antallet af skader er således ikke steget, og kan ikke lægges til grund for stigningen. Kurven ville have set mindre stejl ud i årene 2017-2019, hvis afgørelsen af sager havde strukket sig over en mere længere årrække.

Budgettet for risikostyringstiltag er fastlagt for de kommende år, i et niveau omkring 675.000 kr.

Forsikring og risikostyring

Regnskab 2019

Herunder følger det detaljerede regnskab, for det samlede forsikringsområde.

Forsikring 2019 - detaljeret		<i>Udgifter</i>	<i>Indtægter</i>
Skadeforsikringer			
Bygning, løsøre og entreprise			
Forsikringspræmie		1.631.042,05	
Betaling af skader under selvrisko		1.097.209,41	
Erstatninger			64.825,38
Auto			
Forsikringspræmie		457.603,00	
Betaling af kaskoskader		603.624,27	
Miljøbidrag		19.236,00	
Intern selvrisko			186.480,04
Ansvar			
Forsikringspræmie		343.805,98	
Betaling af skader under selvrisko		193.261,97	
Honorar - behandling af sager under selvrisko		27.258,00	
Intern selvrisko			11.081,00
Øvrige skadeforsikringer og omkostninger			
Forsikringspræmie ledelsesansvar		20.500,00	
Forsikringspræmie kriminalitetsforsikring		49.058,00	
Forsikringspræmie ulykke (politikere)		10.961,47	
Forsikringspræmie rejseforsikring		1.747,43	
Forsikringspræmie skovbrandforsikring		-295,95 ¹	
Forsikringspræmie fællesforsikringer		110.618,00	
Skadeforsikringsafgift		26.963,25	
Diverse		-5.026,96	
Mæglerhonorar		303.637,94	
Arbejdsskade-selvforsikring og AES			
Katastrofeforsikring		180.877,00	
Erstatninger, behandlingsudgifter og lovpligtige bidrag		7.472.409,23	
Brilleerstatninger		33.618,40	
Rentesager (månedlige udbetalinger)		2.838.055,54	
Administrationsbidrag og gebyrer		-50.825,02 ²	
Honorar - arbejdsskadeadministration		264.118,71	
AES-bidrag inklusiv arbejdsskadeafgift		2.744.038,57	
Risikostyring			
Alle udgifter		611.203,87	
Ialt		18.984.700,16	262.386,42
Netto			18.722.313,74
1 Præmien på skovbrandforsikring er regulering af tidligere fremsendt præmie			
2 Ankestyrelsen har fundet ud af, at de har opkrævet for meget.			

Læsø Kommune

Driftsaftale med henblik på samarbejde på arbejdsmarkedsområdet. Aftalen går på opgørelsen af tid med en takst på 400 kr. pr. time. Det betyder, at indtægten fra Læsø Kommune er svingende. I 2019 er der opkrævet 171.600.

Samarbejdsaftale vedrørende forpligtende samarbejde omkring natur og miljø - 105.318,84 kr.

Tandpleje:

OR-behandling – 94.964,72 kr.

Jævnfør driftsaftale med henblik på ydelser af pædagogisk psykologisk rådgivning og specialpædagogiske konsulentfunktioner. Herunder tale/hørekonsulent og småbørnsvejledning. Der er i 2019 opkrævet 351.625 kr.

Krisehåndtering – 20.088 kr.

Jævnfør driftsaftale med henblik på ydelser fra sundhedsplejens betjening. Der er i 2019 opkrævet 159.343 kr.

Forpligtende samarbejde på det sociale område jævnfør Servicelovens bestemmelser:

- Forebyggende område – 3.061.907 kr.
- Anbringelsesområdet – 2.451.417 kr.
- Det administrative område – 559.796 kr.
- Familiebehandling v/Skansen – 492.000 kr.

Bibliotekssamarbejde – indkøb af bøger m.v.; 17.069 kr.

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 37.540 kr.

Vedr. Behandlingscenter Frederikshavn: Fast andel af udgifterne for 2018: kr. 50.000,-

Sagsbehandling efter Serviceloven udført af Socialenheden og Visitationenheden: kr. 17.898,05.

Vesthimmerlands Kommune

Jævnfør behandlingsaftale i medfør af Lov om Tandpleje nr. 1261 af 15 december 2003. Børn fra Vesthimmerlands Kommune behandlet i Frederikshavn Kommunes Tandpleje – 675 kr.

Aalborg Kommune

Jævnfør behandlingsaftale i medfør af Lov om Tandpleje nr. 1261 af 15. december 2003. Børn fra Aalborg Kommune, behandlet i Frederikshavn Kommunes Tandpleje – 3.647 kr.

Konsulentydelse i forbindelse med samværsopgave løst af Familiehuset – 3.456 kr.

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 137.362,49 kr.

Brønderslev Kommune

Jævnfør behandlingsaftale i medfør af Lov om Tandpleje nr. 1261 af 15. december 2003. Børn fra Brønderslev Kommune, behandlet i Frederikshavn Kommunale Tandpleje – 26.746 kr.

Driftsaftale vedrørende rensning af vandløb – 91.856 kr.

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 61.721,80 kr.

Hjørring Kommune

BBR – 147.841,80 kr.

Driftsaftale vedrørende rensning af vandløb – 30.055 kr.

Jævnfør behandlingsaftale i medfør af Lov om Tandpleje nr. 1261 af 15. december 2003. Børn fra Hjørring Kommune, behandlet i Frederikshavn Kommunale Tandpleje – 23.773 kr.

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 18.661,26 kr.

Jammerbugt Kommune

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 51.537,37 kr.

Kolding Kommune

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 53.955,73 kr.

Herning Kommune

Skolekørsel samt kørsel efter §52 i Lov om Social Service; 12.429,91 kr.

SKAT

Hjælp til besvarelse af henvendelser på forskuds-/årsopgørelsesområdet; 35.280 kr.

Kriminalforsorgen

Biblioteksbetjening af arresten; 72.652,56 kr.

Biblioteksbetjening af Kragshovede; 26.563,60 kr.

Kirkelig ligning 2019

	Udgifter	Indtægter
Kirkeskat		
Forskudsbeløb 1,03% af <i>(Iflg. rapport)</i>	8.249.552.000,00	84.970.392,00
Landskirkeskat	12.308.852,00	
Kirkekasser <i>(Ligning -Frederikshavn KG-PUK- kasse)</i>	60.234.277,00	
Kirkegårdskasser	4.172.369,00	
Provstiudvalg		
Frederikshavn Prostiudvalg 5% midler, PUK kassen	8.254.888,00	
I alt	84.970.386,00	
Merforbrug		6,00
Beholdning primo 2019		3.783,41
Merforbrug		3.777,53
Beholdning ultimo 2019 <i>(- = Kirkens tilgodehavende)</i>		3.777,53
Minusforbrug:		5,88

Samlet opgørelse over mindre-/merforbrug for 2019 som indstillet af udvalgene.

Nedenstående tabel viser de mindreforbrug og merforbrug de enkelte udvalg indstiller overført til drift og anlæg i 2020. 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 2020	anlæg 2020	balanceforskydninger 2020	2020
DRIFT							
Puljer til tværgående formål	0						
Puljer til reservation af serviceramm	0			0			
Økonomiudvalget	-5.011			5.011			
Arbejdsmarkedsudvalget	-492			492			
Socialudvalget		1.195		-1.195			
Sundhedsudvalget	-4.984			4.984			
Børne- og Ungdomsudvalget		6.758		-6.758			
Kultur- og Fritidsudvalget	-488			488			
Teknisk Udvalg	-4.552			1.099	3.453		
Plan- og Miljøudvalget							
PMU takstfinansieret							
I alt drift	-15.527	7.953	-7.574	4.121	3.453	0	7.574
ANLÆG							
Økonomiudvalget	-16.470			425	16.045		
Arbejdsmarkedsudvalget	-				-		
Socialudvalget	-1.050				1.050		
Sundhedsudvalget	-				-		
Børne- og Ungdomsudvalget	-296				296		
Kultur- og Fritidsudvalget	-673				673		
Teknisk Udvalg	-2.209				2.209		
Plan- og Miljøudvalget		1.186			-1.186		
I alt anlæg	-20.697	1.186	-19.511	425	19.086	0	19.511
BALANCEFORSKYDNINGER							
Landsbyggefonden mv	-19.753					19.753	
I alt til balanceforskydninger	-19.753	0	-19.753	0	0	19.753	19.753
Overførsler i alt	-55.977	9.139	-46.838	4.546	22.539	19.753	46.838

(1) "-" = mindreforbrug

"+" = merforbrug

(2) "+" = budgetforøgelse

"-" = budgetreduktion

Oversigt over afsluttede anlægsprojekter pr. 31.12.2019

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2019	Forbrug 2019	Ultimo saldo 2019	Korr. vedt. Budget 2019	Restkorrigeret budget 2019	Bemærkninger
Afsluttede projekter udvalgt i alt	35.549.588	21.749.461	13.487.328	35.236.789	13.411.238	-76.090	
Økonomiudvalget	27.633.620	19.456.357	8.367.836	27.824.193	8.287.129	-80.707	
0-6 års institution Hørby Børnehus - BBO	1.005.056	1.014.073	-10.667	1.003.406	-8.968	1.699	Restkorrigeret budget overføres ikke til 2020.
Ny institution Sætravevej i Sæby	26.169.357	24.921.917	1.093.142	26.015.059	1.105.168	12.026	Restkorrigeret budget overføres ikke til 2020. Der udarbejdes særskilt anlægsregnskab.
Fælleshusene på Ørnevej - BBO	1.955.100	174.900	1.939.613	2.114.513	1.944.383	4.770	Restkorrigeret budget overføres ikke til 2020. Der udarbejdes særskilt anlægsregnskab.
Pulje ejendomsvedligeholdelse - budgetforlig 2018	4.016.000	1.938.383	2.055.128	3.993.511	2.043.863	-11.265	Merforbruget overføres ikke til 2020. Ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter.
Ombygning af Sæby Rådhus	800.000	202.431	592.022	794.453	588.777	-3.245	Merforbruget overføres ikke til 2020.
Støjgener ved Iscenter Nord	350.000		364.236	364.236	348.081	-16.155	Merforbruget overføres ikke til 2020.
Pulje vedr. Knivholt Hovedgård	843.000		843.000	843.000	837.646	-5.354	Merforbruget overføres ikke til 2020.
Digitaliseringsfond - Lov- og cirkulære 2018	270.500		261.514	261.514	269.017	7.503	Restkorrigeret budget overføres ikke til 2020.
Pulje til digitaliserings- og velfærdsteknologiske tiltag	688.801		692.598	692.598	688.801	-3.797	Merforbruget overføres ikke til 2020.
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Udvikling og Erhverv	74.208				74.208	74.208	Restkorrigeret budget overføres ikke til 2020.
Bygninger overgået til projektudvikling	396.153		537.250	537.250	396.153	-141.097	Pulje til tomgangsudgifter i kommunale bygninger. Merforbruget overføres ikke til 2020.
Salg af Strandvej 2, Strandby	-323.000	-345.512		-345.512			
Salg af Ny Skovgårdsvej 3		246.422		246.422			
Salg af Nørrelund, Brønderslevvej 97	-270.000	-324.158		-324.158			
Salg af Vinkelvej	-1.900.000	-1.877.267		-1.877.267			
Køb af Kirkevej 29	630.000	552.549		552.549			
Salg af Ålborgvej 93	-3745000	-3.779.606		-3.779.606			
Salg af areal Elling	-97.600	-81.413		-81.413			
Sagl af areal Toldergårdsvej 11, Skagen		47.175		47.175			
Salg Hans Baghs Vej 23 A+B+C	-3.096.525	-3.093.939		-3.093.939			
Salg af Brøndenvej 146	-1.000	-1.000		-1.000			
Salg af areal ved Tuenvvej i Elling	-46.430	-53.598		-53.598			
Salg af Bakkevej 10	-85.000	-85.000		-85.000			
Kultur- og Fritidsudvalget	250.155	0	248.197	248.197	250.155	1.958	
Pulje digitalisering og velfærdstek. KFU	250.155		248.197	248.197	250.155	1.958	Restkorrigeret budget overføres ikke til 2020.

Oversigt over afsluttede anlægsprojekter pr. 31.12.2019

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2019	Forbrug 2019	Ultimo saldo 2019	Korr. vedt. Budget 2019	Restkorrigeret budget 2019	Bemærkninger
Teknisk Udvalg	7.665.813	2.293.104	4.871.295	7.164.399	4.873.954	2.659	
Forbedring af trafikikkerhed	600.000		595.201	595.201	600.000	4.799	Restkorrigeret budget overføres ikke til 2020.
Diverse byfornyelsesprojekter	1.010.813	50.000	460.813	510.813	458.287	-2.526	Merforbruget overføres ikke til 2020.
Kystbeskyttelse i Gl. Skagen	5.055.000	986.180	3.581.856	4.568.036	3.583.521	1.665	Restkorrigeret budget overføres ikke til 2020. Der udarbejdes særskilt anlægsregnskab.
Udvikling af byrum	1.000.000	1.256.924	233.425	1.490.349	232.146	-1.279	Meforbruget overføres ikke til 2020

Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2019

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2019	Forbrug 2019	Ultimo saldo 2019	Korr. vedt. Budget 2019	Restkorrigering et budget 2019	Overføres til 2020 Negativt tal angiver overskud/forb rugs- mulighed i 2020	Likvide midler (minus = forbrug)	Finansiering		Lån	Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret		
Igangværende projekter udvalgt i alt	160.140.713	-16.845.774	87.988.746	70.517.070	107.883.600	19.894.854	-19.511.111	-14.198.631	-809.383	1.317.848	-5.820.945	
Økonomiudvalget	74.839.691	-13.485.287	33.204.926	19.505.106	49.674.548	16.469.622	-16.469.622	-10.829.679	-809.383	0	-4.830.560	
Energibyen, projektudvikling	525.509		43.922	43.922	525.509	481.587	-481.587	-481.587				
Pulje til prioritering i by og opland	7.364.896		425.225	425.225	7.364.896	6.939.671	-6.939.671	-6.939.671				Årlig pulje. 425.000 kr. overføres fra puljen til markedsføringskontoen på drift i forbindelse med EM Kvindehåndbold i 2020.
Hydrologi- og vanplansprojekter			4.717.078	4.717.078		-4.717.078	4.717.078	4.717.078				Merforbruget overføres til projektet "Udvikling i ydreområder og landdistrikter"
Udvikling i ydreområder og landdistrikter	936.182		402.260	402.260	936.182	533.922	-533.922	-533.922				
Bygningsvedligeholdelse	21.768.902		18.296.155	18.296.155	21.768.902	3.472.747	-3.472.747	-702.563			-2.770.184	Årlig pulje til vedligeholdelse af skoler og øvrige ejendomme. Ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
0-6 års institution Dybvad Børnehaven - BBO	2.737.839				218.856	218.856	-218.856	-218.856				
Flytteomkostninger - BBO	300.938		63.296	63.296	300.938	237.642	-237.642	-237.642				
Daginst. ved Frydenstrandsskolen - BBO	28.860.000	402.640	3.777.716	4.180.356	4.970.085	1.192.369	-1.192.369				-1.192.369	
Torslev Skole - køkken - BBO	370.000				365.421	365.421	-365.421	-365.421				
Daginstitution ved Golfparken - BBO	3.480.814		2.627.163	2.627.163	3.480.814	853.651	-853.651	-669.673			-183.978	
Process/inventar vedr. inst. ved Golfparken - BBO	546.985				546.985	546.985	-546.985	-546.985				
Ombygning bangsbostrand Skole - budgetforlig 2019	4.000.000		655.125	655.125	1.993.355	1.338.230	-1.338.230	-1.338.230				
Pulje til prioritering af nye anlæg	78.443				78.443	78.443	-78.443	-78.443				
Effektiv udnyttelse af bygninger og anlæg	1.921.957				1.921.957	1.921.957	-1.921.957	-1.921.957				
Reinvestering - Grafikafdelingen	300.000	182.934	60.694	243.628	215.628	154.934	-154.934	-154.934				
Energireoveringer	4.809.815		4.411.322	4.411.322	4.809.815	398.493	-398.493				-398.493	Årlig Pulje - ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Samarbejdsportal	895.000		893.513	893.513	888.615	-4.898	4.898	4.898				Årlig pulje
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Ledelsessekretariatet	256.796				256.796	256.796	-256.796	-70.263			-186.533	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Social og sundhedsmyndighed	194.296		68.146	68.146	194.296	126.150	-126.150	-27.147			-99.003	
Køb/salg af mindre arealer			-1.228.902	-1.228.902		1.228.902	-1.228.902		-1.228.902			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter"
Forkøbsret af diverse arealer			-26.100			26.100	-26.100		-26.100			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter"

Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2019

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2019	Forbrug 2019	Ultimo saldo 2019	Korr. vedt. Budget 2019	Restkorriger et budget 2019	Overføres til 2020 Negativt tal angiver overskud/forb rugs- mulighed i 2020	Likvide midler (minus = forbrug)	Finansiering		Lån	Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret		
Økonomiudvalget fortsat												
Salg af omfartsvejsareal Toftegårdsvej	-257.000	-393.960	22.022	-371.938		-22.022	22.022		22.022			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af areal på Sæby Havn	-391.100	-442.420	2.956	-439.464		-2.956	2.956		2.956			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af Syvstenhallen		90.645	-111.904	-21.259		111.904	-111.904		-111.904			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af areal P-plads Harald Lunds Gade 11	300.000	5.460	-300.000	-294.540		300.000	-300.000		-300.000			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af Hjørringvej 198	-470.000		-468.475	-468.475		468.475	-468.475		-468.475			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Køb og Salg -Fællesudgifter og -indtægter - Funk. 002201			14.780			-14.780	14.780		14.780			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter - Funk. 002202	-2.587.386		740.675	740.675	-2.587.386	-3.328.061	3.328.061		3.328.061			Den samlede merindtægt på 809.383 kr. vedr. køb og salg overføres til projektet "Byggemodning og ejendomme"
Salg af areal Jupitervej/Marsvej		-283.430	21.928	-261.502		-21.928	21.928		21.928			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af areal Buttervej Øst, Skagen		-174.928	1.000	-173.928		-1.000	1.000		1.000			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af areal Strandager		-2.986.525	-1.061.311	-4.047.836		1.061.311	-1.061.311		-1.061.311			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af erhvervsjord Nordhavnsvej/Sandholm		-1.762.122	30.217	-1.731.905		-30.217	30.217		30.217			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af grunde ved Kæreng/Kærsvinget		311.134	18.145	329.279		-18.145	18.145		18.145			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Byggemodning - "Flade Bakker"		146.800	37.895	184.695		-37.895	37.895		37.895			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af areal Havnen 1, Sæby			10.000	10.000		-10.000	10.000		10.000			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af areal Ellehammervej		-387.126	-842.818	-1.229.944		842.818	-842.818		-842.818			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af erhvervsjord Knivholtvej 201		-451.172	44.017	-407.155		-44.017	44.017		44.017			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter

Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2019

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2019	Forbrug 2019	Ultimo saldo 2019	Korr. vedt. Budget 2019	Restkorrigering et budget 2019	Overføres til 2020 Negativt tal angiver overskud/for- brugs- mulighed i 2020	Likvide midler (minus = forbrug)	Finansiering		Lån	Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret		
Økonomiudvalget fortsat												
Udbud til salg - Værkergrunden			139.225	139.225		-139.225	139.225		139.225			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af areal Sæbygårdvej 34, Sæby Spektrum		6.000	-2.032	3.968		2.032	-2.032		-2.032			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af areal Buttervej til dambrug	-755.000		-805.000	-805.000		805.000	-805.000		-805.000			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af areal Rolykkevej Sæby		14.994		14.994								
Salg af grunde Vestermarksvej, Kvissel		-71.850		-71.850								
Salg af Gårdbovej 6	-555.720	-558.055	8.000	-550.055		-8.000	8.000		8.000			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af grunde Vrangbækvej, Gærum	-539.700	157.683		157.683								
Salg af grunde Bakkevænget 3 og 13		-23.449		-23.449								
Salg af Bakkevænget 19 - 31		-748.042		-748.042								
Salg af Bakkevænget 12, 14, 33 - 43		-561.646		-561.646								
Salg af areal Toldergårdsvej 13 Skagen		155.831	127.200	283.031		-127.200	127.200		127.200			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter
Salg af grunde ved Gulmajsvej, Skagen	-1.130.000	-734.636		-734.636								
Salg af grunde Humlevej, Hørby	-81.200	-94.537		-94.537								
Salg af grund Søndergårdsvej Ålbæk		32.077		32.077								
Salg af storparcel - Suderbovej/Købstrupvej		7.310		7.310								
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 erhvervsarealer Industrivej Ålbæk		-85.464		-85.464								
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 erhvervsareal Falkevej		-66.546		-66.546								
Salg af grunde ved Gulmajsvej, Skagen	-1.130.000	-734.636		-734.636								
Salg af grunde Humlevej, Hørby	-81.200	-94.537		-94.537								
Salg af grund Søndergårdsvej Ålbæk		32.077		32.077								
Salg af storparcel - Suderbovej/Købstrupvej		7.310		7.310								
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 erhvervsarealer Industrivej Ålbæk		-85.464		-85.464								
Salg af erhvervsjord Fabriksvej, Gærum		-29.192		-29.192								

Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2019

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2019	Forbrug 2019	Ultimo saldo 2019	Korr. vedt. Budget 2019	Restkorrigering et budget 2019	Overføres til 2020 Negativt tal angiver overskud/for- brugs- mulighed i 2020	Likvide midler (minus = forbrug)	Finansiering		Lån	Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret		
Økonomiudvalget fortsat												
Salg af grund Poppelkrogen 4, Fr. Havn		1.925		1.925								
Salg af grunde Svanevej		-102.248		-102.248								
Salg af erhvervsareal Falkevej		-66.546		-66.546								
Salg af Skolegade 6A, Sæby			5.860	5.860		-5.860	5.860		5.860			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter"
Projektudvikling ifm. byggemodning			225.853			-225.853	225.853		225.853			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og -indtægter"
Byggemodning og Ejendomme	1.169.625				1.169.625	1.169.625	-1.169.625	-1.169.625				
Byggemodning Bakkevænget Etape 3	2.000.000	1.732.310	160.080	1.892.390	254.816	94.736	-94.736	-94.736				
Socialudvalget	4.461.595	1.992.096	1.399.335	3.391.431	2.448.899	1.049.564	-1.049.564	-876.441	0	0	-173.123	
ABA anlæg	2.741.000	1.992.096	41.348	2.033.444	732.689	691.341	-691.341	-691.341				Pulje til automatisk brandalarm anlæg
Bedre udnyttelse af velfærdstek. I plejen mv.	920.595		700.000	700.000	920.595	220.595	-220.595	-47.472			-173.123	Årlig pulje
Renovering af Rådhuscentret	800.000		657.987	657.987	795.615	137.628	-137.628	-137.628				
Børne- og Ungdomsudvalget	6.742.009	0	6.445.760	6.445.760	6.742.009	296.249	-296.249	-63.753	0	0	-232.496	
Digitalisering af skoleområdet	4.509.377		4.485.004	4.485.004	4.509.377	24.373	-24.373	-5.245			-19.128	Årlig pulje - inden delprojekter der overstiger 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Udvikling af den digitale daginstitution	2.232.632		1.960.756	1.960.756	2.232.632	271.876	-271.876	-58.508			-213.368	Årlig pulje - inden delprojekter der overstiger 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter. Mindreforbruget på 271.876 kr. overføres til regnskab 2020 til udvikling af specialområdet til den planlagte renoverede institution Åbildgaard Børnehave
Kultur- og Fritidsudvalget	4.454.340	0	3.768.317	3.768.317	4.441.303	672.986	-672.986	-672.986	0	0	0	
Skagen Stadion (S.I.K)	385.000		385.000	385.000	382.555	-2.445	2.445	2.445				
Frederikshavn Idrætscenter I/S	608.000		608.000	608.000	604.139	-3.861	3.861	3.861				
Østerråhallen	61.000		61.000	61.000	60.613	-387	387	387				
Skagen tennis- og badmintonklub	158.000		158.000	158.000	156.997	-1.003	1.003	1.003				
Skagen Kultur- og fritidscenter	547.000		547.000	547.000	543.526	-3.474	3.474	3.474				
Ålbæk Idrætscenter	200.000		200.000	200.000	198.730	-1.270	1.270	1.270				
Skagen Ridehus	45.000		45.000	45.000	44.714	-286	286	286				
Nordjyllands Kystmuseum	49.000		48.689	48.689	48.689	0	0	0				
Anlægstilskud til fritidsaktiviteter	2.401.340		1.715.628	1.715.628	2.401.340	685.712	-685.712	-685.712				

Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2019

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2019	Forbrug 2019	Ultimo saldo 2019	Korr. vedt. Budget 2019	Restkorri- ger et budget 2019	Overføres til 2020 Negativt tal angiver overskud/for- brugs- mulighed i 2020	Likvide midler (minus = forbrug)	Finansiering		Lån	Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret		
Teknisk Udvalg	68.823.205	-5.935.865	41.739.753	35.392.519	44.332.263	2.592.510	-2.208.767	-1.624.001	0	0	-584.766	
Broer, tunneller og underløb	909.041		743.791	743.791	909.041	165.250	-165.250	-165.250				
Slidlag	7.179.457		7.169.745	7.169.745	7.179.457	9.712	-9.712	-9.712				Årlig pulje - ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Vejprojekter	6.018.000		6.018.000	6.018.000	6.018.000							Årlig pulje - ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Renov. af kørebaner	8.345.000		8.345.000	8.345.000	8.345.000							Årlig pulje - ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Koordinerede belægningsarbejder	10.120.079		8.317.925	8.317.925	10.120.079	1.802.154	-1.802.154	-1.802.154				Årlig pulje- ingen delprojekter over 2 mio. Kr. i bruttoanlægsudgifter. Af mindre forbrug på 1.802.154 overføres der 1.500.000 kr. til koordinerende arbejder på ny bro. Resten overføres til puljen i 2020.
Renovering af vejbelægningsanlæg 2010 - 2027	1.375.000		1.275.432	1.275.432	1.375.000	99.568						Betaling til Frederikshavn Forsyning. Restkorri-geret budget overføres ikke til 2020.
Vandafvandingsbidrag	2.354.086		2.069.911	2.069.911	2.354.086	284.175						Årlig betaling af vandafvandingsbidrag til Frederikshavn Forsyning. Restkorri-geret budget overføres ikke til 2020
Områdefornyelse i Frederikshavn midtby	-2.400.000	-7.081.516	3.732.677	-3.348.839	3.744.666	11.989	-11.989	-11.989				
Matrikulære berigtigelser	50.000		20.349	20.349	49.726	29.377	-29.377	-29.377				
Kystfodring	49.542				49.542	49.542	-49.542	-49.542				Årlig pulje
Solnedgangsplads i Skagen	2.000.000	1.344.812	294.012	1.638.824	620.551	326.539	-326.539	-326.539				
Områdefornyelse i Dybvad	3.300.000	-199.161	610.530		447.693	-162.837	162.837	162.837				
Bådebroer	2.223.000		1.087.983	1.087.983	1.672.749	584.766	-584.766				-584.766	
Sæby Havn 2019 - 2021	27.300.000		2.054.398	2.054.398	1.446.673	-607.725	607.725	607.725				
Plan- og Miljøudvalget	819.873	583.282	1.430.655	2.013.937	244.578	-1.186.077	1.186.077	-131.771	0	1.317.848	0	
Nedrivningspulje, opland	819.873		688.102	688.102	819.873	131.771	-131.771	-131.771				
Life12 wethab nat/dk/000803		583.282	742.553	1.325.835	-575.295	-1.317.848	1.317.848			1.317.848		Projektet er eksten- t finansieret og indtægten kommer i 2020

RESULTATOPGØRELSE, OMKOSTNINGSBASERET PRINCIP			
(Beløb i 1.000 kr.) Positive tal angiver udgift/underskud Negative tal angiver indtægt/overskud			
Noter		2019	2018
A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE			
Indtægter			
	Skatter	-2.775.934	-2.754.585
	Generelle tilskud, momsrefusion m.v.	-1.276.899	-1.200.435
	Indtægter i alt	-4.052.833	-3.955.020
Driftsudgifter, netto			
	Økonomiudvalget	471.455	461.146
	Arbejdsmarkedsudvalget	996.123	951.566
	Socialudvalget	906.592	872.664
	Sundhedsudvalget	391.762	379.704
	Børne- og Ungdomsudvalget	835.623	841.889
	Kultur- og Fritidsudvalget	234.350	239.211
	Teknisk Udvalg	54.149	57.281
	Plan og Miljøudvalget	242	0
	Driftsudgifter i alt	3.890.296	3.803.461
	Renter m.v.	-27.646	10.782
	Driftsbidrag	-190.183	-140.776
Anlægsposter, som ikke er henført til status			
1	Økonomiudvalget	21.027	22.301
1	Arbejdsmarkedsudvalget	0	0
1	Socialudvalget	741	50
1	Sundhedsudvalget	0	0
1	Børne- og Ungdomsudvalget	6.446	4.504
1	Kultur- og Fritidsudvalget	4.017	2.432
1	Teknisk Udvalg	46.611	36.903
1	Plan og Miljøudvalget	1.431	-3.520
	Anlægsposter, ikke aktiveret i alt	80.273	62.671
	Afskrivninger	85.452	100.334
	Øvrige periodiserede omkostninger, netto	-45.535	-43.181
	A Resultat af det skattefinansierede område	-69.993	-20.953
B. FORSYNINGSVIRKSOMHEDER			
	Driftsbidrag	708	-521
	Anlægsposter, som er ikke henført til status	0	0
	Afskrivninger	71	71
	Øvrige periodiserede omkostninger, netto	0	-148
	B Resultat af Forsyningsvirksomhed	779	-599
	C. RESULTAT I ALT (A + B)	-69.214	-21.552

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 2019 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 Social- 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 tabsrisici, 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 Social- 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.

Ved registrering af leasede aktiver, hvor der af leasingkontrakten fremgår en scrapværdi ved leasingkontraktens udløb, fratrækkes scrapværdien i kostprisen inden der afskrives.

Der afskrives over de af Social- 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 Social- 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 Social- 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.

Langfristet gæld

På baggrund af Social- og Indenrigsministeriets orienteringsskrivelse af 16. oktober 2019 vedrørende den regnskabstekniske håndtering af feriemidlerne i overgangsperioden skal kommunerne for regnskab 2019 og 2020 ved regnskabsafslutningen opføre de opsparede feriemidler for funktionærer i overgangsperioden, hvorefter disse skal føres direkte på balancen som en langfristet gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler med modpost på egenkapitalen.

Da Frederikshavn Kommune ikke påtænker at afregne med Lønmodtagernes Feriemidler inden udgangen af 2020, skal værdien af de opsparede feriemidler optages på balancen som en langfristet gæld.

Den ændrede regnskabspraksis har dermed kun betydning for kommunens balance ultimo 2019 og ultimo 2020.

Frederikshavn Kommune har således ultimo 2019 optaget en langfristet gæld for perioden 1. september – 31. december 2019 til Lønmodtagernes Feriemidler på 66,4 mio. kr.

Da kommunen hidtil har valgt at optage skyldige feriepenge i balancen som kortfristet gæld er denne tilsvarende formindsket.

Forpligtelser og hensættelser

Tjenestemandspensionsforpligtelser:

Kommunens samlede nettoforpligtelser til tjenestemandspensioner er opgjort som den aktuariemæssigt 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 aktuariemæssige beregning af nettoforpligtelsen, med efterfølgende regulering i regnskabet. Beregningen er foretaget ved regnskabsafslutningen for 2018 og sker næste gang ved regnskabsafslutningen for 2021.

Der er mellem Finansministeriet og Centralorganisationerne indgået aftale om engangsbeløb til tjenestemænd efter optjening af 37 års pensionsalder. Dette betyder at tjenestemænd optjener et engangsbeløb for hvert kvartal de efter den 1. januar 2019 forbliver i tjeneste efter at have optjent 37 års pensionsalder.

Der foretages en beregning af engangsbeløbet for hvert kvartal, som 15 % af den pensionsgivende løn på det skalatrin, som tjenestemandens pension bliver beregnet af.

Feriepengeforpligtelser:

Der foretages beregning og hensættelser af skyldige feriedage og feriefridage over for bl.a. funktionærer. Feriepengeforpligtelsen beregnes som 12½ % af den feriepengeberettigede 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.

Eftervederlag til borgmester og udvalgsformænd:

Der optages i regnskabet en forpligtelse vedrørende eftervederlag til borgmester og udvalgsformænd. Eftervederlaget beregnes efter gældende regler i Bekendtgørelse om vederlag, diæter, pension m.v. for varetagelsen af kommunale hverv § 11.

Øvrige hensatte forpligtelser

Følgende forpligtelser indregnes som hensættelser.

- Indfrielse af garantier til enkeltpersoner
- Retssager
- Erstatningskrav
- Miljøforurening
- Værdi af afspadseringssaldi

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 Social- 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 2019

Noter	(Beløb i 1.000. kr.)	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
	Kostpris 01.01.2019	242.695	1.923.679	238.885	64.317	31.792	20.118	2.521.486
	Tilgang 2019	300	10.126	31.846	1.696	10.818	1.264	56.050
	Afgang 2019	-2.084	-2.835	-9.127	-110	-64	0	-14.220
	Overført	577	31.148	2.066	430	-33.643	0	577
	Kostpris 31.12.2019	241.488	1.962.118	263.670	66.333	8.902	21.382	2.563.892
	Ned- og afskrivninger 01.01.2019	0	-935.724	-179.421	-51.448	0	-19.043	-1.185.636
	Årets afskrivninger	0	-55.920	-24.001	-4.590	0	-1.012	-85.523
	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	1.512	8.390	110	0	0	10.012
	Ned- og afskrivninger 31.12.2019	0	-990.131	-195.032	-55.928	0	-20.055	-1.261.147
	Regnskabsmæssig værdi 31.12.2019	241.488	971.986	68.638	10.405	8.902	1.327	1.302.745
	Samlet ejendomsvurdering 31.12.2019 jf. ejendomsfortegnelsen	522.046	1.631.860					
	Forskelsværdi i forhold til ejendomsfortegnelsen.	280.558	659.874					
	Afskrivninger (over antal år)		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	2019	2018
Resultat omkostningsbaseret regnskab	-69.214	-21.552
+ afskrivninger skatefinansieret område	-85.452	-100.334
+ afskrivninger brugerfinansieret område	-71	-71
+/- andre periodiserede poster	45.535	43.330
= Likviditetsbidrag fra resultatopgørelsen	-109.202	-78.627
- Netto til- og afgang af skattefinansierede investeringer, aktiveret på status	33.325	12.263
- Netto til- og afgang af brugerfinansierede investeringer, aktiveret på status	0	0
- Afdrag på lån	15.234	73.462
+ Optagelse af lån	-65.200	0
+/- ændring i pengebinding i langfristede tilgodehavender	41.352	1.549
+/- ændring i pengebinding i kortfristede tilgodehavender/gæld og fonds- legater	11.871	-4.775
+/- Kursregulering likvide aktiver	1.528	1.406
= LIKVIDITETSFORSKYDNING	-71.092	5.278
+ LIKVIDE MIDLER PRIMO	-1.017	-6.295
= LIKVIDE MIDLER ULTIMO	-72.109	-1.017

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	2019
Årets driftsresultat fra omkostningsregnskab hovedart 0-9)	-69.214
- Aktiverede anskaffelser (art 0.0)	33.325
+ Af- og nedskrivninger (art 0.1)	-85.523
+/- Evt. lagerregulering (art 0.2)	-44
Pensionshensættelser (art 0.3)	27.884
+ Øvrige periodiserede omkostninger, netto (art 0.6)	19.770
Feriepenge (art 0.7)	-2.076
Årets resultat efter udgiftsregnskabet (hovedart 1-9)	-75.878

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 2019

Noter	Beløb i 1.000 kr.			
	AKTIVER	Primo 2019	Bevægelse	Ultimo 2019
1	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			
	Grunde	242.695	-1.207	241.488
	Bygninger	987.956	-15.969	971.986
	Tekniske anlæg m.v.	59.464	9.174	68.638
	Inventar	12.870	-2.465	10.405
	Igangværende anlægsarbejder	31.792	-22.889	8.902
	I alt	1.334.776	-33.357	1.301.419
1	IMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			
	Imaterielle anlægsaktiver	1.074	252	1.327
	I alt	1.074	252	1.327
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER			
2	Langfristede tilgodehavender	3.166.962	372.182	3.539.145
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-3.003	708	-2.295
	I alt	3.163.959	372.891	3.536.850
	OMSÆTNINGSAKTIVER			
	Varebeholdninger	1.197	-44	1.153
3	Fysiske anlæg til salg	111.045	-3.020	108.025
	Tilgodehavender hos staten	26.936	-6.446	20.490
	Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	109.101	-12.463	96.638
	Værdipapirer	1.975	1.048	3.024
	Likvide beholdninger	1.017	8.863	9.880
	I alt	251.271	-12.061	239.209
	AKTIVER I ALT	4.751.080	327.724	5.078.804

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.			
	PASSIVER	Primo 2019	Bevægelse	Ultimo 2019
4	EGENKAPITAL			
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-8.821	71	-8.750
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-2.718	262	-2.457
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.436.553	35.890	-1.400.663
	Modpost for donationer	-66	13	-53
	Balancekonto	-976.141	-436.598	-1.412.739
	I alt	-2.424.299	-400.363	-2.824.662
	HENSATTE FORPLIGTIGELSER			
5	Øvrige hensatte forpligtigelser	-49.740	1.975	-47.765
6	Pensionsforpligtigelser	-537.879	27.392	-510.487
	I alt	-587.619	29.367	-558.252
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER			
	Ældreboliglån	-48.172	2.667	-45.505
7	Andre langfristede lån	-1.077.011	-56.999	-1.134.011
	Leasingforpligtigelser	-48.453	3.830	-44.623
	I alt	-1.173.636	-50.502	-1.224.138
	PASSIVER VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.			
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v.	-4.069	1.995	-2.074
	I alt	-4.069	1.995	-2.074
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER			
	Kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0
	Kortfristet gæld til staten	-10.818	60	-10.758
	Kortfristet gæld i øvrigt	-271.160	31.297	-239.863
	Feriepengeforpligtigelser	-279.479	60.422	-219.057
	I alt	-561.458	91.779	-469.678
	PASSIVER I ALT	-4.751.080	-327.724	-5.078.804

4 Egenkapital

En specificeret udvikling i egenkapitalen fremgår af kapitalforklaringen.

5 Øvrige hensatte forpligtigelser

	Primo 2019	Bevægelse	Ultimo 2019
Forpligtigelse i forbindelse med åremålsansættelser	-1.675	-45	-1.720
Eftervederlag borgmester og udvalgsformænd	-892	-338	-1.230
Forpligtigelse vedrørende verserende retsager	-250	250	0
Arbejdsskadeforpligtigelser	-46.923	2.108	-44.815
I alt	-49.740	1.975	-47.765

6 Pensionsforpligtigelser

Pensionsforpligtigelser omfatter tjenestemandspensioner og beløb vedr. engangsbeløb til tjenestemænd efter optjening af 37 års pensionsalder. Den sidste akutarberegning af Frederikshavn Kommunes tjenestemandforpligtigelse blev foretaget i forbindelse med regnskab 2018. I regnskabsåret 2019 er forpligtelsen reguleret i henhold til konteringsreglerne. Tjenestemandforpligtelsen udgør 510,0 mio. kr. ultimo 2019 og forpligtelsen vedr. engangsbeløb til tjenestemænd udgør 0,492 mio. kr.

7 Andre langfristede lån

Fra regnskabsåret 2019 er der som den del af den langfristede gæld optaget et beløb vedrørende opsparede feriemidler til afregning med Lønmodtagernes Feriemidler på 66,4 mio. kr. Beløbet er for perioden 1. september til 31. december 2019. Beløbet er optaget i balancen som en langfristet gæld, da Frederikshavn Kommune først påtænker at afregner med Lønmodtagernes Feriemidler ved ugangen af regnskabsår 2020.

KAPITALFORKLARING (beløb i 1.000 kr.)		2019
2018 Egenkapital ultimo		2.424.299
2019 Egenkapital primo, beregnet		2.424.299
2019 Egenkapital primo, bogført		2.424.299
Årets resultat (incl. forsyningsvirksomhederne), jf. resultatopgørelsen		69.214
Automatiske posteringer på balancen:		
Ændring af mellemværende med forsyningsvirksomhederne	708	
Sociale lån, m.v.	0	708
Direkte posteringer på balancen:		
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)	331.879	
HF 09.35 Forsyningsvirksomhederne, værdireguleringer		
HF 09.22 og 09.55, kurs-/indexregulering obl. og lån	-5.894	
Funktion 9.55.79 Leasingforpligtelser	132	
HF 09.25, 09.28, afskrivninger mv. korte tilgodehavener	-1.186	
HF 09.50, 09.51, 09.52 værdireguleringer mv., kort gæld	4.024	
Øvrige afskrivninger og værdireguleringer	1.483	
Anden direkte påvirkning af egenkapitalen	0	330.438
2019 Egenkapital ultimo		2.824.659

Kapitalforklaringen viser udviklingen i egenkapitalen i regnskabsåret. Egenkapitalen er forøget med 400,4 mio. kr. i regnskabsåret 2019. Forøgelsen af egenkapitalen skyldes primært årets resultat og en værdiregulering af langfristede tilgodehavender på 331,9 mio kr., hvoraf størstedelen vedrører værdiregulering af aktier og andelebeviser mv.