

# Frederikshavn Kommune

## Bilag til årsberetning 2017



	Side
Direktionens regnskabsnotat .....	1
Regnskabsopgørelse - udgiftsbaseret.....	5
Resultatopgørelse – udgiftsbaseret - finansieringsdelen .....	6
Finansieringsoversigten.....	7
Hovedoversigt.....	8
Regnskabssammendrag.....	9
Økonomiudvalget – regnskab 2017 .....	12
Arbejdsmarkedsudvalget – regnskab 2017 .....	87
Socialudvalget – regnskab 2017 .....	119
Sundhedsudvalget – regnskab 2017 .....	173
Børne- og Ungdomsudvalget – regnskab 2017.....	200
Kultur- og Fritidsudvalget – regnskab 2017.....	233
Teknisk Udvalg – regnskab 2017 .....	258
Plan- og Miljøudvalget– regnskab 2017 .....	274
Renter, Finansforskydninger og Finansiering.....	286
Udvalgte finansielle poster.....	295
Finansiell Status .....	301
Reviderede bevillinger og budgetbeløb 2017 .....	307
Tværgående artsoversigt.....	313
Personaleoversigt.....	314
Garanti- og kautionsforpligtigelser .....	316
Eventualrettigheder.....	326
Leasingforpligtigelse .....	331
Forsikring .....	333
Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder .....	337
Kirkelig ligning.....	339
Opgørelse vedrørende overførsler fra 2017-2018.....	340
Afsluttede og igangværende anlægsprojekter.....	341
Resultatopgørelse - omkostningsbaseret.....	348
Anvendt regnskabspraksis.....	349
Anlægsoversigt.....	354
Pengestrømsanalyse og Omregningstabel .....	355
Balance – omkostningsbaseret .....	356
Kapitalforklaring .....	358

### Den overordnede konklusion

Den overordnede konklusion er, at regnskabsresultatet lever op til kommunens 3 økonomiske målsætninger.

Det kan konstateres, at driftsresultatet er bedre end forventet. Det gælder både i forhold til det oprindelige budget, det korrigerede budget og i forhold til det forventede regnskab i budgetopfølgningen pr. 31. august 2017.

Det realiserede bruttoanlæg er en smule lavere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017. Regnskabet viser endvidere, at kommunens likviditet med regnskabsårets opsparing har udviklet sig positivt som forudset.

### Regnskab 2017

Budgettet for 2017 blev lavet under hensyn til de tre overordnede målsætninger for Frederikshavn Kommunes budgetter og regnskaber:

1. Overskud på ordinær drift på min. 150 mio. kr.
2. Kassefinansieret anlægsbudget på 80 mio. kr. samt lånefinansierede anlæg i den udstrækning, vi kan opnå låneadgang, og det giver værdi at gennemføre investeringen ud fra en samlet økonomisk og politisk vurdering.
3. En gennemsnitlig likviditet set over 365 dage på minimum 80 mio. kr.

Med disse overordnede målsætninger for Frederikshavn Kommunes økonomi er der sat en ramme, som sikrer at Frederikshavn Kommunes økonomi bevæger sig i den rigtige retning og opnår den robusthed som giver mulighed for en stabil drift.

Når årets resultat for regnskab 2017 gøres op kan det konstateres, at målsætningerne overholdes.

Regnskabsresultatet udviser et overskud på den ordinære drift på 196,3 mio. kr. Der var oprindeligt budgetteret med et overskud på 152,1 mio. kr. – inklusive en pulje på 15 mio. kr. som var afsat til reservation af serviceramme. Puljen er i løbet af 2017 disponeret til overførslerne fra 2016, herunder til yderligere bevillinger til familieområdet og til Voksen Handicapområdet.

Direktionen ser det som meget tilfredsstillende at realisere et overskud på ordinære drift på 196,3 mio. kr. Direktionen er opmærksom på at regnskabsresultatet er påvirket af 2 ekstraordinære indtægter, som ikke var kendt i budgetlægningen for 2017. Det drejer sig om et særtilskud på 18,7 mio. kr. givet ifm. finansloven for 2017 samt om en efterregulering af moms på 5,5 mio. kr. vedrørende hjælpemidler.

Regnskabsresultatet for de kassefinansierede anlæg blev på 86,8 mio. kr. I forhold til måltallet på 80 mio. kr. var budgettet for de kassefinansierede anlæg på 111,9 mio. kr. (oprindeligt budget på 80,2 mio. kr. + overførsler). Der har i hele 2017 været fokus på at overholde det kassefinansierede anlægsbudget. Direktionen kan konstatere, at det er lykkedes at overholde anlægsmålsætningen.

I 2017 har der, som i de foregående år, været særlig opmærksomhed på likviditeten. Direktionen konstaterer, at likviditeten har været stigende i løbet af 2017. Den gennemsnitlige likviditet er steget fra 122,8 mio. kr. ultimo 2016 til 155,5 mio. kr. ultimo 2017. Dermed er målsætningen om en gennemsnitlig likviditet på minimum 80 mio. kr. overholdt - ligesom Direktionens anbefaling om en gennemsnitlige likviditet på 120 mio. kr. opnås. Det skal understreges, at godt 70 mio. kr. af kassebeholdningen i 2017 har været reserveret til frigivne drifts- og anlægsoverførsler fra 2016.

Stigningen i den gennemsnitlige likviditet sker med baggrund i en opsparing i regnskabsåret 2017 på 35,5 mio. kr. Dermed er opsparingen 62,1 mio. kr. højere end i det korrigerede budget, hvor der var indregnet et forbrug af likvide midler på 26,6 mio. kr. Ud over mindre forbrug på drifts- og anlægsudgifterne på i alt 47,8 mio. kr. er årets opsparing påvirket af et mindre forbrug på indskud i landsbyggefonden, hvor udbetaling af kommunale tilskud til vedtagne byggerier er blevet forskudt til efterfølgende regnskabsår, øget momsrefusion samt en mindre låneoptagelse.

Direktionen vil også i 2018 have stor opmærksomhed på likviditeten og arbejde for at likviditeten fastholdes på et niveau, således at Frederikshavn Kommune har så robust en likviditet, at det muligt for kommunens økonomi at modstå uforudsete påvirkninger, uden at der af den grund straks må justeres i drifts- og anlægsbudgettet.

Direktionen noterer sig, at overskuddet på den ordinære drift i regnskab 2017 er stort nok til at dække udgifterne til de skattefinansierede anlæg og afdrag på den langfristede gæld. Overskuddet på den ordinære drift overstiger disse to poster med 37,2 mio. kr.

En afgørende forudsætning for det gode regnskabsresultat og overholdelsen af kommunens økonomiske målsætninger har været, at Økonomiudvalget og fagudvalgene har styret deres udgifter inden for deres overordnede rammer og dermed bidraget væsentligt til, at Frederikshavn Kommune realiserer et flot samlet regnskabsresultat for 2017, hvor det ordinære driftsresultat er meget tilfredsstillende.

I 2016 var Frederikshavn Kommune udfordret på budgetoverholdelsen på 2 store serviceområder; ældreområdet og familieområdet. Direktionen kan med tilfredshed konstatere, at de i al væsentlighed har kunnet styre deres udgifter i 2017 inden for det korrigerede budget. Det er 2 store udgiftsområder i det kommunale budget, hvorfor det er af afgørende betydning for den samlede budgetoverholdelse, at disse områder budgetoverholder. Der er i begge områder gjort en stor arbejdsindsats ift. at kombinere opgaveløsningen over for områdernes borgere med økonomistyringen på området. Direktionen anser det for essentielt og for at være et grundlæggende vilkår for den kommunale serviceproduktion, at den faglige opgaveløsning kombineres med en høj grad af økonomisk bevidsthed og økonomisk styring.

Der har dog også været udfordringer i regnskabsåret.

Skoleområdet set under ét har ikke overholdt deres budget i 2017, og regnskabsresultatet for skoleområdet viser et underskud på 7,1 mio. kr. Direktionen vil derfor have et særligt fokus på skoleområdets budgetoverholdelse i 2018.

Arbejdsmarkedsområdet kommer ud af regnskabsår 2017 med et mindre forbrug på 4,0 mio. kr. Hvis man i vurderingen af regnskabsresultatet tager højde for, at midtvejsreguleringen af området (som kun blev delvist udmøntet i Frederikshavn Kommune) og at der forventes en efterregulering af beskæftigelsesområdet, så udviser Arbejdsmarkedsområdet et merforbrug på 14,1 mio. kr. Da kommunerne ikke er blevet modregnet for midtvejsreguleringen på 12,7 mio. kr. for Frederikshavn Kommuner bliver likviditetsvirkningen af regnskabsresultatet på 1,4 mio. kr. Direktionen er opmærksom på de udfordringer Frederikshavn Kommune har på arbejdsmarkedsområdet. Det overordnede budgettildelingsprincip på arbejdsmarkedsområdet i Frederikshavn Kommune er, at budgettet tilpasses udviklingen på landsplan og dermed den finansiering som kommunerne får til overførselsudgifterne. Arbejdsmarkedsområdets opgave er så at sikre budgetoverholdelse på et lokalt arbejdsmarked, hvor der ikke er helt de samme jobmuligheder som gennemsnittet på landsplan. Direktionen har et bredt fokus på de muligheder, der findes i både den kommunale organisation og i det lokale arbejdsmarked for at lykkes med at øge beskæftigelsen blandt kommunens borgere.

Kommunernes 2017-budgetter blev lavet således, at kommunerne under ét overholdt servicerammen og Frederikshavn Kommune bidrog til denne overholdelse. På regnskabsiden er der sanktioner vedr. overholdelse af serviceudgifterne. Frederikshavn Kommune overskrider sin serviceramme i regnskab 2017 med 15,0 mio. kr. Direktionen vil også fremover følge udviklingen i serviceudgifterne tæt. De foreløbige opgørelser fra KL viser, at kommunerne samlet set holder sig under servicerammen, og dermed forventes der ikke at blive iværksat regnskabssanktioner over for kommunerne.

### Overførsler til 2018

De samlede overførsler på driften fra 2017 til 2018 udgør netto et mindreforbrug på 17,4 mio. kr. For hele kommunen overføres og frigives der dermed netto 13,8 mio. kr. til øget forbrug i 2018. Det resterende beløb – et mindreforbrug - på netto 3,7 mio. kr. overføres til bankbøgerne.

Efter opgørelse af overførselsadgangen, herunder centrenes indstillinger til overførsler, er der et samlet overskud på 16,6 mio. kr. som centrene stiller til rådighed for det kommunale fællesskab. Direktionen foreslår, at 0,8 mio. kr. heraf anvendes ombygning af byrådssalen og indgangspartiet på Sæby Rådhus. De resterende 15,8 mio. kr. foreslår Direktionen anvendt til at nedbringe den gæld der står på først og fremmest skoleområdet og dernæst familieområdets bankbøger. Disse 2 områders gæld udgør i al væsentlighed den samlede gæld på bankbøgerne for hele kommunen. Gælden for disse område har en størrelse, der gør, at det ikke er realistisk at tro, at områderne kan afdrage den inden for en overskuelig tidshorizont. Det er samtidig Direktionens vurdering, at det politiske fokus, der har været og er på skoleområdet og familieområdet betyder, at det ikke er i overensstemmelse med de politiske prioriteringer, at pålægge disse områder yderligere sparekrav for at afdrage på områdernes gæld.

Direktionen er opmærksom på, at den afsatte pulje til reservation af serviceramme i 2018 er på 19 mio. kr. Dermed kan de overførte og frigjorte beløb på 13,7 mio. kr. finansieres af puljen.

### Fremtiden

Likviditeten lever op til den politiske målsætning, og til Direktionens anbefaling om, at likviditeten bør være på et niveau på ca. 2.000 kr. pr. indbygger svarende til 120 mio. kr. Gennemsnitsniveauet på landsplan ligger på over 7.896 kr. pr. indbygger. Frederikshavn Kommune vil således fortsat være blandt de 10 kommuner i Danmark, som har den laveste likviditet. Ønsket om at have et niveau på 120 mio. kr. i gennemsnitslikviditet har til formål at give en større handlefrihed og en nødvendig modstandsdygtighed overfor udsving i både finansieringssiden og udgiftssiden.

I den forbindelse er der flere forhold, som Direktionen er særligt opmærksom på;

Hvert år sker der en overførsel af midler fra det ene regnskabsår til det næste. Opgørelsen af overførslerne fra 2017 til 2018 betyder, at 58,2 mio. kr. af kassebeholdningen skal betragtes som "reserveret" til finansiering af frivillige drifts- og anlægsoverførsler fra regnskab 2017. Der vil forventeligt også være en overførsel fra regnskab 2018 til 2019, som skaber likviditet i budgettet for 2018.

Frederikshavn Kommunes likviditet var ved udgang af 2017 på 155,5 mio. kr. Dermed opnås målsætningen på 80 mio. kr. og Direktionens målsætning på 120 mio. kr.

De foreløbige opgørelser over kommuners samlede anlægsforbrug for 2017 tyder på, at der vil blive et større merforbrug i forhold til den aftalte anlægsramme for 2017. Der er ikke sanktioner fra regeringen side

overfor kommunerne ved et merforbrug i 2017 i forhold til den aftalte anlægsramme. Derimod kan et merforbrug få konsekvenser for økonomiaftalen for 2019, hvor det må forventes, at regeringen kan/vil indføre sanktioner ved overskridelse af anlægsrammen i lighed med de sanktioner, som er gældende ved overskridelse af servicerammen. I lyset af det pres, der i disse år er på det kommunale anlægsområde, kan indførelse af sanktioner på anlægsområdet udgøre en risiko også for Frederikshavn Kommune. Direktionen har arbejdet med at reducere anlægsoverførslerne fra 2017 mest muligt, således at der overføres 23,6 mio. kr. hvoraf 17,8 mio. kr. er med forbrugsmulighed. Direktionen vil fortsætte dette fokus i 2018 således, at overførslerne til 2019 på anlægsområdet reduceres mest muligt.

2017 blev et år hvor det blev besluttet at iværksætte store investeringer både på Frederikshavn Havn og Skagen Havn. Det maritime område er et af Frederikshavn Kommunes vækstspor, og Frederikshavn Kommune bakker derfor også op om disse investeringer. Kommunen står bl.a. bag finansieringen ved at garantere for lånene til projekterne. Allerede i dag er kommunens havne en vigtig faktor i kommunens erhvervsliv og de havnerelaterede erhverv betyder meget for kommunen. Det er Direktionens overbevisning, at den store satsning i udbygning af havnene er af stor betydning for udviklingen af lokalområdet og dets muligheder for at fastholde udvikling og jobmuligheder og dermed gode livsbetingelser for borgerne i Frederikshavn Kommune. Samtidig er det af afgørende betydning, at der sikres fortsat tilvækst af arbejdspladser for at fremme bosætningen. Direktionen vil derfor fortsat arbejde på, at kommunens havne får gode muligheder for at udvikle sig og til at kunne tiltrække virksomheder og nye aktiviteter. I den forbindelse vil Direktionen arbejde på at den nødvendige arbejdskraft vil kunne findes. Det skal ske både gennem arbejdsmarkedsmæssige tiltag men også gennem uddannelse – både i form af efteruddannelse af voksne og gennem uddannelse af kommunens børn og unge.

Regeringen arbejder med en justering af udligningssystemet, som er planlagt at skulle få virkning fra næste budgetår – 2019. Finansieringsudvalget har fremlagt sin rapport i februar 2018. Der er fremlagt 5 modeller, hvor der er 2 store ændringer; en justering af udligningen vedrørende flygtninge og en indarbejdelse af beskæftigelsestilskuddet for dagpengemodtagere i tilskuds- og udligningssystemet. Dertil kommer indførelsen af en række nye kriterier til udmåling af tilskuds- og udligningsbeløbene samt justering af en række af de nuværende kriterier. Direktionen må konstatere, at det indtil videre ikke ser ud til, at justeringen vil give øgede midler til Frederikshavn Kommune. Tværtimod er der en stor risiko for, at den kommende justering af udligningssystemet kommer til at koste Frederikshavn Kommune større millionbeløb. Det endelige udfald afhænger imidlertid af de igangværende politiske forhandlinger. Det er Direktionens vurdering, at udfaldet af disse forhandlinger vil kunne få betydning for Frederikshavn Kommunes økonomi allerede fra budget 2019, men at det også vil blive nødvendigt at analysere den kommende justering af tilskuds- og udligningssystemets virkning for Frederikshavn Kommune på længere sigt. Det er derfor et fokusområde for Direktionen at få indarbejdet den kommende justering af tilskuds- og udligningssystemets virkninger rettidigt og så skånsomt som muligt i de kommende års budgetter.

Direktionen den 10. april 2018.

	Regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Oprindeligt budget 2017	Regnskab 2016
<i>Positive tal angiver udgift Negative tal angiver indtægt</i>				
<b>A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>				
<b>Indtægter:</b>				
Skatter .....	-2.702.651	-2.702.384	-2.702.275	-2.715.300
Generelle tilskud (inkl. momsrefusion) .....	-1.243.085	-1.237.561	-1.220.845	-1.174.104
<b>Indtægter i alt .....</b>	<b>-3.945.737</b>	<b>-3.939.944</b>	<b>-3.923.119</b>	<b>-3.889.404</b>
<b>Driftsudgifter: (ekskl. forsyningsvirksomheder)</b>				
Pulje til reservation af servicerammen .....	0	0	15.000	-3.135
Økonomiudvalget .....	460.983	467.013	457.912	434.854
Arbejdsmarkedsudvalget .....	947.007	952.874	962.525	897.020
Socialudvalget .....	877.391	884.269	875.149	874.303
Sundhedsudvalget .....	331.226	340.583	342.977	335.022
Børne- og Ungdomsudvalget .....	838.675	817.546	823.292	886.506
Kultur og Fritidsudvalget .....	229.021	235.257	223.108	223.255
Teknisk Udvalg .....	56.458	57.738	58.894	59.066
Plan- og Miljøudvalget .....	-2.463	-2.463	0	1.601
<b>I alt .....</b>	<b>3.738.298</b>	<b>3.752.818</b>	<b>3.758.858</b>	<b>3.708.492</b>
<b>Renter m.v. ....</b>	<b>11.157</b>	<b>11.935</b>	<b>12.135</b>	<b>12.020</b>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED .....</b>	<b>-196.281</b>	<b>-175.191</b>	<b>-152.126</b>	<b>-168.892</b>
	Overskud	Overskud	Overskud	Overskud
<b>Anlægsudgifter</b> (ekskl. forsyningsvirksomheder)				
Økonomiudvalget .....	43.068	62.686	21.813	40.966
Arbejdsmarkedsudvalget .....	0	0	0	27
Socialudvalget .....	0	3.331	341	5.909
Sundhedsudvalget .....	1.156	2.513	1.090	1.559
Børne- og Ungdomsudvalget .....	8.567	9.750	7.376	11.696
Kultur og Fritidsudvalget .....	3.818	5.263	3.018	3.598
Teknisk Udvalg .....	43.159	54.899	42.823	54.258
Plan- og Miljøudvalget .....	1.590	-3.774	488	6.537
<b>I alt .....</b>	<b>101.358</b>	<b>134.669</b>	<b>76.949</b>	<b>124.550</b>
<b>A. RESULTAT -SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE .....</b>	<b>-94.923</b>	<b>-40.522</b>	<b>-75.178</b>	<b>-44.342</b>
	Overskud	Overskud	Overskud	Overskud
<b>B. RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER .....</b>	<b>-81</b>	<b>503</b>	<b>503</b>	<b>-460</b>
<b>C. RESULTAT I ALT (A + B) .....</b>	<b>-95.004</b>	<b>-40.019</b>	<b>-74.674</b>	<b>-44.802</b>
	Overskud	Overskud	Overskud	Overskud

<i>Positive tal angiver udgift Negative tal angiver indtægt</i>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Korrigeret budget 2017</b>	<b>Oprindeligt budget 2017</b>	<b>Regnskab 2016</b>
<b>Likvid beholdning primo året</b>	<b>-30.118</b> <small>Negativ beholdn</small>	<b>-30.118</b> <small>Negativ beholdn</small>	<b>-303</b> <small>Negativ beholdn</small>	<b>-36.288</b> <small>Negativ beholdn</small>
<b>TILGANG AF LIKVIDE AKTIVER:</b>				
Årets resultat .....	-95.004	-40.019	-74.674	-44.804
Optagne lån .....	-20.000	-34.404	-15.296	-50.000
Øvrige balanceforskydninger .....	0	0	0	0
<b>I alt .....</b>	<b>-115.004</b>	<b>-74.423</b>	<b>-89.970</b>	<b>-94.804</b>
<b>ANVENDELSE AF LIKVIDE AKTIVER:</b>				
Årets resultat .....	0	0	0	0
Afdrag på lån (langfristet gæld) .....	72.324	72.365	73.015	68.963
Øvrige balanceforskydninger .....	7.177	28.634	13.701	20.427
<b>I alt .....</b>	<b>79.501</b>	<b>100.999</b>	<b>86.716</b>	<b>89.390</b>
<b>ÆNDRINGER AF LIKVIDE AKTIVER.....</b>	<b>35.502</b> <small>Opsparing</small>	<b>-26.575</b> <small>Forbrug</small>	<b>3.255</b> <small>Opsparing</small>	<b>5.414</b> <small>Opsparing</small>
<b>Likvid beholdning udltimo året før kursregulering</b>	<b>5.384</b>	<b>-56.694</b>	<b>2.952</b>	<b>-30.874</b>
Kursregulering m.v. af likvide aktiver	911			754
<b>Likvid beholdning ultimo året</b>	<b>6.295</b>	<b>-56.694</b>	<b>2.952</b>	<b>-30.120</b>
	<small>Positiv beholdn</small>	<small>Negativ beholdn</small>	<small>Positiv beholdn</small>	<small>Negativ beholdn</small>



	Regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Oprindeligt budget 2017	Regnskab 2016
<i>Positive tal angiver udgift</i> <i>Negative tal angiver indtægt</i>				
<b>FINANSIERINGSBEHOV:</b>				
<b>A. Driftsvirksomhed:</b>	<b>3.738.217</b>	<b>3.753.322</b>	<b>3.759.361</b>	<b>3.708.031</b>
Serviceudgifter .....	2.589.679	2.589.346	2.578.898	2.548.631
Aktivitetsbestemt medf. af sundhed.....	206.651	204.782	208.614	210.192
Driftsudgifter vedr. ældreboliger.....	5.471	6.453	6.528	6.912
Indtægter fra den centrale ref. ordning.....	-34.335	-27.925	-24.668	-31.212
Overførsler .....	840.712	856.000	870.190	838.762
Forsikrede ledige .....	128.661	123.000	118.131	133.875
Takstfinansieret .....	1.378	1.667	1.669	872
<b>B. Anlægsvirksomhed:</b>	<b>101.358</b>	<b>134.669</b>	<b>76.949</b>	<b>124.549</b>
Bruttoanlægsudgifter .....	114.509	157.670	94.086	136.478
Anlægsindtægter .....	-3.548	-5.814	-1.138	-2.817
Salgsindtægt vedr. jord og bygninger .....	-9.602	-17.188	-16.000	-9.112
<b>C. Renter - netto .....</b>	<b>11.157</b>	<b>11.935</b>	<b>11.935</b>	<b>12.020</b>
<b>D. Balanceforskydninger:</b>	<b>7.177</b>	<b>28.634</b>	<b>13.701</b>	<b>20.427</b>
Indskud i Landsbyggefonden .....	7.821	31.726	16.500	-1.255
Frigivelse af deponerede beløb .....	-4.717	-4.717	-1.858	-1.858
Andre langfristede udlån og tilgodeh. ....	-5.354	495	-1.072	-3.254
Øvrige balanceforskydninger .....	9.428	1.131	131	26.794
<b>E. Afdrag på lån .....</b>	<b>72.324</b>	<b>72.365</b>	<b>73.015</b>	<b>68.963</b>
<b>F. Generelle tilskud og udligning .....</b>	<b>-1.243.085</b>	<b>-1.237.561</b>	<b>-1.220.845</b>	<b>-1.174.104</b>
<b>FINANSIERINGSBEHOV I ALT</b>	<b>2.687.149</b>	<b>2.763.363</b>	<b>2.714.116</b>	<b>2.759.886</b>
<b>FINANSIERING:</b>				
1 Kommuneskat.....	-2.425.801	-2.425.801	-2.425.692	-2.433.271
2 Selskabsskatter .....	-36.027	-36.027	-36.027	-42.914
3 Dødsboskat.....	-1.046	-738	-738	-1.998
4 Grundskyld .....	-234.322	-235.570	-235.570	-232.878
5 Dækningsafgifter .....	-5.456	-4.248	-4.248	-4.239
6 Lånoptagelse .....	-20.000	-34.404	-15.296	-50.000
7 Forbrug/opsparing af likvide midler .....	<b>35.502</b>	<b>-26.575</b>	<b>3.255</b>	<b>5.414</b>
(- = forbrug) (+ = opsparing)				
<b>FINANSIERING I ALT</b>	<b>-2.687.149</b>	<b>-2.763.363</b>	<b>-2.714.316</b>	<b>-2.759.886</b>
<b>BEHOLDNING PRIMO ÅRET</b>	<b>-30.118</b>	<b>-30.118</b>	<b>-303</b>	<b>-36.288</b>
Årets forbrug/opsparing af likvide midler	35.502	-26.575	3.255	5.414
Kursregulering	911			754
<b>BEHOLDNING ULTIMO ÅRET</b>	<b>6.295</b>	<b>-56.694</b>	<b>2.952</b>	<b>-30.120</b>

Frederikshavn Kommune  
Regnskab 2017

Hovedoversigt  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Positive tal angiver udgifter Negative tal angiver indtægter	Regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Oprindeligt budget 2017	Regnskab 2016
<b>A.</b>	<b>Driftsvirksomhed</b>				
	<b>Skattefinansieret drift</b>				
	Pulje til reservation af servicerammen	0	0	15.000	-3.135
	Økonomiudvalget	459.524	465.850	456.746	433.522
	Arbejdsmarkedsudvalget	947.007	952.874	962.525	897.020
	Socialudvalget	877.391	884.269	875.149	874.303
	Sundhedsudvalget	331.226	340.583	342.977	335.022
	Børne- og Ungdomsudvalget	838.675	817.546	823.292	886.506
	Kultur og Fritidsudvalget	229.021	235.257	223.108	223.255
	Teknisk Udvalg	56.458	57.738	58.894	59.066
	Plan- og Miljøudvalget	-2.463	-2.463	0	1.601
	<b>Skattefinansieret ialt</b>	<b>3.736.839</b>	<b>3.751.655</b>	<b>3.757.692</b>	<b>3.707.159</b>
	<b>Takstfinansieret</b>				
	Tjenestemandspensioner (ØK udv)	1.459	1.163	1.166	1.332
	Renovation	-81	503	503	-460
	<b>Takstfinansieret ialt</b>	<b>1.378</b>	<b>1.666</b>	<b>1.669</b>	<b>872</b>
<b>A.</b>	<b>Driftsvirksomhed ialt</b>	<b>3.738.217</b>	<b>3.753.321</b>	<b>3.759.361</b>	<b>3.708.031</b>
<b>B.</b>	<b>Anlægsvirksomhed</b>				
	<b>Skattefinansieret anlæg</b>				
	Økonomiudvalget	43.068	62.686	21.813	40.966
	Arbejdsmarkedsudvalget	0	0	0	27
	Socialudvalget	0	3.331	341	5.909
	Sundhedsudvalget	1.156	2.513	1.090	1.559
	Børne- og Ungdomsudvalget	8.567	9.750	7.376	11.696
	Kultur og Fritidsudvalget	3.818	5.263	3.018	3.598
	Teknisk Udvalg	43.159	54.899	42.823	54.258
	Plan- og Miljøudvalget	1.590	-3.774	488	6.537
	<b>Skattefinansieret ialt</b>	<b>101.358</b>	<b>134.669</b>	<b>76.949</b>	<b>124.550</b>
	<b>Takstfinansieret</b>				
	Renovation	0	0	0	0
	<b>Takstfinansieret ialt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Anlægsvirksomhed ialt</b>	<b>101.358</b>	<b>134.669</b>	<b>76.949</b>	<b>124.550</b>
<b>C.</b>	<b>Renter</b>	<b>11.157</b>	<b>11.935</b>	<b>12.135</b>	<b>12.020</b>
<b>D.</b>	<b>Balanceforskydninger</b>				
	Forøgelse af likvide aktiver	35.502	0	3.255	5.414
	Øvrige balanceforskydninger	7.177	28.634	13.701	20.427
<b>D.</b>	<b>Balanceforskydninger ialt</b>	<b>42.679</b>	<b>28.634</b>	<b>16.956</b>	<b>25.841</b>
<b>E.</b>	<b>Afdrag på Lån</b>	<b>72.324</b>	<b>72.365</b>	<b>73.015</b>	<b>68.963</b>
	<b>Total ( A + B + C + D + E )</b>	<b>3.965.736</b>	<b>4.000.924</b>	<b>3.938.415</b>	<b>3.939.404</b>
<b>F.</b>	<b>Finansiering</b>				
	Forbrug af likvide midler	0	-26.575	0	0
	Tilskud og udligning	-1.243.085	-1.237.561	-1.220.845	-1.174.104
	Optagne lån	-20.000	-34.404	-15.296	-50.000
	Skatter	-2.702.651	-2.702.384	-2.702.275	-2.715.300
<b>F.</b>	<b>Finansiering ialt</b>	<b>-3.965.736</b>	<b>-4.000.924</b>	<b>-3.938.416</b>	<b>-3.939.404</b>

		Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>		<b>4.951.290</b>	<b>-4.951.290</b>	<b>4.673.295</b>	<b>-4.673.295</b>	<b>47.763</b>	<b>-47.763</b>
<b>1</b>	<b>Drift</b>	<b>4.611.740</b>	<b>-521.130</b>	<b>4.407.229</b>	<b>-309.790</b>	<b>-205</b>	<b>-5.806</b>
<b>00</b>	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	<b>89.706</b>	<b>-19.129</b>	<b>83.240</b>	<b>-10.648</b>	<b>-1.551</b>	<b>493</b>
0022	Jordforsyning	727	-2.602	1	-1.261	3	217
0025	Faste ejendomme	12.673	-5.698	11.199	-4.735	635	239
0028	Fritidsområder	17.532	-191	15.053	-211	-214	1
0032	Fritidsfaciliteter	29.827	-5.083	29.688	-4.442	-23	37
0038	Naturbeskyttelse	3.409	-2.702	4.566		-2.479	
0048	Vandløbsvæsen	6.950	-112	6.404		-81	
0052	Miljøbeskyttelse m.v.	629		851		708	
0055	Diverse udgifter og indtægter	2.187	-2.657			85	
0058	Redningsberedskab	15.770	-84	15.478	0	-185	
<b>01</b>	<b>Forsyningsvirksomheder m.v.</b>	<b>69.669</b>	<b>-69.750</b>	<b>69.198</b>	<b>-68.694</b>		
0122	Forsyningsvirksomheder	963	-963	2.545	-2.545		
0138	Affaldshåndtering	68.707	-68.787	66.653	-66.150		
<b>02</b>	<b>Transport og infrastruktur</b>	<b>80.394</b>	<b>-33.086</b>	<b>55.808</b>	<b>-10.839</b>	<b>-2.101</b>	<b>59</b>
0222	Fælles funktioner	24.748	-25.505	382	-4.864	269	38
0228	Kommunale veje	30.308	-199	35.503	1.060	-2.348	-4
0232	Kollektiv trafik	18.476	-241	12.823		-149	
0235	Havne	6.862	-7.141	7.100	-7.035	128	25
<b>03</b>	<b>Undervisning og kultur</b>	<b>682.483</b>	<b>-58.504</b>	<b>655.862</b>	<b>-39.175</b>	<b>4.271</b>	<b>198</b>
0322	Folkeskolen m.m.	555.478	-46.557	535.573	-30.297	311	126
0330	Ungdomsuddannelser	22.155	-428	19.531		-1.106	
0332	Folkebiblioteker	26.911	-1.093	26.116	-938	291	3
0335	Kulturel virksomhed	43.217	-7.551	39.755	-3.747	4.255	54
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	34.721	-2.875	34.886	-4.193	520	14
<b>04</b>	<b>Sundhedsområdet</b>	<b>295.711</b>	<b>-1.354</b>	<b>303.970</b>	<b>-429</b>	<b>-1.480</b>	<b>2</b>
0462	Sundhedsudgifter m.v.	295.711	-1.354	303.970	-429	-1.480	2
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>2.924.857</b>	<b>-298.878</b>	<b>2.787.733</b>	<b>-168.702</b>	<b>-1.793</b>	<b>-87</b>
0525	Dagtilbud til børn og unge	252.355	-57.875	252.023	-52.603	-2.103	191
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	192.887	-21.433	150.769	-798	-4.600	56
0532	Tilbud til ældre og handicappede	963.828	-133.549	899.710	-89.828	12.749	328
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	167.057	-17.380	166.908	-4.881	-1.767	22
0546	Tilbud til udlændinge	54.674	-27.194	54.458	-5.802	5	-737
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	355.443	-11.293	345.761	-9.354	-9.125	34
0557	Kontante ydelser	503.897	-3.289	506.413	-4.529	-698	16
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	319.294	-11.295	299.275	-905	24	3
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	113.421	-15.359	111.022		3.220	
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	2.001	-211	1.394		502	
<b>06</b>	<b>Fællesudgifter og administration m.v</b>	<b>468.919</b>	<b>-40.428</b>	<b>451.419</b>	<b>-11.303</b>	<b>2.449</b>	<b>-6.471</b>
0642	Politisk organisation	12.623	-1.060	12.282		1.553	-1.001
0645	Administrativ organisation	387.761	-21.793	378.648	-10.633	12.774	-5.471
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	16.004	-541	15.231		660	
0652	Lønpuljer m.v.	52.532	-17.034	45.258	-670	-12.538	1
<b>2</b>	<b>Statsrefusion</b>	<b>2</b>	<b>-352.394</b>		<b>-338.077</b>		<b>-29</b>
<b>00</b>	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>		<b>-633</b>				
0025	Faste ejendomme		-633				
<b>03</b>	<b>Undervisning og kultur</b>	<b>2</b>	<b>-972</b>		<b>-1.514</b>		<b>-0</b>
0335	Kulturel virksomhed	2	-972		-1.514		-0
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>		<b>-350.790</b>		<b>-336.563</b>		<b>-29</b>
0522	Central refusionsordning		-34.335		-24.668		-3
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov		-4.431		-323		

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0538 Tilbud til voksne med særlige behov		-3.625		-4.460		
0546 Tilbud til udlændinge		-20.112		-17.784		-2
0548 Førtidspensioner og personlige tillæg		-7.113		-7.109		-1
0557 Kontante ydelser		-104.232		-115.053		-7
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger		-133.265		-114.900		-11
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger		-43.675		-52.267		-5
<b>3 Anlæg</b>	<b>114.509</b>	<b>-13.150</b>	<b>94.086</b>	<b>-17.138</b>	<b>63.584</b>	<b>-5.864</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	<b>25.418</b>	<b>-12.343</b>	<b>18.771</b>	<b>-17.138</b>	<b>11.658</b>	<b>-5.864</b>
0022 Jordforsyning	3.385	-3.090		-16.000		765
0025 Faste ejendomme	15.684	-7.211	14.026	-1.138	7.711	-5.265
0028 Fritidsområder	592		592			
0032 Fritidsfaciliteter	3.343		2.971		503	
0038 Naturbeskyttelse	1.245	-1.439	1.182		2.227	-1.365
0055 Diverse udgifter og indtægter	1.169	-604			1.218	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	<b>40.620</b>		<b>41.348</b>		<b>5.215</b>	
0228 Kommunale veje	37.334		37.707		905	
0235 Havne	3.286		3.641		4.311	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	<b>21.165</b>	<b>-100</b>	<b>15.328</b>		<b>7.129</b>	
0322 Folkeskolen m.m.	17.827		14.502		6.517	
0332 Folkebiblioteker	324				300	
0335 Kulturel virksomhed	3.014	-100	826		312	
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.						
<b>04 Sundhedsområdet</b>	<b>1.156</b>		<b>1.090</b>		<b>1.715</b>	
0462 Sundhedsudgifter m.v.	1.156		1.090		1.715	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>21.987</b>		<b>14.383</b>		<b>23.755</b>	
0525 Dagtilbud til børn og unge	20.409		14.042		12.434	
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	190					
0532 Tilbud til ældre og handicappede	776		341		9.622	
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	612				1.699	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	<b>4.162</b>	<b>-707</b>	<b>3.166</b>		<b>14.111</b>	
0645 Administrativ organisation	4.726	-707	1.985		11.042	
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	-565	0	1.181		3.070	
<b>4 Renter</b>	<b>17.782</b>	<b>-6.624</b>	<b>17.526</b>	<b>-5.391</b>	<b>-200</b>	
<b>07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.</b>	<b>17.782</b>	<b>-6.624</b>	<b>17.526</b>	<b>-5.391</b>	<b>-200</b>	
0722 Renter af likvide aktiver	56	-1.749		-400		
0728 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt		-57		-300		
0732 Renter af langfristede tilgodehavender		-398		-691		
0735 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomhed		12	15			
0751 Renter af kortfristet gæld til staten						
0752 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	79		300			
0755 Renter af langfristet gæld	17.097		17.181		-200	
0758 Kurstab og kursgevinster	550	-4.433	30	-4.000		
<b>5 Balanceforskydninger</b>	<b>76.752</b>	<b>-34.072</b>	<b>17.863</b>	<b>-907</b>	<b>-14.897</b>	
<b>08 Balanceforskydninger</b>	<b>76.752</b>	<b>-34.072</b>	<b>17.863</b>	<b>-907</b>	<b>-14.897</b>	
0822 Forskydninger i likvide aktiver	35.502		3.255		-29.830	
0825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	8.854					
0828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	47.683	-4.871				
0832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-2.224		14.608		14.933	
0842 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-2.044					
0845 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater		964				

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
0851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten		-8		-907		
0852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-11.020	-30.158				
<b>6 Afdrag på lån og lea</b>	<b>72.324</b>		<b>73.015</b>		<b>-650</b>	
<b>08 Balanceforskydninger</b>	<b>72.324</b>		<b>73.015</b>		<b>-650</b>	
0855 Forskydninger i langfristet gæld	72.324		73.015		-650	
<b>7 Finansiering</b>	<b>58.183</b>	<b>-4.023.919</b>	<b>63.576</b>	<b>-4.001.992</b>	<b>131</b>	<b>-36.064</b>
<b>07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.</b>	<b>58.183</b>	<b>-4.003.919</b>	<b>63.576</b>	<b>-3.986.696</b>	<b>131</b>	<b>-16.956</b>
0762 Tilskud og udligning	55.476	-1.293.144	55.236	-1.276.188	240	-16.956
0765 Refusion af købsmoms	-5.417		107			
0768 Skatter	8.124	-2.710.775	8.233	-2.710.508	-109	
<b>08 Balanceforskydninger</b>		<b>-20.000</b>		<b>-15.296</b>		<b>-19.108</b>
0855 Forskydninger i langfristet gæld		-20.000		-15.296		-19.108

# Økonomiudvalget

Regnskab 2017



EMN-2017-02815  
DOK ID 2169160  
08.01.2018/Jens Christian  
Knudsen

1	Indledning.....	3
2	Skema i hovedtal.....	4
3	Teknisk Regnskabsforklaring.....	5
4	Økonomiudvalgets overførselsadgang.....	8
5	Anlæg.....	10
6	Køb og Salg af Jord og Ejendomme 2017.....	12
7	Årsberetninger.....	13
	7.1 Kommunaldirektøren.....	13
	7.2 Direktørområde for Ledelsessekretariat, Social, Sundhed, Kultur og Fritid.....	19
	7.3 Direktørområde for Ejendomscenteret, IDV, Økonomi og Personale.....	23
	7.4 Direktørområde for Børn, Unge, Familie og Arbejdsmarked.....	32

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

Årsberetningerne omfatter:

- Orientering om regnskabsresultatet
- Anvendelse af overført mindre forbrug eller afvikling af overført merforbrug
- Gennemgang af opnåede resultater i 2017

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

#### Direktionens vurdering af Økonomiudvalgets regnskab 2017

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

Driftsregnskabet i hovedtal (i mio. kr.)

Årets driftsresultat – før bankbøger – blev et mindre forbrug på 2,5 mio. kr.

Når bankbøgerne på 3,5 mio. kr. fra tidligere år indregnes har der været et mindre forbrug ift. det korrigerede budget på 6,0 mio. kr.

Det giver følgende opgørelse af overførselsmulighederne på Økonomiudvalgets område.

Regnskabsmæssigt mindre forbrug	-6,0
Merforbrug fritaget for overførsel	<u>-7,6</u>
Til overførsel jf. Regelsæt for Økonomisk Decentralisering	-13,6

Mindre forbruget indstilles fordelt således:

Udligning til andre formål	5,9
Frigivelse direkte til drift	3,8
Ny bankbog	<u>3,9</u>
I alt fordelt	13,6

År 2017 bar præg af prioritering om budgetoverholdelse. Også i 2017 var der i budgettet en budgettilpasning på 1 %. Der er i 2017 lagt meget arbejde i at sikre en god budgetopfølgning. Dette arbejde har udmøntet sig i to budgetopfølgninger, hvor den seneste pr. 31. august 2017 viste et forventet mindre forbrug på 10,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Driftsområdet, inklusiv bankbøgerne, for 2017 blev et mindre forbrug på 6,0 mio. kr. Årets resultat viser, at centrene er lykkedes med budgetoverholdelse i forhold til nye vilkår og budgetforudsætninger.

En særlig udfordring i 2017 har været området for forsikring som udgør et merforbrug på 8,9 mio. kr. Merforbruget på forsikringsområdet skyldes en ekstraordinær kapitalisering af arbejdsskader fra Arbejdsskadestyrelsen. Se særskilt regnskab for forsikringsområdet for en uddybende forklaring.

Regnskabet viser, at den økonomiske styring af drifts- og anlægsbevillingerne er lykkedes i 2017, og at de akkumulerede effektiviseringskrav og besparelser er opnået.

Anlægsområdet har et korrigeret budget på 62,7 mio. kr., hvoraf 54,1 mio. kr. var med forbrugsmulighed. Regnskab 2017 viser et forbrug på 43,1 mio. kr. Dermed kan opgøres et mindre forbrug på 11,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede anlægsbudget med forbrugsmulighed.



**DRIFT**

netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
Kommunaldirektøren	56.951	57.828	-877
Direktørområder:			
Børn, Unge, Familie og Arbejdsmarked	87.091	89.211	-2.120
Ledelsessekretariatet, Social, Sundhed, Kultur og Fritid	60.149	59.580	569
Ejendomscentret, IDV, Økonomi og Personale	256.793	256.856	-63
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>460.984</b>	<b>463.475</b>	<b>-2.491</b>

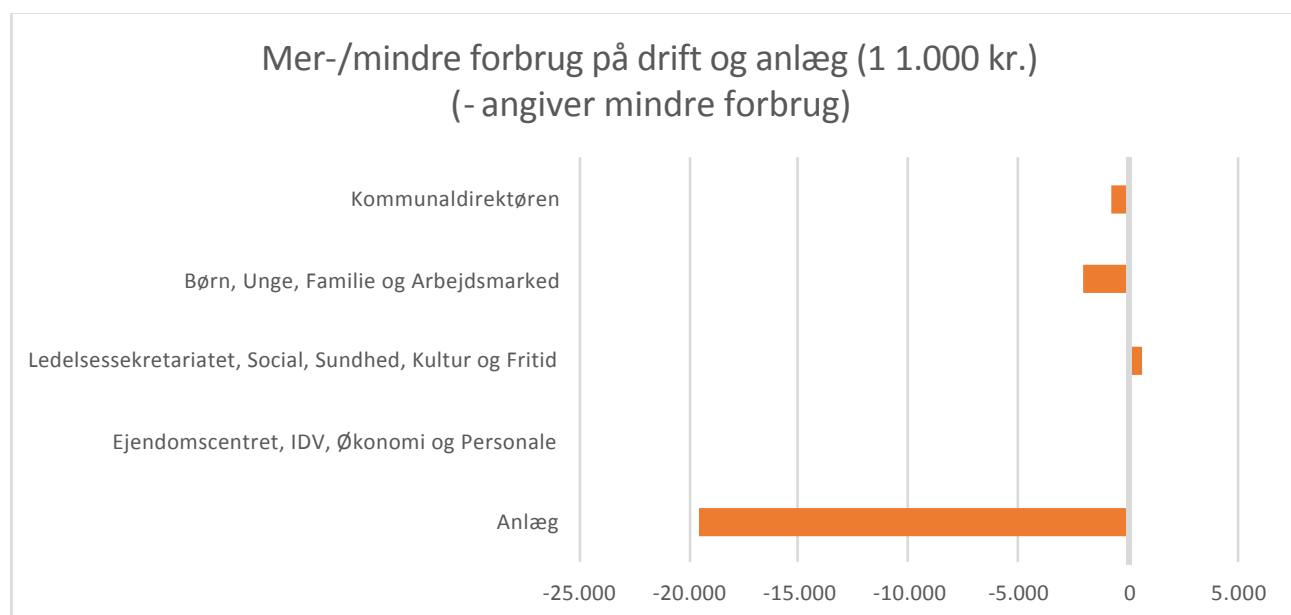
Bankbøger	0	3.538	-3.538
-----------	---	-------	--------

<b>Økonomiudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>460.984</b>	<b>467.013</b>	<b>-6.029</b>
--	----------------	----------------	---------------

<b>Fordeling af udgifterne</b>			
Indenfor ØKD-reglerne	389.729	403.310	-13.581
Udenfor ØKD-reglerne	71.255	63.703	7.552
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>460.984</b>	<b>467.013</b>	<b>-6.029</b>

**ANLÆG**

netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
<b>Anlæg</b>	<b>43.068</b>	<b>62.686</b>	<b>-19.618</b>



Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr 31.8.2017	Faktisk regnskab
457,9	467,0	455,9	461,0

Regnskabsresultatet i forhold til det korrigerede budget 2017

Økonomiudvalgets oprindelige budget blev i regnskabsår 2017 tilrettet med tillægsbevillinger og øvrige omplaceringer fra andre udvalg.

Følgende tabelopstilling viser udviklingen i det korrigerede budget 2017 i forhold til oprindeligt budget 2017.

	Mio. kr.
<b>Oprindelig ramme</b>	<b>457,9</b>
Konvertering af pensionsforsikringspræmie til løn	-0,1
Prisfastsættelse af lejeaftaler for mobilmaster	0,2
ØKD – frigivet beløb	2,6
ØKD – overført til bankbøger	3,8
Bevillingsændring 26.04 – overført fra BUU til ØU	1,0
Bevillingsændring 26.04 – overført fra ØU anlæg til ØU drift	0,7
PL-skøn	-1,6
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	-0,4
Bevillingsændring 30.08 – Midtvejsregulering 2017	0,6
Bevillingsændring 30.08 – Forandring i fællesskab	1,1
Bevillingsændring 30.08 – Businesscase	0,2
Bevillingsændring 30.08 – Investering i grafikafdelingen	-0,2
Bevillingsændring 01.11 – overført fra AMU til ØU	1,3
Intern finansiering	0,1
Diverse	-0,2
<b>Økonomiudvalgets korrigerede budget</b>	<b>467,0</b>

Driftsudgifter inkl. bankbøger i korrigeret budget 2017 udgør	467,0 mio. kr.
Regnskabsresultatet for 2017	461,0 mio. kr.
Mindre forbrug i forhold til korrigeret budget	6,0 mio. kr.

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

	Mio kr.
Bankbøger	-3,8
Kontraktmæssige forhold	-3,3
Bygningsdrift, herunder vedligehold og rengøring	-1,5
Midlertidig ansættelse af sagsbehandlere i Center for Arbejdsmarkedet i 2018. Finansiering er sket i 2017.	-1,3
Lønudgifter	-1,1
Energi	-0,9
Tjenestemandspensioner	-0,8
Boligforanstaltninger	-0,6
Valg (ekskl. vederlag)	-0,6
Handicap- og Ældreråd	-0,5
Kommunalbestyrelse, herunder råd og nævn	-0,4
Grafikafdelingen	-0,3
Gebyr for byggesager	-0,3

Barselsudligningsordningen	-0,3
Bygherrerådgivning	-0,3
Investeringspuljen	-0,3
Direktørskifte	3,0
Forsikring	8,9

Regnskabsresultatet i forhold til oprindeligt budget 2017

Driftsudgifter inkl. bankbøger i oprindeligt budget 2017 udgør	457,9 mio. kr.
Regnskabsresultatet for 2017	461,0 mio. kr.
Merforbrug i forhold til oprindeligt budget	3,1 mio. kr.

Forbruget var 3,1 mio. kr. større end det oprindelige budget. Det korrigerede budget var 9,1 mio. kr. større end oprindeligt budget. Det korrigerede budget indeholdt ØKD-midler på 6,4 mio. kr., samt en reduktion af rammen på 1,6 mio. kr. som følge af et ændret pris- og lønskøn.

Budgettet angiver områder med forskellige størrelsesorden af mindre- eller merforbrug i forhold til oprindeligt budget. De væsentligste områder er angivet herunder.

I forhold til det oprindelige budget har området for forsikringer et merforbrug på 7,2 mio. kr. Lønudgiftsområdet har et merforbrug på 2,9 mio. kr. KMD-aftalerne har et mindre forbrug på 2,9 mio. kr. Arbejdsmarkedsområdet viser et mindre forbrug på 2,2 mio. kr. Bygningsdrift under Ejendomscenteret har et mindre forbrug på 1,2 mio. kr. og energiudgifterne udgør et mindre forbrug på 1,5 mio. kr.

Regnskabsresultatet i forhold til det forventede regnskabsresultat pr. 31. august 2017

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 var forventningen et mindre forbrug på 10,0 mio. kr. Resultatet blev et mindre forbrug på 6,0 mio. kr. og dermed et merforbrug på 4,0 mio. kr. end som forventet pr. 31. august 2017.

Nedenfor oprises væsentlige forklaringer på afvigelsen mellem regnskabet og forventningen pr. 31. august 2017.

I Mio kr.	Forventet afvigelse pr. 31. august 2017	Afvigelse ved regnskab	Forskel
Kontraktmæssige forhold	-0,6	-2,9	-2,3
Primært flytning midler fra hovedkonto 5 til 6 – til midlertidig ansættelse på arbejdsmarkedsområdet gældende fra 2018	-0,4	-2,0	-1,6
Bygningsdrift	0	-1,5	-1,5
Energi	-0,3	-0,9	-0,6
Boligforanstaltninger	0	-0,6	-0,6
Ældre- og Handicapråd	0	-0,4	-0,4
Revisionskonto	-0,4	0,1	0,5
Forsikringer	-0,5	8,9	9,4

På anlægsområdet pr. 31. august 2017 var forventningen, at regnskab 2017 ville ende med et mindre forbrug på 11,1 mio. kr. Resultatet blev et mindre forbrug på 19,6 mio. kr. og dermed en forskel på 8,5 mio. kr. Anlægsbudgettet er formindsket med netto 1,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget pr. 31. august 2017.

Mindre forbruget på 8,5 mio. kr. kan primært forklares ved følgende.

I Mio. kr.	Forventet afvigelse pr. 31 august 2017	Afvigelse ved regnskab	Forskel
Ny institution Sættravej	0,0	-2,5	-2,5
Frederikshavn Idrætshal	0,0	-2,2	-2,2
0 – 6 års institution Dybvad Børnehave	0,0	-2,2	-2,2
Pulje til prioritering i by og opland	-1,7	-3,3	-1,6
Heldagsskolen	-2,0	-3,4	-1,4
Energirenoveringer	0,0	-0,9	-0,9
0-6 års institution Hørby Børnehus	-0,5	-1,0	-0,5
Planlagt bygningsvedligeholdelse. inkl. daginst.	-0,1	-0,6	-0,5
Effektiv udnyttelse bygninger og anlæg	0,0	-0,5	-0,5
Køb og Salg	-1,9	-1,6	0,3
Bygninger overgået til projektudvikling	2,2	3,2	1,0
Bygninger til nedrivning	-2,8	-0,2	2,6

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

I Mio. kr.	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse
Tjenestemandspensioner	33,7	32,8	-0,9
Barselsudligningsordning	12,9	12,6	-0,3
Forsikringer	14,9	23,8	8,9
Valg	2,2	2,0	-0,2
<b>Undtagelser i alt</b>	<b>63,7</b>	<b>71,2</b>	<b>7,5</b>

Det fremgår af ovennævnte tabel, at der er et korrigeret budget på 71,2 mio. kr. og et forbrug på 63,7 mio. kr. Merforbruget på 7,5 mio. kr. finansieres af kassen jf. regelsæt om Økonomisk Decentralisering.

<b>ØKONOMIUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>21.813.000</b>
Energilån Heldagsskolen	2.500.000
BYR - 29.03.17 - pkt. 18 Ørnevejen Skole - uforudsete udgifter tilbageført	-2.000.000
BYR - 29.03.17 - pkt. 18 Ørnevejen Skole beløb overført til konto for Køb og Salg	749.795
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD	40.295.293
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Arbejdsklausuler fra ØU anlæg til ØU drift	-50.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Serviceforbedringer af bygninger fra ØU anlæg til ØU drift	-600.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-7.728
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-524.745
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Gebyrfri overnatning for foreninger og klubber	-500.000
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Investering i nye anlæg i grafikafdeling	200.000
BYR - 30.08.17 - pkt. 9 Frigivelse af anlægsbevill. til nedrivning af kommunale bygn.	1.810.210
BYR - 20.12.17 - pkt. 13 Bevill. lån til IF Skjold fra pulje til prioritering i by og opland	-1.000.000
<b>Ny anlægsramme.....</b>	<b>62.685.825</b>

### Kommentarer til anlæg

Der var en korrigeret anlægsramme på 62,7 mio. kr. og et regnskab på 43,1 mio. kr. og dermed en afvigelse på 19,6 mio. kr. Forskellen skyldes primært et væsentligt mindre forbrug Pulje til digitalisering og velfærdsteknologiske tiltag samt udmøntede puljer til digitalisering til centre og afdelinger på i alt 11,3 mio. kr. Derudover udgør Bæredygtigt Børneområde et mindre forbrug på 10,4 mio. kr. Pulje til prioritering i by og opland udgør et mindre forbrug på 3,3 mio. kr.

#### Køb og Salg

Køb og Salg udgør en samlet indtægtsbevilling på 13,1 mio. kr. Der har været nettoudgifter for 1,2 mio. kr. Mindre indtægten opgøres til 14,3 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært:

1. Område for Køb og Salg viser en merindtægt på 1,5 mio. kr., som indstilles overført til nyt anlægsprojekt Byggemodning og Ejendomme.
2. Restkorrigeret budget ved salg af Ørnevejens skole på 13,1 mio. kr. indstilles overført til 2018.
3. Pulje for bygninger til nedrivning viser et mindre forbrug 0,2 mio. kr., som indstilles overført til delprojekt Heldagsskolen på anlægsbevillingen.
4. Køb af Ivar Huitfeldts Vej 4 og Højrupsvvej 2d viser et mindre forbrug på 0,3 mio. kr., som indstilles overført til kassen.
5. Bygninger overgået til projektudvikling viser en mindre indtægt på 3,2 mio. kr., som indstilles overført til 2018.

#### Pulje digitalisering og velfærdsteknologiske tiltag

Det restkorrigerede budget på 7,1 mio. kr. indstilles efterladt i 2017. Derudover indstilles digitaliseringsprojektet på 3,0 mio. kr. overført med forbrugsmulighed til 2018. Projekterne omfatter et compliance modul i Samarbejdsportalen, software robotter, udfasning af KMD sag EDH samt IT-løsninger på omsorgsområdet.

#### IT-løsninger på handicap-/psykiatriområdet samt trænings-/sundhedscentre

Det restkorrigerede budget på 1,5 mio. kr. indstilles efterladt i 2017 med 0,6 mio. kr. Det resterende budget på 0,9 mio. kr. indstilles overført til projektet Pulje Digitaliserings- og velfærdsteknologiske tiltag.

#### Bygninger overgået til projektudvikling

Tomgangsudgifter er oprindeligt budgetteret til 1,5 mio. kr. ved fraflytning. Merforbrug på 4,0 mio. kr. er overført fra regnskabsår 2016. Forbrug i 2017 udgør 0,8 mio. kr. Merforbrug på 3,2 mio. kr. indstilles overført til 2018.

*Bæredygtigt Børneområde*

Der er en bevilling på 32,9 mio. kr., hvoraf 16,9 mio. kr. er overført fra regnskabsår 2016. I 2017 har der været et forbrug på 22,5 mio. kr. Mindre forbruget udgør 10,4 mio. kr., hvoraf mindre forbrug for Heldagsskolen, Dybvad Børnehave og institutionerne på Sættavej udgør i alt 8,1 mio. kr. Mindre forbruget indstilles overført til 2018.

*Frederikshavn Idrætshal*

Bevilling på 2,2 mio. kr. stammer fra overførsel af restbudget fra 2016. Der har været et forbrug på 0,03 mio. kr. Restbudget på 2,2 mio. kr. indstilles overført til 2018.

*Ny Multihal ved Arena Nord*

Indtægtskrav på 2,9 mio. kr. stammer fra overførsel af restbudget fra 2016, med forbrugsmulighed, i forbindelse med verserende voldgiftssager, hvortil der afventes afgørelse fra advokat. Der har været en indtægt på 0,8 mio. kr. Restbudget indstilles overført til 2018 med forbrugsmulighed.

*Pulje til prioritering i by og opland*

Bevilling udgør 4,6 mio. kr. Der har været et forbrug på 1,2 mio. kr. i regnskabsår 2017. Restbudget på 3,3 mio. kr. indstilles overført, hvoraf 0,3 mio. kr. overføres til den disponerede ramme.

*Planlagt bygningsvedligehold*

Bevilling på 5,3 mio. kr. Der har været et forbrug på 4,7 mio. kr. i regnskabsår 2017. Restbudgettet på 0,6 mio. kr. indstilles overført til afsluttede, ikke afregnede, anlægsarbejder.

*Strategisk byudvikling*

Bevilling på 2,3 mio. kr., hvoraf 1,5 mio. kr. er overført fra 2016. Der har været et forbrug på 0,1 mio. kr. i regnskabsår 2017. Budget på 2,0 mio. kr. indstilles overført til projekt Områdefornyelse Frederikshavn Midtby. Fordelingen heraf er: 0,8 mio. kr. i 2019 og 2020, 0,2 mio. kr. i 2021 og 2022. Det resterende budget på 0,2 mio. kr. indstilles bibeholdt på projekt Strategisk byudvikling i overførsel til 2018.

*Investeringer maskinpark – grafik afdeling*

Bevilling på 0,2 mio. kr. Der har ikke været et forbrug i regnskabsår 2017. Budgettet på 0,2 mio. kr. indstilles overført til 2018.

I 2017 har der været solgt ejendomme for brutto 10,0 mio. kr. og købt ejendomme for brutto 2,3 mio. kr. Herunder indgår en byttehandel, hvor dele af vejareal på Vinkelvej byttes lige over med Niels Mørchs Gade 17, begge til en værdi af 1,9 mio. kr.

Området for Køb og Salg udgør en nettoindtægt på 5,8 mio. kr. Udgifter i forbindelse med køb og salg af ejendomme og bygninger udgør 1,9 mio. kr.

Boligsalg

Matr.nr.	Beliggenhed	Areal m2	Bygning m2	Salgssum ekskl. moms
66t Sæby Markjorder	Strandager 11, 9300 Sæby	1.017		300.000
66i Sæby Markjorder	Strandager 1, 9300 Sæby	852		300.000
3eu Østervrå by, Torslev	Bakkevænget 23, 9750 Østervrå	1.042		144.000
3er Østervrå by, Torslev	Bakkevænget 29, 9750 Østervrå	1.192		144.000
Del 109b Sæby Markjorder	Rebslagervej, Sæby	7		5.000
52 bo Skagen Markjorder	Guldmajsvej 12, Skagen	820		500.000

Erhvervssalg

Matr.nr.	Beliggenhed	Areal m2	Bygning m2	Salgssum ekskl. moms
del af 5k og 48c Albæk, Råbjerg	Holger Bechs Vej 1, Albæk	9.096		318.360
1e, 189l Bangsbo m.fl.	Gærumvej 90, Frederikshavn	Ca. 14.800		518.000
Del af 2ac Toftlund	Areal ved Fallavej, Sæby	Ca. 120		6.600
65c Skagen Bygrunde	Hans Baghs Vej 23, Skagen		825	3.500.000
14gx Elling By	Tuenvvej, Elling	3.360		117.600
116b og 116g Skagen Markjorder	Ellehammervej 13	2.903		101.605



Salg - diverse

Matr.nr.	Beliggenhed	Areal m2	Bygning m2	Salgssum ekskl. moms
1d Nr Voerså By	Ny Skovgårdsvej 5 og 7	3.044	261	0
Del af vejareal	Vinkelvej	Ca. 1.500		1.900.000
11d Bangsbo Frederikshavn Jorder	Havbakken 9, Frederikshavn	167		0
23i Gærum By	Nørrelund, Brønderslevvej 97, Gærum	7.438	469	457.000
1aø og del af 1bg Strandby By	Strandvej 2, Strandby	Ca. 2.833	323	630.000
Dele af 57m, 57k Elling By	Tuenvvej, Elling	1.524		36.160
Del af 1gs Sæbygård Hgd.	Sæbygårdvej 28, Sæby	70		14.000
Del af 5a St. Ørtoft	Trafikcenter Sæby Syd 7, Sæby	48		11.040
2by Toftlund Volstrup	Nordens Alle 6, Sæby	6.203	0	248.000
3ef Toftlund Volstrup	Virkelyst 14, Sæby	2.421	0	121.600
3dv Østervrå by, Torslev	Del af friareal mellem Bakkevænget 5 og 7	ca. 20	0	5.000
40aa Ålbæk, Råbjerg	Gårdbovej 6, Ålbæk	667	246	611.100
Del af matr. 7000 CF, Flade, Frederikshavn Jorder	Kertemindegade, Frederikshavn	60		6.900
Del af vejareal	Lars Brandstrups Vej	65	0	5.000

Køb

Matr.nr.	Beliggenhed	Areal	Bygning m2	Købesum ekskl. moms
Kystberigtigelse	Strandby ved Nørrevej	Ca. 10.103		0
Kystberigtigelse	Ålbæk nord for havnen	Ca. 52.000		0
60m Frederikshavn Markjorder	Niels Mørchs Gade 17	2.082		1.900.000
Dele af 57a, 1b og 1s Elling	Tuenvvej, Elling	12.513		420.373

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
Direktørens område	10	48	-38
Udvikling og Erhverv	26.099	26.618	-519
Center for Teknik og Miljø	29.024	29.544	-520
Center for Park og Vej	1.818	1.618	200
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>56.951</b>	<b>57.828</b>	<b>-877</b>

Kommunaldirektørens område har et korrigeret budget på 57,8 mio. kr. Forbruget i 2017 udgør 57,0 mio. kr. Direktørområdet har et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. i 2017.

Direktørområdet har effektueret pulje for budgettilpasning 1 % på 0,6 mio. kr. samt pulje for omprioriteringsbidrag på 0,3 mio. kr.

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Udvikling og Erhverv har i 2017 et samlet mindre forbrug på drift på 0,5 mio. kr. Der er en bankbog med en opsparring på 0,2 mio. kr. Samlet et mindre forbrug på 0,7 mio.kr.

Der er til turisme og erhvervsråd merudgifter på 0,1 mio. kr. som følge af en korrektion af pris- og lønskønnet. Der er et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. vedr. Investeringspuljen. Der er et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. på de administrative konti.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

- 0,1 mio. kr. indstilles overføres til administrative konti på drift i 2018
- 0,4 mio. kr. indstilles overført til ny bankbog i 2018
- 0,2 mio. kr. fra bankbogen indstilles anvendt i 2018 til finansiering af den resterende del af Detailhandelsanalyse.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Nedenfor oplystes de væsentligste projekter, som Udvikling og Erhverv har arbejdet med i 2017.

### Tiltrækningsstrategi

I et tæt samarbejde med Center for Arbejdsmarked har Udvikling og Erhverv stået for udarbejdelsen af kommunens tiltrækningsstrategi. Det overordnede formål med strategien er, at tiltrække kvalificeret arbejdskraft og skabe varig tilknytning gennem bosætning.

### Midtbyudvikling

Som led i at gøre "byerne til lokomotiver" for vækst og udvikling i hele kommunen, arbejder Udvikling og Erhverv sammen med Center for Park og Vej, Center for Teknik og Miljø og Ejendomscenteret med projektet Midtbyudvikling/områdefornyelse i Frederikshavn. Midtbyen skal omdannes til en attraktiv og levende bymidte, der inviter til ophold, beboelse og besøg.

### Vestkystsamarbejde

Frederikshavn Kommune indgår i et partnerskab med de 10 øvrige vestkystkommuner om at skabe vækst og udvikling i turismen langs den jyske vestkyst. I 2017 har Udvikling og Erhverv deltaget i strategiarbejdet for dette nye partnerskab.

### Detailhandelsanalyse

Som grundlag for den fremtidige planlægning for detailhandlen i kommunen udarbejdes der en omfattende detailhandelsanalyse. Som en integreret del af arbejdet er der løbende dialog med detailhandelserhvervet. Analysen, der foretages af eksternt konsulentfirma, er forankret i Udvikling og Erhverv og projektet afvikles i tæt samarbejde med Center for Teknik og Miljø.

### **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Energibyen har et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. samt bankbog med en opsparring på 0,2 mio. kr. Resultatet skyldes primært ekstern finansiering og forskydninger i tidspunktet for udbetaling for projekter, hvor midlerne skal anvendes i 2018 og 2019.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således**

Afdelingen indstiller et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. overført til 2018. Beløbet overføres direkte til drift grundet regel om ekstern finansiering af omkostningsstedets bevilling. Det forventes at der fortsat arbejdes med projekt omkring oprettelse af Center for Bæredygtig Udvikling under Knivholt Hovedgård.

### **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne**

Energibyen flyttede 1. januar 2017 på Knivholt Hovedgård med henblik på at udvikle "Center for Bæredygtig Udvikling" og herunder udvide samarbejde med Aalborg Universitet og virksomhedssamarbejdet.

Der blev oprettet en database med mere end 50 lokale produktions- og rådgivningsvirksomheder inden for energi. Herudover er samarbejdet med Aalborg Universitet blevet intensiveret, idet der ud over Institut for planlægning, nu også samarbejdes med Institut for Energiteknik og institut for læring og filosofi.

Der er indsendt ansøgninger til bl.a. Real Dania med henblik på at få tilskud til etablering af en bygning i tilknytning til Center for Bæredygtig Udvikling. Det kan ikke forventes at få fuld ekstern finansiering til bygningen ved hjælp af eksterne projektmidler. Det oparbejdede mindre forbrug indstilles overført i 2017, således at det kan anvendes som fornøden egenfinansiering af afdelingen.

EU projektet "Infinite" blev afsluttet første halvår 2017. Et andet projekt "Innovate" blev påbegyndt i andet halvår 2017. Afdelingen fokuserer på energirenovering, som nu også inkluderer andelsboligforeninger og ejerlejlighedskomplekser, udover private boliger.

## **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Center for Park og Vej har i 2017 et merforbrug på drift på 0,2 mio. kr.

Der har ekstraordinært været afholdt udgifter til feriepenge på 0,1 mio. for den tidligere centerchef samt afholdt udgifter til konstitueringsbidrag på 0,1 mio. kr.

## **Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således**

Centeret indstiller 0,2 mio. kr. til udligning med mindre forbrug på Økonomiudvalgets øvrige områder.

## **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne**

Der arbejdes videre med implementeringen af "Gi et praj"-løsningen, hvor borgerne kan give Center for Park og Vej et praj via deres smartphone, hvis de støder på huller i vejen eller ødelagte vejskilte. Centeret har til formål, at inddrage borgerne i udviklingen af nye tiltag og aktiviteter og samtidig gøre det nemt for borgerne at komme i kontakt med Center for Park og Vej.

Digital opgavestyling er et vigtigt nyt værktøj i den daglige koordinering og prioritering af opgaver i centeret. Med denne nye digitale platform bliver det enkelt, at planlægge driftsopgaverne blandt driftsmedarbejderne. Det skal sikres, at logistikken omkring udførelsen af driftsopgaverne er enkel og overbliksskabende i forhold til centerets samlede opgaveportefølje.

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Center for Teknik og Miljø har i 2017 et samlet mindre forbrug på drift på 0,5 mio. kr. Bankbogen fra tidligere år er en opsparring på 0,1 mio. kr.

Et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. er på administrative konti for de respektive afdelinger under Center for Teknik og Miljø.

Endvidere er der et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. i projekterne med Landsbyløb og Landdistriktsstrategi, begge under Distriktsudvalget. Overførslen under Distriktsudvalget indstilles flyttet fra drift til anlæg.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

- 0,2 mio. kr. indstilles overført til bankbog i 2018.
- 0,1 mio. kr. indstilles overført til drift under centerchefens område til administrative formål.
- 0,3 mio. kr. fra Distriktsudvalget indstilles overført fra drift til anlæg.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Nedenfor oplystes de væsentligste projekter, som Center for Teknik og Miljø har arbejdet med i 2017.

I budgetforliget for 2017 ønskede man at sætte fokus på erhvervsudviklingen. Det betød bl.a. at man vedtog at der skulle tilføres en personaleressource til byggesagsområdet. Der er pr. 1. januar 2017 ansat en ekstra sagsbehandler til byggesagsområdet. Centeret er ikke tilført den nødvendige bevilling til stillingen. Der har været en ikke ubetydelig vækst i byggesager i forhold til 2016, hvilket har bidraget til en øget indtjening fra byggesags gebyrer.

Der blev truffet beslutning om, at der ikke længere skal være krav om medfinansiering fra LAG, når der skal tildeles landdistriktsudviklingsmidler. Det betyder, at Distriktsudvalget "frit" kan disponere over alle tilskudsmidler, som forvaltes.

Midlerne er blevet brugt i 2017, til følgende projekter:

- LandsbyLøbet i 2017
- SEIF etablering af udendørs park
- Landdistriktsstrategi
- Tillægsansøgning til Shelterplads i Lyngså
- Lege- og hyggeområde, Mølholt
- Havneterrasse og oplevelsesbassin, Strandby
- Flagallé, Lyngså
- Halloween, Ravnhøj
- MTB-spor, Østervrå
- Naturlegeplads, Jerup
- Byinfo-skilte, Kvissel

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
Direktørens område	1.791	1.974	-183
Center for Social- og Sundhedsmyndighed	22.409	23.272	-863
Center for Handicap og Psykiatri	3.922	4.295	-373
Center for Sundhed og Pleje	2.190	2.037	153
Ældrerådet	277	439	-162
Handicaprådet	52	331	-279
Ledelsessekretariatet	29.508	27.232	2.276
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>60.149</b>	<b>59.580</b>	<b>569</b>

Direktørområde Ledelsessekretariatet, Social, Sundhed, Kultur og Fritid har et korrigeret budget på 59,6 mio. kr. Forbruget i 2017 udgør 60,1 mio. kr. Direktørområdet har et merforbrug på 0,6 mio. kr. i 2017.

Direktørområdet har effektueret pulje for budgettilpasning 1 % på 0,6 mio. kr. samt pulje for omprioriteringsbidraget på 0,7 mio. kr.

### **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Det samlede nettobudget på området udgør 12,1 mio. kr. og årets drift i 2017 udgør 11,7 mio. kr. Området viser et mindre forbrug på 0,4 mio. kr.

Området for valg et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. Området for valg er ikke omfattet af overførselsadgangen i henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således**

Afdelingen indstiller 0,1 mio. kr. overført til 2018. Der skal i 2018 udbetales efterlønsvederlag til forhenværende udvalgsformænd.

Det resterende mindre forbrug på 0,1 mio. kr. indstilles anvendt til udligning af merforbrug på Direktionens område.

Mindre forbruget på området for valg indstilles tillagt kassen i henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

### **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne**

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



### **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Det samlede nettobudget for Direktionen udgør 8,0 mio. kr. og årets drift i 2017 udgør 11,0 mio. kr. Området viser et merforbrug på 3,0 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært ekstraordinære udgifter i forbindelse med direktørskifte.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således**

Det forventes ikke, at Direktionen vil have mulighed for at afvikle merforbruget.

Direktionen indstiller merforbruget på 3,0 mio. kr. til udligning på øvrige områder med mindre forbrug på Økonomiudvalgets øvrige centre og afdelinger.

## **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Det samlede nettobudget på Ledelsessekretariatet udgør 7,2 mio. kr. og årets drift i 2017 udgør 6,9 mio. kr. Området viser et mindre forbrug på 0,3 mio. kr.

## **Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således**

I henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering indstiller Ledelsessekretariatet 0,1 mio. kr. overført til 2018. Midlerne skal bl.a. anvendes til flere interne kurser for de administrative medarbejdere. Det resterende mindre forbrug på 0,2 mio. kr. indstilles anvendt til delvis udligning af merforbruget på Direktionens område.

## **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne**

Ledelsessekretariatets kerneopgaver er servicering af borgmester, byråd, udvalg, råd, direktører og direktion, juridisk rådgivning, kommunikation, drift og udvikling af samarbejdsportalen sammen med Center for IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi, samt afholdelse af valg.

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

Ledelsessekretariatet er bindeled mellem den politiske styregruppe og ungebyrådet. I 2017 arbejdede ungebyrådet med energi.

I foråret 2017 startede Poesipark-samarbejdet op med Frederikshavn Kommunes venskabsbyer; Larvik og Borlänge. I november måned åbnede Poesiparken i Frederikshavn.

Igen i 2017 stod Ledelsessekretariatet for standen i festugen i Bremerhaven. Bremerhaven er Frederikshavn Kommunes venskabsby og her blev underskrevet "Letter of intent" mellem Energi byen og Klimastadsbureau i Bremerhaven.

Hvert år står Ledelsessekretariatet for arrangement i forbindelse med juletræet fra Larvik Kommune. Larvik Kommune skænker hvert år et juletræ til Rådhuspladsen i Frederikshavn. I 2017 blev arrangementet igen knyttet sammen med åbningen af Poesiparken og møde om internationalt samarbejde med Larvik og Borlänge.

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgettet i 2017 for Direktørens område samt Social- og Sundhedsområdets administration udgør 31,6 mio. kr. og det faktiske forbrug 30,3 mio. kr.

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

Mindre forbruget for 2017 udgør 1,3 mio. kr., hertil kommer overført mindre forbrug (bankbog) fra 2016 på 0,5 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat for 2017 viser et mindre forbrug på 1,8 mio. kr. Mindre forbruget på det administrative område skyldes primært vakancer i forbindelse med, at medarbejdere har søgt nye udfordringer, længerevarende sygdom.

Vedr. Ældreråd/Handicapråd er der for 2017 et nettobudget på 0,8 mio. kr. Forbruget er opgjort til 0,3 mio. kr. og der er således et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. Hertil kommer overført mindre forbrug (bankbog) fra 2016 på 0,3 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat for 2017 viser et mindre forbrug på 0,8 mio. kr.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Af mindre forbruget på det administrative område på 1,8 mio. kr. indstilles 1,3 mio. kr. til disposition for kommunens samlede likviditet. De resterende midler overføres til 2018 således:

Direktørens område	100.000 kr.
Sundhed og Pleje	100.000 kr.
Handicap og Psykiatri	100.000 kr.
Social- og Sundhedsmyndighed	200.000 kr.

Af mindre forbruget vedr. Ældreråd/Handicapråd på 0,8 mio. kr. stilles 0,7 mio. kr. til disposition for kommunens samlede likviditet. De resterende midler overføres til 2018 således:

Ældreråd	100.000 kr.
Handicapråd	0 kr.

Handicaprådet har på møde d. 29. januar 2018 frasagt sig, at få overført midler fra 2017 til 2018, da der ikke er store projekter i 2018.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
Direktørens område	59	146	-87
Ejendomscentret	70.394	71.099	-705
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi	70.973	73.826	-2.853
HR, Løn og Personale	64.700	67.328	-2.628
Økonomiafdelingen ekskl. Forsikringer	26.907	29.556	-2.649
Forsikringer	23.760	14.901	8.859
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>256.793</b>	<b>256.856</b>	<b>-63</b>

Direktørområde Ejendomscenter, IDV, Økonomi og Personale har et korrigeret budget på 256,9 mio. kr. Forbruget i 2017 udgør 256,8 mio. kr. Direktørområdet har balance mellem forbrug og korrigeret budget.

En væsentlig afvigelse på direktørområdet skyldes forsikringsområdet. Den store budgetoverskridelse skyldes uforudsete udbetalinger af arbejdsskadeerstatninger i 4. kvartal 2017. Arbejdsmarkedets Erhvervssikring, som afgør arbejdsskadesager, har i 2017 specielt beskæftiget sig med gamle erhvervsevnetabssager, hvor der har været en ophobning af sager – nogle helt tilbage til 2003.

Direktørområdet har effektueret pulje for budgettilpasning 1 % på 2,4 mio. kr. samt pulje for omprioriteringsbidraget på 0,9 mio. kr.

**Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Område	Korrigeret budget	Regnskab	Resultat
Økonomiafdelingen	24.131	22.154	-1.977
Forsikring	14.901	23.760	8.859
Diverse tværgående opgaver	5.425	4.752	-672
Bankbog	396	0	-396
<b>I alt</b>	<b>44.853</b>	<b>50.666</b>	<b>5.814</b>

Økonomiafdelingen har et mindre forbrug på 2,0 mio. kr. på de administrative konti. Det skyldes primært, at tilgang af medarbejdere ikke har haft helårsvirkning i lønforbruget. Derudover er forbruget tilpasset 2018-besparelser samt længerevarende sygdomsforløb.

Forsikringsområdet har et merforbrug på 8,9 mio. kr. Merforbruget skyldes en ugunstig skadesudvikling med flere ulykker og uheld end tidligere år samt en kapitalisering af selvforsikrede arbejdsskadesager i særdeleshed. Forsikring er ikke omfattet af overførselsadgangen i henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

Diverse tværgående opgaver dækker hovedsageligt fælles funktioner (fx betalinger til PBS, revision, seddel- og mønthåndtering, kontingent til KL og fælles IT udgifter), driftssikring af boligbyggeri samt byfornyelse. Området har et mindre forbrug på 0,7 mio. kr. Resultatet skyldes et mindre forbrug på fællesområderne på 0,1 mio. kr. samt mindre forbrug på området for boligforanstaltninger på 0,6 mio. kr.

Direktionens initiativpulje under Fælles Funktioner har et restkorrigeret budget på 0,1 mio. kr. Puljen har finansieret Bæredygtigt Fremdrift med 0,3 mio. kr., kantineområdet med 0,5 mio. kr. samt flytteomkostninger i Frederikshavn Rådhus med 0,6 mio. kr.

Mindre forbruget under Boligforanstaltninger skyldes primært tilbagebetaling af kommunalt tilskud, grundet opløsning af Andelsforeningen Skansen.

**Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således**

Økonomiafdelingens mindre forbrug på 2,0 mio. kr. samt ikke forbrugte ØKD-midler på 0,4 mio. kr. indstilles delvist anvendt til udligning af merforbrug på direktørområdet for Ejendomscenteret, IDV, Økonomi og Personale, alternativt i øvrige centre på Økonomiudvalgets område og øvrige tiltag med 1,9 mio. kr.

Det resterende mindre forbrug på 0,5 mio. kr. indstilles anvendt til fortsat vedligeholdelse af drift, herunder investeringer i robotter og andre arbejdstids besparende tiltag.

Forsikringsområdets merforbrug på 8,9 mio. kr. finansieres af kassen i henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

Mindre forbruget på 0,7 mio. kr. under diverse tværgående opgaver indstilles anvendt til udligning af merforbrug i øvrige centre på Økonomiudvalgets område og øvrige tiltag med 0,7 mio. kr.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

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

Samtidig er ledelsesstrukturen i Økonomiafdelingen ændret, idet afdelingen er gået fra 5 til 4 afdelingsledere. Det er vurderingen, at ændringen har fokuseret opgaveløsningen og har bidraget til et bedre overblik.

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

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

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

Også i 2017 er der blevet arbejdet med "indtægtoptimering" eller sagt på en anden måde med at kvalitetssikre de økonomiske processer. Det er sket på områderne med statsrefusion, særligt dyre enkeltsager og på momsområdet.

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

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

(i 1.000 kr.)	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Mer-/Mindre forbrug 2017
Løn- og Personaleafdelingen	13.151	12.311	-839
Administrative elever	3.062	2.410	-652
Barselspulje	12.893	12.601	-292
Forbedret arbejdsmiljø	1.233	1.077	-156
Kommunale fleks- og skånejobs	3.203	3.277	74
AKUT	105	104	-1
Tillidsmænd	-101	0	101
AFU-bidrag	99	72	-27
Tjenestemandspensioner	33.684	32.848	-837
<b>I alt</b>	<b>67.329</b>	<b>64.700</b>	<b>-2.629</b>

Løn og Personaleafdelingen: Mindre forbrug skyldes vakant stilling, barsel og indtægtsgivende virksomhed.

Administrative elever: Mindre forbrug skyldes, at én elev er fratrådt før tid og én er på barsel.

Barselspulje: Mindre forbruget skyldes, at der er medtaget 11 måneder i 2017. Et stigende antal barsler i forhold til 2016-niveauet sammenholdt med udgiften i 11 måneder giver det forholdsvis lave mindre forbrug.

Forbedret arbejdsmiljø: Færre kurser og arbejdsmiljødage på tværs af organisationer har skabt mindre forbrug i 2017.

Kommunale fleks- og skånejobs: Et lille merforbrug, da budgettet er reduceret i 2017 til andre formål.

Tillidsmænd: Merforbrug, da kendskabet for refusion er stigende fra centre og afdelinger.

AFU-bidrag: Midler afsat til betaling af AFU-bidrag (Arbejdsmarkedets Fond for Udstationerede) var budgetteret på et uklart grundlag. Der afventes en løsning, hvor AFU-bidrag tillægges øvrige haleydelser på medarbejdernes øvrige lønomkostninger.

Tjenestemandspensioner: Mindre forbruget kan henføres til færre opsagte lærere i den lukkede gruppe.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Mindre forbruget i Løn- og Personaleafdelingen på 1,2 mio. kr. indstilles anvendt til dækning af nye initiativer i forhold til arbejdsgange/effektiviseringer samt initiativer omkring OPUS-systemet med 0,5 mio. kr. Det resterende mindre forbrug på 0,7 mio. kr. indstilles anvendt til udligning af merforbrug på øvrige centre og afdelinger på Økonomiudvalgets område.

Mindre forbrug på "Forbedret arbejdsmiljø" på 0,4 mio. kr. indstilles anvendt til trivselsundersøgelse i 2018.

Mindre forbrug på "AFU-bidrag" indstilles anvendt til betaling af rater i 2018. Mindre forbrug for "Administrative elever" på 0,7 mio. kr. indstilles delvist anvendt til udligning af merforbrug på "Kommunale fleks- og skånejobs" på 0,1 mio. kr. og "Tillidsmænd" på 0,1 mio. kr. Det resterende mindre forbrug på 0,5 mio. kr. indstilles anvendt til udligning af merforbrug på øvrige centre på Økonomiudvalgets område.

Barselsudligningsordningen samt området for tjenestemandspensioner med et samlet mindre forbrug på 1,1 mio. kr. finansieres af kassen i henhold til regelsættet for Økonomisk Decentralisering.

### **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne**

Flere forskellige aktiviteter i forhold til sygefraværshåndtering er gennemført og er fortsat et indsatsområde i 2018. Der har været arbejdet med forskellige indsatsområder, som er besluttet af MED-Hovedudvalget for 2017.

I forbindelse med kommunens koncernudbud har HR, Løn og Personale arbejdet med en øget digitalisering og anskaffelse af nye/ændrede fagsystemer. Arbejdet med implementeringen af nyt vagtplansystem har medført et betydeligt ressourcetræk i afdelingen. Det har medført, at implementering af øvrige delsystemer er blevet skubbet til 2018 i stedet for gennemførelse i 2017.

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



## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Område	Korrigeret budget	Regnskab	Resultat
Strategi og Arealudvikling	7.868	8.242	374
OPS Kontrakt	-300	-367	-67
Ejendom, Bygherre og Anlæg	4.305	3.873	-432
Kantiner	711	706	-5
Drift og Service	8.385	8.560	175
Beredskab	15.257	15.409	152
Energiudgifter	34.874	33.972	-902
<b>I alt</b>	<b>71.099</b>	<b>70.493</b>	<b>-706</b>

Mindre forbruget på 0,7 mio. kr. på Ejendomscenterets samlede resultat skyldes primært et mindre forbrug på energiudgifter. Strategi og Arealudvikling har et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes et ikke realiseret indtægtskrav på kontrakter.

OPS Kontrakt har et mindre forbrug på 0,07 mio. kr. Mindre forbruget skyldes området for hærværk.

Ejendom, Bygherre og Anlæg har et mindre forbrug på 0,4 mio. kr. Mindre forbruget skyldes lønrefusioner vedrørende sygdom og barsel samt mindre forbrug på flytteomkostninger.

Kantiner har et mindre forbrug på 0,01 mio. kr. Resultatet afspejler en optimeret drift for kantinerne over de senere år.

Drift og Service har et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes primært et øget forbrug på biler i forbindelse med nyanskaffelser.

Beredskab har et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes, at budgettet er korrigeret i forhold til KL's anbefalinger om pris- og lønskøn i 2017.

Energiudgifter har et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. Mindre forbruget skyldes at der har været 3 % færre grad dage end et normalt år, hvilket betyder, at årets vejr har været mildere end et normalt år.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Ejendomscenterets samlede mindre forbrug på 0,7 mio. kr. samt ikke forbrugte ØKD-midler på 0,8 mio. kr. indstilles anvendt til solafskærmning og energirenoveringer med 0,9 mio. kr. på anlægsområdet. Det resterende budget på 0,6 mio. kr. indstilles anvendt med 0,2 mio. kr. til OPS-kontrakt., 0,2 mio. kr. under Ejendom, Bygherre og Anlæg til fortsat drift og vedligehold, 0,2 mio. til incitamentsmodellen under energiområdet.

Merforbrug under Drift og Service udlignes med 0,2 mio. kr. og merforbrug under Beredskabet udlignes med 0,1 mio. kr. Udligningen af disse tre omkostningssteder sker med en del af mindre forbruget fra Ejendom, Bygherre og Anlæg svarende til i alt 0,3 mio. kr.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Strategi- og Arealudvikling har i løbet af 2017 oplevet en fremgang i Grafikafdelingen, som har leveret et flot resultat og ender ud med et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. som følge af ekstraordinære indtægter. Der er i 2017 blevet tilført Ejendomscenteret en ekstra bevilling til offentlige toiletter for at give området et serviceløft. Denne bevilling har medført en udvidelse af sæsonen samt åbningstider. Aftalerne på toiletområdet forventes evalueret i 2018 i samarbejde med Turistforeningen og Center for Park og Vej.

2017 har været et stabilt år i forhold til OPS kontrakten. Der har været en god dialog mellem Ejendomscenteret/skole og DEAS som driftspart, hvor der er ikke opstået nogle uforudsete udgifter ud over

den oprindelige kontrakt. Der arbejdes kontinuerligt for at sikre et fremadrettet godt samarbejde mellem de involverede parter.

I Ejendom, Bygherre og Anlæg er der i året blevet arbejdet med gennemførelse af anlægsprogrammet Bæredygtigt Børneområde. Arbejdet med at etablere en ny institution ved Sættravej er næsten afsluttet, og nybyggeriet er taget i brug. Renovering for Heldagsskolen er igangsat og afsluttes i 1. kvartal 2018. Der er gennemført en række nedrivningsopgaver i hele kommunen, hvor disse er sidste etape af den ansøgte nedrivningspulje som er afsluttet i 2017.

Der har i 2017 været afholdt en række proces forløb som optakt til nye anlægsprogrammer blandt andet institution ved Abildvej, 0-6 års tilbud i Hørby og Ravnshøj.

For kantinerne vurderes det, at salgsindtægterne er fortsat stigende og at omkostningsniveauet er stabilt. Kantinerne leverede i 2017 et samlet mindre forbrug på 0,01 mio. kr.

Drift og Service har i 2017 gennemgået en omlægning fra ekstern vikardækning til et internt "Flyverkorps", der træder til ved sygdom og lignende. Dette har givet de ønskede besparelser allerede fra 2017. Der arbejdes med implementering af et fælles datagrundlag for hele Ejendomscenteret. Renholdsmodul i MDOCFM er under udvikling og forventes implementeret og ibrugtaget i 2018.

Opgaverne i forbindelse med Beredskabet blev overført til Nordjyllands Beredskab den 1. januar 2016. Overførslen forløb uden de store problemer, og der er evalueret på samarbejdet i foråret 2017, hvorefter kontrakten videreføres i 2018.

Inden for energiområdet er der igangsat arbejde med at optimere energidriften yderligere ved at udnytte de kompetencer der er oparbejdet på energiområdet. Der arbejdes løbende med indsatser vedrørende incitamentsmodellen.

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Centeret har i 2017 et mindre forbrug på 2,9 mio. kr. samt bankbog med en opsparring på 0,3 mio. kr. Mindre forbruget på 2,9 mio. kr. er fremkommet ved at udgifter til IT omkostningerne hos udbetaling Danmark er faldet på grund af nye fællesudbud via Kombit samt øvrige kontraktmæssige forhold.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Centeret indstiller 0,5 mio. kr. overført til 2018, som skal anvendes til fornyelse af de systemer centeret bl.a. anvender til tildeling af brugerrettigheder baseret på organisatorisk tilknytning. De resterende 2,7 mio. kr. indstilles anvendt til udligning på øvrige centre og afdelinger på Økonomiudvalgets område.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

I løbet af 2017 har centeret intensiveret arbejdet omkring implementering af EU's persondatadirektiv, der træder i kraft i maj 2018. Det er gjort gennem kampagner over for den enkelte medarbejder om informationssikkerhed og forøgelse af viden om det ansvar der ligger omkring de IT systemer, der anvendes.

I 2017 har centeret arbejdet på bredbåndsmålinger sammen med bl.a. Distriktsudvalget og BRN. Det har været med til at øge opmærksomheden i kommunen om hvad man selv kan gøre.

Erfaringer med brug af kommunikationsskærme på Sæby Ældrecenter er evalueret. Med udgangspunkt i denne evaluering arbejdes der på hvorledes de gode erfaringer kan gavne andre steder i kommunen.

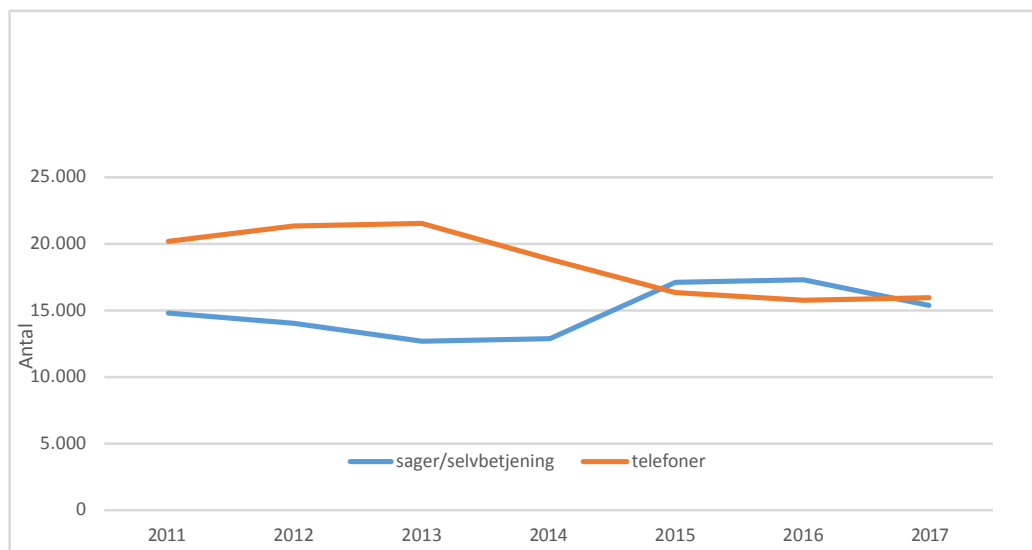
Projekt Mobilitet i ældreplejen er nået ud i alle områder. I 2018 konsolideres brugen af løsningen, så den kommer til at give værdi for alle brugere og borgere.

Frederikshavn Kommune modtager en del breve på papir og mange e-mails. I 2017 er der arbejdet på digitalisering af tilgang af post. Den proces fortsætter i 2018.

På 0-16 årsområdet er der bl.a. gang i projekter omkring begrebet "den digitale daginstitution". Det har resulteret i en række tiltag i børnehaven på Sætravej, hvor eksempelvis lyd og billede via digitale hjælpemidler spiller en stor rolle i dagligdagen. Ligeledes er dagplejen i gang med et projekt, hvor hver enkel dagplejer udstyres med en Ipad, der både kan benyttes pædagogisk i forhold til henholdsvis børnene og det administrative arbejde.

Endelig har centeret arbejdet på en række infrastruktur og IT-arkitektur projekter, der udgør fundamentet for mange af de øvrige opgaver og projekter, som centret løser. De gælder bl.a. løbende vedligehold og udbygning af netværket og serverinfrastruktur. Vi har også sikret driftsstabiliteten ved at dele serverdrift m.v. på 2 serverrum. De fleste PC'ere benytter nu Windows10 og alle benytter nu Office365.

I forhold til den daglige IT drift og IT support, fremgår det af nedenstående statistik, hvorledes kald og løste opgaver har udviklet sig over årene.



Som det fremgår af tabellen er der blevet færre telefonkald over årene og flere sager/selvbetjening – en udvikling IDV skubber på for at fremme selvhjulpenheden. Fra 2015 har IDV ligeledes supporteret TeleCare Nord udstyr for alle 11 kommuner i regionen. Det resulterer i ca. 1.200 henvendelser om året. Det har øget antallet af sager og stoppet faldet i kald på telefonen.

I 2017 gennemførte centret en benchmark sammen med 30 andre kommuner. I denne benchmark kom Frederikshavn Kommune til at ligge i den bedste tredjedel i forhold til brugertilfredshed og økonomi.

Nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
Direktørens område	19	25	-6
Center for Familie	26.126	26.126	0
Center for Arbejdsmarked	58.624	60.654	-2.030
Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP og Center for Børn og Skole	2.322	2.406	-84
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>87.091</b>	<b>89.211</b>	<b>-2.120</b>

Direktørområde Børn, Unge, Familie og Arbejdsmarked har et korrigeret budget på 89,2 mio. kr. Forbruget i 2017 udgør 87,1 mio. kr. Direktørområdet har et mindre forbrug på 2,1 mio. kr.

Direktørområdet har effektueret pulje for budgettilpasning 1 % på 0,9 mio. kr. samt pulje for omprioriteringsbidraget på 0,4 mio. kr.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

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

Blandt investeringsprojekterne er:

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

Investeringsprojekterne i Center for Familie er iværksat ved omlægning af ressourcerne inden for rammen – der er opnormeret med 4 rådgivere og 1 koordinator finansieret fra konto 5.

Der er yderligere fokusering på økonomistyring. Der er tæt samarbejde mellem den decentrale økonomifunktion i Center for Familie og den centrale økonomifunktion. Der afholdes månedlig opfølgingsmøde, hvor redskaber kvalitetssikres og prognoseværktøj udvikles.

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Området viser samlet et mindre forbrug på 2,0 mio. kr.

I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 besluttede byrådet, at det forventede mindre forbrug på Arbejdsmarkedsudvalgets område på 5,0 mio. kr. blev disponeret således:

- 2,5 mio. kr. blev tillagt kassen,
- 1,25 mio. kr. blev tilført til Arbejdsmarkedsudvalgets område samt
- 1,25 mio. kr. blev tilført Økonomiudvalgets område.

Beløbet på 1,25 mio. kr. til Økonomiudvalgets område blev tilført Center for Arbejdsmarked til midlertidig ansættelse af sagsbehandlere med mulighed for overførsel til 2018 med forbrugsmulighed.

Mindre forbruget i 2017 skyldes, at man ikke har kunnet nå at ansætte sagsbehandlere, da den ekstraordinære tilførsel først blev besluttet primo november måned. Derudover er der indtægter på 0,8 mio. kr. i projektmidler, som vedrører projekter, hvor udgifterne blev afholdt i 2016, men indtægterne først kom i 2017.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Centeret indstiller 1,25 mio. kr. overført til 2018 med forbrugsmulighed til midlertidig ansættelse af sagsbehandlere i Center for Arbejdsmarked jfr. byrådets beslutning af 1. november 2017. Derudover indstiller centeret 0,5 mio. kr. overført til 2018, heraf 0,1 mio.kr. direkte til drift samt 0,4 mio. kr. til ny bankbog. Det resterende mindre forbrug på 0,3 mio. kr. indstilles anvendt til udligning på øvrige områder med merforbrug under Økonomiudvalgets centre og afdelinger.

Anlægsmidlerne vedrørende digitalisering på 0,7 mio. kr., hvor der ikke er forbrugsmulighed på, foreslås tilført kassen.

### **Ressourceforbrug og Regnskabsresultat**

Regnskabet for 2017 viser et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. Regnskabsresultatet skyldes et mindre forbrug i forbindelse med telefoni, møder og arrangementer.

### **Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således**

Mindre forbruget på 0,1 mio. kr. indstilles overført til 2018 til fortsat vedligeholdelse og drift af området.

### **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne**

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



	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>509.307</b>	<b>-48.323</b>	<b>474.578</b>	<b>-16.665</b>	<b>15.117</b>	<b>-6.016</b>
<b>Forsikring</b>	<b>46.018</b>	<b>-22.258</b>	<b>16.555</b>		<b>3.665</b>	<b>-5.318</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	1.021		353		429	
<b>0022 Jordforsyning</b>	3				3	
<b>002202 Boligformål</b>	3				3	
1 Drift	3				3	
Køb og Salg - Fælles	3				3	
<b>0025 Faste ejendomme</b>	716		-23		528	
<b>002510 Fælles formål</b>	216		11		204	
1 Drift	216		11		204	
Offentlige toiletter	9		11		-3	
Tomgangsudgifter bygninger	207				206	
<b>002511 Beboelse</b>	3		-32		35	
1 Drift	3		-32		35	
Servicearealer	2				2	
Køb og Salg - Fælles			-32		32	
Stygge Krumpensvej 72	1				1	
Caspers Stiftelsen Drift & Vedligehold	1				1	
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>	497		-3		289	
1 Drift	497		-3		289	
Krystalgade 1 Sæby	1				1	
Fælles - faste ejendomme	20		-3		22	
Anlægsvej 12A, Dybvad, Skyttekælder	2				2	
Brønderslevvej 263, Østervrå	1				1	
Chr. X's Vej 39, Skagen	2				2	
Hirtshalsvej 32, Ålbæk	1				1	
Jyllandsgade 4-6, Frederikshavn	15				15	
Kandebakkevej 16, Kandestederne	1				1	
Markvej 1, Skagen - Vandtårnet	2				2	
Nordre Strandvej 22, Frederikshavn						
Nordre Strandvej 66, Frederikshavn						
Paketvej 2, Skagen	1				2	
Rødspættevej 8-10, Skagen	4				4	
Rugskellet 41-45, Strandby	6				6	
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						
Hjørringvej 200	1				1	
Ousenvej 16, Sæby	1				1	
Stenvej 11, Frederikshavn	2				2	
Drift og serviceafdeling	4				2	
Drift og vedligehold Nord	27				14	
Renhold Nord	74				37	
Drift og vedligehold Vest	23				12	
Renhold Øst	93				47	
Drift og Vedligehold Øst	35				17	
Renhold Vest	62				31	
Drift og vedligehold Syd - udligningsmoms	23				12	
Renhold Syd - udligningsmoms	81				41	
Hjørringvej 196 Drift & Vedligehold	1				1	
Cloostårnet Drift & Vedligehold	10				10	
<b>0028 Fritidsområder</b>	1		47		-47	
<b>002820 Grønne områder og naturpladser</b>	1		47		-47	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	1		47		-47	
Landbrug	1				1	
Driftsleder 2			47		-47	
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>	264		248		-11	
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>	264		248		-11	
1 Drift	264		248		-11	
Bannerslund Drift & Vedligehold	12				12	
Frh Svømmehal & Cafe Drift & Vedligehold	59				59	
Iscenter Nord Drift & Vedligehold	82				82	
Stadion og idrætsanlæg	31		248		-218	
Frederikshavn Svømmehal	42				22	
Bannerslundhallen	2				2	
Syvstenhallen	18				18	
Iscenter Nord	17				10	
<b>0038 Naturbeskyttelse</b>			24		-24	
<b>003853 Skove</b>			24		-24	
1 Drift			24		-24	
Driftsleder 4 toldmoms			24		-24	
<b>0058 Redningsberedskab</b>	37		57		-20	
<b>005895 Redningsberedskab</b>	37		57		-20	
1 Drift	37		57		-20	
Administration			63		-63	
Frivilligheden			-6		6	
Bygninger	37				37	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	942		936		-238	
<b>0222 Fælles funktioner</b>	869		889		-249	
<b>022201 Fælles formål</b>	810		777		-195	
1 Drift	810		777		-195	
Lager			777		-777	
Intern drift og fællesudgifter	457				228	
Materiel og miljø	353				353	
<b>022205 Driftsbygninger og -pladser</b>	59		112		-54	
1 Drift	59		112		-54	
Plan	59		112		-54	
<b>0228 Kommunale veje</b>	45		11		26	
<b>022811 Vejvedligeholdelse m.v.</b>	45				37	
1 Drift	45				37	
Vej	15				8	
Materiel og miljø	30				30	
<b>022814 Vintertjeneste</b>			11		-11	
1 Drift			11		-11	
Vintervedligehold			11		-11	
<b>0235 Havne</b>	28		36		-15	
<b>023540 Havne</b>	18				14	
1 Drift	18				14	
Havne diverse	1				1	
Sæby Havn udligningsmoms	17				13	
<b>023541 Lystbådehavne m.v.</b>	10		36		-29	
1 Drift	10		36		-29	
Skagen Lystbådehaven	10		36		-29	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	5.307		3.714		-49	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	4.629		3.271		-142	
<b>032201 Folkeskoler</b>	4.219		3.237		-315	
1 Drift	4.219		3.237		-315	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.	96				96	
Ålbæk Skoleafdeling - Drift & Vedl.	42				42	
Strandby Skoleafdeling - Drift & Vedl.	88				88	
Frydenstrand Sk Abild Drift & Vedligehold	108				108	
Frydenstrand Sk Buhls Drift & Vedligehold	77				77	
Ravnshøj Skoleafd. Drift & Vedligehold	64				64	
Gærum Skoleafd. Drift & Vedligehold	35				35	
Høldagsskolen Drift & Vedligehold	4				4	
Bangsbostrand Sk.afd Drift & Vedligehold	78				78	
Hånbækskolen - 10.kl Drift & Vedligehold	111				111	
Sæby Skoleafd Drift & Vedligehold	55				55	
Sæbygård Skoleafd. Drift & Vedligehold	111				111	
Torslev Skoleafd. Drift & Vedligehold	57				57	
HD Skoleafd Hørby Drift & Vedligehold	19				19	
HD Skoleafd Dybvad Drift & Vedligehold	32				32	
Stensnæs Skoleafd. Drift & Vedligehold	58				58	
Skole - fællesområde	4		3.237		-3.235	
Konsulenttjeneste	12				6	
Distriktslederens område Nord	4				2	
Skole - Ledelse og adm Nord	31				16	
Skole - Øvrig Nord	422				211	
Skagen Skoleafd - Special	19				10	
Skagen Skoleafdeling - Skole	55				55	
Strandby Skoleafdeling - Skole	44				44	
Ålbæk Skoleafdeling - Skole	24				24	
Distriktslederens område Syd	4				2	
Skole - Ledelse og adm Syd	46				23	
Skole - Øvrig Syd	546				273	
Sæbygård Skoleafd - Special	27				14	
Hørby-Dybvad Skoleafdeling - Skole	59				59	
Stensnæs Skoleafdeling - Skole	33				33	
Sæby Skoleafdeling - Skole	41				41	
Sæbygård Skoleafdeling - Skole	44				42	
Torslev Skoleafdeling - Skole	39				41	
Distriktslederens område Vest	4				2	
Skole - Ledelse og adm Vest	39				19	
Skole - Øvrig Vest	325				163	
Høldagsskolen Skoleafd - Special	84				43	
Modtagercenter	66				33	
Bangsbostrand Skoleafdeling - Skole	50				50	
Gærum Skoleafdeling - Skole	18				18	
Ravnshøj Skoleafdeling - Skole	27				25	
Distriktslederens område Øst	4				2	
Skole - Ledelse og adm Øst	58				29	
Skole - Øvrig Øst	534				267	
Svær Generel Indlæring	74				37	
Strukturklasser	124				62	
Autister	39				19	
Kontaktklasser	70				35	
Frydenstrand Skoleafdeling - Skole	95				91	
Nordstjernens Skoleafdeling - Skole	22				22	
10. klassecenter	92				71	
10. klassecenter - Ledelse og administra	8				4	
<b>032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.</b>	<b>139</b>				<b>70</b>	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	139				70	
PPR	139				70	
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>	237		34		86	
1 Drift	237		34		86	
Strandby SFO Drift & Vedligehold	4				4	
SFO - fællesområde			34		-34	
SFO - Ledelse og adm Nord	4				2	
SFO - Øvrig Nord	39				19	
SFO - Ledelse og adm Syd	4				2	
SFO - Øvrig Syd	50				25	
Stensnæs Skoleafdeling - SFO						
SFO - Ledelse og adm Vest	4				2	
SFO - Øvrig Vest	35				17	
SFO - Ledelse og adm Øst	4				2	
SFO - Øvrig Øst	81				41	
Nordstjernens Skoleafdeling - SFO	12				6	
<b>032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning</b>	35				17	
1 Drift	35				17	
Øvrig undervisning	4				2	
UU Frederikshavn	31				16	
<b>0332 Folkebiblioteker</b>	231		321		-146	
<b>033250 Folkebiblioteker</b>	231		321		-146	
1 Drift	231		321		-146	
Sæby Kulturhus Drift & Vedligehold	44				44	
Frederikshavn Kommunes biblioteker	182		321		-192	
Fr-havns Bibliotek - Ledelse og administ	4				2	
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	349		70		215	
<b>033560 Museer</b>	109				109	
1 Drift	109				109	
Frhavn Kunstmuseum Drift & Vedligehold	71				71	
Museer	38				38	
<b>033563 Musikarrangementer</b>	81		29		12	
1 Drift	81		29		12	
Frederikshavn Kommunale Musikskole	77		29		10	
Frederikshavn Musiks-Ledelse og adminis	4				2	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	159		41		94	
1 Drift	159		41		94	
Kappelborg Drift & Vedligehold	45				45	
Maskinhallen Drift & Vedligehold	17				17	
Sæby Bibliotek Drift & Vedligehold	7				7	
Det Musiske Hus Drift & Vedligehold	18				18	
Kommandantbolig Drift & Vedligehold	6				6	
Fælleskonto	19		41		-32	
Det Musiske Hus						
Manegen Sæby Kulturhus	14				14	
Kappelborg	17				11	
Maskinhallen	1				1	
Stadsarkiv	12				6	
Kappelborg - Ledelse og administration	4				2	
<b>0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	98		51		24	
<b>033876 Ungdomsskolevirksomhed</b>	98		51		24	
1 Drift	98		51		24	
Ravnshøj Ungdomsklub Drift & Vedligehold	1				1	
Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole	51		51		-6	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Ravnshøj Ungdomsklub	4				2	
Tranåsskolen	19				10	
Garagen Sæby	1				1	
Dybvad Ungdomsklub					1	
Voerså Ungdomsklub	2				2	
Fr.havn Kommunes Ungdomsskole - admin	12				6	
Skoletilbud - "Jyllandsgade"	7				7	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	<b>494</b>				<b>292</b>	
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	<b>494</b>				<b>292</b>	
<b>046282 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	<b>193</b>				<b>121</b>	
1 Drift	193				121	
Fælleudgifter Sundhed og Træning	31				31	
Træningscentre	136				68	
Aktivitet og træning	8				4	
Træningscent Skagen Drift & Vedligehold	19				19	
<b>046285 Kommunal tandpleje</b>	<b>123</b>				<b>76</b>	
1 Drift	123				76	
Tandplejen	123				76	
<b>046288 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	<b>93</b>				<b>52</b>	
1 Drift	93				52	
Centerchefens område SUU	4				2	
Fælleudgifter Sundhed og Træning	5				5	
Sundhedscentre	77				39	
Sundhedscenter Skagen	1				1	
Sundhedscent. Skagen Drift & Vedligehold	6				6	
<b>046289 Kommunal sundhedstjeneste</b>	<b>85</b>				<b>43</b>	
1 Drift	85				43	
Sundhedstjenesten	85				43	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>11.262</b>		<b>3.495</b>		<b>3.987</b>	
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	<b>2.083</b>		<b>1.659</b>		<b>-475</b>	
<b>052510 Fælles formål</b>	<b>182</b>		<b>1.101</b>		<b>-1.011</b>	
1 Drift	182		1.101		-1.011	
Centerchefens område	23		1.101		-1.090	
Lederløn Distrik Nord	4				2	
Lederløn Distrikt Øst	4				2	
Lederløn Distrikt Vest	4				2	
Lederløn Distrikt Syd	4				2	
Pladsanvisningen	15				8	
Ressourceteam	58				29	
PAU-elever	70				35	
<b>052511 Dagpleje</b>	<b>492</b>				<b>246</b>	
1 Drift	492				246	
Dagpleje Nord	124				62	
Dagpleje Øst	139				70	
Dagpleje Vest	85				43	
Dagpleje Syd	120				61	
Dagplejen	23				12	
<b>052513 Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind</b>	<b>29</b>		<b>377</b>		<b>-362</b>	
1 Drift	29		377		-362	
Centerchefens område			324		-324	
Frelsens Hærs Børnehave - Humlebien			16		-16	
Den Lille Børnehave	29		21		-6	
Ålbæk Børnehave			17		-17	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>052514 Daginstitutioner(institutioner kun for børn indtil skolestart)</b>	1.238		47		698	
1 Drift	1.238		47		698	
BH Mattisborg Drift & Vedligehold	4				4	
Pilekattet Drift & Vedligehold	11				12	
BH Trindelvej Drift & Vedligehold	4				4	
BH Fyrrekrat Drift & Vedligehold	2				2	
Molevitten Drift & Vedligehold	16				16	
BH Spiren Drift & Vedligehold	8				8	
BH Spiloppen Drift & Vedligehold	3				3	
Landbørnehaven Drift & Vedligehold	30				30	
BH Mælkevejen Drift & Vedligehold	15				15	
BH Pilekvisten Drift & Vedligehold	9				9	
BH Troldehøj Drift & Vedligehold	6				6	
Kørnehuset Drift & Vedligehold	3				3	
BH Lærkereden Drift & Vedligehold	9				9	
BH Bangsbo Drift & Vedligehold	7				7	
Skovbørnehaven Drift & Vedligehold	1				1	
BH Sæbygårdvej Drift & Vedligehold	4				4	
BH Sættravej Drift & Vedligehold	15				15	
Dybvad BH Drift & Vedligehold	3				3	
Hørby BH Drift & Vedligehold	4				5	
BH Brolæggervej Drift & Vedligehold	3				3	
Voerså BH Drift & Vedligehold	5				5	
Bødkegården Drift & Vedligehold	15				15	
Børnehaven Stjernen Drift & Vedligehold	7				7	
Ledelse og amination	31				16	
Fagpersonale og øvrig drift	194				97	
Børnehaven Fyrrekrat	1				1	
Børnehaven Mattisborgen	2				2	
Børnehaven Pilekattet	1				1	
Børnehaven Trindelvej	2				2	
Børnehuset Mariehønen	2				2	
Børnehaven Havblik	1				1	
Strandby Børnehaven	2				2	
Molevitten	8				8	
Ledelse og amination	31				16	
Fagpersonale og øvrig drift	294				147	
Børnehuset Spiren	2				2	
Abildgaard Børnehaven	2				2	
Børnehaven Spiloppen	2				2	
Børnehaven Tangloppen	1				1	
Børnehaven Stjernen	1				1	
Landbørnehaven	1				1	
Børnehuset Mælkevejen	5				5	
Børnehaven Øster Dahl	2				2	
Børnehuset Pilekvisten	2				2	
Asyl børnepasningstilbud	15				8	
Ledelse og amination	19				10	
Fagpersonale og øvrig drift	190				95	
Børnehuset Troldehøj	2				2	
Kørnehuset	1				1	
Børnehuset Hånbæk	1				1	
Børnenes Hus Lærkereden	2				2	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Børnehuset Bangsbo		3				3
Skovbørnehaven						
Familiestue Frederikshavn		4				2
Ledelse og amination		23				12
Fagpersonale og øvrig drift		182				91
Børnehuset Sæbygårdvej		2				2
Børnehuset Sætravej		7				8
Dybvad Børnehave		2				2
Hørby Børnehus		1				1
Børnehaven Brolæggervej		1				2
Børnegården		1				2
Voerså Børnehave		1				1
Familiestuen Syd		4				2
Frederikshavn Vest almindelig drift				47		-47
Bødkergården		5				6
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud</b>		119		134		-58
1 Drift		119		134		-58
UG Sct Laurentii vej Drift & Vedligehold		9				9
Ålbæk Ungdomsklub Drif & Vedligehold		3				3
Hotspot		53				32
Fritidscentret Hans Åbelsvej		27				17
Ungdomshuset Sct. Laurentii		15				9
Ålbæk Ungdomsklub		1				1
Hotspot - administration		4				2
Fritidscenter H. Åbel-Ledelse og adminis		4				2
Ungdomshuset Sct. La.-Ledelse og adminis		4				2
Småbørnsklubben Mælkebøtten Inst.				134		-134
<b>052519 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr</b>		23				12
1 Drift		23				12
Thorshøj Børnehus		23				12
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>		446		114		139
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>		233		61		60
1 Drift		233		61		60
Familiekonsulent - flygtninge		27				14
Alternativet Skagen		4				2
Familieafdelingen - familie				25		-25
Fællesudgifter/indtægter				26		-26
Familiehuset		106				56
Familieafdelingen Handicap				9		-9
Skansen		23				11
Bo-hjemme støtte		45				24
Bo-hjemme støtte ledelse og adm.		4				2
Støtte Kontakt		23				12
<b>052823 Døgninstitutioner for børn og unge</b>		134		54		36
1 Drift		134		54		36
Gården Skagen				54		-54
Frederikshavn Døgncenter		123				81
Frederikshavn Døgncenter - Ledelse & adm		4				2
Bo-hjemme støtte		7				7
<b>052825 Særlige dagtilbud og særlige klub- ber</b>		79				43
1 Drift		79				43
Solsikken		33				20

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Abildgaard Specialbørnehave	27				14	
Oasen	19				10	
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>	<b>7.189</b>		<b>949</b>		<b>3.934</b>	
<b>053230 Ældreboliger</b>	<b>56</b>		<b>51</b>		<b>5</b>	
1 Drift	56		51		5	
Ældreboliger Skagavej 136 a-z	20		51		-32	
Ældreboliger Chr. d. X vej 52-60	35				35	
Ældreboliger Hørby	1				1	
<b>053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>	<b>4.954</b>		<b>743</b>		<b>2.907</b>	
1 Drift	4.954		743		2.907	
Centerchefens område SOU	224		683		-484	
Social - og sundhedsuddannelsen	259				130	
Drift - Caspershus	16				16	
STAB Plejecentre	46				23	
Plejecenter Strandgården	170				91	
Aalbæk Plejecenter	31				16	
Sygepleje Strandgården	4				2	
Strandby Sygepleje	35				2	
Drachmannsvænget	133				67	
Sygepleje Drachmannsvænget	4				2	
Ankermedet	305				257	
Lindevej	79				41	
Sygepleje Ankermedet	4				2	
Sygepleje Lindevej	4				2	
Kastaniegården	204				138	
Sygepleje Kastaniegården	27				14	
Fladstrand, dag	116				58	
Ravnshøj, dag	78				41	
Specialteam Fladstrand	12				6	
Ravnshøj/Strandby, aften	77				39	
Fladstrand, aften	31				16	
Skagen, dag	139				70	
Skagen, aften	54				27	
Springerteam Skagen	23				12	
Tværteam Skagen	15				8	
Skagen Sygepleje	35				17	
Fladstrand Tværteam	23				12	
Skagen	46				23	
Strandby, dag	89				45	
Fladstrand Sygepleje	23				12	
Ledelse og adm. - Demenskoordinatorer	4				2	
Demenskoordinatorer	35				17	
Bangsbogaden Dag	43				21	
Bangsbogaden Aften	19				10	
STAB Hjemmeplejen	39				19	
LeveBo Bangsbo	116				58	
LeveBo Abildparken	200				971	
LeveBo Søparken	221				117	
LeveBo Abildparken Tværgående	19				10	
LeveBo Søparken Tværgående	19				10	
Sygepleje LeveBo Bangsbo	8				4	
LeveBo Abildparken sygepleje	8				4	
Sygepleje Søparken	8				4	



	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Bangsbo, Dag	108				54	
Bangsbo, aften	43				21	
Bangsbo Tværteam	27				14	
Bangsbo Sygepleje	43				21	
Frederikshavn Midtby	62				31	
Frederikshavn Midtby, aften	50				25	
Frederikshavn Midtby, dag	108				54	
Specialteam Midt	23				12	
Borger eget hjem §85	4				2	
Frederikshavn Midtby Sygepleje	54				27	
Tværteam sygepleje	8				4	
Decentrale driftsudgifter/indtægter			36		-36	
Præstbro ældrecenter-decentrale udg/indt			24		-24	
Madservice, Kommunal	23				12	
Fællesudgifter Sæby Ældrecenter	9				9	
Sæby Ældrecenter Vest	128				64	
Sæby Ældrecenter Øst	93				47	
Sygepleje Sæby Ældrecenter	8				4	
Servicearealer Sæby Ældrecenter	17				17	
Køkken Sæby	19				10	
Dybvad Ældrecenter	122				89	
Præstbro Ældrecenter	9				9	
Dybvadgruppen, dag	81				41	
Sygepleje Dybvad Ældrecenter	8				4	
Servicearealer Dybvad	4				2	
Dybvad Sygepleje	27				14	
Fællesudgifter Rosengården	7				7	
Rosengården pleje	201				101	
Rosengården servicearealer	62				31	
Sygepleje Rosengården	15				8	
Sæbygruppen, dag	101				50	
Sæby Sygepleje	43				21	
Sæby Tværteam	31				16	
Østervrå Ældrecenter	107				58	
Østervrågruppen, dag	85				43	
Sygepleje Østervrå Ældrecenter	8				4	
Servicearealer Østervrå	8				4	
Køkken Østervrå	12				6	
Sønder Strand 19 = BPA 080751	4				2	
Sæby	77				39	
Længst muligt i eget liv, Træning	55				34	
Rådhuscentret Drift & Vedligehold	14				14	
<b>053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b>	<b>2.179</b>		<b>136</b>		<b>1.041</b>	
1 Drift	2.179		136		1.041	
Akt. center Nord ledelse	4				2	
Strandgården Akt.center - Udligningsmoms	21				15	
Skagen Akt. center Udligningsmoms	32				19	
Gavlhuset Daghjem	8				4	
Skagen Daghjem	11				8	
Daghjemmet Rosengården	4				2	
Forebyggende hjemmebesøg	27				14	
Bangsbo Aktivitetscenter	29				25	
Bangsbo Aktivitetscenter Ledelse	4				2	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Bangsbo Café - Udligningsmoms	12				9	
Aktivitetscenter Ingeborghus	69				54	
Ingeborgvej Café - Udligningsmoms	12				6	
Rådhuscentret Ledelse	4				2	
Rådhuscentret Café - Udligningsmoms	19				10	
Rådhuscentret servicearealer	6				6	
Sæby Aktivitetscenter	10				6	
Dybvad Aktivitetscenter	4				2	
Østervrå Aktivitetscenter	4				2	
Koktvedparken	151				76	
Koktvedparken 3	23				12	
Koktvedparken 5	35				17	
Specialtilbuddet	101				54	
Hjemmevejledning prg. 85	77				39	
Bofællesskaber Fælles	26		136		-118	
Odinsvej	97				48	
Odinsvej 25, enkeltmandsprojekt	19				10	
Kronen	12				6	
Stygge Krumpensvej	54				27	
Birketofte	67				48	
Specialtilbuddet administration	4				2	
Bofællesskaber - Ledelse og administrati	4				2	
Senhjernesgade Center Nord Anholtvej	301				152	
Gl. Skagensvej - Bofællesskaber	140				70	
Kirkevej, Skagen	106				54	
Koktvedstien Hus 1-2	98				52	
Enkeltmandsprojekt Aalbæk	27				14	
Senhjernesgade Center Nord administratio	8				4	
Koktvedparken 11	46				23	
Koktvedstien Hus 3	89				45	
Handicap Afdelingen	31				16	
Mariested	27				26	
§85 Bostøtte Sæby	15				8	
§85 Bostøtte Skagen	19				10	
§85 Bostøtte Frederikshavn	93				47	
Mariested administration	8				4	
Mariested Vest	58				29	
Mariested Syd	62				31	
Mariested Nord	66				33	
Substitution	12				6	
Ungevejledning	23				12	
<b>053234 Plejehjem og beskyttede boliger</b>			19		-19	
1 Drift			19		-19	
Bangsbo Dagshjem			19		-19	
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	359				218	
<b>053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10</b>	28				16	
1 Drift	28				16	
Krisecenter i Frederikshavn	28				16	
<b>053845 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh</b>	8				4	
1 Drift	8				4	
Udredning	8				4	
<b>053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)</b>	35				17	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	35				17	
Ledsagerordning/administration	31				16	
Støttekontakt §99	4				2	
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)</b>	19				10	
1 Drift	19				10	
Tilbud til voksne med særlige behov	19				10	
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)</b>	269				171	
1 Drift	269				171	
Temateam	1				2	
Koktvedparken 2 - Dagtilbud	28				17	
Dagtilbud	34				28	
Dagtilbuddet Nordstjernen	30				17	
Dagtilbuddet Aktiviteten/Røret	15				8	
Dagtilbuddet Gimle	65				34	
Dagtilbud administration	4				2	
Dagtilbud Knivholt	15				8	
Psykiatrisk Støttecenter Sæby	11				7	
Psykiatrisk Støttecenter Skagen	10				7	
Psykiatrisk Støttecenter Frederikshavn	13				9	
Psykiatriske Støttecentre - fælles admin	15				8	
BV Nordstjernen Drift & Vedligehold	8				8	
Aktiviteten Drift & Vedligehold	3				3	
Algade 3A Drift & Vedligehold	15				15	
<b>0546 Tilbud til udlændinge</b>	8		14		4	
<b>054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.</b>	8		14		4	
1 Drift	8		14		4	
Forsikringer			14			
Tolkeudgifter integration	8				4	
<b>0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger</b>			49		-1	
<b>055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil</b>			49		-1	
1 Drift			49		-1	
Forsikringer			49		-1	
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	1.177		709		168	
<b>056895 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud</b>			398		-398	
1 Drift			398		-398	
Forsikrede ledige - ydelser			398		-398	
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>	1.177		311		566	
1 Drift	1.177		311		566	
Forsikringer			311		-3	
Knivholtvej 20 Drift & Vedligehold	17				17	
Projektenhed - alm- drift	904				417	
Ledige - beskæf./udfører	23				12	
Specialteam - beskæf./udfører	31				16	
Sygedagpenge - beskæf./udfører	35				17	
Team Job og Mestring	43				21	
Centerchefens område konto 5	8				4	
Frederikshavnerordningen	8				4	
Netværket	4				2	
Mentorer	86				49	
Kommunalt projekt Step Up	19				10	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	26.993	-22.258	8.057		-758	-5.318
<b>0642 Politisk organisation</b>			17		-17	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer</b>				17		-17
1 Drift				17		-17
Ledelsessekretariat				17		-17
<b>064242 Kommissioner, råd og nævn</b>						1
1 Drift						1
Kulturelt Samråd						1
<b>0645 Administrativ organisation</b>	10.027	-5.293	8.123		-1.642	-5.318
<b>064550 Administrationsbygninger</b>	559		622		-195	
1 Drift	559		622		-195	
Frederikshavn Rådhus			622		-622	
AF - bygning Knivholtvej	1				1	
Værkergrunden	31				31	
Biblioteket Frederikshavn	111				111	
Skagen Rådhus Drift & Vedligehold	62				63	
Frederikshavn Rådhus Drift & Vedligehold	290				191	
Sæby Rådhus Drift & Vedligehold	63				30	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	8.632	-5.293	7.480		-1.856	-5.318
1 Drift	8.632	-5.293	7.480		-1.856	-5.318
Udvikling og Erhvervssekretariatet	35				17	
Direktionen	15				8	
Ledelsessekretariat	46				23	
Borgerservice	232				116	
Borgerservice Kontrolenheden	4				2	
Kørselskontoret	19				10	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	159				79	
Økonomi	155				76	
Forsikringer	6.920	-5.293	7.480		-2.782	-5.318
Indkøbskontoret	15				8	
Direktørens område	8				4	
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed	170				85	
Social og Sundhedsmyndighed - Øvrig adm.	19				10	
Personaleudgifter Hjælpebidler	70				35	
Energibyten	12				6	
Kort og Gis - Øvrig administration	12				6	
Centerchefensområde - myndighedsudøvelse	19				10	
Journal og Arkiv - Øvrig administration	8				4	
Miljø - myndighedsudøvelse	50				25	
Ejendomsdata - myndighedsudøvelse	19				10	
Scanning - øvrig administration	15				8	
P-vagter	13				9	
Arkiv og Digitalisering	19				10	
Plan	23				12	
Strategi & Arealudvikling	77				39	
Kantinen Frederikshavn- udligningsmoms	19				10	
Kantinen Sæby - udligningsmoms	8				4	
Ejendom, Bygherre og Anlæg	50				25	
Knivholt Hovedgård	15				8	
Drift og serviceafdeling	23				27	
Drift og vedligehold Nord	29				29	
Drift og Vedligehold Øst	6				6	
Drift og vedligehold Syd -udligningsmoms	53				53	
Fasanvej Drift & Vedligehold	23				15	
Center for Park og Vej	15				8	
BK-Administrationsafdeling - Øvrig admin	23				12	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Familie Administration Myndighed	197				99	
Familie Øvrig administration	33				22	
<b>064552 Fælles IT og telefoni</b>	131		21		49	
1 Drift	131		21		49	
IT Drift og Support	8		21		-13	
IT Fælles	124				62	
<b>064553 Jobcentre</b>	484				250	
1 Drift	484				250	
Styringsenhed	50				33	
Administration og koordinatører	27				14	
Ledige - fælles	66				33	
Specialteam - fælles	70				35	
Sygedagpenge - fælles	112				56	
Centerchefens område konto 6	12				6	
Jobcenter-ledelse	12				6	
PA Integration - konto 6	27				14	
Ungeenhed - administration	15				8	
Unge - myndighed	93				47	
<b>064554 Naturbeskyttelse</b>	43				21	
1 Drift	43				21	
Vand og Natur	43				21	
<b>064556 Byggesagsbehandling</b>	46				23	
1 Drift	46				23	
Byg	46				23	
<b>064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet</b>	132				66	
1 Drift	132				66	
Sundhed og Pleje - Myndighed	108				54	
Handicap og Psykiatri - øvrig admin	23				12	
<b>0652 Lønpuljer m.v.</b>	16.965	-16.965	-83		901	
<b>065270 Løn- og barselpuljer</b>			-83		1	
1 Drift			-83		1	
Forsikringer			-83		1	
<b>065274 Interne forsikringspuljer</b>	16.965	-16.965			900	
1 Drift	16.965	-16.965			900	
Forsikringer	16.965	-16.965			900	
<b>Energiudgifter</b>	<b>34.220</b>	<b>-249</b>	<b>35.421</b>	<b>86</b>	<b>-633</b>	<b>-0</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	10.773	-249	11.848	5	-696	-0
<b>0022 Jordforsyning</b>			1			
<b>002201 Fælles formål</b>			1			
1 Drift			1			
Køb og Salg - Fælles			1			
<b>0025 Faste ejendomme</b>	4.583		6.635	5	-684	
<b>002510 Fælles formål</b>	554		624		-4	
1 Drift	554		624		-4	
Offentlige toiletter	216		603		-4	
Tomgangsudgifter bygninger	1					
Kiosk & offent toilet Drif & Vedligehold	338		21			
<b>002511 Beboelse</b>	598		449	5		
1 Drift	598		449	5		
Servicearealer	41		97			
Servicearealer	174		6			
Energiudgifter	305		346	5		
Højrupsvvej 2d	10					
Ivar Huitfeldts Vej 4	10					

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Buttervej 39, Skagen		37				
Caspers Stiftelsen Drift & Vedligehold		21				
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>		3.431	5.562		-680	
1 Drift		3.431	5.562		-680	
Energiudgifter		2.993	5.420		-688	
Krystalgade 1 Sæby		5				
Algade 3, Sæby		70				
Fælles - faste ejendomme		45	34			
Anlægsvej 12A, Dybvad, Skyttekælder		0				
Fladstrandsgade 4-6, Frederikshavn		8				
Hirtshalsvej 32, Ålbæk		1				
Hjørringvej 196, Ravnshøj		4				
Læsøgade 13, Frederikshavn		40				
Benyttes ikke Stationsvej 2, Sæby			-8		8	
Cloos Tårnet - Brønderslevvej 61		77				
Hjørringvej 200		21				
Læsøgade 11		25				
BV Nordstjernen Drift & Vedligehold		1				
BH Øster Dahl Drift & Vedligehold		2				
BH Pilekvisten Drift & Vedligehold		2				
Dagtilbud Ørnevej Drift & Vedligehold		0				
Gærum Skoleafd. Drift & Vedligehold		2				
Heldagsskolen Drift & Vedligehold		0				
Bangsbostrand Sk.afd Drift & Vedligehold		6				
Hjørringvej 196 Drift & Vedligehold		1				
Voerså BH Drift & Vedligehold		2				
Trannåsskolen Drift & Vedligehold		86	98			
Cloostårnet Drift & Vedligehold		14	19			
Granly		25				
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>		5.949	-249	5.211		-11
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>		5.963	-249	5.159		-11
1 Drift		5.963	-249	5.159		-11
Energiudgifter		1.079		609		-1
Bannerslund Drift & Vedligehold		267		185		
Frh Svømmehal & Cafe Drift & Vedligehold		1.788		1.983		-6
Iscenter Nord Drift & Vedligehold		2.282	-249	2.311		-4
Stadion og idrætsanlæg		127		89		
Frederikshavn Svømmehal		46				
Syvstenhallen		1				
Iscenter Nord		374		-19		
<b>003235 Andre fritidsfaciliteter</b>		-14		52		
1 Drift		-14		52		
Knivholt Hovedgård Drift & Vedligehold		-14		52		
<b>0058 Redningsberedskab</b>		241				
<b>005895 Redningsberedskab</b>		241				
1 Drift		241				
Kommunalt brandvæsen		241				
<b>02 Transport og infrastruktur</b>		239		261		-1
<b>0222 Fælles funktioner</b>		239		253		-1
<b>022205 Driftsbygninger og -pladser</b>		239		253		-1
1 Drift		239		253		-1
Plan		239		253		-1
<b>0235 Havne</b>				8		
<b>023541 Lystbådehavne m.v.</b>				8		

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift			8			
Skagen Lystbådehaven			8			
<b>03 Undervisning og kultur</b>	10.515		11.201	1	-11	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	8.815		9.839	1	-18	
<b>032201 Folkeskoler</b>	8.803		9.772	1	-18	
1 Drift	8.803		9.772	1	-18	
Værkergrunden						
Energiudgifter	-39			1		
OPS kontrakt	704		668		-1	
Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.	660		722		-2	
Ålbæk Skoleafdeling - Drift & Vedl.	501		307			
Strandby Skoleafdeling - Drift & Vedl.	1.296		918		-1	
Frydenstrand Sk Abild Drift & Vedligehold	1.074		1.308		-2	
Frydenstrand Sk Buhls Drift & Vedligehold	660		721		-1	
Nordstjerne Sk Drift & vedligehold	15					
Ravnshøj Skoleafd. Drift & Vedligehold	450		435		-1	
Gærum Skoleafd. Drift & Vedligehold	221		187			
Heldagsskolen Drift & Vedligehold	102					
Bangsbostrand Sk.afd Drift & Vedligehold	826		947		-1	
Hånbæksskolen - 10.kl Drift & Vedligehold	217		734		-1	
Sæby Skoleafd Drift & Vedligehold	431		504		-1	
Sæbygård Skoleafd. Drift & Vedligehold	578		747		-1	
Torslev Skoleafd. Drift & Vedligehold	350		486		-1	
HD Skoleafd Hørby Drift & Vedligehold	183		181			
HD Skoleafd Dybvad Drift & Vedligehold	234		308			
Stensnæs Skoleafd. Drift & Vedligehold	304		599		-5	
Bangsbostrand Skole	4					
Jerup Skole	-16					
Strandby Skole	15					
Sæby Skole	16					
Hørby/Dybvad skole	2					
Frydenstrandskolen	17					
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>	13		67			
1 Drift	13		67			
Strandby SFO Drift & Vedligehold	13		67			
<b>0332 Folkebiblioteker</b>	507		300			
<b>033250 Folkebiblioteker</b>	507		300			
1 Drift	507		300			
Sæby Kulturhus Drift & Vedligehold	147		300			
Frederikshavn Kommunes biblioteker	360		0			
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	1.081		977		-1	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	1.081		977		-1	
1 Drift	1.081		977		-1	
Manegen Sæby Kulturhus	2					
Kappelborg Drift & Vedligehold	479		482		-1	
Maskinhallen Drift & Vedligehold	157		177			
Sæby Bibliotek Drift & Vedligehold	90					
Det Musiske Hus Drift & Vedligehold	315		318			
Det Musiske Hus	-15					
Kommandantboligen	43					
Kappelborg	10					
Maskinhallen	0					
<b>0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	111		86		9	
<b>033876 Ungdomsskolevirksomhed</b>	111		86		9	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Drift	111		86		9	
Ravnshøj Ungdomsklub Drift & Vedligehold	4		17			
Nørregade 40 Drift & Vedligehold	55		68			
Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole	31					
Ravnshøj Ungdomsklub	5					
Voerså Ungdomsklub	17				10	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	<b>272</b>		<b>205</b>			
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	<b>272</b>		<b>205</b>			
<b>046282 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	<b>126</b>		<b>175</b>			
1 Drift	126		175			
Fælleudgifter Sundhed og Træning	66					
Træningscent Skagen Drift & Vedligehold	60		175			
<b>046285 Kommunal tandpleje</b>	<b>18</b>		<b>10</b>			
1 Drift	18		10			
Tandplejen Drift & Vedligehold	16		10			
Tandplejen	2		0			
<b>046288 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	<b>129</b>		<b>19</b>			
1 Drift	129		19			
Fælleudgifter Sundhed og Træning	-4					
Sundhedscentre			19			
Sundhedscent. Skagen Drift & Vedligehold	133					
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>8.980</b>		<b>9.715</b>	<b>80</b>	<b>76</b>	
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	<b>3.554</b>		<b>2.687</b>		<b>93</b>	
<b>052511 Dagpleje</b>			<b>15</b>			
1 Drift			15			
Dagplejen Frhavn Drift & Vedligehold			15			
<b>052513 Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind</b>	<b>5</b>		<b>-9</b>			
1 Drift	5		-9			
Energiudgifter						
Voerså Børnehave	-19					
Dagtilbudsområde Frederikshavn III			-9			
Den Lille Børnehave	24					
<b>052514 Daginstitutioner(institutioner kun for børn indtil skolestar</b>	<b>3.179</b>		<b>2.346</b>		<b>-2</b>	
1 Drift	3.179		2.346		-2	
BH Mattisborg Drift & Vedligehold	43		54			
Pilekattet Drift & Vedligehold	120		131			
BH Trindelvej Drift & Vedligehold	48		59			
BH Fyrrekrat Drift & Vedligehold	28		36			
BH Hurlumhejhuset Drift & Vedligehold	41		22			
BH Mariehønen Drift & Vedligehold	100		34			
Andedammen Drift & Vedligehold	2					
Molevitten Drift & Vedligehold	282		62			
BH Spiren Drift & Vedligehold	120		145			
Abildgaard BH Drift & Vedligehold	81		15			
BH Spiloppen Drift & Vedligehold	45		48			
Landbørnehaven Drift & Vedligehold	50		36			
BH Mælkevejen Drift & Vedligehold	16		84			
BH Øster Dahl Drift & Vedligehold	76		89			
BH Pilekvisten Drift & Vedligehold	174		139			
BH Humlebien Drift & Vedligehold	41		14			
Den lille Børnehave Drift & Vedligehold	26		68			
BH Troldehøj Drift & Vedligehold	98		85			



	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Kernehuset Drift & Vedligehold	129		0			
BH Hånbæk Drift & Vedligehold	217		69			
BH Lærkereden Drift & Vedligehold	127		139			
BH Bangsbo Drift & Vedligehold	63		93			
Skovbørnehaven Drift & Vedligehold	21		23			
Ungeenheden Drift & Vedligehold	357					
BH Sæbygårdvej Drift & Vedligehold	139		124			
BH Sættravej Drift & Vedligehold	170		162			
Dybvad BH Drift & Vedligehold	46		50			
Hørby BH Drift & Vedligehold	76		79			
BH Brolæggervej Drift & Vedligehold	130		48			
Børnegården Drift & Vedligehold	11		240			
Voerså BH Drift & Vedligehold	-3		87			
Bødkegården Drift & Vedligehold	187					
Idræts BH Bispevang Drift & Vedligehold	40		41			
Børnehaven Stjernen Drift & Vedligehold	79					
Børnehaven Spiren			104			
Fyrtårnet			-6			
Frederikshavn Nord almindelig drift			-3			
Frederikshavn Vest almindelig drift			-3		3	
Frederikshavn Syd almindelig drift			-4			
Firkløveren Bangsbostrand			-4			
Dagtilbudsområde Frederikshavn V			0			
Sæby og Opland almindelig drift			-11			
Dagtilbudsområde Sæby II			-3			
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud</b>	<b>370</b>		<b>335</b>		<b>95</b>	
1 Drift	370		335		95	
UG Sct Laurentii vej Drift & Vedligehold	88		135			
Ålbæk Ungdomsklub Drift & Vedligehold	30		17			
Hotspot Drift & Vedligehold	153		183			
Kaj Bundvad Fritidscenter						
Hotspot	-2					
Fritidscentret Hans Åbelsvej	94				96	
Ungdomshuset Sct. Laurentii	5					
Ålbæk Ungdomsklub	1					
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	<b>174</b>		<b>86</b>			
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	<b>42</b>		<b>37</b>			
1 Drift	42		37			
Dagtilbud Ørnevej Drift & Vedligehold	20		37			
Familiehuset	21					
Skansen						
<b>052823 Døgninstitutioner for børn og unge</b>	<b>112</b>					
1 Drift	112					
Minibo	112					
<b>052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber</b>	<b>19</b>		<b>49</b>			
1 Drift	19		49			
Solsikken Drift & Vedligehold	19		49			
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>	<b>4.624</b>		<b>6.276</b>	<b>73</b>	<b>-13</b>	
<b>053230 Ældreboliger</b>	<b>1.452</b>		<b>1.797</b>	<b>22</b>	<b>-3</b>	
1 Drift	1.452		1.797	22	-3	
Ældreboliger Skagavej 136 a-z	1					
Ældreboliger Skagavej 134 a-c	189					

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Eksternt administreret ældreboliger	300					
Energiudgifter	963		1.797	22	-3	
<b>053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>	<b>2.905</b>		<b>4.070</b>	<b>43</b>	<b>-9</b>	
1 Drift	2.905		4.070	43	-9	
Rådhuscenter	12		152		-1	
Strandgården - decentrale udg/indt.			-7			
Kastaniegården drift	133					
Servicearealer	140		102			
Ingeborgvej Dagcentret	96		374			
Bangsbo servicearealer	3					
Decentrale driftsudgifter/indtægter			-2			
Fællesudgifter Sæby Ældrecenter	302		525		-1	
Fællesudgifter Rosengården	15					
Rosengården servicearealer	96					
Energiudgifter	1.210		2.460	43	-6	
Kastaniegården Drift & Vedligehold	484		145			
Bangsbo serviceareal Drift & Vedligehold	133					
Rådhuscentret Drift & Vedligehold	281		322		-1	
<b>053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b>	<b>266</b>		<b>409</b>	<b>8</b>	<b>-1</b>	
1 Drift	266		409	8	-1	
Forebyggende indsats - bestiller	136		301			
Sæby Aktivitetscenter	20					
Koktvedparken	9					
Specialtilbuddet	74		93	8		
Bofællesskaber Fælles	15		14			
Enkeltmandsprojekt Aalbæk						
Mariested	13					
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	<b>629</b>		<b>658</b>	<b>7</b>	<b>-1</b>	
<b>053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)</b>	<b>95</b>					
1 Drift	95					
Krisecenter i Frederikshavn	95					
<b>053845 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh)</b>	<b>3</b>					
1 Drift	3					
Overordnet drift udredning rengøring mv.	3					
<b>053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)</b>	<b>26</b>		<b>67</b>	<b>7</b>		
1 Drift	26		67	7		
Mariested	26		67	7		
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)</b>	<b>-6</b>					
1 Drift	-6					
Tilbud til voksne med særlige m. moms	-6					
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)</b>	<b>511</b>		<b>592</b>		<b>-1</b>	
1 Drift	511		592		-1	
Koktvedparken 2 - Dagtilbud			-1			
Dagtilbud	24		346		-1	
Dagtilbuddet Nordstjernen	3		-2			
Psykiatrisk Støttecenter Skagen	12					
Psykiatrisk Støttecenter Frederikshavn	40		2			
Energiudgifter			35			
Vestre Strandvej 10 - kommunen som lejer						
BV Nordstjernen Drift & Vedligehold	97		124			
Gimle Drift & Vedligehold	280					

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Aktiviteten Drift & Vedligehold	28		11			
Røret Drift & Vedligehold	8		26			
Algade 3A Drift & Vedligehold	20		51			
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>			8		-3	
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>			8		-3	
1 Drift			8		-3	
Projektenhed - alm- drift			8		-3	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	3.441		2.191		-1	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	3.365		2.368		-3	
<b>064550 Administrationsbygninger</b>	3.134		2.368		-3	
1 Drift	3.134		2.368		-3	
Skagen Rådhus	10					
Aalborgvej 93	18					
Skagen Rådhus Drift & Vedligehold	272		413		-1	
Frederikshavn Rådhus Drift & Vedligehold	1.935		1.258		-1	
Sæby Rådhus Drift & Vedligehold	568		476		-1	
Fasanvej Drift & Vedligehold	199		221			
Kommunalt brandvæsen	131					
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	232					
1 Drift	232					
Udvikling og Erhvervssekretariatet	2					
Energiudgifter	9					
Ejendom, Bygherre og Anlæg	167					
Drift og Vedligehold Øst	4					
Familieafd. Kastanie Drift & Vedligehold	49					
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	76					
<b>064862 Turisme</b>	76					
1 Drift	76					
Vestre Strandvej 10 - kommunen som lejer	76					
0652 Lønpuljer m.v.			-177		2	
065270 Løn- og barselpuljer			-177		2	
1 Drift			-177		2	
Energiudgifter			-177		2	
<b>Drift og anlæg</b>	<b>429.069</b>	<b>-25.817</b>	<b>422.602</b>	<b>-16.752</b>	<b>12.085</b>	<b>-698</b>
<b>Kommunaldirektørens område</b>	<b>59.499</b>	<b>-2.723</b>	<b>59.078</b>	<b>-2.915</b>	<b>1.258</b>	<b>11</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	470	-1	207		-2	
<b>0025 Faste ejendomme</b>	205	-1	207		-2	
<b>002510 Fælles formål</b>	203		207		-2	
1 Drift	203		207		-2	
Udvikling og Erhvervssekretariatet	203		207		-2	
<b>002515 Byfornyelse</b>	2	-1				
1 Drift	2	-1				
Centerchefens område - øvrig admin	2	-1				
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>	265					
<b>003235 Andre fritidsfaciliteter</b>	265					
1 Drift	265					
Centerchefens område - øvrig admin	265					
<b>03 Undervisning og kultur</b>	2.342		2.164			
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	2.342		2.164			
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	2.342		2.164			
1 Drift	2.342		2.164			

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Udvikling og Erhvervssekretariatet	2.160		2.164			
Centerchefens område - øvrig admin	182					
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	<b>56.688</b>	<b>-2.722</b>	<b>56.708</b>	<b>-2.915</b>	<b>1.260</b>	<b>11</b>
<b>0642 Politisk organisation</b>	<b>-50</b>					
<b>064240 Fælles formål</b>	<b>-50</b>					
1 Drift	-50					
Energibyen	-50					
<b>0645 Administrativ organisation</b>	<b>41.405</b>	<b>-2.570</b>	<b>44.443</b>	<b>-2.915</b>	<b>426</b>	<b>11</b>
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	<b>31.216</b>	<b>-807</b>	<b>35.762</b>	<b>-728</b>	<b>288</b>	<b>3</b>
1 Drift	31.216	-807	35.762	-728	288	3
Udvikling og Erhvervssekretariatet	6.799		7.596		-40	
Energibyen	1.978	-132	1.773		95	
Natur og Vandmiljø	-1.400		-1.896		20	
Journal og Arkiv - Myndighed	13					
Kort og Gis - Øvrig administration	2.075		2.249		20	
Kort og Gis - toldmoms	8	-24	15	-30		
Centerchefens område - øvrig admin	38		611		-1	
Centerchefensområde - myndighedsudøvelse	4.758	-67	8.618		-25	
Journal og Arkiv - Øvrig administration	923		2.465		-2	
Gebyr for miljøtilsyn	-1	-576		-697	243	3
Byg			60			
Miljø - myndighedsudøvelse	5.970		9.069		-13	
Ejendomsdata - myndighedsudøvelse	2.458		3.474		-9	
Scanning - øvrig administration						
Arkiv og Digitalisering	2.057				-4	
Plan	3.715				-7	
Gis - tidsregistrering	8	-8				
Center for Park og Vej	1.818		1.727		9	
<b>064554 Naturbeskyttelse</b>	<b>4.822</b>	<b>-76</b>	<b>3.322</b>		<b>32</b>	
1 Drift	4.822	-76	3.322		32	
Centerchefensområde - myndighedsudøvelse	234					
Miljø - myndighedsudøvelse			154			
Natur og Miljø - naturbeskyttelse	163		3.168		42	
Vand og Natur	3.910				-10	
N&V - tidsregistrering	515	-76				
<b>064555 Miljøbeskyttelse</b>	<b>-72</b>	<b>-119</b>	<b>38</b>	<b>-818</b>		<b>3</b>
1 Drift	-72	-119	38	-818		3
Centerchefensområde - myndighedsudøvelse	254					
Miljø - myndighedsudøvelse			38			
Miljø - miljøbeskyttelse	-593			-818		3
N&V - tidsregistrering	69					
Miljø - tidsregistrering	199	-119				
<b>064556 Byggesagsbehandling</b>	<b>5.439</b>	<b>-1.568</b>	<b>5.320</b>	<b>-1.370</b>	<b>107</b>	<b>5</b>
1 Drift	5.439	-1.568	5.320	-1.370	107	5
Gebyr for byggesagsbehandling	30	-1.568		-1.370	118	5
Byg	5.409		5.320		-11	
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	<b>15.333</b>	<b>-152</b>	<b>14.660</b>		<b>710</b>	
<b>064862 Turisme</b>	<b>6.129</b>		<b>6.235</b>		<b>-59</b>	
1 Drift	6.129		6.235		-59	
Udvikling og Erhvervssekretariatet	6.129		6.235		-59	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>064867 Erhvervs-service og iværksætteri</b>	9.026	-13	7.805		677	
1 Drift	9.026	-13	7.805		677	
Udvikling og Erhvervssekretariatet	9.026	-13	7.805		677	
<b>064868 Udvikling af yder- og landdistriktsområder</b>	177	-139	620		92	
1 Drift	177	-139	620		92	
Udvikling og Erhvervssekretariatet			620			
Centerchefens område - øvrig admin	177	-139			92	
<b>0652 Løn-puljer m.v.</b>			-2.395		124	
<b>065270 Løn- og barselspuljer</b>			-2.395		124	
1 Drift			-2.395		124	
Udvikling og Erhvervssekretariatet			-123		123	
Direktørens område			24			
Energiby			-9			
Centerchefens område - øvrig admin			-136			
Centerchefens område - myndighedsudøvelse			-2.142		1	
Center for Park og Vej			-9			
<b>Børn, Unge, Kultur og Arbejdsmarked</b>	<b>92.452</b>	<b>-5.380</b>	<b>87.689</b>		<b>3.440</b>	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v.</b>	92.452	-5.380	87.689		3.440	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	92.452	-5.380	87.948		3.440	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	28.959	-511	28.390		1.996	
1 Drift	28.959	-511	28.390		1.996	
BK-Administrationsafdeling - Øvrig admin	2.322		4.225		-11	
Familie Administration Myndighed	23.532	-511	19.762		2.018	
Familie Øvrig administration	3.104		4.403		-11	
Fælles administrationsudgifter						
<b>064553 Jobcentre</b>	63.494	-4.869	59.559		1.444	
1 Drift	63.494	-4.869	59.559		1.444	
Styringsenhed	6.261	-30	10.455		-28	
Tilskudsprojekter			-1			
Tilbud til udlændinge	118				-1	
Kontante ydelser	544				-5	
Revalidering	18					
Kontante ydelser	1.967		3.973		-23	
Projektenhed - alm- drift	7				-4	
Servicekontor Læsø	3.691	-3.341	-2			
Administration og koordinører	3.101		3.433		-5	
Ledige - fælles	7.631	-450	9.587		-19	
Specialteam - fælles	7.409	-1.035	9.266		-17	
Sygedagpenge - fælles	11.630		11.892		-25	
Flexjob og løntilskud	31				-1	
Centerchefens område konto 6	1.442	-12			1.445	
Jobcenter-ledelse	4.794				-30	
PA Integration - konto 6	3.023					
Ungeenhed - administration	1.950	-1	2.707		-9	
Unge - myndighed	9.876		7.912		166	
Centerchefens område			1.287		-1	
Dispositions-konto - ØU - Center for Unge			-953		1	
<b>0652 Løn-puljer m.v.</b>			-259			
<b>065270 Løn- og barselspuljer</b>			-259			
1 Drift			-259			

Styringsenhed	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
BK-Administrationsafdeling - Øvrig admin				-238		
				-21		
<b>Ledelsessekretariatet Social Sundhed IT</b>	<b>61.388</b>	<b>-1.266</b>	<b>131.923</b>	<b>-517</b>	<b>-73.300</b>	<b>-507</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	134		1.053		-873	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>			465		-465	
<b>032201 Folkeskoler</b>			465		-465	
1 Drift			465		-465	
IT Projekt og Digitalisering			465		-465	
<b>0332 Folkebiblioteker</b>			408		-408	
<b>033250 Folkebiblioteker</b>			408		-408	
1 Drift			408		-408	
IT Projekt og Digitalisering			408		-408	
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	134		181		-1	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	134		181		-1	
1 Drift	134		181		-1	
Kommunalbestyrelsen	134		181		-1	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v.</b>	61.254	-1.266	130.870	-517	-72.427	-507
<b>0642 Politisk organisation</b>	12.454	-1.043	12.053		1.139	-1.001
<b>064240 Fælles formål</b>	495	-2	670		-3	
1 Drift	495	-2	670		-3	
Kommunalbestyrelsen	318		513		-2	
Ledelsessekretariat	177	-2	157		-1	
<b>064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer</b>	9.286	-1.013	8.222		974	-1.001
1 Drift	9.286	-1.013	8.222		974	-1.001
Kommunalbestyrelsen	9.286	-1.013	8.222		974	-1.001
<b>064242 Kommissioner, råd og nævn</b>	534	-28	912		192	
1 Drift	534	-28	912		192	
Øvrige råd og nævn	64		104		-1	
Bevillingsnævn	13		11			
Handicapråd	52		234		97	
Integrationsråd	116		132		-1	
Ældrerådet	277		341		98	
Huslejenævn	11	-25	90			
Beboerklagenævn	1	-3				
<b>064243 Valg m.v.</b>	2.139		2.249		-24	
1 Drift	2.139		2.249		-24	
Kommunalbestyrelsen	2.139		2.249		-24	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	48.799	-223	119.382	-517	-73.935	494
<b>064550 Administrationsbygninger</b>			369		-369	
1 Drift			369		-369	
IT Projekt og Digitalisering			369		-369	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	42.687	-223	40.069	-23	-585	
1 Drift	42.687	-223	40.069	-23	-585	
Kommunalbestyrelsen	693		794		-8	
Direktionen	10.933	-22	8.017	-23	-22	
Ledelsessekretariat	6.670		6.942		80	
Ledelsessekretariat toldmoms	155	-154				
IT Projekt og Digitalisering			593		-593	
IT Support			59		-59	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
IT Fælles			57		-57	
Direktørens område	1.779		174		39	
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed	20.061	-47	21.137		40	
Social og Sundhedsmyndighed - Øvrig adm.	2.395		2.297		-5	
<b>064552 Fælles IT og telefoni</b>			70.719	-494	-71.080	494
1 Drift			70.719	-494	-71.080	494
IT Drift og Support			5.979		-5.979	
IT Projekt og Digitalisering			36.722		-37.135	
IT Support			9.212		-9.212	
IT Fælles			16.885		-16.833	
IT afdelingen - toldmoms			-188	-494	188	494
IT Social og Sundhed			2.110		-2.110	
<b>064553 Jobcentre</b>			2.110		-2.110	
1 Drift			2.110		-2.110	
IT Projekt og Digitalisering			2.110		-2.110	
<b>064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet</b>	6.112		6.114		209	
1 Drift	6.112		6.114		209	
Sundhed og Pleje - Myndighed	2.190		1.905		90	
Handicap og Psykiatri - øvrig admin	3.922		4.209		119	
<b>0652 Lønpuljer m.v.</b>			-565		369	
<b>065270 Løn- og barselspuljer</b>			-565		369	
1 Drift			-565		369	
Kommunalbestyrelsen			-61			
IT Fælles			-369		369	
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed			-114			
Handicap og Psykiatri - øvrig admin			-21			
<b>HR, Økonomi og Ejendomscenter</b>	<b>215.730</b>	<b>-16.448</b>	<b>143.912</b>	<b>-13.319</b>	<b>77.348</b>	<b>-202</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	22.513	-8.212	20.264	-6.003	631	456
<b>0022 Jordforsyning</b>	723	-2.600		-1.261		217
<b>002201 Fælles formål</b>	458	-2.600		-1.261		217
1 Drift	458	-2.600		-1.261		217
Køb og Salg - Fælles	458	-2.600		-1.261		217
<b>002203 Erhvervsformål</b>	3					
1 Drift	3					
Køb og Salg - Fælles	3					
<b>002204 Offentlige formål</b>	257					
1 Drift	257					
Køb og Salg - Fælles	257					
<b>002205 Ubestemte formål</b>	4					
1 Drift	4					
Køb og Salg - Fælles	4					
<b>0025 Faste ejendomme</b>	5.961	-5.339	3.989	-4.531	798	238
<b>002510 Fælles formål</b>	2.763		2.592		-24	
1 Drift	2.763		2.592		-24	
Ejendom, Bygherre og Anlæg						
Offentlige toiletter	2.763		2.592		-24	
<b>002511 Beboelse</b>	4					
1 Drift	4					

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Højrupsvvej 2d		1				
Ivar Huitfeldts Vej 4		3				
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>	1.224	-5.044	-726	-4.531	823	238
1 Drift	1.224	-5.044	-726	-4.531	823	238
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	86		101			
Krystalgade 1 Sæby	14		24		-24	
Caspersvej 6	1		75		-75	
Algade 3, Sæby	58	-16				
Fælles - faste ejendomme	679	-2.625	618	-2.341	-24	177
Anlægsvej 12A, Dybvad, Skyttekælder	8					
Brønderslevvej 61, Fr.havn - Cloostårnet						
Fladstrandsgade 4-6, Frederikshavn	33					
Jyllandsgade 4-6, Frederikshavn	12					
Knivholtvej 20, Frederikshavn	39					
Læsøgade 3, Frederikshavn	3					
Læsøgade 5, Frederikshavn	18					
Læsøgade 13, Frederikshavn	89					
Læsøgade 15, Frederikshavn	6					
Toftegårdsvej 40-44, Frederikshavn				-7		7
Stationspladsen 2, Sæby rutebilstation				-43		43
Fyrvej 2, Skagen - det hvide fyr		-10				
Knivholt Hovedgård	-1	-1.213	464			4
Cloos Tårnet - Brønderslevvej 61	85	-230	-96	-259	2	1
Læsøgade 11	3					
Nordjyllands Beredskab	-514	-545		-1.882		7
Toftegårdsvej 54, Frederikshavn			43		-43	
Højrupsvvej 2d	-70					
Ivar Huitfeldts Vej 4	-70					
Drift og serviceafdeling	1.345	-6	912		592	
Drift og vedligehold Nord	2.749		1.729		-4	
Renhold Nord	6.744		10.729		-22	
Drift og vedligehold Vest	2.339		2.628		-1	
Renhold Øst	8.032		6.385		-13	
Drift og Vedligehold Øst	4.069		1.887		-5	
Renhold Vest	5.385		490		-1	
Drift og vedligehold Midt Syd			1.049		-1	
Renhold Midt Syd			151			
Drift og vedligehold Syd -udligningsmoms	2.295		2.283		-5	
Renhold Syd - udligningsmoms	7.041		8.462		-17	
Renhold fællesudgifter	37					
Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.	198		235			
Skagen Skoleafdeling - Renhold	31		103			
Skagen Skoleafdeling - Indtægt	-2.976		-3.008		32	
Ålbæk Skoleafdeling - Drift & Vedl.	66		118		-1	
Ålbæk Skoleafdeling - Renhold	-12		59			
Ålbæk Skoleafdeling - Indtægt	-1.816		-1.897		20	
Strandby Skoleafdeling - Drift & Vedl.	259		181		-2	
Strandby Skoleafdeling - Renhold	60		79			
Strandby Skoleafdeling - Indtægt	-2.745		-2.774		30	
BH Mattisborg Drift & Vedligehold	39		26			
BH Mattisborg Renhold	10		20			
BH Mattisborg Indtægt	-156		-158		2	
Pilekrattet Drift & Vedligehold	38		74			



	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Pilekrattet Renhold	10		34			
Pilekrattet Indtægt	-528		-534		6	
BH Trindelvej Drift & Vedligehold	23		36			
BH Trindelvej Renhold	7		20			
BH Trindelvej Indtægt	-186		-188		2	
BH Fyrrekrat Drift & Vedligehold	15		18			
BH Fyrrekrat Renhold	4		8			
BH Fyrrekrat Indhold	-106		-107		1	
BH Hurlumhejhuset Drift & Vedligehold	181		172		-2	
BH Hurlumhejhuset Renhold	-2		15			
BH Hurlumhejhuset Indtægt	-304		-343		4	
BH Mariehønen Drift & Vedligehold	15		32			
BH Mariehønen Renhold	6		6			
BH Mariehønen Indtægt	-182		-184		2	
Molevitten Drift & Vedligehold	95		144		-2	
Molevitten Renhold	20		34			
Molevitten Indtægt	-1.188		-1.201		13	
Kappelborg Drift & Vedligehold	323		192			
Kappelborg Renhold	45		102			
Kappelborg Indtægt	-2.125		-2.148		23	
Træningscent Skagen Drift & Vedligehold	1		35			
Træningscent Skagen Renhold	2		10			
Træningscent Skagen Indtægt	-277		-280		3	
BV Nordstjernen Drift & Vedligehold	30		58			
BV Nordstjernen renhold	12		19			
BV Nordstjernen indtægt	-386		-390		4	
Soc.psyk støttecent Skagen Drift & Vedl.			18			
Soc.psyk støttecent Skagen Renhold	1		5			
Soc.psyk støttecent Skagen Indtægt	-144		-146		2	
Sundhedscent. Skagen Drift & Vedligehold	26		30			
Sundhedscent. Skagen Renhold	8		9			
Sundhedscent. Skagen Indtægt	-235		-238		3	
Strandby SFO Drift & Vedligehold			46			
Strandby SFO Renhold	1		20			
Strandby SFO Indtægt	-281		-284		3	
UG Sct Laurentii vej Drift & Vedligehold	31		77			
UG Sct Laurentii vej Renhold	6		25			
UG Sct Laurentii vej Indtægt	-513		-519		6	
Ålbæk Ungdomsklub Drif & Vedligehold	4		24			
Ålbæk Ungdomsklub Renhold			4			
Ålbæk Ungdomsklub Indtægt	-52		-54		1	
Strandgården m.m. Drift & Vedligehold			21			
Strandgården m.m. Renhold	70		136			
Strandgården m.m. Indtægt	-157		-159		2	
Frydenstrand Sk Abild Drift & Vedligehold	204		208		-2	
Frydenstrand Sk Abild Renhold	41		74			
Frydenstrand Sk Abild Indtægt	-2.659		-2.688		29	
Frydenstrand Sk Buhls Drift & Vedligehold	298		208		-2	
Frydenstrand Sk Buhls Renhold	18		74			
Frydenstrand Sk Buhls Indtægt	-2.659		-2.688		29	
BH Spiren Drift & Vedligehold	44		54		-1	
BH Spiren Renhold	13		20			
BH Spiren Indtægt	-239		-241		3	
Abildgaard BH Drift & Vedligehold	6		15			

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Abildgaard BH Renhold		2		7		
Abildgaard BH Indtægt	-145		-146		2	
BH Spiloppen Drift & Vedligehold		39		29		
BH Spiloppen Renhold		6		4		
BH Spiloppen Indtægt	-107		-109		1	
Landbørnehaven Drift & Vedligehold		131		175		-2
Landbørnehaven Renhold		7		11		
Landbørnehaven Indtægt	-246		-249		3	
BH Mælkevejen Drift & Vedligehold		50		52		
BH Mælkevejen Renhold		34		32		
BH Mælkevejen Indtægt	-573		-579		6	
BH Øster Dahl Drift & Vedligehold		616		748		-8
BH Øster Dahl Renhold		13		16		
BH Øster Dahl Indtægt	-937		-947		10	
BH Pilekvisten Drift & Vedligehold		51		35		
BH Pilekvisten Renhold		12		27		
BH Pilekvisten Indtægt	-229		-231		2	
BH Humlebieen Drift & Vedligehold		160		172		-2
BH Humlebieen Renhold		9		50		
BH Humlebieen Indtægt	-291		-294		3	
Ørnevejen Skole Drift & Vedligehold		1		89		
Ørnevejen Skole Renhold				20		
Ørnevejen Skole Indtægt				-739		8
Frhavn Kunstmuseum Drift & Vedligehold		15		3		
Frhavn Kunstmuseum Renhold				1		
Frhavn Kunstmuseum Indtægt				-27		
Maskinhallen Drift & Vedligehold				4		
Maskinhallen Renhold				2		
Maskinhallen Indtægt				-38		
Caspers Stiftelsen Drift & Vedligehold				4		
Caspers Stiftelsen Indtægt				-4		
Daglejen Frhavn Drift & Vedligehold		1		40		
Daglejen Frhavn Renhold		1				
Daglejen Frhavn Indtægt				-40		
Dagtilbud Ørnevej Drift & Vedligehold				9		
Dagtilbud Ørnevej Indtægt				-9		
Tandplejen Drift & Vedligehold				22		
Tandplejen Renhold		-2		10		
Tandplejen Indtægt	-279		-282		3	
Kastaniegården Drift & Vedligehold		149		43		
Kastaniegården Renhold				21		
Kastaniegården Indtægt	-426		-430		5	
Knivholt Hovedgård Drift & Vedligehold		7				
Knivholt Hovedgård Renhold		6				
Knivholt Hovedgård Indtægt		3		-10		
Psyk Støttecenter Renhold		8				
Ravnshøj Skoleafd. Drift & Vedligehold		166		174		-2
Ravnshøj Skoleafd. Renhold		20		77		
Ravnshøj Skoleafd. Indtægt	-2.180		-2.203		24	
Gærum Skoleafd. Drift & Vedligehold		93		124		-1
Gærum Skoleafd. Renhold		34		26		
Gærum Skoleafd. Indtægt	-1.497		-1.514		16	
Heldagsskolen Drift & Vedligehold		345		455		-5
Heldagsskolen Renhold		10				

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Heldagsskolen Indtægt	-648		-655		7	
Bangsbostrand Sk.afd Drift & Vedligehold	217		400		-4	
Bangsbostrand Sk.afd Renhold	28		86			
Bangsbostrand Sk.afd Indtægt	-2.730		-2.759		29	
BH Troldehøj Drift & Vedligehold	36		15			
BH Troldehøj Renhold	10		8			
BH Troldehøj Indtægt	-246		-248		3	
Kernehuset Drift & Vedligehold	2					
Kernehuset Renhold	3		14			
BH Hånbæk Drift & Vedligehold	771		806		-9	
BH Hånbæk Renhold	31		55			
BH Hånbæk Indtægt	-1.124		-1.136		12	
BH Lærkereden Drift & Vedligehold	67		27			
BH Lærkereden Renhold	16		55			
BH Lærkereden Indtægt	-225		-228		2	
BH Bangsbo Drift & Vedligehold	22		86		-1	
BH Bangsbo Renhold	7		5			
BH Bangsbo Indtægt	-396		-400		4	
Skovbørnehaven Drift & Vedligehold	4					
Skovbørnehaven Renhold	1					
Ungeenheden Drift & Vedligehold	59		140			
Ungeenheden Renhold	-112		50			
Ungeenheden Indtægt	-1.209		-1.222		13	
Ravnshøj Ungdomsklub Drift & Vedligehold			1			
Ravnshøj Ungdomsklub Renhold	1					
Ravnshøj Ungdomsklub Indtægt			-7			
Hånbækskolen - 10.kl Drift & Vedligehold	124		121		-1	
Hånbækskolen - 10.kl Renhold	29	-9	44			
Hånbækskolen - 10.kl Indtægt	-1.349		-1.578		17	
Solsikken Drift & Vedligehold	27		34			
Solsikken Renhold	6		16			
Solsikken Indtægt	-337		-341		4	
Hjørringvej 196 Drift & Vedligehold	1					
Hjørringvej 196 Renhold						
Hjørringvej 196 Indtægt			-2			
Gimle Drift & Vedligehold	86		148		-2	
Dagtilb. Gimle Renhold	2					
Dagtilb. Gimle Indtægt	-296		-299		3	
Bangsbo serviceareal Renhold	12		92			
Bangsbo serviceareal Indtægt	-297		-300		3	
Sæby Skoleafd Drift & Vedligehold	82		185		-2	
Sæby Skoleafd Renhold	31		121			
Sæby Skoleafd Indtægt	-1.534		-1.550		17	
Sæbygård Skoleafd. Drift & Vedligehold	165	-1	98		-1	
Sæbygård Skoleafd. Renhold	46		85			
Sæbygård Skoleafd. Indtægt	-1.919		-1.940		21	
Torslev Skoleafd. Drift & Vedligehold	128		95		-1	
Torslev Skoleafd. Renhold	29		75			
Torslev Skoleafd. Indtægt	-1.572		-1.589		17	
HD Skoleafd Hørby Drift & Vedligehold	50					
HD Skoleafd Hørby Renhold	6					
HD Skoleafd Dybvad Drift & Vedligehold	72		171		-2	
HD Skoleafd Dybvad Renhold	21		80			
HD Skoleafd Dybvad Indtægt	-1.945		-1.966		21	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Stensnæs Skoleafd. Drift & Vedligehold	87		94		-1	
Stensnæs Skoleafd. Renhold	22		87			
Stensnæs Skoleafd. Indtægt	-871		-881		9	
BH Sæbygårdvej Drift & Vedligehold	37		37			
BH Sæbygårdvej Renhold	18		28			
BH Sæbygårdvej Indtægt	-220		-222		2	
BH Sættravej Drift & Vedligehold	36		85		-1	
BH Sættravej Renhold	44		36			
BH Sættravej Indtægt	-993		-1.004		11	
Dybvad BH Drift & Vedligehold	7		43			
Dybvad BH Renhold	7		23			
Dybvad BH Indtægt	-153		-155		2	
Hørby BH Drift & Vedligehold	11		45			
Hørby BH Renhold	16		16			
Hørby BH Indtægt	-226		-228		2	
BH Brolæggervej Drift & Vedligehold	35		48		-1	
BH Brolæggervej Renhold	19		39			
BH Brolæggervej Indtægt	-407		-411		4	
Børnegården Renhold	0					
Voerså BH Drift & Vedligehold	11		20			
Voerså BH Renhold	2		10			
Voerså BH Indtægt	-277		-280		3	
Bødkergården Drift & Vedligehold	8					
Bødkergården Indtægt			-3			
Idræts BH Bispevang Renhold	9					
Thorshøj BH Drift & Vedligehold	0					
Trannåsskolen Drift & Vedligehold	185		161		-2	
Trannåsskolen Renhold	1					
Trannåsskolen Indtægt	-187		-190		2	
Daglejen Sæby Drift & Vedligehold			11			
Daglejen Sæby Indtægt			-11			
Daglejen Dybvad Drift & Vedligehold			1			
Daglejen Dybvad Indtægt			-1			
Aktiviteten Drift & Vedligehold	21		6			
Aktiviteten Renhold	5		3			
Aktiviteten Indtægt	-35		-60		1	
Sæby Sundhedscenter Drift & Vedligehold	186	-1	3			
Sæby Sundhedscenter Renhold	12		1			
Sæby Sundhedscenter Indtægt	-164		-262		3	
Sæby Sund. Toldmoms Indtægt		-389				
Røret Drift & Vedligehold	15		5			
Dagtilb. Røret Renhold	1		2			
Dagtilb. Røret Indtægt	-42		-46			
Algade 3A Drift & Vedligehold	3		2		-2	
Algade 3A Indtægt			-17		17	
Familieafd. Kastanie Drift & Vedligehold	1		60		-1	
Familieafd. Kastanie Renhold			22			
Familieafd. Kastanie Indtægt	-82		-83		1	
Fasanvej Drift & Vedligehold	84		106			
Fasanvej Renhold	44		30			
Børnehaven Stjernen Drift & Vedligehold	10		35			
Børnehaven Stjernen Renhold	12		12			
Børnehaven Stjernen Indtægt	-135		-135		1	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Knivholtvej 20 Drift & Vedligehold		3				
Knivholtvej 20 Renhold				5		
Sæby Kulturhus Drift & Vedligehold		3		32		
Sæby Bibliotek Drift & Vedligehold		1		29		
Frh Svømmehal & Cafe Drift & Vedligehold						
Kiosk & offent toilet Drif & Vedligehold		6				
Nørregade 40 Drift & Vedligehold		17				
Kommandantbolig Drift & Vedligehold						25
Kommandantbolig Indtægt						-29
Havnemesterbolig Renhold		2				
Ivar Huitsfeldsvej 4 Drift & Vedligehold		-22				
Højrupvej 2 D Drift & Vedligehold		-22				
Ingeborghus Renhold		-3				
Ålbæk Bibliotek Indtægt		-93				
<b>002515 Byfornyelse</b>		868		928		
1 Drift		868		928		
Boligforanstaltninger		868		928		
<b>002518 Driftssikring af boligbyggeri</b>		1.102	-295	1.194		
1 Drift		1.102	-295	1.194		
Boligforanstaltninger		1.102	-295	1.194		
<b>0028 Fritidsområder</b>		108	-190	110	-211	1
<b>002820 Grønne områder og naturpladser</b>		108	-190	110	-211	1
1 Drift		108	-190	110	-211	1
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift		108		110		
Kolonihaver			-190		-211	1
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>		229		743		-1
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>		229		743		-1
1 Drift		229		743		-1
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift		168		163		
OPS kontrakt		61		580		-1
<b>0058 Redningsberedskab</b>		15.492	-84	15.421		-165
<b>005895 Redningsberedskab</b>		15.492	-84	15.421		-165
1 Drift		15.492	-84	15.421		-165
Administration		15.409		15.421		-165
Kommunalt brandvæsen						
Bygninger		84	-84			
<b>02 Transport og infrastruktur</b>		263				
<b>0222 Fælles funktioner</b>		263				
<b>022201 Fælles formål</b>		263				
1 Drift		263				
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift		263				
<b>03 Undervisning og kultur</b>		5.002		4.858		861
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>		3.972		4.505		456
<b>032201 Folkeskoler</b>		3.972		4.305		456
1 Drift		3.972		4.305		456
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift		3.414		4.305		-8
IT Projekt og Digitalisering						465
OPS kontrakt		523				
Skagen Skoleafdeling - Drift & Veld.		35				

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>				200		
1 Drift				200		
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift				200		-0
<b>0332 Folkebiblioteker</b>	720					403
<b>033250 Folkebiblioteker</b>	720					403
1 Drift	720					403
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	158					
IT Projekt og Digitalisering	562					403
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	310		352			1
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	310		352			1
1 Drift	310		352			1
Nellemanns Have	110		120			0
Tilskud til Sæbygård	200		233			1
<b>04 Sundhedsområdet</b>	984		370			-1
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	984		370			-1
<b>046290 Andre sundhedsudgifter</b>	984		370			-1
1 Drift	984		370			-1
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	984		370			-1
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	7.475		11.238			-22
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	1.335		4.717			-10
<b>052510 Fælles formål</b>	805		4.092			-8
1 Drift	805		4.092			-8
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	805		4.092			-8
<b>052513 Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind</b>	220		318			-1
1 Drift	220		318			-1
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	220		318			-1
<b>052514 Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestar</b>	310		307			-1
1 Drift	310		307			-1
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	310		307			-1
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>	4.045		5.214			-10
<b>053230 Ældreboliger</b>	350		470			
1 Drift	350		470			
Boligforanstaltninger	350		470			
<b>053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>	3.694		4.744			-10
1 Drift	3.694		4.744			-10
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	3.694		4.744			-10
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	1.752		1.307			-3
<b>053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)</b>	1.643		872			-2
1 Drift	1.643		872			-2
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	1.643		872			-2
<b>053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)</b>	102		418			-1
1 Drift	102		418			-1
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	102		418			-1
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)</b>	8		17			
1 Drift	8		17			
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	8		17			
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	343					

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>	343					
1 Drift	343					
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	343					
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	179.493	-8.235	107.182	-7.316	75.879	-657
<b>0642 Politisk organisation</b>	197	-17	57			
<b>064242 Kommissioner, råd og nævn</b>	197	-17	57			
1 Drift	197	-17	57			
Hegnsyn	41	-17	12			
Huslejenævn	114					
Beboerklagenævn	42		45			
<b>0645 Administrativ organisation</b>	145.152	-7.703	73.537	-6.985	74.845	-659
<b>064550 Administrationsbygninger</b>	2.584	-10	1.449		365	
1 Drift	2.584	-10	1.449		365	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	200		150			
IT Projekt og Digitalisering	374				365	
Ejendom, Bygherre og Anlæg	847					
Skagen Rådhus Drift & Vedligehold	67		129			
Skagen Rådhus Renhold	-7		90			
Frederikshavn Rådhus Drift & Vedligehold	885	-10	608			
Frederikshavn Rådhus Renhold	47		252			
Sæby Rådhus Drift & Vedligehold	130		150			
Sæby Rådhus Renhold	41		70			
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	69.774	-4.265	72.024	-6.985	2.460	-166
1 Drift	69.774	-4.265	72.024	-6.985	2.460	-166
Direktørens område	10					
Direktørens område	7					
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	18.775	-30	17.435		163	
Løn- og Personaleafdelingen m/moms	-34					
Økonomi	20.298	-22	22.199		49	
Indkøbskontoret	1.909	-30	2.164	-249	-6	1
Differencekonti	-0					
Fælles funktioner	4.069	-1.142	5.074	-1.337	167	5
Administrationsandele overf. fra Forsyn.	-200			-213		1
IT Drift og Support	797				795	
IT Projekt og Digitalisering	272				587	
IT Fælles	64				56	
IT afdelingen - toldmoms		-351				
Direktørens område	12					
Direktion John Kristensen	28					
Strategi & Arealudvikling	9.205		9.228		75	
Udg. i forbindelse med sammenlægning f1	-15					
Indtægter/ effektiviseringskrav			-542		5	
Grafikafdelingen	95	-2	341		-4	
Grafikafdelingen - toldmoms		-97				
Administration - Porto	845		876		-9	
Kantinen Frederikshavn- toldmoms	817	-1.369	-3	-1.033	29	-246
Kantinen Frederikshavn- udligningsmoms	1.499	-750	1.892	-761	181	61
Kantinen Sæby - toldmoms	189	-305		-599		2
Kantinen Sæby - udligningsmoms	625	0	1.055	-322	3	1
Ejendom, Bygherre og Anlæg	3.037	-11	5.629	-2.470	137	9
Knivholt Hovedgård	1.665		-7		-3	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
OPS kontrakt	-951		-995		117	
Drift og serviceafdeling	6.731		7.684		-82	
Serviceassistentuddannelsen			-6			
Renhold Nord						
Drift og vedligehold Vest	-10					
Renhold Øst	1					
Drift og Vedligehold Øst	8					
Renhold Vest	-0					
Renhold Midt Syd	3					
Drift og vedligehold Syd -udligningsmoms	4					
Renhold Syd - udligningsmoms						
Drift og vedligeholdelse Syd - Toldmoms		-51				
Renhold Syd - Toldmoms		-105				
Direktørens område	19					
Ejendomscenter					200	
<b>064552 Fælles IT og telefoni</b>	<b>66.784</b>	<b>-3.429</b>			<b>69.974</b>	<b>-492</b>
1 Drift	66.784	-3.429			69.974	-492
IT Drift og Support	16.367	-5			15.110	
IT Projekt og Digitalisering	30.668	-2.500			36.799	
IT Support					-728	
IT Fælles	17.175				16.891	
IT Skole	432					
IT afdelingen - toldmoms		-924			-186	-492
IT Social og Sundhed	2.141				2.088	
<b>064553 Jobcentre</b>	<b>6.011</b>		<b>64</b>		<b>2.047</b>	
1 Drift	6.011		64		2.047	
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	110		64			
IT Projekt og Digitalisering	5.901				2.047	
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	<b>702</b>	<b>-446</b>	<b>572</b>		<b>-50</b>	
<b>064862 Turisme</b>	<b>678</b>	<b>-446</b>	<b>122</b>		<b>-122</b>	
1 Drift	678	-446	122		-122	
Vestre Strandvej 10 - kommunen som lejer	678	-446	122		-122	
<b>064863 Udvikling af menneskelige ressourcer</b>	<b>24</b>		<b>450</b>		<b>72</b>	
1 Drift	24		450		72	
Direktion John Kristensen	24		450		72	
<b>0652 Lønpuljer m.v.</b>	<b>33.442</b>	<b>-70</b>	<b>33.017</b>	<b>-332</b>	<b>1.085</b>	<b>1</b>
<b>065270 Løn- og barselpuljer</b>	<b>594</b>	<b>-70</b>	<b>-919</b>	<b>-332</b>	<b>1.288</b>	<b>1</b>
1 Drift	594	-70	-919	-332	1.288	1
Løn- og Personaleafdelingen - alm. drift	594	-70	1.119	-332	-382	1
Fælles funktioner			-2.039		2.039	
IT Fælles					-369	
<b>065272 Tjenestemandspension</b>	<b>32.848</b>		<b>33.936</b>		<b>-203</b>	
1 Drift	32.848		33.936		-203	
Tjenestemandspension Frh. Fors. A/S	792		1.166		-2	
Tjenestemænd adm. og tek. personale	92					
Tjenestemænd øvrige forsyning	575					
Folkeskoleområdet	3.265					
Øvrige områder	19.905		23.967		-98	
Tjenestemand Lærer genforsikring	3.468		3.637		-7	
Tjenestemand adm pers genforsikring	4.465		4.852		-95	



	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Supplementsunderstøt	286		314			-1
<b>ØKD</b>					<b>3.339</b>	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>					3.339	
<b>0642 Politisk organisation</b>					432	
<b>064242 Kommissioner, råd og nævn</b>					432	
1 Drift					432	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					432	
<b>0645 Administrativ organisation</b>					2.906	
<b>064550 Administrationsbygninger</b>					574	
1 Drift					574	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					574	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>					2.333	
1 Drift					2.333	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					509	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					496	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					1.323	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					4	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>53.478</b>	<b>-10.409</b>	<b>37.813</b>	<b>-16.000</b>	<b>42.061</b>	<b>-1.188</b>
<b>Energiudgifter</b>	<b>469</b>					
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	469					
0025 Faste ejendomme	469					
002513 Andre faste ejendomme	469					
3 Anlæg	469					
Pulje køb og salg uden moms						
Total	469					
Bygninger overgået til projektudvikling	469					
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	1					
0525 Dagtilbud til børn og unge	1					
052513 Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind	1					
3 Anlæg	1					
Ejendomscenter						
Total	1					
Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	1					
<b>Drift og anlæg</b>	<b>53.008</b>	<b>-10.409</b>	<b>37.813</b>	<b>-16.000</b>	<b>42.061</b>	<b>-1.188</b>
<b>Kommunaldirektørens område</b>	<b>3.056</b>	<b>-807</b>	<b>2.296</b>		<b>6.173</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	830					
0032 Fritidsfaciliteter	830					
003231 Stadion og idrætsanlæg	830					
3 Anlæg	830					
Udvikling og Erhverv						
Total	830					
Pulje til prioritering i by og opland	830					
03 Undervisning og kultur	1.824	-100			304	
0322 Folkeskolen m.m.	166					
032218 Idrætsfaciliteter for børn og unge	166					
3 Anlæg	166					
Udvikling og Erhverv						
Total	166					
Pulje til prioritering i by og opland	166					
0335 Kulturel virksomhed	1.658	-100			304	
033564 Andre kulturelle opgaver	1.658	-100			304	
3 Anlæg	1.658	-100			304	
Udvikling og Erhverv						
Total	1.658	-100			304	
Energiby, projektudvikling	800				4	
Pulje til prioritering i by og opland	858	-100			300	
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.						
033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde						
3 Anlæg						
Udvikling og Erhverv						
Total						
Pulje til prioritering i by og opland						
06 Fællesudgifter og administration m.v	402	-707	2.296		5.869	
0645 Administrativ organisation	967	-707	1.115		2.799	
064551 Sekretariat og forvaltninger	917	-707	1.115		2.799	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
3 Anlæg	917	-707	1.115		2.799	
Arbejdsmarked						
Total					671	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					671	
Økonomi						
Total	20				695	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek	20				695	
Udvikling og Erhverv						
Total	714	-707	1.115		1.090	
Energibyen, projektudvikling	714	-707	1.115		800	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					290	
Personale						
Total	183				343	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek	183				343	
<b>064554 Naturbeskyttelse</b>	50					
3 Anlæg	50					
Udvikling og Erhverv						
Total	50					
Pulje til prioritering i by og opland	50					
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	-565		1.181		3.070	
<b>064862 Turisme</b>	-565		1.181		3.070	
3 Anlæg	-565		1.181		3.070	
Udvikling og Erhverv						
Total	-565		1.181		3.070	
Pulje til prioritering i by og opland	-565		1.181		3.070	
<b>Børn, Unge, Kultur og Arbejdsmarked</b>					<b>151</b>	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>					151	
<b>0645 Administrativ organisation</b>					151	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>					151	
3 Anlæg					151	
Familie						
Total					100	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					100	
Administrationsafdelingen						
Total					51	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					51	
<b>Ledelsessekretariatet Social Sundhed IT</b>	<b>40</b>		<b>870</b>		<b>2.894</b>	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	40		870		2.894	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	40		870		2.894	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	40		870		2.894	
3 Anlæg	40		870		2.894	
Social- og sundhedsmyndighed						
Total					773	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					773	
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
Total			870		-870	
Samarbejdsportal			870		-870	
Handicap og Psykiatri						

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Total	40				180	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek	40				180	
Ledelsessekretariatet						
Total					2.811	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					810	
Købstatsjubilæum Frederikshavn					2.001	
<b>HR, Økonomi og Ejendomscenter</b>	<b>49.912</b>	<b>-9.602</b>	<b>34.647</b>	<b>-16.000</b>	<b>32.843</b>	<b>-1.188</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	13.778	-9.602	12.401	-16.000	3.663	-1.188
<b>0022 Jordforsyning</b>	3.385	-3.090		-16.000		765
<b>002201 Fælles formål</b>	151	-225				
3 Anlæg	151	-225				
Pulje køb og salg uden moms						
Total	10	-225				
Salg landbrugsjord Ålborgvej Dybvad	6					
Omfartsvejsareal Toftegårdsvej		-107				
Salg af areal Elling	4	-118				
Pulje køb og salg med moms						
Total	140					
Fællesudgifter og -indtægter - 002201	140					
<b>002202 Boligformål</b>	3.177	-2.496		-16.000		765
3 Anlæg	3.177	-2.496		-16.000		765
Pulje køb og salg uden moms						
Total	8	-469				
Køb/salg af mindre arealer	8	-469				
Pulje køb og salg med moms						
Total	3.169	-2.027		-16.000		765
Fællesudgifter og -indtægter 002202	934			-5.000		765
Køb/salg af mindre arealer	84	-362				
Salg af grunde Vrangbækvej, Gærum	1					
Salg af grunde Bakkevænget	4	197				
Salg af Bakkevænget Øst (6 grunde)		-592				
Salg af areal Toldergårdsvej Skagen	122					
Salg af grunde Strandager	48	-754				
Salg af grunde ved Gulmajnsvej, Skagen	2	-414				
Salg af grunde Humlevej, Hørby	12					
Salg af Ørnevejens Skole				-11.000		
Niels Mørchsgade	1.913					
Byggemodning Bakkevænget - Etape 3	2					
Ellehammervej, Skagen		-102				
Storparcel - Suderbovej/Købstrupvej	46					
<b>002203 Erhvervsformål</b>	58	-370				
3 Anlæg	58	-370				
Pulje køb og salg med moms						
Total	58	-370				
Salg af areal Jupitervej/Marsvej	10					
Salg erhvervsjord Nordhavnsvej/Sandholm	12					
Salg erhvervsarealer Industrivej Ålbæk	10					
Salg af areal Havnen 1, Sæby	19					

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Salg af Nordens Alle 6, Sæby		-248				
Salg af Virkelyst 14, Sæby	6	-122				
<b>0025 Faste ejendomme</b>	<b>11.351</b>	<b>-6.512</b>	<b>12.401</b>		<b>4.276</b>	<b>-1.953</b>
<b>002510 Fælles formål</b>	<b>300</b>					
3 Anlæg	300					
Ejendomscenter						
Total	56					
Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	56					
Pulje køb og salg uden moms						
Total	244					
Salg af Ny Skovgårdsvej 3	244					
<b>002511 Beboelse</b>	<b>317</b>	<b>344</b>			<b>1.001</b>	
3 Anlæg	317	344			1.001	
Øvrige køb/salg uden moms						
Total	317	344			1.001	
Køb af Ivar Huitf. vej 4 og Højrupsv. 2d	317	344			1.001	
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>	<b>10.638</b>	<b>-6.857</b>	<b>11.625</b>		<b>1.793</b>	<b>-1.953</b>
3 Anlæg	10.638	-6.857	11.625		1.793	-1.953
Ejendomscenter						
Total	4.264		10.078		221	
Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	617		5.348		-81	
Energireoveringer	3.646		4.230		308	
Effektiv udnyttelse bygn. og anlæg			500		-5	
Pulje køb og salg uden moms						
Total	877	-3.141	1.547		-3.966	-12.953
Bygninger overgået til projektudvikling	341		1.547		-3.966	
Salg af Rugskellet 47, Standby	4					
Salg af Strandvej 2, Strandby	273	-630				
Salg af Ørnevejens Skole	187					-12.953
Salg af Nørrelund, Brønderslevvej 97	8					
Vinkelvej	11	-1.900				
Køb af Kirkevej 29, Skagen	36					
Salg af Gårdbovej 6	18	-611				
Øvrige køb/salg uden moms						
Total	183	-3.350				
Salg Hans Baghs Vej 23 A+B+C	114	-3.350				
Salgsindt. ifm. Genåbning af budget 2010	69					
Pulje køb og salg med moms						
Total	22	-366				11.000
Salg af Ørnevejens Skole						11.000
Salg af Nørrelund, Brønderslevvej 97	22	-366				
Øvrige køb/salg med moms						
Total	5.293				5.538	
Bygninger til nedrivning - Pulje	5.293				5.538	
<b>002515 Byfornyelse</b>	<b>97</b>		<b>776</b>		<b>1.483</b>	
3 Anlæg	97		776		1.483	
Ejendomscenter						
Total	97		776		1.483	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Strategisk byudvikling - Fr.Havn midtby	97		776		1.483	
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>	-958				-614	
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>	-958				-614	
3 Anlæg	-958				-614	
Ejendomscenter						
Total	-958				-614	
Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	-280					
Frederikshavn Idrætshal	27				2.180	
Ny Multihal ved Arena Nord	-770				-2.859	
Tilgængelighedsmidler Iscenter Nord	65				65	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>			299		-2	
<b>0228 Kommunale veje</b>			299		-2	
<b>022822 Vejanlæg</b>			299		-2	
3 Anlæg			299		-2	
Ejendomscenter						
Total			299		-2	
Bæredygtig Børneområde			299		-2	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	13.637		10.429		6.020	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	12.304		9.650		6.012	
<b>032201 Folkeskoler</b>	12.304		9.650		6.012	
3 Anlæg	12.304		9.650		6.012	
Ejendomscenter						
Total	12.304		9.650		6.012	
Bæredygtig Børneområde	5.160		1.908		6.689	
Skolevedligeholdelse	7.144		7.742		-677	
<b>0332 Folkebiblioteker</b>	24					
<b>033250 Folkebiblioteker</b>	24					
3 Anlæg	24					
Ejendomscenter						
Total	24					
Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	24					
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	1.309		779		8	
<b>033560 Museer</b>	8					
3 Anlæg	8					
Ejendomscenter						
Total	8					
Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	8					
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	1.302		779		8	
3 Anlæg	1.302		779		8	
Ejendomscenter						
Total	1.302		779		8	
Pulje vedr. Knivholt hovedgård	772		779		8	
Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	530					
<b>04 Sundhedsområdet</b>					292	
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>					292	
<b>046282 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>					292	
3 Anlæg					292	

		Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
	Total					292	
	IT-Løsning trænings- og sundhedscentre					292	
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	20.196		11.518		20.315	
<b>0525</b>	<b>Dagtilbud til børn og unge</b>	18.618		11.518		11.984	
<b>052513</b>	<b>Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind</b>	93					
3	Anlæg	93					
	Ejendomscenter						
	Total	93					
	Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	93					
<b>052514</b>	<b>Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestar</b>	18.453		11.518		11.984	
3	Anlæg	18.453		11.518		11.984	
	Ejendomscenter						
	Total	18.453		11.518		11.984	
	Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	1.167					
	Bæredygtig Børneområde	17.286		11.518		11.984	
<b>052516</b>	<b>Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud</b>	72					
3	Anlæg	72					
	Ejendomscenter						
	Total	72					
	Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	72					
<b>0528</b>	<b>Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	190					
<b>052823</b>	<b>Døgninstitutioner for børn og unge</b>	190					
3	Anlæg	190					
	Ejendomscenter						
	Total	190					
	Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	190					
<b>0532</b>	<b>Tilbud til ældre og handicappede</b>	776				7.091	
<b>053232</b>	<b>Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>	776				7.091	
3	Anlæg	776				7.091	
	IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
	Total					7.091	
	Pulje digitalis.- og velfærdstek. tiltag					7.091	
	Ejendomscenter						
	Total	776					
	Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	776					
	Projekt Renovering	0					
<b>0538</b>	<b>Tilbud til voksne med særlige behov</b>	612				1.240	
<b>053842</b>	<b>Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10</b>	331					
3	Anlæg	331					
	Ejendomscenter						
	Total	331					
	Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	331					
<b>053858</b>	<b>Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)</b>					1.240	
3	Anlæg					1.240	
	IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Total					1.240	
IT-Løsning handicap- og psykiatriområdet					1.240	
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)</b>	281					
3 Anlæg	281					
Ejendomscenter						
Total	281					
Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	281					
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	2.300				2.555	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	2.300				2.555	
<b>064550 Administrationsbygninger</b>	797					
3 Anlæg	797					
Ejendomscenter						
Total	797					
Planlagt bygn.vedligehold. inkl. daginst	797					
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	1.503				2.555	
3 Anlæg	1.503				2.555	
IT, Digitalisering og Velfærdsteknologi						
Total	1.051				1.303	
Samarbejdsportal	1.051				923	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					381	
Ejendomscenter						
Total	452				1.251	
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek	376				539	
Bæredygtig Børneområde	76				513	
Investeringer maskinpark - Grafikafd.					200	



# Arbejdsmarkedsudvalget

Regnskab 2017



EMN-2018-00329  
DOK ID 2155950  
13.03.2018 / Jens Christian Knudsen

Indledning	3
Direktørens vurdering af Arbejdsmarkedsudvalgets regnskab for 2017	3
Skema i hovedtal	4
Integration	6
Førtidspensioner	7
Ressourceforløb	8
Jobafklaring	9
Sygedagpenge	10
Kontanthjælp	11
Uddannelseshjælp	12
Sociale formål	13
Kontantydelse	14
Revalidering	15
Ledighedsydelse, fleksjob	16
Jobtræning, servicejob	17
Seniorjob	18
Beskyttet beskæftigelse	19
Forsikrede ledige	20
Beskæftigelsesordninger/jobrotation	21
Botilbud, misbrug og hjælp	22
Ungdommens uddannelsesvejledning	23
Ungdomsuddannelser	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 2017.**

Center for Økonomi og Personale 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.

Samlet var der et mindre forbrug på 4,0 mio. kr., hvilket blev opnået via et godt sammenspil mellem Center for Økonomi og Personale og Center for Arbejdsmarked, herunder systematisk styring af udgiftssiden og målretning af centrets indsatser.

Desuden var der en bankbog fra tidligere år på 1,8 mio. kr.

#### Der skal knyttes følgende kommentarer til Arbejdsmarkedsudvalgets regnskab for 2017:

Pr. 31. august 2017 forventedes der et mindre forbrug på 5,3 mio. kr. efter at der blev overført 1,5 mio. kr. til Socialudvalget. Efterfølgende blev det besluttet af Byrådet, at der af dette forventede mindre forbrug skulle overføres 2,5 mio. kr. til kassen, samt 1,3 mio. kr. til Center for Arbejdsmarked (konto 06).

Kommunerne kan hvert år blive midtvejsreguleret af staten. I 2017 udgjorde Frederikshavn Kommunes beregnede andel af midtvejsreguleringen ca. 12,7 mio. kr. Denne regulering blev ikke pålagt kommunerne i 2017, men er indregnet i budget 2018 og overslagsårene.

Til årets mindre forbrug på 4,0 mio. kr. kan der knyttes yderlig kommentarer:

Når der indregnes beløbene, der er overført til kassen og Økonomiudvalget er mindre forbruget på 7,8 mio. kr. Hvis der indregnes en beregnet midtvejsregulering på 12,7 mio. kr. som kommunerne ikke fik jvf. aftale om kommunernes budget 2018 og en nedjustering af beskæftigelsestilskuddet på 9,2 mio. kr. ville der have været et merforbrug på Arbejdsmarkedsområdet på 14,1 mio. kr.

I budget 2018 er midtvejsreguleringen samt reduktion af beskæftigelsestilskuddet indregnet. Hermed er budget 2018 nedjusteret med førnævnte.

#### Serviceudgifter/overførselsudgifter.

Mindre forbruget vedrørende overførselsudgifter udgør 6,0 mio. kr. Jfr. de generelle budgetbemærkninger kan regnskabsafvigelse på områder omfattet af begrebet overførselsudgifter ikke, uden Byrådets godkendelse, omplaceres til andre udgiftsområder - eller overføres til følgende regnskabsår. I de foregående år er der ikke anmodet om overførsel på de budgetgaranterede områder - uanset om der har været tale om mer- eller mindre forbrug. Men i forbindelse med overførsel til 2018 har Byrådet bevilget, at der af mindre forbruget på overførselsudgifter kan overføres 1,3 mio. kr. til budget 2018

På områderne uden for overførselsudgifter er der sammenlagt et merforbrug på 0,2 mio. kr. Dette merforbrug indstilles overført til ungdomsuddannelser i 2018.

Den endelige afregning af beskæftigelsestilskuddet for 2017 finder dog først sted medio 2018. Frederikshavn Kommune forventes, at få nedjusteret beskæftigelsestilskuddet vedrørende 2017 med ca. 9,2 mio. kr.

Carsten Sand Nielsen

Direktør

**DRIFT**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Integration	8.408	17.246	-8.838
Førtidspensioner	327.819	323.104	4.715
Ressourceforløb	40.506	38.000	2.506
Jobafklaring	16.132	17.400	-1.268
Sygedagpenge	85.842	88.800	-2.958
Kontanthjælp	83.206	84.000	-794
Uddannelseshjælp	35.573	36.000	-427
Sociale formål	1.548	2.000	-452
Kontantydelse	399	870	-471
Revalidering	7.369	8.300	-931
Ledighedsydelse, fleksjob	110.727	112.000	-1.273
Jobtræning, servicejob	2.021	2.095	-74
Seniorjob	11.398	12.000	-602
Beskyttet beskæftigelse	2.827	894	1.933
Forsikrede ledige	128.890	123.000	5.890
Beskæftigelsesordninger/Jobrotation	34.163	35.035	-872
Botilbud, misbrug og hjælp	23.566	26.082	-2.516
Ungdommens uddannelsesvejledning	4.886	4.894	-7
Ungdomsuddannelser	21.727	19.323	2.404
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>947.007</b>	<b>951.042</b>	<b>-4.035</b>

Bankbøger	0	1.832	-1.832
-----------	---	-------	--------

<b>Arbejdsmarkedsudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>947.007</b>	<b>952.874</b>	<b>-5.867</b>
---	----------------	----------------	---------------

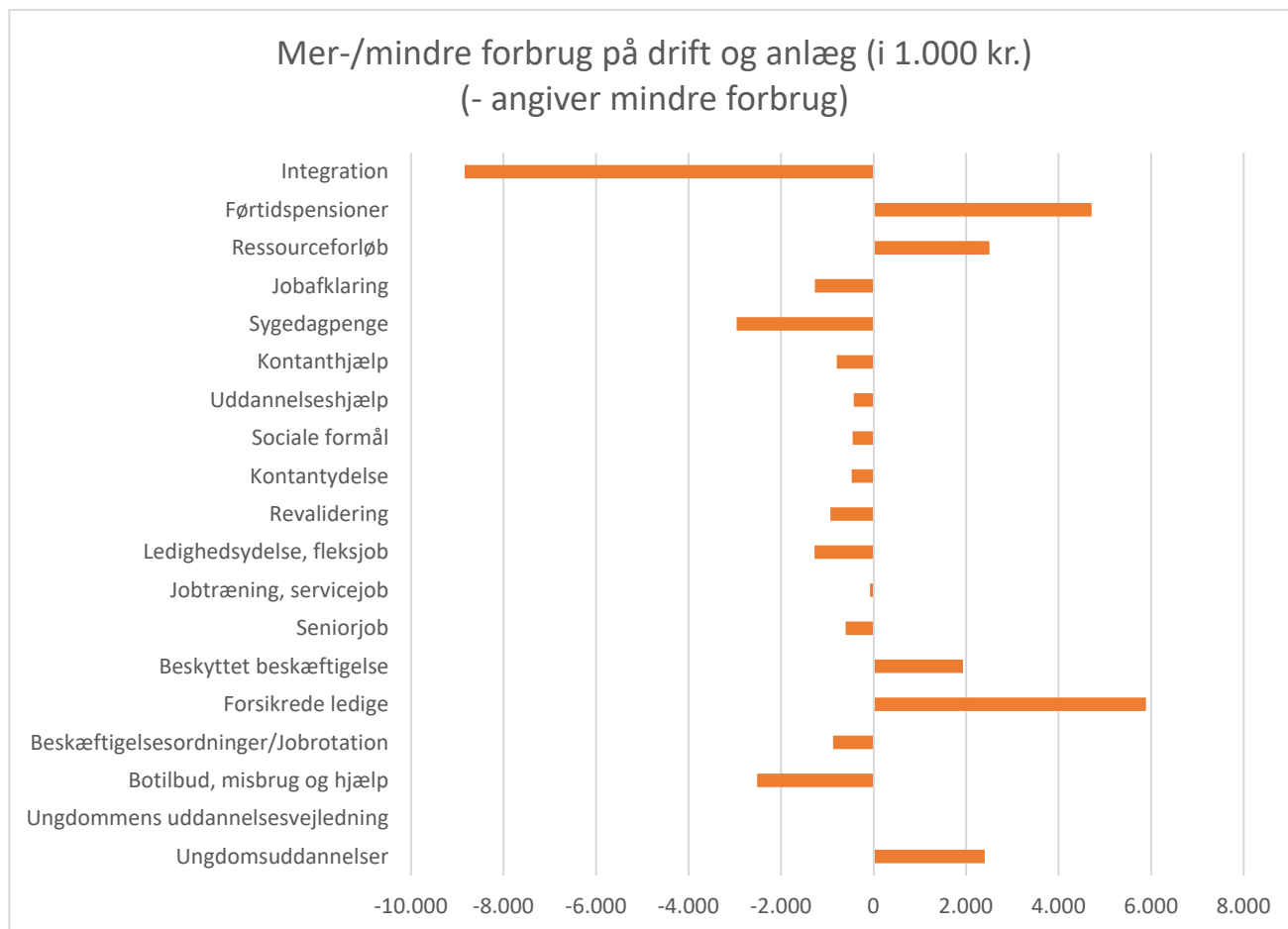
**ØKD-REGLERNE**

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	53.845	53.681	164
Udenfor ØKD-reglerne	893.162	899.193	-6.031
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>947.007</b>	<b>952.874</b>	<b>-5.867</b>

**ANLÆG**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nedennævnte oversigt viser mer- og mindre forbrug på Arbejdsmarkedsudvalgets område for 2017:



nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Integration	8.408	17.246	-8.838
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>8.408</b>	<b>17.246</b>	<b>-8.838</b>

På integrationsområdet blev der arbejdet meget målrettet mod at skaffe flere borgere i selvforsørgelse. Der blev arbejdet med en målrettet virksomhedsrettet indsats, og der blev også arbejdet med et målrettet uddannelsesfokus for de unge under 30 år. Den ændrede indsats slog godt igennem, og kommunen blev begunstiget af den positive udvikling på arbejdsmarkedet. Dette lykkedes dog kun med et stærkt samarbejde med virksomhederne.

Det store mindre forbrug på integrationsområdet på 8,8 mio. kr. skyldtes flere faktorer, men først og fremmest er der 93 helårspersoner færre end forventet ved sidste budgetopfølgning. Derudover modtog kommunen et beløb på 1,2 mio. kr. i beskæftigelsesbonus. Herudover var refusionerne steget væsentligt på grund af ændringer i opgørelse af antal helårspersoner, som indgik i beregningen af rådighedsbeløb.

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

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	363
Budget 2017	400
Budgetopfølgning 30/4-2017	366
Regnskab 2017	270

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Førtidspensioner	327.819	323.104	4.715
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>327.819</b>	<b>323.104</b>	<b>4.715</b>

Ved årets udgang var der et merforbrug på 4,7 mio. kr. Dette skyldtes en stigning i antal førtidspensionister i forhold til det budlagte. Dette skyldtes, at flere ressourceforløbsager og jobafklaringsager efter 2 – 5 år havde nået deres afslutning og dermed overgår til førtidspension.

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

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2015	2.783
Regnskab 2016	2.740
Budget 2017	2.718
Budgetopfølgning 30/4-2017	2.755
Regnskab 2017	2.785

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Ressourceforløb	40.506	38.000	2.506
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>40.506</b>	<b>38.000</b>	<b>2.506</b>

Ved årets udgang var der et merforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette skyldtes en stigning i antal borgere på ressourceforløb i forhold til det budgetlagte, samt at der blev brugt flere midler til at aktivere borgere i ressourceforløb bl.a. andet via mentorordning.

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

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 hhv. ressourceforløb, fleksjob og førtidspension.

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

Der har siden FØP reformens ikrafttræden været en stigning i antallet af visiterede til ressourceforløb, og først ultimo 2017 ser det ud til at antallet er nået til et rimeligt stabilt niveau.

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

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2015	146
Regnskab 2016	247
Budget 2017	256
Budgetopfølgning 30/4-2017	307
Regnskab 2017	314



nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Jobafklaring	16.132	17.400	-1.268
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>16.132</b>	<b>17.400</b>	<b>-1.268</b>

Ved årets udgang var der et mindre forbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette skyldtes et mindre fald i antal helårspersoner på jobafklaring i sidste halvdel af 2017. I forhold til det oprindelige budget var der et merbrug på 1,0 mio. kr.

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

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2015	61
Regnskab 2016	110
Budget 2017	131
Budgetopfølgning 30/4-2017	158
Regnskab 2017	143

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Sygedagpenge	85.842	88.800	-2.958
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>85.842</b>	<b>88.800</b>	<b>-2.958</b>

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

Ved årets udgang var der et mindre forbrug på 3,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

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

### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2015	751
Regnskab 2016	974
Budget 2017	945
Budgetopfølgning 30/4-2017	952
Regnskab 2017	935

netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Kontanthjælp	83.206	84.000	-794
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>83.206</b>	<b>84.000</b>	<b>-794</b>

Ved årets udgang var der et mindre forbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Dette skyldtes et mindre fald på antal helårspersoner på kontanthjælp. Der er en positiv udvikling i gang på kontanthjælpsområdet.

I 2017 blev der på kontanthjælpsområdet arbejdet på at skabe jobåbninger til borgerne. Der var fokus på at være joborienteret, og jobcentret begyndte at udarbejde CV også på de borgere der var længst væk fra arbejdsmarkedet. Dette for at sikre en kontinuerlig opmærksomhed på kompetencer frem for barrierer. Jobcentret fik projekt "Særlig tilrettelagt virksomhedsforløb (STV)" implementeret, hvilket påvirkede måden at møde virksomhederne på. I efteråret havde jobcentret et rigtig godt samarbejde med Danish Crown, hvilket medvirkede til at ca. 25 kontanthjælpsmodtagere blev afmeldt kontanthjælp og kom i ordinært arbejde. Jobcentret fik udarbejdet gode retningslinjer, der understøttede en glidende tilgang til rehabiliteringsteamet for de kontanthjælpsmodtagere, der havde så massive andre problemer, at Center for Arbejdsmarked skulle have hjælp fra andre centre, for at kunne hjælpe borgere videre, eller hvor arbejdsevnen ikke kunne udvikles yderligere. Det gode flow medvirkede til, at flere borgere kom i enten ressourceforløb, fleksjob eller førtidspension.

I 2018 forventes der en forholdsvis stor nedgang i antal kontanthjælpsmodtagere, hvilket skyldes bedre konjunkturer på arbejdsmarkedet og et stort fokus på ordinært arbejde både småjobs/få timer og ordinære fuldtidsjob samt virksomhedsrettede aktiviteter, der kan føre til ansættelse.

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

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	818
Budget 2017	812
Budgetopfølgning 30/4-2017	790
Regnskab 2017	790

netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Uddannelseshjælp	35.573	36.000	-427
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>35.573</b>	<b>36.000</b>	<b>-427</b>

Det korrigerede budget for uddannelseshjælp udgjorde 36,0 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2017 viste et mindre forbrug på 0,4 mio. kr.

Der var flere unge ledige i Frederikshavn Kommune end på landsplan qua vores rammevilkår. Der var dog færre ledige i 2017 end i 2016, og der er et fortsat fokus på at nedbringe antallet af unge ledige i Frederikshavn Kommune.

Der arbejdes fortsat med anbefalingerne fra "Den gode ungeindsats" fra STAR, bl.a. i et nyt internt tilbud, der arbejder ud fra netværkstankegangen. Desuden prioriteres indsatsen omkring fastholdelse i uddannelse og job samt et øget fokus på overgangen til uddannelse og job.

Visitationsprocessen i Ungeenheden blev lavet om, sådan at den unge fortsatte med den sagsbehandler, der havde selve visitationssamtalen. Det gav sagsbehandleren større ejerskab over sagen allerede fra første møde og det skabte ligeledes relation til den unge samt gav den unge en bedre oplevelse af en sammenhængende indsats. Det var kun, hvis den unge blev vurderet at være aktivitetsparat, at sagen blev overdraget til en kollega.

Med politisk opbakning er der iværksat et projekt "flere hænder, færre sager", hvor to sagsbehandlere arbejder med færre sager og dermed en mere fokuseret og motiverende indsats, der er relations bærende. Sagerne i teamet er de unge, som er vurderet aktivitetsparate.

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

### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2016	551
Budget 2017	510
Budgetopfølgning 30/4-2017	549
Regnskab 2017	541

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Sociale formål	1.548	2.000	-452
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>1.548</b>	<b>2.000</b>	<b>-452</b>

Ved årets udgang var der et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

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

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

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Kontantydelse	399	870	-471
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>399</b>	<b>870</b>	<b>-471</b>

Ved årets udgang var der et mindre forbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Kontantydelsesordningen ophørte pr. 1. juli 2017. Dog var der nogle borgere, der fik dispensation til at fortsætte på ordningen resten af året.

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

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Revalidering	7.369	8.300	-931
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>7.369</b>	<b>8.300</b>	<b>-931</b>

Ved årets udgang var der et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der var færre på revalidering end budgetlagt. Dette skyldtes, at borgerne i stedet blev tilbudt ressourceforløb, hvor der var bedre mulighed for en langvarig optræning i virksomhedspraktik, kombineret med andre tværfaglige og understøttende tiltag.

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

### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2015	115
Regnskab 2016	60
Budget 2017	59
Budgetopfølgning 30/4-2017	47
Regnskab 2017	43

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Ledighedsydelse, fleksjob	110.727	112.000	-1.273
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>110.727</b>	<b>112.000</b>	<b>-1.273</b>

Ved årets udgang var der et mindre forbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindre forbruget skyldes lidt mindre tilgang af fleksjobbere i sidste halvdel af 2017 end forventet.

Primo 2017 startede Jobcentret i samarbejde med STAR og økonomisk støtte derfra projekt "Udvikling i Fleksjob". Dette medfører en hurtigere indsats i forhold til samtale før rehab.møder og efterfølgende håndholdt støtte til jobsøgning efter bevilling af fleksjob. Det er især fleksjob på op til 10 timer pr uge.

Projektet tænkes videreført efter stop d. 30.06.2018, idet det fastholder borgere på arbejdsmarkedet eller hjælper til tilbagevenden til arbejdsmarkedet.

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

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

	Fleksjob	Ledighedsydelse	I alt
Regnskab 2015	1.004	160	1.164
Regnskab 2016	1.041	175	1.216
Budget 2017	1.045	170	1.215
Budgetopfølgning 30/4-2017	1.089	167	1.256
Regnskab 2017	1.080	171	1.251



nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Jobtræning, servicejob	2.021	2.095	-74
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>2.021</b>	<b>2.095</b>	<b>-74</b>

Ved årets udgang var der et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. Der var en bankbog vedrørende tidligere år 2,3 mio. kr. hvorfor der var et mindre forbrug på 2,4 mio. kr. som foreslås anvendt til at dække merforbrug på serviceudgifter andre steder på Arbejdsmarkedsudvalgets områder.

Der er tale om serviceudgifter.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2015	87
Regnskab 2016	34
Budget 2017	31
Budgetopfølgning 30/4-2017	35
Regnskab 2017	30

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Seniorjob	11.398	12.000	-602
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>11.398</b>	<b>12.000</b>	<b>-602</b>

Ved årets udgang var der et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindre forbruget skyldes lidt mindre tilgang af seniorjobbere i sidste halvdel af 2017 end forventet.

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

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2015	60
Regnskab 2016	75
Budget 2017	65
Budgetopfølgning 30/4-2017	70
Regnskab 2017	68

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Beskyttet beskæftigelse	2.827	894	1.933
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>2.827</b>	<b>894</b>	<b>1.933</b>

Ved årets udgang var der et merforbrug på 1,9 mio. kr. Der var en bankbog vedrørende tidligere år 0,4 mio. kr., hvorfor der var et merforbrug på 1,5 mio. kr. som dækkes af mindre forbrug på serviceudgifter andre steder på Arbejdsmarkedsudvalgets områder.

Ved budgetlægningen blev det forudsat, at beskyttet beskæftigelse ville overgå til socialøkonomisk virksomhed. Dette blev droppet.

Området er tilført 2,0 mio. kr. i budget 2018.

Der er tale om serviceudgifter.

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Forsikrede ledige	128.890	123.000	5.890
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>128.890</b>	<b>123.000</b>	<b>5.890</b>

Ved årets udgang var der et merforbrug på 5,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Dette skyldtes 52 flere ledige end budgetlagt. Desuden viste det sig, at refusionsprocenten var 1,5 mindre end budgetlagt, svarende til ca. 2 mio. kr. herudover er der brugt lidt mere på aktivering af de ledige end budgetlagt.

Forsikrede ledige finansieres via beskæftigelsestilskuddet. Der skete en midtvejsregulering på 0,8 mio. kr. i juni 2017. Den endelige afregning af beskæftigelsestilskuddet vedr. 2017 foretages først i juni 2018.

Forsikrede ledige reguleres over kassen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

Regnskab 2015	937
Regnskab 2016	1.047
Budget 2017	972
Budgetopfølgning 30/4-2017	986
Regnskab 2017	1.025

netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Beskæftigelsesordninger/jobrotation	34.163	35.035	-872
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>34.163</b>	<b>35.035</b>	<b>-872</b>

Ved årets udgang var der et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

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

En del af vejledningen foregik i projektafdelingen

I efteråret 2017 blev iværksat to nye interne tilbud:

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

Effekten af disse tiltag forventes dog først at kunne ses i 2018.

I forbindelse med budgetrevisionen pr. 31. august 2017 blev det besluttet af Byrådet, at Arbejdsmarkedsudvalget kunne beholde 1,3 mio. kr. af mindre forbruget på dette tidspunkt. Det blev besluttet, at selv om der er tale om overførselsudgifter, kunne disse midler overføres til budget 2018.

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Midlertidige botilbud	12.192	14.548	-2.355
Misbrugsbehandling	3.483	4.026	-544
Personlig og praktisk hjælp	7.891	7.508	383
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>23.566</b>	<b>26.082</b>	<b>-2.516</b>

Det korrigerede budget for botilbud, misbrug og hjælp var 26,1 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2017 viste et mindre forbrug på 2,5 mio. kr. En del af området på 0,1 mio. kr. vedrørende refusion for dyre enkeltsager, disse er ikke en del af serviceudgiftsrammen. Der var en bankbog vedrørende tidligere år på -0,9 mio. kr., hvorfor der samlet var et mindre forbrug på 1,5 mio. kr. som dækker merforbrug på serviceudgifter andre steder på Arbejdsmarkedsudvalgets områder.

Mindre forbruget skyldtes en fortsat stram budgetstyring med fokus på egenkompetence, stram visitations-procedure samt generel tilbageholdenhed på området. Derudover afventes besked fra Ankestyrelsen i en ankesag, som mod forventning ikke blev afgjort i 2017.

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

Der arbejdes videre med budgetoverholdelse på området ud fra principperne fra genopretningsplanen i 2015 og 2016. Af konkrete eksempler kan nævnes, at der i 2017 blev oprettet et internt tilbud med henblik på at minimere én-én støtte samt at sammentænke indsatser og derved ressourceoptimere.

Området er en del af serviceudgiftsrammen.

#### Aktivitetstal

Nedenstående aktivitetstal er opgjort i antal helårspersoner.

	Botilbud	Misbrugsbehandling	Personlig og praktisk hjælp
Regnskab 2015	32,1	2,7	22,7
Regnskab 2016	16,5	4,3	31,4
Budget 2017	24,8	8,3	31,3
Budgetopfølgning 30/4-2017	23,4	7,5	33,7
Regnskab 2017	16,9	6,8	34,6

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Ungdommens uddannelsesvejledning	4.886	4.894	-7
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>4.886</b>	<b>4.894</b>	<b>-7</b>

Det korrigerede budget for ungdommens uddannelsesvejledning var 4,9 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2017 viste balance.

I ungdommens uddannelsesvejledning arbejdes der fortsat i projektet på Ungdomsuddannelserne (VUC, EUC, Handelsskolen og Produktionsskolen) for at mindske frafald fra uddannelserne og fastholde de unge, der allerede er i ordinær uddannelse. Projektet skulle gerne resultere i en reduktion af udgiften på beskæftigelsesområdet og ydelsesområdet.

Området er en del af serviceudgiftsrammen.

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Produktionsskole	4.206	3.690	516
Erhvervsgrunduddannelse (EGU)	1.493	1.478	15
Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU)	16.028	14.155	1.873
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>21.727</b>	<b>19.323</b>	<b>2.404</b>

Det korrigerede budget for Ungdomsuddannelser var 19,3 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2017 viste et merforbrug på 2,4 mio. kr. Der var ingen bankbog vedrørende tidligere år, men merforbruget dækkes af mindre forbrug på serviceudgifterne andre steder på Arbejdsmarkedsudvalgets områder.

Merforbruget skyldes øget søgning til produktionsskole samt en budgetudfordring på området for Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU).

På området for Produktionsskole var der et merforbrug på 0,5 mio. kr. Der er et skærpet krav på det ordinære uddannelsesområde, herunder parathedsvurdering i grundskolen, og dette vil automatisk medføre et større optag på produktionsskole.

På STU-området var elevantallet i 2017 lidt faldende i forhold til 2016. Antallet lå på niveau med landsgennemsnittet, hvilket også var forventeligt.

I 2016 blev der påbegyndt en proces med henblik på at nedbringe udgifterne på STU-området, hvilket kunne ses i 2017 – et resultat som gerne skulle fortsætte og forbedres i overslagsårene. I 2016 viste området et merforbrug på 3,4 mio. kr. og i 2017 var merforbruget reduceret til 2,4 mio. kr. med samme budgetforudsætninger – dette som et resultat af ændret praksis i forhold til visitation, hvilket der fortsat er skærpet fokus på.

Der er fortsat store budgetmæssige udfordringer på området, hvilket også vil være gældende for de kommende år, trods fortsat proces med henblik på nedbringelse af udgifterne.

Det er endnu ikke lykkedes at etablere interne STU-tilbud i kommunen, da det med den aktuelle målgruppe og grundet volumeudfordringer ikke har været realistisk at iværksætte. Der arbejdes fortsat med etablering af interne tilbud fra 2018 og frem – forudsat at målgruppe, herunder ikke mindst volumen og indhold kan matches.

Området er en del af serviceudgiftsrammen.

#### Aktivitetstal

Aktivitetstallene vedrørende STU er opgjort på helårspersoner.

Regnskab 2015	65,1
Regnskab 2016	68,8
Budget 2017	61,1
Budgetopfølgning 30/4-2017	62,1
Regnskab 2017	60,2



Der er ikke nogle anlægsprojekter under Arbejdsmarkedsudvalget.

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Arbejdsmarkedsudvalget</b>	<b>1.306.503</b>	<b>-359.496</b>	<b>1.260.166</b>	<b>-297.640</b>	<b>-8.949</b>	<b>-702</b>
<b>Direktørens område</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63.316</b>	<b>-2.912</b>	<b>2</b>	
<b>03 Undervisning og kultur</b>			24.203		2	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>			4.671		2	
<b>032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning</b>			4.671		2	
1 Drift			4.671		2	
Dispositionskonto - BUU -Center for unge			-215		2	
Øvrig undervisning			721			
UU Frederikshavn			4.165			
<b>0330 Ungdomsuddannelser</b>			19.531			
<b>033044 Produktionsskoler</b>			3.730			
1 Drift			3.730			
Produktionsskoler			3.730			
<b>033045 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold</b>			1.493			
1 Drift			1.493			
Erhvervsgrunduddannelse			1.493			
<b>033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov</b>			14.308			
1 Drift			14.308			
STU - Kommunal			14.308			
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>			39.114	-2.912		
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>						
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>						
1 Drift						
Forebyggende foranstaltninger 5.21						
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>			7.562			
<b>053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b>			7.562			
1 Drift			7.562			
Køb og salg af pladser - egne			907			
Ungevejledning			2.493			
Køb og salg af pladser - privat			4.162			
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>			20.493			
<b>053845 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh</b>			4.070			
1 Drift			4.070			
Behandling af stofmisbrugere 18 år og o.			4.070			
<b>053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)</b>			16.423			
1 Drift			16.423			
Køb og salg af pladser - egne			1.925			
Køb og salg af pladser - privat			14.498			
<b>0557 Kontante ydelser</b>			684	-341		
<b>055772 Sociale formål</b>			684	-341		
1 Drift			684			
Merudgifter/tabt arbejdsfortjeneste 5.72						
Særlige kontante ydelser SEL/LAS-5.57.72			684			
2 Statsrefusion				-341		
Særlige kontante ydelser SEL/LAS-5.57.72				-341		
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>			10.375	-2.571		
<b>056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats</b>			10.232	-2.571		
1 Drift			10.232			
Kommunal beskæftigelsesindsats 5.68.90			10.232			
2 Statsrefusion				-2.571		
Kommunal beskæftigelsesindsats 5.68.90				-2.571		

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>				143		
1 Drift				143		
Beskæftigelsesordninger 5.68.98				253		
Mentorer				-101		
Kommunalt projekt Step Up				-9		
<b>Botilbud, misbrugsbehandling og hjælp</b>	<b>20.157</b>	<b>-382</b>			<b>-1.750</b>	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	20.157	-382			-1.750	
<b>0522 Central refusionsordning</b>		-63				
<b>052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning</b>		-63				
2 Statsrefusion		-63				
Køb og salg af pladser - egne		-63				
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>	5.057				-44	
<b>053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b>	5.057				-44	
1 Drift	5.057				-44	
Køb og salg af pladser - privat	5.057				-44	
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	15.100	-319			-1.705	
<b>053844 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund)</b>	149					
1 Drift	149					
Alkoholbehandling - SUL §141-private-ej4	149					
<b>053845 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh)</b>	3.348	-14			-43	
1 Drift	3.348	-14			-43	
Beh. af stofmisb. 18 år og over SEL §101		-14				
Behandling af stofmisbrugere 18 år og o.	3.348				-43	
<b>053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)</b>	11.603	-304			-1.662	
1 Drift	11.603	-304			-1.662	
Køb og salg af pladser - egne	508	-304			-7	
Køb og salg af pladser - privat	11.095				-1.655	
<b>Personlig og praktisk hjælp</b>	<b>2.865</b>	<b>-31</b>			<b>-10</b>	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	2.865	-31			-10	
<b>0522 Central refusionsordning</b>		-31				
<b>052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning</b>		-31				
2 Statsrefusion		-31				
Køb og salg af pladser - egne		-31				
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>	2.865				-10	
<b>053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b>	2.865				-10	
1 Drift	2.865				-10	
Styringsenhed (funk. 5.98)	57					
Køb og salg af pladser - egne	337				-3	
Ungevejledning	2.471				-6	
<b>Ungdommens uddannelsesvejledning</b>	<b>5.054</b>	<b>-168</b>			<b>7</b>	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	5.054	-168			7	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	5.054	-168			7	
<b>032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning</b>	5.054	-168			7	
1 Drift	5.054	-168			7	
Styringsenhed (funk. 5.98)	85					
Øvrig undervisning	478				-4	
UU Frederikshavn	4.491	-168			11	
<b>Ungdomsuddannelser</b>	<b>22.155</b>	<b>-428</b>			<b>-209</b>	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	22.155	-428			-209	
<b>0330 Ungdomsuddannelser</b>	22.155	-428			-209	
<b>033044 Produktionsskoler</b>	4.215	-10			-40	
1 Drift	4.215	-10			-40	
Produktionsskoler	4.215	-10			-40	
033045 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	1.912	-418			-16	
1 Drift	1.912	-418			-16	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Erhvervsgrunduddannelse	1.912	-418				-16
033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	16.028					-153
1 Drift	16.028					-153
STU - Kommunal	9.574					-153
STU - Privat	6.454					
<b>Jobcenter</b>	<b>206</b>	<b>-206</b>				
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	206	-206				
<b>0025 Faste ejendomme</b>	206	-206				
<b>002518 Driftssikring af boligbyggeri</b>	206	-206				
1 Drift	206					
Driftssikring af boligbyggeri	206					
2 Statsrefusion		-206				
Driftssikring af boligbyggeri		-206				
<b>Beskyttet beskæftigelse</b>	<b>4.436</b>	<b>-1.609</b>	<b>3.166</b>	<b>-2.366</b>	<b>85</b>	<b>9</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	4.436	-1.609	3.166	-2.366	85	9
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	4.436	-1.609	3.166	-2.366	85	9
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)</b>	4.436	-1.609	3.166	-2.366	85	9
1 Drift	4.436	-1.609	3.166	-2.366	85	9
Tilbud til voksne med særlige behov	3.578	-13	804		99	
Tilbud til voksne med særlige m. moms	858	-1.596	2.363	-2.366	-14	9
<b>Integration</b>	<b>59.885</b>	<b>-52.172</b>	<b>54.666</b>	<b>-23.766</b>	<b>-1</b>	<b>-738</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	1.002	-784	222	-180	-2	1
<b>0025 Faste ejendomme</b>	1.002	-784	222	-180	-2	1
<b>002511 Beboelse</b>	1.002	-784	222	-180	-2	1
1 Drift	1.002	-358	222	-180	-2	1
Integration	1.002	-358	222	-180	-2	1
2 Statsrefusion		-427				
Integration		-427				
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	58.883	-51.388	54.445	-23.586	1	-739
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	3.388	-3.388				
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	3.388	-3.388				
1 Drift	3.388					
Tilbud til udlændinge	384					
Familiekonsulent - flygtninge	3.004					
2 Statsrefusion		-3.388				
Tilbud til udlændinge		-3.388				
<b>0546 Tilbud til udlændinge</b>	54.666	-47.307	54.445	-23.586	1	-739
<b>054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.</b>	26.479	-39.458	11.316	-10.809	-3	-738
1 Drift	26.479	-26.949	11.316	-5.802	-3	-737
Tilbud til udlændinge	11.661	-25.480	11.316	-5.802	-3	-737
Tilbud til udlændinge ejersted 4	14.233					
Jobcenter-ledelse		-1.468				
Tolkeudgifter integration	585					
2 Statsrefusion		-12.509		-5.007		
Tilbud til udlændinge		-12.509		-5.007		
<b>054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme</b>	27.302	-6.964	42.780	-12.600	4	-1
1 Drift	27.302	-246	42.780		4	
Tilbud til udlændinge	27.176	-246	42.780		4	
Tilbud til udlændinge ejersted 4	127					
2 Statsrefusion		-6.719		-12.600		-1
Tilbud til udlændinge		-6.719		-12.600		-1
<b>054665 Repatriering</b>	884	-884	349	-177		

		Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1	Drift	884		349			
	Tilbud til udlændinge	884		349			
2	Statsrefusion		-884		-177		
	Tilbud til udlændinge		-884		-177		
<b>0568</b>	<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	829	-693				
<b>056898</b>	<b>Beskæftigelsesordninger</b>	829	-693				
1	Drift	829	-693				
	Integration	829	-693				
<b>Førtidspensioner</b>		<b>339.112</b>	<b>-11.293</b>	<b>328.875</b>	<b>-9.354</b>	<b>-9.128</b>	<b>34</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	339.112	-11.293	328.875	-9.354	-9.128	34
<b>0548</b>	<b>Førtidspensioner og personlige tillæg</b>	339.112	-11.293	328.875	-9.354	-9.128	34
<b>054866</b>	<b>Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere</b>	57.001		39.580		-5.028	
1	Drift	57.001		39.580		-5.028	
	Førtidspensioner og pers. tillæg	57.001		39.580		-5.028	
<b>054868</b>	<b>Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014</b>	282.111	-11.293	289.295	-9.354	-4.100	34
1	Drift	282.111	-11.293	289.295	-9.354	-4.100	34
	Førtidspensioner og pers. tillæg	282.111	-11.293	289.295	-9.354	-4.100	34
<b>054870</b>	<b>Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken</b>						
1	Drift						
	Førtidspensioner og pers. tillæg						
<b>Sygedagpenge</b>		<b>139.829</b>	<b>-53.987</b>	<b>140.410</b>	<b>-53.110</b>	<b>13</b>	<b>3</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	139.829	-53.987	140.410	-53.110	13	3
<b>0557</b>	<b>Kontante ydelser</b>	138.429	-53.467	140.410	-53.110	13	3
<b>055771</b>	<b>Sygedagpenge</b>	138.429	-53.467	140.410	-53.110	13	3
1	Drift	138.429	-1.730	140.410	-2.311	13	8
	Kontante ydelser	138.429	-1.730	140.410	-2.311	13	8
2	Statsrefusion		-51.737		-50.799		-5
	Kontante ydelser		-51.737		-50.799		-5
<b>0568</b>	<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	1.400	-520				
<b>056898</b>	<b>Beskæftigelsesordninger</b>	1.400	-520				
1	Drift	1.400	-520				
	Sygedagpenge - beskæf./udfører	1.400	-520				
<b>Kontanthjælp</b>		<b>160.399</b>	<b>-37.383</b>	<b>159.645</b>	<b>-40.630</b>	<b>-247</b>	<b>4</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	160.399	-37.383	159.645	-40.630	-247	4
<b>0557</b>	<b>Kontante ydelser</b>	156.919	-36.593	159.645	-40.630	-181	4
<b>055772</b>	<b>Sociale formål</b>	3.087	-1.539	2.946	-1.546	-2	0
1	Drift	3.087		2.946	-146	-2	1
	Kontante ydelser	2.306		2.946	-146	0	1
	Særlige kontante ydelser SEL/LAS-5.57.72	782				-2	
2	Statsrefusion		-1.539		-1.400		0
	Kontante ydelser		-1.149		-1.400		0
	Særlige kontante ydelser SEL/LAS-5.57.72		-391				0
<b>055773</b>	<b>Kontant- og uddannelseshjælp</b>	153.520	-34.779	156.118	-38.503	-180	4
1	Drift	153.520	-1.371	156.118	-1.972	-180	7
	Kontante ydelser	106.428	-1.371	156.118	-1.972	8	7
	Uddannelseshjælp	47.092				-188	
2	Statsrefusion		-33.408		-36.531		-4
	Kontante ydelser		-21.880		-36.531		-4
	Uddannelseshjælp		-11.528				
<b>055774</b>	<b>Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge</b>	242	-242	581	-582		
1	Drift	242		581			
	Kontante ydelser			581			
	Uledsagede flytningebørn og handicappede	242					
2	Statsrefusion		-242		-582		

		Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	Kontante ydelser					-582	
	Uledsagede flytningebørn og handicappede		-242				
<b>055775</b>	<b>Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud</b>	70	-32				
1	Drift	70	-57				
	Kontante ydelser	70	-57				
2	Statsrefusion		25				
	Kontante ydelser		25				
<b>0568</b>	<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	3.480	-790			-66	
<b>056890</b>	<b>Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats</b>	2.531				-66	
1	Drift	2.531				-66	
	Kontante ydelser	2.531				-66	
<b>056898</b>	<b>Beskæftigelsesordninger</b>	948	-790				
1	Drift	948	-790				
	Specialteam - beskæf./udfører	948	-790				
<b>Forsikrede ledige</b>		<b>140.635</b>	<b>-12.350</b>	<b>135.547</b>	<b>-17.417</b>	<b>-511</b>	<b>-2</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	140.635	-12.350	135.547	-17.417	-511	-2
<b>0557</b>	<b>Kontante ydelser</b>	125.318		110.131		-399	
<b>055778</b>	<b>Dagpenge til forsikrede ledige</b>	125.318		110.131		-399	
1	Drift	125.318		110.131		-399	
	Forsikrede ledige - ydelser	125.318		110.131		-399	
<b>0568</b>	<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	15.317	-12.350	25.417	-17.417	-112	-2
<b>056891</b>	<b>Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige</b>	15.278	-11.934	25.417	-17.417	-112	-2
1	Drift	15.278	-1.854	25.417		-112	
	Forsikrede ledige - ydelser	15.278	-1.854	25.417		-112	
2	Statsrefusion		-10.081		-17.417		-2
	Forsikrede ledige - ydelser		-10.081		-17.417		-2
<b>056898</b>	<b>Beskæftigelsesordninger</b>	40	-416				
1	Drift	40	-416				
	Ledige - beskæf./udfører	40	-416				
<b>Særlig udd. ydelse</b>		<b>517</b>	<b>-118</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>-9</b>	
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	517	-118	800		-9	
<b>0557</b>	<b>Kontante ydelser</b>	517	-118	800		-9	
<b>055779</b>	<b>Midlertidig arbejdsmarkedsydelses- ordning og kontantydelses</b>	517	-118	800		-9	
1	Drift	517		800		-9	
	Udd.ord. ledige, har brugt dagpenget	517		800		-9	
2	Statsrefusion		-118				
	Udd.ord. ledige, har brugt dagpenget		-118				
<b>Revalidering</b>		<b>9.382</b>	<b>-2.013</b>	<b>12.812</b>	<b>-2.737</b>	<b>-3</b>	<b>1</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	9.382	-2.013	12.812	-2.737	-3	1
<b>0558</b>	<b>Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger</b>	9.382	-2.013	12.812	-2.737	-3	1
<b>055880</b>	<b>Revalidering</b>	9.382	-2.013	12.812	-2.737	-3	1
1	Drift	9.382	-3	12.812	-219	-3	1
	Revalidering	9.382	-3	12.812	-219	-3	1
2	Statsrefusion		-2.009		-2.519		0
	Revalidering		-2.009		-2.519		0
<b>Ledighedsydelse/flexjob</b>		<b>205.533</b>	<b>-117.885</b>	<b>195.869</b>	<b>-93.403</b>	<b>19</b>	<b>-7</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	205.533	-117.885	195.869	-93.403	19	-7
<b>0558</b>	<b>Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger</b>	205.533	-117.885	195.869	-93.403	19	-7
<b>055881</b>	<b>Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil</b>	205.533	-117.885	195.869	-93.403	19	-7
1	Drift	205.533	-11.291	195.869	-687	19	2
	Flexjob og løntilskud	205.533	-11.291	195.869	-687	19	2
2	Statsrefusion		-106.593		-92.716		-9

		Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Flexjob og løntilskud			-106.593		-92.716		-9
<b>Ressourceforløb</b>		<b>73.761</b>	<b>-17.122</b>	<b>61.029</b>	<b>-13.762</b>	<b>6</b>	<b>-1</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	73.761	-17.122	61.029	-13.762	6	-1
<b>0558</b>	<b>Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger</b>	73.761	-17.122	61.029	-13.762	6	-1
<b>055882</b>	<b>Ressourceforløb og jobafklarings- forløb</b>	73.761	-17.122	61.029	-13.762	6	-1
1	Drift	73.761		61.029		6	
	Kontante ydelser	20.936		19.640		2	
	Ressourceforløb	52.458		41.389		4	
	Ressourceforløb og Jobafklaring	367					
2	Statsrefusion		-17.122		-13.762		-1
	Ressourceforløb				-13.762		-1
	Jobcenter-ledelse		-16.939				
	Ressourceforløb og Jobafklaring		-183				
<b>Jobtræning/servicejob</b>		<b>2.208</b>	<b>-187</b>	<b>2.000</b>		<b>95</b>	
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	2.208	-187	2.000		95	
<b>0568</b>	<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	2.208	-187	2.000		95	
<b>056895</b>	<b>Løn til forsikrede ledige og per- soner under den særlige ud</b>	2.021		2.000		95	
1	Drift	2.021		2.000		95	
	Forsikrede ledige - ydelser	2.021		2.000		95	
<b>056896</b>	<b>Servicejob</b>	187	-187				
1	Drift	187					
	Forsikrede ledige - ydelser	187					
2	Statsrefusion		-187				
	Forsikrede ledige - ydelser		-187				
<b>Seniorjob</b>		<b>21.374</b>	<b>-9.976</b>	<b>21.350</b>	<b>-10.350</b>	<b>-44</b>	<b>-1</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	21.374	-9.976	21.350	-10.350	-44	-1
<b>0568</b>	<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	21.374	-9.976	21.350	-10.350	-44	-1
<b>056897</b>	<b>Seniorjob til personer over 55 år</b>	21.374	-9.976	21.350	-10.350	-44	-1
1	Drift	21.374		21.350		-44	
	Forsikrede ledige - ydelser	21.374		21.350		-44	
2	Statsrefusion		-9.976		-10.350		-1
	Forsikrede ledige - ydelser		-9.976		-10.350		-1
<b>Beskæftigelsesordninger</b>		<b>68.429</b>	<b>-34.646</b>	<b>51.163</b>	<b>-21.930</b>	<b>901</b>	<b>-2</b>
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	68.429	-34.646	51.163	-21.930	901	-2
<b>0538</b>	<b>Tilbud til voksne med særlige behov</b>	925					
<b>053852</b>	<b>Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)</b>	925					
1	Drift	925					
	Centerchefens område konto 5	925					
<b>0568</b>	<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	67.344	-34.518	51.163	-21.930	901	-2
<b>056890</b>	<b>Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats</b>	39.490	-14.381	33.774	-18.496	811	-2
1	Drift	39.490		33.774		811	
	Kontante ydelser	11.004		19.928		-213	
	Forsikrede ledige - ydelser	14.867		7.130		-46	
	Revalidering	724		3.926		-42	
	Kontante ydelser	3.918		1.550		-17	
	Flexjob og løntilskud	284		1.240		-13	
	Centerchefens område konto 5					1.250	
	Kommunal beskæftigelsesindsats 5.68.90	8.693				-109	
2	Statsrefusion		-14.381		-18.496		-2
	Kontante ydelser				-18.496		-2
	Jobcenter-ledelse		-14.381				
	Kommunal beskæftigelsesindsats 5.68.90						
<b>056898</b>	<b>Beskæftigelsesordninger</b>	27.854	-20.136	17.388	-3.434	91	
1	Drift	27.854	-11.086	17.388		91	
	Styringsenhed (funk. 5.98)	471		10.155		-21	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Kontante ydelser	1.250		7.104		-13	
Forsikrede ledige - ydelser	11.192	-1.384				
Projektenhed - alm- drift	5.993	-7.667	150		133	
Projektafdelingen m. moms	15	-133				
Projektafdelingen købsmoms	124					
Multihuset	69					
Ledige - fælles	229					
Ledige - beskæf./udfører	1.586	-1.894	-5			
Specialteam - beskæf./udfører			-6			
Sygedagpenge - beskæf./udfører			-9			
Team Job og Mestring	53					
Centerchefens område konto 5	2.165				-99	
Frederikshavnerordningen	535					
Integration / Projektafdeling - konto 5	49					
Beskæftigelsesordninger 5.68.98	323				-3	
Mentorer	3.799	-8			62	
Kommunalt projekt Step Up					30	
2 Statsrefusion		-9.050		-3.434		
Kontante ydelser				-3.434		
Forsikrede ledige - ydelser		-8.741				
Jobcenter-ledelse		-310				
<b>0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so</b>	160	-129				
<b>057299 Øvrige sociale formål</b>	160	-129				
1 Drift	160	-129				
Kontante ydelser	132	-129				
Øvrige sociale formål	29					
<b>Job og Mestring</b>	<b>-51</b>					
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	-51					
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	-51					
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>	-51					
1 Drift	-51					
Team Job og Mestring	-51					
<b>Ledighedsydelse</b>	<b>30.618</b>	<b>-7.540</b>	<b>29.516</b>	<b>-5.903</b>	<b>3</b>	<b>-1</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	30.618	-7.540	29.516	-5.903	3	-1
<b>0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger</b>	30.618	-7.540	29.516	-5.903	3	-1
<b>055883 Ledighedsydelse</b>	30.618	-7.540	29.516	-5.903	3	-1
1 Drift	30.618		29.516		3	
Ledighedsydelse	30.618		29.516		3	
2 Statsrefusion		-7.540		-5.903		-1
Ledighedsydelse		-7.540		-5.903		-1
<b>ØKD</b>					<b>1.832</b>	
<b>03 Undervisning og kultur</b>					-898	
<b>0330 Ungdomsuddannelser</b>					-898	
<b>033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov</b>					-898	
1 Drift					-898	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					-898	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>					2.730	
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>					449	
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)</b>					449	
1 Drift					449	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					449	
<b>0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>					2.281	
<b>056895 Løn til forsikrede ledige og per-soner under den særlige ud</b>					2.281	
1 Drift					2.281	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					2.281	



# Socialudvalget

## Regnskab 2017



EMN-2017-02407  
DOK ID 2175832  
12.03.2018/Børge Hansen

	Side
.....	
Indledning .....	1
Direktørens vurdering af Regnskab 2017 .....	2
Skema i hovedtal .....	3
Sammenfatning Center for Handicap og Psykiatri .....	4
Sammenfatning Center for Social- og Sundhedsmyndighed .....	5
Sammenfatning Center for Sundhed og Pleje .....	7
Sammenfatning Direktørens område .....	8
Anlæg .....	9
Opsummering på overførsler til 2018 .....	10
Årsberetning Handicap og Psykiatri .....	11
Årsberetning Social- og Sundhedsmyndighed .....	22
Årsberetning Sundhed og Pleje .....	34
Årsberetning Direktørens område .....	43

## Indledning.

- På områderne inden for overførselsudgifter er der i 2017 et mindreforbrug på 0,2 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 over- eller merforbrug.

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 2017.

### **Direktørens vurdering af Socialudvalgets regnskab for 2017.**

Socialudvalgets regnskab er opgjort efter reglerne om økonomisk decentralisering. Regnskabet udgør et mindreforbrug på 4,9 mio. kr., hvilket er ca. 8,0 mio. kr. bedre end forventningerne ved budgetopfølgningen pr. 31.08.17. Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 2,1 mio. kr.

Når tæt ved 885 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 den markante afvigelse i forhold til opfølgningen 31.08.2017 i særdeleshed ses på Ældreområdet, der i tidligere regnskabår, har haft svært ved at efterleve kravet om budgetoverholdelse. Det påbegyndte, arbejde tilbage fra ultimo 2015, ses fortsætte i positiv retning, og de iværksatte tiltag har vist en større effekt end forudsat, såvel i hjemmeplejen som på de kommunale plejecentre, men også i forhold indkøb af driftmaterialer.

#### **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.

Ledere og medarbejdere har arbejdet målrettet på tilpasning af arbejdsopgaver/ressourcer, for at sikre at alle niveauer er tilpasset den nye strategi. Den positive udvikling af denne indsats ses især på Ældre- og Myndighedsområdet og med startende gennemslag på Handicap og Psykiatri.

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

Rikke Albrechtsen  
Direktør

## Det samlede resultat for Socialudvalget 2017:

### *Drift*

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Handicap og Psykiatri	93.116	94.849	-1.733
Center for Social- og Sundhedsmyndighed	754.621	754.210	411
Center for Sundhed og Pleje	32.922	37.712	-4.790
Direktørens område	-3.267	-4.572	1.305
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>877.392</b>	<b>882.199</b>	<b>-4.807</b>

Bankbøger	0	2.071	-2.071
-----------	---	-------	--------

<b>Socialudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>877.392</b>	<b>884.270</b>	<b>-6.878</b>
---	----------------	----------------	---------------

<b>Fordeling af udgifterne</b>	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	867.286	873.925	-6.639
Udenfor ØKD-reglerne	10.106	10.345	-239
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>877.392</b>	<b>884.270</b>	<b>-6.878</b>

### *Anlæg*

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>0</b>	<b>3.331</b>	<b>-3.331</b>

\* Bankbogen udgøres af de enkelte institutioners over-/merforbrug i tidligere regnskabsår.

### Sammenfatning – Center for Handicap og Psykiatri.

Det korrigerede budget vedr. Center for Handicap og Psykiatri udgør i 2017 94,8 kr. mio. netto.

Det faktiske forbrug i 2017 blev på 93,1 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviser dermed et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. **2,0%**

Hertil kommer overført merforbrug fra 2016, hvoraf der henstår 0,3 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført merforbrug fra 2016, udgør således et mindreforbrug 1,4 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.17 angav at der ville være et mindreforbrug på -1,8 mio. kr. ved årets udgang, ekskl. bankbogen fra 2016.

Indeværende års resultat (mindreforbrug på 1,7 mio. kr.) er således forringet med kr. 0,1 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.17., men overordnet på det forventede niveau.

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

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2016 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning. De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2016, ses på flg. områder:

SCN – Senhjerneskadecenter Nord	mindreforbrug	1,2 mio. kr.
Koktvedparken og Koktvedstien,	merforbrug	1,0 mio. kr.
Socialpsyk. Støttecentre,	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Mariested	mindreforbrug	0,9 mio. kr.
Regnskabsresultat incl. overførsler fra 2016	mindreforbrug	1,4 mio. kr.

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

Centerchfens område	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Socialpsykiatriske Støttecentre,	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
SCN – Senhjerneskadecenter Nord	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Bofællesskaber, projekt	mindreforbrug	0,5 mio. kr.
Mariested	mindreforbrug	0,1 mio. kr.

Der anbefales således, iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

I samme forslag/anbefalinger overføres der ikke et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., idet dette medgår til dækning af merforbrug i Center for Social-og Sundhedsmyndighed.

## Sammenfatning – Center for Social- og Sundhedsmyndighed.

Center for Social- og Sundhedsmyndighed administrerer ca. 85 % af det samlede budget på Socialudvalgets område.

Det korrigerede budget vedr. Center for Social- og Sundhedsmyndighed udgør i 2017 754,2 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug i 2017 blev på 754,6 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviser dermed et merforbrug på 0,4 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. **0,1%**

Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016, hvoraf der henstår 2,4 mio. kr. på bankbogen.

Centrets prognose pr. 31.08.17 angav at der ville være et merforbrug på 5,9 mio. kr. ved årets udgang. ekskl. bankbogen fra 2016.

Indeværende års resultat (merbrug kr. 0,4 mio.kr.) er således forbedret med kr. 5,5 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.17.

Den væsentligste årsag til det forbedrede resultat kan henføres til Socialenheden, hvor merudgiften til køb af pladser på Handicap/Psykiatriområdet, blev mindre end forventet.

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

- På områderne inden for overførselsudgifter er der i 2017 et mindreforbrug på 0,2 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 over- eller merforbrug.

Korrigeret for ovennævnte kan indværende års drift opgøres til et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2016 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning. De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2016, ses på flg. områder:

Myndighedschefens område	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
Visitationenheden	mindreforbrug	5,2 mio. kr.
Socialenheden	merforbrug	4,5 mio. kr.
Hjælpemiddelenheden	mindreforbrug	0,5 mio. kr.
Regnskabsresultat incl. overførsler fra 2016	mindreforbrug	1,8 mio. kr.

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

Myndighedschefens område,	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Visitationsenheden	mindreforbrug	0,9 mio. kr.
Socialenheden	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Kontrakt- og tilsynsenheden	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Hjælpemiddelenheden	mindreforbrug	1,0 mio. kr.

Der anbefales således iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 2,8 mio. kr.

Den samlede overførsel sker ved finansiering af 1,0 mio. kr. fra Center for Sundhed og Pleje og Center for Handicap og Psykiatri..

### Sammenfatning – Center for Sundhed og Pleje.

Det korrigerede budget vedr. Center for Sundhed og Pleje udgør i 2017 37,7 mio. kr. netto.

Det faktiske forbrug i 2017 blev på 32,9 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviser et mindreforbrug på 4,9 mio. kr.

Hertil kommer overført mer/mindreforbrug fra 2016, hvoraf der netto henstår 0 mio. kr. på bankbogen.

De afsatte budgetter (37,7 mio.) vedr. væsentligst centrale udgifter såsom, Elever, Arbejds miljø, Uddannelse, Beklædning mv. Herudover dækker nettoresultatet over et kapitalflow på ca. 355 mio. kr. til lønninger m.v. finansieret af tilsvarende indtægter fra Social- og Sundhedsmyndighed. Det opgjorte mindreforbrug svarer således til en afvigelse på ca. 1,2 %.

Centrets prognose pr. 31.08.17 angav at der ville være et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. ved årets udgang. Indeværende års resultat (mindreforbrug kr. 4,9 mio.kr.) er således forbedret med kr.4,1 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.17. Den væsentligste årsag til denne forbedring skyldes

Udviklingen på de kommunale plejecentre har været bedre end forudsat, og dermed har der været en større effekt af de optimeringer der er fortaget samt i øvrigt opnåede besparelser på indkøb af driftsmaterialer.

Herudover har der været mindreforbrug til social- og sundhedselever, hjemmeplejebiler, administration samt generel tilbageholdenhed. Mindreforbruget på Social- og sundhedselever og hjemmeplejebiler er ekstraordinært i 2017, og vil ikke kunne opnås i 2018.

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2016 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning

De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2016, ses på flg. områder:

Centerchefens område,	mindreforbrug	5,9 mio. kr.
Hjemmeplejen	merforbrug	3,7 mio. kr.
Plejeboliger	mindreforbrug	2,0 mio. kr.
Aktivitetsområdet	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Caspershus	mindreforbrug	0,8 mio. kr.
Andre områder	merforbrug	0,5 mio. kr.
Regnskabsresultat incl. overførsler fra 2016	mindreforbrug	4,9 mio. kr.

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

Centerchefens område	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Modtagne arv, fonde mv, plejeboliger	mindreforbrug	0,5 mio. kr.
Plejecentre	mindreforbrug	1,2 mio. kr.
Aktivitetsområdet	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Caspershus	mindreforbrug	0,8 mio. kr.

Der anbefales således, iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr.

I samme forslag/anbefalinger overføres der ikke et mindreforbrug på 1,9 mio. kr., idet 0,6 mio. kr. medgår til dækning af merforbrug på andre områder indenfor Socialudvalgets budgetområde.

De resterende 1,3 mio. kr. stilles til Direktørens disposition.



## Sammenfatning – Direktørens område.

**Midler til Værdig ældrepleje:** indtægtsføres under Direktørens område, hvorfra at årets bevilling fordeles til de respektive indsatsområder.

Der er, efter ansøgning ved Sundheds og Ældreministeriet, modtaget i alt 14,0 mio. kr. i 2017.

Iht. den godkendte værdighedspolitik, er der i 2017 anvendt 10,8 mio. kr. af de modtagne midler, Der er således 3,2 mio. kr der ikke er forbrugt i 2017. Frederikshavn Kommune har anmodet ministeriet om overførsel af de ikke forbrugte midler til 2018, hvilket ministeriet har imødekommet, idet midlerne fortsat anvendes inden for de i ansøgningen nævnte rammer.

Mindreforbruget for 2017 er teknisk overført til Center for Sundhed og Pleje, der er det primære område hvor midlerne anvendes og dermed ikke en del af Direktørens driftsområde.

### **DRIFT, ekskl. Midler til værdig ældrepleje:**

Det korrigerede budget vedr. Direktørens område udgør i 2017 1,0 mio. kr. Årets umiddelbare resultat er et merforbrug på 1,3 mio. kr. Der er dog ved overførsel af værdighedsmidler til de respektive områder, sket en konteringsmæssig fejl på 1,3 mio. kr. Korrigeret herfor er der balance mellem budget og forbrug.

## Anlæg

Indeværende års korrigerede budget udgør i 2017 0,3 mio. kr. Hertil kommer overførte anlægsmidler fra 2016, - mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Det samlede budget udgår således 3,3 mio. kr. Årets forbrug er opgjort til 0,0 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat udviser dermed et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. Den primære årsag til mindreforbruget skyldes de overførte midler fra 2016.

Mindreforbruget fra 2016 på 3,0 mio. blev overført med forbrugsbegrænsninger, således at disse ikke kunne bringes i anvendelse. Ved overførslen til 2018, efterlades en del af disse midler, og der fremføres til 2018 et mindreforbrug på 2,8 mio. kr., der fordeler sig således:

Mindreforbrug, med forbrugsmulighed:

Loftslifte til plejeboliger 0,3 mio. kr.

Mindreforbrug, uden forbrugsmulighed:

ABA-anlæg 0,7 mio. kr.

Investeringspulje til Ældreboliger 1,8 mio. kr.

### Opsummering/anbefalinger – overførsler til 2018:

Iht. anbefalingerne i årsberetningen kan regnskabsresultatet, der er beregnet efter reglerne for økonomisk decentralisering, for 2017 opsummeres således:

DRIFT:	Et samlet netto mindreforbrug	4,9 mio. kr.
Bankbøger fra 2016	Et samlet netto mindreforbrug	2,1 mio. kr.

På områderne inden for overførselsudgifter er der i 2017 et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Jfr. de generelle budgetbemærkninger kan regnskabsafvigelse på områder, omfattet af begrebet overførselsudgifter, ikke uden Byrådets godkendelse, omplaceres til andre udgiftsområder - eller overføres til følgende regnskabsår

Der skal således foretages regulering for ovennævnte forhold i 2017 og der henstår et mindreforbrug på **6,8 mio. kr.** der foreslås disponeret således:

Center for Handicap og Psykiatri. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	1,0 mio. kr. til 2018.
---	------------------------

Center for Social- og Sundhedsmyndighed. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	2,8 mio. kr. til 2018
--	-----------------------

Center for Sundhed og Pleje. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	3,0 mio. kr. til 2018.
--	------------------------

### ANLÆG:

Der foreslås overført et netto mindreforbrug til anlæg på	2,8 mio. kr. til 2018.
---	------------------------

## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	94.849
Regnskab 2017 udviser et mer-/mindre forbrug på	-1.733

Bankbogen vedr. regnskab 2016	291
-------------------------------	-----

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Center for Handicap og Psykiatri's samlede nettobevilling for 2017 udgør 94,8 mio. kr. Dertil kommer midler til SenhjernesgadeCenter Nord, Koktvedstien og Dagtilbud. Det samlede forbrug udgør 93,1 mio. kr.

Indeværende års resultat udviser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Hertil kommer merforbrug fra 2016 på 0,3 mio. kr. (bankbogen).

Det samlede resultat kan herefter opgøres til et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

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

Mindreforbruget kan væsentligst henføres til Senhjernesgadecenter Nord der i 2017 er startet med de indregnede budgettilpasninger for 2018 der forventes fuldt indfaset i 2019 med hhv. 3,0 mio. kr i 2018 stigende til 6,1 mio. kr. i 2019.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Af mindreforbruget på 1,4 mio., overføres 1,0 mio. kr., til 2018 således:

Centerchefens område, adm. Team	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Socialpsykiatriske Støttecentre,	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
SCN – Senhjernesgadecenter Nord	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Mariested	mindreforbrug	0,1 mio. kr.

*Idet det bemærkes at de overførte midler samles under centerchefens område, da disse anvendes til udskiftning af bus til dagtilbuddet i Handicapafdelingen.*

Bofællesskaber, projekt mindreforbrug 0,5 mio. kr.  
der vedrører uforbrugte midler til eksternt finansieret projekt fra 2017 der videreføres i 2018..

De resterende 0,4 mio. kr. af mindreforbruget i 2017, medgår til dækning af merforbrug på Center for Social- og Myndigheds budgetområde.

## Årsberetning 2017

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Centerchefens område

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	732
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-136

Bankbogen vedr. regnskab 2016	291
-------------------------------	-----

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgør for 2017 0,7 mio. kr. Årets resultat viser et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr. Hertil kommer merforbrug på bankbogen, så årets resultat er herefter et merforbrug på ca. 0,2 mio. kr. Årets resultat er dels ikke-anvendte midler fra Socialudvalgets rådighedspulje samt generel tilbageholdenhed.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Det overførte merforbrug fra 2016 dækkes af øvrige områder under Center for Handicap og Psykiatri, endvidere tilføres ligeledes yderligere 0,4 mio. kr., således at der overføres et samlet mindreforbrug på 0,5 mio., der anvendes til indkøb af bus til dagtilbuddet i Handicapafdelingen.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Der er blandt andet brugt 0,3 mio. kr. til dækning af underfinansieret uddannelsesprojekt i Bofællesskaberne.

## Årsberetning 2017

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Administrativt Team

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	<b>2.505</b>
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-104
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgør for 2017 2,5 mio. kr. Årets resultat viser et mindreforbrug på ca. 0,1 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget 0,1 mio. kr. overføres til 2018, idet det dog bemærkes, at midlerne disponeres af Centerchefen.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Ingen specifikke aktiviteter og mål for området.

## Årsberetning 2017

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Handicapafdelingen,  
Bofællesskaberne

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	42.121
Regnskab 2016 udviser et merforbrug på	34
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen for 2017 udgør 42,1 mio. kr. Årets resultat viser et merforbrug på 34 t. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Der er et eksternt finansieret projekt under Bofællesskaberne (Nye Veje). Projektet har i 2017 et mindreforbrug på kr. 497.679. Dette beløb overføres direkte til 2018.

Herefter er Bofællesskabernes resultat et merforbrug på 0,5 mio. kr. Årets resultat dækkes af mindreforbrug fra andre områder.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Der er fortsat fokus på udviklingen i Bofællesskabernes målgruppe, hvor den pædagogiske praksis blandt andet udfordres af, at borgerne i højere grad er plejkrævende. I løbet af året er planlagt en opdeling af Bofællesskaberne i fire selvstændige enheder, som træder i kraft fra januar 2018.

## Årsberetning 2017

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Handicapafdelingen,  
SenhjerneskadeCenter Nord

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-1.269
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgør i 2017 38,6 mio. kr. Årets resultat viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Af mindreforbruget anvendes 0,3 mio. til dækning af merforbrug på centerchefens område fra 2016, endvidere overføres 0,1 mio. kr. til 2018, idet det dog bemærkes, at midlerne disponeres af Centerchefen.

De resterende 0,9 mio. kr. går til dækning af merforbrug på andre områder.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

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



## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	23.150
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	963
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Koktvedstien er takststyret, mens Koktvedparken har en fast budgetramme. Budgetrammen for Koktvedparken udgør i 2017 23,1 mio. kr.

Dagtilbuddet i Koktvedparken er BUM-styret og taksten tildeles med 1/12 pr. måned. Afregningen fra Social- og Sundhedsmyndighed udgør i 2017 samlet ca. 29,4 mio. kr.

Årets resultat samlet for Koktvedparken og Koktvedstien viser et merforbrug på 1,0 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Årets resultat dækkes af mindreforbrug fra andre områder.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Årets resultat skyldes blandt andet, at der er tilbagebetalt opkrævede udgifter til ledsagelse til en række af tilbuddets borgere (0,5 mio.kr.). Der er iværksat en række tiltag, som forventes at medvirke til at reducere udgifterne i 2018. Forbrug af eksterne vikarer er i løbet af året reduceret væsentligt.

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Handicapafdelingen Dagtilbud og Hjemmevejledning</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	25
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	82

Bankbogen vedr. regnskab 2016	0
-------------------------------	---

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgør i 2017 21,9 mio. kr. Årets resultat viser et merforbrug på 0,1 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Årets resultat dækkes af mindreforbrug fra andre områder.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Der er fokus på fortsat at udvikle tilbuddet i retning af visionen om selvhjulpethed. Der har derudover været fokus på at tilpasse serviceniveauet, så det er ensartet på tværs af de forskellige dagtilbud.

Pr. 31.12.2017	Antal personer visiteret	Antal visiterede timer pr. uge (uge 50)
<b>Dagtilbud</b>		
§103 – beskyttet beskæftigelse	17	
§104 – aktivitets- og samværstilbud	116	
<b>Hjemmevejledning</b>		
§ 85 – bostøtte	147	356

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Socialpsykiatri og Misbrug Misbrug og Socialt udsatte</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	3.607
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-91
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgør i 2017 3,8 mio. kr. Årets resultat udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget kan disponeres til andre formål udenfor Centrets område.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Aktiviteterne i Misbrug og Socialt Udsatte har generelt været stigende siden etableringen i maj 2011. Tilgangen til substitutionsbehandling har stabiliseret sig, men der er fortsat en relativt stor tilgang til åben anonym rådgivning og udredning.

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Handicap og Psykiatri</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Socialpsykiatri og Misbrug, Fællesudgifter og Projekter</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	459
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	2
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

#### Projekt Lilleskolen for voksne

Budget for 2017 udgør 0,3 mio. kr. Årets resultat viser balance mellem forbrug og budget.

#### Familieorienteret alkoholbehandling

Der er ikke modtaget tilskud til projektet i 2017, men der er givet tilladelse til at bruge 0,2 mio. kr. fra 2016, på at afslutte projektet.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Områdets resultat er i balance,

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

**Projekt Lilleskolen for voksne** har i 2017 udbudt kurser og undervisning på Støttecentret i Frederikshavn samt på Fontænehuset og Mariested. Der er blandt andet afviklet kurser som kreativt hold, glasværksted, IT-undervisning, yogahold, madhold, musik, samfundsfag, engelsk og tysk.

#### Familieorienteret alkoholbehandling

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

## Årsberetning 2017

Centerområde

 Center for Handicap og Psykiatri  
 Socialpsykiatri og Misbrug,  
 Mariested

Budgetområde

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	22.250
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-887
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgør i 2017 22,3 mio. kr. Årets resultat er et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Af mindreforbruget overføres 0,1 mio. kr. til 2018, idet det dog bemærkes, at midlerne disponeres af Centerchefen og 0,7 mio. medgår til dækning af merforbrug på andre områder.

De resterende 0,1 mio. kr. kan disponeres til andre formål udenfor Centrets område.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Gennem det meste af året har alle pladser været besat, og beboersammensætningen i grupperne er vurderet ud fra beboernes funktionsevne og behov. Der er p.t. et skærmet afsnit for beboere med særlige behov.

## Årsberetning 2017

Centerområde

Center for Handicap og Psykiatri

Budgetområde

Socialpsykiatri og Misbrug,  
Socialpsykiatriske Støttecentre

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	0
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-328

Bankbogen vedr. regnskab 2016	0
-------------------------------	---

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Indtægter afregnet fra Social- og Sundhedsmyndighed udgør i 2017 21,8 mio. kr. Årets resultat viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Af mindreforbruget overføres 0,1 mio. kr. til 2018, idet det dog bemærkes, at midlerne disponeres af Centerchefen.

De resterende 0,2 mio. kr. kan disponeres til andre formål udenfor Centrets område.

### Hvilke aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Pr. 31.12.2017	Antal personer visiteret	Antal visiterede timer pr. uge (uge 50)
<b>Støttecenter Frederikshavn</b>		
§104 – aktivitets- og samværstilbud	75	
§99 – støttekontakt (ej visiteret)		
§ 85 – bostøtte	198	453
<b>Støttecenter Skagen</b>		
§104 – aktivitets- og samværstilbud	44	
§99 – støttekontakt (ej visiteret)		
§ 85 – bostøtte	49	145
<b>Støttecenter Sæby</b>		
§104 – aktivitets- og samværstilbud	32	
§99 – støttekontakt (ej visiteret)		
§ 85 – bostøtte	45	72

Der er ansat 2 medarbejdere på deltid, til varetagelse af §99.

## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	754.209
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	412
Bankbogen vedr. regnskab 2016	2.367

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

I forbindelse med budgetlægningen for 2017 blev der for Center for Social- og Sundhedsmyndigheds ansvarsområde foretaget budgettilpasninger, der har medført en reduktion på i alt 16,7 mio. kr. Tilpasningerne vedrører en andel af de ikke effektuerede besparelser for overslagsårene vedr. budgetlægningen for 2016 på Socialudvalgets ansvarsområde (6,7 mio. kr.) samt beslutning om overførelse af budgetmidler til Børn og Ungeudvalget for budget 2017 og overslagsårene (10,0 mio. kr.). Herudover blev det besluttet, at administration samt betaling for området kommunikationsinstitutter skulle overføres fra Ungeenheden i BUU til Visitationenheden i SOU. Budgettet, der blev overført, udgør 5,8 mio. kr.

Efterfølgende er Centret tilført 5,2 mio. kr. til området vedr. køb af pladser på handicap og psykiatri området jfr. Byrådsbeslutning den 26.04.17. Samme område er herudover tilført 1,5 mio. kr. fra Ungeenheden i AMU samt tilført 4,0 mio. kr. fra andet område under Centrets eget ansvarsområde. Desuden er der tilført midler fra Direktørens område:

- 1,0 mio. kr. fra direktørens dispositionskonto til understøttelse af serviceniveauet.
- 1,5 mio. kr. vedr. puljen til de allersvageste
- 2,0 mio. kr. fra værdighedsmidlerne i 2017, for at sikre fastholdelse og understøttelse af serviceniveauet i 2017.

Endeligt er det samlede budget korrigeret for KI's nye skøn for Løn og Prisudviklingen i 2017.

Center for Social- og Sundhedsmyndigheds samlede korrigerede nettobudget for 2017 udgør herefter 754,2 mio. kr. netto. incl. overført ØKD fra 2016 men excl. bankbøger fra tidligere år.

Det korrigerede nettobudget fordeler sig således:

Myndighedschefens område	0,4 mio. kr.
Visitationenheden	475,3 mio. kr.
Socialenheden	223,7 mio. kr.
Kontrakt og tilsynsenheden	3,2 mio. kr.
Hjælpeenheden	51,5 mio. kr.

Det samlede forbrug ultimo 2017 udgør 754,6 mio. kr. netto og dermed udviser regnskabet for Center for Social- og Sundhedsmyndighed et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr.

Indeværende års merforbrug fordeler sig således:

Myndighedschefens område	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Visitationsenheden	mindreforbrug	4,5 mio. kr.
Socialenheden	merforbrug	4,8 mio. kr.
Kontrakt- og tilsynsenheden	merforbrug	0,1 mio. kr.
Hjælpeenheden	merforbrug	<u>0,4 mio. kr.</u>
I alt	merforbrug	0,4 mio. kr.

Hertil kommer Centrets bankbog (ØKD 2016), som udviser et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.17 var forventningen et merforbrug på 5,9 mio. kr. inden tilførte budgetmidler fra Ungeenheden på 1,5 mio. kr. Tages der højde for disse overførte midler, er Centrets samlede regnskabsresultat forbedret med 4,0 mio. kr. De væsentligste årsager til det forbedrede resultat kan henføres til henholdsvis Visitationsenhedens forbedrede resultat på 1,3 mio. kr., Socialenhedens på 3,1 mio. kr. samt Hjælpeenhedens forringede resultat på 0,4 mio. kr.

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

**Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således**

Centrets samlede resultat for indeværende år er et merforbrug på 0,4 mio. kr. Heraf er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., der er omfattet af budgetgarantien og indgår ikke i årets opgørelse af ØKD, og det korrigerede merforbrug udgør herefter 0,6 mio. kr. Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 2,4 mio. kr. Nettoresultat udgør således et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

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

Myndighedschefens område,	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Visitationsenheden	mindreforbrug	0,9 mio. kr.
Socialenheden	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Kontrakt- og tilsynsenheden	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Hjælpeenheden	mindreforbrug	1,0 mio. kr.

Der anbefales således iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 2,8 mio. kr.

Den samlede overførsel sker ved yderligere finansiering af 1,0 mio. kr. fra hhv. Center for Sundhed og Pleje og Center for Handicap og Psykiatri..

**Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne**

De overordnede mål for Center for Social- og Sundhedsmyndighed har 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 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	437
Regnskab 2017 udviser et mindre forbrug på	-340

Bankbogen vedr. regnskab 2016	297
-------------------------------	-----

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Ultimo 2017 har områdets udgifter omfattet aconto takstopkrævning fra Patientombuddet for regnskab 2017 samt efterregulering for regnskabsår 2014 og 2016.

Det korrigerede nettobudget for 2017 udgør 0,4 mio. kr. Det faktiske forbrug udgør 0,1 mio. kr., og regnskabet udviser dermed et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Hertil kommer bankbog (ØKD 2016), hvor der henstår et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Årest resultat udgør et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 0,3 mio. kr. Nettoresultat udgør således et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. der anvendes således:

Der overføres 0,4 mio. kr. til 2018 iht. reglerne om ØKD. De resterende 0,2 mio. kr. af årets mindreforbrug medgår til delvis finansiering af merforbrug på Hjælpe-middelenheden.

Herefter vil Myndighedscchefens bankbog være uændret, hvor der henstår et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i 2018 der er påtænkt til at imødegå uforudsete udgifter.

## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	475.344
Regnskab 2017 udviser et mindre forbrug på	-4.477

Bankbogen vedr. regnskab 2016	891
-------------------------------	-----

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Visitationsenhedens samlede korrigerede budget for 2017 udgør 475,3 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug udgør ultimo 470,8 mio. kr., og dermed udviser regnskabet et mindreforbrug på 4,5 mio. kr.

Mindreforbruget fordeler sig således:

Visiterede ydelser Frit valg/ikke frit valg, Voksne Handicappede, og rehabilitering	mindreforbrug	3,7 mio. kr.
Klippekortsordningen	merforbrug	0,1 mio. kr.
Køb/salg plejeboligpladser, personlig pleje og praktisk hjælp	merforbrug	1,2 mio. kr.
§ 95/§96 og refusion særlig dyre enkelt sager	mindreforbrug	0,8 mio. kr.
Leve Bo og plejeboliger	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Madservice	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Øvrige driftsudgifter	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Kommunikationsinstitutter/specialundervisning	mindreforbrug	0,9 mio. kr.
Tomgangsleje og ydelsesstøtte		<u>0,0 mio. kr.</u>
Samlet resultat ultimo 2017	mindreforbrug	4,5 mio. kr.

Hertil kommer bankbog (ØKD 2016), hvor der henstår et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.17 var enhedens forventning et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. Det samlede resultat for Visitationsenheden er dermed forbedret med 1,3 mio. kr., hvilket hovedsageligt kan tilskrives færre udgifter end forventet pr. 31.08.17 på området vedr. visiterede ydelser jfr. SEL §83 og §85 i egen bolig samt området vedr. SEL §95, §96 herunder statsrefusion af særlig dyre enkelt sager. Årets resultat bygger på en tæt opfølgning af de bevilgede ydelser, herunder revisitering af borgerne, og med fokus på Centrets overordnede mål.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Årest resultat udgør et mindreforbrug på 4,5 mio. kr., hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 0,9 mio. kr. Nettoresultat udgør således et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. der anvendes således:

Der overføres 0,9 mio. kr. til 2018 iht. reglerne om ØKD. Den resterende del af enhedens mindreforbrug på 4,5 mio. kr. for indeværende år medgår til delvis finansiering af merforbruget på Socialenheden.

Herefter vil Visitationseenhedens bankbog være uændret, hvor der henstår et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Bankbogen i 2018 er på sigt tænkt, i det omfang at midlerne kan frigives, til at imødegå evt. stigende udgifter vedrørende visiterede ydelser dels grundet flere ældre borgere, og dels et øget behov for hjælp grundet hurtigere udskrivninger fra sygehusene.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

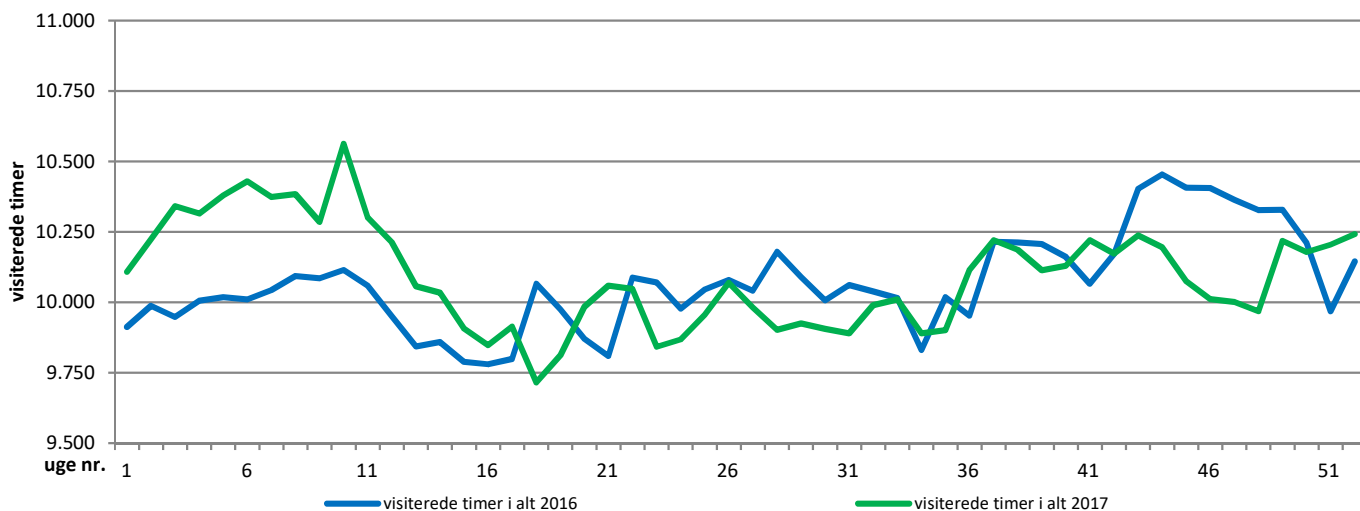
Enhedens mål er, at alle indsatser skal støtte borgerne i at blive mest mulig selvhjulpne ud fra, at det giver livskvalitet at mestre sit eget liv.

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

Ultimo 2015	2.792 borgere	9.892 timer/uge
Ultimo 2016	2.789 borgere	10.145 timer/uge
Ultimo 2017	2.831 borgere	10.242 timer/uge
Heraf med private leverandører	806 borgere	2.173 timer/uge

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

Visitationseenheden: visiterede timer i alt pr. uge 2016 og 2017



## Øvrige områder:

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

#### Køb af pladser

Ultimo 2015	18 beboere med døgntakst/plejeboliger i andre kommuner
Ultimo 2016	18 beboere med døgntakst/plejeboliger i andre kommuner
Ultimo 2017	21 beboere med døgntakst/plejeboliger i andre kommuner

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

Ultimo 2015	25 borgere fra andre kommuner
Ultimo 2016	35 borgere fra andre kommuner
Ultimo 2017	35 borgere fra andre kommuner

#### Køb af personlig pleje og hjælp:

Ultimo 2015	30 borgere i andre kommuner
Ultimo 2016	35 borgere i andre kommuner
Ultimo 2017	35 borgere i andre kommuner

### § 95, § 96:

Ultimo 2015	1 borger visiteret til § 95 og 9 borgere visiteret til § 96
Ultimo 2016	2 borger visiteret til § 95 og 11 borgere visiteret til § 96
Ultimo 2017	2 borger visiteret til § 95 og 11 borgere visiteret til § 96

### Statsrefusion (borgere under 67 år):

Ultimo 2015	14 borgere med ydelser efter SEL §83 / §85 samt 2 borgere vedr. § 96
Ultimo 2016	12 borgere med ydelser efter SEL §83 / §85 samt 2 borgere vedr. § 96
Ultimo 2017	10 borgere med ydelser efter SEL §83 / §85 samt 2 borgere vedr. § 96

### Madservice til borgere i eget hjem:

Ultimo 2015	475 visiterede borgere – heraf havde 153 valgt en privat leverandør
Ultimo 2016	467 visiterede borgere – heraf havde 164 valgt en privat leverandør
Ultimo 2017	436 visiterede borgere – heraf havde 160 valgt en privat leverandør

Ultimo 2017 var der ud over den kommunale leverandør af madservice 2 godkendte private leverandører af madservice.

## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	223.702
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	4.785
Bankbogen vedr. regnskab 2016	297

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Socialenhedens samlede korrigerede budget for 2017 udgør 223,7 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug udgør ultimo 228,5 mio. kr. og dermed et merforbrug på 4,8 mio. kr.

Merforbruget fordeler sig således:

Køb/salg af pladser handicap og psykiatri incl. Koktvedstien, Senhjerneskadecentre og særforanstaltninger	merforbrug	4,5 mio. kr.
§ 85 Handicap og psykiatri	merforbrug	1,2 mio. kr.
Plejeorlov	merforbrug	0,1 mio. kr.
Socialt udsatte og misbrugsbehandling	mindreforbrug	1,0 mio. kr.
Dagtilbud	merforbrug	0,2 mio. kr.
Tilskud § 100	merforbrug	0,3 mio. kr.
Helbredstillæg/Personlige tillæg	mindreforbrug	<u>0,5 mio. kr.</u>
Samlet resultat i alt	merforbrug	4,8 mio. kr.

Hertil kommer bankbog (ØKD 2016), hvor der henstår et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.17 forventede enheden et merforbrug på 9,4 mio. kr. inden overførte midler fra Ungeenheden på 1,5 mio. kr. Tages der højde for disse tilførte midler er regnskabsresultatet forbedret med 3,1 mio. kr., hvilket hovedsageligt kan tilskrives færre udgifter end forventet pr. 31.08.17 på områderne vedr. køb/salg af pladser 1,0 mio. kr., §85 i eget hjem 1,3 mio. kr. samt misbrugsområdet 0,7 mio. kr. Årets resultat bygger på en tæt opfølgning af de bevilgede ydelser, herunder udredning af borgerne og revisitering. Disse tiltag er foretaget med fokus på Centrets overordnede mål og ud fra "mindste indgribende princippet", hvor der bl.a. er fokus på midlertidige og nogle gange mere intensive indsatser, der kan understøtte, at borgere kan blive mest mulig selvhjulpne ved at forblive i eget hjem tæt på netværk mv.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Socialenhedens resultat for indeværende år er et merforbrug på 4,8 mio. kr. Heraf er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., der er omfattet af budgetgarantien og indgår ikke i årets opgørelse af ØKD.

Korrigeret herfor udgør merforbruget 5,0 mio. kr., hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 0,3 mio. kr. Netto resultatet udgør herefter et merforbrug på 4,7 mio. kr.

Merforbruget finansieres med 4,5 mio. kr. fra Visitationsenheden og 0,6 mio. kr. fra Socialudvalgets øvrige områder med mindreforbrug.

Der overføres herefter et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til 2018 iht. reglerne for ØKD.

Socialenhedens bankbog vil således være uændret og udgøre et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. der er påtænkt til at imødegå stigende udgifter til køb/salg af pladser i det omfang, at midlerne kan frigives.?

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

### Køb/salg af pladser/tilbud

Ultimo 2015:	Køb af pladser/tilbud	Salg af pladser/tilbud
Psykiatri	59,3 helårspladser	-11,0 helårspladser
Handicap	<u>156,6 helårspladser</u>	<u>-35,9 helårspladser</u>
I alt	215,9 helårspladser	-46,9 helårspladser

Herudover har der været visiteret særforanstaltninger/tillægsydelse til 18 borgere i eksisterende tilbud eller som specialtilbud.

*Ultimo 2015 er der sket ændring ifh. til målgruppen fordelt mellem Socialenheden og det oprindelige Center for unge.*

Ultimo 2016:	Køb af pladser/tilbud	Salg af pladser/tilbud
Psykiatri	64,3 helårspladser	-10,0 helårspladser
Handicap	<u>184,2 helårspladser</u>	<u>-39,9 helårspladser</u>
I alt	248,5 helårspladser	-49,9 helårspladser

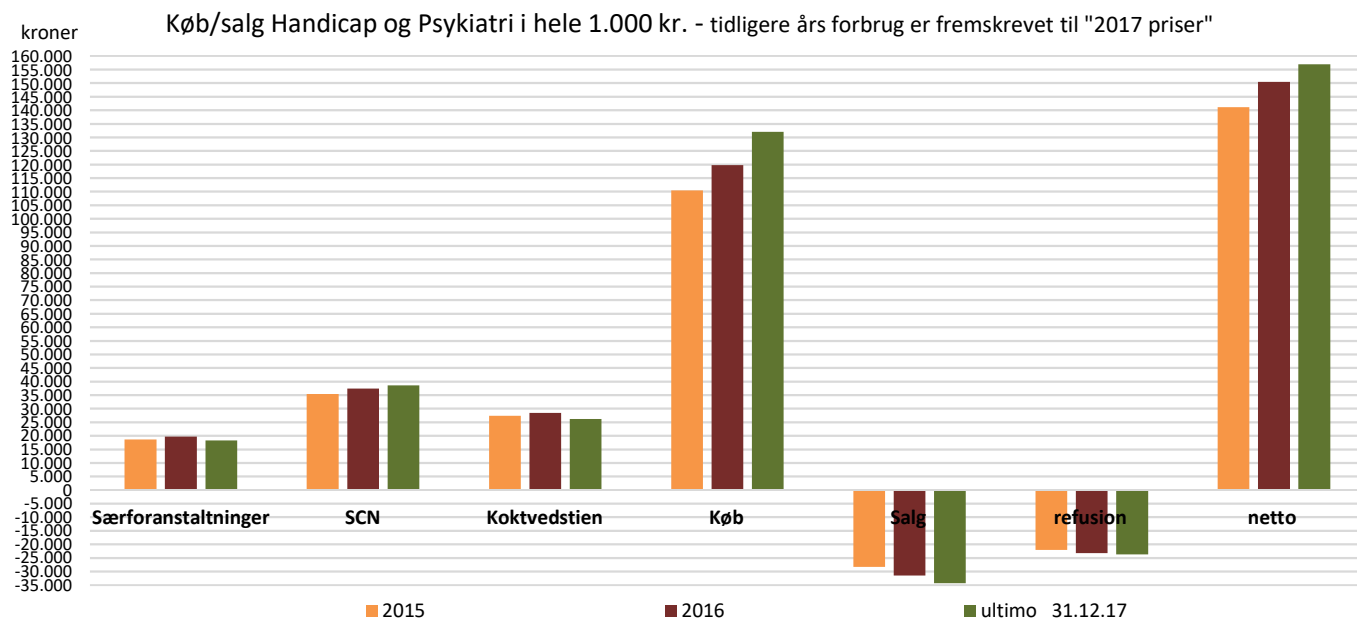
Herudover har der været visiteret særforanstaltninger/tillægsydelse til 19 borgere i eksisterende tilbud eller som specialtilbud.

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

Ultimo 2017:	Køb af pladser/tilbud	Salg af pladser/tilbud
Psykiatri	63,4 helårspladser	-8,2 helårspladser
Handicap	<u>192,4 helårspladser</u>	<u>-40,3 helårspladser</u>
I alt	255,8 helårspladser	-48,5 helårspladser

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

Efterfølgende graf viser udviklingen i udgifts- og indtægtsniveauet for de sidste 3 regnskabsår.



Serviceovens § 85 – borgere i eget hjem:

Aktivitets tallene bygger på de registreringer, der er foretaget i CSC omsorg.

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

Antal visiterede borgere

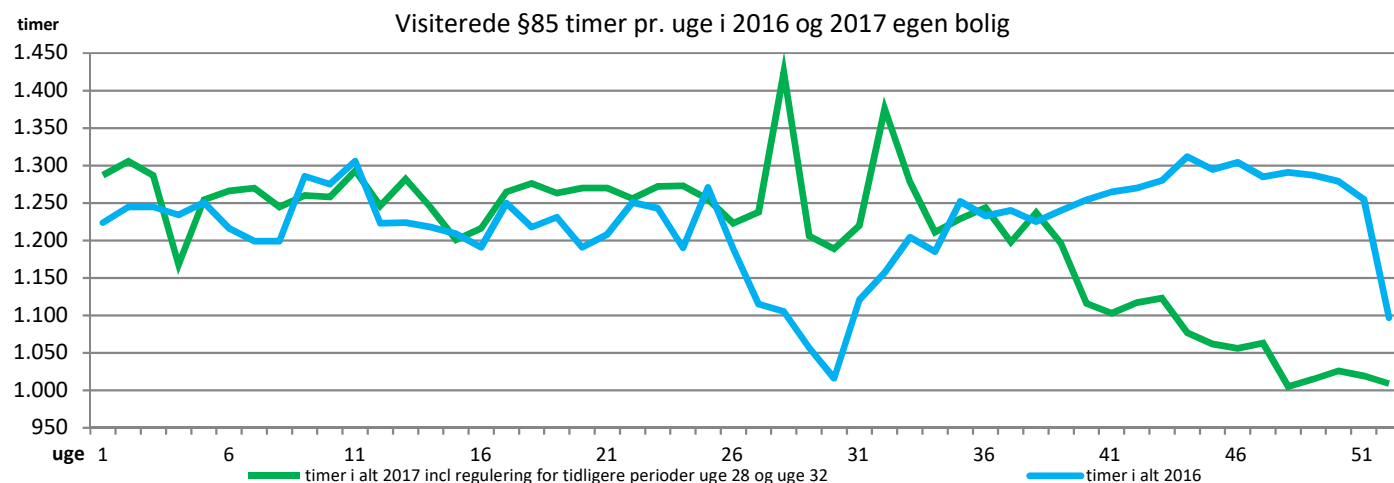
Ultimo 2016 (uge 50)	154	287	441
Ultimo 2017 (uge 50)	147	292	439

Herudover:

Ultimo 2016 er der 8 borgere, der er visiteret til § 85, hvor ydelsen udbetales iht. særlige aftaler.

Ultimo 2017 er der 7 borgere, der er visiteret til § 85, hvor ydelsen udbetales iht. særlige aftaler.

Den efterfølgende graf viser den ugevise aktivitet for henholdsvis regnskabsår 2016 og 2017.



## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	3.245
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	68
Bankbogen vedr. regnskab 2016	-10

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Kontrakt- og tilsynsenheden korrigerede budget for 2017 udgør 3,2 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug udgør ultimo 3,3 mio. kr. og dermed et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Ovenstående er excl. bankbog (ØKD 2016), som udviser et merforbrug på 9.905 kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Kontrakt- og tilsynsenhedens resultat for indeværende år er et merforbrug på 67.898. kr. hertil kommer overført merforbrug fra 2016 på 9.905 kr. i alt 77.803 kr.

Merforbruget finansieres med 0,2 mio. kr. fra Socialudvalgets øvrige områder med mindreforbrug.

Der overføres herefter et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til 2018 iht. reglerne for ØKD.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Antal visiterede borgere til ledsagerordningen		timeforbrug
Ultimo 2015	134	8.938
Ultimo 2016	137	9.137
Ultimo 2017	140	9.766



## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	51.481
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	377
Bankbogen vedr. regnskab 2016	891

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Hjælpemiddelenhedens korrigerede budget for 2017 udgør 51,5 mio. kr. mio. kr. netto.

Specialrådgivning	9,5 mio. kr.
Kommunikationsinstitutter	1,9 mio. kr.
Leasingsudgifter vedr. genbrugshjælpemidler	11,9 mio. kr.
Depotudgifter	4,4 mio. kr.
Hjælpemidler	23,8 mio. kr.

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

Det faktiske forbrug udgør 51,9 mio. kr. og regnskabet udviser dermed et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr., Specialrådgivning m.m. (hovedkonto 6) mindreforbrug på 0,3 mio. kr., kommunikationsinstitutter (hovedkonto 3) mindreforbrug 0,1 mio. kr. og hjælpemidler merforbrug 0,8 mio.kr.

Hertil kommer bankbog (ØKD 2016), som udviser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 31.08.17 forventede enheden, at de faktiske udgifter på området ville svare til det afsatte budget, og det samlede regnskabsresultatet er dermed forringet med 0,4 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Hjælpemiddelenhedens resultat for indeværende år er et merforbrug på 0,4 mio. kr., hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 0,9 mio. kr. Netto resultatet udgør herefter et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

I forbindelse med regnskabsafslutningen er området tilført 0,2 mio. kr. fra Myndighedschefens område og 0,3 mio. kr. fra Socialudvalgets øvrige områder med mindreforbrug.

Der overføres herefter et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. til 2018 iht. reglerne for ØKD.

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

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

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

Genbrugshjælpemidler:

Pr. 31.12.17 har der været i alt 9.517 udbringninger og afhentninger af hjælpemidler fra depotet

Handicap biler:	Bevillingsstøtte til bil	Særlig indretning og vægtafgiftsfritagelse
Regnskabsår 2015	21 bevillinger	37 bevillinger
Regnskabsår 2016	24 bevillinger	54 bevillinger
Regnskabsår 2017	25 bevillinger	27 bevillinger

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

Boligsager, som er afsluttet i 2015.

Mellemstore boligsager (50.000 – 250.000 kr.):	2
Store boligsager (fra 250.000 kr.):	4
Boligskifte:	0

Boligsager, som er afsluttet i 2016.

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

Boligsager, som er afsluttet i 2017.

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

## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	<b>37.712</b>
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-4.790
Bankbogen vedr. regnskab 2016	-5

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen i 2017 udgør 37,7 mio. kr., som kan henføres til centerchefens område med 28,2 mio. kr., der varetager opgaver i forbindelse med pleje og praktisk hjælp for kommunens borgere, drift af plejeboliger, leve-bo enheder og ældreboliger, aktivitetsområdet, madservice samt administration af sundhedsuddannelserne (social- og sundhedshjælper, social- og sundhedsassistent og sygeplejersker m.fl.), arbejdsmiljøarbejde og administration.

Herudover er der afsat 9,5 mio. kr. til øvrige områder herunder bl.a. Hjemmeplejen, Plejecentre, Aktivitetsområdet, Caspershus og Madservice.

Udover over budgetrammen har området et indtægtsgrundlag på ca. 355 mio. kr., som tildeles på baggrund af taksterne på plejeboligerne, visiterede ydelser på Hjemmeplejeområdet samt til øvrige driftsudgifter, servicearealer mv.

Det faktiske forbrug udgør 32,9 mio. kr.

Årets resultat udgør et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., heraf vedrører 0,2 mio. kr. udgifter til forsikringer der, iht. reglerne for økonomisk decentralisering, ikke indgår i opgørelsen, Reguleret herfor, kan indeværende års resultat opgøres til et mindreforbrug på 4,9 mio. kr.

Årets resultat fordeler sig på følgende områder:

- Centerchefens område -projekter, elever mv.	mindreforbrug	5,9 mio. kr.
- Hjemmeplejen	merforbrug	3,7 mio. kr.
- Plejeboliger	mindreforbrug	2,3 mio. kr.
- Aktivitetsområdet	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
- Madservice	merforbrug	0,3 mio. kr.
- Den selvejende institution Caspershus	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
- Demenskoordinator	mindreforbrug	0,2 mio. kr.

For nærmere detaljeret regnskabsforklaringer henvises til de enkelte redegørelser

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Af det samlede mindreforbrug på 4,9 mio. kr. overføres til 2018:

Centerchefens område	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Plejecentre	mindreforbrug	1,7 mio. kr.
Aktivitetscentre	mindreforbrug	0,4 mio. kr.
Caspershus	mindreforbrug	0,8 mio. kr.
Herudover overføres:		
Til Center for Social- og Myndighed	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
Herudover overføres ikke		
der stilles til Direktørens disposition	mindreforbrug	1,3 mio. kr.

For nærmere detaljeret regnskabsforklaringer henvises til de enkelte redegørelser

## Årsberetning 2017

**Centerområde**

**Center for Sundhed og Pleje**

**Budgetområde**

**Centerchefens område**

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	28.189
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-5.859
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgør i 2017 28,2 mio. kr.

Budgettet dækker en lang række større og mindre udgiftsposter af varierende karakter. Som de største kan nævnes:- Hjemmeplejebiler- Elever- Tjenestekørsel- Uddannelse- Jobrotationsprojekter- Administration af centrets områder- Beklædning- Ældreboligområdet (administreret af boligforening)

Endvidere henstår modtagne puljemidler til faste læger på plejecentre samt til renovering/ udskiftning af køkkener på plejecentre.

Årets resultat udviser et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. der væsentligst vedrører mindreforbrug til social- og sundhedselever, hjemmeplejebiler, administration samt generel tilbageholdenhed. Mindreforbruget på Social- og sundhedselever og hjemmeplejebiler er ekstraordinært i 2017, og vil ikke kunne opnås i 2018.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

At der medgår 3,9 mio. kr. til udligning af merforbrug på områder inden for Sundhed og Pleje.

At der medgår 0,6 mio. kr. til udligning af merforbrug i Center for Social- og Sundhedsmyndighed.

At der overføres 0,1 mio. kr. til Centerchens område til imødegåelse af evt. uforudsete udgifter i 2018.

At 1,3 mio. kr. overføres ikke men kan disponeres af Direktøren.

## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	<b>9.089</b>
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	3.680
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Hjemmeplejen tildeles indtægter i forhold til de ydelser, de er bestilt til at levere fra Center for Social- og Sundhedsmyndighed (CSSM), samt indtægter til øvrige udgifter. Indtægtsgrundlaget udgør i 2017 136,8 mio. kr.

Hjemmeplejens resultat udgør et merforbrug i 2016 på 3,7 mio. kr.

I forhold til 2016 er der tale om en forbedring på 7,6 mio. kr., hvilket indikerer at de iværksatte tiltag på området har den forventede effekt mhb. på driftsoptimering.

Det tætte samarbejde med Økonomi centret fortsætter i 2018 og det forventes at området er i balance ultimo 2018.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget anbefales udlignet ved overførsel af mindreforbrug fra andre områder under Center for Sundhed og Pleje.

## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	-1.293
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-2.379
Bankbogen vedr. regnskab 2016	-343

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Området tildeles indtægter fra Center for Social- og Sundhedsmyndighed i form af plejeboligtakster, indtægter til øvrige udgifter, samt har et budget til specifikke driftsområder (inkontinens, sundhedsmæssige foranstaltninger mv.). Indtægterne udgør ca. 217 mio. kr. Årest resultat viser et mindreforbrug 2,3 mio. kr. Hertil kommer overført merforbrug fra 2016 på 0,3 mio. kr. Nettoresultatet udgør således et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., hvoraf ca. 0,5 mio. kr. udgør arv og donationer der er tildelt plejecentrene.

Mindreforbruget skyldes væsentligst optimeringer af arbejdstilrettelæggelsen, samt opnåede besparelser på indkøb af driftsmaterialer.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Det anbefales at der overføres 1,2 mio. kr. til plejecentrene som egenkapital, endvidere overføres de ikke forbrugte midler vedr. arv og donationer på 0,5 mio. kr.

Det resterende mindreforbrug på 0,3 mio. kr. medgår til udligning af merforbrug på hjemmeplejen.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Der har gennem året været kontinuerligt fokus på budgetoverholdelse.

Der vil fortsat være fokus på løbende ressource tilpasning, fleksibilitet på tværs af vagter og grupper, langtidspanlægning, øget kompetenceudvikling samt nedbringe sygefravær.

## Årsberetning 2017

**Centerområde**

**Center for Sundhed og Pleje**

**Budgetområde**

**Aktivitetsområdet**

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	-1.560
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-415
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Aktivitetsområdet har et mindre driftsbudget og drives derudover som indtægtsdækket virksomhed.

Årets resultat viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som er jævnt fordelt på de mange omkostningssteder.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Indeværende års resultat overføres til 2018 iht. reglerne for økonomisk decentralisering.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

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

I 2017 har der været særlig fokus på fysiske aktiviteter og der er således etableret balancehold på aktivitetscentrene i samarbejde med kommunes fysioterapeuter. Den stigende ensomhed hos ældre har ligeledes været et særligt indsatsområde.

Aktivitetsområdet har et stort og velfungerende samarbejde med frivillige borgere og de frivillige foreninger og organisationer. Det er således ikke muligt at drive aktivitetscentrene uden denne ressource. Derfor pågår der et kontinuerligt arbejde med at styrke og udvikle dette samarbejde. Aktivitetsområdets store erfaring med samspillet med de frivillige er blevet inddraget i udviklingen af dette fokusområde på tværs i kommunen.

Aktivitets- og Træningsområdet er organisatorisk sammenlagt med Sundhedscentrene. Der er opnået stor synergieffekt ved denne nye organisering i Sundhed, Træning og Aktivitet (STA) i form af fælles udviklingstiltag, kvalitetsudvikling, ide- og vidensdeling. Dette forventes i de kommende år at give yderligere udvikling af de fælles forebyggende og sundhedsfremmende aktiviteter for kommunens ældre og førtidspensionister.



## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	100
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	60
Bankbogen vedr. regnskab 2016	-685

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Området tildeles indtægter fra Center for Social- og Sundhedsmyndighed i form af plejeboligtakster samt budget til træning og drift i øvrigt. Endvidere er der tilført 60.000 kr. fra ældrepuljemidler til "de svageste ældre".

Iht. reglerne for Økonomisk decentralisering udviser indeværende års drift et merforbrug på 0,1 mio. kr., som modsvares af reguleringer for forsikringerudgifter på 0,2 mio. kr., hvilket herefter giver et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Hertil kommer overført egenkapital fra tidligere år på 0,7 mio. kr. Sammenlagt henstår således et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. ultimo 2017.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget i alt 0,8 overføres til 2017 iht. reglerne for økonomisk decentralisering.

## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	53
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	278
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Årets resultat viser et merforbrug på 0,3 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget dækkes af mindreforbrug på andre områder.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Madservice omfatter produktionskøkkenet på Ankermedet. Madservice producerer og leverer mad til ca. 300 hjemmeboende borgere i Frit-valg.

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Team Demens</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	3.134
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-154
Bankbogen vedr. regnskab 2016	347

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen udgør i 2017 3,1 mio. kr.

Årets resultat viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Hertil kommer overført merforbrug fra 2016 på 0,3 mio. kr. Områdets samlede resultat udgør således et merforbrug på 0,2 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget dækkes af mindreforbrug på andre områder.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Team Demens er kommunens specialteam på demensområdet. Det består af 6 demenskoordinatorer og tre terapeuter samt en deltids leder. Demenskoordinatorerne foretager primært udredning og opfølgning af demenssygdomme hos borgere i kommunen samt visitation til dagtilbud for borgere med demens. Antallet af borgere med demens er stigende og efterspørgsel efter demenskoordinatorernes ydelser er tilsvarende høj, herunder behovet for demenshjælpemidler. Det betyder at der ikke er balance i afsatte midler og udgifter til f.eks. GPS og diverse sensorer.

Der er oprettet "Åben hukommelsesrådgivning" på Ingeborghus, ligesom Team Demens i øvrigt har haft stor andel i tilbuddene på Ingeborghus.

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Direktørens område</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Centrale Puljer</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	-4.572
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	1.303
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

**Midler til Værdig ældrepleje:** indtægtsføres under Direktørens område, hvorfra at årets bevilling fordeles til de respektive indsatsområder.

Der er, efter ansøgning ved Sundheds og Ældreministeriet, modtaget i alt 14,0 mio. kr. i 2017.

Iht. Den godkendte værdighedspolitik, er der i 2017 anvendt 10,8 mio. kr. af de modtagne midler, herunder 6,2 mio. kr. til fastholdelse af serviceniveau vedtaget ved budgetlægningen for 2017. *"Socialudvalget besluttede på sit budgetmøde i juni 16, besparelser på i alt 12,9 mio. kr. i 2017 Af disse budgettilpasninger er der fundet finansiering på driftskontiener for i alt 6,7 mio. kr., de resterende midler findes ved anvendelse af 6,2 mio. kr. af de tilførte midler fra statstilskuddet til værdig ældrepleje, og derved undgås at der skal foretages serviceforringelser på ældreområdet, hvilket er i tråd med intentionerne i værdighedspolitikken"*

Der er således 3,2 mio. kr der ikke er forbrugt i 2017. Frederikshavn Kommune har anmodet ministeriet om overførsel af de ikke forbrugte midler til 2018, hvilket ministeriet har imødekommet, idet midlerne fortsat anvendes inden for de i ansøgningen nævnte rammer.

Mindreforbruget for 2017 er teknisk overført til Center for Sundhed og Pleje, der er det primære område, hvor midlerne anvendes og dermed ikke en del af Direktørens driftsområde.

**Direktørens korrigerede budget** ekskl. Værdighedsmidler, udgør i 2017 1,0 mio. kr. Årets umiddelbare resultat er et merforbrug på 1,3 mio. kr. Der er dog ved overførsel af værdighedsmidler til de respektive områder, sket en konteringsmæssig fejl på 1,3 mio. kr. Korrigeret herfor udgør der balance mellem budget og forbrug.

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Socialudvalget</b>	<b>1.060.043</b>	<b>-182.652</b>	<b>999.659</b>	<b>-124.509</b>	<b>8.786</b>	<b>335</b>
<b>Direktørens område</b>	<b>-465</b>	<b>-62</b>	<b>-3.100</b>		<b>319</b>	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	-465	-62	-1.318		315	
<b>0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so</b>	-465	-62	-1.318		315	
<b>057299 Øvrige sociale formål</b>	-465	-62	-1.318		315	
1 Drift	-465	-62	-1.318		315	
Direktørens område	43		-3.092		334	
Afdelingschefens område	-509	-62	1.774		-19	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>			-1.782		4	
<b>0652 Lønpuljer m.v.</b>			-1.782		4	
<b>065270 Løn- og barselspuljer</b>			-1.782		4	
1 Drift			-1.782		4	
Direktørens område			-1.782		4	
<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>	<b>861.178</b>	<b>-107.464</b>	<b>831.051</b>	<b>-86.485</b>	<b>6.237</b>	<b>195</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>			163	-29	-2	
<b>0025 Faste ejendomme</b>			163	-29	-2	
<b>002511 Beboelse</b>			84	-29	-1	
1 Drift			84	-29	-1	
Pensionistboliger bestiller			84	-29	-1	
<b>002518 Driftssikring af boligbyggeri</b>			79		-1	
1 Drift			79		-1	
Pensionistboliger bestiller			79		-1	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	4.791		5.761		-18	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	4.791		5.761		-18	
<b>032217 Specialpædagogisk bistand til voksne</b>	4.791		5.761		-18	
1 Drift	4.791		5.761		-18	
Socialpædagogisk bistand	4.791		5.761		-18	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	847.195	-107.464	815.172	-86.456	6.688	195
<b>0522 Central refusionsordning</b>		-22.005		-21.359		-2
<b>052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning</b>		-22.005		-21.359		-2
2 Statsrefusion		-22.005		-21.359		-2
§ 95, 96 og refusioner		-2.081		-2.728		-0
Køb og salg af pladser, egne		-19.924		-18.631		-2
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>	700.661	-72.009	666.071	-51.876	7.335	189
<b>053230 Ældreboliger</b>	7.385	-66	7.364		-79	
1 Drift	7.385	-66	7.364		-79	
Ældreboliger, bestiller	7.385	-66	7.364		-79	
<b>053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>	426.191	-34.451	412.142	-18.411	1.284	68
1 Drift	426.191	-34.451	412.142	-18.411	1.284	68
Direktørens område	11.389	-14.130			2.377	
Køb og salg af pladser, pleje	11.327	-13.827	10.047	-12.805	51	46
Hjemmepleje - bestiller	378.863		375.809	252	-1.146	
Rehabilitering -længst muligt i eget liv	8.241		10.443		-9	
Madservice	5.597	-5.235	6.319	-5.857	-67	21
Klippekort §83	1.798		1.627		96	
Socialpædagogisk bistand	17					
Midtpunkt 56 = BPA 270980	1.999	-1.260	7.640		-16	
Vrangbækvej 23 = BPA 260161	449					
Jacob Sewerinsvej 3 = BPA 280968	2.481					
Digetsvej 55, Strandby = BPA 270883	110					

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Fregatvej 305 - PBA 310780		259				
Koralbanke 1 = 281264		256				
Sønder Strand 19 = BPA 080751		462				
Åvænget 12 = BPA 280675		382				
Vesterklit 5 = 010353		571				
Søborgvej 14 =210748		260	257		-1	
Middelbanke 23 = 260498		584				
Hovedvejen 104 = BPA 100983		65				
Westbanke 47 = 080893		1.080				
<b>053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b>	208.614	-35.522	186.336	-31.072	9.860	113
1 Drift	208.614	-35.522	186.336	-31.072	9.860	113
Hjemmepleje - bestiller	45.100		47.903		-141	
Forebyggende indsats - bestiller	14.194		14.348		-153	
§ 95, 96 og refusioner	49	-3.588	1.111	-3.371	-12	12
Køb og salg af pladser, egne	39.605	-31.786	16.094	-27.932	10.858	101
Køb og salg af pl., ejersted 4	3.035		2.217		-24	
Fælles udgifter/indtægter	82.365		81.560	231	-434	-1
H&P og socialt udsatte i eget hjem	24.266	-148	23.103		-233	
<b>053234 Plejehjem og beskyttede boliger</b>	10.602		9.541		-33	
1 Drift	10.602		9.541		-33	
Køb og salg af pladser, pleje	10.602		9.541		-33	
<b>053235 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording</b>	44.636	-1.969	47.533	-2.393	-3.692	9
1 Drift	44.636	-1.969	47.533	-2.393	-3.692	9
Hjælpe midler	44.636	-1.969	47.533	-2.393	-3.692	9
<b>053237 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning</b>	3.234		3.155		-6	
1 Drift	3.234		3.155		-6	
Pl.vederlag pårørende - bestiller	3.234		3.155		-6	
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	128.354	-5.427	130.744	-5.548	-746	9
<b>053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)</b>	5.241	-2.523	6.036	-3.025	-37	
1 Drift	5.241		6.036		-37	
Socialt Udsatte, ejersted 1	2.837		3.843		-14	
Socialt Udsatte, ejersted 4	2.404		2.193		-23	
2 Statsrefusion		-2.523		-3.025		
Socialt Udsatte, ejersted 1		-2.523		-3.025		
<b>053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund)</b>	127		291		-3	
1 Drift	127		291		-3	
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4	127		291		-3	
<b>053845 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh)</b>	3.686		4.270		-26	
1 Drift	3.686		4.270		-26	
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4	3.104		3.750		-20	
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4	582		520		-6	
<b>053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)</b>	32.037		27.382		-100	
1 Drift	32.037		27.382		-100	
Køb og salg af pladser, egne	25.377		27.000		-96	
Køb og salg af pl., ejersted 4	6.661		382		-4	
<b>053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)</b>	41.487		47.871		-317	
1 Drift	41.487		47.871		-317	
Køb og salg af pladser, egne	9.959		27.258		-97	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Køb og salg af pl., ejersted 4	31.528		20.614		-220	
<b>053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)</b>	2.590	-118	3.129		-8	
1 Drift	2.590	-118	3.129		-8	
Fælles udgifter/indtægter	377		381		-4	
Ledsagerordning/administration	2.213	-118	2.749		-4	
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)</b>	1.431		2.000		-10	
1 Drift	1.431		2.000		-10	
Køb og salg af pladser, egne	497		1.627		-6	
Køb og salg af pl., ejersted 4	934		374		-4	
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)</b>	41.756	-2.786	39.764	-2.522	-246	9
1 Drift	41.756	-2.786	39.764	-2.522	-246	9
Køb og salg af pladser, egne	10.294	-2.613	12.273	-2.522	-44	9
Køb og salg af pl., ejersted 4	5.255	-173	1.336		-14	
Fælles udgifter/indtægter	26.207		26.155		-188	
<b>0548 Førtidspensioner og personlige tillæg</b>	16.284	-7.113	16.886	-7.109	3	-1
<b>054867 Personlige tillæg m.v.</b>	16.284	-7.113	16.886	-7.109	3	-1
1 Drift	16.284		16.886		3	
Personlige tillæg	16.284		16.886		3	
2 Statsrefusion		-7.113		-7.109		-1
Personlige tillæg		-7.113		-7.109		-1
<b>0557 Kontante ydelser</b>	1.778	-890	1.129	-565		-0
<b>055772 Sociale formål</b>	1.776	-888	1.129	-565		-0
1 Drift	1.776		1.129			
Kontanthjælp 5030	1.776		1.129			
2 Statsrefusion		-888		-565		
Kontanthjælp 5030		-888		-565		
<b>055774 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge</b>	2	-2				
1 Drift	2					
Kontanthjælp 5030	2					
2 Statsrefusion		-2				
Kontanthjælp 5030		-2				
<b>0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so</b>	117	-20	341		95	
<b>057299 Øvrige sociale formål</b>	117	-20	341		95	
1 Drift	117	-20	341		95	
Social og Sundhedsmyndighed - Myndighed	117	-20	341		95	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	9.191		9.955		-431	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	9.191		9.955		-431	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	9.191		9.955		-431	
1 Drift	9.191		9.955		-431	
Personaleudgifter Hjælpe midler	9.191		9.955		-431	
<b>Sundhed og Ældre</b>	<b>87.244</b>	<b>-54.322</b>	<b>74.781</b>	<b>-37.262</b>	<b>391</b>	<b>135</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	87.244	-54.322	74.781	-37.262	391	135
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>	87.244	-54.322	74.781	-37.262	391	135
<b>053230 Ældreboliger</b>	1.876	-5.582	3.642	-6.820	-22	25
1 Drift	1.876	-5.582	3.642	-6.820	-22	25
Eksternt administreret ældreboliger	1.876	-5.582	3.642	-6.820	-22	25
<b>053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>	81.750	-44.092	67.202	-24.991	31	91
1 Drift	81.750	-44.092	67.202	-24.991	31	91
Centerchefens område SOU	6.199	-28	7.744	-51	-11	
Centerchefen Projekter	22.298	-15.637	7.222		-15	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Social - og sundhedsuddannelsen	12.863	-218	16.264		-41	
Løn - Caspershus	27.703		2.135	-2.559	-8	9
Drift - Caspershus	-26.826	-2.415	1.030		96	
Mad/Rengøring Caspershus	1.147					
Kastaniegården drift	812		1.591		-7	
STAB Plejecentre	-204.141		-204.378		258	
Plejecenter Strandgården	17.487	-1.788	17.098	-1.806	-23	7
Aalbæk Plejecenter	3.621	-382	3.533	-357	-1	1
Sygepleje Strandgården	501		794		-2	
Drachmannsvænget	14.673	-1.315	13.074	-1.251	-28	5
Sygepleje Drachmannsvænget	388		435		-1	
Ankermedet	12.482	-1.270	12.422	-1.162	-21	4
Lindevej	8.510	-904	8.286	-983	-18	4
Sygepleje Ankermedet	483		374		-1	
Sygepleje Lindevej	339		374		-1	
Kastaniegården	14.151	-1.335	13.207	-1.343	-20	5
Sygepleje Kastaniegården	3.496		2.949		-4	
Fladstrand, dag	8.996	-1	9.466		-22	
Ravnshøj, dag	7.251	-1	5.971		-18	
Specialteam Fladstrand						
Ravnshøj/Strandby, aften	7.053	-7	5.858		-14	
Fladstrand, aften	3.660		2.891		-6	
Fællesudgifter Skagen	222	-1	509		-4	
Skagen, dag	10.358	-68	14.597		-34	
Skagen, aften	6.417	-1	5.100		-11	
Springerteam Skagen	2.097		25			
Tværteam Skagen	1.231		1.081		-2	
Fladstrand Tværteam	2.668		2.533		-5	
Skagen	4.644					
Strandby, dag	7.439	-6	7.257		-20	
Ledelse og adm. - Demenskoordinatorer	308		463		1	
Demenskoordinatorer	2.678	-6	2.775		-95	
Bangsbogaden Dag	3.345				-8	
Bangsbogaden Aften	1.934				-4	
STAB Hjemmeplejen	-136.807		-128.478		292	
LeveBo Bangsbo	12.295	-1.310	12.588	-1.341	-16	5
LeveBo Abildparken	21.373	-2.530	22.387	-2.681	54	10
LeveBo Søparken	22.199	-2.598	23.779	-2.638	26	10
LeveBo Abildparken Tværgående	2.510		2.643		-6	
LeveBo Søparken Tværgående	2.198		1.452		-4	
Leve Bo Søparken 1	-100					
Sygepleje LeveBo Bangsbo	773		452		-1	
LeveBo Abildparken sygepleje	913		902		-2	
Sygepleje Søparken	938		1.203		-2	
Specialteam (respirator)	5.019		5.359		-11	
Fællesudgifter Bangsbo Gaden	168	-1	302		-2	
Møllegruppen, dag	7					
Bangsbogruppen (aften)	1		17			
Fællesudgifter Bangsbo	269		302		-1	
Bangsbo, Dag	8.346	-2	12.343		-19	
Bangsbo, aften	4.910		5.378		-8	
Bangsbo Tværteam	3.072		3.355		-8	
Frederikshavn Midtby	6.038		114		-1	



	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Frederikshavn Midtby, aften	5.850		6.507		-12	
Fællesudgifter Frederikshavn Midtby	649	-1	820		-3	
Frederikshavn Midtby, dag	7.493		13.665		-27	
Specialteam Midt	2.533		2.499		-6	
Borger eget hjem §85	485					
Tværteam midt ledelse og adm			2			
Bangsbo servicearealer	419		408		-2	
Aktivitetscenter Ingeborghus. Serviceare	25		466		-1	
Madservice, Kommunal	3.466	-3.417	53		-1	
Madservice kommunal administration	282					
Fællesudgifter Sæby Ældrecenter	1.174	-250	1.260	-234	-6	1
Sæby Ældrecenter Vest	13.274		12.051		-28	
Sæby Ældrecenter Øst	10.019		12.225		-23	
Sygepleje Sæby Ældrecenter	860		1.236		-2	
Servicearealer Sæby Ældrecenter			366		-2	
Køkken Sæby	2.954	-2.989	3.211	-3.239	-1	12
Dybvad Ældrecenter	7.018	-55	7.563	-48	-15	
Dybvadgruppen, dag	6.972	-35	4.513		-19	
Sygepleje Dybvad Ældrecenter	853	1	795		-1	
Servicearealer Dybvad	853	-97	408		-1	
Fællesudgifter Rosengården	2.489	-2.771	2.687	-2.906	68	11
Rosengården pleje	20.578		20.313		-40	
Rosengården fællespersonale	2		322			
Rosengården servicearealer	6.247		5.272		-18	
Sygepleje Rosengården	1.784	-0	1.724		-5	
Fællesudgifter Sæby By	165		477		-4	
Stygge Krumpensvej	0					
Sæbygruppen, dag	8.007	-34	10.512		-22	
Sæby Tværteam	2.919	-43	7.359		-12	
Østervrå Ældrecenter	10.621	-143	11.667	-80	14	
Østervrågruppen, dag	7.557	-14	4.444		-17	
Sygepleje Østervrå Ældrecenter	725		466		-1	
Servicearealer Østervrå	819	-139	511		-1	
Køkken Østervrå	2.027	-2.272	2.297	-2.311	-2	8
Sæby	7.840					
Længst muligt i eget liv, Træning	4.181	-8	4.323		15	
<b>053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b>	<b>2.206</b>	<b>-4.580</b>	<b>1.859</b>	<b>-4.226</b>	<b>381</b>	<b>15</b>
1 Drift	2.206	-4.580	1.859	-4.226	381	15
Pensionistforeninger og ældreklubber	44		464			
Akt. center Nord ledelse	560		504		72	
Strandgården Akt.center - Udligningsmoms	-617	-42	-728	-121	17	
Skagen Akt. center Udligningsmoms	-2.058	-35	-1.530	-196	45	1
Gavlhuset Daghjem	24	-20	-66		7	
Fristedet Daghjem			-66			
Skagen Daghjem	-142		-66		7	
Skagen Café Udligningsmoms	93	-72				
Skagen Café Toldmoms	187	-157				
Strandgården Café Udligningsmoms	32	-42				
Strandgården Café - Toldmoms	43	-61				
Daghjemmet Rosengården	-292		-66		7	
Bangsbo Aktivitetscenter	-267	-205	-349	-189	82	1
Bangsbo Aktivitetscenter Ledelse	626		494		-1	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Bangsbo Café - Udligningsmoms	743	-483	700	-321	7	1
Bangsbo Dagshjem			-66			
Bangsbo Café - Toldmoms	511	-715	327	-651	-3	2
Aktivitetscenter Ingeborghus	-553	-20	-1.022	-115	41	0
Aktivitetscenter Ingeborghus. Ledelse			483			
Ingeborgvej Café - Udligningsmoms	1.162	-406	1.028	-332	2	1
Dagshjem Lyspunkt			-66			
Ingeborgvej Café - Toldmoms	266	-487	264	-460	-3	2
Rådhuscentret Ledelse	546		693		72	
Rådhuscentret Café - Udligningsmoms	740	-454	719	-588	18	2
Rådhuscentret Café - Toldmoms	480	-834	527	-1.051	-6	4
Rådhuscenter aktivitet	167	-259	31		-1	
Rådhuscentret servicearealer	103					
Sæby Aktivitetscenter	-218	-227	-245	-167	11	1
Dybvad Aktivitetscenter	4	-22	-53	-33	4	
Rosengården fællespersonale						
Østervrå Aktivitetscenter	22	-42	-51		4	
<b>053234 Plejehjem og beskyttede boliger</b>	618	-68	560	-1.226	-1	4
1 Drift	618	-68	560	-1.226	-1	4
Løn - Caspershus			161	-1.226	-1	4
Ejendom - Caspershus	618	-68	398			
<b>053235 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording</b>	794		1.518		1	
1 Drift	794		1.518		1	
Sygepleje Strandgården	70		139			
Sygepleje Drachmannsvænget	65		89			
Sygepleje Ankermedet	61		107			
Sygepleje Lindevej	40		62			
Sygepleje Kastaniegården	14		151			
Sygepleje LeveBo Bangsbo	56		101			
LeveBo Abildparken sygepleje	86		162			
Sygepleje Søparken	123		174			
Sygepleje Sæby Ældrecenter	143		203			
Sygepleje Dybvad Ældrecenter	20		61			
Sygepleje Rosengården	76		163			
Sygepleje Østervrå Ældrecenter	39		104			
<b>Socialafdelingen</b>	<b>10.715</b>	<b>-12.560</b>			<b>-2</b>	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	10.715	-12.560			-2	
<b>0522 Central refusionsordning</b>		-3.763				
<b>052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning</b>		-3.763				
2 Statsrefusion		-3.763				
Køb og salg af pladser, egne		-3.602				
Køb og salg af pl., ejersted 2		-161				
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>	3.074	-333				
<b>053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b>	3.074	-333				
1 Drift	3.074	-333				
Køb og salg af pl., ejersted 4	3.074	-333				
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	7.594	-8.463			-2	
<b>053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)</b>	-75	-125				
1 Drift	-75	-125				
Socialt Udsatte, ejersted 1	-55	-45				

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Socialt Udsatte, ejersted 4		-19		-80		
<b>053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund</b>	469					
1 Drift	469					
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4		-13				
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4		481				
<b>053845 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh</b>	765	-26				-2
1 Drift	765	-26				-2
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4		18				
Alkohol og stofmisbrug - ejersted 4				-26		
Udredning	747					-2
<b>053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)</b>	1.669	-6.091				
1 Drift	1.669	-6.091				
Køb og salg af pladser, egne		903		-5.841		
Køb og salg af pl., ejersted 4		766		-250		
<b>053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)</b>	1.557	-2.220				
1 Drift	1.557	-2.220				
Køb og salg af pladser, egne		316		-235		
Køb og salg af pl., ejersted 4		1.240		-1.985		
<b>053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)</b>	1.218					
1 Drift	1.218					
Ledsagerordning/administration	1.218					
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)</b>	19					
1 Drift	19					
Køb og salg af pladser, egne		9				
Køb og salg af pl., ejersted 4		10				
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)</b>	1.973	-2				
1 Drift	1.973	-2				
Køb og salg af pladser, egne		1.332				
Køb og salg af pl., ejersted 4		52				
Fælles udgifter/indtægter		598				
Koktvedparken 2 - Dagtilbud		-9		-2		
<b>0548 Førtidspensioner og personlige tillæg</b>	47					
<b>054867 Personlige tillæg m.v.</b>	47					
1 Drift	47					
Personlige tillæg	47					
<b>Handicap og psykiatri</b>	<b>101.372</b>	<b>-8.245</b>	<b>96.927</b>	<b>-763</b>	<b>-230</b>	<b>5</b>
<b>04 Sundhedsområdet</b>	27					
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	27					
<b>046288 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	27					
1 Drift	27					
Afdelingschefens område	27					
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	101.346	-8.245	96.927	-763	-230	5
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>	99.231	-6.859	91.017	-763	-471	5
<b>053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>	50					
1 Drift	50					
Bofællesskaber Fælles	50					
<b>053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b>	98.965	-6.859	90.899	-763	-470	5
1 Drift	98.965	-6.859	90.899	-763	-470	5

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Koktvedparken	14.245		15.033		-3.164	
Koktvedparken 3	1.016		1.172		-2	
Koktvedparken 5	3.633		3.790		-5	
Specialtilbuddet	9.055	-1.184	2.879	-1.022	116	6
Hjemmevejledning prg. 85	574	-2				
Bofællesskaber Fælles	3.251	-1.188	2.067		-112	
Odinsvej	9.546	-429	8.714		-18	
Odinsvej 25, enkeltmandsprojekt	203					
Kronen	1.588	-121	1.708		-4	
Stygge Krumpensvej	3.577	-197	3.969		-8	
Birketofte	2.532	-221	2.814		-6	
Specialtilbuddet administration	567		835		-2	
Bofællesskaber - Ledelse og administrati	642		1.058		-2	
Senhjernesgade Center Nord Anholtvej	122	-712				
Gl. Skagensvej - Bofællesskaber	12.726	-619	10.976		-7	
Kirkevej, Skagen	10.928	-511	10.942		-22	
Koktvedstien Hus 1-2	-887	-527				
Enkeltmandsprojekt Aalbæk	487	-136				
Senhjernesgade Center Nord administratio	-753					
Koktvedstien administration	-321					
Koktvedparken 11	3.864				2.967	
Koktvedstien Hus 3	-4.438				1	
Senhjernesgade Center toldmoms	28	-44				
Bofællesskaber toldmoms	5	-4				
Handicap Afdelingen	2.401		2.355		-5	
Mariested	2.800	-954	-151	260	-154	-1
§85 Bostøtte Sæby	-36					
§85 Bostøtte Skagen	-163					
§85 Bostøtte Frederikshavn	884					
§85 Bostøtte Skagen, ejersted 4	9					
§85 Bostøtte Frederikshavn, ejersted 4	0					
Mariested administration	1.093		1.326		-2	
Mariested Vest	6.387		8.333		-13	
Mariested Syd	6.972	-4	7.478		-15	
Mariested Nord	5.075	-8	5.335		-11	
Substitution	1.351		266		-3	
<b>053235 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring</b>	<b>216</b>		<b>118</b>			
1 Drift	216		118			
Koktvedparken	42					
Specialtilbuddet			67			
Bofællesskaber Fælles	45		51		-1	
Senhjernesgade Center Nord Anholtvej	55					
Koktvedstien Hus 1-2	24					
Koktvedstien Hus 3	51					
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	<b>2.114</b>	<b>-1.385</b>	<b>5.910</b>		<b>240</b>	
<b>053845 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh</b>	<b>1.951</b>	<b>-31</b>	<b>3.791</b>		<b>-15</b>	
1 Drift	1.951	-31	3.791		-15	
Overordnet drift udredning rengøring mv.	1.017		2.961		-6	
Substitution	934	-31	831		-9	
<b>053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)</b>	<b>223</b>					
1 Drift	223					

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Afdelingschefens område		223				
<b>053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)</b>		11				
1 Drift		11				
Støttekontakt §99		11				
<b>053858 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)</b>		436	-233	940		-8
1 Drift		436	-233	940		-8
Afdelingschefens område		347		940		-8
Skagen & Gimle Baldersvej - Toldmoms		89	-233			
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)</b>		-506	-1.121	1.179		263
1 Drift		-506	-1.121	1.179		263
Koktvedparken 2 - Dagtilbud		-1.035				
Dagtilbud		-11.137				25
Dagtilbuddet Nordstjernen		2.447	-45			
Dagtilbuddet Aktiviteten/Røret		1.918	-88			
Dagtilbuddet Gimle		7.021	-584			
Dagtilbud administration		-1.235				
Senhjernesgade Center Nord Anholtvej		39	-4			
Dagtilbud Knivholt		1.383				
Koktvedstien Hus 3		18				
Psykatri Projekter		505		907		223
Psykiatrisk Støttecenter Sæby		-119	-36			
Psykiatrisk Støttecenter Skagen		1	-51			
Psykiatrisk Støttecenter Frederikshavn		-476	-313			15
Psykiatriske Støttecentre - fælles admin		-38				
Overordnet drift udredning rengøring mv.		15				
Overo.dr. v/alkohol/stofmisbrug-Ledel/ad		188		272		-1
<b>ØKD</b>						<b>2.071</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>						2.071
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>						2.362
<b>053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>						1.471
1 Drift						1.471
ØKD (Økonomisk decentralisering)						1.471
<b>053235 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring</b>						891
1 Drift						891
ØKD (Økonomisk decentralisering)						891
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>						-291
<b>053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)</b>						-291
1 Drift						-291
ØKD (Økonomisk decentralisering)						-291

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Socialudvalget</b>				<b>341</b>		<b>2.990</b>
<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>				<b>341</b>		<b>2.990</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>				341		2.990
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>				341		2.531
<b>053230 Ældreboliger</b>						1.751
3 Anlæg						1.751
Sundhed og Pleje						
Total						1.751
Investeringspulje til ældreboliger						1.751
<b>053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>				341		780
3 Anlæg				341		780
Sundhed og Pleje						
Total						827
ABA anlæg						742
Kommunal Køkkendrift						85
Social- og sundhedsmyndighed						
Total				341		-47
Loftlifte i plejeboliger				341		-47
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>						459
<b>053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)</b>						459
3 Anlæg						459
Social- og sundhedsmyndighed						
Total						459
Projekt Handlekommune						459

# Sundhedsudvalget

## Regnskab 2017



EMN-2017-02408  
DOK ID 2187197  
12.03.2018/Børge Hansen

.....	Side
Indledning .....	2
Direktørens vurdering af Regnskab 2017 .....	3
Skema i hovedtal .....	4
Sammenfatning Center for Social- og Sundhedsmyndighed .....	5
Sammenfatning Center for Sundhed og Pleje .....	6
Sammenfatning Center for Familie .....	7
Sammenfatning Direktørens område.....	8
Anlæg.....	9
Opsummering på overførsler til 2018 .....	10
Årsberetning Social- og Sundhedsmyndighed .....	11
Årsberetning Sundhed og Pleje .....	14
Årsberetning Familie.....	21
Årsberetning Direktørens område .....	24

### **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 2017.



### **Direktørens vurdering af Sundhedsudvalgets regnskab for 2017**

Sundhedsudvalgets regnskab er opgjort efter reglerne om økonomisk decentralisering. Regnskabet udviser et mindreforbrug på 9,0 mio. kr., hvilket er ca. 2,4 mio. kr. bedre end i forhold til det forventede pr. 31.08.17., Fra 2016 henstod endvidere et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Regnskabsresultatet skyldes væsentligt at aktivitetsudviklingen til betaling for de Regionale sundhedsudgifter (aktivitetsbestemt medfinansiering) modsat 2016, kunne afholdes indenfor det afsatte budget.

Fra og med 2018 er der indført nye betalingsprincipper på dette område, hvor afregningen for ældre borgere bliver væsentlig dyrere.

Det er derfor afgørende vigtigt for 2018, at de forebyggende tiltag der er iværksat gennem Center for Sundhed og Pleje, herunder også det tværgående samarbejde mellem sygeplejen, hjemmeplejen og træningsområdet, opnår den forventede effekt, i forhold til at minimere sygehusindlæggelser mv. for denne målgruppe.

Udviklingen på området fordrer derfor en tæt skærpet styring og opfølgning i 2018, for at tiltag der skal sikre budgetveoholdelse, kan iværksættes hurtigt og effektivt, således det ikke udhuler Sundhedsudvalgets øvrige budget.

Rikke Albrektsen  
Direktør

## Det samlede resultat for Sundhedsudvalget 2017:

### Drift

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Social- og Sundhedsmyndighed	221.282	221.636	-354
Center for Sundhed og Pleje	80.495	83.082	-2.587
Center for Familie	30.500	31.002	-502
Direktørens område	-1.051	4.561	-5.612
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>331.226</b>	<b>340.281</b>	<b>-9.055</b>

Bankbøger	0	303	-303
-----------	---	-----	------

<b>Sundhedsudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>331.226</b>	<b>340.584</b>	<b>-9.358</b>
---	----------------	----------------	---------------

<b>Fordeling af udgifterne</b>	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	331.226	340.584	-9.358
Udenfor ØKD-reglerne			0
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>331.226</b>	<b>340.584</b>	<b>-9.358</b>

### Anlæg

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>1.156</b>	<b>2.513</b>	<b>-1.357</b>

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

Center for Social- og Sundhedsmyndighed administrerer ca. 65 % af det samlede budget på Sundhedsudvalgets område.

Det korrigerede budget vedr. Center for Social- og Sundhedsmyndighed udgør i 2017 221,6 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug i 2017 blev på 221,3 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviser dermed et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. **0,1%**. Hertil kommer overført mer/mindreforbrug fra 2016, hvor der henstår 0,0 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2016, udgør således et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.17 angav at der ville være et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. ved årets udgang, ekskl. Mer/mindreforbrug fra 2016.

Indeværende års resultat (mindreforbrug 0,3 mio.kr.) er således forringet med 2,3 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.17. Den væsentligste årsag hertil ses på medfinansiering af de Regionale sundhedsudgifter, hvor der har været en større stigning i udgifterne for de sidste måneder af 2017, end forudsat.

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

De væsentligste afvigelser i 2017 ses på flg. områder:

Medfinansiering og finansiering af sundhedsudgifter	mindreforbrug	0,7 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	merforbrug	0,4 mio. kr.

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

Vederlagsfri fysioterapi	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
--------------------------	---------------	--------------

### Sammenfatning – Center for Sundhed og Pleje:

Det korrigerede budget vedr. Center for Sundhed og Pleje udgør i 2017 83,1 mio. kr. netto.

Det faktiske forbrug i 2017 blev på 80,5 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviser dermed et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse ca. **3,1 %**..Hertil kommer overført merforbrug fra 2016, hvor der henstår 0,5 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2016, udgør således et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.17 angav at der ville være et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. ved årets udgang, ekskl. merforbrug fra 2016.

Indeværende års resultat (mindreforbrug 2,6 mio.kr.) er således forbedret med kr. 1,8 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.17.

Den væsentligste årsag hertil skyldes mindreforbrug på sygeplejen, hvor der har været en periodeforskydning på indfasning af akutsygepleje og kompetenceløft.

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

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2016 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning

De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2016, ses på flg. områder:

Center chefens område	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
Sygepleje	mindreforbrug	2,2 mio. kr.
Sundhed og Træning	merforbrug	0,7 mio. kr.

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

Centerchefens område	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Forebyggende hjemmebesøg	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Sygepleje	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
Fællesudgifter Sundhed/Træning	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Træningcentre, incl. donation	mindreforbrug	0,2 mio. kr.
Sundhedscentre	mindreforbrug	0,1 mio. kr.

Der anbefales således, iht. ovennævnte, overført et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr., - i samme anbefalinger fremgår ligeledes at der stilles 0,7 mio. kr. til rådighed for Direktørens disposition.

### Sammenfatning – Center for Familie:

Det korrigerede budget vedr. Center for Familie udgør i 2017 31,0 mio. kr. netto.  
Det faktiske forbrug i 2017 blev på 30,5 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviser dermed et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse ca. **1,6 %**. Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 hvor der et henstår et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. (bankbogen).

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2016, udgør således et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.17 angav at der ville være et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. ved årets udgang, ekskl. mindreforbrug fra 2016.

Indeværende års resultat (mindreforbrug -0,5 mio. kr.) er således forbedret med kr. 0,3 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.17., hvilket kan henføres til vakance i stillinger.

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

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2016 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning

De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2016, ses på flg. områder:

Sundhedstjenesten	mindreforbrug 0,5 mio. kr.
Tandplejen	mindreforbrug 0,1 mio. kr.

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

Sundhedstjenesten	mindreforbrug 0,5 mio. kr.
Tandplejen	mindreforbrug 0,1 mio. kr.

### Sammenfatning – Direktørens område:

Det korrigerede budget vedr. Direktørens område udgør i 2017 4,6 mio. kr. netto. Det faktiske forbrug i 2017 blev en netto indtægt på 1,0 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviser et mindreforbrug på 5,6 mio. kr.

Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016, hvoraf der henstår 0,7 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2016, udgør således et mindreforbrug på 6,3 mio. kr.

Direktørens prognose pr. 31.08.17 angav at der ville være et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. ved årets udgang, ekskl. mindreforbrug fra 2016. Indeværende års resultat (mindreforbrug 5,6 mio. kr.) er således forbedret med kr. 2,6 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.17., hvilket kan henføres til at reservede midler til imødegåelse af evt. merforbrug på de Regionale medfinansieringsudgifter ikke er anvendt idet, at udviklingen på medfinansieringsudgifterne har været mere gunstig en forudsat for året.

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

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

Pulje til evt. merforbrug på medfinansieringsudgifter	mindreforbrug	kr. 2,2 mio.
---	---------------	--------------

Herudover anbefales at:

Det konstaterede merforbrug på anlæg 0,1 mio. kr. udlignes

De resterende 4,0 mio. kr. sammen med de ikke disponerede midler i Center for Sundhed og Pleje 0,7 mio. kr., stilles til disposition for andre Udvalgsområder.

### **Anlæg**

Indeværende års korrigerede budget udgør i 2017 1,0 mio. kr. Hertil kommer overførte anlægsmidler fra 2016 på 1,5 mio. kr. Det samlede budget udgør således 2,5 mio. kr.

Indeværende års forbrug er opgjort til 1,1 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat udviser dermed et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.,

Mindreforbruget fra 2016 på 1,5 mio. kr. blev overført med forbrugsbegrænsninger, således at disse ikke kunne bringes i anvendelse. Ved overførslen til 2017, efterlades disse midler, og korrigeret herfor er der et merforbrug på 0,1 mio. kr. der udlignes af mindreforbrug fra driftskonti under Direktørens område.

### Opsummering/anbefalinger – overførsler til 2018:

Iht. anbefalingerne i årsberetningen kan regnskabsresultatet, der er beregnet efter reglerne for økonomisk decentralisering, for 2017 opsummeres således:

<b>DRIFT:</b>	<b>Et samlet nettomindreforbrug</b>	<b>9,0 mio. kr.</b>
<b>Bankbøger fra 2016</b>	<b>Et samlet nettomindreforbrug</b>	<b>0,3 mio. kr.</b>

Det samlede resultat udgør således et mindreforbrug på 9,3 mio. kr. der forslås disponeret således:

Center for Social og Sundhedsmyndighed. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	0,3 mio. kr. til 2018.
Center for Sundhed og Pleje. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	1,4 mio. kr. til 2018.
Center for Familie. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	0,6 mio. kr. til 2018.
Direktørens område. Der overføres et mindreforbrug som beskrevet Pulje, afsættes til imødegåelse af evt. merudgifter på medfinansiering af de Regionale sundhedsudgifter i 2018	2,2 mio. kr. til 2018
Afsættes til disposition for andre udvalg	4,7 mio. kr.
Anvendes til udligning af merforbrug på anlæg	0,1 mio. kr.

### ANLÆG:

Der overføres ikke anlægsresultater fra 2017



## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Social- og sundhedsmyndighed</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Samlet</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	221.636
Regnskab 2017 udviser et mindre forbrug på	-354
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Hovedparten af centrets budgetramme vedrører kommunens medfinansiering og finansiering af sundhedsvæsenet, og tildeles i forhold til KL's skøn for udgiftsudviklingen på den aktivitetsbestemte medfinansiering.

I forbindelse med budgetlægning for 2017 blev Center for Social- og Sundhedsmyndigheds ansvarsområde reduceret med 2,2 mio. kr. netto jfr. udvalgsbeslutning. Reduktionen fordeler sig således:

0,9 mio. kr. vedr. demografimidler fra Myndighedschefens område, som er medgået til diverse dispositioner på Sundhedsudvalgets område.

1,8 mio. kr., som blev overført fra medfinansiering og finansiering af regionale sundhedsudgifter og anvendt til forebyggende tiltag, der som minimum forventede at generere tilsvarende mindredgifter på andre områder. Herudover blev der tilført 0,5 mio. kr. til området Vederlagsfri fysioterapi.

Efterfølgende er der foretaget midtvejsregulering af medfinansieringsområdet på 3,2 mio. kr. samt en generel korrektion af det samlede budget i forhold til KL's nye skøn for Løn- og Prisudviklingen for 2017.

Center for Social- og Sundhedsmyndigheds samlede korrigerede budgetramme for 2017 udgør herefter 221,6 mio. kr. netto. incl. overført ØKD fra 2016, men excl. bankbøger fra tidligere år og fordeler sig således:

Medfinansiering og finansiering af sundhedsvæsenet	211,5 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	10,1 mio. kr.

Det faktiske forbrug for 2017 udgør 221,3 mio. kr. Regnskabet viser dermed et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som fordeler sig således:

Med- og finansiering af sundhedsvæsenet	mindreforbrug	0,7 mio. kr.
Vederlagsfri fysioterapi	merforbrug	0,4 mio. kr.

Ved budgetopfølgning pr. 31.08.17 var forventningen et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., idet centret skønnede, på baggrund af de foregående 4 måneders forbrug, at udgifterne vedr. med- og finansiering af sundhedsvæsenet også for de resterende måneder af 2017 ville ligge en del under det afsatte periodiserede budget for restperioden. Skønnet viste sig at være for optimistisk, idet september og oktober måned oversteg de periodiserede budgetter for perioden.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Centrets samlede resultat for indeværende år er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Der oveføres 0,1 mio. kr. iht. reglerne for ØKD til området vedr. Vederlagsfri fysioterapi. De resterende 0,2 mio. kr. sættes på bankbog for samme område.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

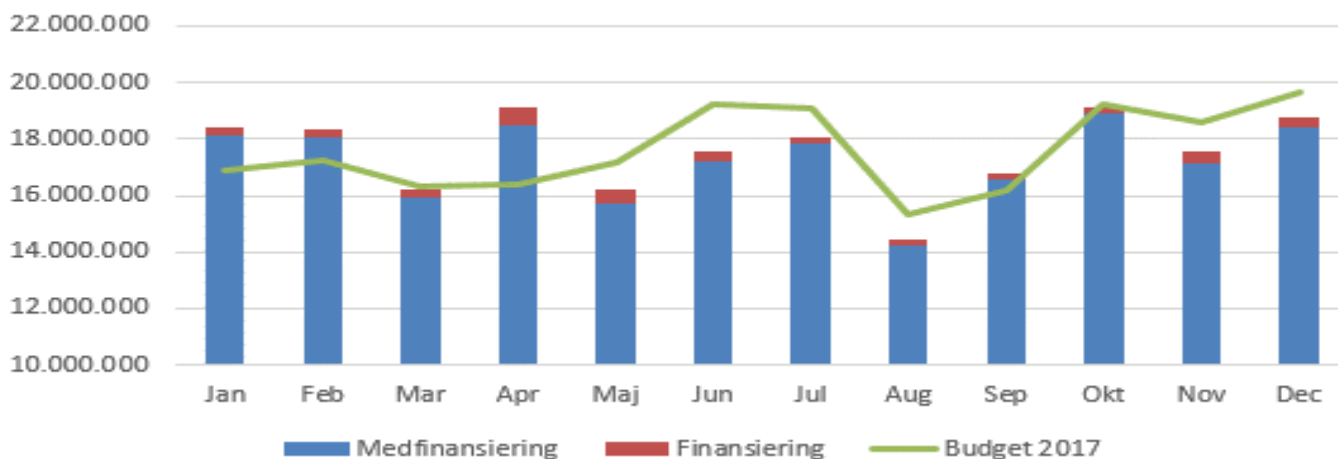
Somatik og psykiatri, herunder færdigbehandlede patienter, samt Sygesikringsydelse.

Det overordnede mål og ønske er at nedbringe aktiviteten på somatik, psykiatri og sygesikringsydelse ved forebyggende tiltag, samt mindske antallet af færdigbehandlede borgere ved hurtigere hjemtagning fra sygehusene.

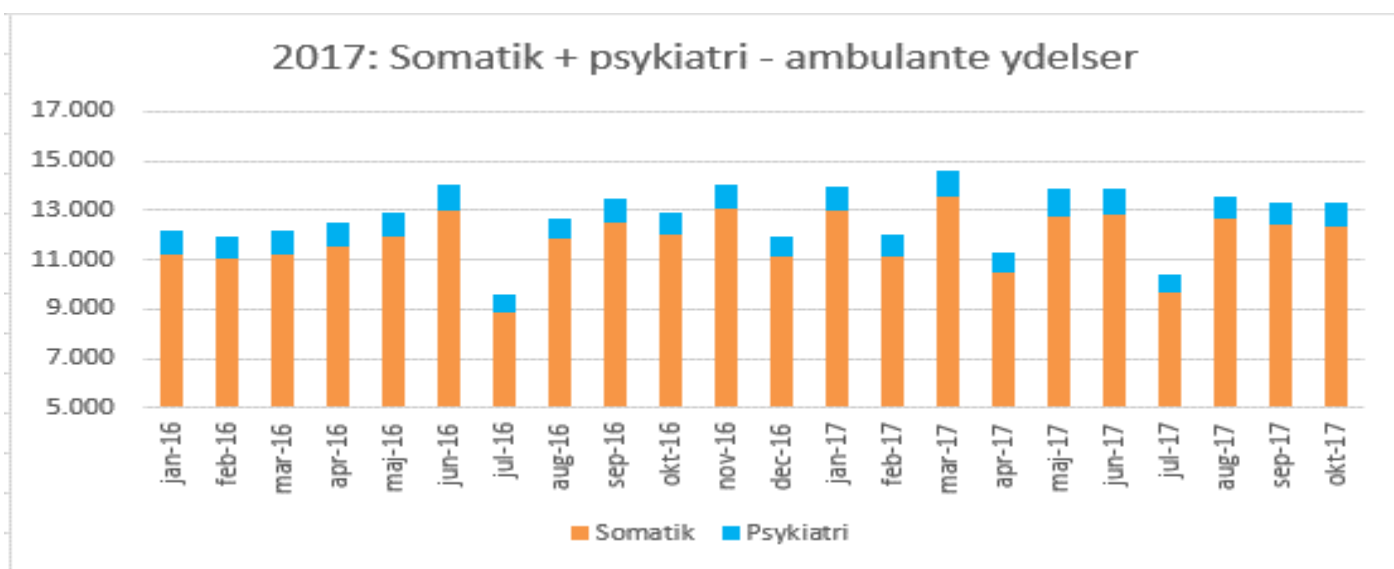
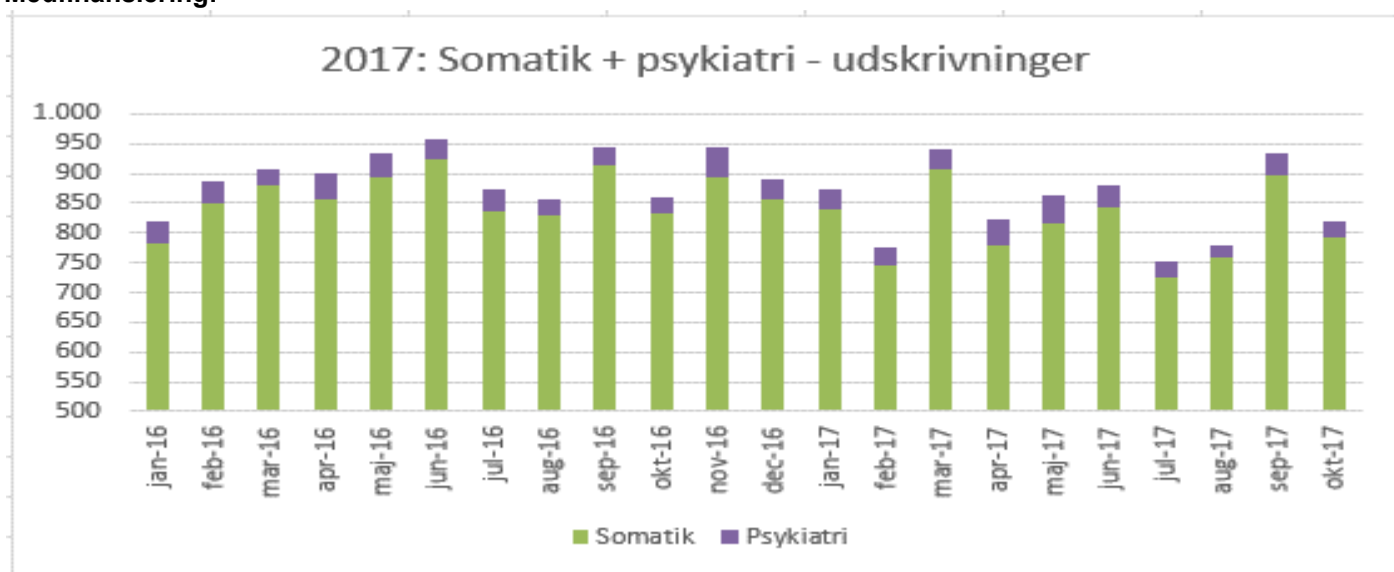
De efterfølgende udvalgte grafer viser Frederikshavn Kommunes faktiske udgiftsniveau for de respektive måneder vedr. henholdsvis medfinansiering og finansiering af de regionale sundhedsudgifter.

#### Medfinansiering og finansiering

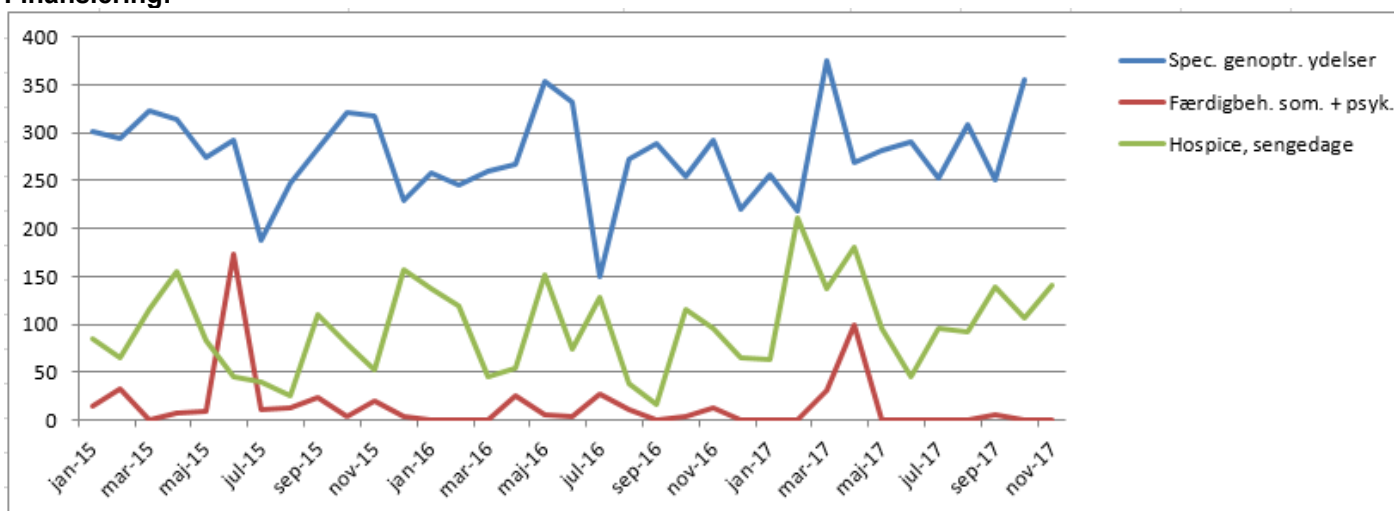
2017: Månedlig betaling



**Medfinansiering:**



**Finansiering:**



## Årsberetning 2017

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

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	83.081
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-2.587
Bankbogen vedr. regnskab 2016	495

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen i 2017 udgør 83,1 mio. kr., og forbruget er opgjort til 80,5 mio. kr. Indeværende års resultat udviser et mindreforbrug på 2,6 mio.kr.

Årets resultat fordeler sig således:

Center chefens område	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
Sygepleje	mindreforbrug	2,7 mio. kr.
Sundhed og Træning	merforbrug	0,7 mio. kr.

Hertil kommer overført merforbrug fra 2016, hvor der henstår et merforbrug på 0,5 mio. kr. (bankbogen). Årets resultat incl. overført merforbrug udgør herefter et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

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

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Der overføres til 2018 et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. til evt. uforudsete udgifter på følgende områder:

Centerchefens område	mindreforbrug	0,3 mio. kr.
Sygepleje	mindreforbrug	0,6 mio. kr.
Forebyggende hjemmebesøg	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Fællesudgifter Sundhed/Træning	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Sundhedscentre	mindreforbrug	0,1 mio. kr.
Træningcentre, incl. donation	mindreforbrug	0,2 mio. kr.

De resterende 0,7 mio. kr. stilles til rådighed for Direktørens disposition.

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

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Centerchefens område</b> (incl. Sundhedsfremmende projekter)

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	4.211
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-579
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen for 2017 udgør 4,2 mio. kr.

Der var afsat følgende budgetter i 2017:

Kronikerenheden 0,1 mio. kr. – Praksiskonsulent 0,1 mio. – TUBA 0,1 mio. kr. – Telecare Nord 0,7 mio. kr. – Frivillig Center 0,3 mio. kr. - § 18 midler 1,8 mio. kr. – Centerchef 0,5 mio. kr. Puljebeløb til idræt 0,6 mio. kr.

Årets resultat udviser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. der væsentligst vedrører Kronikerenheden 0,1 mio. kr. - Centerchefens område 0,5 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Til 2018 overføres et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. således:

Mindreforbrug 0,1 mio. kr. Kronikerenheden  
 Mindreforbrug 0,1 mio. kr. Centerchefens område  
 Mindreforbrug 0,1 mio. kr. (Projekt midler modtaget til "Tidlig indsats")

Det resterende mindreforbrug på 0,3 mio. kr. medgår til dækning af merbrug på Sundhed- og Træningcentre.

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Den kommunale sygepleje</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	39.906
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-2.674
Bankbogen vedr. regnskab 2016	495

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen i 2017 udgør 39,9 mio. kr. Årets resultat viser et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Hertil kommer overført merforbrug fra 2016, hvor der henstår 0,5 mio. kr. (bankbogen).

Årets samlede resultat udgør således et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Den væsentligste årsag et mindreforbruget kan henføres til en periodeforskydning på indfasning af akutsygepleje og kompetenceløft. Endvidere en effektiv styring af de tildelte midler samt synergigevinster gennem tæt samarbejde med hjemmeplejen, træningsområdet mv., herunder også indkøb af forbrugsmaterialer.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Til 2018 overføres et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til imødegåelse af evt. uforudsete udgifter.

Det resterende mindreforbrug på 1,6 mio. kr. medgår til dækning af merbrug på Sundhed- og Træningcentre samt i øvrigt til Direktørens disposition.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Sygeplejen og hjemmeplejen er struktureret, således at der nu er 7 geografisk opdelt teams, hvor der både er en sygeplejegruppe og en hjemmeplejegruppe. Formålet med denne struktur er at øge samarbejdet mellem sygeplejen og hjemmeplejen og dermed udnytte ressourcerne så optimalt som muligt.

Flere og flere af sygeplejens opgaver er akutte/ikke planlagte. Gennem sundhedsaftalerne og anbefalinger fra sundhedsstyrelsen er sygeplejen forpligtet til at have en "akutfunktion", således sygeplejen efter ønske fra læge eller vagtlæge kan tilse en borger i eget hjem inden for en time. Sygeplejen arbejder med triagering for at forebygge indlæggelse og genindlæggelse.

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sundhed og Træning Forebyggende hjemmebesøg</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	<b>3.653</b>
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-152
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen for 2017 udgør 3,7 mio. kr. Regnskabet blev et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. overføres til 2018 iht. reglerne for økonomisk decentralisering.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

#### Forebyggende hjemmebesøg 2017

Status	Antal besøg	Besøg i procent
Afvist af borger	1230	27%
Afvist ved fremmøde	161	4%
Forgæves gang	251	6%
Gennemført	2.832	63%
<b>I alt</b>	<b>4.474</b>	<b>100%</b>

Status/Alder	65-74	75	76-79	80+
Afvist af borger	42	34	290	864
Afvist ved fremmøde	2	32	84	43
Forgæves gang	10	51	118	72
Gennemført	122	316	753	1639
<b>I alt</b>	<b>176</b>	<b>433</b>	<b>1245</b>	<b>2618</b>

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Sundhed og Pleje</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sundhed og Træning Sundhedscentre og Træningscentre</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	<b>35.311</b>
Regnskab 201 udviser et merforbrug på	819
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen for 2017 udgør 35,1 mio. kr. Der fordeler sig således:

Fællesudgifter 5,2 mio. kr. – Sundhedscentre 11,5 mio. kr. – Træningscentre 15,6 mio. kr. Caspershus 1,9 mio. kr. – Aktivitet/Træning 1,1 mio. kr.

Det faktiske forbrug udgjorde 36,1 mio., og dermed udgør årets resultat et merforbrug på 0,8 mio. kr, der væsentligst kan henføres til fællesudgifter samt træningscentre. Merforbrugte er bl.a en følge af periodeforskydninger i udgifter, hvor regninger vedr. 2016 først er bogført i 2017, men også et højere aktivitetsniveau.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Merforbruget udlignes fra andre områder under Center for Sundhed og pleje, endvidere overføres fra samme områder yderligere midler således at der kan overføres flg. mindreforbrug til 2018:

Mindreforbrug Fællesudgifter -	0,1 mio. kr.
Mindreforbrug Sundhedscentre	0,1 mio. kr.
Mindreforbrug Træningscentre	0,1 mio. kr.
Donation, til Træningscentre	0,1 mio. kr.



## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Sundhed og Trænings kerneopgave er at understøtte borgers selvhjulpethed og mestringsevne så borger, i videst muligt omfang, har viden og kompetencer til at tage ansvar for at bevare og fremme egen sundhed og funktionsevne fysisk, psykisk og socialt.

### Kronikerrehabilitering Udvikling

Ændring – 5 frivillige rammeaftaler

Rehabiliteringsforløb	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Diabetes	80	134	88	118	112	149	186
Hjerte-kar	99	118	121	146	209	226	238
KOL	99	154	100	114	108	110	136
Kræft	0	0	107	128	126	155	176
<b>I alt</b>	<b>278</b>	<b>406</b>	<b>416</b>	<b>506</b>	<b>555</b>	<b>640</b>	<b>736</b>

### Pilotprojekt Osteoporose 2017

58 borgere er påbegyndt osteoporoserehabilitering i 2017

Telecare Nord KOL: 61 borgere tilknyttet ved udgangen af 2017

Telecare Nord Hjerte: ca. 20 borgere tilknyttet ved udgangen af 2017

### Livsstilsforløb

Forløb	Aktive pr 1.1 2017	Tilgang i 2017	Afgang i 2017	Aktive pr 31.12 2017
Diætist	330	482	451	361
Vægttabshold/-borgere	92	54	51	95
Vægttabssamtaler/-kontrol	37	33	28	42
Ernæringstruede	134	229	304	59
Kostfagligt besøg til Madserviceborger	37	246	237	46
Sundhedssamtale	36	59	35	60
Rygestop (individuel/hold)	66	96	105	57
Inkontinens	1453	454	400	1507
<b>Total</b>	<b>2185</b>	<b>1653</b>	<b>1611</b>	<b>2227</b>

Træning

Træningsforløb visiteret efter Serviceloven og Sundhedsloven				
<b>Udfører</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Træning Skagen	404	458	415	436
Træning Frederikshavn	1043	1203	1234	1214
Træning Sæby	589	679	715	708
Caspershus	234	256	253	276
Kastaniegården	97	124	153	168
Privatpraktiserende fysioterapeuter	70	135	196	335
<b>I alt</b>	<b>2.437</b>	<b>2.855</b>	<b>2.966</b>	<b>3.137</b>

Træningsforløbenes fordeling på de enkelte ydelsestyper				
<b>Type</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Instruktion	40	32	63	83
Vedligeholdelse SEL § 86	339	287	313	297
Genoptræning SEL § 86	243	279	263	208
Genoptræning SUL § 140	1.815	2.257	2326	2549
<b>I alt</b>	<b>2.437</b>	<b>2.855</b>	<b>2.965</b>	<b>3.137</b>

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Familie</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sundhedsplejen</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	12.375
Regnskab 2017 udviser et mindre forbrug på	-362
Bankbogen vedr. regnskab 2016	-99

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Sundhedstjenesten budget blev for budgetår 2017 tilført 1,0 mio. kr. med henblik på en styrkelse af den forebyggende indsats i folkeskolen, og udvikling af en ny indsats i forhold til unge i målgruppen for ungdomsuddannelser.

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. hertil kommer mindreforbrug fra 2016 på 0,1 mio. kr. Samlet ses der herefter et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Der er store rekrutterings udfordringer på området, og da de udløste stillinger blev opslået lykkedes det kun at besætte den ene stilling – som koordinator på sundhedsområdet for unge. Det har været muligt at øge de allerede ansattes timetal periodisk med henblik på delvis etablering og udvikling af nye indsatsområder. Mindreforbruget skyldes således ubesatte stillinger.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Overføres til 2018, hvoraf 0,1 mio. kr. vil blive anvendt til kompetenceudvikling. Resterende beløb indsættes på bankbogen til senere brug.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Det har været nødvendigt at omlægge på serviceniveau pga. dels stillings ledighed, dels øget antal fødsler. I 2017 blev født 515 børn hvilket svarer til næsten 50 flere end gennemsnitligt foregående år, og ca 12 % flere end forudsætning for beskrevet serviceniveau. Der er derfor omlagt midlertidigt fra hjemmebesøg til konsultationer og kontakter ved 1,5 og 3 år er udskudte.

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Center for Familie</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Tandplejen</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	18.627
Regnskab 2017 udviser et mindre forbrug på	-140

Bankbogen vedr. regnskab 2016	0
-------------------------------	---

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Tandplejens mindreforbrug for 2017 skal bl.a. henføres til, at ekstrabevilling på 0,1 mio. kr., der via Lov og Cirkulærprogram er tilført Omsorgstandplejen i oktober 2017, men ikke er benyttet da man politisk ikke har besluttet hvilken økonomisk model, man vil bruge til at implementere et tværfagligt pilotprojekt med fokus på mundhygiejne i ældreplejen, og hermed en modernisering af Omsorgstandplejen.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. overføres til 2018

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

I Omsorgstandplejen undersøges og behandles ultimo 2017 110 borgere.

De årlige SCOR-tal fra 2017, viser at cariesforekomsten (huller i tænder) i Frederikshavn Kommune stort set er den samme gennem de sidste 4 år, og er sammenlignelig med Regions- og Landsgennemsnittet.

Tandplejen er dog stadig udfordret af, at en stor del af vores børn får huller i mælketænderne allerede i 5-7 års alderen. Derudover har 50% af vores 15 årige i 2017 haft huller i deres blivende tænder, som krævede behandling, og 60 % af alle vores 18 årige, som blev udskrevet til privatpraksis i 2017, har haft huller i deres blivende tænder, som krævede behandling.

Af alle vores 15 årige børn tilmeldt kommunal tandpleje er 29 % under bøjlebehandling.

Alle 10.500 børn, fra 3 års alderen, der er tilmeldt kommunal tandpleje i kommunen undersøges, vejledes og får forebyggende behandling 1 gang om året.

Fra 1 januar 2018 er Fritvalgsordningen for de 0-15 årige og Omsorgstandplejen genindført, med 35 % egenbetaling for de 0-15 årige, som udmeldes til privatpraksis. Pt. er 107 16-17 årige udmeldt til privat praksis og 52 0-15 årige udmeldt til privat praksis. Som borger skal man udmeldes af Den Kommunale Tandpleje før man modtager ydelser hos en privat praktiserende tandlæge. I januar 2018 er 5 0-15 årige udmeldt til privat praksis.

Der er fortsat stigende efterspørgsel på behandling i generel anæstesi og ressourcerne dertil, efterspørgslen er steget gennem hele 2017 og videre i 2018 til vores Special- og Børne/Ungetandpleje.

Tandplejen har gennem hele 2017 arbejdet med at kvalitetssikre klinikken, så Tandplejen efterlever de krav der stilles gennem nationale kliniske og hygiejniske retningslinjer fra Sundhedsstyrelsen.

Der er i 2017 investeret i nyt dental inventar – da der både på klinikken i Frederikshavn og Skagen er en del nedslidt dental udstyr. Der er bl.a. lavet leasingaftale omkring 2 nye units i Skagen og der er investeret i 2 autoklaver i Frederikshavn.

Der har i 2017 været en del småreparationer på klinikken i Frederikshavn – bl.a. flere gange har der været problemer med vandindtrængning gennem lofter – og der må i 2018 påregnes et større vedligehold af klinikken – bl.a. maling, udskiftning af gulvbelægning og evt. ombygning for at leve op til Sundhedsstyrelsen kliniske retningslinjer og arbejdsmiljølovgivningen.

Tandplejen har, i sidste halvdel af år 2017, påbegyndt indkaldelse af alle førstegangsførældre når barnet er 10 mdr. til infomøde om tandsundhed og kost m.m., da det opleves, at småbørnsførældre ofte er usikre på dette område.

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	
<b>Budgetområde</b>	<b>Direktørens område</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	4.561
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-5.612
Bankbogen vedr. regnskab 2016	-699

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Budgetrammen for 2017 udgør 4,6 mio. kr. Årets resultat udviser et mindreforbrug på 5,6 mio. kr. Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 0,7 mio. kr., der blev afsat som en pulje (bankbogen) til imødegåelse af evt. merudgifter på medfinansiering af de Regionale sundhedsudgifter i 2017. - Det samlede resultat udgør herefter et mindreforbrug på 6,3 mio. kr.

*På direktørens område har der været afsat følgende budgetter:*

Afsatte midler der relaterer til Sundhedsaftalen og evt. til imødegåelse af merudgifter på medfinansieringsudgifterne	2,5 mio. kr.
Midler til Triagering	1,5 mio. kr.
Midler vedr. lov cirkulæreprogram	0,6 mio. kr.

Herudover er der modtaget en tilbagebetaling vedr. den endelige opgørelse af Region Nordjyllands opkrævning for den Kommunale medfinansiering af de Regionale sundhedsudgifter for 2016. Opgørelsen viser at Fr.havn Kommunes har fået returneret 2,4 mio. kr.

Hen over regnskabsåret 2017, har det i årets budgetopfølgninger været forudsat at den afsatte pulje samt den modtagne tilbagebetaling skulle medgå til et evt. merforbrug på medfinansieringsudgifterne. Idet at udviklingen på medfinansieringsudgifterne har været gunstig, blev disse ikke bragt i anvendelse, hvilket er medvirkende til det forholdsvise store mindreforbrug.

### Det konstaterede mindreforbrug i 2017 agtes anvendt således:

Det konstaterede merforbrug på anlæg 0,1 mio. kr. udlignes  
 Der afsættes ny pulje til imødegåelse af evt. merudgifter på medfinansiering af de Regionale sundhedsudgifter i 2018 på i alt 2,2. mio. kr.  
 Det anbefales at de resterende 4,0 mio. kr. sammen med de ikke disponerede midler i Center for Sundhed og pleje 0,7 mio. kr. stilles til disposition for andre Udvalgsområder.

		Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Sundhedsudvalget</b>		<b>332.603</b>	<b>-1.377</b>	<b>343.406</b>	<b>-429</b>	<b>-2.396</b>	<b>2</b>
<b>Direktørens område</b>		<b>-1.051</b>		<b>5.181</b>		<b>688</b>	
<b>04</b>	<b>Sundhedsområdet</b>	-1.051		5.181		688	
<b>0462</b>	<b>Sundhedsudgifter m.v.</b>	-1.051		5.181		688	
<b>046282</b>	<b>Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	11		-922		10	
1	Drift	11		-922		10	
	Direktørens område	11					
	Udviklingspulje 1%			-922		10	
<b>046288</b>	<b>Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	-1.062		6.103		678	
1	Drift	-1.062		6.103		678	
	Direktørens område	-1.062		6.103		678	
<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>		<b>221.282</b>		<b>225.520</b>		<b>-3.884</b>	
<b>04</b>	<b>Sundhedsområdet</b>	221.282		225.520		-3.884	
<b>0462</b>	<b>Sundhedsudgifter m.v.</b>	221.282		225.520		-3.884	
<b>046281</b>	<b>Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet</b>	206.651		208.614		-3.832	
1	Drift	206.651		208.614		-3.832	
	Medfinansiering af sundhedsvæsenet	206.651		208.614		-3.832	
<b>046282</b>	<b>Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	1.772		3.407		-11	
1	Drift	1.772		3.407		-11	
	Kom. genoptræning og vedl.træning	1.772		3.407		-11	
<b>046284</b>	<b>Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut</b>	10.557		10.192		-31	
1	Drift	10.557		10.192		-31	
	Vederlagsfri Fysioterapi - Ejersted 1	10.075		10.192		-31	
	Vederlagsfri Fysioterapi - Ejersted 4	483					
<b>046290</b>	<b>Andre sundhedsudgifter</b>	2.301		3.308		-10	
1	Drift	2.301		3.308		-10	
	Andre sundhedsudgifter	2.301		3.308		-10	
<b>Sundhed og Ældre</b>		<b>81.214</b>	<b>-719</b>	<b>82.166</b>	<b>-123</b>	<b>-271</b>	<b>0</b>
<b>04</b>	<b>Sundhedsområdet</b>	35.150	-692	33.857	-123	-143	
<b>0462</b>	<b>Sundhedsudgifter m.v.</b>	35.150	-692	33.857	-123	-143	
<b>046282</b>	<b>Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	22.559	-482	21.518	-123	-81	
1	Drift	22.559	-482	21.518	-123	-81	
	Fælleudgifter Sundhed og Træning	2.925		2.745		-28	
	Træningscentre	16.411	-448	15.741	-123	-48	
	Køb og salg af elastikker - toldmoms		-16				
	Fælles Træningsafdeling		-17				
	Caspershus	1.865		1.917		-4	
	Aktivitet og træning	1.358		1.115		-1	
<b>046288</b>	<b>Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	12.591	-211	12.338		-62	
1	Drift	12.591	-211	12.338		-62	
	Centerchefens område SUU	1.201	-211	1.513		-13	
	Fælleudgifter Sundhed og Træning	2.508		2.544		-32	
	Sundhedscentre	8.868		8.281		-17	
	Sundhedscentre	14					
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	46.064	-26	48.310		-128	
<b>0532</b>	<b>Tilbud til ældre og handicappede</b>	44.001	-26	46.254		-223	
<b>053232</b>	<b>Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>	37.242	-26	38.757		-181	
1	Drift	37.242	-26	38.757		-181	
	Strandby Sygepleje	5.341		5.056		-11	
	Skagen Sygepleje	4.982		4.902		-10	

	Regnskab 2016		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Hjemmesygepleje	-1.125		1.501		-104	
Fladstrand Sygepleje	4.106		5.614		-11	
Bangsbo Sygepleje	6.345		5.734		-14	
Frederikshavn Midtby Sygepleje	6.805	-26	5.997		-14	
Tværteam sygepleje	711		639		5	
Dybvad Sygepleje	4.289		3.013		-8	
Sæby Sygepleje	5.788		6.300		-14	
<b>053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede</b>	<b>4.079</b>		<b>4.240</b>		<b>-8</b>	
1 Drift	4.079		4.240		-8	
Centerchefens område SUU	578		580		0	
Forebyggende hjemmebesøg	3.501		3.661		-8	
053235 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	2.680		3.256		-35	
1 Drift	2.680		3.256		-35	
Strandby Sygepleje	2					
Sundhedscentre	2.678		3.256		-35	
<b>0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so</b>	<b>2.063</b>		<b>2.056</b>		<b>95</b>	
<b>057299 Øvrige sociale formål</b>	<b>2.063</b>		<b>2.056</b>		<b>95</b>	
1 Drift	2.063		2.056		95	
Centerchefens område SUU	2.063		2.036		95	
Sundhedscentre			20		0	
<b>Familie</b>	<b>31.158</b>	<b>-659</b>	<b>30.538</b>	<b>-306</b>	<b>768</b>	<b>2</b>
<b>04 Sundhedsområdet</b>	<b>31.158</b>	<b>-659</b>	<b>30.538</b>	<b>-306</b>	<b>768</b>	<b>2</b>
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>	<b>31.158</b>	<b>-659</b>	<b>30.538</b>	<b>-306</b>	<b>768</b>	<b>2</b>
<b>046285 Kommunal tandpleje</b>	<b>18.924</b>	<b>-437</b>	<b>18.772</b>	<b>-306</b>	<b>36</b>	<b>2</b>
1 Drift	18.924	-437	18.772	-306	36	2
Tandplejen	15.116	-154	15.993	-69	-52	
Tandpleje - private klinikker	466		694			
Omsorg/spec.tandpl. eg.klin.	3.341	-283	2.086	-237	88	1
<b>046289 Kommunal sundhedstjeneste</b>	<b>12.234</b>	<b>-222</b>	<b>11.766</b>		<b>732</b>	
1 Drift	12.234	-222	11.766		732	
Sundhedstjenesten	11.996	-209	11.295		732	
Babycafe/unge mødre	7		114			
Børnegrp. (sorggrp, glad og lettet, ball	232	-13	176			
Familieafdelingen - familie			182			
<b>ØKD</b>					<b>303</b>	
<b>04 Sundhedsområdet</b>					<b>798</b>	
<b>0462 Sundhedsudgifter m.v.</b>					<b>798</b>	
<b>046288 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>					<b>699</b>	
1 Drift					699	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					699	
<b>046289 Kommunal sundhedstjeneste</b>					<b>99</b>	
1 Drift					99	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					99	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>					<b>-495</b>	
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>					<b>-495</b>	
<b>053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>					<b>-495</b>	
1 Drift					-495	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					-495	



Sundhedsudvalget  
Regnskab 2017

Regnskabsoversigt anlæg  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Sundhedsudvalget</b>	<b>1.156</b>		<b>1.090</b>		<b>1.423</b>	
<b>Social- og Sundhedsmyndighed</b>	<b>1.156</b>		<b>1.090</b>		<b>1.423</b>	
04 Sundhedsområdet	1.156		1.090		1.423	
0462 Sundhedsudgifter m.v.	1.156		1.090		1.423	
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	1.156		1.090		1.423	
3 Anlæg	1.156		1.090		1.423	
Social- og sundhedsmyndighed						
Total	1.156		1.090		-82	
Invest.pulje, forebyg. indlæggelser	1.156		1.090		-82	
Handicap og Psykiatri						
Total					1.505	
Sundhedscentre					1.505	

# Børne- og Ungdomsudvalget

## Regnskab 2017



EMN-2018-02693  
DOK ID 2167321  
16.03.2018/Jens Christian Knudsen

Indledning	3
Direktørens vurdering af Børne- og Ungdomsudvalgets regnskab for 2017	3
Skema i hovedtal	4
Direktørens område	5
Center for Børn	6
Center for Skole	11
Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP	16
Center for Familie	19
Anlæg	23

I sammenfatningsmaterialet er fokus primært rettet mod det regnskabsmæssige og økonomiske resultat.

Der er tale om mange og meget forskellige omkostningssteder og derfor også rigtig mange indsatsområder.

For hvert enkelt omkostningssted/distrikt er der udarbejdet en specificeret årsberetning.

Årsberetningerne omfatter:

- Ressourceforbrug og regnskabsresultat
- Hvorledes det konstaterede regnskabsresultat forventes anvendt/afviklet
- Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået

#### **Direktørens vurdering af Børne- og ungdomsudvalget regnskab for 2017.**

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 2017 ekskl. bankbøger var på 832,1 mio. kr., og regnskabsresultatet for 2017 på 838,7 mio. kr., svarende til et merforbrug på 6,6 mio. kr. eller et merforbrug i forhold til budgetrammen på 0,8 %.

Der er gennemført to budgetrevisioner – den seneste pr. 31. august 2017. Her forventedes et samlet merforbrug på 2,6 mio. kr.

Merforbruget i forhold til det korrigerede budget 2017 ekskl. bankbøger fremkommer primært inden for Center for Børn og skole med 7,9 mio. kr., hvor Børn udgør 0,8 mio. kr., hvilket primært skyldes øget udgifter i forbindelse med langtidssygdom og kapacitetstilpasning i forhold til det faktiske børnetal, samt øget udgifter til privat pasning.

Skole udgør 7,1 mio. kr., som skyldes et merforbrug i skoledistrikt Syd, Vest og Øst, som primært knytter sig til øget vikarudgifter, udgifter til eksklusion af elever til specialklasser, kapacitetstilpasning i forhold til faldende elevtal og ekstraordinære udbetalinger af merarbejde og manglende budgettering af lokalløn.

Derud over er der et mindre forbrug vedr. Center for Familie på 2,2 mio. kr. hvilket skyldes en stram styring og opfølgning ifølge handleplanen, samt et mindre forbrug på betaling til andre kommuner.

På den baggrund tager jeg årets resultat til efterretning, og noterer samtidig, at det ikke er lykkedes at fastholde eller nedbringe merforbruget i forhold til forventet regnskab pr. 31. august 2017.

Carsten Sand Nielsen  
Direktør

**DRIFT**

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	4.135	4.073	62
Center for Børn og Skole	619.054	611.188	7.866
Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP	33.049	32.116	933
Center for Familie	182.437	184.692	-2.255
<b>I alt inkl overførte frivogne beløb</b>	<b>838.675</b>	<b>832.069</b>	<b>6.606</b>

Bankbøger	0	-14.523	14.523
-----------	---	---------	--------

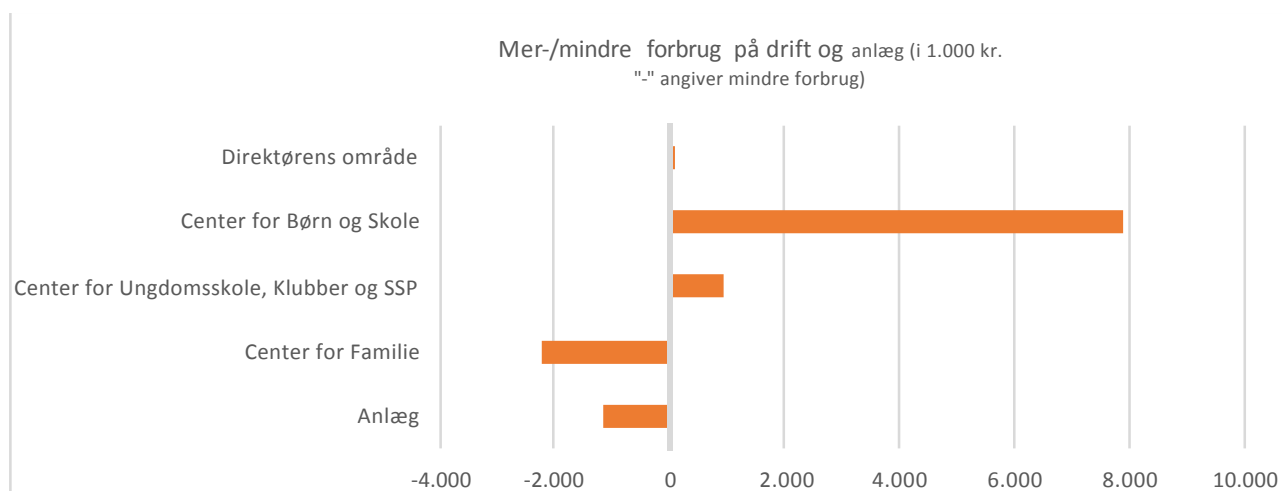
<b>Børne- og Ungdomsudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>838.675</b>	<b>817.546</b>	<b>21.129</b>
--	----------------	----------------	---------------

**ØKD-REGLERNE**

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	822.966	801.837	21.129
Udenfor ØKD-reglerne	15.709	15.709	0
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>838.675</b>	<b>817.546</b>	<b>21.129</b>

**ANLÆG**

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>8.566</b>	<b>9.749</b>	<b>-1.183</b>



**Direktørens område**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Tværgående samarbejde	491	429	62
Digitalisering	3.644	3.644	0
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>4.135</b>	<b>4.073</b>	<b>62</b>

Digitalisering har en budgetramme på 3,6 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et forbrug på 3,6 mio. kr., og går derved i nul som antaget ved budgetopfølgningen pr. 31.08.2017. Området omfatter digitalisering for henholdsvis skole-, dagtilbud og klubber. For 2017 er det digitaliseringsudgifter for skoleområdet, som udgør forbruget.

Budgettet for digitalisering er brugt på følgende:

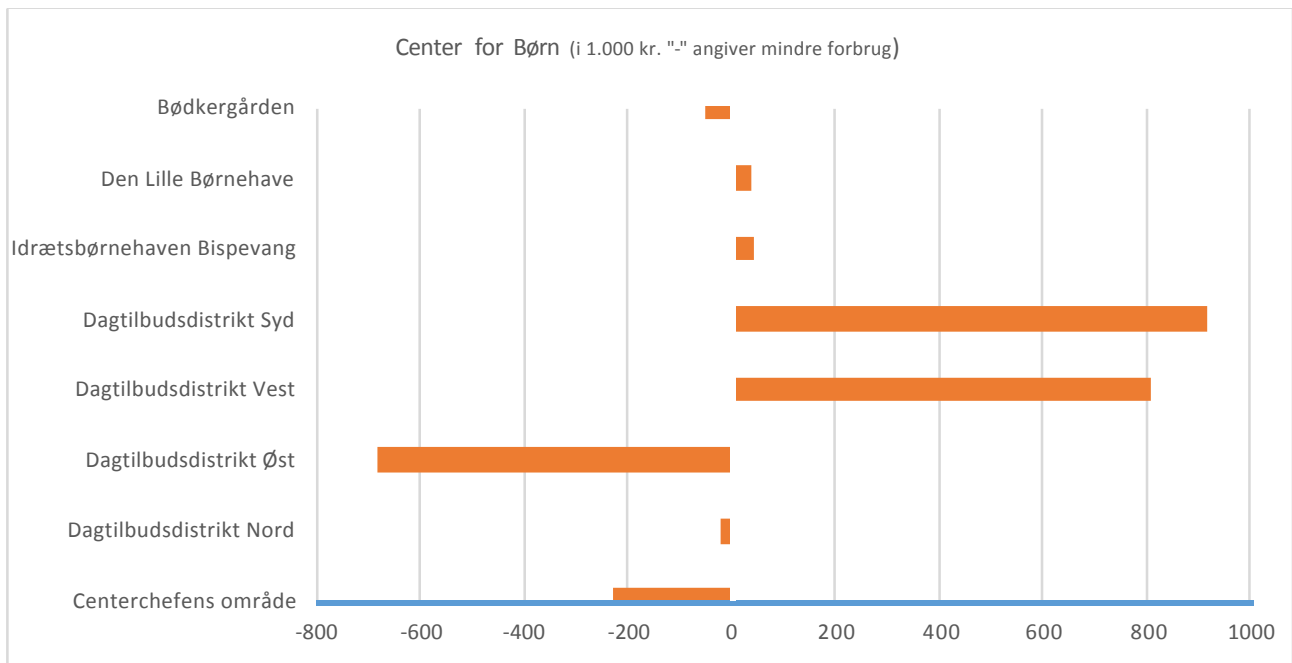
- Leasingkontrakter, hvor der blandt andet er indkøbt 865 pc'er til skoleområdet. Leasingkontrakten udløber i 2019.
- Indkøb af smartboards og IW projektorer
- Drift af skole IT i form af udgifter til licenser, vedligeholdelse af netværk og fibernet m.v.

**Center for Børn og Skole**

netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Dagtilbud</b>			
Centerchefens område	15.300	15.532	-232
Dagtilbudsdistrikt Nord	34.832	34.857	-25
Dagtilbudsdistrikt Øst	50.679	51.366	-687
Dagtilbudsdistrikt Vest	28.656	27.850	806
Dagtilbudsdistrikt Syd	33.360	32.443	917
Idrætsbørnehaven Bispevang	2.521	2.482	39
Den Lille Børnehave	3.132	3.098	34
Bødkergården	9.864	9.915	-51
<b>Sum Dagtilbud</b>	<b>178.344</b>	<b>177.543</b>	<b>801</b>
<b>Skole</b>			
Fælles konti inkl. skolebibliotek og modtagercenter	76.370	77.989	-1.619
Skoledistrikt Nord	70.862	71.824	-962
Skoledistrikt Syd	90.587	87.984	2.603
Skoledistrikt Vest	67.328	64.371	2.957
Skoledistrikt Øst	135.563	131.477	4.086
<b>Sum Skole</b>	<b>440.710</b>	<b>433.645</b>	<b>7.065</b>
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>619.054</b>	<b>611.188</b>	<b>7.866</b>

Center for Børn's budgetramme er på 177,5 mio. kr., og regnskabsresultatet for 2017 viser et merforbrug på 0,8 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 0,5 %.

Oversigt viser mer- og mindre forbrug i Center for Børn for 2017:



Centerchefens område har i 2017 en samlet budgettramme på 15,5 mio. kr. Regnskabet for 2017 viser et mindre forbrug på 0,2 mio. kr.

Mindre forbruget fremkommer således:

- Ressourceteamet med 1,5 mio. kr.
- Lønudgifter til henholdsvis pau-elever, dagtilbudsdistriktsledere samt konsulenter med 1,2 mio. kr.
- Pladsanvisningen med 0,6 mio. kr.
- Økonomisk friplads, søskendetilskud samt betaling til og fra andre offentlige myndigheder med 0,9 mio. kr.

Merforbruget fremkommer således:

- Tilskud til privat pasning samt pasning af egne børn med 1,6 mio. kr.
- Privatinstitution med 0,2 mio. kr.
- Regulering af pladser med 2,2 mio. kr.

Regnskabsresultat for 2017 viser et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31.08.2017. Merforbruget på 0,6 mio. kr. kan henføres til privat pasning, hvor tilgangen af børn er øget.

Centerchefens område har i 2017 fokus på blandt andet følgende indsatser:

- Center for Børn og Skole har afholdt byggeprocesser i forbindelse med tilbygning/nybyggeri på Sætravej i Sæby, Børnehuset Hurlumhejhuset i Aalbæk samt Børnehuset Troldehøj i Ravnhøj.
- Center for Børn og Skole har haft fortsat fokus på udvikling og implementering af KVALid.
- Der har været fokus på evaluering af Bæredygtigt Børneområde, herunder de enkelte del-evalueringer:
  - - BBO Mål 1: Fælles børne og familiesyn
  - - BBO Mål 2: Sammenhæng – samarbejde og børnemiljøer
  - - BBO Mål 3: Tidlig indsats og kvalitet i dagtilbud
  - - Økonomi
  - Ledelse
  - - Inddragelse
  - Aldersintegreret klasser og rullende skolestart
  - - En fleksibel og tværfaglig organisation med stærk sammenhængskraft



### Dagtilbudsdistrikter/ selvejende daginstitutioner

Dagtilbudsdistrikter incl. dagpleje samt selvejende daginstitutioner har en samlet budgetramme på 162 mio. kr. i 2017 og regnskabet viser et merforbrug på 1,0 mio. kr. i 2017.

#### Dagtilbudsdistrikt Nord

Dagtilbudsdistrikt Nord har en budgetramme i 2017 på 34,9 mio. kr. Regnskabsresultatet udviser et mindre forbrug på 0,03 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 0,07 %.

Dagtilbudsdistrikt Nord består af 8 institutioner, familiestue samt dagpleje.

Mindre forbruget skyldes primært en målsætning om at holde budgettet. Dette er sket ved at økonomi har og er et centralt emne som er italesat på ledermøder samt at der er sket en uddelegering af vikarudgifter til de enkelte huse, hvilket har givet medarbejderne indblik og derved en større ansvarlighed i forhold til hvornår og hvorfor vikarer bruges. Dette bevirker at man løfter i samlet flok og det er en metode der forsøges videreført fremover. Dagplejen i dagtilbudsdistrikt Nord har isoleret set haft et merforbrug på 0,4 mio. kr. i 2017, hvilket primært skyldes langtidssygdom som udløser dispositionsvederlag, som der ikke var disponeret for i budget 2017.

Regnskabsresultat for 2017 er reduceret med 0,2 mio. kr. i forhold til forventningen pr. 31.08.2017, hvilket skyldes langtidssygdom i et par af de mindre huse, hvilket kræver vikardækning fra dag 1. Yderligere var der i budgetopfølgningen pr. 31.08.2017 indregnet refusion, som er bogført i regnskabsår 2018.

Dagtilbudsdistrikt Nord forventer at afvikle gælden på bankbogen med 100.000 kr. årligt, dette forsøges gjort gennem stram styring af daglig drift og fokus på vikarforbrug.

På det pædagogiske område er der arbejdet med projekt "fri for mobning", hvor dagpleje, vuggestuer og børnehaver gennem Mary Fonden har arbejdet i og omkring mobning, et projekt som vil fortsætte i 2018. Der er i mobbeprojektet lagt vægt på at inddrage forældre og denne indsats vil distrikt Nord fortsat arbejde med i 2018. Målet for arbejdet med mobning er nået for 2017 og distriktet er således klar til at arbejde videre i 2018, så visionen om "mobbefri dagpleje, vuggestue og børnehaver" kan blive en realitet. Dagtilbudsdistrikt Nord har arbejdet på tværs med KVALid, indsatsen for 2017 har været at komme ind i brugen af KVALid, som et værktøj der kan højne kvaliteten i dagplejen og daginstitutioner, målet er opnået og værktøjet bliver nu en naturlig del af dagligdagen i distriktet.

#### Dagtilbudsdistrikt Øst

Dagtilbudsdistrikt Øst har en budgetramme i 2017 på 51,4 mio. kr. Regnskabsresultatet udviser et mindre forbrug på 0,7 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 1,3 %, hvilket skyldes ikke afholde udgifter til feriepenge på grund af forlængelse af ansættelser.

Dagtilbudsdistrikt Øst består af 8 institutioner, dagpleje, 1 obs- og behandlingsgruppe samt en §32 specialgruppe. Herudover løser distriktet opgaven med et legestue tilbud til flygtningebørn, som bor på Asylcentret.

Dagplejen i distrikt Øst er styret ud fra børnetallet og går ud af 2017 med et mindre forbrug på 0,2 mio. kr.

Asyl legestuen kommer ud med et lille mindre forbrug, Udlændingestyrelsen har besluttet at lukke Asylcentret i Frederikshavn, hvilket betyder at børnehaver/legestue tilbuddet lukker ned pr. 31. maj 2018. Mindre forbruget på 0,2 mio. kr. på asyl børnehaver/legestue frigives til drift i budget 2018 med henblik på reetablering af legepladsen brugt af asyl børnehaver/legestuen.

I forhold til budgetopfølgningen pr. 31.08.2017 er regnskabsresultatet forbedret med 0,6 mio. kr., hvilket skyldes forlængelse af projektansættelser, det betyder at det afsatte budget til udbetaling af feriepenge ikke er brugt. Udgiften til feriepenge vil i stedet blive afholdt af budget 2018.

De opsparede midler på bankbogen ønskes brugt på proces i forbindelse med sammenlægning af Humlebien, Abildgaard Børnehave, Spiloppen, Spiren, §32 specialgruppen, obs- og behandlingsgruppen samt dagplejens legestue. Processens fokus er at leve op til fælles læreplan og kultur i den nye institution på Abildvej.

2017 er et år, hvor der er blevet arbejdet ud fra visionerne i Bæredygtigt Børneområde. Der opleves meget stor sammenhængskraft i distriktet. Budgettet er også i institutionerne styret ud fra børnetallet, hvilket har betydet, at der løbende er blevet flyttet personaletimer mellem enhederne. I 2017 er første del af processen hen imod en ny institution på Abildvej afviklet, der har været nedsat en byggegruppe på tværs af distriktet og pejlemærker som "de nære i det store, mangfoldighed og stærke læringsmiljøer" er fastsat i forhold til ny institution.

#### **Dagtilbudsdistrikt Vest**

Dagtilbudsdistrikt Vest har en budgetramme på 27,9 mio. kr. Regnskabsresultatet udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på -2,9 %, hvilket skyldes væsentlige udgifter til feriepenge og fratrædelser i forbindelse med afskedigelser og kapacitetstilpasning i distriktet samt vikarudgifter på grund af meget sygdom i distriktet.

Dagtilbudsdistrikt Vest består af 6 institutioner, dagpleje samt en familiestue.

Der er sket en kapacitetstilpasning i distriktet på grund af fraflyttede børn/familier. Det har betydet væsentlige udgifter til feriepenge og især fratrædelser i forbindelse med afskedigelser. Alle medarbejdere har lang opsigelse, hvilket har en væsentligt økonomisk betydning, når børn fraflytter distriktet. Ligeledes har distriktet været præget af meget alvorlig fysisk sygdom, hvilket har betydet merudgifter til vikar og dispositionsvederlag i dagplejen.

Merforbruget på 0,8 mio. kr. er en forøgelse på 0,5 mio. kr. i forhold til det forventede merforbrug ved budgetopfølgningen pr. 31.08.2017. For at imødegå en budgetoverskridelse i 2018 er budgettet til vikardækning øget samt der er ansat en gæstedaglejer for at spare på dispositionsvederlagene i dagplejen. Der vil igen i 2018 være stor fokus på kapacitetstilpasning i forhold til det faktiske børnetal. Dagplejen i distriktet udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr. på grund af udbetaling af mange dispositionsvederlag.

Dagtilbudsdistriktet har udarbejdet et fælles værdigrundlag for at kunne anvende distriktets tildelte budget og kompetencer bedst muligt. Bæredygtigt lederforum har arbejdet for at styrke samarbejdet mellem skole og dagtilbud.

#### **Dagtilbudsdistrikt Syd**

Dagtilbudsdistrikt Syd har en budgetramme i 2017 på 32,4 mio. kr. Regnskabsresultatet udviser et merforbrug på 0,9 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på -2,8 %. Merforbruget skyldes vikarudgifter og udbetaling af dispositionsvederlag i forbindelse med alvorlig fysisk sygdom i både institutionerne og dagplejen distriktet.

Dagtilbudsdistrikt Syd består af 6 institutioner, dagpleje og en familiestue.

Der har i distriktet været stor fokus på kapacitetstilpasning af budgettet, hvilket blandt andet har betydet afskedigelse af dagplejere i den ene ende af distriktet og ansættelse af dagplejere i den anden ende af distriktet. Dette er en konsekvens af distriktets særlige udfordring med de store geografiske afstande mellem institutioner og dagplejere. Regnskabsresultatet for dagplejen i distrikt Syd udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr. i 2017.

Institutionsområdet har ligeledes fokus på stram styring af børnetal samt tilpasning af ressourcer. Det faktiske børnetal har vist store udsving hen over året, især på 0 – 2 års området i forbindelse med opstart af ny vuggestue på Sætravej med 30 pladser. Distriktet har ikke på forhånd vidst, hvor mange af pladserne der blev besat og hvornår. Eftersom byggeriet på Sætravej blev rykket, har det været nødvendigt med overgangsløsninger som 5. pladser i dagplejen og midlertidige ansættelser.

For at kunne afvikle på merforbruget fra regnskab 2017 er der i 2018 afsat en ekstra buffer på 0,3 mio. kr. Regnskabsresultatet for 2017 er på samme niveau som antaget i budgetopfølgningen pr. 31.08.2017

Dagtilbudsdistrikt Syd har i 2017 fokus på høj kvalitet i det pædagogiske arbejde gennem mange aktiviteter og indsatser. Heraf kan nævnes:

- Fri for mobberi-kurser
- Rejsegilde og efterfølgende indvielse af Børnehuset Sætravej
- Opstart af byggeproces med 0-2 års pladser i Hørby Børnehus
- Uddannelse af alle medarbejdere – KVALid (Kvalitet i Dagtilbud)
- Godt arbejdsmiljø
- Økonomisk styring

### **Selvejende daginstitutioner**

De 3 selvejende daginstitutioner i henholdsvis Frederikshavn, Sæby og Østervrå har en samlet budgetramme på 15,5 mio. kr. Regnskabsresultatet udviser et merforbrug på 0,02 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på -0,14 %.

Regnskabet viser et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31.08.2017, hvilket primært skyldes langtidssygemeldinger og deraf flere udgifter til vikardækning samt manglende refusion i regnskab 2017.

De selvejende daginstitutioner har i 2017 haft fokus på kvalitet i daginstitutionerne. Der er blandt andet på Bødkegården arbejdet med de 8 temaer i læreplanen, hvor fokus er rettet mod empati, relationer og venskaber.

Den Lille Børnehave arbejder fortsat efter deres pædagogiske mål og visioner i et forsøg på at skabe tryghed og omsorg for børn og forældre.

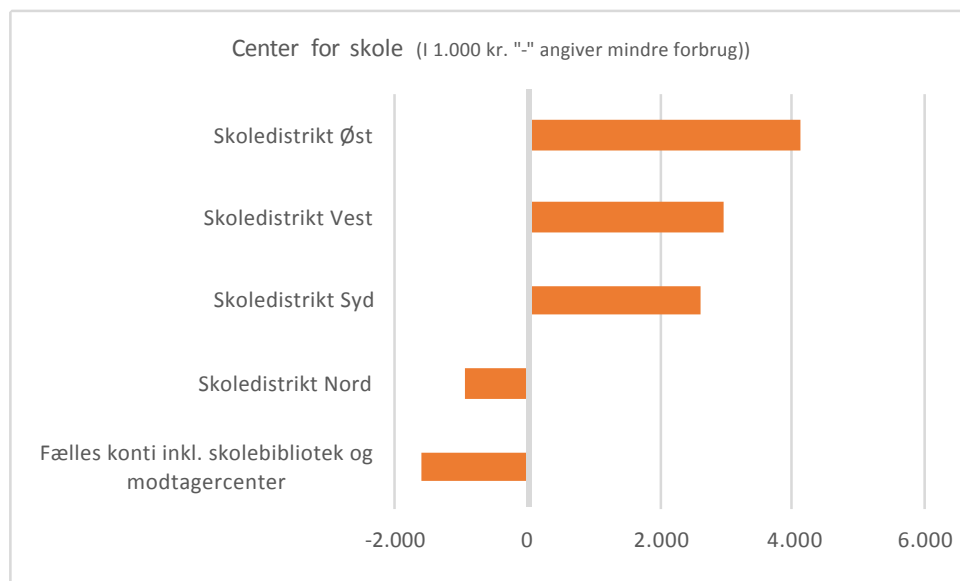
Idrætsbørnehaven Bispevang har fokus på kvalitet i dagligdagen og har gennem KVALid fået et værktøj til at opnå og videreudvikle kvaliteten i børnehaven.

Undervisningsrådets budgetramme 2017 er på 433,7 mio. kr. Regnskabsresultatet udviser et merforbrug på 7,1 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 1,5 %.

Børne- og Ungdomsudvalgets beslutning om, at understøttende undervisning pr. 1. august 2017 udelukkende skal varetages af pædagogisk personale eller øvrig pædagogisk personale er udmøntet med en reduktion på 1,0 mio. kr. for skoleåret 2017/2018.

IT-konsulent og bibliotekskonsulent stillinger er nedlagt pr. 1. august 2017 og er udmøntet med en reduktion på 0,3 mio. kr. i 2017.

Nedennævnte oversigt viser mer- og mindre forbrug i Center for Skole for 2017



## Skole

### Fællesområder

Til fællesområderne udgør budgetrammen 78,0 mio. kr. Regnskabet udviser et mindre forbrug på 1,6 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 2,05 %.

I mindre forbruget indgår et merforbrug på 0,9 mio. kr. ved Modtagecenteret.

I mindre forbruget er ligeledes indarbejdet ikke forbrugte eksterne midler fra Undervisningsministeriet til uddannelse af lærere og pædagoger på 0,9 mio. kr., som ønskes overført til driften 2018.

Regnskabsresultat fordeler sig således

Mindre forbrug på følgende områder

- Skole fælles med -2,56 mio. kr.
- SFO fælles med -0,52 mio. kr.
- Støtteresurse fra 6 – 16 år med -0,18 mio. kr.
- Konsulenter – med -0,08 mio. kr.
- Skolebibliotek med -0,03 mio. kr.

Merforbrug på følgende områder

- Special fælles med 2,19 mio. kr.
- Bidrag til privatskoler med 0,23 mio. kr.
- Bidrag til efterskoler med 0,13 mio. kr.
- Syge- og hjemmeundervisning med 0,14 mio. kr.
- Modtagecenter med 0,92 mio. kr.

Området har en bankbog på 1,7 mio. kr. som sammen med mindre forbruget i 2017 vil blive fordelt på skoler med merforbrug.

I budgetopfølgningen pr. 31.8.2017 forventedes der et mindre forbrug på 3,5 mio. kr., hvoraf ekstern finansiering udgjorde et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. og modtagecenter et merforbrug på 0,8 mio. kr.

At mindre forbruget er reduceret med 1,9 mio. kr. skyldes bl.a., at betaling til og fra andre kommuner til elever i specialklasse er øget med 1,1 mio. kr. grundet:

- Flere elever er visiteret til specialklasser, som ikke var kendt pr. 31.8.
- Elever, som forventede at stoppe pr. 31.7.2017, forblev i specialklasser
- Refusion fra Læsø kommune på 0,4 mio. kr. er opkrævet efter afslutning af regnskab 2017, og derfor bogført i 2018

Enkelte øvrige konti udviser et øget merforbrug i forhold til budgetopfølgningen pr. 31.8, her kan nævnes etablering af talentklasse med 0,1 mio. kr., syge- og hjemmeundervisning med 0,1 mio. kr., bidrag til private skoler med 0,1 mio. kr., støtteresurse med 0,1 mio. kr., solidarisk pulje ved fratrædelse med 0,1 mio. kr. og en mindre indtægt fra andre kommuner vedr. SFO med 0,3 mio. kr.

Modtagecentrets merforbrug på 0,9 mio. kr. skyldes for højt serviceniveau i forhold til normeringen, samt at vikarudgifterne er 0,2 mio. højere end rammen.

#### **De fire skoledistrikter**

Rammen til de fire skoledistrikter udgør 355,7 mio. kr. Regnskabsresultatet udviser et merforbrug på -8,7 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på -2,45 %.

#### **Skoledistrikt Nord**

Skoledistrikt Nord har en budgetramme på 71,8 mio. kr. Regnskabsresultatet udviser et mindre forbrug på 1,0 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 1,34 %.

I mindre forbruget er indarbejdet 0,7 mio. kr., som skolen fik overført via ekstern finansiering fra 2016, desuden har skolen bremset op med planlagte udgifter i sidste trimester, efter at andre områder forventede et merforbrug.

Det oparbejdede mindre forbrug vil skolen gerne anvende til at konsolidere og udvide arbejdet med social kapital og inklusion gennem opkvalificering af personalegrupper og ved at ansætte personale med specialistviden om inklusion.

I 2017 har skolen

- Forbedret elevernes trivsel og faglige niveau
- Opnået at forbedre den positive sociale kapital
- Nedbragt personalets sygefravær

Skoledistrikt Nord har tre skoleafdelinger med SFO, specialklasse for elever med generel og svær generel indlæring samt driver Asylklasser for Vesthimmerlands Asylcenter i Aalbæk og Strandby.

De tre afdelinger har:

- 1.100 elever i almen pr. 1.9.2017
- 80 elever i asylklasser
- 2 specialtilbud i Skagen med 18 elever
- 269 børn i gennemsnit pr. måned i SFO

I forhold til budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 er regnskabsresultatet næsten status quo.

### **Skoledistrikt Syd**

Skoledistrikt Syd har en budgettramme på 88,0 mio. kr. Regnskabsresultatet udviser et merforbrug på -2,6 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på -2,96 %.

Det oparbejdede merforbrug skyldes bl.a.

- Øget forbrug af vikarer
- Ikke udmøntet konvertering af understøttende undervisning fra lærer til pædagog
- Ikke udmøntet reduktion på specialområdet
- Faldende elevtal

I foråret 2017 blev der iværksat en reduktion af personale svarende til 9 fuldtids lærerstillinger og 2 øvrige stillinger med deraf øget omkostninger til feriepenge. Den ønskede effekt er endnu ikke slået igennem.

Det konstaterede regnskabsresultat arbejder skolen på at stabilisere, således at skolen ikke øger underskuddet, men pga. faldende børnetal mv., er det ikke umiddelbart til at pege på områder, hvor der kan spares for at afvikle merforbruget. Skolens fokus handler fremadrettet om at få normeringen tilpasset budgettet.

I 2017 har skolen blandt andet arbejdet med følgende aktiviteter og mål

- Uddannelse og kompetenceudvikling af det pædagogiske personale
- Fokus på arbejde med elevinddragelse
- Fokus på at uddanne skolens AKT/inklusionsvejledere i bl.a. børnesamtaler
- 10 medarbejdere på kompetencedækning i linjefag

Med det formål at skaffe skolen viden om skoleudvikling og skoleledelse har skolen deltaget i eksterne projekter bl.a. "Viden producerende Skoler" og "Professionelle Læringsfællesskaber" (PLF).

Skoledistrikt Syd har 6 skoleafdelinger med SFO på fire afdelinger, idet Sæbygaard Skoleafdeling ikke har SFO, og Torslev Skoleafdeling tilbyder pasning på Bødkegården. Herudover har Sæbygaard Skoleafdeling specialklasser med generelle indlæringsvanskeligheder og heldagsklasser.

Skoleafdelingerne har meget forskellig elevantal fra 112 elever til 445 elever.

De seks afdelinger har

- 1.550 elever i almen pr. 1.9.2017
- 2 specialtilbud med 40 elever
- 392 børn i gennemsnit pr. måned i SFO

I forhold til budgetopfølgningen pr. 31. august 2017, hvor skolen havde forventet et merforbrug på -3,1 mio. kr. er regnskabsresultatet blevet forbedret med 0,5 mio. kr.

### **Skoledistrikt Vest**

Skoledistrikt Vest har en budgettramme på 64,4 mio. kr. Regnskabsresultatet udviser et merforbrug på -3,0 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på -4,66 %.

Merforbruget knytter sig til et merforbrug af eksklusionsmidler for almenområdet. Heldagsskole afdeling og SFO er næsten i balance. SFO har været med til at finansiere renovering af en del af legepladsen på Bangsbostrand skoleafdeling.

Afvikling af det konstaterede regnskabsresultat, som stammer fra eksklusionsudgifter til specialtilbud, er der i møde den 5. februar 2018 mellem skolebestyrelse, skole- og dagtilbudschef, direktør og børne- og ungdomsudvalgsformanden aftalt, at budget 2018 budgetteres med et merforbrug på 3,1 mio. kr.

Der er således ikke taget højde for en nedbringelse af merforbruget i 2017.

Skoledistrikt Vest har 3 skoleafdelinger med SFO og en heldagskole. Modtagecentrets ramme og merforbrug er ikke indarbejdet i skoledistrikt Vest.

I 2017 har skolen blandt andet arbejdet med følgende aktiviteter og mål:

- Aldersintegreret undervisning og rullende skolestart med målrettet samarbejde med dagtilbud om overgang mellem børnehave og skole
- En bred valgfagsvifte og et samarbejde med foreninger og ungdomsskole herom
- Læringslokomotivet for ikke-uddannelsesparate unge
- Fokus på læsning og dysleksi
- Inkluderende læringsmiljøer
- Fokus på arbejdet med arbejdsmiljø og MED-organisationen

Skoleafdelingerne har meget forskellig elevantal fra Gærum skoleafdeling med 86 elever til Bangsbostrand skoleafdeling med 702 elever.

De 5 afdelinger har

- 1.031 elever i almen pr. 1.9.2017
- Heldagsskole med 39 elever
- Modtagecenter
- 304 børn i gennemsnit pr. måned i SFO

I forhold til budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 er regnskabsresultatet status quo.

### **Skoledistrikt Øst**

Skoledistrikt Øst har en budgetramme på 131,5 mio. kr. Regnskabsresultatet udviser et merforbrug på -4,1 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på -3,12 %.

Det oparbejdede merforbrug skyldes bl.a. ikke budgetterede udgifter til

- Eksklusion af elever til specialtilbud (650.000 kr.)
- Faldende elevtal (525.000 kr.)
- Mindre barselsudligning (150.000 kr.)
- Udbetaling af 6. ferieuge (320.000 kr.)
- Ny løn (525.000 kr.)
- Ekstraordinære udbetalinger af merarbejde (500.000 kr.)
- Regulering af resursen (232.000 kr.)
- Feriepenge ved fratrædelse (390.000 kr.)
- Merforbrug på begge skoleboder (185.000 kr.)

Herudover et merforbrug på strukturklasser, idet den politisk vedtaget rammebesparelse på specialområdet ikke er udmøntet. SFO går i balance.

Det konstaterede regnskabsresultat har givet anledning til gennemgang af skolens ressourcer sammenholdt med antal ansatte. I forbindelse med reduktionen i personalet vil der også blive taget højde for en afbetalingsprofil i forhold til oparbejdet merforbrug.

Herudover har det i budgetlægningen for 2018 været vigtigt at medtænke tidligere ikke budgetterede udgifter.

I 2017 har skolen blandt andet arbejdet med følgende aktiviteter og mål

- NUSSA, som et uddannelsesforløb, hvor 40 medarbejdere uddannes i neoaffektiv psykologi
- CPS (Samarbejdsorienteret problemløsning) – uddannelsesforløb i samarbejde med UCN
- Læringslokomotivet for ikke-uddannelsesparate unge i samarbejde med ungdomsskolen
- Undervisningsministeriets projekt vedr. elevløft af fagligt svage elever

- Projekt i samarbejde med EUC – ”Øg elevernes valparathed via kompetenceudvikling sammen med erhvervsskolen”
- Mat8com – turboforløb for ikke-uddannelsesparate unge i samarbejde med EUC Nord
- Omlægning af understøttende undervisning til to medarbejder undervisning

Skoledistrikt Øst har tre skoleafdelinger, hvor der er SFO på Nordstjerne skoleafdeling og Frydenstrand skoleafdeling på Abildvej. Hertil kommer, at skoledistrikt Øst underviser elever i følgende specialtilbud  
Frydenstrand skoleafdeling: Svær generel indlæring og struktur for elever med ADHD-relaterede udfordringer.  
Nordstjerne skoleafdeling: Generel indlæringsvanskeligheder, kontaktklasse og autistgruppen.

De tre afdelinger har

- 1.547 elever i almen pr. 1.9.2017
- 5 specialtilbud med 204 elever
- 383 børn i gennemsnit pr. måned i SFO

I forhold til budgetopfølgningen pr. 31. august 2017 har regnskabsresultatet ændret sig fra forventet merforbrug på -0,9 mio. kr. til et regnskabsresultat på et merforbrug på -4,1 mio. kr.



**Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP**

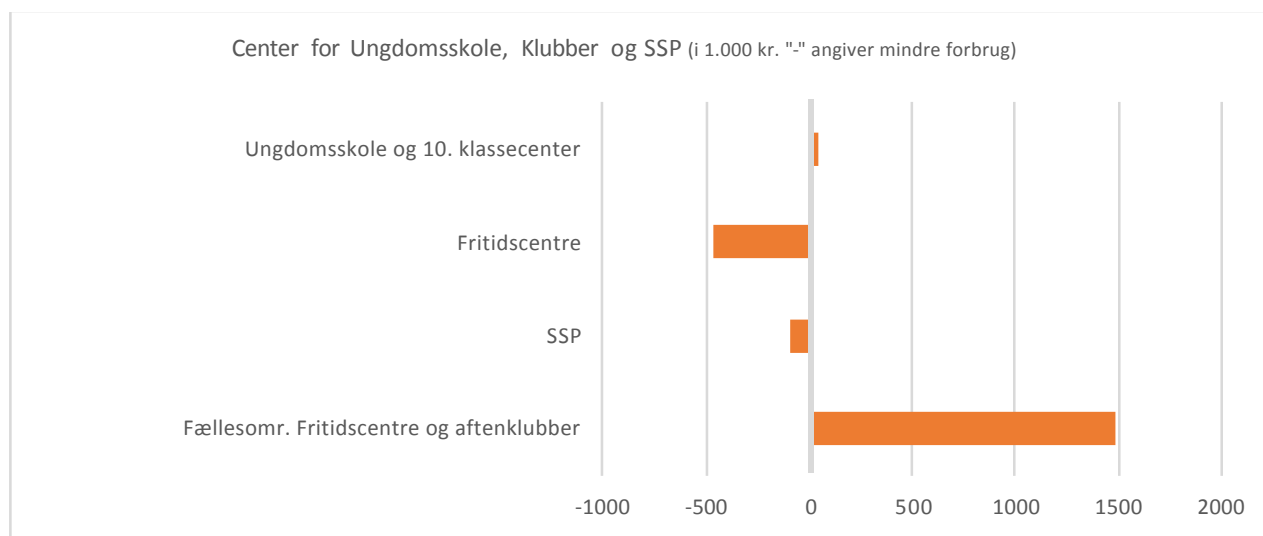
nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Fællesomr. Fritidscentre og aftenklubber	-600	-2.076	1.476
SSP	2.331	2.433	-102
Fritidscentre	17.983	18.458	-475
Ungdomsskole og 10. klassecenter	13.335	13.301	34
<b>I alt inkl overførte frivogne beløb</b>	<b>33.049</b>	<b>32.116</b>	<b>933</b>

Budgetrammen for Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP er på 32,1 mio. kr. Regnskabsresultatet for 2017 udviser et merforbrug på 0,9 mio. kr., hvilket svarer til -2,8 %.

I Center for Ungdomsskole, klubber og SSP budgetteres på følgende områder

- Fællesområde for Fritidscentre og aftenklubber
- SSP-konsulenter
- Fritidscentre og aftenklubber
- Ungdomsskole og 10. klassecenter

Nedennævnte oversigt viser mer- og mindreforbrug i Center for Ungdomsskole, Klubber og SSP:



Regnskabsresultatet for 2017 viser et mindre forbrug på 0,04 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. 31.08.2017.

**Fællesområdet Fritidscentre og aftenklubber**

Fællesområdet Fritidscentre og aftenklubber havde en budgetramme på -2,1 mio. kr., og regnskabsresultatet for 2017 udviser en mindre indtægt på 1,5 mio. kr., hvilket svarer til -71,4 %. Ser man bort fra den manglende indtægt vedrørende børn fra 3. klasse, er der på fællesområdet et merforbrug på 0,01 mio. kr.

I forbindelse med beslutning om omlægning af tilbud inden for Børne og Ungeområdet, blev det besluttet, at børn fra 3. klasse kan gå i fritidsklub. Der var en forventet indtægt i 2017 på 1,7 mio. kr. Da, der var få børn, der valgte tilbuddet, blev indtægten alene på 0,2 mio. kr., så der i 2017 var en manglende indtægt på 1,5 mio. kr.

**SSP-konsulenter**

SSP-konsulenter havde en budgetramme på 2,4 mio. kr., og regnskabsresultatet for 2017 udviser et mindre forbrug på 0,1 mio. kr., hvilket svarer til 4,2 %.

SSP har haft fokus på implementering af Gadeteamet. Der er købt en bus, der bruges i det opsøgende gadeplansarbejde og der er påbegyndt en uddannelse til Anti-mobbe konsulent med henblik på at styrke den tidlige forebyggende indsats.

**Fritidscentre og Aftenklubber**

Fritidscentre og Aftenklubber havde en budgetramme på 18,5 mio. kr., og regnskabsresultatet for 2017 udviser et mindre forbrug på 0,5 mio. kr., hvilket svarer til 2,6 %.

HotSpot Frederikshavn Fritidstilbud har et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. Mindre forbruget forventer de at anvende til opgradering af legeplads og net cafe samt personaleudvikling.

HotSpots mål har været, at genoprette økonomien samt at udarbejde og implementere et fælles værdigrundlag. Pædagogisk har målet været at skabe et velfungerende fritidstilbud, med fokus på udvikling, anerkendelse, dannelse og værdifulde fællesskaber. Alle mål er nået i 2017.

Fritidscentret Hans Åbelsvej har et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. Mindre forbruget ønsker de at anvende til IT i de forskellige enheder samt indkøb af materialer til aktiviteter.

I ungdoms- og aftenklubberne er der arbejdet med den social pædagogiske profil. Der er et kontinuerligt samarbejde med SSP. Gadeteamet har været aktivt året igennem.

I Solsikken, der er fritidstilbud for fysisk/psykisk handicappede unge, har vi sikret, at de unge har kunnet udvikle sig i det tempo, som hver enkelt ung har mulighed for, både i Solsikken og med eksterne aktiviteter.

Fritids- og Ungdomsklubben Sct. Laurentius Skagen har et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindre forbruget forventes anvendt til at opretholde det nuværende serviceniveau, da børn og unge med særlige behov er stigende, er der brug for personaleressourcer hertil.

Vores overordnede mål er at sikre de bedst mulige betingelser for at skabe sig et godt voksenliv, det bestræber vi os på, ved at give de unge et klubtilbud, hvor de er medbestemmende vedrørende aktiviteter og tilbud. Disse tilbud er i sig selv udviklende for den unge samtidig med, at det er en pædagogisk metode til at skabe relationer til klubmedarbejderen, der her får mulighed for at sætte fokus på den enkeltes behov og dermed guide til en positiv udvikling.

**Ungdomsskolen og 10. klassecenter**

Ungdomsskolen og 10. klassecenter havde en budgetramme på 13,3 mio. kr. Regnskabsresultatet for 2017 udviser et merforbrug på 0,03 mio. kr., hvilket svarer til -0,2 %

10. klassecentret har et merforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget skyldes primært fratrædelse af en leder samt manglende personale-reduktion i takt med budgetreduktioner. Ved en uændret tildelingsmodel vil det blive meget vanskeligt, at undgå budgetoverskridelser i 2018.

Udgifter har været holdt på et minimum og et tæt samarbejde med Ungdomsskolen har givet mulighed for besparelser på drift.

Flytteprocessen fra Hånbækvej til Kirkegade er primært udført af centrets personale, men undervisning på to matrikler har kostet 4 undervisningstimer pr. uge til transport.

Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole har et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. Mindre forbruget forventes anvendt til uddannelse samt til at viderefører igangværende projekter.

Der er primært arbejdet med kompetenceafklaring og uddannelsesparathed. Alle praktikforløb etableres i samarbejde med Ungdommens Uddannelsesvejledning. Der har været udbudt almene fag samt hold i prøveforberedende undervisning, færdselslære og knallertkørsel, traktorundervisning samt færdselsrelateret førstehjælp. Herudover har der været projekter som Efter kl. 14, Pigeclubber, Broen mellem skolerne og foreningerne samt Læringslokomotivet. Der har været 2.143 holdelever tilknyttet ungdomsskoleaktiviteterne. De 1.244 cpr. elever har således haft en deltagelsesfrekvens på 1,72.

Tranåsskolen har i løbet af skoleåret 2016/17 haft 30 elever indskrevet, heraf er 10 elever udskrevet til sommerferien 2017 til efterskoler, produktionsskole, 9. klasse, AMU og arbejde. 8 elever er udskrevet i løbet af året til blandt andet til EGU og 10. klasse. 12 elever fortsatte på Tranåsskolen efter ferien sammen med 8 ny indskrevne elever til skoleåret 2017/18.

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
BBO Nord Syd / Øst Vest	128.326	126.893	1.433
Udførere	54.111	57.799	-3.688
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>182.437</b>	<b>184.692</b>	<b>-2.255</b>

Budgetrammen for Center for Familie er 184,7 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2017 viser et mindre forbrug på 2,2 mio. kr., hvilket svarer til et mindre forbrug på 1,2 %.

I regnskabsresultatet indgår der 0,7 mio. kr. 100 % refusion af flygtningeudgifter og 0,8 mio. kr. refusion særlig dyre enkeltsager som ikke var medtaget i budgetopfølgningen pr. 31. august 2017. Ligeledes indgår der et mindre forbrug på betaling til andre kommuner på 0,7 mio. kr.

Ved budgetopfølgningen pr. 30. april 2017 viste det forventede regnskabsresultat, at budget og forbrug ville balancere.

Byrådet godkendte april 2017 et niveauløft til Center for Familie. Samtidig blev det besluttet, at når udgifterne i Center for Familie falder til under budgetniveauet, skal det øgede besparelsesprovenu øremærkes til initiativer i forhold til tidlig indsats og forebyggelse i daginstitutioner og skoler.

#### **Familierådgivningen forebyggelse og anbringelse**

Regnskabsresultatet for forebyggelse og anbringelse viser et merforbrug på 8,9 mio. kr.

På budgetområdet ydes forebyggelsesforanstaltninger til bl.a. konsulentbistand, praktisk eller anden støtte i hjemmet, familiebehandling af barnets eller den unges problemer, aflastningsordninger på institution eller i plejefamilie, udpegning af fast kontaktperson, betaling af efterskoleophold eller betaling af godtgørelse til den unge under praktikophold.

På anbringelsesområdet er der tale om børn/unge, som bliver anbragt uden for eget hjem, dels som frivillig anbringelse eller som tvangsmæssig foranstaltning, som skal forelægges Børne- Og Ungeudvalget til endelig beslutning. Anbringelser kan være på kost-/efterskoler, eget værelse, netværksanbringelse, plejefamilie, projektplejefamilie, døgninstitution, opholdssteder, sikrede institutioner og enkeltmandsprojekter.

Ved budgetopfølgningen pr. 30. april 2017 viste antallet af helårs anbringelser inkl. forventet til-/ afgang 216,5 anbringelser. Den endelige opgørelse for 2017 viser 218,7 helårs anbringelser.

Af de 218,7 faktiske anbringelser tegner familiepleje og netværksfamilie sig for 161,74 hvilket svarer til 74 % af samtlige anbringelser.

Center for Familie har som led i handleplanen iværksat en række investeringsprojekter, der over tid skal være med til at sikre centres budgetoverholdelse samt give mulighed for overførsel af økonomi til forebyggende tiltag inden for almenområdet.

Der har været investeret i forebyggelse frem for anbringelse, ligesom stort fokus på progression og mindre indgribende foranstaltninger i konkrete sager.

Blandt investeringsprojekterne er:

- Myndighed med Momentum – øge kvaliteten i det socialfaglige arbejde ved bl.a. hjælp af tilpasninger af interne retningslinjer samt fokus på kontinuerlig sagsgennemgang efter anbefalinger udarbejdet af KL og Socialstyrelsen.

- Forandring i fællesskab – flere rådgivere med færre sager i Distrikt Syd skal sikre flere forebyggende og tidligere indsatser i samarbejde med familierne, netværk og almenområdet.
- Forøgelse af centrets tilbud og indsatser som sker tidligere og er mindre indgribende – som alternativ til anbringelse.

Investeringsprojekterne i Center for Familie er iværksat ved omlægning af ressourcerne inden for budgetrammen.

Der er yderligere fokusering på Økonomistyring, hvor der er tæt samarbejde mellem decentral økonomifunktion og Central økonomifunktion. Der afholdes månedlig opfølgingsmøde, hvor redskaber kvalitetssikres og prognoseværktøj udvikles.

### **Frederikshavn Døgncenter**

Døgncentrets regnskabsresultat for 2017 viser et mindre forbrug på 3,1 mio. kr. Årets resultat hænger sammen med, at Døgncentret tidligere har været normeret til 16 pladser, hvilket i 2017 blev ændret til 12 pladser. Budgetrammen blev ikke nedjusteret. Mindre forbruget indgår i Center for Families samlede regnskabsresultat.

Frederikshavn Døgncenter har tidligere bestået af Granly og Suensonsvej. Pr. 31. december 2016 lukkede Granly som konsekvens af politisk beslutning jf. handleplan for budgetoverholdelse. I den forbindelse har der i 2017 været ekstraordinære udgifter til aftrædelsesordninger samt vikarudgifter.

Målgruppen er børn og unge i alderen 8-18 år. Der kan være tale om normalt begavede omsorgssvigtede børn og unge eller diagnostiske kriterier inden for ADHD/ADD, angsttilstande og depression.

### **Familiehuset**

Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,6 mio. kr.

Familiehusene yder forebyggende indsats i form af praktisk pædagogisk støtte i familiernes hjem, familierådgivning og behandling. Endvidere støtte til og overvågning af samvær mellem forældre og deres anbragte børn.

Familiehuset var omfattet af handleplan for budgetoverholdelse, hvilket har medført reduktioner på personale og ledelse. Der har været behov for en større omlægning og reorganisering, hvor der er omlagt i forhold til mindre ressource tunge procedure, og i forhold til større grad af selvledelse.

### **Skansen**

Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,04 mio. kr.

Skansen yder pædagogisk og praktisk støtte til hele familien med udgangspunkt i barnets behov. Støtten kan både ydes i hjemmet eller der hvor barnet ellers færdes.

I 2017 har Skansen gennemsnitligt haft 18 familier i behandling. Ultimo 2017 var der kontakt til 22 familier (40 voksne og 65 børn).

Der har i 2017 været udgifter til lokaleudvidelse og i den forbindelse udgifter til udskiftning af flere indvendige døre til lyddøre samt om forandring af kontorer.

### **Bo-hjemme/støttekontakt**

Regnskabsresultatet viser et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. hvilket fremkommer ved en vakant stilling.

Bo-Hjemmestøtte er rettet mod unge, der har så omfattende et støttebehov, at der alternativt kunne være iværksat en anbringelse. Støttekontakt er for børn og unge fra 9 år+, som har brug for at være i kontakt med en voksen i forhold til støttende samtaler og hjælp til håndtering af forskellige udfordringer.

I 2017 har det været muligt af afvikle ventelisterne på Bo-hjemme området. Pædagogerne er blevet organiseret i to teams med fire pædagoger og en familierapeut i hvert team.

#### **Frederikshavn Krisecenter**

Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 0,3 mio. kr.

På grund af indtrængen på Krisecentret, har det været nødvendigt at øge sikkerheden. Huset er derfor blevet sikret yderligere med flere overvågnings kameraer samt etablering af yderligere et hegn. Derudover er der etableret overfalds tryk. Udgiften til projektet har været 0,15 mio. kr.

For første gang i Krisecentres historie, kom der et stort fald i antallet af frivillige medarbejdere i 2017, (fra 40 til 25 vagter) formentlig pga. af episode med indtrængen. Dette har bevirket, at personalet i højere grad end tidligere, har måtte dække vagter både aften/nat og weekender, hvilket har medført et merforbrug på 0,12 mio. kr.

Krisecentret tilbyder døgnophold til kvinder med og uden børn, hvor kvinden har været udsat for fysisk eller psykisk vold, eller trusler om samme. Frederikshavn Krisecenter er normeret med 4 pladser samt 1 akutplads.

#### **Pædagogisk psykologisk afdeling (PPR)**

PPR's regnskabsresultat for 2017 viser et merforbrug på 0,05 mio. kr.

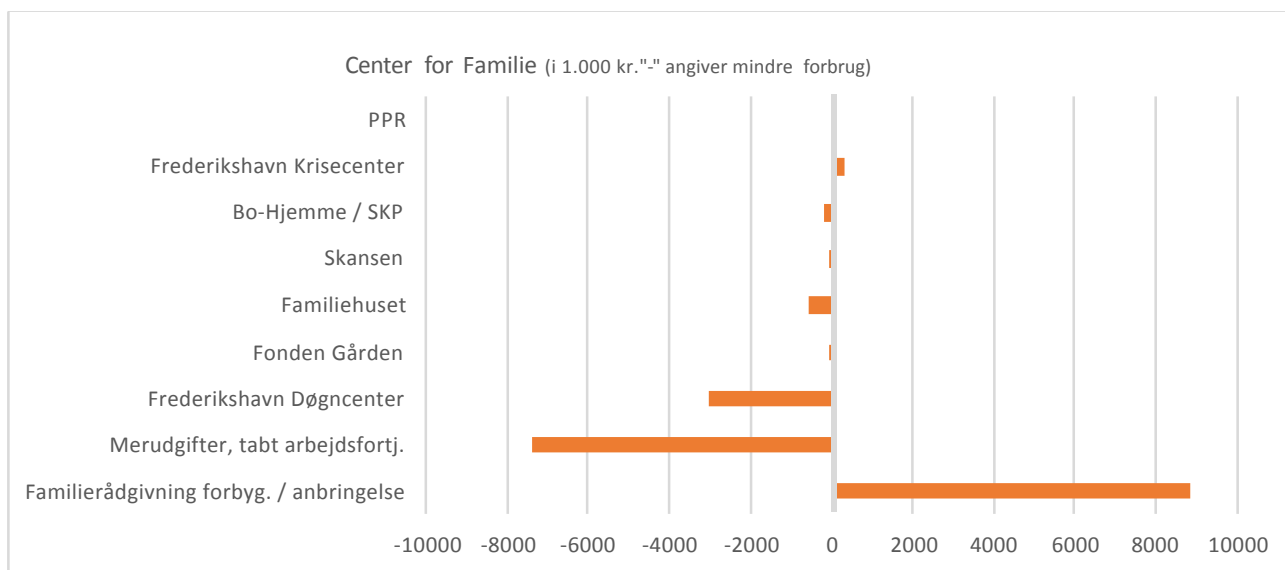
Merforbruget er opstået på baggrund af vikardækning for psykologer, som løste et presserende behov for afvikling af angstbehandlingsforløb (Chilled) for unge i alderen 12-18 år. Det er et tilbud, som vil fortsætte, idet der af tilført midler fra Socialstyrelsen til en øget PPR-indsats over de næste 3 år.

PPR understøtter opgaveløsningen i henholdsvis dagtilbud og skole. Det strækker sig fra pædagogisk, psykologisk rådgivning til brug for vurdering af støttebehov af mere specialiseret art. Indsatsen er ydet både på almen området og på specialområdet.

PPR-medarbejderne indgår i opgaver omkring hjemmetræning, erhvervet hjerneskade og omsorgsgruppe. Derudover løses træningsopgaver af fysio- og ergoterapeuter. Der opleves en markant stigning i genoptræningsplaner som sygehusene udsteder efter endt behandling. Denne markante stigning over årene har medført, at fys-ergo indsatsen er reduceret og f.eks. helt bortprioriteret på skoleområdet.

Der ydes småbørnsvejledning samt tale- og høreundervisning

Nedennævnte oversigt viser mer- og mindre forbrug i Center for Familie:



**Anlægsprojekter**

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Skole</b>	<b>4.862</b>	<b>4.862</b>	<b>0</b>
Digitalisering af skoleområdet	3.563	3.563	0
Adm. af anlægsprojekter - skoleområdet	1.299	1.299	0
<b>Ungdom</b>	<b>495</b>	<b>495</b>	<b>0</b>
Autocamper - SSP	495	495	0
<b>Dagtilbud</b>	<b>1.507</b>	<b>2.690</b>	<b>-1.183</b>
Udvikling af den digitale daginstitution	1.391	2.276	-885
Adm. af anlægsprojekter - daginst.området	116	414	-298
<b>Familie</b>	<b>283</b>	<b>283</b>	<b>0</b>
Projekt Skagen udvik. Fritidspædagogik	283	283	0
<b>Direktørens område</b>	<b>1.419</b>	<b>1.419</b>	<b>0</b>
Pulje digitalisering og velfærdstek BUU	1.419	1.419	0
<b>I alt</b>	<b>8.566</b>	<b>9.749</b>	<b>-1.183</b>

**Anlægsbevillingen** viser samlet set et mindre forbrug på 1,2 mio. kr., hvilket primært skyldes et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. på anlægsprojektet "udvikling af den digitale daginstitution", som kan henføres til udskydelse af et projekt i Børnehuset Hurlumhejhuset i Aalbæk. Administration af anlægsprojekter – daginstitutionsområdet viser et mindre forbrug på 0,3 mio. kr.



	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Børne- og Ungdomsudvalget</b>	<b>993.693</b>	<b>-155.019</b>	<b>938.201</b>	<b>-114.909</b>	<b>-6.129</b>	<b>383</b>
<b>Direktørens område</b>	<b>677</b>	<b>-186</b>	<b>1.085</b>		<b>-8</b>	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	677	-186	1.085		-8	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	677	-186	1.085		-8	
<b>032201 Folkeskoler</b>	677	-186	1.698		-9	
1 Drift	677	-186	1.698		-9	
Direktørens område	677	-186	1.698		-9	
<b>032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen</b>			-614		1	
1 Drift			-614		1	
Direktørens område			-614		1	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>						
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>						
<b>052510 Fælles formål</b>						
1 Drift						
Direktørens område						
<b>Center for Skole</b>	<b>489.268</b>	<b>-44.914</b>	<b>463.521</b>	<b>-29.546</b>	<b>3.216</b>	<b>124</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	488.643	-44.914	461.701	-29.546	3.125	124
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	488.643	-44.914	461.701	-29.546	3.125	124
<b>032201 Folkeskoler</b>	402.173	-21.509	381.577	-7.786	1.824	46
1 Drift	402.173	-21.509	381.577	-7.786	1.824	46
Digitalisering	3.644					
Skole - fællesområde	13.476	-13.769	30.363	-5.490	2.259	27
Specialskole - fællesområde	8.575	-2.761	7.913	-2.296	76	8
Konsulenttjeneste	2.277		2.327		90	
Skolebibliotek	755	0	760		27	
Syge- og hjemmeundervisning	529		276		-1	
Distriktslederens område Nord	761		718		-1	
Skole - Ledelse og adm Nord	4.280	-4	3.549		-7	
Skole - Øvrig Nord	62.891	-1.154	53.840		582	
Skagen Skoleafd - Special	2.155		2.028		-4	
Skagen Skoleafdeling - Skole	286	-10			1	
Strandby Skoleafdeling - Skole	343	-10				
Ålbæk Skoleafdeling - Skole	199	-11				
Distriktslederens område Syd	808		707		-2	
Skole - Ledelse og adm Syd	6.731		5.955		-14	
Skole - Øvrig Syd	78.612	-365	72.705		-317	
Sæbygård Skoleafd - Special	3.541		3.375		-7	
Hørby-Dybvad Skoleafdeling - Skole	266	-20			4	
Stensnæs Skoleafdeling - Skole	116					
Sæby Skoleafdeling - Skole	573	-276			-34	1
Sæbygård Skoleafdeling - Skole	914	-455			29	
Torslev Skoleafdeling - Skole	356				53	
Distriktslederens område Vest	745		707		-2	
Skole - Ledelse og adm Vest	5.500		4.354		-12	
Skole - Øvrig Vest	48.479	-108	48.320		-256	
Heldagsskolen Skoleafd - Special	11.867		11.852		-32	
Modtagercenter	8.376		7.595		-17	
Bangsbostrand Skoleafdeling - Skole	1.200	-478			1	2
Gærum Skoleafdeling - Skole	88	0				
Ravnhøj Skoleafdeling - Skole	749	-534			-15	3
Distriktslederens område Øst	929		698		-1	
Skole - Ledelse og adm Øst	6.848		5.792		-13	
Skole - Øvrig Øst	81.733	46	79.027		-404	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Svær Generel Indlæring	9.107		9.017		-20	
Strukturklasser	16.615		16.138		-35	
Autister	4.271		4.122		-9	
Kontaktklasser	9.345		9.437		-20	
Frydenstrand Skoleafdeling - Skole	1.852	-658			-40	3
Nordstjernens Skoleafdeling - Skole	2.325	-853			-34	4
Nordstjernens Skole tolmoms	59	-87				
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>	<b>38.479</b>	<b>-22.039</b>	<b>41.221</b>	<b>-21.760</b>	<b>20</b>	<b>77</b>
1 Drift	38.479	-22.039	41.221	-21.760	20	77
SFO - fællesområde	12.139	-512	16.943	-902	78	3
SFO - Ledelse og adm Nord	683		576		-1	
SFO - Øvrig Nord	4.519		4.490		-11	
SFO - Forældrebetaling Nord		-4.216	0	-4.552		15
Skagen Skoleafdeling - SFO	84					
Strandby Skoleafdeling - SFO	71	-24				
Ålbæk Skoleafdeling - SFO	21					
SFO - Ledelse og adm Syd	663		608		-1	
SFO - Øvrig Syd	4.886		4.596		-10	
SFO - Forældrebetaling Syd		-6.121	0	-5.896		21
Hørby-Dybvad Skoleafdeling - SFO	63	-17				
Stensnæs Skoleafdeling - SFO	27					
Sæby Skoleafdeling - SFO	159	-64				
Torslev Skoleafdeling - SFO	255	-63				
SFO - Ledelse og adm Vest	647		644		-1	
SFO - Øvrig Vest	3.553		3.562		-7	
SFO - Forældrebetaling Vest		-4.600		-4.234		16
Bangsbostrand Skoleafdeling - SFO	162				-2	
Gærum Skoleafdeling - SFO	11					
Ravnhøj Skoleafdeling - SFO	48					
SFO - Ledelse og adm Øst	618		576		-1	
SFO - Øvrig Øst	8.403		8.605		-23	
SFO - Forældrebetaling Øst		-6.421		-6.175		23
SFO Svær Generel	7					
SFO Struktur	93					
SFO Kontakt	50					
Frydenstrand Skoleafdeling - SFO	50					
Nordstjernens Skoleafdeling - SFO	1.266		622		-1	
<b>032207 Specialundervisning i regionale tilbud</b>	<b>197</b>		<b>178</b>		<b>-1</b>	
1 Drift	197		178		-1	
Specialskole - fællesområde	197		178		-1	
<b>032208 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti</b>	<b>2.832</b>	<b>-36</b>				
1 Drift	2.832	-36				
Specialskole - fællesområde	2.832					
Autister		-36				
<b>032209 Efter- og videreuddannelse i folke- skolen</b>	<b>1.490</b>	<b>-1.295</b>			<b>1.129</b>	
1 Drift	1.490	-1.295			1.129	
Skole - fællesområde	1.490	-1.295			1.129	
<b>032210 Bidrag til statslige og private skoler</b>	<b>34.708</b>		<b>30.201</b>		<b>84</b>	
1 Drift	34.708		30.201		84	
Bidrag til statslige/private sko	34.708		30.201		84	
<b>032212 Efterskoler og ungdomskostskoler</b>	<b>8.764</b>	<b>-36</b>	<b>8.524</b>		<b>69</b>	
1 Drift	8.764	-36	8.524		69	
Efterskoler - ungdomskost	8.764	-36	8.524		69	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	625		1.820		91	
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	625		1.820		91	
<b>052510 Fælles formål</b>	625		1.820		91	
1 Drift	625		1.820		91	
Støtteresource fra 6 - 16 år			1.195		97	
Sprogstimulering	625		625		-7	
<b>Center for Dagtilbud</b>	<b>233.829</b>	<b>-55.485</b>	<b>247.483</b>	<b>-52.974</b>	<b>-19.828</b>	<b>2.379</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>			1.590	-2.195	-1.490	2.195
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>						
<b>032201 Folkeskoler</b>						
1 Drift						
Heldagsgruppe - skoledelen						
Basis- og heldagsgruppe - pasningsdelen						
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.			1.590	-2.195	-1.490	2.195
033876 Ungdomsskolevirksomhed			1.590	-2.195	-1.490	2.195
1 Drift			1.590	-2.195	-1.490	2.195
Fællesomr. Fritidscentre og aftenklubber			637	-2.195	-537	2.195
Ravnshøj Ungdomsklub			314		-314	
Østervrå Ungdomsklub			232		-232	
Voerså Ungdomsklub			185		-185	
Hørby Ungdomsklub			223		-223	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	233.829	-55.485	245.893	-50.779	-18.338	184
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	231.074	-55.485	240.103	-50.779	-15.815	184
<b>052510 Fælles formål</b>	36.583	-4.074	47.705	-2.826	470	10
1 Drift	36.583	-4.074	47.705	-2.826	470	10
Centerchefens område	22.797	-4.074	28.868	-2.826	186	10
Lederløn Distrik Nord	760		786		-2	
Lederløn Distrikt Øst	776		786		-2	
Lederløn Distrikt Vest	792		786		-2	
Lederløn Distrikt Syd	796		786		-2	
Pladsanvisningen	1.378		1.605		339	
Ressourceteam	6.570		9.476		-18	
Barndommens Gade	5					
Pulje til mere pædagogisk personale	27		1.911			
Pasning af egne børn	813				-1	
PAU-elever	1.870		2.699		-29	
<b>052511 Dagpleje</b>	51.850	-12.090	50.324	-11.758	-228	43
1 Drift	51.850	-12.090	50.324	-11.758	-228	43
Centerchefens område	2.863		4.099		-228	
Dagpleje Nord	12.120		11.054		-23	
Dagpleje Øst	13.663		13.818		-29	
Dagpleje Vest	8.237		6.909		-15	
Dagpleje Syd	11.450		10.857		-24	
Forældrebetaling dagplejen		-11.794		-11.758		43
Dagplejen	3.517	-295	3.588	0	91	
<b>052513 Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind</b>	5.793	-3.424	8.280	-12.535	-12	45
1 Drift	5.793	-3.424	8.280	-12.535	-12	45
Centerchefens område	124		3.183			
Forældrebetaling Børnehave		-3.409		-1.705		6
Forældrebetaling aldersint.				-10.831		39
Den Lille Børnehave	3.041	-12	2.763		88	
Børnehaven Bispevang	2.430	-4	2.334		-101	
Børnehaven Bispevang- Ledelse og adminis	95					

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Den Lille Børnehave-Ledelse og administr	103					
<b>052514 Daginstitutioner(institutioner kun for børn indtil skolestar</b>	131.490	-35.472	113.902	-23.660	-73	86
1 Drift	131.490	-35.472	113.902	-23.660	-73	86
Centerchefens område	8.907		4.413		-3	
Dagtilbudsdistrikt Nord	2.651		2.715		-29	
Dagtilbudsdistrikt Vest	1.990		2.012		-21	
Dagtilbudsdistrikt Øst	2.902		2.931		-31	
Dagtilbudsdistrikt Syd	2.276		2.301		-25	
Ledelse og amination	3.855	-12				
Fagpersonale og øvrig drift	18.143		21.221		-162	
Børnehaven Fyrrekrat	48				-7	
Børnehaven Mattisborgen	95	-31				
Børnehaven Pilekøret	169	-186				
Børnehaven Trindelvej	60				-7	
Vuggestuen Regnbuen	262					
Aalbæk Børnehave	85	-24				
Familiestuen Nord	23				-1	
Børnehuset Mariehønen	57	-9				
Molevitten	219	-41			8	
Dagpleje Nord	7	-6				
Ledelse og amination	3.618					
Fagpersonale og øvrig drift	29.648		29.911		127	
Børnehuset Spiren	193					
Abildgaard Børnehave	55	-3				
Børnehaven Spilloppen	64	-18				
Børnehaven Stjernen	3	-1				
Behandlings- og OBS-gruppen		-4	1.296		-3	
Landbørnehaven	73	-24				
Børnehuset Mælkevejen	331	0				
Børnehaven Øster Dahl	263	-30				
Børnehuset Pilekøret	224					
Børnehaven Humlebien	71	-16				
Asyl børnepasningstilbud	1.958	-2.142				
Ledelse og amination	2.323	-3				
Fagpersonale og øvrig drift	17.668	-505	19.012		-45	
Børnehuset Troldehøj	51	-22				
Kernehuset	39					
Børnehuset Hånbæk	312	-81				
Børnenes Hus Lærkereden	254	-97				
Børnehuset Bangsbo	82				16	
Skovbørnehaven	1					
Familiestue Frederikshavn	397				-1	
Ledelse og amination	3.194					
Fagpersonale og øvrig drift	17.906		19.733		36	
Børnehuset Sæbygårdvej	153	-56				
Børnehuset Sætravej	121	-28				
Dybvad Børnehave	63	-31				
Hørby Børnehus	48	-22				
Børnehaven Brolæggervej	4					
Børnegården	209	-86				
Voerså Børnehave	49					
Familiestuen Syd	384				-1	
Forældrebetaling aldersint.		-31.873		-23.660		86

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Bødkergården	10.424	-82	6.513		78	
Special dagtilbud	-1.182	-39				
Bødkergården - Ledelse og adm	743					
Fritidscenter			565		-1	
Basis- og heldagsgruppe			1.279		-3	
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud</b>			11.807		-12.522	
1 Drift			11.807		-12.522	
Fællesomr. Fritidscentre og aftenklubber			735		-1.395	
Hotspot			5.296		-5.304	
Baren - Hotspot					-99	
Fritidscentret Hans Åbelsvej			1.822		-1.884	
Ungdomshuset Sct. Laurentii			1.889		-1.860	
Ålbæk Ungdomsklub			195		-195	
Hotspot - administration			729		-594	
Fritidscenter H. Åbel-Ledelse og adminis			612		-612	
Ungdomshuset Sct. La.-Ledelse og adminis			529		-578	
<b>052517 Særlige dagtilbud og særlige klubber</b>			3.450		-3.450	
1 Drift			3.450		-3.450	
Abildgaard Specialbørnehave			3.450		-3.450	
Dueslaget			0			
<b>052519 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr</b>	5.357	-425	4.635			
1 Drift	5.357	-425	4.635			
Centerchefens område	143		99			
Poulstrup Privatinstitution	63					
Thorshøj Børnehus	2.115	-425	1.574			
Privatinstitution Grønnebakken	3.037		2.962			
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	2.755		5.790		-2.523	
<b>052825 Særlige dagtilbud og særlige klub- ber</b>	2.755		5.790		-2.523	
1 Drift	2.755		5.790		-2.523	
Solsikken			3.474		-3.474	
Særlig klubtilbud Sct. Laurentius			298		-298	
Abildgaard Specialbørnehave	2.755				3.442	
Særlige klubtilbud Hans Aabelsvej			107		-138	
Oasen			1.910		-2.055	
Dueslaget						
<b>Center for Unge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.777</b>	<b>-2.276</b>	<b>-16.714</b>	<b>2.276</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>			15.777	-451	-16.714	451
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>			9.473		-10.411	
<b>032201 Folkeskoler</b>			9.473		-10.411	
1 Drift			9.473		-10.411	
SSP-konsulent						
10. klassecenter			6.270		-7.207	
10. klassecenter - Ledelse og administra			851		-880	
SSP-konsulent			2.352		-2.323	
<b>0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>			6.304	-451	-6.304	451
<b>033876 Ungdomsskolevirksomhed</b>			6.304	-451	-6.304	451
1 Drift			6.304	-451	-6.304	451
Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole			2.045	-38	-2.045	38
Ungdomsmødestedet			109		-109	
Tranåsskolen			1.813	-414	-2.055	414
Fr.havn Kommunes Ungdomsskole - admin			1.565		-1.718	
Tranåsskolen - Ledelse og administration			395			

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Strandby Ungdomsklub				376		-376
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>						
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>						
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud</b>						
1 Drift				-1.825		1.825
Fællesomr. Fritidscentre og aftenklubber				-1.825		1.825
<b>Center for Familie</b>	<b>233.021</b>	<b>-50.584</b>	<b>210.335</b>	<b>-30.113</b>	<b>5.290</b>	<b>59</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	20.526	-579	23.127	-578	-50	2
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	20.526	-579	23.127	-578	-50	2
<b>032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.</b>	19.839	-579	21.651	-578	-49	2
1 Drift	19.839	-579	21.651	-578	-49	2
PPR	19.839	-579	21.651	-578	-49	2
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>	436		497			
1 Drift	436		497			
Familieafdelingen - familie	436		497			
<b>032207 Specialundervisning i regionale tilbud</b>	220		815		-1	
1 Drift	220		815		-1	
Regionale tilbud 6-18 år	220		815		-1	
<b>032216 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen</b>	31		164			
1 Drift	31		164			
Regionale tilbud 0-6 år §32	31		164			
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	212.495	-50.005	187.208	-29.535	5.340	57
<b>0522 Central refusionsordning</b>		-8.473		-3.309		-1
<b>052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning</b>		-8.473		-3.309		-1
2 Statsrefusion		-8.473		-3.309		-1
Familieafdelingen - familie		-2.530		-1.928		
Familieafdelingen - dag og døgn		-5.943		-1.381		
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	493		566			
<b>052511 Dagpleje</b>	70		89			
1 Drift	70		89			
Familieafdelingen - familie	70		89			
<b>052513 Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind</b>	33		20			
1 Drift	33		20			
Familieafdelingen - familie	33		20			
<b>052514 Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestar</b>	341		398			
1 Drift	341		398			
Familieafdelingen - familie	341		398			
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud</b>	49		60			
1 Drift	49		60			
Familieafdelingen - familie	49		60			
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	179.452	-22.388	144.249	-1.121	5.489	56
<b>052820 Opholdssteder mv. for børn</b>	30.812	-7.574	24.484	-722	7.645	7
1 Drift	30.812	-7.283	24.484	-399	7.645	7
Familieafdelingen - familie	3.334	-2.305	3.365	0	8.975	5
Opholdssteder - ejerforhold 4	23.326		20.959		-1.329	
Familieafdelingen Handicap	582	-231		-399		1
Private kost & efterskoler (ejerfo. 4)	75		160		-1	
Forpligtende samarb. med Læsø Kommune		-4.747				
Forpligt. samarb. Læsø Kommune ejerst. 4	3.495					

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
2 Statsrefusion		-291		-323		
Familieafdelingen - familie		-291		-323		
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	45.447	-2.122	40.677		-862	1
1 Drift	45.447	-1.372	40.677		-862	1
Familieafdelingen - familie	19.793	-349	19.448		-769	1
Familiehuset	6.916	-16	10.403		-19	
Familieafdelingen Handicap	340		1.497		-2	
Private kost & efterskoler (ejerfo. 4)	2.474				-26	
Forebyg foranstaltninger - ejerforhold 4	2.397				-14	
Familiehus Fr-havn - Ledelse og administ	342		590		-1	
Skansen	3.563	-22			-10	
Forpligtende samarb. med Læsø Kommune	604	-960				
Bo-hjemme støtte	5.912	-24	5.387		-12	
Bo-hjemme støtte ledelse og adm.	508				-1	
Støtte Kontakt	2.598		3.352		-8	
2 Statsrefusion		-750				
Flygtninge 100% refusion		-750				
<b>052822 Plejefamilier</b>	64.714	-2.074	54.496		-1.226	4
1 Drift	64.714	-2.074	54.496		-1.226	4
Familieafdelingen - familie	62.873	-2.074	54.496		-1.222	4
Plejefamilier - ejerforhold 4	469				-4	
Forpligtende samarb. med Læsø Kommune	1.371					
<b>052823 Døgninstitutioner for børn og unge</b>	35.570	-10.619	21.086	-399	-59	44
1 Drift	35.570	-10.619	21.086	-399	-59	44
Familieafdelingen - familie	19.965	-440	19.502		-107	0
Døgninstitutioner børn og unge	0	-10.136	-17.002	-399		44
Familieafdelingen Handicap	3.775		3.991		-13	
Frederikshavn Døgncenter	11.172	-42	13.093		64	
Frederikshavn Døgncenter - Ledelse & adm	658		1.502		-3	
<b>052824 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge</b>	2.911		3.507		-8	
1 Drift	2.911		3.507		-8	
Familieafdelingen - familie	2.911		3.507		-8	
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>	4.387				-7	
<b>053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>	4.387				-7	
1 Drift	4.387				-7	
Familieafdelingen Handicap	4.387				-7	
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	4.535	-3.802	2.879	-1.434	-11	4
<b>053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)</b>	4.502	-3.802	2.879	-1.434	-11	4
1 Drift	4.502	-2.700	2.879		-11	4
Krisecenter i Frederikshavn	3.193	-157	2.770		-8	
Krisecenter andre kommuner	1.309	-2.543	109		-3	4
2 Statsrefusion		-1.102		-1.434		0
Krisecenter i Frederikshavn		-1.102		-1.434		0
<b>053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)</b>	33					
1 Drift	33					
Familieafdelingen Handicap	33					
<b>0557 Kontante ydelser</b>	23.628	-15.342	39.513	-23.671	-131	-2
<b>055772 Sociale formål</b>	16.050	-7.764	30.531	-14.726	-35	-1
1 Drift	16.050	-45	30.531		-35	
Familieafdelingen Handicap	16.050	-45	30.531		-35	
2 Statsrefusion		-7.719		-14.726		-1

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Familieafdelingen Handicap		-7.694		-14.726		-1
Flygtninge 100% refusion		-25				
<b>055774 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge</b>	7.578	-7.578	8.982	-8.944	-96	-1
1 Drift	7.578		8.982		-96	
Familieafdelingen - familie	7.578		8.982		-96	
2 Statsrefusion		-7.578		-8.944		-1
Flygtninge 100% refusion		-7.578		-8.944		-1
<b>Center for Ungdomskole, Klubber og SSP</b>	<b>36.898</b>	<b>-3.849</b>			<b>36.439</b>	<b>-4.455</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	17.874	-1.403			18.017	-2.637
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>	10.429	-126			10.241	
<b>032201 Folkeskoler</b>	10.429	-126			10.241	
1 Drift	10.429	-126			10.241	
10. klassecenter	7.209	-126			6.958	
10. klassecenter - Ledelse og administra	889				879	
SSP-konsulent	2.331				2.404	
<b>0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	7.445	-1.277			7.776	-2.637
<b>033876 Ungdomsskolevirksomhed</b>	7.445	-1.277			7.776	-2.637
1 Drift	7.445	-1.277			7.776	-2.637
Fællesomr. Fritidscentre og aftenklubber	165	-328			538	-2.187
Frederikshavn Kommunes Ungdomsskole	2.694	-653			2.042	-38
Ungdomsmødestedet	119				109	
Ravnshøj Ungdomsklub	321	-30			313	
Tranåsskolen	1.790	-191			2.049	-412
Garagen Sæby	30					
Østervrå Ungdomsklub	159	-21			231	
Voerså Ungdomsklub	157	-8			184	
Hørby Ungdomsklub	231	-15			223	
Fr.havn Kommunes Ungdomsskole - admin	1.575				1.714	
Strandby Ungdomsklub	204	-31			374	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	19.024	-2.446			18.421	-1.818
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>	13.191	-2.390			12.474	-1.818
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud</b>	13.191	-2.390			12.474	-1.818
1 Drift	13.191	-2.390			12.474	-1.818
Fællesomr. Fritidscentre og aftenklubber	1.337	-1.774			1.288	-1.818
Hotspot	5.593	-340			5.283	
Baren - Hotspot	49	-65				
Fritidscentret Hans Åbelsvej	2.057	-131			1.978	
Ungdomshuset Sct. Laurentii	1.942	-75			1.950	
Ålbæk Ungdomsklub	216	-4			194	
Hotspot - administration	755				593	
Fritidscenter H. Åbel-Ledelse og adminis	665				611	
Ungdomshuset Sct. La.-Ledelse og adminis	577				577	
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	5.833	-56			5.948	
<b>052825 Særlige dagtilbud og særlige klub- ber</b>	5.833	-56			5.948	
1 Drift	5.833	-56			5.948	
Solsikken	3.429	-11			3.463	
Særlig klubtilbud Sct. Laurentius	258				297	
Særlige klubtilbud Hans Aabelsvej	134				137	
Oasen	2.012	-45			2.050	
<b>ØKD</b>					<b>-14.523</b>	
<b>03 Undervisning og kultur</b>					-2.409	
<b>0322 Folkeskolen m.m.</b>					-2.409	



	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>032201 Folkeskoler</b>						-3.086
1 Drift						-3.086
ØKD (Økonomisk decentralisering)						-3.086
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>						499
1 Drift						499
ØKD (Økonomisk decentralisering)						499
<b>032208 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti</b>						147
1 Drift						147
ØKD (Økonomisk decentralisering)						147
<b>032212 Efterskoler og ungdomskostskoler</b>						31
1 Drift						31
ØKD (Økonomisk decentralisering)						31
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>						-12.113
<b>0525 Dagtilbud til børn og unge</b>						1.539
<b>052510 Fælles formål</b>						159
1 Drift						159
ØKD (Økonomisk decentralisering)						159
<b>052513 Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind</b>						261
1 Drift						261
ØKD (Økonomisk decentralisering)						261
<b>052514 Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestar</b>						663
1 Drift						663
ØKD (Økonomisk decentralisering)						663
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud</b>						456
1 Drift						456
ØKD (Økonomisk decentralisering)						456
<b>0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>						-13.652
<b>052820 Opholdssteder mv. for børn</b>						-14.076
1 Drift						-14.076
ØKD (Økonomisk decentralisering)						-14.076
<b>052823 Døgninstitutioner for børn og unge</b>						423
1 Drift						423
ØKD (Økonomisk decentralisering)						423

Børne- og Ungdomsudvalget  
Regnskab 2017

Regnskabsoversigt anlæg  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Børne- og Ungdomsudvalget</b>	<b>8.567</b>		<b>7.376</b>		<b>2.374</b>	
<b>Direktørens område</b>	<b>1.419</b>				<b>1.419</b>	
06 Fællesudgifter og administration m.v	1.419				1.419	
0645 Administrativ organisation	1.419				1.419	
064551 Sekretariat og forvaltninger	1.419				1.419	
3 Anlæg	1.419				1.419	
Direktørens område						
Total	1.419				1.419	
Pulje digitalisering og velfærdstek BUU	1.419				1.419	
<b>Center for Skole</b>	<b>4.862</b>		<b>4852</b>		<b>10</b>	
03 Undervisning og kultur	4.862		4.852		10	
0322 Folkeskolen m.m.	4.862		4.852		10	
032201 Folkeskoler	4.862		4.852		10	
3 Anlæg	4.862		4.852		10	
Skole						
Total	4.862		4.852		10	
Digitalisering af skoleområdet	3.563		3.596		-33	
Adm. af anlægsprojekter - skoleområdet	1.299		1.256		43	
<b>Center for Dagtilbud</b>	<b>1.507</b>		<b>2524</b>		<b>166</b>	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	1.507		2.524		166	
0525 Dagtilbud til børn og unge	1.507		2.524		166	
052510 Fælles formål	1.507		2.524		166	
3 Anlæg	1.507		2.524		166	
Dagtilbud						
Total	1.507		2.524		166	
Adm. af anlægsprojekter - daginst.omr.	116		414		-0	
Udvikling af den digitale daginstitution	1.391		2.110		166	
<b>Center for Unge</b>	<b>283</b>				<b>283</b>	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	283				283	
0525 Dagtilbud til børn og unge	283				283	
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	283				283	
3 Anlæg	283				283	
Ungeenheden						
Total	283				283	
Projekt Skagen udvik. fritidspædagogisk	283				283	
<b>Center for Ungdomskole, Klubber og SSP</b>	<b>495</b>				<b>495</b>	
03 Undervisning og kultur	495				495	
0322 Folkeskolen m.m.	495				495	
032201 Folkeskoler	495				495	
3 Anlæg	495				495	
Ungdom						
Total	495				495	
Autocamper -SSP	495				495	

# Kultur og Fritidsudvalget

Regnskab 2017



EMN-2017-02406  
DOK ID 2187203  
12.03.2018/Børge Hansen

.....	Side
Indledning .....	2
Direktørens vurdering af Regnskab 2017 .....	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 2018 .....	8
Årsberetning Bibliotek og Borgerservice .....	9
Årsberetning Fritid .....	12
Årsberetning Kultur .....	14
Årsberetning Folkeoplysning .....	18
Anlæg, specificeret .....	19

## Indledning

- På områderne inden for overførselsudgifter er der i 2017 et merforbrug på 3,7 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 over- eller merforbrug.

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 2017.

### **Direktørens vurdering af Kultur- og Fritidsudvalgets regnskab for 2017**

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 2017 på 228,9 mio. kr., og årets forbrug var på 229,0 mio. kr. Sammenlagt giver det et merforbrug på 0,1 mio. kr., Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 6,4 mio. kr.

Der er blevet foretaget 2 budgetopfølgninger – senest pr. 31. august 2017. Her forventedes et merforbrug på 0,1 mio. kr. Det faktiske regnskabsresultat for 2017 ligger dermed på niveau med det forventede.

Kultur og Fritidsudvalget har gennem de senere år opnået et stabilt driftsniveau, hvor der er udvist stor økonomisk ansvarlighed fra de enkelte driftsområder, der adstedkommet at forskydninger og uforudsete udgifter har kunnet håndteres indenfor de afsatte budgetrammer.

Dog er der ved regnskabsafslutningen konstateret et enkelt forhold, der regnskabsmæssigt afviger forholdsvis meget og dermed kræver en særlig analyse af de udfordringer regnskabet har afdækket, for at sikre fremtidig budgetoverholdelse.

Rikke Albrechtsen  
Direktør

## Det samlede resultat for Kultur- og Fritidsudvalget 2017:

### Drift

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Bibliotek og Borgerservice	155.458	153.074	2.384
Center for Kultur og Fritid	73.563	75.832	-2.268
<b>I alt inkl overførte frigivne beløb</b>	<b>229.021</b>	<b>228.906</b>	<b>115</b>

Bankbøger	0	6.351	-6.351
-----------	---	-------	--------

<b>Kultur- og Fritidsudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>229.021</b>	<b>235.257</b>	<b>-6.236</b>
---	----------------	----------------	---------------

<b>Fordeling af udgifterne</b>	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	172.937	182.922	-9.985
Udenfor ØKD-reglerne	56.084	52.335	3.749
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>229.021</b>	<b>235.257</b>	<b>-6.236</b>

### Anlæg

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>3.818</b>	<b>5.263</b>	<b>-1.445</b>

\* Bankbogen udgøres af de enkelte institutioners over-/merforbrug i tidligere regnskabsår.

### Sammenfatning – Center for Bibliotek og Borgerservice

Det korrigerede budget vedr. Center for Bibliotek og Borgerservice udgør i 2017 153,1 kr. mio. netto. Det faktiske forbrug i 2017 blev på 155,5 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviser dermed et umiddelbart merforbrug på 2,4 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. **1,5 %**

Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016, hvoraf der henstår 2,8 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2016, udgør således et mindreforbrug 0,4 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.17 angav at der ville være et merforbrug på 1,5 mio. kr. ved årets udgang. ekskl. bankbogen fra 2016.

Indeværende års resultat (merforbrug på 2,4 mio. kr.) er således forringet med kr. 0,9 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.17., hvilket kan henføres til at der er tilbagebetalt 1,1 mio. kr. til andre kommuner vedr. mellemkommunale refusioner på boligstøtteområdet ultimo året.

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

På områderne inden for overførselsudgifter er der i 2017 et nettomerforbrug på 3,7 mio. kr. (Boligstøtte merforbrug 3.9 mio. kr. og kørsel til fritidstilbud efter §41 (aflastning) mindreforbrug 0,2 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 over- eller merforbrug.

Endvidere behandles budget og forbrug vedr. administrationsudgifter til Udbetaling Danmark som et "nettonul budget". Merforbruget på 0,1 mio. kr. overføres derfor ikke, da dette skyldes reguleringer som er sket i løbet af året og dermed ikke indregnet i budgettet.

Korrigeret for ovennævnte udviser regnskabet for 2017 et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 2,8 mio., der herefter giver et samlet mindreforbrug på 4,2 mio. kr.

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

Centerchefens område centralt	mindreforbrug 0,2 mio. kr.
Decentrale områder	mindreforbrug 1,0 mio. kr.

Det anbefales således at der overføres et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. de resterende 3,0 mio. kr. stilles til disposition for andre Udvalgsområder.

## Sammenfatning – Center for Kultur og Fritid

Det korrigerede budget vedr. Center for Kultur og Fritid udgør i 2017 75,8 mio. kr. og det faktiske forbrug i 2017 blev på 73,5 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for økonomisk decentralisering, og indeværende års drift udviser dermed et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. svarende til en afvigelse på ca. **3,0 %**

Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016, hvoraf der henstår 3,5 mio. kr. på bankbogen.

Regnskabsresultatet, incl. overført mindreforbrug fra 2016, udgør således et mindreforbrug 5,8 mio. kr.

Centrets prognose pr. 31.08.17 angav, at der ville være et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. ved årets udgang, ekskl. bankbogen fra 2016.

Indeværende års resultat (mindreforbrug på 2,3 mio. kr.) er således forbedret med kr. 0,9 mio. kr. i forhold til prognosen pr. 31.08.17., hvilket væsentligst kan henføres til mindre forbrug på analyse på fritidsområdet samt Bannerslundhallen.

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

Overført mer/mindreforbrug vedr. 2016 påvirker de enkelte delresultater som beskrevet i Centrets årsberetning. De væsentligste afvigelser, incl. mer/mindreforbrug fra 2016, ses på flg. områder:

Fritid	mindreforbrug 0,8 mio. kr.
Kultur	mindreforbrug 4,9 mio. kr.
Folkeoplysning	mindreforbrug 0,1 mio. kr.

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

Fritid	mindreforbrug 0,8 mio. kr.
Kultur	mindreforbrug 1,9 mio. kr.
Folkeoplysning	mindreforbrug 0,1 mio. kr.

Det anbefales således at der overføres et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. de resterende 3,0 mio. kr. stilles til disposition for andre Udvalgsområder.

Idet det bemærkes, at der indenfor Kultur ekstraordinært udlignes et merforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. Kulturhuset Kappelborg fra Fælleskontoen

Merforbruget skyldes flere forhold og ses akkumuleret henover 2016 og 2017, merforbrugets størrelse i forhold til budgetrammen gør, at det ikke er muligt at afvikle merforbruget i de kommende år, hvorfor der skal tages initiativer i 2018 til at sikre den fremtidige drift/aktivitetsniveau, idet den markante ubalance mellem budget og forbrug ikke kan fortsætte.



## Anlæg

Indeværende års korrigerede budget udgør i 2017 3,0 mio. kr. Hertil kommer overførte anlægsmidler fra 2016, - mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Det samlede budget udgår således 5,3 mio. kr. Årets forbrug er opgjort til 3,8 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat udviser dermed et mindreforbrug på 1.5 mio. kr.

Den primære årsag til mindreforbruget er at der er udbetalt færre anlægstilskud 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 2018.

Oversigt kan findes på side 19 i Kultur og Fritidsudvalgets årsberetning

Mindreforbruget fra 2016 på 2,3 mio. blev overført med forbrugsbegrænsninger, således at 0,6 mio. kr. af disse ikke kunne bringes i anvendelse. Ved overførslen til 2018, efterlades disse midler, og der fremføres til 2018 alene de midler der kan anvendes, ialt 0,9 mio. kr.

Af oversigten fremgår at der overføres netto 0,9 mio. kr. til 2017, der fordeler sig således:

### Mindreforbrug:

Anlægstilskud til fritidsaktiviteter	0,6 mio. kr
Digitalisering og velfærdsteknologi	0,3 mio. kr.

**Opsummering/anbefalinger – overførsler til 2018:**

Iht. anbefalingerne i årsberetningen kan regnskabsresultatet, der er beregnet efter reglerne for økonomisk decentralisering, for 2017 opsummeres således:

<b>DRIFT:</b>	Et samlet netto merforbrug	0,1 mio. kr.
Bankbøger fra 2016	Et samlet netto mindreforbrug	6,3 mio. kr.

- På områderne inden for overførselsudgifter er der i 2017 et merforbrug på 3,7 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 over- eller merforbrug.

Endvidere anbefales, lighed med tidligere år, at merforbruget på Udbetaling Danmark 0,1 mio. kr. ikke overføres, da dette skyldes reguleringer som er sket i løbet af året og dermed ikke indregnet i budgettet. Reguleringen for ovennævnte forhold i 2017, henstår der således et mindreforbrug på 10,0 mio. kr. der foreslås disponeret således:

Center for Bibliotek og Borgersevice Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	1,2 mio. kr. til 2018.
--	------------------------

Center for Kultur og Fritid Der overføres et mindreforbrug som beskrevet	2,8 mio. kr. til 2018
---	-----------------------

Afsættes til disposition for andre udvalg	6,0 mio. kr.
---	--------------

**ANLÆG:**

Der foreslås overført et netto mindreforbrug til anlæg på	0,9 mio. kr. til 2018.
---	------------------------

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Bibliotek og Borgerservice</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sammendrag</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindre forbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	153.075
Regnskab 2017 udviser et merforbrug på	2.383
Bankbogen vedr. regnskab 2016	-2.790

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Område	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Forskel
Centerdrift (Borgerservice)	20.959.466	20.843.178	-116.288
Boligstøtte	51.430.562	55.354.673	3.924.111
Lovbundne udgifter	2.005.511	1.292.094	-713.417
Udbetaling Danmark	9.996.545	10.115.517	118.972
Kontrolenheden	1.737.201	799.909	-937.292
Kørselskontoret – specialkørsel	27.555.979	22.226.623	-5.329.356
Kørselskontoret – kollektiv trafik	12.721.542	18.228.339	5.506.797
Bibliotek	24.469.925	24.420.336	-49.589
Stadsarkiv	1.649.875	1.553.567	-96.308
Manegen	547.844	623.775	75.931

**Boligstøtte** repræsenterer samtlige udgifter på boligstøtteområdet, som er opdelt i boligsikring og boligydelse til pensionister. Boligstøtte viser et merforbrug på 3,9 mio. kr. En del af årsagen til dette kan ses ved mellemkommunale refusioner, hvor centret i 2017 har tilbagebetalt 1,1 mio. kr. til andre kommuner. Merforbruget er endvidere påvirket af stigende huslejudgifter og deraf afledt stigning i udgifterne på området. Området administreres af Udbetaling Danmark, og Frederikshavn Kommune har derfor ikke indflydelse på udgifterne til boligstøtte.

**Lovbundne udgifter** omfatter hovedsagligt begravelseshjælp, tinglysning af lån til betaling af ejendomsskatter, indtægter for ejendomsoplysninger samt gebyr for sundhedskort og som noget nyt også folkeregisterbøder. Mindreforbruget på området skal derfor findes ved opkrævningen af gebyrer på sundhedskort og folke-register, samt et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på begravelseshjælp. Området er lovbestemt, og centret har derfor ingen indflydelse på regnskabsresultatet.

**Kontrolenheden** afslutter året med et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Den øgede merindtægt på området skyldes dels en ny fælles dataenhed, som samkører forskellige registre og derfor styrker den helhedsorienterede sagsbehandling. Kontrolenheden har derudover fortsat fokus på rådgivning i forhold til forebyggelse af socialt bedrageri.

**Stadsarkivet** afslutter året med et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Dette skyldes primært, at en forventet udgift til arkivering af Acadre, grundet forsinkelse først forventes at falde i løbet af 2018.

Pr. 1. januar overtog CBB driften af **Manegen – Sæby Kulturhus**. Ved overtagelsen opsagde centret den gældende serviceaftale til fordel for en billigere løsning. Serviceaftalens opsigelse trådte dog først i kraft pr. 30. november 2017, hvorved der ses et merforbrug på området på knap 0,1 mio. kr. Herunder ses også udgifter til udskiftning af teknisk udstyr, som ikke fungerede optimalt.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Regnskabet 2017 viser som udgangspunkt et merforbrug på 2,4 mio. kr.

På områderne inden for overførselsudgifter er der i 2017 et nettomerforbrug på 3,7 mio. kr. (Boligstøtte merforbrug 3., mio. kr. og kørsel til fritidstilbud efter §41 (aflastning) mindreforbrug 0,2 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 over- eller merforbrug.

Endvidere behandles budget og forbrug vedr. administrationsudgifter til Udbetaling Danmark som et "nettonul budget". Merforbruget på 0,1 mio. kr. overføres derfor ikke, da dette skyldes reguleringer som er sket i løbet af året og dermed ikke indregnet i budgettet.

Korrigeret for ovennævnte udviser regnskabet for 2017 et mindreforbrug på 1,4 mio. kr.

Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 2,8 mio. kr., det samlede resultat udgør herefter et mindreforbrug på 4,2 mio. kr., der disponeres således:

1,2 mio. kr. overføres til 2018 på følgende områder:

- På Centerchefens område hensættes 0,2 mio. kr., der anvendes til at imødegå evt. ekstraordinære og uforudsete udgifter i 2018 i Centret.

Herudover tilføres 0,1 mio. kr. til hvert af følgende indsatsområder:

- Borgerservice centerdrift. – (anvendes til evt. merudgifter)
- Lovbundne udgifter -(anvendes til evt. merudgifter)
- Kontrolenheden – (anvendes til evt. merudgifter)
- Kørselskontoret – Administration (optimering af kørselsruter)
- Kørselskontoret – (anvendes til dækning af prisudsving på kørsel)
- Kørselskontoret – kollektiv trafik (anvendes til dækning af prisudsving på kørsel)
- Biblioteket – (anvendes til opgradering af børne- og ungeområdet på Sæby Bibliotek)
- Biblioteket – Administration (anvendes til forskudte udgifter fra 2017)
- Stadsarkiv – (anvendes til forskudte udgifter fra 2017)
- Manegen - (udskiftning af nedslidt møblement, belysning og nøglesystem)

De resterende 3,0 mio. kr. stilles til disposition for andre Udvalgsområder.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

I 2017 har CBB arbejdet målrettet 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.

Den nye strategi- og handleplan tager udgangspunkt i borgerne, og understøtter missionen om at skabe muligheder og åbne potentialer for den enkelte og for fællesskabet.

### Biblioteket

Biblioteket har med udgangspunkt i centrets strategi- og handleplan stået i spidsen for en lang række aktiviteter for børn, unge og voksne i hele kommunen. Arrangementerne spænder bredt, og i årets løb har CBB 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 deltager ligeledes 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 2017 dannede biblioteket som eksempel ramme om en stor tre-dages debatfestival, som blev en realitet med økonomisk støtte og sparring fra blandt andet byens folkeoplysningsforbund. Festivalen blev besøgt af over 2000 deltagere og blev samtidig dækket af både lokale og nationale medier.

I 2017 har et nyt fælles bibliotekssystem krævet stort fokus samt en ekstra ressourcemæssig indsats. Forbedelserne samt implementeringen af det nye bibliotekssystem, Cicero, har præget det meste af 2017. Med det nye fælles bibliotekssystem forenkles flere arbejdsgange samtidig med, at platformen er blevet mere brugervenlig. Det nye fælles bibliotekssystem betyder endvidere et styrket samarbejde mellem landets biblioteker.

I Østervrå påbegyndte udvidelsen af byens kultur- og idrætscenter i 2016, og i 2017 flyttede Østervrå bibliotek ind i nye lokaler i bygningen. Flytningen har betydet en mulighed for at åbne biblioteket for selvbetjening og derfor øge tilgængeligheden uden for den personlige åbningstid.

### **Børnekulturen**

CBB varetager den kommunale opgave omkring børnekultur, og centrets børne- kulturkonsulent er desuden tovholder for det *børnekulturelle netværk*. I 2017 har der i arbejdet med børnekultur blandt andet været fokus på arbejdet med projektet *Børnehaven på biblioteket*. Projektet fortsætter ind i 2018, hvor midlerne til projektet ligeledes tildes. I 2017 har der ydermere været fokus på at lave teater for børn, samt at styrke børns interesse for kunst og kultur gennem forskellige målrettede aktiviteter. De forskellige aktiviteter arrangeres ofte i tæt samarbejde med kommunens skoler og daginstitutioner, for således at sikre, at indholdet stemmer overens med institutionernes læreplanstemaer. CBB har endvidere taget initiativ til den første børnekulturnat i Sæby – en stor succes som ønskes gentaget i 2018 med endnu flere deltagere og samarbejdspartnere.

### **Borgerservice**

#### *Kørselskontoret*

Kørselskontoret overtog i 2016 den kollektive trafik fra Center for Teknik og Miljø.

Kørselskontoret har i 2017 udarbejdet en digital løsning til brug for beregning af afstand mellem bopæl og skole. Løsningen gør det lettere for forældre selv at beregne hvorvidt deres barn i folkeskolen er berettiget til gratis buskort, og samtidig ansøge om buskort til barnet. Den digitale løsning har ligeledes medført en stor forenkling af arbejdsgangen for kørselskontorets medarbejdere. Løsningen er udviklet i samarbejde med Hjørring Kommune og vandt desuden Geodataprisen i 2017.

Kørselskontoret er fortsat opmærksom på det stigende behov for kørsel til genoptræning, hvilket skyldes hurtigere udskrivning fra sygehuse og således bevilling til genoptræning af flere borgere. Det betyder derfor, at flere flyttes til private træningstilbud, der gør kørslen mere omkostningsfuld grundet længere distance. Samme udvikling gør sig gældende for kørsel til dagcentre, hvor kommunen har valgt at samle fx demente borgere på et nyt dagcenter på Ingeborgvej. Turene kan derfor blive længere og dermed dyrere. Der er fortsat opmærksomhed på samkørsel på alle ture.

Som et nyt tiltag blev der i sommeren 2017 etableret en bybus i Skagen til transport af såvel turister som fastboende borgere. Bussen i Skagen er indsat i en to-årig periode fra 2017-2019 med bevilling fra Trafikstyrelsen på 640.000 kr., som dækker halvdelen af omkostningerne for perioden. Formålet med bussen er yderligere at erstatte den bevilligede taxakørsel af borgere, som skal transporteres til og fra læge, genoptræning og lignende, og som selv er i stand til at tage bussen. Der forventes herved en reduktion af udgifter på nævnte områder.

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Kultur- og Fritid</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sammendrag Fritid</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	19.015
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-784

Bankbogen vedr. regnskab 2016	-23
-------------------------------	-----

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Fritidsområdetets budgetramme er på 19,0 mio. kr. og regnskabsresultatet for 2017 viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., hvilket svarer til 4,1 % af budgetrammen. Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 23 t.kr. Det samlede regnskabsresultat udgør herefter et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. der er fordelt på følgende områder:

Iscenter Nord, budgetramme 1,6 mio. kr.:

Regnskabet for 2017 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.. Mindreforbruget er større end forventet resultat pr. 31.8.2017. Der er tilgået 0,1 mio. kr. fra ejendomscentret. I forbindelse med opgørelse af udgifter på ombygningen af Iscenter Nord, har det vist sig at ombygningen havde et lille overskud. Samtidig har Iscenter Nord haft flere arrangementer i løbet af året, og der er vist stor tilbageholdenhed.

Hertil kommer mindreforbrug fra 2016 på 0,1 mio. kr. Det samlede resultat udgør således et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Frederikshavn Svømmehal, budgetramme 1,6 mio. kr.:

Regnskabet for 2017 viser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Hertil kommer merforbrug fra 2016 på 0,1 mio. kr. Det samlede merforbrug udgør således et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Svømmehallen har haft brug for at lukke ned af hensyn til nødvendige reparationer i hallen. Dette har medført et fald i indtægterne for december måned på ca. 100.000 kr.

Stadion og Idrætsanlæg, budgetramme 15,1 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget er dels på vedligeholdelse af Stadion og Idrætsanlæg, dels på Boldbaner. Hertil kommer mindreforbrug fra 2016 på 0,1 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgør således 0,4 mio. kr.

Budgetbeløbet til boldbaner er en del af budgettilpasningen i 2018

Bannerslundhallen, budgetramme 0,6 mio. kr.:

Regnskab 2016 viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at Bannerslundhallen er underlagt Iscenter Nord's ledelse.

Der er installeret et nyt brik-system til åbning/lukning af hallen, hvilket gør at der ikke er større udgifter til åbning/lukkevagter.

Syvstenhallen, budgetramme 0,1 mio. kr.:

Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. efter at der tilført et tilsvarende beløb fra andre områder inden for Center for Kultur og Fritid. Hermed kan overført merforbrug på 0,1 mio. kr. fra 2016 nulstilles.

## **Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således**

Årets resultat mindreforbrug på 0,8 mio. kr. overføres til 2018 efter reglerne om Økonomisk Decentralisering således:

Iscenter Nord, mindreforbrug 0,2 mio.

Overføres til 2018, hvor det skal bruges til nyanskaffelse af blandt andet udlejningsskøjter, idet en del af de gamle er slidt ned, maling af gulvarealer, samt vedligehold på køleanlæg og kompressor.

Frederikshavn Svømmehal, merforbrug 0,2 mio. kr.

Overføres til 2018, og forventes afviklet i løbet af 2018 og 2019.

Stadion og Idrætsanlæg, mindreforbrug 0,4 mio. kr.

Overføres til 2018 i henhold til reglerne om Økonomisk Decentralisering

Bannerslundhallen, mindreforbrug 0,4 mio. kr.

Overføres til 2018, Hallen trænger til vedligeholdelse på flere områder. Der igangsættes i løbet af 2018 udskiftning af blandingsbatterier, ligesom gulvet trænger til afslibning og lakering.

## **Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne**

Iscenter Nord:

Der har været en lille stigning i besøgstallet for offentlig skøjtning i forhold til 2016.

FIK har startet et Firma Hockey arrangement op, som giver ny lejeindtægt til Iscenter Nord.

Der er fortsat stor belægning i timerne i hallen og det forudsættes samme niveau i 2018. Fordeling af timer i hallen er stadig en stor udfordring, for at imødekomme brugerne i hallen.

Frederikshavn Svømmehal:

Målsætningen for 2017 har været at, tilpasse og videreudvikle de igangværende tiltag for besøgsfremmende aktiviteter. Her har der især været fokus på at få flere børn i svømmehallen, samt at udnytte de dårligt belagte tidsrum i hallen bedre. To konkrete tiltag har været at indføre billigbilletter til brug tirsdage og torsdag efter kl 14:00 til reduceret pris, samt at udnytte fredag aften til at tiltrække børn igennem tilbuddet "Venskabsaften" hvor man gratis kan tage en kammerat med i svømmehallen. Det er desuden lykket at implementere nedlæggelsen af stillingen som teknisk serviceleder i forbindelse med dennes overgang til efterløn. Dette igennem uddelegering af ansvarsområder og omstruktureringer.

Svømmehallen beskæftiger 1 halinspektør, 1 administrativ medarbejder, 7 tekniske servicemedarbejdere og 1 driftsassistent.

Svømmehallens besøgstal for 2017 blev på 128.488 besøgende, hvilket svarer til en tilbagegang på 1.831 besøgende i forhold til 2016

Bannerslundhallen:

I 2017 har hallen været benyttet i ca. 2.000 timer, hvilket er på niveau med 2016.

Det er fortsat de samme foreninger/klubber der benytter hallen.

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Kultur- og Fritid</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Sammendrag Kultur</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	31.208
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-1.366
Bankbogen vedr. regnskab 2016	-3.539

## Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Kulturområdets budgetramme er på 31,2 mio.kr. og regnskabsresultatet for 2017 viser et mindreforbrug på 1,4 mio.kr., hvilket svarer til 4,4 % af budgetrammen. Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 3,5 mio.kr. Det samlede regnskabsresultat udgør herefter et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. der er fordelt på følgende områder:

Frederikshavn Kommunale Musikskole, budgetramme 7,5 mio. kr.:  
Regnskabet for 2017 viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., der fordeler sig med et merforbrug på 0,1 mio. kr. til musikskolen og et mindreforbrug på 0,5 mio. til Projekt Filmmaskinen.

Det Musiske Hus, budgetramme 2,9 mio. kr.  
Regnskabet for 2017 viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 0,7 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgør herefter 0,9 mio. kr.

Museer, budgetramme 10,7 mio. kr.  
Regnskabet for 2017 viser balance mellem forbrug og budget, idet der er tale om udbetaling af budgetlagte tilskud

Teatre, Maskinhallen,, m.m. budgetramme 1,0 mio. kr.  
Regnskabet for 2017 viser et marginalt merforbrug på 0,05 mio. kr.

Kulturhuset Kappelborg, budgetramme 2,0 mio. kr.:  
Regnskabet for 2017 viser et merforbrug på 0,6 mio. kr., hertil kommer overført merforbrug fra 2016 på 0,1 mio. kr. Det samlede merforbrug udgør herefter 0,7 mio. kr.  
Merforbruget skyldes flere forhold og ses akkumuleret henover 2016 og 2017, merforbrugets størrelse iforhold til budgetrammen gør, at det ikke er muligt at afvikle merforbruget i de kommende år, hvorfor der skal tages initiativer i 2018 til at sikre den fremtidige drift/aktivitetsniveau, idet den markante ubalance mellem budget og forbrug ikke kan fortsætte.  
Herudover er budgetlagt 2,1 mio. til ejendommen Kappelborg forbruget svarer til det budgetterede.



Fælleskonto, budgetrammen udgør 5,0 mio. kr.:  
Budget og forbrug fordeler sig på følgende områder:

	<b>Forbrug</b>	<b>Budget</b>	<b>Mer/Mindreforbrug</b>
<b>Fælleskonto</b>	<b>3.574.653</b>	<b>5.018.802</b>	<b>1.444.149</b>
<b>Administration</b>			
Personale	1.184.467	1.136.436	48.031
Ad-hoc pulje	10.000	221.654	-211.654
Kulturalliancen	622.959	621.772	1.187
Bannerlund/FOU	0	647.885	-647.885
Analyse på fritidsområdet	0	355.977	-355.977
Fritidsaftale	-25.000	24.762	-49.762
Poesipark	-34.202	0	-34.202
<b>Festival og events</b>			
Børnekulturfestival	23.620	25.603	-1.983
Skagen Festival	215.952	232.223	-16.271
Sct. Hans aften - Skagen	19.108	20.732	-1.624
Filmfestival	85.099	84.074	1.025
Verdensballetten	37.999	37.182	817
<b>Vi bevæger Østervrå</b>	<b>0</b>	<b>95.192</b>	<b>-95.192</b>
<b>Årlige aftaler</b>			
Maritim Historisk Forening	184.710	184.674	36
Regional Kulturaftale	180.068	205.320	-25.252
<b>Frie Midler - puljeansøgninger</b>	<b>351.744</b>	<b>409.341</b>	<b>-57.597</b>
<b>Etablerede projekter</b>			
Børnekultur - puljemider	93.788	93.788	0
Frederikshavn Kommunes prisfest	65.120	81.038	-15.918
<b>Borgerhuse/skulptur</b>			
Skulpturer	0	620	-620
Borgerhuse	106.300	105.165	1.135
Kvissel Gl. Station	2.300	0	2.300
Aalbæk Kulturhus	110.520	110.499	21
<b>Dispositions puljer</b>	<b>0</b>	<b>289.178</b>	<b>-289.178</b>
<b>Omkostningssteder</b>	<b>340.100</b>	<b>35.687</b>	<b>304.413</b>

Regnskabet for 2017 viser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., Hertil kommer overført mindreforbrug fra 2016 på 3,0 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgør herefter 4,4 mio. kr. Mindreforbruget kan væsentligst henføres til at projektet med at skabe et kraftcenter ved Bannerslund hallen er ikke realiseret, da det ikke længere er aktuelt for foreningen at flytte fodboldafdelingen op til hallen. Endvidere er midler til analyse af Fritidsområdet ikke anvendt i 2017. Økonomien vedr. Projekt Bannerslund indgår som en del af budgettilpasningerne i 2018.

## Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Det samlede resultat for 2017 udgør et mindreforbrug på 4,9 mio. kr., der disponeres således:

1,9 mio. kr. overføres til 2018 på følgende områder:

Frederikshavn Kommunale Musikskole,  
Mindreforbrug 0,5 mio. kr., der er en videreførelse af projektmidler til "Filmmaskinen"

Det Musiske Hus,  
Mindreforbrug 0,9 mio. kr., til evt. uforudsete udgifter.

### Fælleskonto

Af det samlede mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

Anvendes 0,7 mio. kr. til dækning af merforbrug på Kulturhuset Kappelborg, det forudsættes at der i 2018 tages initiativer til at sikre den fremtidige budgetoverholdelse.

Anvendes 0,1 mio. kr. til dækning af merforbrug vedr. Musikhuset

Anvendes 0,1 mio. kr. til dækning af merforbrug vedr. Teatre, Maskinhallen.

Der overføres et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Vedr. Fritidsaftalen (en del af Kulturalliancesamarbejdet med Hjørring Kommune) og på Projekt Poesiparken til videreførelse af projekter.

Der overføres et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Til Centerchefens område, bl.a til analyse af fritidsområdet.

De resterende 3,0 mio. kr. stilles til disposition for andre Udvalgsområder.

## Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

### Musikskolen:

Musikskolen har i 2017 haft et højt aktivitetsniveau med små 100 koncerter og projekter i løbet af året. Godt halvdelen er afholdt i egne lokaler, mens den anden halvdel er afholdt ude af huset i f.eks. kirker, i det fri, til festivaler, byens rum osv. Mange af aktiviteterne er sket i samarbejde med såvel kommunale som eksterne aktører og en liste over de samlede aktiviteter vil fremgå af Virksomhedsplanen for 2018.

### Fælleskonto:

I 2017 har der været afholdt en række aktiviteter og events støttet af midler fra KFUs fælleskonto. Der kan blandt andet nævnes:

- Afholdelse af den kommunale prisfest 20. april i Det Musiske Hus, Frederikshavn
- Børnekulturfestival 31. maj – 2. juni, Kappelborg, Skagen
- Skagen Festival 29. juni – 2. juli, rundt om i Skagen
- Verdensballet 17. juli, ved den tilsandede Kirke i Skagen
- Nordiske Filmfestival 16. – 19. november i Maskinhallen, Frederikshavn
- Støtte til den Regionale Kulturaftale med Region Nordjylland, de øvrige 11 kommuner og Kulturstyrelsen
- Støtte til forskellige børnekulturelle aktiviteter hen over året
- Støtte til forskellige projekter under Kulturalliancen med Hjørring Kommune.

### Kulturhuset Kappelborg

Aktivitetsniveauet på Kappelborg har omfattet både entrégivende arrangementer i form af teater- og danseforestillinger og koncerter, filmvisninger arrangeret af Skagen Bio, folkeoplysende foredrag og møder arrangeret af biblioteket, FOF, Folkeuniversitet og husets 20 faste foreninger.

Af øvrige tiltag kan nævnes etableringen af den nye skaterbane, udendørsarrangementer – såsom børnekulturfestival, kræmmermarked.

## Årsberetning 2017

<b>Centerområde</b>	<b>Kultur- og Fritid</b>
<b>Budgetområde</b>	<b>Folkeoplysning og folkeoplysningsudvalg</b>

### Fakta oplysninger (1.000 kr.)

(minus foran = mindreforbrug)

Budgetrammen for 2017 er (ekskl. bankbogen)	25.608
Regnskab 2017 udviser et mindreforbrug på	-118
Bankbogen vedr. regnskab 2016	0

### Ressourceforbrug og Regnskabsresultat

Årets regnskab udviser et mindreforbrug 0,1 mio. kr.

I henhold til Folkeoplysningsloven er der en klar fordeling mellem de forskellige love og bekendtgørelser. Ud over de fastsatte regler, er det Byrådet der udformer de generelle regler for tilskud. Folkeoplysningsudvalget varetager administrationen af området, samt anviser lokaler til den frie folkeoplysende virksomhed jfr. Gældende regler og love.

Den folkeoplysende voksenundervisning dækker hovedsageligt tilskud til undervisning, herunder lønudbetaling og betaling til/fra andre kommuner inden for hovedområde 1.

Det folkeoplysende frivillige foreningsarbejde dækker tilskud til aktiviteter, leder- og instruktøruddannelse samt træner- og transporttilskud inden for hovedområde 2.

Området dækker endvidere lokaletilskud, herunder lokaletilskud til voksenundervisning, det frivillige folkeoplysende foreningsliv samt idrætspolitiske tilskud og lokaletilskud til klubber i Arena Nord.

Tilskudsreglerne for det almene folkeoplysende foreningsarbejde er bygget op således, at det vil holde sig inden for den afsatte sum i budgettet, og der er derfor ingen bemærkninger til dette område.

### Det konstaterede regnskabsresultat i 2017 forventes anvendt/afviklet således

Overføres til 2018 og forventes at indgå i tilskudsrammen til de folkeoplysende foreninger, herunder den folkeoplysende voksenundervisning og det folkeoplysende frivillige foreningsarbejde.

### Hvilke konkrete aktiviteter og mål er der opnået i 2017 i forhold til budgetforudsætningerne

Aktivitetsniveauet er stabilt og tilskudsmæssigt er foreningsområdet tilført de afsatte midler.

Specifikation af anlægsoverførsler regnskab 2017						Direktørens Indstilling				
Beløb i 1 kr. overskud	minus =	Forbrug 2017	Korrigeret Budget 2017 Med forbrugsmulighed	Korr. Budget 2017 uden forbrugsmulighed	Rest korr. Budget m. forbrugsmulighed	Rest Korr. Budget u. forbrugsmulighed	Efterladt m. forbrugsmulighed	Efterladt uden forbrugsmulighed	Overføres med forbrugsmulighed	Overføres uden forbrugsmulighed
Anlæg	+ = Forbrug	+ = budget til forbrug	+ = budget til forbrug	- = mindreforbrug	- = mindreforbrug	- = mindreforbrug	- = mindreforbrug	- = mindreforbrug	- = overførsel af mindreforbrug	- = overførsel af mindreforbrug
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>3.817.966</b>	<b>4.686.194</b>	<b>577.048</b>	<b>-868.228</b>	<b>-577.048</b>	<b>-1.792</b>	<b>577.048</b>	<b>-870.020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skagen Stadion (S.I.K)	364.997	364.929		68	0	-68		0	0	0
Frederikshavn Idrætscenter I/S	576.000	575.889		111	0	-111		0	0	0
Østervrå Hallen	57.000	56.989		11	0	-11		0	0	0
Skagen Tennis-og Badmintonklub	150.000	149.971		29	0	-29		0	0	0
Skagen Kultur-og Fritidscenter	519.000	518.900		100	0	-100		0	0	0
Ålbæk Idrætscenter	190.000	189.963		37	0	-37		0	0	0
Skagen Ridehus	43.000	42.992		8	0	-8		0	0	0
Skagen Fortidsminder	46.991	46.991		0	0	0		0	0	0
Anlægstilskud til fritidsaktiviteter	1.570.977	2.187.707		-616.730	0			-616.730	0	0
Etablering Østervrå Bibliotek	300.000	300.000		0	0			0	0	0
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek		-1.428	150.034	1.428	-150.034	-1.428	150.034	0	0	0
Pulje digitalisering og velfærdstek KFU		253.291	427.014	-253.291	-427.014		427.014	-253.291	0	0

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>247.723</b>	<b>-18.702</b>	<b>236.951</b>	<b>-13.843</b>	<b>12.045</b>	<b>105</b>
<b>Direktørens område</b>	<b>2.125</b>		<b>2.531</b>		<b>-28</b>	
03 Undervisning og kultur			367		-5	
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.			367		-5	
033870 Fælles formål			367		-5	
1 Drift			367		-5	
Direktørens område					362	
Direktørens område			367		-367	
06 Fællesudgifter og administration m.v.	2.125		2.164		-23	
0652 Lønpuljer m.v.	2.125		2.164		-23	
065270 Løn- og barselspuljer	2.125		2.164		-23	
1 Drift	2.125		2.164		-23	
Direktørens område	2.125				2.141	
Direktørens område	0		2.164		-2.164	
<b>Fritid</b>	<b>23.066</b>	<b>-4.835</b>	<b>23.441</b>	<b>-4.442</b>	<b>-21</b>	<b>37</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	23.066	-4.835	23.441	-4.442	-21	37
0025 Faste ejendomme			7			
002513 Andre faste ejendomme			7			
1 Drift			7			
Hjørringvej 200			7			
0032 Fritidsfaciliteter	23.065	-4.835	23.434	-4.442	-21	37
003231 Stadion og idrætsanlæg	23.065	-4.835	23.434	-4.442	-21	37
1 Drift	23.065	-4.835	23.434	-4.442	-21	37
Stadion og idrætsanlæg	14.820		14.997		95	
Frederikshavn Svømmehal	5.285	-3.784	4.505	-3.434	-104	12
Frederikshavn Svøm. m.moms		-69	422	-86		
Bannerslundhallen	135	-1	533		-1	
Syvstenhallen	-4		228		-101	
Iscenter Nord	2.408	-980	2.326	-923	92	24
Bannerslundhallen-Ledelse og administrat	50		35			
Iscenter Nord - Ledelse og administratio	94		119			
Fr-havn Svømmehal - Ledelse og administr	278		268		-1	
<b>Kultur</b>	<b>63.961</b>	<b>-9.698</b>	<b>60.821</b>	<b>-6.199</b>	<b>847</b>	<b>57</b>
03 Undervisning og kultur	63.946	-9.616	60.667	-6.199	848	57
0332 Folkebiblioteker	25.453	-1.093	25.088	-938	341	3
033250 Folkebiblioteker	25.453	-1.093	25.088	-938	341	3
1 Drift	25.453	-1.093	25.088	-938	341	3
Frederikshavn Kommunes biblioteker	24.682	-1.093	23.632	-938	344	3
Fr-havns Bibliotek - Ledelse og administ	772		1.456		-3	
0335 Kulturel virksomhed	38.493	-8.523	35.579	-5.261	507	53
033560 Museer	10.679	-13	10.679	-12	23	0
1 Drift	10.679	-13	10.679	-12	23	0
Museer	10.679	-13	10.679	-12	23	0
033562 Teatre	1.504	-531	914		-1	
1 Drift	1.504	-531	914		-1	
Frederikshavn Kommunes biblioteker	169	-94	76		-1	
Teatre	1.335	-438	838			
033563 Musikarrangementer	11.049	-3.970	10.868	-4.453	307	9
1 Drift	11.047	-2.998	10.868	-2.939	307	9
Frederikshavn Kommunale Musikskole	10.423	-2.998	9.880	-2.939	308	9
Frederikshavn Musiks-Ledelse og adminis	624		989		-1	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
2 Statsrefusion	2	-972		-1.514		0
Frederikshavn Kommunale Musikskole	2	-972		-1.514		0
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	<b>15.261</b>	<b>-4.008</b>	<b>13.117</b>	<b>-796</b>	<b>178</b>	<b>44</b>
1 Drift	15.261	-4.008	13.117	-796	178	44
Manegen Sæby Kulturhus	636	-12			-5	
Fælleskonto	4.389	-815	5.148		199	
Det Musiske Hus	2.706		2.836		96	
Øveforeningen Maigaarden	68		69			
Kommandantboligen			9			
Manegen Sæby Kulturhus			553			
Kappelborg	3.565	-1.167	2.287	-585	-104	44
Maskinhallen	92		92			
Stadsarkiv	1.567	-14	1.258		-4	
Kappelborg toldmoms	1.098	-2.000		-211		
Bar - salg Kappelborg	3		15			
Stadsarkiv - Ledelse og administration			296		-1	
Kappelborg - Ledelse og administration	1.137	-1	554		-3	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>		<b>-73</b>				
<b>0557 Kontante ydelser</b>		<b>-73</b>				
<b>055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering</b>		<b>-73</b>				
1 Drift		-73				
Borgerservice		-73				
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	<b>15</b>	<b>-9</b>	<b>154</b>		<b>-1</b>	
<b>0642 Politisk organisation</b>	<b>21</b>		<b>154</b>		<b>-1</b>	
<b>064242 Kommissioner, råd og nævn</b>	<b>21</b>		<b>154</b>		<b>-1</b>	
1 Drift	21		154		-1	
Folkeoplysningsudvalg	21		154		-1	
<b>0645 Administrativ organisation</b>	<b>-6</b>	<b>-9</b>				
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	<b>-6</b>	<b>-9</b>				
1 Drift	-6	-9				
Frederikshavn Kommunes biblioteker	-6	-9				
<b>Folkeoplysning</b>	<b>27.067</b>	<b>-1.599</b>	<b>26.488</b>	<b>-1.546</b>	<b>509</b>	<b>5</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	<b>27.067</b>	<b>-1.599</b>	<b>26.488</b>	<b>-1.546</b>	<b>509</b>	<b>5</b>
<b>0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	<b>27.067</b>	<b>-1.599</b>	<b>26.488</b>	<b>-1.546</b>	<b>509</b>	<b>5</b>
<b>033870 Fælles formål</b>	<b>327</b>		<b>323</b>		<b>-50</b>	
1 Drift	327		323		-50	
Folkeoplysning & fritidsaktiviteter	327		323		-50	
<b>033872 Folkeoplysende voksenundervisning</b>	<b>2.622</b>	<b>-56</b>	<b>2.637</b>	<b>-6</b>	<b>-2</b>	
1 Drift	2.622	-56	2.637	-6	-2	
Folkeoplysning & fritidsaktiviteter	2.622	-56	2.637	-6	-2	
<b>033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde</b>	<b>9.194</b>		<b>10.694</b>		<b>563</b>	
1 Drift	9.194		10.694		563	
Folkeoplysning & fritidsaktiviteter	9.194		10.694		563	
<b>033874 Lokaletilskud</b>	<b>14.924</b>	<b>-1.543</b>	<b>12.834</b>	<b>-1.540</b>	<b>-2</b>	<b>5</b>
1 Drift	14.924	-1.543	12.834	-1.540	-2	5

		Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Folkeoplysning & fritidsaktiviteter		14.924	-1.543	12.834	-1.540	-2	5
<b>Borgerservice</b>		<b>131.504</b>	<b>-2.571</b>	<b>123.670</b>	<b>-1.656</b>	<b>4.387</b>	<b>6</b>
<b>02</b>	<b>Transport og infrastruktur</b>	18.523	-241	12.823		-102	
<b>0232</b>	<b>Kollektiv trafik</b>	18.523	-241	12.823		-102	
<b>023231</b>	<b>Busdrift</b>	18.523	-241	12.823		-102	
1	Drift	18.523	-241	12.823		-102	
	Kørselskontoret	18.523	-241	12.823		-102	
<b>03</b>	<b>Undervisning og kultur</b>	7.941	-583	11.675	-175	1	1
<b>0322</b>	<b>Folkeskolen m.m.</b>	7.941	-583	11.675	-175	1	1
<b>032206</b>	<b>Befordring af elever i grundskolen</b>	7.941	-583	11.675	-175	1	1
1	Drift	7.941	-583	11.675	-175	1	1
	Kørselskontoret	7.941	-583	11.675	-175	1	1
<b>04</b>	<b>Sundhedsområdet</b>	7.395	-3	8.299		1	
<b>0462</b>	<b>Sundhedsudgifter m.v.</b>	7.395	-3	8.299		1	
<b>046282</b>	<b>Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	2.271		2.425			
1	Drift	2.271		2.425			
	Kørselskontoret	28		25			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	2.244		2.400			
<b>046288</b>	<b>Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	2.432	-3	2.500			
1	Drift	2.432	-3	2.500			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	2.432	-3	2.500			
<b>046290</b>	<b>Andre sundhedsudgifter</b>	2.691		3.374			
1	Drift	2.691		3.374			
	Borgerservice	1.681		1.924			
	Kørselskontoret	139		150			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	871		1.300			
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	60.984	-1.070	58.750	-1.265	7	5
<b>0525</b>	<b>Dagtilbud til børn og unge</b>			470			
<b>052517</b>	<b>Særlige dagtilbud og særlige klubber</b>			470			
1	Drift			470			
	Kørselskontoret			470			
<b>0528</b>	<b>Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	839	-32	530			
<b>052820</b>	<b>Opholdssteder mv. for børn</b>	9					
1	Drift	9					
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	9					
<b>052821</b>	<b>Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	439	-2	215			
1	Drift	439		215			
	Kørselskontoret	378		165			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	62		50			
2	Statsrefusion		-2				
	Kørselskontoret		-2				
<b>052822</b>	<b>Plejefamilier</b>	390	-30	315			
1	Drift	390	-30	315			
	Kørselskontoret			15			
	Kørselskontoret Ejersted 4 Private	390	-30	300			



	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>0532 Tilbud til ældre og handicappede</b>	1.451		1.586			
<b>053235 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording</b>	1.451		1.586			
1 Drift	1.451		1.586			
Kørselskontoret	1.451		1.586			
<b>0538 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	1.259		1.750			
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)</b>	1.259		1.750			
1 Drift	1.259		1.750			
Kørselskontoret	1.259		1.750			
<b>0557 Kontante ydelser</b>	57.309	-1.038	54.100	-1.265	10	5
<b>055772 Sociale formål</b>	1.914	-1.071	2.395	-1.165		4
1 Drift	1.914	-46	2.395			
Kørselskontoret	1.914	-46	2.395			
2 Statsrefusion		-1.026		-1.165		4
Kørselskontoret		-1.026		-1.165		4
<b>055776 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering</b>	35.189	33	34.038	-100	2	0
1 Drift	35.189	33	34.038	-100	2	0
Borgerservice	35.189	33	34.038	-100	2	0
<b>055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering</b>	20.205		17.667		7	
1 Drift	20.205		17.667		7	
Borgerservice	20.205		17.667		7	
<b>0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so</b>	126		314		-3	
<b>057299 Øvrige sociale formål</b>	126		314		-3	
1 Drift	126		314		-3	
Borgerservice	126		314		-3	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	36.662	-673	32.123	-216	4.480	1
<b>0645 Administrativ organisation</b>	36.657	-614	32.123	-216	4.480	1
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	26.542	-614	22.114	-216	4.492	1
1 Drift	26.542	-614	22.114	-216	4.492	1
Borgerservice	20.928	-599	20.836	-216	109	1
Borgerservice Kontrolenheden	800		-2.758		4.311	
Kørselskontoret	4.814	-15	4.036		72	
<b>064559 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark</b>	10.116		10.009		-12	
1 Drift	10.116		10.009		-12	
Borgerservice	10.116		10.009		-12	
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	5	-59				
<b>064860 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love</b>	5	-59				
1 Drift	5	-59				
Kørselskontoret	5	-59				
<b>ØKD</b>					<b>6.351</b>	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>					23	
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>					23	
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>					23	

Kultur- og Fritidsudvalget  
Regnskab 2017

Regnskabsoversigt drift

Alle tal er vist i 1.000 kr.

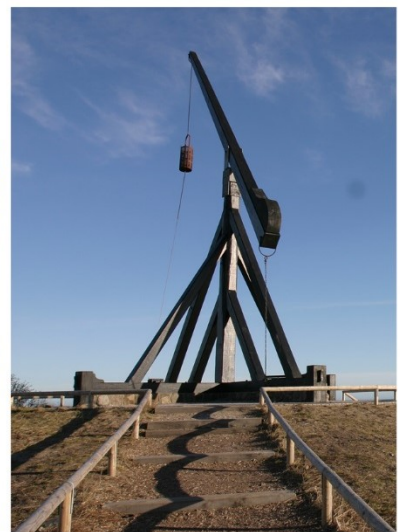
1	Drift		
	ØKD (Økonomisk decentralisering)		
<b>03</b>	<b>Undervisning og kultur</b>		
<b>0332</b>	<b>Folkebiblioteker</b>		
<b>033250</b>	<b>Folkebiblioteker</b>		
1	Drift		
	ØKD (Økonomisk decentralisering)		
<b>0335</b>	<b>Kulturel virksomhed</b>		
<b>033562</b>	<b>Teatre</b>		
1	Drift		
	ØKD (Økonomisk decentralisering)		
<b>033564</b>	<b>Andre kulturelle opgaver</b>		
1	Drift		
	ØKD (Økonomisk decentralisering)		
<b>06</b>	<b>Fællesudgifter og administration m.v</b>		
<b>0645</b>	<b>Administrativ organisation</b>		
<b>064551</b>	<b>Sekretariat og forvaltninger</b>		
1	Drift		
	ØKD (Økonomisk decentralisering)		

Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
					23
					23
					3.639
					101
					101
					101
					101
					3.539
					2.887
					2.887
					652
					652
					652
					2.689
					2.689
					2.689
					2.689
					2.689

		Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>		<b>3.818</b>		<b>3.018</b>		<b>2.245</b>	
<b>Direktørens område</b>		<b>190</b>		<b>190</b>		<b>-0</b>	
00	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	190		190			
0032	<b>Fritidsfaciliteter</b>	190		190			
003231	<b>Stadion og idrætsanlæg</b>	190		190			
3	Anlæg	190		190			
	Kultur og Fritid						
	Total	190		190			
	Ålbæk Idrætscenter	190		190			
<b>Fritid</b>		<b>3.224</b>		<b>2.724</b>		<b>1.945</b>	
00	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	3.224		2.724		1.116	
0032	<b>Fritidsfaciliteter</b>	3.224		2.724		1.116	
003231	<b>Stadion og idrætsanlæg</b>	1.653		1.653			
3	Anlæg	1.653		1.653			
	Kultur og Fritid						
	Total	1.653		1.653			
	Skagen Stadion (S.I.K)	365		365			
	Frederikshavn Idrætscenter I/S	576		576			
	Skagen Tennis-og Badmintonklub	150		150			
	Skagen Kultur-og Fritidscenter	519		519			
	Skagen Ridehus	43		43			
003235	<b>Andre fritidsfaciliteter</b>	1.571		1.071		1.117	
3	Anlæg	1.571		1.071		1.117	
	Kultur og Fritid						
	Total	1.571		1.071		1.117	
	Anlægstilskud til fritidsaktiviteter	1.571		1.071		1.117	
06	<b>Fællesudgifter og administration m.v</b>					829	
0645	<b>Administrativ organisation</b>					829	
064551	<b>Sekretariat og forvaltninger</b>					829	
3	Anlæg					829	
	Borgerservice						
	Total					149	
	Udmøntning pulje digital. og velfærdstek					149	
	Direktørens område						
	Total					680	
	Pulje digitalisering og velfærdstek KFU					680	
<b>Kultur</b>		<b>404</b>		<b>104</b>		<b>300</b>	
00	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	57		57			
0032	<b>Fritidsfaciliteter</b>	57		57			
003231	<b>Stadion og idrætsanlæg</b>	57		57			
3	Anlæg	57		57			
	Kultur og Fritid						
	Total	57		57			
	Østervrå Hallen	57		57			
03	<b>Undervisning og kultur</b>	347		47		300	
0332	<b>Folkebiblioteker</b>	300				300	
033250	<b>Folkebiblioteker</b>	300				300	
3	Anlæg	300				300	
	Frederikshavn Kommunes biblioteker						
	Total	300				300	
	Etablering Østervrå Bibliotek	300				300	
0335	<b>Kulturel virksomhed</b>	47		47			
033560	<b>Museer</b>	47		47			
3	Anlæg	47		47			
	Kultur og Fritid						
	Total	47		47			
	Skagen Fortidsminder	47		47			

# Teknisk Udvalg

## Regnskab 2017



EMN-2018-00522  
DOK ID 2184545  
06.03.2018/Henrik Eriksen

Indledning	3
Direktørens vurdering af Teknisk Udvalgs regnskab for 2017	3
Skema i hovedtal	4
Center for Teknik og Miljø	5
Ejendomscenter	6
Center for Park og Vej	8
Anlæg	10

I sammenfatningsmaterialet er fokus primært rettet mod det regnskabsmæssige og 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 et indblik i de faktisk opnåede resultater i 2017.

For hvert enkelt omkostningssted er der udarbejdet en opgørelse vedrørende mer-/mindre forbrug, jfr. Bilag om overførsler på driftsområdet, samt en specificeret årsberetning

Årsberetningerne omfatter:

- Orientering om regnskabsresultatet
- Anvendelse af overført mindre forbrug eller afvikling af overført merforbrug
- Gennemgang af opnåede resultater i 2017

#### **Direktørens vurdering af Teknisk Udvalgs regnskab for 2017.**

Det korrigerede driftsbudget 2017 udgjorde 59,2 mio. kr. Det faktiske forbrug i 2017 blev på 56,5 mio. kr. Det samlede regnskabsresultat er opgjort efter reglerne for ØKD, og årets resultat for drift viste et mindre forbrug på 2,7 mio. kr. svarende til en afvigelse på **4,6%**. Hertil er der en bankbog med et opsamlet merforbrug fra tidligere år med 1,4 mio. kr.

Overordnet vurderes regnskabsresultatet som værende tilfredsstillende set i forhold til de afsatte budgetter, og efterlader et indtryk af god økonomisk styring og disponering.

Det korrigerede anlægsbudget 2017 udgjorde 54,9 mio. kr. Det faktiske forbrug i 2017 blev på 43,2 mio. kr. Årets resultat udviste et mindre forbrug på 11,7 mio. kr.

Mikael Jentsch  
Direktør

## DRIFT

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Direktørens område	1	0	1
Center for Teknik og Miljø	2.855	3.434	-579
Ejendomscentret	-58	394	-452
Center for Park og Vej	53.660	55.359	-1.699
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>56.458</b>	<b>59.187</b>	<b>-2.729</b>

Bankbøger	0	-1.449	1.449
-----------	---	--------	-------

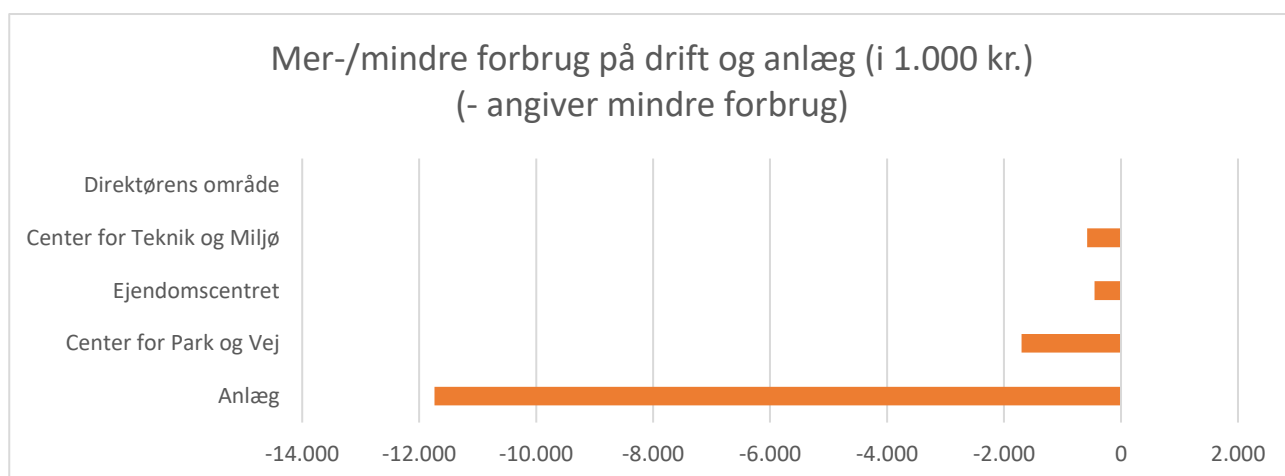
<b>Teknisk Udvalgs område inkl. bankbøger</b>	<b>56.458</b>	<b>57.738</b>	<b>-1.280</b>
---	---------------	---------------	---------------

## ØKD-REGLERNE

Fordeling af udgifterne	1	2	3
Indenfor ØKD-reglerne	41.877	41.711	166
Udenfor ØKD-reglerne	14.581	16.027	-1.446
<b>Drift i alt - inkl. bankbøger</b>	<b>56.458</b>	<b>57.738</b>	<b>-1.280</b>

## ANLÆG

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>43.160</b>	<b>54.898</b>	<b>-11.738</b>



### Center for Teknik og Miljø

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Teknik og Miljø	2.855	3.434	-579
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>2.855</b>	<b>3.434</b>	<b>-579</b>

Center for Teknik og Miljø under Teknisk Udvalgs område havde i 2017 en samlet budgetramme på 3,4 mio. kr. Regnskabet for 2017 viser et mindre forbrug på 0,6 mio. kr.

Der er en samlet bankbog som har et opsamlet mindre forbrug på 0,8 mio. kr. for tidligere år for Center for Teknik og Miljø.

Regnskab 2017 viste et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. på skadedyrskontoen.

I 2017 er der ikke lavet nogle projekter eller yderligere tiltag i forhold til rottebekæmpelse.

Det betyder at der overføres til særskilt bankbog til skadedyrsbekæmpelse 0,5 mio. kr. og 0,1 mio. kr. overføres til drift til skadedyrsbekæmpelse i 2018.

Opgaven omkring skadedyrsbekæmpelse udføres i 2018 af Park og Vej.

For den øvrige drift overføres der 0,1 mio. kr. fra bankbogen til 2018, der henstår herefter 0,7 mio. kr. på bankbog i 2018.

Bankbøger er samlet

Skadedyrsbekæmpelse	0,5 mio. kr.
Øvrig drift	0,7 mio. kr.
I alt	1,2 mio. kr.



## Ejendomscentret

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Havne - diverse	252	920	-668
Skagen Lystbådehavn	-724	-712	-12
Sæby Havn	165	73	92
Vandløb	64	60	4
Skovdrift	185	53	132
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>-58</b>	<b>394</b>	<b>-452</b>

Ejendomscenteret under Teknisk Udvalgs område havde i 2017 en samlet budgettramme på 0,4 mio. kr. Regnskabet for 2017 viser et mindre forbrug på 0,5 mio. kr.

Ejendomscenteret har i 2017 fået overdraget 2 områder fra Park og Vej. Disse områder er vandløb og skovdrift, som blev overflyttet til Ejendomscenteret pr. 1. november 2017.

Det korrigerede budget for alle havne udgjorde totalt 0,3 mio. kr. Det faktiske forbrug for alle havne viste en indtægt på 0,3 mio. kr. Resultatet er et mindre forbrug på 0,6 mio. kr.

**Havne diverse** med et mindre forbrug 0,7 mio. kr. inklusive disponeringskontoen. Det er Aalbæk, Voerså og Rønnerhavnen, som i 2017 havde mindre forbrug. Det skyldes især at investeringer i disse havne først skal ske i 2018. Disse havne er foreningsdrevne havne og er ikke omfattet af reglerne for bankbøger og de har til sammen et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. samt en disponeringskonto med et mindre forbrug på 0,05 mio. kr. Der frigives direkte til drift 0,7 mio. kr.

Sæby og Skagen lystbådehavne udviser samlet et merforbrug på 0,1 mio. kr. I 2017 har Sæby og Skagen lystbådehavne en gæld på bankbogen med 0,1 mio. kr.

Der overføres et merforbrug til driften i 2018 med 0,1 mio. kr. og 0,072 mio. kr. henstår på ny bankbog i 2018 som et opsamlet merforbrug.

Skagen lystbådehavn har i 2017 fået foretaget tekniske justeringer på servicebygningen, så denne fremover skal betjenes med en adgang med kode. Koden udleveres til gæstesejlerne når der betales for havneafgift, således vil øvrige gæster på havnen, være henvist til at bruge de offentlige toiletter. Det har skabt stor glæde blandt sejlerne, da det nu er muligt, at holde en endnu bedre standard på toiletter og baderum til de betalende gæster.

## Aktiviteter

	Antal Pladser	Gæstesejlere 2016	Gæstesejlere 2017	Autocampere
<b>Skagen lystbådehavn</b>	298	10.762	10.116	0
<b>Sæby Havn</b>	275	5.376	5.303	853
<b>Ålbæk Havn</b>	110	839	790	770
<b>Rønnerhavnen</b>	380	388	450	40
<b>Voerså Havn</b>	137	30	0	600
<b>I alt</b>	<b>1.200</b>	<b>17.395</b>	<b>16.659</b>	<b>2.263</b>

Sæby havn har de seneste år oplevet et fald af besøgende set i forhold til årene før. Det har stabiliseret sig omkring 6.000 gæsteanheder (både og campere). Undersøgelser har vist at antallet af sejlere i landet har været dalende, men er nu på vej op igen. Sammenholdt med at de ledige pladser i havnen nu igen er udlejet, peger det på en positiv udvikling på gæstesejlerområdet.

Antallet af autocampere er stærkt stigende og disse søger i høj grad mod havnene. Der er de senere år kommet en del andre brugere i havnene. Typisk brugere som ikke har brug for en fast plads, men efterspørger ramper, baner, grejbevaringssteder, skure og badefaciliteter, som ikke traditionelt har været ydelser lystbådehavnene leverede.

For at leve op til de nyere krav og ønsket om at få en større andel af det igen stigende antal sejlere, har kommunen besluttet at etablere en havneudvidelse på søndre side af havnen som gør det muligt at udbyde den bredere vifte af aktivitetsmuligheder som der efterspørgeres i dag. Projektet forventes også at styrke og tiltrække tilflyttere til Sæby som bosætnings by.

Skovdriftsområdet er fra november 2017 overdraget til Ejendomscenteret fra Park og Vej. Restbudgetet i 2017 blev flyttet. Der er et merforbrug på 0,1 mio.kr. Merforbruget skyldes primært udligning af en difference fra tidligere år.

Der overføres et merforbrug på 0,1 mio. kr. til drift på vandløbsområdet og restbeløb et merforbrug overføres til ny bankbog i 2018.

Overflytningen til Ejendomscentret er nu fuldt implementeret. Dette har ikke påvirket aktivitetsniveauet og indtægtskravene er realiseret. Der har været et lille overskud vedrørende salg af træ og flis. Overskuddet er anvendt til forbedring af rekreative stier.

Vandløbsområdet er fra november 2017 overdraget til Ejendomscenteret fra Park og Vej. Restbudgetet blev flyttet og der har været en begrænset driftsaktivitet for 2017. Der er et lille merforbrug på 0,004 mio. kr.

Merforbrug overføres til drift på vandløbsområdet i 2018.

Størsteparten af årets forbrug er relateret til regulativmæssig normal vedligehold. 2. halvår af 2017 var usædvanligt vådt og der er iværksat ekstra grødeskæring på de store vandløb. Herover er der investeret i etablering af sandfang samt opmåling og regulativarbejde for at opnå et bedre driftsgrundlag.

## Center for Park og Vej

netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Center for Park og Vej - drift	39.079	39.332	-253
Vintervedligeholdelse	14.581	16.027	-1.446
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>53.660</b>	<b>55.359</b>	<b>-1.699</b>

Den samlede drift for Center for Park og Vej under Teknisk Udvalgs område udviser et mindre forbrug på 1,7 mio. kr. Heraf er et mindre forbrug på vintervedligeholdelse med 1,4 mio. kr. og den øvrige drift et mindre forbrug på 0,3 mio. kr.

Fra tidligere år har Center for Park og Vej en bankbog, hvor der er opsamlet merforbrug på 2,3 mio. kr. Bankbogen omfatter ikke vintervedligeholdelse da denne ikke er omfattet af ØKD reglerne.

Resultatet fra den ordinære drift i 2017 uden vintervedligehold føres over på bankbogen så denne nedbringes til 2,0 mio. kr. Der overføres 0,1 mio. fra bankbogen som et merforbrug til driften i 2018. Herefter viser bankbogen et opsamlet merforbrug på 1,9 mio. kr.

Der har været stort fokus på styring og optimering af vintertjenesten i 2017. Der har været afholdt et udbud, som har kostet 0,6 mio. kr.

De 1,4 mio. kr. efterlades i 2017 i henhold til politisk beslutning om at et mindre forbrug / merforbrug for vintertjeneste reguleres af de likvide midler.

### Center for Park og Vej – driftsaktiviteter

- **INFRASTRUKTUR – ASFALTSAMARBEJDE GÅR NYE VEJE**

Frederikshavn Kommune oplever, som mange andre kommuner, at det kan være vanskeligt at bevare vejkapitalen for de afsatte midler. Der er behov for at tænke anderledes i forsøget på at bremse udviklingen i det vedligeholdelsesmæssige efterslæb på vejene. Derfor har Frederikshavn og Hjørring Kommuner indgået et udviklingssamarbejde på 8 år, som skal udfordre de normale asfaltprodukter. I asfaltsamarbejdets første år er der udført flere forskellige forsøg, og resultaterne heraf viser, at der er potentiale for mere asfalt for pengene ved bl.a. en ny type tyndere speciel belægning, kaldet stencementasfalt.

- **BYMILJØ OG FREMTIDENS BOLIGVEJE**

Den traditionelle boligvej har i mange år været udført med 2 kørebaner og et fortovej i hver side. De danske villaveje bliver sjældent brugt til andet end transport af beboernes køretøjer, og fortovene bruges ofte i ringe omfang. Kan vi skabe veje, der både indbyder til leg og ophold og samtidigt kan håndtere klimaforandringer og de voksende regnmængder? Center for Park og Vej og Frederikshavn Forsyning indleder et samarbejde med borgerne og beboerne i området omkring Bülowvej i Frederikshavn, hvor der skal udveksles forslag og ideer til, hvordan fremtidens boligvej og boligkvarter kan udformes.

- **BYMILJØ OG OMRÅDEFORNYELSE**

I Frederikshavn Kommune er der igangsat en proces med områdefornyelse, der tager udgangspunkt i kommunens overordnede målsætninger om at fastholde kvalificeret arbejdskraft, samt skabe attraktiv bosætning. Der er tale om en 5-årig projektperiode, hvor de bynære områder skal forskønne og forbedre forholdene i byerne, med et særligt fokus på kommunes unge og yngre familier.

Center for Park & Vej har en central placering i arbejdsgruppen i forhold til projektering, udvikling og fremtidig drift.

- **RENHOLDELSESSTRATEGI**

Center for Park og Vej har gennem de seneste år lavet forsøgsprojekter med affaldshåndtering og henkastet affald på rekreative områder, strande og bymiljøer. Der arbejdes løbende på nye løsninger og indsatser, som ligger i forlængelse af andre kommunernes ændrede tilgang til affaldshåndtering og henkastet affald, jf. Hold Danmark Rent seneste rapport: *Henkastet affald – Strategier & Værktøjer 2015*.

- **DRIFTSOPTIMERING**

Center for Park og Vej styrer generelt drift og vedligeholdelsesindsatsen ud fra parametrene om at skabe mest mulig:

- Positiv opmærksomhed omkring opgaveløsninger og aktiviteter.
- Lokalt engagement og understøttelse af lokalsamfundets initiativer, fx grundejerforeninger.
- Nye samarbejdsformer og metodeudvikling er løbende i fokus, så organisationen er gearet til fremtidens muligheder.

- **DIGITALISERING**

Center for Park og Vej har fortsat fokus på implementering af digital opgavestyring, brugen af GPS, GIS, mv. Robotteknologi åbner endvidere en række muligheder og potentialer, som løbende skal afdækkes og implementeres.

### **Center for Park og Vej – vintervedligehold**

Der blev i 2017 indgået et nyt 3 årigt udbud på vintertjenesten. Her lykkedes det at få aftaler i hus til alle eksterne ruter og kontrakter.

Vintersituationen har budt på meget saltning igennem hele sæsonen.

Generelt har der været meget fokus på vintertjeneste igennem hele 2017, og der er stor opmærksomhed og opfølgning på økonomien, på indsatsen og øvrige forudsætninger for vintertjenesten. Vejsituationen og det store fokus på økonomifølgningen har bevirket, at regnskabsresultatet udviser et mindre forbrug i forhold til tidligere års indsatser, men det betyder også, at der er løbende udfordringer i vintertjenesten, idet mindre forbruget også har baggrund i optimering af investeringer og vedligeholdelsesudgifter til maskiner, plove mv.

Anlægsprojekter				
nettobeløb vist i 1.000 kr. angiver indtægt/mindre udgift	-	Forbrug	Korrigeret budget	Mer-/mindre
		2017	2017	forbrug
		1	2	3
<b>Direktørens område</b>				
Pulje digitalisering og velfærdsteknologi		0	394	-394
<b>Park og Vej</b>				
Slidlag		6.729	6.721	8
Vejprojekter		5.267	5.267	0
Renovering af kørebaner		11.463	11.463	0
Koordinerende belægningsarbejder		8.526	9.164	-638
Kystfodring		700	3.409	-2.709
Renovering af vejbelægningsanlæg 2010-2027		1.275	1.521	-246
Broer, tunneller og underløb		883	827	56
Aktivitetssområde Bangsbo botaniske have		592	592	0
Trafiksikkerhedsarbejde		62	62	0
Vejafvandingsbidrag		2.724	1.455	1.269
<b>Teknik og miljø</b>				
Byfornyelse Frederikshavn		0	664	-664
Diverse bymiljøarbejder		0	354	-354
Matrikulære berigtigelser		67	211	-144
Kystbeskyttelse		9	3.830	-3.821
Solnedgangsplads i Skagen		339	1.270	-931
Klimasikring		565	1.218	-653
Udvikling af byrum		683	2.355	-1.672
<b>Ejendomscenteret</b>				
Bådebroer		1.474	1.887	-413
Ålbæk havn		1.466	1.484	-18
Udviklingsplan Sæby Havn		337	750	-413
<b>I alt</b>		<b>43.160</b>	<b>54.898</b>	<b>-11.738</b>

Der efterlades samlet for 0,6 mio. kr. i merforbrug i 2017 i projekterne Pulje digitalisering og Velfærdsteknologi, Renovering af vejbelægningsanlæg 2010-2027 samt Vejafvandingsbidrag.

Projektet omkring Kystfodring flytter fra Center for Park og Vej til Center for Teknik og Miljø med et mindre forbrug på 2,7 mio. kr. Fremover er Center for Teknik og Miljø bestiller på projekterne Kystfodring og Kystbeskyttelse og Park og Vej udfører opgaverne i projekterne.

Projekterne under Center for Teknik og Miljø, Byfornyelse Frederikshavn og Diverse bymiljøarbejder ændrer navn til Diverse byudviklingsprojekter i Frederikshavn Kommune. Der er 1,0 mio. kr. i mindre forbrug i projekterne.

Under Center for Teknik og Miljø skal der under projektet Udvikling af byrum på underprojektet Byudvikling af Rådhusparken flyttes 1,5 mio. kr. fra 2017 til 2019, hvor midlerne skal anvendes til projektet områdefornyelse i Frederikshavn midtby.

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Teknisk Udvalg</b>	<b>91.961</b>	<b>-35.503</b>	<b>69.733</b>	<b>-10.839</b>	<b>-1.215</b>	<b>59</b>
<b>Direktørens område</b>	<b>1</b>		<b>-146</b>		<b>101</b>	
02 <b>Transport og infrastruktur</b>	1		-146		101	
0222 <b>Fælles funktioner</b>	1		-146		101	
022201 <b>Fælles formål</b>	1		-146		101	
1 Drift	1		-146		101	
Direktørens område			-146		101	
Direktion John Kristensen	1					
<b>Ejendomscentret</b>	<b>7.196</b>	<b>-7.254</b>	<b>7.056</b>	<b>-7.035</b>	<b>235</b>	<b>25</b>
00 <b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	362	-113				
0038 <b>Naturbeskyttelse</b>	185	-1				
003853 <b>Skove</b>	185	-1				
1 Drift	185	-1				
Skovdrift	904					
Skovdrift toldmoms	-719	-1				
0048 <b>Vandløbsvæsen</b>	177	-112				
004871 <b>Vedligeholdelse af vandløb</b>	177	-112				
1 Drift	177	-112				
Vandløbsvedligehold	177	-112				
02 <b>Transport og infrastruktur</b>	6.834	-7.141	7.056	-7.035	235	25
0235 <b>Havne</b>	6.834	-7.141	7.056	-7.035	235	25
023540 <b>Havne</b>	3.269	-82	3.632	81	-125	
1 Drift	3.269	-82	3.632	81	-125	
Havne diverse	354		461		-104	
Sæby Havn udligningsmoms	1.336	-54	3.018		-20	
Sæby Havn 100% moms	1.579	-28	152	81	-1	
023541 <b>Lystbådehavne m.v.</b>	3.565	-7.060	3.424	-7.116	360	26
1 Drift	3.565	-7.060	3.424	-7.116	360	26
Havne diverse	989	-1.092	1.299	-1.108	368	4
Sæby Havn - velfærdsbygning 92,16%	-98	-2.602	-790	-2.323		8
Jollehavn i åen - Sæby	33			-51		
Skagen Lystbådehaven	2.641	-3.365	2.915	-3.633	-8	13
<b>Center for Teknik og Miljø</b>	<b>5.617</b>	<b>-2.762</b>	<b>2.395</b>	<b>1.060</b>	<b>-16</b>	<b>-4</b>
00 <b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	2.816	-2.657	851		-123	
0052 <b>Miljøbeskyttelse m.v.</b>	629		851		-208	
005289 <b>Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.</b>	629		851		-208	
1 Drift	629		851		-208	
Natur og Vandmiljø alm. drift	629		851		-208	
0055 <b>Diverse udgifter og indtægter</b>	2.187	-2.657			85	
005593 <b>Diverse udgifter og indtægter</b>	2.187	-2.657			85	
1 Drift	2.187	-2.657			85	
Virksomhed - TU	2.187	-2.657			85	
02 <b>Transport og infrastruktur</b>	2.084	-105	775	1.060	109	-4
0228 <b>Kommunale veje</b>	2.084	-105	775	1.060	109	-4
022811 <b>Vejvedligeholdelse m.v.</b>	2.084	-105	775	1.060	109	-4
1 Drift	2.084	-105	775	1.060	109	-4
Centerchefensområde - myndighedsudøvelse						
Vej	2.052	-13	1.937		96	
P-vagter	32	-92	-1.162	1.060	13	-4
06 <b>Fællesudgifter og administration m.v</b>	717		770		-2	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>0645 Administrativ organisation</b>	717		770		-2	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	717		770		-2	
1 Drift	717		770		-2	
P-vagter	717		770		-2	
<b>Center for Park og Vej</b>	<b>62.716</b>	<b>-22.977</b>	<b>45.127</b>	<b>-4.864</b>	<b>87</b>	<b>38</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	27.193	-3	25.892		-288	
<b>0022 Jordforsyning</b>	2	-2				
<b>002201 Fælles formål</b>	2	-2				
1 Drift	2	-2				
Klimasikring og vejanlæg	2	-2				
<b>0028 Fritidsområder</b>	17.424	-1	14.895		-167	
<b>002820 Grønne områder og naturpladser</b>	17.424	-1	14.895		-167	
1 Drift	17.424	-1	14.895		-167	
Rekreative områder og publikumsfacilitet	17.424	-1	14.895		-167	
<b>0032 Fritidsfaciliteter</b>	56		51		-1	
<b>003235 Andre fritidsfaciliteter</b>	56		51		-1	
1 Drift	56		51		-1	
Intern drift og fællesudgifter	56		51		-1	
<b>0038 Naturbeskyttelse</b>	2.938		4.542		-40	
<b>003850 Naturforvaltningsprojekter</b>	1.585		2.506		-21	
1 Drift	1.585		2.506		-21	
Rekreative områder og publikumsfacilitet	1.585		2.506		-21	
<b>003853 Skove</b>	949		1.064		-11	
1 Drift	949		1.064		-11	
Rekreative områder og publikumsfacilitet	949		1.064		-11	
<b>003854 Sandflugt</b>	404		972		-8	
1 Drift	404		972		-8	
Rekreative områder og publikumsfacilitet	404		972		-8	
<b>0048 Vandløbsvæsen</b>	6.774		6.404		-81	
<b>004870 Fælles formål</b>	3.423		3.974		-41	
1 Drift	3.423		3.974		-41	
Klimasikring og vejanlæg	3.281		3.836		-40	
Intern drift og fællesudgifter	142		138		-1	
<b>004871 Vedligeholdelse af vandløb</b>	3.351		2.430		-40	
1 Drift	3.351		2.430		-40	
Intern drift og fællesudgifter	3.351		2.430		-40	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	35.125	-23.090	18.803	-4.864	380	38
<b>0222 Fælles funktioner</b>	23.376	-22.996	-614	-4.864	418	38
<b>022201 Fælles formål</b>	4.485	-1.575	5.854		343	
1 Drift	4.485	-1.575	5.854		343	
Infrastruktur & Bymiljø	21					
Intern drift og fællesudgifter	-10.471	-1.158	-14.504		541	
Materiel og miljø	14.935	-417	20.358		-198	
<b>022203 Arbejder for fremmed regning</b>	13.302	-16.330	-11.742		124	20
1 Drift	13.302	-16.330	-11.742		124	20
Rekreative områder og publikumsfacilitet	7.547	-6.249	1.924		-19	
Rekreative omr. og publikumsfac.-toldmom	403	-1.397	-870		6	
Klimasikring og vejanlæg	1.698	-1.282	-9.778		104	
Klimasikring og vejanlæg - toldmoms	1.231	-1.381				
Infrastruktur & Bymiljø	93	-144				

Teknisk udvalg  
Regnskab 2017

Regnskabsoversigt drift  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Infrastruktur & Bymiljø - toldmoms	1.723	-2.554				
Driftsudgifter fakturering (nulstilles)	270	-270				
Driftsudgifter projekter udlign(nulstil)	396	-396				
Driftsudgifter projekter told (nulstil)	413	-413				
Intern drift og fællesudgifter	-361		-256		3	
Materiel og miljø	-1.453	-126	-1.893		22	20
Materiel og miljø - toldmoms	1.341	-2.119	-870		7	
<b>022205 Driftsbygninger og -pladser</b>	<b>3.099</b>	<b>-3</b>	<b>3.238</b>		<b>-27</b>	
1 Drift	3.099	-3	3.238		-27	
Materiel og miljø	3.099	-3	3.238		-27	
<b>022207 Parkering</b>	<b>2.489</b>	<b>-5.087</b>	<b>2.036</b>	<b>-4.864</b>	<b>-21</b>	<b>18</b>
1 Drift	2.489	-5.087	2.036	-4.864	-21	18
Intern drift og fællesudgifter	2.489	-5.087	2.036	-4.864	-21	18
<b>0228 Kommunale veje</b>	<b>11.749</b>	<b>-94</b>	<b>19.417</b>		<b>-38</b>	
<b>022811 Vejvedligeholdelse m.v.</b>	<b>-7.339</b>	<b>-2</b>	<b>186</b>		<b>5</b>	
1 Drift	-7.339	-2	186		5	
Rekreative områder og publikumsfacilitet	569		409		-4	
Klimasikring og vejanlæg	-891		7.100		-70	
Infrastruktur & Bymiljø	-7.017	-2	-7.323		79	
<b>022812 Belægnings m.v.</b>	<b>2.783</b>		<b>3.581</b>		<b>-29</b>	
1 Drift	2.783		3.581		-29	
Infrastruktur & Bymiljø	2.783		3.581		-29	
<b>022814 Vintertjeneste</b>	<b>661</b>		<b>1.273</b>			
1 Drift	661		1.273			
Klimasikring og vejanlæg	661		1.273			
<b>022822 Vejanlæg</b>	<b>15.174</b>	<b>-92</b>	<b>13.585</b>		<b>-6</b>	
1 Drift	15.174	-92	13.585		-6	
Rekreative områder og publikumsfacilitet	231					
Intern drift og fællesudgifter	14.944	-92	13.585		-6	
<b>022823 Standardforbedringer af færdselsarealer</b>	<b>470</b>		<b>793</b>		<b>-8</b>	
1 Drift	470		793		-8	
Infrastruktur & Bymiljø	470		793		-8	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	<b>510</b>		<b>432</b>		<b>-5</b>	
<b>0335 Kulturel virksomhed</b>	<b>510</b>		<b>432</b>		<b>-5</b>	
<b>033564 Andre kulturelle opgaver</b>	<b>510</b>		<b>432</b>		<b>-5</b>	
1 Drift	510		432		-5	
Intern drift og fællesudgifter	510		432		-5	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	<b>-112</b>	<b>117</b>				
<b>0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	<b>-112</b>	<b>117</b>				
<b>064863 Udvikling af menneskelige ressourcer</b>	<b>-112</b>	<b>117</b>				
1 Drift	-112	117				
Intern drift og fællesudgifter	-112	117				
<b>Vintertjeneste</b>	<b>16.430</b>	<b>-2.509</b>	<b>15.300</b>		<b>-173</b>	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	<b>16.430</b>	<b>-2.509</b>	<b>15.300</b>		<b>-173</b>	
<b>0222 Fælles funktioner</b>		<b>-2.509</b>				
<b>022203 Arbejder for fremmed regning</b>		<b>-2.509</b>				
1 Drift		-2.509				
Klimasikring og vejanlæg		-2.039				
Klimasikring og vejanlæg - toldmoms		-470				
<b>0228 Kommunale veje</b>	<b>16.430</b>		<b>15.300</b>		<b>-173</b>	



	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>022814 Vintertjeneste</b>	16.430		15.300		-173	
1 Drift	16.430		15.300		-173	
Klimasikring og vejanlæg	16.430		15.300		-173	
<b>ØKD</b>					<b>-1.449</b>	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>					915	
<b>0052 Miljøbeskyttelse m.v.</b>					915	
<b>005280 Fælles formål</b>					915	
1 Drift					915	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					915	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>					-2.364	
<b>0228 Kommunale veje</b>					-2.272	
<b>022811 Vejvedligeholdelse m.v.</b>					-2.272	
1 Drift					-2.272	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					-2.272	
<b>0235 Havne</b>					-92	
<b>023540 Havne</b>					-92	
1 Drift					-92	
ØKD (Økonomisk decentralisering)					-92	

Teknisk udvalg  
Regnskab 2017

Regnskabsoversigt anlæg  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Teknisk Udvalg</b>	<b>43.763</b>	<b>-604</b>	<b>42.823</b>		<b>12.076</b>	
<b>Direktørens område</b>	<b>0</b>				<b>394</b>	
06 Fællesudgifter og administration m.v					394	
0645 Administrativ organisation					394	
064551 Sekretariat og forvaltninger					394	
3 Anlæg					394	
Direktørens område						
Total					394	
Pulje digitalisering og velfærdstek. TU					394	
<b>Ejendomscentret</b>	<b>3.277</b>		<b>3.641</b>		<b>480</b>	
02 Transport og infrastruktur	3.277		3.641		480	
0235 Havne	3.277		3.641		480	
023540 Havne	3.277		3.641		480	
3 Anlæg	3.277		3.641		480	
Ejendomscenter						
Total	3.277		3.641		480	
Bådebroer m.m.	3.277		3.641		480	
<b>Center for Teknik og Miljø</b>	<b>2.267</b>	<b>-604</b>	<b>192</b>		<b>9.711</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.851	-604			4.238	
0025 Faste ejendomme	683				3.019	
002515 Byfornyelse	683				3.019	
3 Anlæg	683				3.019	
Teknik og Miljø Udligningsmoms						
Total	683				3.019	
Byfornyelse Frederikshavn					664	
Udvikling af byrum	683				2.355	
0055 Diverse udgifter og indtægter	1.169	-604			1.218	
005593 Diverse udgifter og indtægter	1.169	-604			1.218	
3 Anlæg	1.169	-604			1.218	
Teknik og Miljø Udligningsmoms						
Total	1.169	-604			1.218	
Klimasikring	1.169	-604			1.218	
02 Transport og infrastruktur	415		192		5.473	
0228 Kommunale veje	406		192		1.643	
022822 Vejanlæg	406		192		1.643	
3 Anlæg	406		192		1.643	
Teknik og Miljø Udligningsmoms						
Total	406		192		1.643	
Diverse bymiljøarbejder					354	
Matrikulære berigtigelser	67		192		19	
Solnedgangsplads i Skagen	339				1.270	
0235 Havne	9				3.830	
023542 Kystbeskyttelse	9				3.830	
3 Anlæg	9				3.830	
Teknik og Miljø Udligningsmoms						
Total	9				3.830	
Kystbeskyttelse	9				3.830	
<b>Center for Park og Vej</b>	<b>38.220</b>		<b>38.990</b>		<b>1.491</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.292		1.774		2.227	

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>0028 Fritidsområder</b>	592		592			
<b>002820 Grønne områder og naturpladser</b>	592		592			
3 Anlæg	592		592			
Park og Vej						
Total	592		592			
Aktivitetsområde Bangsbo botaniske have	592		592			
<b>0038 Naturbeskyttelse</b>	700		1.182		2.227	
<b>003854 Sandflugt</b>	700		1.182		2.227	
3 Anlæg	700		1.182		2.227	
Park og Vej						
Total	700		1.182		2.227	
Kystfodring	700		1.182		2.227	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	36.928		37.216		-736	
<b>0228 Kommunale veje</b>	36.928		37.216		-736	
<b>022811 Vejvedligeholdelse m.v.</b>	189		858		-31	
3 Anlæg	189		858		-31	
Park og Vej						
Total	189		858		-31	
Broer, tunneller og underløb	189		858		-31	
<b>022822 Vejanlæg</b>	36.739		36.358		-705	
3 Anlæg	36.739		36.358		-705	
Park og Vej						
Total	36.739		36.358		-705	
Slidlag	6.729		6.695		26	
Vejprojekter	5.266		5.267		-1	
Renov. af kørebaner	11.463		11.464		-1	
Koordinerende belægningsarbejder	8.526		9.878		-714	
Renov. af vejbelægningsanlæg 2010-2027	1.275		1.521			
Broer, tunneller og underløb	694					
Trafiksikkerhedsarbejde	62		62			
Vejafvandingsbidrag	2.724		1.471		-16	

# Plan- og Miljøudvalget

## Regnskab 2017



EMN-2018-00566  
DOK ID 2184513  
01.03.2018/Henrik Eriksen

Indledning	3
Direktørens vurdering af Plan- og Miljøudvalgets regnskab for 2017	3
Skema i hovedtal	4
Årsberetning Plan- og Miljøudvalget projekter	6
Årsberetning Plan- og Miljøudvalget renovation	7
Anlæg	8

I sammenfatningsmaterialet er fokus primært rettet mod det regnskabsmæssige og økonomiske resultat.

Under Plan- og Miljøudvalget er der få omkostningssteder og der henvises til de enkelte årsberetninger, såfremt der ønskes et indblik i de faktisk opnåede resultater i 2017.

For hvert enkelt omkostningssted er der udarbejdet en opgørelse vedrørende mer-/mindre forbrug, jfr. Bilag om overførsler på driftsområdet, samt en specificeret årsberetning

Årsberetningerne omfatter:

- Orientering om regnskabsresultatet
- Anvendelse af overført mindre forbrug eller afvikling af overført merforbrug
- Gennemgang af opnåede resultater i 2017

#### **Direktørens vurdering af Plan- og Miljøudvalget regnskab for 2017.**

Der er i Plan- og Miljøudvalgt to områder. Et driftsområde, hvor der arbejdes med projekter, herunder LIFE og realiseringsprojekter samt et takstfinansieret område.

For projekterne under Plan- og Miljøudvalget viste regnskab 2017 balance. Der er foretaget mellemregningsposter mellem 2017 til 2018.

Årets forbrug på renovationsområde viste en netto indtægt på 0,1 mio. kr., hvilket tilføres status i henhold til hvile-i-sig-selv-princippet. Ultimo beholdningen viste herefter 2,5 mio. kr.

Overordnet vurderes regnskabsresultatet positivt i forhold til de afsatte budgetter, og efterlader et indtryk af en god økonomisk styring og disponering.

Mikael Jentsch  
Direktør

**DRIFT**

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Kommunens andel til NT	-47	-47	0
Projekter PMU	-2.416	-2.416	0
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>-2.463</b>	<b>-2.463</b>	<b>0</b>

Bankbøger	0	0	0
-----------	---	---	---

<b>Plan- og Miljøudvalgets område inkl. bankbøger</b>	<b>-2.463</b>	<b>-2.463</b>	<b>0</b>
---	---------------	---------------	----------

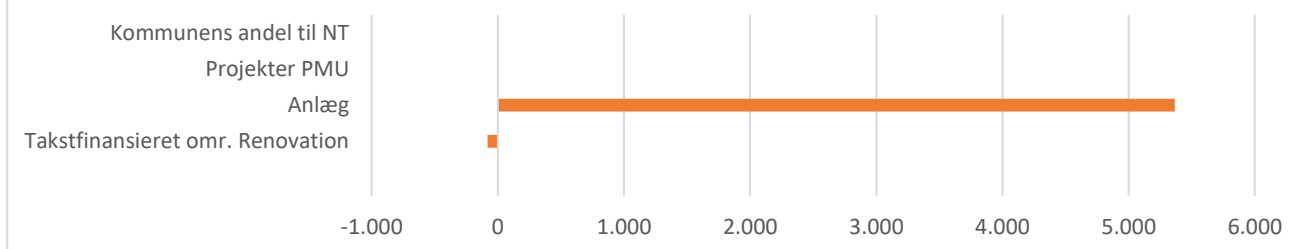
**Plan- og Miljøudvalget - takstfinansieret område**

netto-beløb vist i 1.000 kr. angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Plan Vej og Miljø</b>			
Takstfinansieret område	-81	503	-584
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>-81</b>	<b>503</b>	<b>-584</b>

**ANLÆG****Anlæg**

netto-beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Anlæg</b>	<b>1.590</b>	<b>-3.775</b>	<b>5.365</b>

### Mer-/mindre forbrug på drift og anlæg ( 1.000 kr.) (- angiver mindre forbrug)





### Projekter PMU

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Kommunens andel til NT	-47	-47	0
LIFE projekter	-1.718	-1.718	0
Realiseringsprojekter	-698	-698	0
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>-2.463</b>	<b>-2.463</b>	<b>0</b>

Driftsprojekterne under Plan- og Miljøudvalget viste i regnskab 2017 balance. Der er foretaget mellemregningsposter mellem 2017 til 2018.

Der er indgået aftale med Naturstyrelsen til 2 LIFE-projekter til vedligehold og forbedring af 3 af kommunens 8 Natura 2000 områder i Frederikshavn Kommune. Det ene LIFE projekt dækker området ved Råbjerg- og Tolshavemose, og det andet dækker området ved Råbjerg Mile, Hulsig og området ved Skagen.

**LIFE projektet Råbjerg Mose** (2013-2018) er et 5 årigt projekt der startede i 2013. Formålet er vedligeholdelse og forbedring af området ved Råbjerg- og Tolshavemose, som er et af kommunens 8 Natura 2000 områder. Projektet laves i samarbejde med Naturstyrelsen.

**LIFE projektet Hulsig Hede og Grenen** (2014-2019) er et 5 årigt projekt der startede i 2014. Formålet er vedligeholdelse og forbedring af området ved Råbjerg Mile, Hulsig og området ved Skagen, hvilke er to af kommunens 8 Natura 2000 områder. Dette projekt laves ligeledes i samarbejde med Naturstyrelsen.

I 2017 blev der gennemført 4 realiseringsprojekter efter vandplan 1. Set i forhold til Vandområdeplan 2 er der gennemført 7 forundersøgelser for forskellige vandløbsstrækninger, hvor der er udpeget indsatser.

Center for Teknik og Miljø indhenter tilsagn fra Natur- og Erhvervsstyrelsen om tilskud til gennemførelse af forundersøgelser og realisering. Med baggrund i de meddelte tilsagn gennemføres forundersøgelser og realisering. Kommunen betaler i første omgang udgifterne hertil, men efter afslutning af disse, søges om udbetaling af de meddelte tilsagn. Forundersøgelserne/realiseringerne er på den måde fuldt finansierede.

Finansieringen har givet mulighed for projektansættelser.

### Plan- og Miljøudvalget - takstfinansieret område

netto beløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
<b>Plan Vej og Miljø</b>			
Takstfinansieret område	-81	503	-584
<b>I alt inkl. overførte frigivne beløb</b>	<b>-81</b>	<b>503</b>	<b>-584</b>

Området under Plan- og Miljøudvalget vedrører renovation, som har et grundlæggende princip, området set over en årrække skal hvile-i-sig-selv.

Renovationsområdet viste en netto indtægt på 0,1 mio. kr.

Frederikshavn Kommunes affaldsplan udstikker rammerne for den fremtidige håndtering af affald. Det er et mål at de eksisterende indsamlingsordninger skal udbygges med kildesortering af dagrenovation og opdeling i bioaffald og restaffald samt ordninger for genanvendelige fraktioner skal udbygges.

I 2017 har der været arbejdet på udmøntning af en række af affaldsplanens tiltag.

På genbrugspladsområdet er driften af de 3 nær genbrugspladser i Kvissel, Elling og Skærum ændret til borgerbetjening med lidt færre affaldsfraktioner. Arbejdet med udbredelse af modellen med borgerbetjening for de mindste genbrugspladser fortsætter i 2018.

På dagrenovationsområdet har der i samarbejde med Frederikshavn Affald A/S været arbejdet med planlægning af en todelt indsamling af madaffald og restaffald. Ordningen indføres i 2018.

### Status

Saldo ultimo 2016	2,4 mio. kr.
Forøgelse af tilgodehavende 2017	0,1 mio. kr.
Saldo ultimo 2017	2,5 mio. kr.

Status udviser et tilgodehavende på 2,5 mio. kr. til renovationens brugere, som er det regnskabsmæssige resultat. Dette tilgodehavende reguleres ved de fremtidige takstfastsættelser således at tilgodehavendet nedbringes over tid.

I 2018 holdes priserne for standardhusholdninger uændrede. I 2019 sættes prisen ned for indsamling og behandling af affald. Det vil betyde en takstnedsættelse for standardhusholdninger.

### Anlægsprojekter

nettobeløb vist i 1.000 kr. - angiver indtægt/mindre udgift	Forbrug 2017	Korrigeret budget 2017	Mer-/mindre forbrug
	1	2	3
Ny busterminal	3.254	-1.227	4.481
Nedrivningspulje opland	-771	-1.183	412
Life 12 wethabitat	-893	-1.365	472
<b>I alt</b>	<b>1.590</b>	<b>-3.775</b>	<b>5.365</b>

Anlægsbevillingen for Plan- og Miljøudvalget var på -3,8 mio. kr., og det faktiske forbrug i 2017 blev på 1,6 mio. kr. dermed udviste regnskabsresultatet for 2017 et samlet merforbrug på 5,4 mio. kr.

Projektet omkring Busterminal afsluttes endeligt i 2018. Der er samlet udgifter i projektet på 4,5 mio. kr. i 2017, hvor der senere i 2018 vil blive afregnet medfinansiering når de sidste udgifter er konteret. Herefter laves der en slutfregning til Vejdirektoratet og Trafikstyrelsen.

Projekterne LIFE 12 og Nedrivningspulje i opland udlignes over tid med finansiering fra Naturstyrelsen.

Nedrivningspuljen er hjemlet i Bekendtgørelse om pulje til landsbyfornyelse.

Center for Teknik og Miljø har en handlingsplan "for indsats mod forfaldne huse" (2014).

Frederikshavn Kommune har i 2017 givet tilsagn til nedrivning af 10 bygninger.

Der er i 2017 nedrevet 6 bygninger.

Disse var beliggende i Gærum, Østervrå, Brønden, Lyngså, Strandby og Hørby.

Pr. 1. jan. 2018 er der i alt - via nedrivningspuljen - nedrevet 60 bygninger- indeholdende 66 boliger.



Plan- og Miljøudvalget  
Regnskab 2017

Regnskabsoversigt drift  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

		Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Plan- og Miljøudvalget</b>		<b>238</b>	<b>-2.701</b>			<b>-2.463</b>	
<b>Center for Teknik og Miljø</b>		<b>238</b>	<b>-2.701</b>			<b>-2.463</b>	
00	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	286	-2.701			-2.416	
0038	<b>Naturbeskyttelse</b>	286	-2.701			-2.416	
003850	<b>Naturforvaltningsprojekter</b>	286	-2.701			-2.416	
1	Drift	286	-2.701			-2.416	
	Centerchefens område - øvrig admin	286	-2.701			-2.416	
02	<b>Transport og infrastruktur</b>	-47				-47	
0232	<b>Kollektiv trafik</b>	-47				-47	
023231	<b>Busdrift</b>	-47				-47	
1	Drift	-47				-47	
	Kollektiv trafik	-47				-47	

Plan- og Miljøudvalget  
Regnskab 2017

Regnskabsoversigt anlæg  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

		Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Plan- og Miljøudvalget</b>		<b>3.727</b>	<b>-2.137</b>	<b>1.625</b>	<b>-1.138</b>	<b>415</b>	<b>-4.677</b>
<b>Center for Teknik og Miljø</b>		<b>3.727</b>	<b>-2.137</b>	<b>1.625</b>	<b>-1.138</b>	<b>415</b>	<b>-4.677</b>
<b>00</b>	<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	3.727	-2.137	1.625	-1.138	415	-4.677
<b>0025</b>	<b>Faste ejendomme</b>	3.182	-698	1.625	-1.138	415	-3.312
<b>002513</b>	<b>Andre faste ejendomme</b>	5.503	-2.446			415	-1.642
3	Anlæg	5.503	-2.446			415	-1.642
	Teknik og Miljø Udligningsmoms						
	Total	5.503	-2.313			415	-1.642
	Ny Busterminal Frederikshavn	5.701	-2.313			415	-1.642
	Nedrivningspulje, opland	-198					
	Teknik og Miljø Toldmoms						
	Total		-133				
	Ny Busterminal Frederikshavn		-133				
<b>002515</b>	<b>Byfornyelse</b>	-2.321	1.748	1.625	-1.138		-1.670
3	Anlæg	-2.321	1.748	1.625	-1.138		-1.670
	Teknik og Miljø Udligningsmoms						
	Total	-2.321	1.748	1.625	-1.138		-1.670
	Nedrivningspulje, opland	-2.321	1.748	1.625	-1.138		-1.670
<b>0038</b>	<b>Naturbeskyttelse</b>	545	-1.439				-1.365
<b>003850</b>	<b>Naturforvaltningsprojekter</b>	545	-1.439				-1.365
3	Anlæg	545	-1.439				-1.365
	Teknik og Miljø Udligningsmoms						
	Total	545	-1.439				-1.365
	Life12 wethab nat/dk/000803	545	-1.439				-1.365

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>PMU - takstfinansieret</b>	<b>69.669</b>	<b>-69.750</b>	<b>69.536</b>	<b>-69.032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Renovation</b>	<b>68.707</b>	<b>-68.787</b>	<b>66.653</b>	<b>-66.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	68.707	-68.787	66.653	-66.150		
0138 Affaldshåndtering	68.707	-68.787	66.653	-66.150		
013860 Generel administration	2.393	-12	1.702	-200		
1 Drift	2.393	-12	1.702	-200		
Renovation Toldmoms	2.393	-12	1.702	-200		
013861 Ordninger for dagrenovation - restaffald	30.141	-31.095	31.715	-33.112		
1 Drift	30.141	-31.095	31.715	-33.112		
Renovation Toldmoms	30.141	-31.095	31.715	-33.112		
013862 Ordninger for storskrald og haveaffald	100	-55				
1 Drift	100	-55				
Renovation Toldmoms	100	-55				
013863 Ordninger for glas, papir og pap	3.062	-1.201				
1 Drift	3.062	-1.201				
Renovation Toldmoms	3.062	-1.201				
013864 Ordninger for farligt affald	131		558			
1 Drift	131		558			
Renovation Toldmoms	131		558			
013865 Genbrugsstationer	29.555	-33.487	32.679	-32.838		
1 Drift	29.555	-33.487	32.679	-32.838		
Renovation Toldmoms	29.555	-33.487	32.679	-32.838		
013866 Øvrige ordninger og anlæg	3.325	-2.937				
1 Drift	3.325	-2.937				
Renovation Toldmoms	3.325	-2.937				
<b>Adm. forsyning</b>	<b>963</b>	<b>-963</b>	<b>2.883</b>	<b>-2.883</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	963	-963	2.545	-2.545		
0122 Forsyningsvirksomheder	963	-963	2.545	-2.545		
012206 Andre forsyningsvirksomheder	963	-963	2.545	-2.545		
1 Drift	963	-963	2.545	-2.545		
Fordelingskonti vedr. Forsyning	963	-963	2.545	-2.545		
06 Fællesudgifter og administration m.v.			338	-338		
0652 Lønpuljer m.v.			338	-338		
065272 Tjenestemandspension			338	-338		
1 Drift			338	-338		
Tjenestemandspension			338	-338		

# Renter, Finansforskydninger og Finansiering

## Regnskab 2017





Renter .....	3
Balanceforskydninger, afdrag på lån samt lånoptagelse.....	5

## RENTER

(beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Oprindeligt budget 2017	Regnskab 2016
Renter af likvide aktiver	-1.693	-400	-400	-679
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-56	-300	-300	-311
Renter af langfristede tilgodehavender	-398	-691	-691	-562
Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	12	15	15	12
Renter af kortfristet gæld til staten	0	0	0	42
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	79	300	300	161
Renter af langfristet gæld	17.097	16.981	17.181	17.691
Kurstab og kursgevinster	-3.884	-3.970	-3.970	-4.334
<b>I ALT</b>	<b>11.157</b>	<b>11.935</b>	<b>12.135</b>	<b>12.020</b>

### Renter af likvide aktiver

Kommunens gennemsnitslikviditet kunne i 2017 opgøres til 155,5 mio. kr. Det var en forøgelse i forhold til 2016, hvor gennemsnitslikviditeten blev opgjort til 123,4 mio. kr.

Renteindtægten, som opgjort nedenfor, blev større end i 2016. Det skyldes primært, at placeringen af obligationsbeholdningen er ændret således, at obligationerne er placeret til en højere 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 2017.

Renteindtægten af de likvide midler kan specificeres således:

(beløb i 1.000 kr.)	2017	2016
Indskud i pengeinstitutter	55,7	-56,5
Realkredit- og statsobligationer	-1.748,4	-622,3
<b>I alt</b>	<b>-1.692,7</b>	<b>-678,8</b>

Renteindtægten omfatter, ud over renter af kassebeholdningen også renter af de deponerede midler på ca. 10,2 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 1,7 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 2017 givet et afkast på 0,93 %. Det tilsvarende afkast i 2016 udgjorde 0,78 %. Stigningen i afkastet skyldes et tidligt valg af en god investering.

#### **Renter af kortfristede tilgodehavende i øvrigt**

På området var der forventet en renteindtægt på 0,3 mio. kr. Den realiserede renteindtægt blev på 0,1 mio. kr. Den realiserede renteindtægt vedr. renter af tilgodehavender i betalingskontrollen, herunder også renter af de tilgodehavender, som er oversendt til inddrivelse hos SKAT, registreres her.

#### **Renter af langfristede tilgodehavender**

Renteindtægten på dette område kommer normalt overvejende fra lån til betaling af ejendomsskatter med ca. 0,3 mio. kr. Herudover er der en mindre indtægt vedr. renter på pantebreve, beboerindskudslån samt andelsbeviser.

#### **Rente af udlæg vedr. Forsyningsvirksomheder**

Udgiften vedrører kommunens mellemværende med renovationsområdet på 12.431 kr. mod forventet 15.000 kr. Renovationens tilgodehavende er øget i 2017 – og udgør ved udgangen af året 2,5 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, men i år har der ikke været renteudgifter til den slags. Renteudgiften på 78.703 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 2017 1.198,4 mio. kr. Renteudgiften i 2017 udgjorde 17,1 mio. kr. Renteudgiften i 2017 overstiger det korrigerede budget med 0,1 mio. kr.

#### **Kurstab og kursgevinster**

I forbindelse med køb og salg af obligationer fra kommunens formueplejedepot opstår der henholdsvis kursgevinster og kurstab. Nettoudgiften på 548.641 kr. som udgift i 2017 dækker bl.a. over kurstab på 549.634 kr. inkl. handelsomkostninger og kursgevinst på -993 kr.

Endvidere er der indgået en indtægt på 4,4 mio. kr. i forbindelse med opkrævning af garantiprovision fra forsyningsvirksomheder, i forbindelse med at Frederikshavn Kommune stiller en kommunegaranti i forbindelse med en låneoptagelse. Indtægten er 0,4 mio. kr. over det budgetterede.

**BALANCEFORSKYDNINGER , AFDRAG PÅ LÅN SAMT LÅNEOPTAGELSE**

(beløb i 1.000 kr.)	Regnskab 2017	Korrigeret budget 2017	Oprindeligt budget 2017	Regnskab 2016
Forskydninger i likvide aktiver	35.502	-26.575	3.255	5.414
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	8.854	0	0	23.113
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	42.813	0	0	-37.691
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-2.224	29.541	14.608	-6.254
Forskydninger i aktiver/passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-1.080	0	0	185
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	-907	-907	-488
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-41.178	0	0	41.562
Forskydninger i langfristet gæld	52.324	37.960	57.719	18.963
<b>Netto</b>	<b>95.004</b>	<b>41.019</b>	<b>74.674</b>	<b>44.803</b>

Indledningsvis gøres opmærksom på, at totalerne i denne opgørelse ikke svarer direkte til totalerne for balanceforskydningerne i Hovedoversigten, Finansieringsoversigten og Resultatopgørelsen, som ses på siderne x. 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 en opsparring på 3,3 mio. kr.

I årets løb er der givet tillægsbevillinger til f.eks. overførsler fra 2016 til 2017, budgetopfølgninger samt øvrige tillægsbevillinger, så der nu er budgetteret et forbrug af kassebeholdningen på -26,6 mio. kr.

Regnskabet viser en opsparring på 35,5 mio. kr., som dækker tilvækst på de likvide midler i kalenderåret 2017. Skal der beregnes et forbrug alene for regnskabsåret, skal beløbet justeres for de bevægelser, der er foretaget i supplementsperioderne vedr. regnskabsårene 2016, 2017 og 2018.

**Forskydninger i tilgodehavender hos staten**

Området indeholder primært refusionstilgodehavender samt andre tilgodehavender. Området er ikke budgetlagt, da forbruget over år udlignes.

Udgiften på de 8,9 mio. kr. kan i store træk forklares således:

Forskydning i tilgodehavender hos staten	
Forskydninger vedr. bistand og pensioner m.v.	5,6 mio. kr.

Forskydninger vedr. boligstøtte	-0,1 mio. kr.
Forskydning vedr. social- og sundhedsvæsen	-2,2 mio. kr.
Forskydninger vedr. moms	5,6 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 -2,7 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 2017.

Forskydningen på mellemregning mellem regnskabsårene er øget med 46,4 mio. kr. og vedr. de transaktioner, der er foretaget i regnskabsår 2017 vedr. 2016 og 2018 og de transaktioner der er foretaget i regnskabsårene 2017 og 2018 vedr. 2017.

### 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 2017 registreret en indtægt på -2,2 mio. kr.

De væsentligste poster i 2017 er:

Indskud i Landsbyggefonden i forbindelse med diverse boligbyggerier i kommunen	7,8 mio. kr.
Afdrag på tilgodehavende vedr. KOMBIT-ejendomme	-2,5 mio. kr.
Lån til betaling af ejendomsskatter (betalte ejendomsskatter i 2016 fratrukket indfrielse)	-2,2 mio. kr.
Frigivelse af deponerede beløb	-4,7 mio. kr.

Efter frigivelse af de 4,7 mio. kr. er der fortsat deponeret 10,2 mio. kr., som frigives etapevis de kommende år.

Afvigelsen i forhold til det korrigerede budget skyldes bl.a., at tilsagn vedr. et par projekter ikke er udbetalt i 2017. Budgettet forventes overført til 2017. Endvidere er der indfriet dobbelt så mange lån til ejendomsskat som forventet, og heller ikke udlånet til ejendomsskat er realiseret. Afvigelsen her er alene på 4,1 mio. kr.

**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 2017 steget med -41,2 mio. kr. Den største del af dette beløb skyldes en stigning af ventende udbetalinger til leverandører på -30,3 mio. kr. samt forøgelse på andre mellemregningsforhold på -10,9 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 og finansielt leasede aktiver.

De samlede låneberettigede udgifter for 2017 giver en låneadgang 23,6 mio. kr. Der er optaget lån i 2017 på 20,0 mio. kr. Den manglende låneoptagelse i 2017 på 3,6 mio. kr. anvendes til at frigive foretagne deponeringer i 2018.

Kommunens langfristede gæld blev således i 2017 reduceret med 52,2 mio. kr., (ekskl. finansiell leasing og inkl. værdireguleringer samt indeksreguleringer) således at den ved udgangen af 2017 udgjorde 1.198,4 mio. kr., ekskl. finansielt leasede aktiver.

Ændringen i kommunens langfristede gæld kan specificeres således (ekskl. ændring vedr. finansiell leasing):

Afdrag på lån	72.323.647 kr.
Optagelse af nye lån	-20.000.000 kr.
Indeksregulering på status	-157.176 kr.
Netto	52.166.471 kr.

Renter, Finansforskydning og Finansiering  
Regnskab 2017

Regnskabsoversigt  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

		Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>		<b>225.040</b>	<b>-4.064.616</b>	<b>171.980</b>	<b>-4.008.290</b>	<b>-15.616</b>	<b>-36.064</b>
<b>4</b>	<b>Renter</b>	<b>17.782</b>	<b>-6.624</b>	<b>17.526</b>	<b>-5.391</b>	<b>-200</b>	
<b>07</b>	<b>Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.</b>	<b>17.782</b>	<b>-6.624</b>	<b>17.526</b>	<b>-5.391</b>	<b>-200</b>	
<b>0722</b>	<b>Renter af likvide aktiver</b>	56	-1.749		-400		
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	56	-1		100		
072208	Realkreditobligationer		-1.748		-500		
<b>0728</b>	<b>Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt</b>		-57		-300		
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol		-57		-300		
072818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med		1				
<b>0732</b>	<b>Renter af langfristede tilgodehavender</b>		-398		-691		
073220	Pantebreve		-26		-26		
073221	Aktier og andelsbeviser m.v.		-25		-15		
073223	Udlån til beboerindskud		-25		-50		
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender		-322		-600		
<b>0735</b>	<b>Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomhed</b>		12	15			
073535	Andre forsyningsvirksomheder		12	15			
<b>0751</b>	<b>Renter af kortfristet gæld til staten</b>						
075152	Anden gæld						
<b>0752</b>	<b>Renter af kortfristet gæld i øvrigt</b>	79		300			
075256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	79		300			
<b>0755</b>	<b>Renter af langfristet gæld</b>	17.097		17.181		-200	
075563	Selvejende institutioner med overenskomst	67		67			
075568	Realkredit	16		16			
075570	Kommunekreditforeningen	17.015		17.099		-200	
<b>0758</b>	<b>Kurstab og kursgevinster</b>	550	-4.433	30	-4.000		
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	550	-1	30			
075879	Garantiprovision		-4.432		-4.000		
<b>5</b>	<b>Balanceforskydninger</b>	<b>76.752</b>	<b>-34.072</b>	<b>17.863</b>	<b>-907</b>	<b>-14.897</b>	
<b>08</b>	<b>Balanceforskydninger</b>	<b>76.752</b>	<b>-34.072</b>	<b>17.863</b>	<b>-907</b>	<b>-14.897</b>	
<b>0822</b>	<b>Forskydninger i likvide aktiver</b>	35.502		3.255		-29.830	
082201	Kontante beholdninger	-1		3.255		-29.830	
082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	54.284					
082208	Realkreditobligationer	-18.781					
<b>0825</b>	<b>Forskydninger i tilgodehavender hos staten</b>	8.854					
082512	Refusionstilgodehavender	3.269					
082513	Andre tilgodehavender hos staten	5.585					
<b>0828</b>	<b>Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr</b>	47.683	-4.871				
082814	Tilgodehavender i betalingskontrol	2.150	-4.871				
082815	Andre tilgodehavender	-911					
082817	Mellemregninger med foregående ellerfølgende regnskabsår	46.437					
082818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med	-12					
082819	Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner	18					
<b>0832</b>	<b>Forskydninger i langfristede tilgodehavender</b>	-2.224		14.608		14.933	
083220	Pantebreve	-4		-2		1.000	
083223	Udlån til beboerindskud	31		1.040			
083224	Indskud i landsbyggefonden m.v.	7.821		16.500		15.225	

Renter, Finansforskydning og Finansiering  
Regnskab 2017

Regnskabsoversigt  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Regnskab 2017		Oprindeligt budget		Tillægs bevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-5.354		-1.072		1.567
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	-4.717		-1.858		-2.859
<b>0842</b>	<b>Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater</b>	-2.044				
084241	Alderssparefond	-9				
084242	Legater	140				
084243	Deposita	-1.094				
084244	Parkeringsfond	-1.080				
<b>0845</b>	<b>Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater</b>		964			
084545	Alderssparefond		9			
084546	Legater		-128			
084547	Deposita		1.083			
<b>0851</b>	<b>Forskydninger i kortfristet gæld til staten</b>		-8		-907	
085152	Anden gæld		-8		-907	
<b>0852</b>	<b>Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt</b>	-11.020	-30.158			
085253	Kirkelige skatter og afgifter		0			
085256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-11.020	-19.273			
085259	Mellemregningskonto		-10.896			
085261	Selvejende institutioner med overenskomst		12			
<b>6</b>	<b>Afdrag på lån og lea</b>	<b>72.324</b>		<b>73.015</b>		<b>-650</b>
<b>08</b>	<b>Balanceforskydninger</b>	<b>72.324</b>		<b>73.015</b>		<b>-650</b>
<b>0855</b>	<b>Forskydninger i langfristet gæld</b>	72.324		73.015		-650
085563	Selvejende institutioner med overenskomst	110		110		
085568	Realkredit	87		87		
085570	Kommunekreditforeningen	69.320		69.976		-650
085577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	2.807		2.841		
<b>7</b>	<b>Finansiering</b>	<b>58.183</b>	<b>-4.023.919</b>	<b>63.576</b>	<b>-4.001.992</b>	<b>131</b>
<b>07</b>	<b>Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.</b>	<b>58.183</b>	<b>-4.003.919</b>	<b>63.576</b>	<b>-3.986.696</b>	<b>131</b>
<b>0762</b>	<b>Tilskud og udligning</b>	55.476	-1.293.144	55.236	-1.276.188	240
076280	Udligning og generelle tilskud		-975.924		-977.688	1.764
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	47.316	-24.072	47.316	-24.072	
076282	Kommunale bidrag til regionerne	7.920		7.920		
076286	Særlige tilskud	240	-293.148		-274.428	240
<b>0765</b>	<b>Refusion af købsmoms</b>	-5.417		107		
076587	Refusion af købsmoms	-5.417		107		
<b>0768</b>	<b>Skatter</b>	8.124	-2.710.775	8.233	-2.710.508	-109
076890	Kommunal indkomstskat	8.124	-2.433.925	8.233	-2.433.925	-109
076892	Selskabsskat		-36.027		-36.027	
076893	Anden skat på lignet visse indkomster		-1.046		-738	
076894	Grundskyld		-234.322		-235.570	
076895	Anden skat på fast ejendom		-5.456		-4.248	
<b>08</b>	<b>Balanceforskydninger</b>		<b>-20.000</b>		<b>-15.296</b>	<b>-19.108</b>
<b>0855</b>	<b>Forskydninger i langfristet gæld</b>		-20.000		-15.296	-19.108
085570	Kommunekreditforeningen		-20.000		-15.296	-19.108



## Kommunens kassebeholdning og likviditet i 2017

### Kassebeholdning

Indledningsvis skal bemærkes, at forbruget, som fremgår af kommunens regnskab jf. likvide aktiver alene vedrører pengetransaktioner i kalenderåret 2017, og er derfor ikke udtryk for forbruget vedr. regnskabsår 2017.

Saldoen på kommunens kassekonto indeholder alle udgifter og indtægter i perioden 1.1.2017 – 31.12.2017, uanset hvilket regnskabsår beløbene vedrører.

Det betyder, at kassekontoen i 2017 mangler de udgifter og indtægter, som er registreret i december 2016 vedr. regnskabsår 2017, samt udgifter og indtægter vedr. regnskabsåret 2017, som registreres i 2018 (supplementsperioden 1.1.2018 – 15.1.2018).

Kassekontoen indeholder derimod udgifter vedr. regnskabsår 2016 bogført i supplementsperioden (1.1.2017 – 28.2.2017) samt udgifter og indtægter vedr. regnskabsår 2018 registreret i december 2017.

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 2016 for budget 2017 var forudsætningen, at der ville være en negativ kassebeholdning ved starten af 2017 på -0,3 mio. kr.

I budgettet blev indregnet en opsparing på 3,3 mio. kr., således at der ved udgangen af 2017 forventedes en positiv kassebeholdning på 3,0 mio. kr.

Med disse forudsætninger som udgangspunkt var forventningen, at den gennemsnitlige likviditet i kalenderåret 2017 ville udgøre 131,2 mio. kr. Heri var ikke medregnet de deponerede midler.

### Regnskab 2017

Udgangspunktet blev noget anderledes end forventet, idet kassekontoen i regnskab 2016 sluttede pr. 31.12.2016 med en kassebeholdning på -30,1 mio. kr.

Som nævnt andre steder i bemærkningerne til regnskabet, blev en række budgetforudsætninger ikke opfyldt, hvilket bl.a. på enkelte udvalgs områder betød større udgifter, og på andre områder mindre indtægter. Det fik naturligvis indflydelse på den forventede opsparing, som i kalenderåret 2017 blev på 35,5 mio. kr.

Frederikshavn Kommune fik i 2017 udbetalt tilskud på 7 mio. kr. fra Økonomi- og Indenrigsministeriet vedr. særligt vanskeligt stillede kommuner for 2018. Dette beløb ligger i kassen 31.12.2017 og vil til gengæld mangle som indtægt i 2018.

Den oprindelige budgetterede opsparing på 3,3 mio. kr. blev i løbet af året budgetmæssigt korrigeret til et forventet forbrug på 26,6 mio. kr. Ændringen i kasseforbruget i løbet af 2017 hænger sammen med de bevillingsmæssige ændringer, som Byrådet har besluttet i løbet af 2017. Blandt hovedårsagerne til ændringen kan nævnes overførte udgifter fra 2016, som øgede kassetrækket med 54,8 mio. kr. I forbindelse med overførselssagen blev der frigivet 9 mio. kr. til Center for Familie og 5,2 mio. kr. til Voksen Handicap området, som modsvarende har reduceret kassebeholdningen. Frigivelse af deponerede midler svarende til den manglede låneoptagelse for 2016 betød et reduceret kassetræk på 8 mio. kr. og ændrede pris- og lønskøn betød et reduceret kassetræk på 11,3 mio. kr. Til sidst har modtagelse af særtilskudspulje medførte en kasseopsparing på 18,7 mio. kr.

Kassekontoen i regnskab 2017 sluttede pr. 31.12.2017 med en positiv kassebeholdning på 6,3 mio. kr. Beholdningen pr. 31.12.2017 er et øjebliksbillede og er derfor ikke udtryk for størrelsen af kassekontoen ved udgangen af regnskabsår 2017.

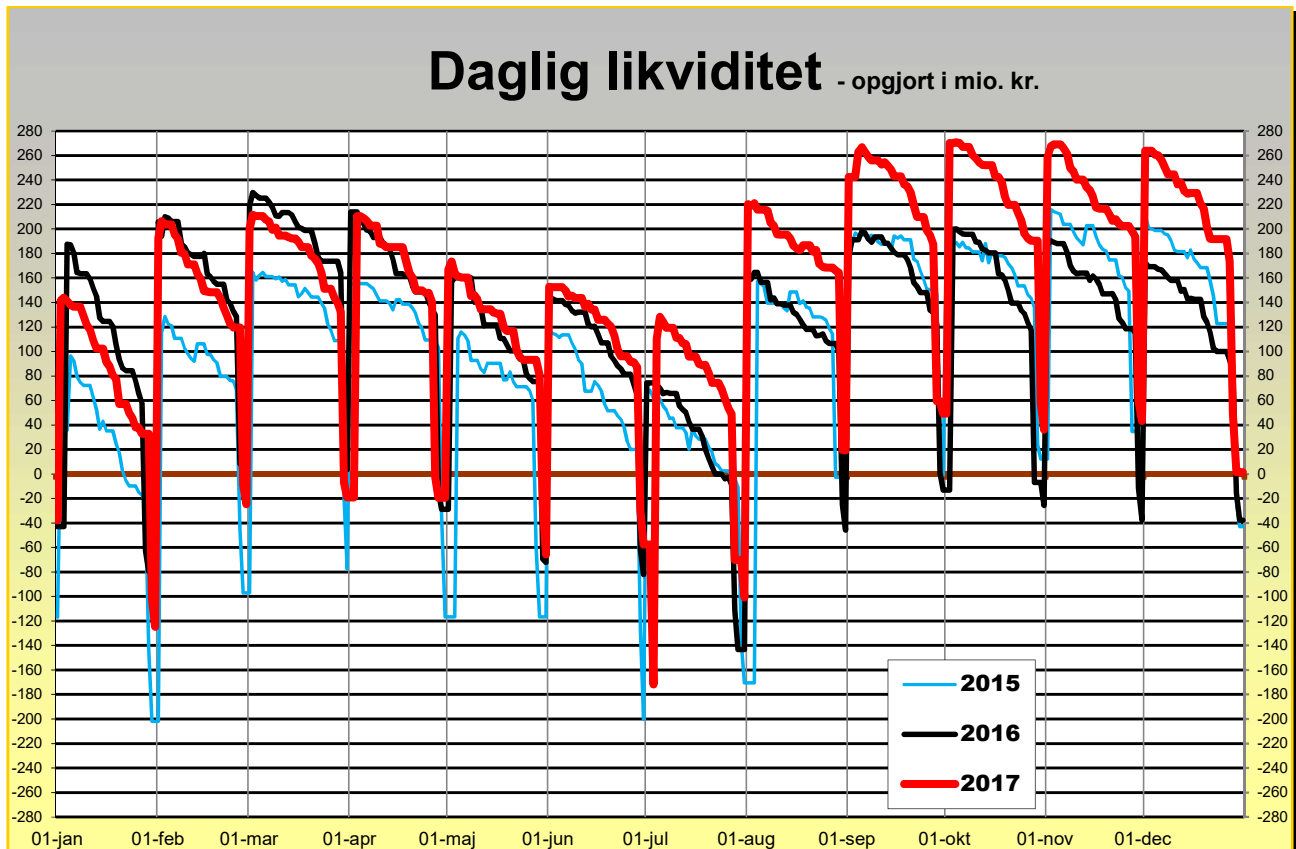
### Likviditet

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 2016 har Frederikshavn Kommune haft behov for at trække likviditet på den aftalte kredit hos Nordea i alle månederne.

Omkring månedsskiftet modtages ca. 312 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 2017 til 2018 betyder, hvis den vedtages som indstillet, at 57,8 mio. kr. af kassebeholdningen skal betragtes om reserveret til finansiering af frigivne drifts- og anlægsoverførsler fra regnskab 2017. Der vil forventeligt også være en overførsel fra regnskab 2018 til 2019, som skaber likviditet i budgettet for 2018.**

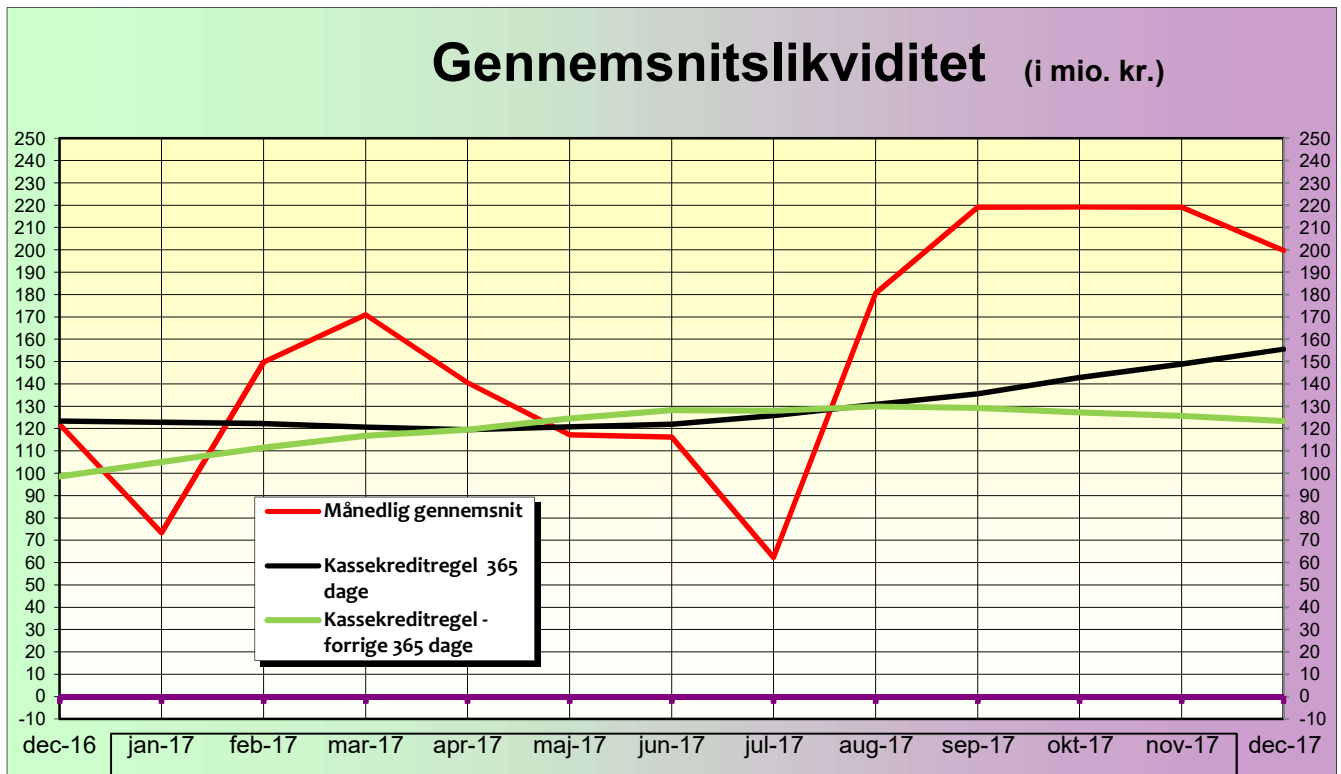
#### **Gennemsnitslikviditet**

De store indtægter omkring månedsskiftet, som forbruges hen over måneden, betyder at kommunen kan have en fornuftig gennemsnitslikviditet, selv om der ved nogle måneders udgang kan konstateres en negativ kassebeholdning.

Som det fremgår af nedenstående graf, har kommunens gennemsnitslikviditet, som opgøres for de foregående 365 dage (kassekreditreglen) været stigende gennem det meste 2017.

Ved udgangen af året kunne gennemsnitslikviditeten for 2017 opgøres til 155,5 mio. kr. Byrådets målsætning om en gennemsnitlig kassebeholdning på 80 mio. kr. er således opfyldt.

Det skal bemærkes, at de deponerede midler ikke indgår i gennemsnitsberegningen.



Hvert år sker der en overførsel af midler fra det ene regnskabsår til det næste. Opgørelsen af overførslerne fra 2017 til 2018 betyder, hvis den vedtages som indstillet, at 57,8 mio. kr. af kassebeholdningen skal betragtes om reserveret til finansiering af frigivne drifts- og anlægsoverførsler fra regnskab 2017. Der vil forventeligt også være en overførsel fra regnskab 2018 til 2019, som skaber likviditet i budgettet for 2018.

#### Kassekreditreglen (kassekreditregel 1)

Jfr. Bekendtgørelse om kommunernes låntagning m.v. § 9, må kommunens gennemsnit over de sidste 12 måneder af de daglige saldi på funktion 09.50.50 Kassekreditter og Byggelån, ikke overstige gennemsnittet i samme periode af de daglige saldi på likvide aktiver, jf. funktionerne 09.22.01 – 09.22.11.

Denne regel siger således, at kommunens gennemsnitlige likviditet (inkl. obligationsbeholdningen) set over de sidste 365 dage ikke må være negativ.

Nedenstående oversigt viser udviklingen i den gennemsnitlige kassebeholdning over de sidste 365 dage, og kommunens mulighed for at trække på en kassekredit på 08.50.50 (mio. kr.)

Jan	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
122,8	122,3	120,7	119,5	120,8	122,0	125,8	130,9	135,5	142,8	148,9	155,5

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 2017. Kommunens gæld til Renovationsområdet er på 2,5 mio. kr.

Kommunens likvide beholdning ultimo 2017 er positiv og udgør 6,3 mio. kr., og den gennemsnitlige kassebeholdning ultimo året alene giver yderligere mulighed for et træk på kassekreditten på 155,5 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 225 mio. kr.

Kursværdien reguleres ultimo hver måned og i 2017 blev beholdningen opskrevet med 0,9 mio. kr. Obligationsbeholdningen gav i 2016 en renteindtægt på 1,7 mio. kr.

Udviklingen i kommunens beholdning fremgår af nedenstående opstilling:

	Nominel beholdning pr. 31.12.2016	Kursværdi pr. 31.12.2016	Nominel beholdning pr. 30.06.2017	Kursværdi pr. 30.06.2017	Nominel beholdning pr. 31.12.2017	Kursværdi pr. 31.12.2017
4% Nordea 2044	4.983.382	5.307.302	3.830.100	4.195.875	2.998.401	3.297.452
3 % Nordea 2047	50.000.000	51.600.000	40.013.953	41.734.553	34.601.864	36.652.025
0,17% Nykredit 2021	43.499.625	44.000.306	43.430.187	43.994.780	43.358.777	44.212.078
0,17% Nykredit 2018	73.575.850	74.174.021	73.494.451	74.155.901	72.950.278	72.956.114
0,17% Nykredit 2018	25.286.053	25.457.239	25.252.803	25.379.067	25.214.675	25.216.693
0,37% Nykredit 2023	25.000.000	25.267.000	24.995.532	25.639.166	24.988.728	25.879.576
	<b>222.344.910</b>	<b>226.105.868</b>	<b>211.017.025</b>	<b>215.099.341</b>	<b>204.112.724</b>	<b>208.213.977</b>

Nordea Bank Danmarks resultatopgørelse for 2017 viste, at der havde været et afkast i 2017 på 0,93 %. Afkastet er opgjort på baggrund af kurserne pr. 31.12.2016 samt købskurser i årets løb og der er medtaget alle realiserede og urealiserede kurstab og kursgevinster.

## Pleje af kommunens lånegæld

Frederikshavn kommunes langfristede gæld, som ved udgangen af 2017 udgjorde 1.246,9 mio. kr. består hovedsagelig af lån i Kommunekredit. Herudover omfatter den langfristede gæld også finansielt leasede aktiver.

Ved opgørelse af kommunens lånegæld fratrækkes de finansielt leasede aktiver på 48,5 mio. kr., så lånegælden kan opgøres til 1.198,4 mio. kr. ved udgangen af 2016.

Kommunens lånegæld kan specificeres således:

	Primo saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo saldo 2017
63 Selvejende institutioner med overenskomst	-2.852.498	110.257	-2.742.240
68 Realkredit	-244.367	86.810	-157.557
70 Kommunekredit	-1.194.049.670	49.319.807	-1.144.729.863
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-53.438.167	2.649.597	-50.788.570
	<b>-1.250.584.702</b>	<b>52.166.471</b>	<b>-1.198.418.231</b>

Kommunen formindskede i 2017 sin lånegæld med 52,2 mio. kr., da optagelsen af nye lån i 2017 var lavere end afdragene på de eksisterende lån.

Den lavere lånegæld kan specificeres således:

<b>Låneoptagelse i 2017</b> .....		<b>-20.000.000</b>
Lån optaget i juli.....	-20.000.000	
<b>Afdrag på lån i 2017</b> .....		<b>72.166.471</b>
Afdrag på hovedkonto 08.....	72.323.647	
Korrektioner på status.....	-157.176	
<b>Nettoforøgelse af lånegæld i 2017</b> .....		<b>52.166.471</b>

## Finansiel strategi

I kommunens finansielle strategi er indeholdt rammer for fordeling af gælden på lån med henholdsvis fast og variabel rente. Gælden opgøres her som kommunens samlede gæld ekskl. gæld til selvejende institutioner realkredit og gæld vedr. ældreboliger. Kommunens lånegæld fordeler sig ved udgangen af 2017 med lån på 856,9 mio. kr. til fast rente og lån på 287,8 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 2017	74,9 %		25,1 %	

## 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 2017 12 renteswaps hvor der var omlagt fra variabel

til fast rente for 856,9 mio. kr. Der er i 2017 indgået aftale om 2 nye swaps, en med opstart i 2017 og en med opstart i 2020 der skal erstatte en swap der udløber i 2020.

Oversigt over indgåede swap-aftaler

Oplysning om swapmodpart	Hovedstol Swap	Størrelse af restgælden pr. 31/12-2017	Markedsværdi pr. 31/12-2017 vedr. restgæld	Udløbstidspunkt	Valuta	Afdrag	Rente pct.	Omlagt til
Nordea	65.882.353	49.762.203	-14.508.597	30. august 2035	DKK	Ja	4,295	Fast rente
Kommunekredit	191.900.000	172.712.075	-24.448.572	15. januar 2038	DKK	Ja	2,555	Fast rente
Nordea	63.700.000	51.350.000	-10.118.809	8. september 2037	DKK	Ja	3,1	Fast rente
Nordea	22.077.000	17.840.000	-3.534.760	11. december 2037	DKK	Ja	3,1	Fast rente
Nordea	5.859.364	2.159.361	-908.250	10. december 2036	DKK	Ja	3,11	Fast rente
Nordea	16.000.000	9.600.000	-410.631	11. december 2023	DKK	Ja	1,4975	Fast rente
Nordea	15.000.000	11.950.000	-1.026.846	11. december 2023	DKK	Ja	1,935	Fast rente
Kommunekredit	360.192.080	302.142.521	-18.957.305	9. maj 2029	DKK	Ja	1,77	Fast rente
Kommunekredit	152.416.809	129.489.646	-714.428	11. maj 2020	DKK	Ja	0,24	Fast rente
Danske Bank	61.200.000	55.692.000	-3.376.872	1. juli 2040	DKK	Ja	1,676	Fast rente
Danske Bank	33.750.000	31.250.000	53.437	13. februar 2024	DKK	Ja	0,103	Fast rente
<b>Nye swap's i året:</b>								
Danske Bank	20.000.000	19.800.000	-263.411	13. februar 2024	DKK	Ja	1,295	Fast rente
Danske Bank*	106.186.434		-160.017	9. maj 2029	DKK	Ja	1,109	Fast rente
I alt	1.114.164.040	853.747.806	-78.375.061					

\* 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.

	PRIMO 2017	Aut. overført fra konto 8 + andet	Manuel regul. på status	ULTIMO 2017
<b>AKTIVER</b>				
<b>LIKVIDE AKTIVER</b>	<b>-30.118.260,86</b>	<b>35.502.433,07</b>	<b>911.018,83</b>	<b>6.295.191,04</b>
1 Kontante beholdninger	326.549,50	-729,00	0,00	325.820,50
5 Indskud i pengeinstitutter m.v.	-256.550.678,44	54.284.143,69	21.928,76	-202.244.605,99
8 Realkreditlegninger	226.105.868,08	-18.780.981,62	889.090,07	208.213.976,53
<b>TILGODEH. HOS STATEN</b>	<b>37.243.061,70</b>	<b>8.854.102,52</b>	<b>0,00</b>	<b>46.097.164,22</b>
12 Refusionstilgodehavender	6.624.392,76	3.269.449,83	0,00	9.893.842,59
13 Andre tilgodehavender	30.618.668,94	5.584.652,69	0,00	36.203.321,63
<b>KORTFRIST. TILGODEH. I ØVRIGT</b>	<b>76.987.549,36</b>	<b>42.812.716,45</b>	<b>-803.723,26</b>	<b>118.996.542,55</b>
14 Tilgodehavender i betalingskontrollen	61.100.816,18	-2.720.405,93	-745.680,26	57.634.729,99
15 Andre tilgodehavender	8.624.157,76	-910.570,51	0,00	7.713.587,25
17 Foregående/følgende regnskabsår	3.650.715,75	46.437.271,48	0,00	50.087.987,23
18 Finansielle aktiver tilh. selvej. institutioner	3.629.847,71	-11.565,63	-58.043,00	3.560.239,08
19 Tilgodeh. hos andre kom. og regioner	17.988,04	17.987,04	0,00	-1,00
<b>LANGFRISTEDE TILGODEH.</b>	<b>3.106.788.930,17</b>	<b>-2.224.082,79</b>	<b>16.443.789,15</b>	<b>3.121.008.636,53</b>
20 Pantebreve	2.175.932,69	-4.389,53	0,00	2.171.543,16
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	3.008.089.494,77	0,00	24.048.523,38	3.032.138.018,15
23 Udlån til beboerindskud	17.295.627,19	31.146,88	-353.057,38	16.973.716,69
24 Indskud til landsbyggefonden	0,00	7.820.500,00	-7.820.500,00	0,00
25 Andre langfristede udlån og tilgodeh.	64.359.423,52	-5.353.991,14	568.823,15	59.574.255,53
27 Deponerede beløb for lån m.v.	14.868.452,00	-4.717.349,00	0,00	10.151.103,00
<b>UDLÆG VEDR. JORDFORS. &amp; FORSYGNINGSVIRKSOMH.</b>	<b>-2.401.456,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.774,12</b>	<b>-2.482.230,76</b>
35 Andre forsyningsvirksomheder	-2.401.456,64	0,00	-80.774,12	-2.482.230,76
<b>FONDS, LEGATER M.V.</b>	<b>3.151.045,53</b>	<b>-2.043.941,34</b>	<b>3.493.618,50</b>	<b>4.600.722,69</b>
41 Alderssparefond	9.279,18	-9.279,18	0,00	0,00
42 Legater	6.152.862,55	139.781,84	0,00	6.292.644,39
43 Deposita	2.197.259,80	-1.094.444,00	0,00	1.102.815,80
44 Parkeringsfond	-5.208.356,00	-1.080.000,00	3.493.618,50	-2.794.737,50
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.431.463.132,17</b>	<b>-49.801.073,13</b>	<b>0,00</b>	<b>1.381.662.059,04</b>
80 Grunde	238.284.490,00	388.165,00	0,00	238.672.655,00
81 Grunde og bygninger	1.101.899.319,72	-67.792.444,54	0,00	1.034.106.875,18
82 Tekniske anlæg m.v.	66.042.397,37	-3.735.177,83	0,00	62.307.219,54
83 Inventar	16.635.410,66	-536.954,32	0,00	16.098.456,34
84 Under udførelse	8.601.514,42	21.875.338,56	0,00	30.476.852,98
<b>IMMATERIELLE AKTIVER</b>	<b>81.664,67</b>	<b>172.500,99</b>	<b>0,00</b>	<b>254.165,66</b>
85 Udviklingsprojekter + immaterielle akt.	81.664,67	172.500,99	0,00	254.165,66
<b>OMSÆTN. AKTIVER - VAREBEH.</b>	<b>1.320.662,98</b>	<b>-65.875,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1.254.787,17</b>
86 Varebeholdninger/-lagre	1.320.662,98	-65.875,81	0,00	1.254.787,17
<b>FYSISKE ANLÆG TIL SALG</b>	<b>129.589.296,65</b>	<b>2.178.920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131.768.216,65</b>
87 Grunde og bygninger	129.589.296,65	2.178.920,00	0,00	131.768.216,65
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>4.754.105.625,73</b>	<b>35.385.699,96</b>	<b>19.963.929,10</b>	<b>4.809.455.254,79</b>

<b>PASSIVER</b>		<b>PRIMO 2017</b>	<b>Aut. overført fra konto 8 + andet</b>	<b>Manuel reguler. på status</b>	<b>ULTIMO 2017</b>
<b>FONDS, LEGATER M.V.</b>		<b>-8.685.476,90</b>	<b>964.137,87</b>	<b>-1.336.812,97</b>	<b>-9.058.152,00</b>
45	Alderssparefond	-9.279,18	9.279,18	0,00	0,00
46	Legater	-6.157.439,55	-128.485,89	0,00	-6.285.925,44
47	Deposita	-2.518.758,17	1.083.344,58	-1.336.812,97	-2.772.226,56
<b>KORTFRISTET GÆLD TIL STATEN</b>		<b>-11.590.397,13</b>	<b>-7.505,73</b>	<b>202.086,02</b>	<b>-11.395.816,84</b>
52	Anden gæld til staten	-11.590.397,13	-7.505,73	202.086,02	-11.395.816,84
<b>ØVRIGE KORTFRISTET GÆLD</b>		<b>-524.175.932,64</b>	<b>-41.825.841,44</b>	<b>-4.598.035,48</b>	<b>-570.599.809,56</b>
53	Kirkelige skatter og afgifter	3.765,40	16,09	0,00	3.781,49
55	Skyldige feriepenge	-274.593.667,49	-647.909,40	-1.960.074,95	-277.201.651,84
56	Anden kortfr. gæld med indenl. bet.modt	-162.992.757,57	-30.293.226,87	0,00	-193.285.984,44
59	Mellemregningskonto	-78.389.888,27	-10.896.286,89	-2.828.969,53	-92.115.144,69
61	Selvejende inst. med overenskomst	-8.203.384,71	11.565,63	191.009,00	-8.000.810,08
<b>LANGFRISTET GÆLD</b>		<b>-1.297.730.475,51</b>	<b>54.485.035,81</b>	<b>-3.701.091,92</b>	<b>-1.246.946.531,62</b>
63	Selvejende institutioner m/ overenskomst	-2.852.498,32	110.257,42	0,00	-2.742.240,90
68	Almindelig realkredit	-244.367,16	86.809,99	0,00	-157.557,17
70	Kommunekreditforeningen	-1.194.049.670,13	49.319.807,20	0	-1.144.729.862,93
77	Langfristet gæld vedr. ældreboliger	-53.438.166,85	2.806.772,76	-157.176,08	-50.788.570,17
79	Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	-47.145.773,05	2.161.388,44	-3.543.915,84	-48.528.300,45
<b>HENSÆTTELSER</b>		<b>-346.770.229,48</b>	<b>27.138.753,57</b>	<b>-6.006.311,76</b>	<b>-325.637.787,67</b>
90	Hensatte forpligtelser	-346.770.229,48	27.138.753,57	-6.006.311,76	-325.637.787,67
<b>EGENKAPITAL</b>		<b>-2.565.153.114,07</b>	<b>-76.140.280,04</b>	<b>-4.523.762,99</b>	<b>-2.645.817.157,10</b>
91	Modpost for takstfinansierede aktiver	-8.962.450,74	70.696,21	0,00	-8.891.754,53
92	Modpost for selvejende institut. aktiver	-3.241.474,28	261.507,76	0,00	-2.979.966,52
93	Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.550.250.831,45	47.183.323,98	0,00	-1.503.067.507,47
95	Modpost for donationer	-91.875,00	13.125,00	0,00	-78.750,00
99	Balancekonto	-1.002.606.482,60	-123.668.932,99	-4.523.762,99	-1.130.799.178,58
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>-4.754.105.625,73</b>	<b>-35.385.699,96</b>	<b>-19.963.929,10</b>	<b>-4.809.455.254,79</b>



## Finansiell Status

De efterfølgende bemærkninger er ikke udtryk for nogen vurdering af kommunens finansielle stilling ved udgangen af regnskabsåret 2017, men blot en forklaring på de bevægelser, som i årets løb er foretaget direkte på status.

## AKTIVER

### 09.22 Likvide aktiver

#### 05 Indskud i pengeinstitutter

Der er fejlagtigt konteret 21.928,76 kr. som en direkte postering på status. Beløbet vedrører en indbetaling på en tidligere afskrevet fordring. Beløbet skulle have været konteret som en ordinær indbetaling.

#### 08 Realkreditobligationer

Der er foretaget en opskrivning af saldoen på status på 889.090kr. 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 745.680 kr. Nedskrivningen vedrører afskrivninger.

#### 18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst

Der er foretaget en regulering på -58.043 kr. Reguleringen vedrører regulering af aktiver tilhørende Caspershus.

### 09.32 Langfristede tilgodehavender

#### 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 24.048.523,38 kr. Op- og nedskrivningerne er foretaget efter selskabernes regnskaber for 2016.

Der pågår endvidere opløsning af selskabet Destinationsselskabet Toppen af Danmark A/S, som på nuværende tidspunkt er nedskrevet til saldo 167 t.kr.

Opskrivningen af kommunens ejerandele kan specificeres således:

Opskrivning vedr. 7 selskaber .....	51.996.953,92 kr.
Nedskrivning vedr. 7 selskab.....	<u>-27.948.430,54 kr.</u>
Netto .....	24.048.523,38 kr.

De væsentligste opskrivninger vedrører Frederikshavn Forsyning A/S med 41 mio. kr. samt HMN Naturgas I/S med 9,3 mio. Største nedskrivning vedrører Frederikshavn Havn A/S med 25 mio. kr. samt Skagen Havn med 2,7 mio. kr.

Følgende oplysninger kan gives om grundlaget for værdifastsættelsen:

Selskabsnavn	Ejerandel %	Indre værdi kr.	Kommunal andel	Regnskabsår
Frederikshavn Forsyning A/S	100,000%	2.502.800.000	2.502.800.000	2016
Skagen Havn	100,000%	229.272.842	229.272.842	2016
Frederikshavn Havn A/S	100,000%	173.178.244	173.178.244	2016
Aalborg Lufthavn A.m.b.a	4,500%	144.030.571	6.481.375	2016
Frederikshavn Idrætshal ApS	90,000%	986.359	887.723	2016
Skagen Ny Vindmøllelaug I/S	3,414%	1.753.609	59.876	2016
Østvendssysel Plantageselskab ApS	3,046%	6.702.482	204.166	2016
Fiskens Hus Danmark	33,333%	207.847	69.282	2016
Skagens Helse	50,000%	300.000	150.000	
Skagen Festivals Fond	33,333%	300.000	100.000	
Plantageaktieselskabet Sønderjylland	0,042%	38.302.677	15.959	2016
HMN Naturgas I/S	4,489%	2.317.175.135	104.017.992	2016
Ejendomsselskabet Møllehuset A/S	5,556%	3.684.192	204.677	2016
Destinationsselskabet Toppen af Danmark A/S	45%	371.719	167.273	
Modtagestation Vendssysel I/S	36,843%	13.933.661	5.141.931	2016
NJ Holding Nordjylland A/S	9,416%	101.341.361	9.541.935	2016

Efter regnskabsafslutningen er der truffet beslutning om, at afhænde en del af HMN Naturgas I/S. Værdien vil derfor blive reduceret med 44,9 mio. kr. I 2018 som vil tilgå kassebeholdningen

### 23 Udlån til beboerindskud

Der er netto afskrevet for -353.057 kr. vedr. restancer på boliglån, som ikke kan inddrives.

Frederikshavn Kommune har ikke foretaget nedskrivning med forventet tab på området ultimo året. Årsagen skyldes, at denne nedskrivning vil reducere afstemningsmulighederne mellem oplysninger i boliglånssystemet, aktivbeholdningen og oplysninger i indberetningssystemet for refusioner. Herudover udgør et eventuelt normalt tab under 0,01% af de samlede aktiver.

### 24 Indskud i Landsbyggefonden m.v.

I henhold til kommunens regnskabspraksis skal registreringen af indskud i Landsbyggefonden nulstilles ved regnskabsafslutningen.

Kommunens udlån til Landsbyggefonden, som ved udgangen af 2017 udgør 195,4 mio. kr. optages som tilgodehavende i nyt regnskabsår.

### 25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Kommunens tilgodehavender er på status opskrevet med 568.823 kr., som kan forklares således:

Indfriede eventualrettigheder.....	127.792,62 kr.
Overført fra eventualrettigheder.....	300.000,00 kr.
Afskrivninger af lån til motorkøretøjer, hvor inddrivelse ikke er mulige.....	-64.137,00 kr.
Indgået på tidligere afskrevet lån til motorkøretøjer.....	18.809,00 kr.
Nye lån til anskaffelse af motorkøretøj (handicappede).....	1.915.976,00 kr.
Afdrag på lån til motorkøretøjer (handicappede).....	<u>-1.729.617,47 kr.</u>
	568.6823,15 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 2017 er optaget på kommunens status, hvor mellemværendet med Renovationen registreres. Renovationens tilgodehavende er som følge af et driftsoverskud i 2017 opskrevet med 80.774,12 kr.

#### 44 Parkeringsfond

Der er i 2017 afskrevet 3.493.618,50 kr. vedrørende parkeringsfonden.

## PASSIVER

### 09.42 Fonds, legater m.m.

#### 47 Deposita

Der i 2017 posteret i alt 1.336.812,97 kr. vedr. betalt beboerindskud vedr. ældreboliger i Sæby og Skagen.

### 09.51 Kortfristet gæld til Staten

#### 52 Anden gæld

Der er i 2017 afskrevet 202.386,02 kr. på diverse bolig- og boligindskudslån.

### 09.52 Kortfristet gæld i øvrigt

#### 55 Skyldige feriepenge

Der er i 2017 foretaget regulering af feriepengeforpligtelsen med -1.960.074,95 kr. således at oplysningen stemmer overens med oplysningen i lønsystemet.

#### 59 Mellemløbskonto

Der er i 2017 foretaget diverse reguleringer direkte på status med -2.828.969,53 kr. Regulering dækker 3 forhold nemlig reguleringer vedr. ældreboliger i Skagen -813.238,40 kr., ældreboliger i Sæby -1.764.355,49 kr. samt afskrivninger vedr. tilgodehavender hos Udbetaling Danmark vedr. udbetaling af visse sociale ydelser -251.375,64 kr.

#### 61 Selvejende institutioner med overenskomst

På status er gælden nedbragt med 191.009,00 kr. vedr. Caspershus og regnskabet for 2017.

### 09.55 Langfristet gæld

#### 77 Langfristet gæld vedr. ældreboliger

Den langfristede gæld er netto opskrevet med netto 157.176,08 kr. som skyldes indeksregulering af en række lån ultimo 2017.

#### 79 Gæld vedr. finansielt leasede aktiver

Gælden er øget med 3.543.915,40 kr. jf. omkostningsregnskabet 2017.

## 09.72 Hensatte forpligtelser

### 90 Hensatte forpligtelser

Der er på status sket en regulering på -6.006.311,76 kr., hvoraf de -5.967.000,00 kr. vedrører arbejdsskadeforpligtelsen og -39.311,76 kr. vedrører åremålsansættelsesforpligtelsen.

## 09.75 Egenkapital

Egenkapitalen udgør differencen mellem kommunens aktiver og passiver. Den er dermed et udtryk for kommunens formue. Kommunens egenkapital er i 2017 forøget med -87,7 mio. kr. til -2.653 mio. kr.

Forskydningerne sker på såvel aktiver som passiver. F.eks. øges aktier og andelsbeviser med 22,1 mio. kr. og ejendomsværdierne med 4,5 mio. kr. Til gengæld reduceres hensættelser arbejdsskadesforsikringer med 6,0 mio. kr. og skyldige feriepenge med 2,0 mio. kr. Herudover er der mindre reguleringer på f.eks. kortfristede tilgodehavender og materielle anlægsaktiver samt kortfristede og langfristede gæld.

### 99 Balancekonto

På status er der sket en regulering på -4.523.762,99 kr.

### Posterings direkte på statuskontiene:

Diverse posterings på status	3.357.557,13 kr.
Feriepenge	1.960.074,95 kr.
Caspershus	-132.966,00 kr.
Afdeling Skagen 1 – ældreboliger	936.628,50 kr.
Afdeling Sæby 2 – ældreboliger	-316.695,92 kr.
Arbejdsskade	5.967.000,00 kr.
Åremålsansættelse	39.311,76 kr.
Afskrivninger	1.190.235,50 kr.
Kursreguleringer (se 09.32.21)	-22.089.740,79 kr.
Værdireguleringer	4.484.057,58 kr.
Optagelse af Renovationens driftsresultat på 9.35	<u>80.774,12 kr.</u>
I alt	-4.523.762,99 kr.

## REVIDEREDE BEVILLINGER OG BUDGETBELØB 2017

### DRIFTSBEVILLINGER:

#### SKATTEFINANSIERET

<b>ØKONOMIUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>457.912.180</b>
Konvertering af pensionsforsikringspræmie til løn	-48.733
Finansieringsafgift 2017 vedr. intern finansiering	8.680
BYR - 19.12.16 - pkt. 14 Prisfastsættelse af lejeaftaler for mobilmaster	162.639
BYR - 25.01.17 - pkt. 1 Fastsættelse af vederlag til byrådsmedlemmer	1.001.086
Omplacering af genforsikring kommunal tjenestemand	-54.817
Intern finansiering multifunktionsmaskine	240
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD frigivet beløb	2.577.510
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD Bankbøger	3.774.565
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Overf. vedr. arbejdsklausuler fra ØU anlæg til ØU drift	50.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Overf. vedr. forebyggelse af antal anbringelse fra BUU til ØU	1.049.070
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Overf. vedr. serviceforbedringer af bygninger fra ØU anlæg til ØU drift	600.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-1.025.455
Intern finansiering multifunktionsmaskiner	2.730
Intern finansiering multifunktionsmaskine	235
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	-163.206
Intern finansiering multifunktionsmaskine Skoledistrikt syd	900
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-612.007
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017 (L&C)	605.915
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Komp. For ændring af politikeres vederlag	-1.001.110
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Investering i nye anlæg i grafikafd.	-200.000
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Business-case - flere hænder - flere sager	187.500
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Forandring i fællesskab	1.100.000
Intern finansiering Robot kantinen	10.900
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Mindreforbrug overføres fra AMU til ØU vedr. ansættelse af sagsbehandlere	1.250.000
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	15.729
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	12.424
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	1.212
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	-196.502
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	-8.863
<b>Økonomiudvalget, revideret.....</b>	<b>467.012.822</b>
<b>ARBEJDSMARKEDSUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>962.525.340</b>
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD frigivet beløb	123.284
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD Bankbøger	1.849.697
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-382.342
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-936.677
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017 (L&C)	14.116
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017 (Beskæftigelsestilskud 2017))	-648.000
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017 (Dårlig udvikling i ledigheden)	-180.000
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Business-case - flere hænder - flere sager	-187.500
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Mindreforbrug køb/salg af pladser overføres fra AMU til SOU	-1.500.000
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Mindreforbrug overføres fra AMU kassen	-2.500.000
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Mindreforbrug overføres fra AMU til ØU og opkvalificeringsprojekter under AMU	-2.500.000
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Mindreforbrug overføres fra AMU til ØU og opkvalificeringsprojekter under AMU	1.250.000
Kontrolenhedens krav 2017	-4.053.616
<b>Arbejdsmarkedsudvalget, revideret.....</b>	<b>952.874.302</b>

<b>SOCIALUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>875.149.180</b>
Konvertering af pensionsforsikringspræmie til løn	48.733
Finansieringsafgift 2017 vedr. intern finansiering	-24.120
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD frigivet beløb	3.190.355
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD Bankbøger	2.091.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 Frigivelse af midler til Voksen Handicap området	5.217.707
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-1.103.205
Intern finansiering multifunktionsmaskine Specialtilbuddet koktvedstien	9.840
Intern finansiering multifunktionsmaskine	15.125
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	8.129
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-2.406.885
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017 (L&C)	224.775
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Mindreforbrug køb/salg af pladser overføres fra AMU til SOU	1.500.000
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Korrektion af midtvejsregulering	301.872
Intern finansiering	25.440
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	9.765
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	7.788
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	3.879
<b>Socialudvalget, revideret.....</b>	<b>884.269.378</b>
<b>SUNDHEDSUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>342.977.230</b>
Finansieringsafgift 2017 vedr. intern finansiering	-13.170
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD frigivet beløb	200.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD Bankbøger	306.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Overf. vedr. "De utrolige år" fra BUU til Sundhedsudvalget	690.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-194.709
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-863.752
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017 (L&C)	-2.518.130
<b>Sundhedsudvalget, revideret.....</b>	<b>340.583.469</b>
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET, oprindeligt.....</b>	<b>823.291.810</b>
Finansieringsafgift 2017 vedr. intern finansiering	-159.000
Intern finansiering multifunktionsmaskine	14.010
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD frigivet beløb	5.053.155
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD Bankbøger	-14.662.366
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 Frigivelse af midler til Center for Familie	9.000.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Overf. vedr. "De utrolige år" fra BUU til Sundhedsudvalget	-690.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Overf. vedr. forebyggelse af antal anbringelse fra BUU til ØU	-1.049.070
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-848.360
Intern finansiering multifunktionsmaskiner Hørby-Dybvad skoleafd./Sæbygård skoleafd.	57.740
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	144.116
Intern finansiering multifunktionsmaskine Skoledistrikt syd	52.590
Intern finansiering Sæbygård Skoleafdeling	6.750
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-1.755.606
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017 (L&C)	292.099
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Forandring i fællesskab	-1.100.000
Intern finansiering opvaskemaskine molevitten	8.300
Intern finansiering Børnehuset Bangsbo	15.480
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Ændring vedr. flytning af 10. klasse	-46.656
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	121.103
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	9.908
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	4.517
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	4.319
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	8.863
Kontrolenshedens krav 2017	-228.079
<b>Børne-og Ungdomsudvalget, revideret.....</b>	<b>817.545.623</b>

<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET, oprindeligt</b> .....	<b>223.108.130</b>
Finansieringsafgift 2017 vedr. intern finansiering	-5.730
BYR - 19.12.16 - pkt. 14 Prisfastsættelse af lejeaftaler for mobilmaster	62.890
Omplacering af genforsikring kommunal tjenestemand	54.817
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD frigivet beløb	950.382
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD Bankbøger	6.412.160
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-448.920
Intern finansiering multifunktionsmaskiner bibliotek/musikskole	89.810
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	112.154
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017 (L&C)	93.385
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Gebyrfri overnatning for foreninger og klubber	500.000
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Ændring vedr. flytning af 10. klasse	46.656
Kontrolenhedens krav 2017	4.281.695
<b>Kultur- og Fritidsudvalget, revideret</b> .....	<b>235.257.429</b>
<b>TEKNISK UDVALG (TU), oprindeligt</b> .....	<b>58.894.120</b>
BYR - 19.12.16 - pkt. 14 Prisfastsættelse af lejeaftaler for mobilmaster	20.304
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD frigivet beløb	561.204
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD Bankbøger	-1.462.594
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-296.575
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	10.961
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	203.731
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017 (L&C)	-198.714
Ompostering af løn vedr. personer i HovedMed	5.858
<b>Teknisk Udvalg, revideret</b> .....	<b>57.738.295</b>
<b>PLAN- OG MILJØUDVALGET, oprindeligt</b> .....	<b>0</b>
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD frigivet beløb	-2.486.710
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	23.664
<b>Plan- og Miljøudvalget, revideret</b> .....	<b>-2.463.046</b>
<b>PULJE TIL RESERVATION AF SERVICERAMME, oprindeligt</b> .....	<b>15.000.000</b>
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 Finansiering ØKD	-15.000.000
<b>Pulje til reservation af serviceramme, revideret</b> .....	<b>0</b>
<b>SKATTEFINANSIERET DRIFT I ALT - OPRINDELIGT</b>	<b>3.758.857.990</b>
<b>SKATTEFINANSIERET DRIFT I ALT - REVIDERET</b>	<b>3.752.818.272</b>
<b>ÆNDRING</b>	<b>-6.039.718</b>
<b>ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET</b>	<b>-0,16</b>
<b>TAKSTFINANSIERET DRIFT</b>	
<b>PLAN- OG MILJØUDVALGET (Renovation), oprindeligt</b> .....	<b>503.420</b>
<b>Plan- og Miljøudvalget (Renovation), revideret</b> .....	<b>503.420</b>
<b>TEKNISK UDVALG, ADMINISTRATION FORSYNING, oprindeligt</b> .....	<b>0</b>
<b>Teknisk udvalg, Administration Forsyning, revideret</b> .....	<b>0</b>
<b>TAKSTFINANSIERET DRIFT - OPRINDELIGT</b>	<b>503.420</b>
<b>TAKSTFINANSIERET DRIFT - REVIDERET</b>	<b>503.420</b>
<b>ÆNDRING</b>	<b>0,00</b>
<b>ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET</b>	<b>0,00</b>
<b>DRIFT I ALT - OPRINDELIGT</b>	<b>3.759.361.410</b>
<b>DRIFT I ALT - REVIDERET</b>	<b>3.753.321.692</b>
<b>ÆNDRING</b>	<b>-6.039.718</b>
<b>ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET</b>	<b>-0,16</b>

**RÅDIGHEDSBELØB:****SKATTEFINANSIERET**

<b>ØKONOMIUDVALGET, oprindeligt</b> .....	<b>21.813.000</b>
BYR - 25.01.17 - pkt. 6 Energilån Heldagsskolen	2.500.000
BYR - 29.03.17 - pkt. 18 Ørnevejen Skole beløb afsat til uforudsete udgifter tilbageført	-2.000.000
BYR - 29.03.17 - pkt. 18 Ørnevejen Skole beløb overført til konto for salg og af fast ejendom	749.795
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD	40.295.293
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Overf. vedr. arbejdsklausuler fra ØU anlæg til ØU drift	-50.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Overf. vedr. serviceforbedringer af bygninger fra ØU anlæg til ØU drift	-600.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-7.728
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-524.745
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Gebyrfri overnatning for foreninger og klubber	-500.000
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Investering i nye anlæg i grafikafd.	200.000
BYR - 30.08.17 - pkt. 9 Frigivelse af anlægsbevilling til nedrivning af kommunale bygninger 2017	1.810.210
BYR - 20.12.17 - pkt. 13 Bevilling af lån til IF Skjold fra pulje til prioritering i by og opland	-1.000.000
<b>Økonomiudvalget, revideret</b> .....	<b>62.685.825</b>
<b>ARBEJDSMARKEDSUDVALGET, oprindeligt</b> .....	<b>0</b>
<b>Arbejdsmarkedsudvalget, revideret</b> .....	<b>0</b>
<b>SOCIALUDVALG, oprindeligt</b> .....	<b>341.000</b>
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD	3.018.796
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-1.835
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-26.587
<b>Socialudvalg, revideret</b> .....	<b>3.331.374</b>
<b>SUNDHEDSUDVALG, oprindeligt</b> .....	<b>1.090.000</b>
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD	1.448.633
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-1.282
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-24.147
<b>Sundhedsudvalg, revideret</b> .....	<b>2.513.204</b>
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET, oprindeligt</b> .....	<b>7.376.000</b>
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD	2.458.241
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-6.875
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-77.630
<b>Børne-og ungdomsudvalget, revideret</b> .....	<b>9.749.736</b>
<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET, oprindeligt</b> .....	<b>3.018.000</b>
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD	2.267.402
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-15.468
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-6.692
<b>Kultur- og Fritidsudvalget, revideret</b> .....	<b>5.263.242</b>



<b>TEKNISK UDVALG, oprindeligt</b> .....	<b>42.823.000</b>
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD	12.202.290
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-5.108
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-121.084
<b>Teknisk Udvalg, revideret</b> .....	<b>54.899.098</b>
<b>PLAN- og MILJØUDVALGET, oprindeligt</b> .....	<b>487.500</b>
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD	-4.270.909
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	-6.545
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	16.026
<b>Plan- og Miljøudvalget, revideret</b> .....	<b>-3.773.928</b>
<b>SKATTEFINANSIERET RÅDIGHEDSBELØB I ALT - OPRINDELIGT</b>	<b>76.948.500</b>
<b>SKATTEFINANSIERET RÅDIGHEDSBELØB I ALT - REVIDERET</b>	<b>134.668.551</b>
<b>ÆNDRING</b>	<b>57.720.051</b>
<b>ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET</b>	<b>75,01</b>
<b>FINANSIELLE KONTI:</b>	
<b>RENTEUDGIFTER, oprindeligt</b> .....	<b>17.526.269</b>
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Renter på lån mindre end budgetteret	-200.000
<b>Renteudgifter, revideret</b> .....	<b>17.326.269</b>
<b>RENTEINDTÆGTER, oprindeligt</b> .....	<b>-5.391.298</b>
<b>Renteindtægter, revideret</b> .....	<b>-5.391.298</b>
<b>AFDRAG PÅ UDLÅN, INDSKUD I LANDSBYGGEFOND M.V., oprindeligt</b> .....	<b>14.607.933</b>
Finansieringsafgift 2017 vedr. intern finansiering	193.340
BYR - 19.12.16 - pkt. 2 Deponering lån til Skagen Kultur- og Fritidscenter	5.135.000
Intern finansiering multifunktionsmaskine	-14.250
BYR - 29.03.17 - pkt 8 Restlåneoptagelse 2016 frigivelse af deponerede midler	-7.994.000
BYR - 29.03.17 - pkt. 18 Ørnevejen Skole øget indskud til landsbyggerfonden	1.250.205
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 ØKD	18.652.430
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Sæby rideklub - afvikling af lån	-28.125
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Modtagelse af tidligere betalte deposita LEV-bygninger	-108.855
Intern finansiering multifunktionsmaskiner SOU/BUU/KFU	-160.120
Intern finansiering multifunktionsmaskine	-15.360
Intern finansiering multifunktionsmaskine Skoledistrikt syd	-53.490
Intern finansiering Sæbygård Skoleafdeling	-6.750
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Overførte midler fra 2016 til indskud i landsbyggerfonden	-2.856.869
Intern finansiering robot kantinen	-10.900
Intern finansiering opvaskemaskine molevitten	-8.300
Intern finansiering Børnehuset Bangsbo	-15.480
Intern finansiering	-25.440
BYR - 20.12.17 - pkt. 13 Bevilling af lån til IF Skjold fra pulje til prioritering i by og opland	1.000.000
<b>Afdrag på udlån, indskud i Landsbyggerfond m.v., revideret</b> .....	<b>29.540.969</b>
<b>FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD, oprindeligt</b> .....	<b>-907.000</b>
<b>Forskydninger i kortfristet gæld, revideret</b> .....	<b>-907.000</b>
<b>AFDRAG PÅ OPTAGNE LÅN, oprindeligt</b> .....	<b>73.014.650</b>
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Afdrag på lån mindre end budgetteret	-650.000
<b>Afdrag på optagne lån, revideret</b> .....	<b>72.364.650</b>

<b>LÅNEOPTAGELSE, oprindeligt</b> .....	<b>-15.296.000</b>
BYR - 25.01.17 - pkt. 6 Energilån Høldagsskolen	-2.500.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 Finansiering ØKD	-14.798.016
BYR - 30.08.17 - pkt. 9 Frigivelse af anlægsbevilling til nedrivning af kommunale bygninger 2017	-1.810.210
<b>Låneoptagelse, revideret</b> .....	<b>-34.404.226</b>
<b>TILSKUD OG UDLIGNING INCL. UDLIGNING AF MOMS, oprindeligt</b> .....	<b>-1.220.844.609</b>
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Modtagelse af særtilskudspulje	-18.700.000
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017 (Afregning)	1.984.000
<b>Tilskud og udligning incl. udligning af moms, revideret</b> .....	<b>-1.237.560.609</b>
<b>SKATTER, oprindeligt</b> .....	<b>-2.702.274.662</b>
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017 (Det skrå skatteloft)	-109.000
<b>Skatter, revideret</b> .....	<b>-2.702.383.662</b>
<b>FINANSIERING I ALT, OPRINDELIGT</b>	<b>-3.839.564.717</b>
<b>FINANSIERING I ALT, REVIDERET</b>	<b>-3.861.414.907</b>
<b>ÆNDRING</b>	<b>-21.850.190</b>
<b>ÆNDRING I % AF OPRINDELIGT BUDGET</b>	<b>0,57</b>

## BALANCEFORSKYDNINGER

<b>LIKVIDE MIDLER, oprindeligt</b> .....	<b>3.254.807</b>
BYR - 19.12.16 - pkt. 14 Prisfastsættelse af lejeaftaler for mobilmaster	-245.833
BYR - 19.12.16 - pkt. 2 Deponering lån til Skagen Kultur- og Fritidscenter	-5.135.000
BYR - 25.01.17 - pkt. 1 Fastsættelse af vederlag til byrådsmedlemmer	-1.001.086
BYR - 29.03.17 - pkt. 8 Restlåneoptagelse 2016 frigivelse af deponerede midler	7.994.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 Finansiering ØKD	-54.751.802
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 Frigivelse af midler til Center for Familie	-9.000.000
BYR - 26.04.17 - pkt. 4 Frigivelse af midler til Voksen Handicap området	-5.217.707
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	4.344.407
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Sæby rideklub - afvikling af lån	28.125
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Modtagelse af tidligere betalte deposita LEV-bygninger	108.855
BYR - 26.04.17 - pkt. 5 Modtagelse af særtilskudspulje	18.700.000
BYR - 30.08.17 - pkt. Ændring af Pris- og lønfremskrivningen	7.000.237
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Midtvejsregulering 2017	439.554
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Komp. For ændring af politikeres vederlag	1.001.110
BYR - 30.08.17 - pkt. 8 Overførte midler fra 2016 til indskud i landsbyggefonden	2.856.869
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Mindreforbrug overføres fra AMU til kassen	2.500.000
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Korrektion af midtvejsregulering	-301.872
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Renter på lån mindre end budgetteret	200.000
BYR - 01.11.17 - pkt. 8 Afdrag på lån mindre end budgetteret	650.000
<b>Likvide midler revideret</b> .....	<b>-26.575.336</b>

Frederikshavn Kommune  
Regnskab 2017

Tværgående artsoversigt  
Alle tal er vist i 1.000 kr.

	Udgifter	Indtægter
<b>0 Beregnede omkostninger</b>	<b>0</b>	
00 Statuskonteringer	-37.752	
01 Afskrivninger	99.492	
02 Lagerforskydninger	66	
03 Pensionshensættelse vedrørende Tjenestemænd	-27.139	
07 Feriepenge	648	
09 Modregningskonto	-35.316	
<b>1 Lønninger</b>	<b>1.940.314</b>	<b>1.940.314</b>
<b>2 Varekøb</b>		<b>166.882</b>
22 Fødevarer	25.517	
23 Brændsel og drivmidlmidler	48.726	
26 Køb af jord og bygninger excl. Moms	-510	
27 Anskaffelser	5.675	
29 Øvrige varekøb	87.474	
<b>4 Tjenesteydelser m.v.</b>		<b>1.348.349</b>
40 Tjenesteydelser uden moms	311.592	
45 Entreprenør- og håndværkerydelser	91.956	
46 Betalinger til staten	182.355	
47 Betalinger til kommuner	167.951	
48 Betalinger til regioner	263.901	
49 Øvrige tjenesteydelser m.v.	330.595	
<b>5 Tilskud og Overførsler</b>		<b>1.270.705</b>
51 Tjenestemandspensioner m.v.	23.939	
52 Overførsler til personer	1.112.727	
59 Øvrige tilskud og overførsler	134.040	
<b>6 Finansudgifter</b>	<b>225.040</b>	<b>225.040</b>
<b>7 Indtægter</b>		<b>-468.332</b>
71 Egne huslejeindtægter		-5.738
72 Salg af produkter og ydelser		-145.168
76 Betalinger fra staten		-7.469
77 Betalinger fra kommuner		-123.928
78 Betalinger fra regioner		-10.263
79 Øvrige indtægter		-175.767
		<b>-4.482.957</b>
8 Finansindtægter		-3.664.777
86 Statstilskud		-818.180
Balance i alt	<b>4.951.290</b>	<b>-4.951.290</b>

Antal ansatte - Frederikshavn Kommune - Dec 2007 - 2017													
	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	2017 - 2007	2017 - 2007
Ialt	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	-599,8	-13,0
Faste ejendomme*	113,8	129,9	0,0	126,5	110,0	117,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	113,8	100,0
Fritidsfaciliteter	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	30,6	31,7	34,4	25,7	24,6	16,9	15,7	20,7	21,2	-21,2	-100,0
Fællesfunktioner	101,9	104,9	99,4	96,9	96,9	98,3	115,4	142,6	135,9	0,0	0,0	101,9	100,0
Folkeskolen m.m.	773,8	792,4	768,3	787,3	782,4	795,4	920,9	984,8	1.009,9	982,5	953,1	-179,3	-18,8
Folkebiblioteker	28,9	28,7	24,8	33,0	27,7	34,9	38,2	37,5	38,5	40,3	36,9	-8,0	-21,8
Kulturel virksomhed	34,0	36,0	29,1	28,6	31,2	29,0	27,7	35,4	38,3	35,2	29,5	4,5	15,2
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v	12,0	9,9	25,7	30,4	36,4	40,5	23,0	20,4	18,4	19,8	14,6	-2,6	-18,0
Sundhedsudgifter	110,2	109,7	96,3	99,9	95,9	93,5	78,0	77,0	79,4	84,9	120,7	-10,5	-8,7
Dagtilbud til børn og unge	473,1	481,4	499,3	544,3	601,9	624,5	681,5	712,5	761,5	795,3	791,2	-318,1	-40,2
Tilbud til børn og unge m. særlige behov	72,6	77,0	79,2	80,9	78,0	74,3	69,4	50,0	42,0	30,0	30,2	42,4	140,4
Tilbud til ældre og handicappede	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	117,7	8,3
Rådgivning	22,0	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	22,0	-
Tilbud til voksne med særlige behov	55,9	48,9	49,8	46,6	52,0	49,0	101,9	99,3	102,0	90,8	99,2	-43,3	-43,7
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	21,9	23,1	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,9	-
Administrativ organisation*	645,6	596,7	770,7	628,8	662,7	640,4	728,6	718,8	687,4	888,3	860,6	-214,9	-25,0
Øvrige	5,0	5,0	29,2	135,4	117,7	82,7	29,2	40,8	33,6	50,0	226,2	-221,2	-97,8

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

**Antal ansatte - Frederikshavn Kommune - Dec 2007 - 2017**

	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	2017 - 2007	2017 - 2007
<b>Overenskomstområde</b>													
<b>Ialt</b>	<b>4.022,3</b>	<b>4.140,4</b>	<b>4.096,1</b>	<b>4.268,0</b>	<b>4.347,7</b>	<b>4.273,4</b>	<b>4.378,1</b>	<b>4.373,6</b>	<b>4.382,3</b>	<b>4.489,6</b>	<b>4.622,1</b>	<b>-599,8</b>	<b>-13,0</b>
Administration og it mv., KL	416,6	403,6	398,0	399,0	414,6	395,1	398,1	401,4	403,0	402,3	389,9	26,7	6,8
Akademikere, KL	157,6	148,3	152,4	148,1	150,7	143,3	131,8	129,8	131,2	144,6	132,6	25,0	18,9
Arbejds-, vej- og gartnerformænd	9,0	9,0	9,4	10,0	10,0	10,0	10,0	12,0	12,0	12,0	13,3	-4,3	-32,4
Beredsk.pers. i basis- og mesterstill.,KL	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	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	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	32,0	31,0	36,0	36,8	35,7	35,9	42,0	48,0	55,0	61,0	66,0	-34,0	-51,5
Dagplejere	120,1	123,0	137,0	142,6	167,0	202,0	224,3	231,6	252,5	283,1	279,2	-159,0	-57,0
Erhvervsudd.serv.ass.-og elever,KL	35,2	33,9	35,7	31,4	5,1	0,0	5,3	0,0	7,0	7,1	7,4	27,8	377,3
Forhandlingskartellets personale	6,0	6,0	8,0	9,0	9,0	9,0	7,0	10,0	8,0	0,0	5,0	1,0	20,0
Handicapedsgagere*	5,4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Hjemmevejledere og pæd.pers., døgninst.	276,7	309,2	290,5	280,7	296,1	251,4	213,2	172,8	162,5	174,2	176,6	100,1	56,7
Husassistenter, KL	37,6	41,5	41,3	40,6	42,0	33,6	36,3	32,2	38,4	38,3	40,3	-2,7	-6,7
Håndværkere m.fl., KL	19,7	21,7	23,8	22,5	26,3	26,7	21,8	22,7	25,0	25,9	48,2	-28,5	-59,2
Ledere m.fl., undervisningsområdet	30,0	31,8	32,8	42,6	47,9	50,0	53,0	57,0	56,0	59,0	57,0	-27,0	-47,4
Ledere/mellemledere v. komm. ældreomsorg	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.	548,6	570,6	568,6	594,7	594,5	610,8	643,4	680,4	695,0	698,8	706,1	-157,4	-22,3
Musikskolelærere	16,2	16,4	17,1	17,1	16,9	17,6	18,5	20,5	20,7	22,0	20,4	-4,2	-20,6
Oms.- og pæd.medhj. samt pæd. ass., KL	84,5	100,6	85,0	97,1	98,9	80,0	78,1	73,7	61,1	55,8	55,5	29,0	52,2
Personale v. komm. forsyningsvirks. mv.*	6,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pæd. pers., daginst./klub/skolefr.	294,8	289,8	290,4	299,4	319,0	317,2	332,7	335,6	356,3	361,2	375,7	-80,9	-21,5
Pæd. pers., forebyg. og dagbehandl. omr.	30,1	29,5	27,5	23,0	21,7	20,9	17,9	17,2	14,9	14,5	14,0	16,0	114,0
Pæd. pers., særlige stillinger	8,8	7,3	6,4	8,1	10,9	11,9	14,6	20,7	15,6	13,2	6,4	2,4	38,2
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	-7,9	-57,8
Pædagogisk uddannede ledere	57,1	59,6	62,4	69,1	77,0	83,1	88,9	92,2	83,7	75,9	86,6	-29,5	-34,0
Pædagogmedhj. og pædagogiske assistenter	159,0	157,5	157,9	163,3	158,4	150,5	159,7	170,0	164,5	159,7	171,1	-12,1	-7,1
Rengøringsassistenter, KL	54,7	67,1	62,9	85,0	92,0	99,3	129,0	120,0	118,8	125,8	133,1	-78,4	-58,9
Social- og sundhedspersonale, KL	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	-78,8	-7,6
Socialrådg./socialformidlere, KL	110,4	97,4	94,0	99,0	105,3	91,9	88,0	82,4	74,2	73,8	71,2	39,2	55,1
Specialarbejdere mv., KL	75,0	78,4	75,0	79,0	77,0	78,2	92,3	110,0	103,1	130,5	162,9	-87,9	-54,0
Syge- og sundhedspers., ledere, KL	17,0	18,8	20,0	22,0	25,5	31,6	35,0	34,0	35,0	36,5	38,0	-21,0	-55,3
Syge- og sundhedspersonale - basis, KL	315,4	320,4	311,5	308,5	291,3	273,9	248,3	243,5	237,5	242,8	223,6	91,8	41,1
Tandklinikassistenter, KL	11,7	12,5	12,4	12,8	14,2	14,4	12,4	12,0	14,9	16,5	16,4	-4,7	-28,7
Tandlæger	7,0	6,7	6,5	8,7	6,9	8,3	6,4	6,7	0,0	5,5	7,4	-0,4	-5,6
Teknisk Service	59,0	69,7	72,9	76,7	92,2	75,5	70,6	68,9	70,0	72,1	73,6	-14,6	-19,8
Tekniske designere m.fl., KL	20,9	17,9	18,9	17,9	20,0	20,8	20,6	21,6	24,7	26,8	35,5	-14,7	-41,3
Øvrige	15,4	20,8	22,6	26,2	39,4	43,9	43,7	45,4	74,0	55,1	128,5	-113,1	-88,0

Kilde: Kommunernes og Regionernes Løndatakontor

Udviklingen i antallet omfatter tjenestemænd og overenskomstansatte. Ekskl. elever, fleksjob og ekstraordinært ansatte.

\*Medarbejdergrupper som ikke tidligere har været opgjort selvstændigt, da der har været 5,0 eller færre fuldtidsansatte

## KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTIGELSER

### Vedr. boligforanstaltninger m.v.

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2016	Restgaranti pr. 31.12.2017
<b>A. Kautions- og garantiforpligtigelser vedr. boligforanstaltninger m.v.</b>			
1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til boligbyggeri:			
<b>Andelsboligforeningen:</b>			
A/B Bækken	Nykredit	1.451.852,34	1.412.732,99
A/B Bækken	Nykredit	7.096,71	7.319,53
A/B Odin	Nykredit	1.016.791,67	987.461,17
A/B Odinsparken	Realkredit Danmark	20.043,69	19.272,89
A/B Odinsparken	Realkredit Danmark	2.681.678,59	2.578.551,93
A/B Odinsparken	Realkredit Danmark	27.560,07	26.500,22
A/B Ryttergrøften	Nykredit	1.888.728,60	1.836.913,12
A/B Rådhusparken 2	Realkredit Danmark	2.024.334,23	1.948.381,73
A/B Skansen	Realkredit Danmark	1.306.057,47	0,00
A/B Skrænten	Realkredit Danmark	1.016.884,11	969.518,61
A/B Strømgade	Nykredit	649.822,29	631.178,84
A/B Strømgade	Nykredit	101.497,75	98.550,89
A/B Strømgade	Nykredit	116.932,78	113.524,94
A/B Strømgade	Nykredit	110.524,34	107.466,93
A/B Strømgade	Nykredit	95.893,12	93.233,02
A/B Strømgade	Nykredit	104.462,41	101.643,32
A/B Strømgade	Nykredit	98.776,72	96.096,90
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	780.685,68	744.718,15
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	98.367,45	93.830,37
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	97.667,98	93.157,89
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	98.261,16	93.720,27
A/B Vævervej	Realkredit Danmark	84.452,77	80.540,25
<b>Boligforeningen Neptun</b>			
Afdeling 6	Nykredit	1.002.070,88	934.067,53
Afdeling 6	Nykredit	21.430,33	20.045,14
Afdeling 4	Realkredit Danmark	15.598.287,55	15.214.124,97
Afdeling 2	Realkredit Danmark	164.091,65	157.751,69
Afdeling 10	Nykredit	5.031.641,10	4.854.431,42
Afdeling 10	Nykredit	363.162,07	350.371,84
Afdeling 10	Nykredit	197.907,40	190.987,01
Afdeling 10	Nykredit	57.437,98	55.429,50
Afdeling 11	Realkredit Danmark	3.527.721,71	3.351.201,58
Afdeling 13	Nykredit	575.543,90	559.733,32
Afdeling 13	Nykredit	10.894,02	10.598,09
Afdeling 14	Realkredit Danmark	245.401,13	234.418,97
Afdeling 14	Realkredit Danmark	1.795,01	1.721,03
Afdeling 15	Realkredit Danmark	5.536.508,22	5.323.596,21
Afdeling 15	Realkredit Danmark	608.006,96	584.625,44
Afdeling 15	Realkredit Danmark	456.064,18	439.310,86
Afdeling 15	Realkredit Danmark	521.216,22	502.069,56
Afdeling 15	Realkredit Danmark	181.075,00	174.423,29
Sub total		47.978.627,24	45.093.221,41

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2016	Restgaranti pr. 31.12.2017
Overført		47.978.627,24	45.093.221,41
<b>Boligforeningen Vesterport:</b>			
Afdeling 4	BRF	2.264.464,72	2.178.428,95
Afdeling 4	BRF	274.817,30	264.375,93
Afdeling 4	BRF	50.059,73	48.119,43
Afdeling 4	BRF	28.075,67	27.008,97
Afdeling 4	Nykredit	3.767.201,27	3.635.000,32
Afdeling 4	Nykredit	148.348,09	143.118,15
Afdeling 4	Nykredit	622.759,25	600.804,14
Afdeling 4	Nykredit	86.306,40	83.295,23
Afdeling 4	Nykredit	2.608.940,27	2.699.919,00
Afdeling 4	Nykredit	28.760,12	27.776,55
Afdeling 4	Nykredit	853.800,71	824.601,60
Afdeling 4	Nykredit	2.184.047,16	2.107.049,51
Afdeling 4	Nykredit	88.403,36	85.286,73
Afdeling 4	Nykredit	13.018,29	12.559,33
Afdeling 4	Nykredit	59.036,01	56.976,29
Afdeling 4	Nykredit	33.987.864,87	35.225.984,96
Afdeling 4	Nykredit	80.550.954,53	83.485.424,72
Afdeling 4	Nykredit	0,00	5.733.263,91
Afdeling 4	Nykredit	205.016,50	193.806,05
Afdeling 4	Nykredit	604.067,45	571.036,63
Afdeling 4	Nykredit	8.293.674,00	7.840.170,09
Afdeling 4	Nykredit	18.618,51	17.674,26
Afdeling 4	Nykredit	4.713.403,38	4.480.952,35
Afdeling 24	Nykredit	12.787.357,03	12.159.546,57
Afdeling 55	Nykredit	9.764.633,15	9.334.638,05
Afdeling 55	Nykredit	465.900,35	442.367,22
Afdeling 5	Realkredit Danmark	41.313.946,18	39.760.782,93
Afdeling 5	Realkredit Danmark	5.094.659,10	4.829.848,56
Afdeling 5	Nykredit	0,00	1.672.614,86
Afdeling 9	Realkredit Danmark	6.447.022,62	6.143.686,78
Afdeling 9	Realkredit Danmark	152.935,21	146.016,58
Afdeling 11	Realkredit Danmark	1.653.662,02	1.538.675,54
Afdeling 11	Realkredit Danmark	82.616,07	72.563,37
Afdeling 12	Realkredit Danmark	2.486.100,97	2.324.975,43
Afdeling 12	Realkredit Danmark	19.345,55	17.719,97
Afdeling 15	Realkredit Danmark	6.804.991,64	6.392.156,05
Afdeling 15	Realkredit Danmark	500.161,35	461.128,04
Afdeling 6	Realkredit Danmark	9.524.699,39	8.946.868,42
Afdeling 6	Realkredit Danmark	161.259,01	148.674,13
Afdeling 6	Nykredit	0,00	25.472.964,96
Afdeling 6	Nykredit	0,00	35.532.683,05
Afdeling 17	Nykredit	25.825.974,50	24.544.252,02
Afdeling 19	Nykredit	25.774.051,27	24.502.951,77
Afdeling 19	Nykredit	316.738,66	301.596,52
Afdeling 4	Realkredit Danmark	4.572.122,67	4.294.747,63
Afdeling 4	Realkredit Danmark	100.481,88	92.640,13
Danmarksgade 22 - 24	BRF	4.877.354,59	4.694.355,13
Danmarksgade 22 - 24	BRF	1.929.214,92	1.856.830,34
Danmarksgade 22 - 24	BRF	92.908,43	89.582,99
Danmarksgade 22 - 24	BRF	45.304,35	43.682,78
Danmarksgade 22 - 24	BRF	31.506,08	30.378,39
Danmarksgade 22 - 24	BRF	19.087,63	18.404,43
L. P. Houmøllers Vej 28 - 178	BRF	2.833.210,93	2.725.566,29
L. P. Houmøllers Vej 28 - 178	BRF	99.098,73	95.257,69
Afdeling 30	BRF	77.444.318,34	74.784.265,96
Afdeling 31	BRF	26.758.733,04	26.099.940,44
Afdeling 31	BRF	143.351,05	139.993,90
Sub total		457.553.011,54	515.148.211,43

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2016	Restgaranti pr. 31.12.2017
Overført		457.553.011,54	515.148.211,43
<b>Boligselskabet Nordbo:</b>			
Afdeling 42	Realkredit Danmark	3.215.545,02	3.073.034,40
Afdeling 43	Realkredit Danmark	7.257.152,40	6.894.019,03
<b>Boligselskabet Nordjylland</b>			
Afdeling 7	Nykredit	766,81	0,00
Afdeling 7	Nykredit	1.526,22	0,00
Afdeling 51	Nykredit	1.943.667,06	1.831.007,81
Afdeling 7	Nykredit	569.162,25	538.040,05
Afdeling 50	Nykredit	1.916.522,65	1.850.090,34
Afdeling 7 D	Nykredit	23.125,48	22.323,88
Afdeling 50	Nykredit	4.336,01	4.185,70
Afdeling 50	Nykredit	38.446,06	37.113,41
Afdeling 50	Nykredit	696.542,01	677.783,51
Afdeling 50	Nykredit	574.195,27	558.731,70
Afdeling 50	Nykredit	22.761,68	11.573,98
Afdeling 1304	Nykredit	234,44	0,00
Afdeling 50	Nykredit	556.448,80	511.755,12
Afdeling 50	Nykredit	58.342,59	53.931,23
<b>DSAB Skagen Kollegium: FB</b>			
Afdeling 1	Nykredit	310.845,20	302.413,58
Afdeling 1	Nykredit	177.258,32	172.447,68
Afdeling 1	Nykredit	337.305,55	328.142,83
Afdeling 1	Nykredit	434.480,92	423.381,74
Afdeling 1	Nykredit	11.054,30	11.417,20
Afdeling 1	Nykredit	6.341,49	6.549,68
Afdeling 1	Nykredit	1.473.860,51	1.527.300,52
Afdeling 1	Nykredit	2.072.557,18	2.000.340,24
Afdeling 1	Nykredit	156.867,33	151.401,38
Afdeling 1	Nykredit	41.639,98	40.189,07
Afdeling 1	Nykredit	2.950.073,27	3.053.304,88
Afdeling 1	Nykredit	5.405,96	5.593,13
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	188.500,13	181.931,96
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	2.275.847,73	2.196.547,26
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	45.630,22	44.040,25
DSI Aalbæk Kollegium	Nykredit	243.196,36	240.334,39
<b>Boligforeningen Nordlys</b>			
Afdeling 14	Nykredit	1.770.315,42	1.772.049,40
Afdeling 14	Nykredit	1.606.791,74	1.608.339,82
Afdeling 14	Nykredit	57.189,73	57.346,79
Afdeling 1	Realkredit Danmark	36.490.006,64	34.800.403,78
<b>Frederikshavn Boligforening:</b>			
Afdeling 27	Nykredit	2.550.598,40	2.639.635,55
Afdeling 27	Nykredit	44.025,43	41.262,98
Afdeling 27	Nykredit	626.878,44	605.017,49
Afdeling 27	Nykredit	32.241,23	30.264,86
Afdeling 27	Nykredit	136.505,54	124.039,93
Afdeling 2	Nykredit	367.448,98	380.114,84
Afdeling 2	Nykredit	368.721,32	381.623,94
Afdeling 2	Nykredit	360.177,17	372.766,94
Sub total		529.573.550,78	584.710.003,70



Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2016	Restgaranti pr. 31.12.2017
Overført		529.573.550,78	584.710.003,70
Afdeling 2	Nykredit	379.252,99	392.472,42
Afdeling 2	Nykredit	67.339,68	64.984,95
Afdeling 2	Nykredit	189.817,20	196.360,14
Afdeling 2	Nykredit	1.083.039,38	1.120.371,42
Afdeling 2	Nykredit	1.086.789,21	1.124.819,11
Afdeling 2	Nykredit	190.474,56	197.139,82
Afdeling 2	Nykredit	1.061.605,96	1.098.713,72
Afdeling 2	Nykredit	195.870,89	202.698,25
Afdeling 2	Nykredit	1.117.872,35	1.156.837,45
Afdeling 2	Nykredit	67.221,37	64.871,29
Afdeling 2	Nykredit	159.538,75	153.961,22
Afdeling 2	Nykredit	186.060,72	192.564,35
Afdeling 2	Nykredit	10.071.575,41	10.122.536,55
Afdeling 2	Nykredit	9.754.283,81	9.379.948,42
Afdeling 7	Realkredit Danmark	357.871,79	341.202,46
Afdeling 7	Nykredit	141.378,95	137.500,35
Afdeling 8	Realkredit Danmark	2.360.157,37	2.262.953,22
Afdeling 8	Realkredit Danmark	1.360.382,03	1.304.354,09
Afdeling 11	Nykredit	268.194,54	277.368,19
Afdeling 11	Nykredit	465.240,16	481.153,80
Afdeling 11	BRF	1.965.357,97	1.884.413,82
Afdeling 11	BRF	1.139.141,59	1.092.225,53
Afdeling 11	Realkredit Danmark	1.081.331,74	1.025.126,22
Afdeling 12	Nykredit	8.781.629,00	8.413.436,86
Afdeling 12	Nykredit	8.826.419,03	8.456.348,95
Afdeling 12	Nykredit	9.179.921,21	8.672.627,15
Afdeling 12	Nykredit	19.626.073,56	18.804.315,12
Afdeling 12	Nykredit	8.791.580,42	8.330.206,26
Afdeling 12	Nykredit	15.070.368,00	14.302.462,07
Afdeling 12	Nykredit	8.914.350,08	8.462.248,81
Afdeling 12	Nykredit	9.024.815,32	8.579.738,28
Afdeling 12	Nykredit	6.391.379,54	6.067.233,56
Afdeling 12	Nykredit	15.566.312,84	14.802.066,26
Afdeling 12	Nykredit	9.880.614,20	0,00
Afdeling 12	Nykredit	10.022.571,57	0,00
Afdeling 12	Nykredit	10.059.753,82	0,00
Afdeling 12	Nykredit	9.918.963,79	0,00
Afdeling 12	Nykredit	9.212.515,07	0,00
Afdeling 12	Nykredit	25.905.661,12	26.553.651,40
Afdeling 12	Nykredit	19.714.535,61	20.283.573,99
Afdeling 12	Nykredit	23.737.891,09	24.423.059,19
Afdeling 12	Nykredit	42.338.045,67	43.482.073,84
Afdeling 12	Nykredit	0,00	9.382.172,67
Afdeling 12	Nykredit	0,00	9.344.335,22
Afdeling 12	Nykredit	0,00	9.504.739,84
Afdeling 12	Nykredit	0,00	9.540.101,62
Afdeling 12	Nykredit	0,00	8.746.987,52
Afdeling 19, 3. afsnit	Realkredit Danmark	12.970,03	6.779,03
Afdeling 19, 3. afsnit	Realkredit Danmark	19.122,29	9.994,63
Afdeling 20, 2. afsnit	Nykredit	620,63	0,00
Afdeling 22	Realkredit Danmark	766.353,13	732.057,39
Afdeling 24	Realkredit Danmark	4.940.360,41	4.637.839,75
Afdeling 24	Realkredit Danmark	7.108.949,61	6.677.673,92
Afdeling 25	Nykredit	2.271.572,57	2.128.203,06
Afdeling 25	Nykredit	1.797.282,33	1.693.107,87
Afdeling 26	Nykredit	9.967.057,11	9.379.616,72
Afdeling 26	Nykredit	64.458,26	60.083,94
Afdeling 28	Nykredit	69.513,29	71.976,00
Sub total		862.305.009,80	910.533.291,41

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr.	Restgaranti pr.
		31.12.2016	31.12.2017
Overført		862.305.009,80	910.533.291,41
Afdeling 37	Nykredit	2.454.915,29	2.539.043,66
Afdeling 37	Nykredit	132.791,93	137.322,88
Afdeling 37	Nykredit	1.033.647,49	1.068.916,23
Afdeling 28	Realkredit Danmark	23.073.000,00	24.830.438,86
Afdeling 28	Realkredit Danmark	179.716,09	172.518,10
Afdeling 32	Realkredit Danmark	1.188.537,55	1.120.319,34
Afdeling 32	Realkredit Danmark	724.608,87	689.438,27
Afdeling 35	Nykredit	12.134.275,59	11.535.849,23
Afdeling 33	Nykredit	1.570.615,71	1.478.199,13
Afdeling 33	Nykredit	1.570.615,71	1.478.199,13
Afdeling 33	Realkredit Danmark	26.454,72	14.428,57
Afdeling 33	Realkredit Danmark	48.412,81	0,00
Afdeling 34	Realkredit Danmark	665.063,09	621.235,70
Afdeling 34	Realkredit Danmark	1.954.200,16	1.878.644,15
Afdeling 34	Realkredit Danmark	160.517,05	150.643,67
Afdeling 34	Realkredit Danmark	447.968,84	430.982,57
Afdeling 34	Realkredit Danmark	79.872,85	77.076,81
Afdeling 34	Nykredit	7.906,32	0,00
Afdeling 35	Realkredit Danmark	789.384,45	758.734,89
Afdeling 35	Realkredit Danmark	779.517,01	731.783,65
Afdeling 35	Realkredit Danmark	14.785,12	13.542,75
Afdeling 35	Realkredit Danmark	3.669.226,96	3.444.543,57
Afdeling 35	Realkredit Danmark	3.983.011,71	3.741.375,97
Afdeling 35	Realkredit Danmark	105.450,30	97.784,84
Afdeling 37	Nykredit	449.926,26	464.718,98
Afdeling 37	Nykredit	2.178.744,92	2.250.377,88
Afdeling 37	Realkredit Danmark	2.545.565,78	2.446.238,81
Afdeling 37	Realkredit Danmark	73.394,08	71.009,16
Afdeling 37	Realkredit Danmark	3.055.022,94	2.936.897,65
Afdeling 37	Realkredit Danmark	2.046.739,09	1.967.423,37
Afdeling 37	Realkredit Danmark	7.042.319,04	6.730.208,58
Afdeling 37	Realkredit Danmark	1.001.574,06	928.766,97
Afdeling 38	Realkredit Danmark	4.705.849,71	4.516.458,58
Afdeling 38	Realkredit Danmark	88.603,00	82.971,58
Afdeling 38	Realkredit Danmark	9.810,53	9.187,00
Afdeling 35	Realkredit Danmark	5.699.995,97	5.460.334,44
Afdeling 35	Realkredit Danmark	380.584,68	359.257,99
Afdeling 42	BRF	40.571.525,99	39.327.020,72
Afdeling 43	LR- Realkredit	8.801.083,00	8.408.571,00
Afdeling 43 A	LR- Realkredit	11.887.386,00	11.491.962,00
Afdeling 44	BRF	19.629.151,40	19.150.176,75
Afdeling 49	Kommunekredit	1.206.425,47	1.159.544,42
Afdeling 49	Kommunekredit	137.747,65	132.430,79
Afdeling 49	Kommunekredit	553.509,21	531.885,13
Afdeling 49	Kommunekredit	6.814.264,90	6.549.466,18
Afdeling 49	Kommunekredit	180.641,23	173.327,82
Afdeling 49	Kommunekredit	5.496.838,53	5.274.294,00
Rådhus Alle 41	BRF	6.117.451,45	5.881.049,82
Rådhus Allé 19	BRF	5.421.354,51	5.210.668,10
Ringparken 1, 9300 Sæby	BRF	240.754,66	231.111,95
Børnehuset Hånbæk	Kommunekredit	4.926.525,06	4.752.923,72
Bødkegården	Realkredit Danmark	652.275,62	601.176,69
Frederikshavn Ungdomskollegium	Realkredit Danmark	15.060.535,73	14.481.367,61
Frederikshavn Ungdomskollegium	Nykredit	9.641.677,79	9.307.468,96
Sub total		1.085.716.783,68	1.128.432.610,03

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2016	Restgaranti pr. 31.12.2017
Overført		1.085.716.783,68	1.128.432.610,03
<b>Lejerbo:</b>			
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	1.380.535,60	1.327.114,21
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	28.645,75	27.537,28
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	27.533,05	26.467,63
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	529.076,40	472.335,24
Afdeling 543-1, Gærum	Realkredit Danmark	8.570,10	7.947,12
Afdeling 764-0, Gærum	Realkredit Danmark	1.308.632,84	1.233.994,97
<b>Nordjysk Ejendomsselskab Holding A/S:</b>			
Markedsvej 40-42, Frederikshavn	Nykredit	746.228,87	724.603,49
Markedsvej 40-42, Frederikshavn	Nykredit	23.187,24	22.510,92
Markedsvej 40-42, Frederikshavn	Nykredit	216.223,93	176.265,35
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	294.531,10	286.356,58
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	11.351,78	11.044,68
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	5.571,23	4.888,52
Ørnevej 11, Frederikshavn	Nykredit	92.132,97	75.106,60
<b>Skagen Boligforening:</b>			
Afdeling 1	Realkredit Danmark	4.264.825,75	4.096.420,98
Afdeling 1	Realkredit Danmark	1.011.212,62	971.694,31
Afdeling 14	Realkredit Danmark	532.155,47	511.690,90
Afdeling 14	Realkredit Danmark	197.389,49	189.795,84
Afdeling 14	Realkredit Danmark	63.431,45	61.048,71
Afdeling 12	Nykredit	0,00	4.198.164,77
Afdeling 12	Nykredit	0,00	5.610.193,11
Afdeling 15	Nykredit	3.334.542,89	3.337.808,98
Afdeling 15	Nykredit	61.748,24	61.923,19
<b>Skagen Ældreboligselskab: FB</b>			
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	804.092,31	745.640,70
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	1.645.315,95	1.577.690,45
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	11.319,61	10.875,94
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	629.243,68	603.660,45
Afdeling 34-01	Realkredit Danmark	11.347,83	10.921,76
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	3.410.448,72	3.278.680,15
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	89.551,74	86.091,75
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	157.883,94	151.783,82
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	1.311.718,30	1.261.037,80
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	109.968,79	105.719,96
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	204.771,24	197.084,64
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	29.592,07	28.481,25
Afdeling 34-02	Realkredit Danmark	38.450,14	36.964,56
Sub total		1.108.308.014,77	1.159.962.156,64

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2016	Restgaranti pr. 31.12.2017
Overført		1.108.308.014,77	1.159.962.156,64
1.1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til boligbyggeri af enkeltpersoner m.m.:			
	Nykredit	501.640,36	484.148,76
	BRF	304.318,90	288.110,65
	Nordea	1.207.501,35	1.207.501,35
<b>1. Garanti for lån til boligbyggeri i alt</b>		<b>1.110.321.475,38</b>	<b>1.161.941.917,40</b>
2. Boligindskud			
	Nordjydske Bank	289.879,10	301.040,23
	Jyske Bank	32.901,66	22.277,95
	Arbejdernes Landsbank	13.667,00	18.560,82
	Nordea	29.612,91	52.967,72
	Danske Bank	185.029,59	82.573,06
	Sparekassen Vendsyssel	49.314,57	73.694,44
	Spar Nord Bank	667.461,80	502.090,41
	Dronninglund Sparekasse	32.747,01	9.909,09
<b>2. Garanti for boligindskud i alt</b>		<b>1.300.613,64</b>	<b>1.063.113,72</b>
<b>A. Kautions- og garantiforpligtigelser i alt</b>		<b>1.111.622.089,02</b>	<b>1.163.005.031,12</b>

**Vedrørende byfornyelser m.v.**

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2016	Restgaranti pr. 31.12.2017
<b>B. Kautions- og garantiforpligtigelser vedrørende byfornyelser m.v.</b>			
1. Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til byfornyelse:			
Frederikshavn Boligforening:			
Afdeling 45	Realkredit Danmark	78.092.040,05	72.497.559,82
Afdeling 45	Realkredit Danmark	863.570,42	1.311.357,90
Nordjysk Ejendomsselskab Holding A/S	Nykredit	57.129,47	48.813,54
Erik Sørensen Byg APS	Realkredit Danmark	1.169.470,54	1.122.157,26
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	911.616,09	873.921,90
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	133.022,37	123.051,76
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	225.781,68	216.594,76
HA-BO Aps	Realkredit Danmark	491.988,24	446.058,75
1.1 Garanti for statslån og regaranti for statsgaranti for lån til byfornyelse givet til enkeltpersoner:			
I alt	-	3.074.744,00	2.950.655,10
<b>B. Garanti vedr. byfornyelser i alt.</b>		<b>85.019.362,86</b>	<b>79.590.170,79</b>

**Alm. kautions- og garantiforpligtigelser**

Lånets formål	Kreditor	Restgaranti pr. 31.12.2016	Restgaranti pr. 31.12.2017
C. Almindelige kautions- og garanti- forpligtigelser			
HMN Naturgas I/S			
Forpligtigelser		31.775.191,00	25.758.604,00
Rettigheder		-94.701.141,00	-104.017.992,00
<b>Nettoforpligtigelse</b>		<b>-62.925.950,00</b>	<b>-78.259.388,00</b>
Schæfterhundeklubben kreds 19	Dronninglund Sparekasse	0,00	50.000,00
Strandby Varmeværk	Kommunekredit	12.370.184,39	11.544.193,45
Strandby Varmeværk	Kommunekredit	7.382.622,31	6.759.941,09
Sæby Golfklub	Kommunekredit	735.549,30	639.720,36
Sæby Golfklub	Kommunekredit	318.422,30	261.137,17
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	1.511.810,92	1.451.339,59
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	2.666.451,38	2.534.403,50
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	812.546,20	651.397,73
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	825.909,17	768.872,93
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	205.788,05	68.596,02
Hørby Varmeværk	Kommunekredit	907.304,92	844.647,60
Fonden Sæby Svømmebad	Kommunekredit	823.064,01	739.039,46
Skagen Tennis- og Badmintonhaller	Spar Nord Bank A/S	0,00	600.000,00
Sæby Varmeværk	Kommunekredit	9.000.000,00	7.000.000,00
Sæby Varmeværk	Kommunekredit	30.000.000,00	27.777.777,78
Thorshøj Kraftvarmeværk	Kommunekredit	2.172.984,99	1.986.046,96
Dybvad Varmeværk	Kommunekredit	990.000,00	930.000,00
Dybvad Varmeværk	Kommunekredit	1.485.000,00	1.395.000,00
Dybvad Varmeværk	Kommunekredit	3.870.000,00	3.655.000,00
Skagen Havn	Kommunekredit	30.000.000,00	0,00
Skagen Havn	Kommunekredit	1.776.610,21	604.523,43
Skagen Havn	Kommunekredit	6.253.340,11	5.081.985,11
Skagen Havn	Kommunekredit	195.066.915,74	189.154.806,77
Skagen Havn	Kommunekredit	54.475.287,10	52.432.699,53
Skagen Havn	Kommunekredit	0,00	29.400.000,00
Frederikshavn Havn	Spar Nord Bank A/S	3.326.589,73	0,00
Frederikshavn Havn	Spar Nord Bank A/S	4.502.426,52	-22.544.940,82
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	16.000.000,00	12.000.000,00
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	50.008.231,47	45.358.684,17
Frederikshavn Havn	Kommunekredit	293.050.323,03	547.182.146,38
Voerså Kraftvarmeværk A.m.b.a	Kommunekredit	7.875.343,00	7.518.748,44
Frederikshavn Forsyning A/S	Kommunekredit	4.219.344,92	4.019.344,53
Frederikshavn Elnet A/S	Kommunekredit	5.574.214,02	5.395.184,50

	Kreditor	Restgaranti pr.	Restgaranti pr.
		31.12.2016	31.12.2017
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	13.090.719,97	12.512.265,45
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	16.877.401,26	16.077.398,66
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	19.126.183,02	18.351.957,02
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	9.486.355,18	9.052.326,37
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	8.063.261,18	7.779.599,77
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	46.451.783,38	44.959.870,78
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	14.241.567,09	13.726.943,83
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	29.126.647,61	28.167.353,31
Frederikshavn Vand A/S	Kommunekredit	0,00	14.755.886,19
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	59.293.260,99	56.673.202,26
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	50.312.900,27	47.597.135,40
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	28.518.750,41	27.138.394,00
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	21.580.427,73	20.706.854,15
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	22.284.535,84	21.504.499,92
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	22.397.947,73	21.609.999,36
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	46.451.783,38	44.959.870,78
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	11.808.100,37	11.419.197,28
Frederikshavn Spildevand A/S	Kommunekredit	0,00	14.755.886,19
Frederikshavn Varme A/S	Kommunekredit	33.881.863,41	32.384.686,99
Frederikshavn Varme A/S	Kommunekredit	51.096.961,72	49.455.857,86
Frederikshavn Idrætscenter	Kommunekredit	580.646,55	504.859,78
Frederikshavn Idrætscenter	Nordjyske Bank	1.074.139,60	480.000,00
Skagen Ridehus ( Fonden)	Spar Nord Bank A/S	1.200.000,00	1.735.000,00
Skagen Festival	Spar Nord Bank A/S	0,00	0,00
Sæby Rideklub	Nykredit	1.161.972,31	1.104.966,11
Sæby Rideklub	Nykredit	167.760,31	158.516,30
Skagen Varmeværk A.M.B.A	Realkredit Danmark	6.525.368,64	2.188.190,00
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	5.395.737,72	5.181.408,69
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	181.509,93	174.414,10
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	343.626,66	331.422,77
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	1.868.001,37	1.868.946,91
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter	Kommunekredit	2.068.753,47	2.012.624,91
Fonden Skagen Kultur- og Fritidscenter (ny)	Kommunekredit	0,00	5.135.000,00
Aalbæk Kulturhus	Kommunekredit	833.838,53	800.015,58
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	158.810.693,79	0,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	50.000.000,00	57.500.000,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	32.672.332,55	32.689.307,36
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	29.857.000,00	176.216.523,09
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	577.000.000,00	577.000.000,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	0,00	294.000.000,00
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	16.100.000,00	10.733.333,32
Udbetaling Danmark - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	36.000.000,00	36.000.000,00
Nordjyllands Trafikselskab - Solidarisk hæftelse	Kommunekredit	65.418.482,46	60.659.304,51
Fonden Marcod	Nordjyske Bank	1.484.301,85	1.500.000,00
I/S Transmissionsledning af september	Kommunekredit	16.552.663,28	15.633.070,88
Østervrå Idræts- og kulturcenter (ny)	Kommunekredit	0,00	656.807,98
<b>C. Almindelige kautions- og garanti. i alt</b>		<b>2.194.667.593,35</b>	<b>2.664.853.805,54</b>
<b>Kautions- og garantiforpligtigelser i alt</b>		<b>3.391.309.045,23</b>	<b>3.907.449.007,45</b>

## FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Ajourført den 31.12.2017

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument		Dato for tinglys- ning/ godkendelse	Udløbsdato	Beløb
0300	Atletcentret,	G. 18.10.1976	v/ ejerskifte	620.000,00 kr.
0301	Atletcentret,	G. 18.02.1980	v/ ejerskifte	74.211,00 kr.
0302	Atletcentret,	G. 15.11.1979	v/ ejerskifte	360.000,00 kr.
0600	Boldklubben Bangsbo Freja,	G. 21.11.1983	v/ ejerskifte	10.000,00 kr.
0601	Boldklubben Bangsbo Freja	T. 14.12.1983	v/ ejerskifte	300.000,00 kr.
1200	Borgernes Hus, Skærum,	T. 21.09.1972	v/ ejerskifte	20.000,00 kr.
1201	Borgernes Hus, Skærum,	T. 31.01.1997	v/ ejerskifte	25.000,00 kr.
1450	Den selvejende institution D.U.K. Kollegiet,	T. 18.07.1988	v/ ejerskifte	87.000,00 kr.
1500	Det danske Spejderkorps, vedr. Råsigvej 62,	T. 28.06.1978	v/ ejerskifte	23.000,00 kr.
1501	Det danske Spejderkorps, vedr. Råsigvej 62,	T. 14.05.1980	v/ ejerskifte	105.000,00 kr.
2000	FDF/FPF Frederikshavn, Aalbæk	G. 16.04.1984	v/ ejerskifte	200.000,00 kr.
2100	FDF/FPF's kredshus, Haldbjerg	T. 30.09.1982	v/ ejerskifte	300.000,00 kr.
2110	FDF/FPF, Strandby	G. 06.11.1989	v/ ejerskifte	300.000,00 kr.
2400	Frederikshavn badmintonklub,	G. 14.03.1977	Uopsigeligt	485.000,00 kr.
2700	Frederikshavn Firma Klubber,	T. 15.09.1976	v/ ejerskifte	32.950,00 kr.
2701	Frederikshavn Firma Klubber,	G. 07.06.1982	v/ ejerskifte	100.000,00 kr.
3000	Frederikshavn kajakklub,	G. 07.02.1982	v/ ejerskifte	700.000,00 kr.
3100	Frederikshavn motor sport,	T. 17.11.1986	v/ ejerskifte	35.000,00 kr.
3600	Frederikshavn rideklub,	G. 19.11.1979	v/ ejerskifte	185.000,00 kr.
3800	Frederikshavn roklub,	G. 06.12.1982	v/ ejerskifte	500.000,00 kr.
4200	Frederikshavn tennisklub,	G. 19.05.1981	v/ ejerskifte	75.000,00 kr.
4201	Frederikshavn tennisklub,	G. 21.05.1984	v/ ejerskifte	65.200,00 kr.
4500	Gærum idrætsforening, - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 09.03.1978	v/ ejerskifte	115.000,00 kr.
4800	Hørkærhytten, Jørgen Brøndlundsvej 13, - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 18.10.1977	v/ ejerskifte	140.000,00 kr.



## FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument	Dato for tinglys- ning/ godkendelse	Udløbsdato	Beløb
5100 Jerup forsamlingshus, - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 10.09.1976	v/ ejerskifte	25.000,00 kr.
5200 Jerup forsamlingshus, - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 07.01.1998	v/ ejerskifte	50.000,00 kr.
5250 Jerup forsamlingshus, - rente- og afdragsfrit pantebrev		v/ ejerskifte	25.000,00 kr.
5300 KFUK-Spejderne 1. Vendsysselske division	T.10.08.1990	v/ ejerskifte	250.000,00 kr.
5400 KFUM og K-spejderne i Gærum, Rysholtvej 12, - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 11.01.1980	v/ ejerskifte	225.000,00 kr.
5700 KFUM spejderne i Kvissel, vedr. Kvisselvej 62,	G. 07.11.1977	Uopsigeligt	150.000,00 kr.
6000 Kvissel fritidshus, - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 10.08.1976	v/ ejerskifte	250.000,00 kr.
6010 Kvissel fritidshus,	G. 10.06.1985	v/ ejerskifte	305.200,00 kr.
6600 Krogholt lejrcenter v/ Metodistkirkens spejdere, Søholi	T. 02.07.1984	v/ ejerskifte	693.000,00 kr.
6700 Lystfiskerforeningen for Fr.Havn og omegn	G. 26.03.2003	v/ ejerskifte	385.000,00 kr.
6900 "Neotes" i Jerup, - rente- og afdragsfrit pantebrev	T. 13.12.1979	v/ ejerskifte	24.449,38 kr.
6901 "Neotes" i Jerup,	G. 07.11.1977	v/ ejerskifte	150.000,00 kr.
6902 "Neotes" i Jerup,	G. 07.09.1981	v/ ejerskifte	100.000,00 kr.
7000 Nordjysk svæveflyveklub,	T. 24.05.1988	v/ ejerskifte	400.000,00 kr.
7100 NUSA - Odinsvej/ Baldersvej Frederikshavn,	G. 29.07.1986	v/ ejerskifte	2.142.750,00 kr.
7250 Rønnerhavnsforeningen	G. 18.03.1987	v/ ejerskifte	800.000,00 kr.
7251 Rønnerhavnsforeningen	G. 01.06.1999	v/ ejerskifte	620.851,00 kr.
7400 Den selvejende institution "Engsighytten",	T. 19.11.1984	v/ ejerskifte	75.000,00 kr.
7500 Sportsskytterne Frederikshavn,	G. 21.11.1983	v/ ejerskifte	25.000,00 kr.
7501 Sportsskytterne Frederikshavn,	G. 21.06.1985	v/ ejerskifte	395.000,00 kr.
7800 Skærum Aktivitetshus	G. 13.03.2013	v/ ejerskifte	500.000,00 kr.
8000 Strandby Fiskerihavn	G. 07.06.1988	v/ ejerskifte	2.750.000,00 kr.
8100 Strandby idrætsforening, Nielstrup boldklub,	T. 16.06.1978	v/ ejerskifte	582.000,00 kr.
8200 Strandby Sejl- og Motorbådsklub	T. 04.07.1988	v/ ejerskifte	265.000,00 kr.
8250 Støtteforeningen W. Klitgaards båderlaug	T. 28.01.1987	v/ ejerskifte	100.000,00 kr.
8300 Teknisk kollegium Håndbæk,	G. 02.09.1985	Uopsigeligt	235.000,00 kr.
8500 Teknisk kollegium Håndbæk,	G. 01.01.1998	30.06.2023	1.750.000,00 kr.

## FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument	Dato for tinglysning/ godkendelse	Udløbsdato	Beløb
8600 Karup Borgerforening, Karupvej 90, Sæby	G. 26.10.2001	v/ ejerskifte	13.930,00 kr.
8700 Sæby Tennis- og Badmintonklub	G. 18.09.1986	v/ ejerskifte	30.000,00 kr.
8800 Skæve Idrætsforening	G. 26.05.2003	v/ ejerskifte	5.547,34 kr.
8840 Sæby Idrætsklub, Sæby	G. 11.12.1986	v/ ejerskifte	34.209,00 kr.
8850 Sæby Tennis- og Badmintonklub	G. 16.12.1986	v/ ejerskifte	9.429,00 kr.
8860 Frederikshavn Motor Sport, Frederikshavn	G. 22.04.1987	v/ ejerskifte	35.000,00 kr.
8870 Dybvad Boldklub og Dybvad Idrætsklub	G. 27.02.1987	v/ ejerskifte	300.000,00 kr.
8880 Danmarks Civile Hundeførerforening	G. 11.01.1989	v/ ejerskifte	60.000,00 kr.
8885 Danske Baptisters Spejderkorps	G. 19.08.2003	v/ ejerskifte	17.934,00 kr.
8890 Skæve Ride- Køreklub	G. 04.07.1989	v/ ejerskifte	51.500,00 kr.
8895 Den selvejende institution "Østervrå-hallen"	G. 07.03.1991	v/ ejerskifte	5.282.704,49 kr.
8900 Den selvejende institution "Bødkergården"	G. 03.05.1990	v/ ejerskifte	244.000,00 kr.
8901 Den selvejende institution "Bødkergården"	G. 24.11.1994	v/ ejerskifte	251.950,00 kr.
8910 Sæby Modelflyveklub	G. 26.03.2002	v/ ejerskifte	15.000,00 kr.
8915 Sæby Roklub	G. 22.10.2002	v/ ejerskifte	24.000,90 kr.
8920 KFUM-Spejderne i Thorshøj	G. 22.11.1994	v/ ejerskifte	29.240,14 kr.
8925 Sæby Rideklub	G. 25.03.1997	v/ ejerskifte	41.500,00 kr.
8930 Sæby Golfklub	G. 10.03.2002	v/ ejerskifte	8.750,00 kr.
8950 Turisthus Nord (tidl. Skagen Turistforening)	G. 10.12.2014	31.12.2019	287.500,00 kr.
8960 Boligforeningen af 1942, afd. 49	T. 09.03.2007	Når øko. tillader	4.096.643,00 kr.
8961 Røde Kors Børnehaven, Bispevang, Sæby	G. 15.06.2004	v/ ejerskifte	110.000,00 kr.
8962 Skæve Borger- og Håndværkerforening, Brønden	T. 10.10.1962	v/ ejerskifte	5.500,00 kr.
8963 Skæve Borger- og Håndværkerforening, Brønden	T. 12.10.1965	v/ ejerskifte	10.000,00 kr.
8964 Understed Idrætsforening, Understed, Sæby	T. 13.10.1998	v/ ejerskifte	218.000,00 kr.
8965 KFUM og K Spejderne, Ousen Gruppen, Sæby	T. 18.09.2002	v/ ejerskifte	113.072,90 kr.
8966 Sæby Hallen, Sæbygårdvej, Sæby	T. 12.08.1993	v/ ejerskifte	500.000,00 kr.

## FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument	Dato for tinglysning/ godkendelse	Udløbsdato	Beløb
8967 Mølholt Forsamlingshus, Sæby	T. 20.02.1986	v/ ejerskifte	100.000,00 kr.
8968 Klubben Værestedet, Østkystvejen, Sæby	T. 12.02.1986	v/ ejerskifte	155.339,34 kr.
8969 Sæby Tennis- og Badmintonklub, Sæby	T. 16.03.1999	v/ ejerskifte	384.208,50 kr.
8970 Sulbæk Borgerforening, Sulbæk, Frederikshavn	T. 02.10.1987	v/ ejerskifte	60.125,00 kr.
8971 Det Danske Spejderkorps, Sæbygårdgruppen	T. 27.02.2002	v/ ejerskifte	30.575,00 kr.
8972 Sæby Sejlklub, Sæby	T. 14.02.2002	v/ ejerskifte	31.900,00 kr.
8973 Idrætsforeningen Skjold, Sæby	T. 29.08.2002	v/ ejerskifte	362.566,88 kr.
8974 Sæby Judoklub, Brorsonsvej, Sæby	T. 09.10.2002	v/ ejerskifte	26.900,00 kr.
8975 Det Danske Spejderkorps, Voerså, Sæby	G. 14.01.2003	v/ ejerskifte	51.400,00 kr.
8976 Ørtoft Borgerforening, Sæby	T. 07.06.2006	v/ ejerskifte	39.426,00 kr.
8977 Voerså Idrætsforening, Sæby	T. 07.06.2006	v/ ejerskifte	538.580,00 kr.
8978 Jagtcenter Nord v/Sæby og omegns Jagtforening, Sæ	T. 27.03.2007	v/ ejerskifte	186.556,00 kr.
8980 Strandby / Jerup Idrætsforening	T. 18.06.1978	v/ ejerskifte	458.000,00 kr.
8981 Boligselskabet Nordjylland, Afd. 7Hm Hjørring	T. 27.03.2006	Når øko. tillader	2.455.307,00 kr.
8984 Aalbæk Boligselskab afd. 1	T. 16.05.2007	Når øko. tillader	387.000,00 kr.
8986 Jerup Forsamlingshus, Jerup	T. 24.04.1997	v/ ejerskifte	25.000,00 kr.
8987 Aalbæk Skyttekreds	G. 08.10.2002	v/ ejerskifte	100.000,00 kr.
8988 Fonden Arena Nord, Frederikshavn	G. 09.02.2007	v/ ejerskifte	185.000,00 kr.
8990 KFUMs soldatermission i Danmark	G. 27.10.2009	27.10.2019	250.000,00 kr.
8991 Nordjyllands Amts Selvejende Byggevirksomhed	T. 25.01.1988	Når øko. tillader	431.728,00 kr.
8992 Nordjyllands Amts Selvejende Byggevirksomhed	T. 11.12.1984	Når øko. tillader	192.514,00 kr.
8993 Nordjyllands Amts Selvejende Byggevirksomhed	T. 04.02.1987	Når øko. tillader	324.433,00 kr.
8994 Selvej. institution Teknisk Kollegium Håndbæk	T. 29.09.1980	v/ ejerskifte	113.700,00 kr.
8995 Selvej. institution Teknisk Kollegium Håndbæk	G. 25.11.1983	Anfordring	80.555,00 kr.
8996 Selvej. institution D.U.K. Kollegiet	T. 03.09.1980	v/ ejerskifte	87.000,00 kr.
8997 Selvej. institution Teknisk Kollegium Håndbæk	T. 15.04.1982	v/ ejerskifte	164.920,00 kr.
8998 Boligforeningen Vesterport, afdeling 5, Fælledbo	T. 13.08.1979	Når øko. tillader	1.175.000,00 kr.

## FORTEGNELSE OVER EVENTUALRETTIGHEDER

Låntager / tilskudsmodtager samt oplysning om rettighedsdokument	Dato for tinglysning/ godkendelse	Udløbsdato	Beløb
8999 Bødkegården	G. 01.08.1998	v/ejerskifte	460.000,00 kr.
9000 Bødkegården		v/ejerskifte	901.044,00 kr.
9001 Bygningsforbedringsudvalg			1.142.500,00 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.
Eventualrettigheder ialt			45.630.987,37 kr.

## Fianasiel Leasing 2017

Center/Institution	Kreditor	Aftalen omfatter	Gæld ultimo 2017	Forpligtelse 2018	Udløb
Ungdomshuset Sct. Laurentii	Kommune Leasing	Ungdomshuset Sct. Laurentii, Kirkevej 23	500.000	500.000	01-01-2018
IDV	Kommune Leasing	Lysledernet	6.661.563	1.104.144	01-07-2023
IDV	Kommune Leasing	2nd site - hardware og software	3.551.235	891.629	01-06-2021
IDV	Kommune Leasing	PC-ramme 2015	5.182.044	2.497.846	01-02-2019
Sundhed & Pleje	Kommune Leasing	7 stk VW POLO Van	308.000	308.000	01-04-2018
Sundhed & Pleje	Kommune Leasing	VW POLO Van - XT95523	37.600	37.600	01-04-2018
Sundhed & Pleje	Kommune Leasing	68 stk VW POLO 1,2	2.011.000	2.011.000	01-02-2018
Iscenter Nord	Kommune Leasing	Icebear	377.583	79.218	01-12-2022
Frederikshavn Svømmehal	Kommune Leasing	Inventar	670.866	61.770	01-01-2028
Familiehuset	Kommune Leasing	2 stk Ford Ka Trend+	78.782	24.747	01-05-2020
Skoler - Fælles områder	Kommune Leasing	IT-udstyr 2015	1.159.427	1.159.427	01-02-2018
Skoler - Fælles områder	Kommune Leasing	865 PC'ere	1.336.642	668.979	01-02-2019
Sæby skole	Kommune Leasing	Skolemøbler	167.743	35.320	01-05-2022
Tandplejen	Kommune Leasing	Tandteknikudstyr	378.052	54.505	01-01-2024
Ejendomscentret	Kommune Leasing	Møbler	1.499.644	304.753	01-08-2022
Psykiatrisk Støttecenter	Kommune Leasing	Brugt Fiat Scudo minibus	78.666	38.805	01-03-2019
Psykiatrisk Støttecenter	Kommune Leasing	Brugt Bus AS44143	78.666	38.805	01-03-2019
Psykiatrisk Støttecenter	Kommune Leasing	VW Caravelle bus BL57092	266.132	29.983	01-06-2026
Center for Unge	Kommune Leasing	3 stk Ford KA Trend+	114.909	35.482	01-05-2020
Bo Hjemme Støtte	Kommune Leasing	Ford Ka Trend+	37.759	11.554	01-05-2020
Hjælpermiddelområdet	Kommune Leasing	Hjælpermidler 2013	2.105.000	2.105.000	01-02-2018
Hjælpermiddelområdet	Kommune Leasing	Hjælpermidler 2014	4.846.164	2.402.274	01-02-2019
Hjælpermiddelområdet	Kommune Leasing	Hjælpermidler 2015	6.822.135	2.269.626	01-02-2020
Hjælpermiddelområdet	Kommune Leasing	Hjælpermidler 2016	9.613.702	2.416.559	01-02-2021
Forebyggende Hjemmebesøg	Kommune Leasing	2 Toyota Yaris 1,0 T1	46.688	46.688	01-02-2018
Dagtilbud Knivholt	Kommune Leasing	Citroën Berlingo 1,6 - AM72336	79.417	13.551	01-07-2020
Dagtilbud Baldersvej	Kommune Leasing	Citroën Berlingo 1,6 - AP80952	77.500	12.460	01-12-2020
Træningsområdet	Kommune Leasing	Toyota Yaris 1,0 T1	23.344	23.344	01-02-2018

<b>Fianasiel Leasing 2017</b>					
<b>Center/Institution</b>	<b>Kreditor</b>	<b>Aftalen omfatter</b>	<b>Gæld ultimo 2017</b>	<b>Forpligtelse 2018</b>	<b>Udløb</b>
Center for Familie	Kommune Leasing	Toyota Yaris 1,33	26.472	26.472	01-11-2018
Center for Familie	Kommune Leasing	3 stk Ford Ka Trend+	116.541	36.301	01-05-2020
Bofællesskabet Vestergade	Kommune Leasing	Toyota Aygo - JF33701	18.907	5.955	01-07-2020
Mariested	Kommune Leasing	VW Caravelle bus BN21917	256.116	30.381	01-07-2026
		<b>Total</b>	<b>48.528.300</b>	<b>19.282.180</b>	

<b>Operational Leasing 2017</b>					
<b>Center/Institution</b>	<b>Kreditor</b>	<b>Aftalen omfatter</b>	<b>Gæld ultimo 2017</b>	<b>Forpligtelse 2018</b>	<b>Udløb</b>
Center for Arbmarked Projektafdelingen	Ikano Bank	3 stk. køleænlæg			28-01-2018
Kantinen Frederikshavn	GE Capital	FB5100 med køl			31-05-2018

## Forsikring og Risikostyring

Frederikshavn kommunes forsikringspolitik tilsiger, at kommunen - for at nedbringe udgifterne til forsikringspræmie - selv skal tage en stor del af de forsikringsbare risici og at kommunen, på de områder vi vælger at forsikre, skal påtage os relativt store selvrisici.

Risikostyringspolitikken tilsiger, at vi i høj grad skal forebygge at skader sker. Det er ikke muligt helt at undgå skader, men de skader, der trods alt sker, skal søges reduceret både antalsmæssigt og omfangsmæssigt.

Forsikrings- og risikostyringsområdet er tilrettelagt herefter og administreres med baggrund heri.

På arbejdsskadeområdet selvforsikres arbejdsulykker. Der er indgået administrationsaftale med forsikringsmæglerfirmaet Willis Towers Watson på området – med Cunningham Lindsey som underleverandør. For at minimere risikoen er der i et forsikringsselskab tegnet en katastrofeforsikring, der træder i kraft ved ulykker, hvor der er 2 eller flere tilskadekomne ved samme skadebegivenhed. Katastrofeforsikringen er tegnet med en selvrisiko på 2.500.000 kr.

Arbejdsbetingede lidelser/sygdomme forsikres lovgivningsmæssigt i AES (Arbejdsmarkedets Erhvervssikring).

Selvforsikring af arbejdsulykker medfører – udover "løbende" betaling af forsikringspræmie til katastrofeforsikring, erstatninger, behandlingsudgifter og lovpligtige bidrag – forpligtelse til at yde erstatninger eller ikke-erstatning i ikke afgjorte skadesager, genoptagne sager og rentesager (afgjorte skadesager med "løbende" udbetaling over en årrække). Denne forpligtelse er af Willis Towers Watson aktuarmæssigt opgjort til / vurderet til 45.114.000 kr. pr. 31/12 2017.

Udgifter som anført (arbejdsskadeoplygtelsen) må forventes afholdt/udbetalt af kommunen helt eller delvist over de næste ca. 30 år, og vil indgå i kommunens "løbende" betalinger i de aktuelle år.

Arbejdsmarkedets Erhvervssikring (AES), der afgør arbejdsskadesager, har i 2017 specielt beskæftiget sig med gamle erhvervsevnetabssager, hvor der har været en ophobning sager.

AES nedsatte i 2016 en EET-særgruppe som skulle fjerne sagspuklen bestående af især meget gamle og tunge sager, dvs. sager helt tilbage fra 2003/4. Sagerne er opstået på grund af nyere domspraksis, og generelt ændret vurdering af, hvordan erhvervsevnetab skal fastsættes. AES har således i stort omfang rettet opmærksomheden på deres tidligere afgørelser, som potentielt indeholdt fejl i vurderingen af erhvervsevnetabet.

Oven i denne pulje af sager var der så "almindelige" erhvervsevnetabssager som også har hobet sig op fra 2013 og frem, også på grund af ændret retspraksis.

Der har således for stort set alle kommuner og regioner i Danmark været tale om et usædvanligt år i forhold til udbetalinger af erstatninger med tilbagevirkende kraft.

Det har selvsagt spændt ben for tidligere års aktuarrapporter (med angivelse af årlige likviditetspåvirkninger), da disse ikke har kunnet tage højde for ændret domstolspraksis og dermed ændringer fra AES med tilbagevirkende kraft.

Det forhold har medført meget store erstatningsudbetalinger i Frederikshavn kommune i sidste kvartal af 2017, som vi ikke budgetmæssigt havde forudset. De samlede udgifter på arbejdsskadeområdet blev på 16.952.275 kr., hvilket er mere end dobbelt så meget som et normalt år. Dette er begrundelsen for forsikringsrådets samlede budgetoverskridelse på 8.858.267 kr.

Som selvforsikrende på arbejdsulykkesområdet må vi forvente sådanne udsving i erstatningsudbetalingerne. Samlet set har selvforsikring været en særdeles "god forretning" for Frederikshavn kommune. Siden kommunesammenlægningen har de samlede udgifter på området været på 93.956.780 kr. Hvis vi hertil tillægger arbejdsskadeoplygtelsen som selvforsikrende på 45.114.000 kr. når vi op på

139.070.780 kr. Ved forsikring skulle vi have betalt i alt 226.000.000 kr. – så vi har siden kommunesammenlægningen sparet ca. 87.000.000 kr.

For at imødegå overraskelser ved sådanne uforudsete udsving har vi aftalt med administratoren, at vi for fremtiden (pr. 1/4 og 1/10) får fremsendt en opdateret vurdering af årets erstatningsudgifter. Vi har så – om nødvendigt – mulighed for at søge byrådet om yderligere midler til området, så det ikke – som i år – sker via en efterbevilling i forbindelse med kommunes samlede årsregnskab.

Økonomiudvalget har besluttet, at borgere, der udfører en frivillig *indsats* i kommunalt regi fremover er dækket af kommunens forsikring i de situationer, hvor de er aktive som frivillige. Hidtil har der været forskel på, om man udfører frivilligt *arbejde*, som har været forsikret, eller yder en frivillig *indsats*, som ikke har været omfattet af forsikringen.

Økonomiudvalgets beslutning skete i forlængelse af, at Folketinget den 2. marts 2017 vedtog en ændring af Lov om Social Service med ikrafttrædelse 1. juli 2017, der gav kommuner og regioner mulighed for at forsikre eller selvforsikre borgere, der udfører frivillige *indsatser*.

Frivillige *indsatser* kan f.eks. være aktiviteter i sociale samværscafeer for udsatte borgere, besøgsvenner, lektiehjælp i visse situationer, vågekone og frivillige aktiviteter som f.eks. hjælp til gedefodbold.

I Frederikshavn kommune medfører dette, at borgere, der udfører frivillige *indsatser* i kommunalt regi, er omfattet af den samme sikring og beskyttelse som kommunens ansatte og borgere, der udfører frivilligt arbejde. Forsikringen gælder både ulykkes- og ansvarsdækning.

På skadeområdet er kommunen mæglerbetjent via Willis Towers Watson. De områder, som kommunen har valgt at tegne forsikring for, forsikres med relativt store selvrisici. Til afbødning heraf er der etableret en intern forsikringsordning, der via en central pulje betaler disse selvrisici. Institutionerne mærker således ikke, at kommunen - for at spare forsikringspræmie - har indgået forsikringskontrakter med store selvrisici. Med en sådan ordning har vi valgt en solidarisk løsning, hvor alle institutioner - via indbetaling til den interne pulje - er med til at betale alle skadeudgifter.

Der har ikke i årets løb været storskader (skader på over 500.000 kr.). Der har været ganske få mellemstore skader (skader på over 100.000 kr.).

I forsikringsbudgettet indgår et beløb til risikostyring. Beløbet administreres via en nedsat Risikostyringsgruppe bestående af medarbejdere i organisationen, der i forvejen som en del af deres arbejde, beskæftiger sig med sikring og skadeforebyggelse.

Udgifterne til risikostyring har i 2017 været i alt 1.430.789 kr. og der er gennemført følgende tiltag:

- 11 kurser (6 timer) i Førstehjælp og genoplivningsmetoder
- 5 kurser (8 timer) i Konflikt håndtering
- Sikringsprojekt (overfaldsalarmer i de 3 rådhus)
- Sikringsprojekt (videoovervågning i de 3 rådhus og i institutioner)
- Sikringsprojekt (alarmer og adgangskontrol på Aalbæk skole)
- Sikringsprojekt (nøgleskab til "flådebiler" i Miljøcentret)
- Sikringsprojekt (nøgleskab til rengøringsafdelingen i Miljøcentret)
- Sikringsprojekt (ABA-anlæg på Bangsbostrands Skole) – delvis i 2016
- Sikringsprojekt (ABA-anlæg på Fladstrand Skole)

Risikostyringsgruppen har herudover i organisationen ydet generel og konkret rådgivning og vejledning omkring forsikring, sikring og skadeforebyggelse.

Sikringsmæssigt har Direktionen ønsket, at der i årene fremover speciel sættes fokus på etablering af ABA (Automatisk Brandalarmerings Anlæg) på skoler.

Aktiv skadeforebyggelse, medarbejdernes brug af sund fornuft, rationel drift (og held) er faktorer, der "spiller ind" på forsikringsrådets samlede økonomi, når man som Frederikshavn kommune selvforsikrer en



væsentlig del af de forsikringsbare risici og har indgået forsikringskontrakter med relativt store selvrisici på de områder, hvor vi forsikrer.

Udviklingen på forsikringsområdet har siden kommunesammenlægningen været således:

Forsikring-statistik											
År	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<u>Antal skader:</u>											
Bygning	162	206	244	219	195	124	138	158	184	158	138
Løsøre	50	67	77	71	25	28	62	30	29	24	17
Ansvar	96	100	121	142	82	108	92	73	46	66	53
Motor	117	89	95	115	84	79	67	77	70	60	73
Arb.-ulykker	230	240	99	145	136	136	115	139	124	140	129
<u>Nettoudgifter:</u>	17.157.715	16.962.140	17.294.578	15.434.301	13.632.025	14.262.570	14.856.408	15.521.195	12.483.691	13.001.215	23.635.136

# Forsikring 2017

## Faktiske udgifter

### Endelig - (26-02-2018)

	<i>Udgifter</i>	<i>Indtægter</i>
<b><u>Skadeforsikringer</u></b>		
<b>Bygning, løsøre og entrepri se</b>		
Forsikringspræmie	1.568.243,67	
Betaling af skader under selvrisiko	1.649.434,69	
Erstatninger		32.500,00
<b>Auto</b>		
Forsikringspræmie	491.162,00	
Betaling af kaskoskader	506.658,76	
Miljøbidrag	23.735,00	
Intern selvrisiko		196.718,91
<b>Ansvar</b>		
Forsikringspræmie	379.267,00	
Betaling af skader under selvrisiko	334.470,53	
Honorar - behandling af sager under selvrisiko	33.671,00	
Intern selvrisiko		19.971,36
<b>Øvrige skadeforsikringer og omkostninger</b>		
Forsikringspræmie ledelsesansvar	20.500,00	
Forsikringspræmie kriminalitetsforsikring	47.381,00	
Forsikringspræmie ulykke (politikere)	10.661,05	
Forsikringspræmie rejseforsikring	13.300,00	
Forsikringspræmie skovbrandforsikring	29.468,73	
Forsikringspræmie fællesforsikringer	52.925,00	
Skadeforsikringsafgift	20.400,72	
Diverse	8.906,38	
Mæglerhonorar	298.587,67	
<b><u>Arbejdsskade-selvforsikring og AES</u></b>		
Forsikringspræmie og katastrofeforsikring	169.699,00	
Erstatninger, behandlingsudgifter og lovpligtige bidrag	9.334.578,38	
Brilleerstatninger	28.262,80	
Rentesager (månedlige udbetalinger)	4.890.262,45	
Administrationsbidrag og gebyrer	112.263,80	
Honorar - arbejdsskadeadministration	403.290,91	
AES-bidrag inklusiv arbejdsskadeafgift	2.026.406,66	
<b><u>Risikostyring</u></b>		
Alle udgifter	1.430.789,37	
<b>Ialt</b>	<b><u>23.884.326,57</u></b>	<b><u>249.190,27</u></b>
<b>Netto</b>		<b><u>23.635.136,30</u></b>

**Læsø Kommune:**

Jævnfør driftsaftale med henblik på ydelser af pædagogisk psykologisk rådgivning og specialpædagogiske konsulentfunktioner. Herunder tale/hørekonsulent og småbørnsvejledning. Der er i 2017 opkrævet 238.607 kr.

Jævnfør driftsaftale med henblik på ydelser for sundhedsplejens betjening. Der er i 2017 opkrævet 183.323 kr.

Jævnfør driftsaftale med henblik på samarbejde på arbejdsmarkedsområdet. Aftalen går på opgørelse af timeforbrug med en takst på 400 kr. pr. time. Det betyder, at indtægten fra Læsø Kommune er svingende. I 2017 er der opkrævet 272.400 kr.

Samarbejde om selskabsskat 2015; 5.805,00 kr.

Opgaveløsning – sag om ressourceforløbsydelse/sygedagpenge 8.188,50 Kr.

Hjælp til oplæring i flekslønstilskud 810,00 kr.

Bibliotekssamarbejde – indkøb af bøger mv.; 99.806,00 kr.

Tekniske opgaver udført fra Center for Teknik og Miljø: 88.605

Sagsbehandling efter Serviceloven udført af Socialenheden og Visitationenheden: 27.887,08 kr.

**Vesthimmerlands Kommune**

Samarbejdsaftale Asylcenter Vesthimmerland (Asylskole arbejdsmarked) 8.226.082 kr.

Samarbejdsaftale Asylcenter Vesthimmerland (legestue og undervisning) 9.686.106 kr.

**Kolding Kommune**

Kørsel efter §43 og §52 i Lov om Social Service; 41.986,39 kr.

**Jammerbugt Kommune**

Kørsel efter §43 og §52 i Lov om Social Service; 53.186,49 kr.

**Aalborg Kommune**

Kørsel efter §43 og §52 i Lov om Social Service; 117.434,65 kr.

**Brønderslev Kommune**

Kørsel efter §43 og §52 i Lov om Social Service; 57.649,45 kr.

Driftsaftale vedrørende rensning af vandløb: 82.566 kr.

**Hjørring Kommune**

Driftsaftale vedrørende rensning af vandløb: 29.865 kr.

**Aarhus Kommune**

Kørsel efter §43 og §52 i Lov om Social Service; 55.837,99 kr.

**Brøndby Kommune**

Sagsbehandling efter Serviceloven udført af Socialenheden: 2.030,00 kr.

**Esbjerg Kommune**

Sagsbehandling efter Serviceloven udført af Socialenheden: 1.624,00 kr.

**Kriminalforsorgen**

Biblioteksbetjening af arresten; 71.162,39 kr.

Biblioteksbetjening af Kragsskovhede; 26.897,68 kr.

**Vejdirektoratet**

Driftsaftale vedrørende saltlager og opbevaring af samme: 216.374 kr.

## Kirkelig ligning 2017

	Udgifter	Indtægter
<b>Kirkeskat</b> Forskudsbeløb 1,03% af 8.126.200 kr.		-83.699.844
<b>Landskirkeskat</b>	12.131.825	
<b>Kirkekasser</b>	64.185.800	
<b>Kirkegårdskasser:</b>		
Frederikshavn Kirkegårde	4.199.314	
<b>Provstiudvalgene:</b>		
Frederikshavn Provstiudvalg 5% midler - PUK-kassen	3.182.921	
<b>I ALT</b>	<b>83.699.860</b>	<b>-83.699.844</b>
Merforbrug		+16,09
Beholdning primo 2017 Merforbrug 2017		3.765,40 16,09
<b>Beholdning ultimo 2017</b>  ( - = Kirkens tilgodehavende )		<b>3.781,49</b>

## Samlet opgørelse over over-/underskud for 2017 som indstillet af udvalgene.

Nedenstående tabel viser de mindreforbrug og merforbrug de enkelte udvalg indstiller overført til drift og anlæg i 2017. Disse mer-/mindreforbrug er opgjort i henhold til reglerne for Økonomisk decentralisering.

Beløb i 1.000 kr.	(2) Mindreforbrug ØKD	(2) Merforbrug ØKD	(3) Overførsel drift 2018	(3) Overførsel anlæg 2018
<b>DRIFT</b>				
Puljer til tværgående formål	0			
Økonomiudvalget	-8.472		6.441	2.031
Arbejdsmarkedsudvalget	-1.086		1.086	
Socialudvalget	-6.793		6.793	
Sundhedsudvalget	-4.679		4.516	163
Børne- og Ungdomsudvalget		5.342	-5.342	
Kultur- og Fritidsudvalget	-4.104		4.104	
Teknisk Udvalg		165	-165	
Plan- og Miljøudvalget				
<b>I alt drift</b>	<b>-25.134</b>	<b>5.507</b>	<b>17.433</b>	<b>2.194</b>
<b>ANLÆG</b>				
Økonomiudvalget	-9.816			9.816
Arbejdsmarkedsudvalget				-
Socialudvalget	-2.787			2.787
Sundhedsudvalget	-			-
Børne- og Ungdomsudvalget	-662			662
Kultur- og Fritidsudvalget	-870			870
Teknisk Udvalg	-12.596			12.596
Plan- og Miljøudvalget		5.364		-5.364
<b>I alt anlæg</b>	<b>-26.731</b>	<b>5.364</b>	<b>0</b>	<b>21.367</b>
<b>I alt</b>	<b>-51.865</b>	<b>10.870</b>	<b>17.433</b>	<b>23.561</b>
<b>Overførsel Landsbyggefonden mv.</b>	<b>-26.609</b>		<b>26.609</b>	
<b>Overførsler totalt</b>	<b>-67.604</b>		<b>67.604</b>	

(1) Balanceforskydning

(2) "-" = mindreforbrug

      "+" = merforbrug

(3) "+" = overskud

       "-" = underskud

(1)

## Oversigt over afsluttede anlægsprojekter pr. 31.12.2017

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo saldo 2017	Korr. vedt. Budget 2017	Restkorrigeret årsbudget 2017	Overføres til 2018 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2018	Bemærkninger
<b>Afsluttet projekter udvalgt i alt</b>	<b>23.959.098</b>	<b>12.536.466</b>	<b>11.227.924</b>	<b>23.764.390</b>	<b>14.030.564</b>	<b>2.802.640</b>	<b>0</b>	
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>12.067.961</b>	<b>12.271.964</b>	<b>726.363</b>	<b>12.998.327</b>	<b>2.598.568</b>	<b>1.872.205</b>	<b>0</b>	
Iscenter Nord	21.200.000	21.134.028		21.134.028				Anlægsregnskabet er godkendt i Byrådet den 20.12.2017
Tilgængelighedsmidler Iscenter Nord			65.344	65.344	65.344			
Køb af Ivar Huitfeldts Vej 4 og Højrupsvvej 2D	3.705.566	2.695.054	661.019	3.356.073	1.000.896	339.877		Anlægsregnskab godkendt i Byrådet den 01.11.2017 pkt.5.
Salg af Grenen Camping		546.718		546.718				
Salg af Havnen 1B	-852.000	-823.900		-823.900				
Salg af Nørregade 38		144.436		144.436				
Salg af Hovedgaden 1A	160.000	163.377		163.377				
Salg af areal Nedre Mosevej - fodboldgolf	-540.000	-552.379		-552.379				
Salg af Chr. Pedersensvej 3, Sæby	-742.500	-737.617		-737.617				
Salg af Hedeboskolen, Nordsøvej 1, Skagen	-9.252.500	-7.821.892		-7.821.892				
Salg af vejareal Skippergade	-648.300	-84.000		-84.000				
Salg af landbrugsjord Hjørringvej, Østervrå	-636.300	-632.178		-632.178				
Salg af landbrugsjord Ildskovvej i Dybvad	-57.005	-61.937		-61.937				
Salg af landbrugsjord Kobbervænget i Thorshøj	-365.000	-358.281		-358.281				
Salg af Jerup skole		72.900		72.900				
Salg af Toftegårdsvej 40 - 44	-2.172.000	-2.085.752		-2.085.752				
Salg af Toftegårdsvej 54	-627.000	-671.607		-671.607				
IT-Løsning handicap- og psykiatriområdet	2.583.000	1.327.641		1.327.641	1.240.485	1.240.485		Restbudget overføres ikke
IT-Løsning trænings- og sundhedscentre	312.000	17.353		17.353	291.843	291.843		Restbudget overføres ikke
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Økonomi	755.315	53.356	20.131	73.487	695.279	675.148		Restbudget overføres ikke
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Arbejdsmarked	1.190.115	513.157		513.157	670.516	670.516		Restbudget overføres ikke
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - HR løn og Personale	346.657		183.334	183.334	343.358	160.024		Restbudget overføres ikke
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Center for Familie	632.977	532.443		532.443	99.578	99.578		Restbudget overføres ikke
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Administrationsafdelingen	125.618	74.000		74.000	51.127	51.127		Restbudget overføres ikke
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Ejendomscentret	1.404.491	860.440	376.011	1.236.451	538.874	162.863		Restbudget overføres ikke
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Handicap og Psykiatri	212.542	30.740	40.037	70.777	180.072	140.035		Restbudget overføres ikke
<b>Socialudvalget</b>	<b>9.444.828</b>	<b>9.075.730</b>	<b>0</b>	<b>9.075.730</b>	<b>544.168</b>	<b>544.168</b>	<b>0</b>	
Kommunal køkkendrift	489.000	416.615		416.615	85.182	85.182		Restbudget overføres ikke
Projekt Handlekommune	3.600.000	3.136.527		3.136.527	458.986	458.986		Ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter.
Pulje digitalisering og velfærdstek. SOU	5.355.828	5.522.588		5.522.588				Ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter

## Oversigt over afsluttede anlægsprojekter pr. 31.12.2017 fortsat

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo saldo 2017	Korr. vedt. Budget 2017	Restkorrigeret årsbudget 2017	Overføres til 2018 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2018	Bemærkninger
<b>Sundhedsudvalget</b>	<b>2.756.789</b>	<b>35.773</b>	<b>1.156.402</b>	<b>1.192.175</b>	<b>2.513.204</b>	<b>1.356.802</b>	<b>0</b>	
Invest.pulje forebyg. af indlæggelser	1.090.000		1.156.402	1.156.402	1.008.064	-148.338		Restbudget overføres ikke
Sundhedscentre	1.666.789	35.773		35.773	1.505.140	1.505.140		Restbudget overføres ikke
<b>Børne- og Ungdomsudvalget</b>	<b>3.461.341</b>	<b>0</b>	<b>3.496.509</b>	<b>3.496.509</b>	<b>3.496.509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Projekt Skagen - udvik. fritidspædagogisk tilbud	286.003		283.281	283.281	283.281			
Pulje digitalisering og velfærdstek. BUU	1.419.338		1.419.338	1.419.338	1.419.338			
Adm. af anlægsprojekter - skoleområdet	1.256.000		1.298.648	1.298.648	1.298.648			
Autocamper SSP	500.000		495.242	495.242	495.242			
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>2.395.606</b>	<b>0</b>	<b>2.246.988</b>	<b>2.246.988</b>	<b>2.395.230</b>	<b>148.242</b>	<b>0</b>	
Skagen Stadion (S.I.K)	365.000		364.997	364.997	364.929	-68		
Frederikshavn Idrætscenter I/S	576.000		576.000	576.000	575.889	-111		
Østervrå Hallen	57.000		57.000	57.000	56.989	-11		
Skagen Tennis-og Badmintonklub	150.000		150.000	150.000	149.971	-29		
Skagen Kultur-og Fritidscenter	519.000		519.000	519.000	518.900	-100		
Ålbæk Idrætscenter	190.000		190.000	190.000	189.963	-37		
Skagen Ridehus	43.000		43.000	43.000	42.992	-8		
Skagen Fortidsminder	47.000		46.991	46.991	46.991			
Etablering Østervrå Bibliotek	300.000		300.000	300.000	300.000			
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Borgerservice	148.606				148.606	148.606		Restbudgettet overføres ikke
<b>Teknisk Udvalg</b>	<b>2.718.202</b>	<b>197.989</b>	<b>3.378.291</b>	<b>3.576.280</b>	<b>2.503.623</b>	<b>-874.668</b>	<b>0</b>	
Aktivitetsområde Bangsbo botaniske have	592.000		592.000	592.000	591.942	-58		
Trafiksikkerhedsarbejder	62.000		61.994	61.994	61.994	0		
Vandafvandingsbidrag	1.471.000		2.724.297	2.724.297	1.455.288	-1.269.009		Betaling af vandafvandingsbidrag. Restbudget overføres
Pulje digitalisering og velfærdstekn. TU	593.202	197.989		197.989	394.399	394.399		Restbudget overføres ikke



## Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2017

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo saldo 2017	Korr. vedt. Budget 2017	Restkorrigeret årsbudget 2017	Overføres til 2018 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2018	Likvide midler ( minus = forbrug)	Finansiering			Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret	Lån	
<b>Igangværende projekter udvalgt i alt</b>	<b>197.048.553</b>	<b>73.136.972</b>	<b>89.734.409</b>	<b>163.590.940</b>	<b>118.038.445</b>	<b>28.304.036</b>	<b>-21.367.493</b>	<b>-32.450.744</b>	<b>14.839.297</b>	<b>882.932</b>	<b>-4.638.978</b>	
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>101.741.852</b>	<b>36.809.533</b>	<b>41.722.560</b>	<b>78.587.346</b>	<b>57.508.453</b>	<b>15.785.893</b>	<b>-9.815.571</b>	<b>-20.842.199</b>	<b>14.839.297</b>	<b>0</b>	<b>-3.812.669</b>	
Energibyen, projektudvikling	1.918.856		806.720	806.720	1.918.856	1.112.136	-1.112.136	-1.112.136				Årlig pulje
Pulje til prioritering i by og opland	4.550.703		1.239.213	1.239.213	4.550.703	3.311.490	-3.311.490	-3.311.490				Årlig pulje
Pulje vedr. Knivholt hovedgård	779.000		771.864	771.864	787.198	15.334						Årlig pulje
Planlagt bygningsvedligeholdelse	5.266.649		4.662.007	4.662.007	5.266.649	604.642	-508.202	-308.202			-200.000	Årlig pulje - Ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Frederikshavn Idrætsklub	2.226.000	25.000	27.012	52.012	2.180.055	2.153.043	-2.153.043	-2.153.043				
Ny Multihal ved Arena Nord	23.000.000	25.886.544	-770.325	25.116.219	-2.859.075	-2.088.750	2.088.750	2.088.750				
Bæredygtig Børneområde	46.578.000	12.599.822	22.522.592	35.122.414	32.908.164	10.385.572	-10.385.572	-7.885.572			-2.500.000	Anlægsregnskaber vedr. delprojekterne "Etablering af ny institution i Elling" og "0-6 års institution i Voerså" er godkendt i Byrådet den 20.12.2017 pkt. 11 og 12.
Strategisk byudvikling - Fr.Havn midtby	2.252.858		96.624	96.624	2.258.862	2.162.238	-2.162.238	-2.162.238				Årlig pulje
Skolevedligeholdelse	7.142.000		7.143.963	7.143.963	7.065.017	-78.946	78.946	78.946				Årlig pulje. Ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter.
Effektiv udnyttelse af bygninger og anlæg	500.000				494.659	494.659	-494.659	-494.659				
Investeringer maskinpark - Grafikafdelingen	200.000				200.000	200.000	-200.000	-200.000				
Energirenoveringer	4.541.018		3.646.416	3.646.416	4.537.642	891.226	-891.226				-891.226	Årlig pulje. Ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægsudgifter
Bygninger overgået til projektudvikling	1.547.000		809.369	809.369	-2.419.189	-3.228.558	3.228.558		3.228.558			Pulje vedr. tomgangsudgifter i forbindelse med tomme bygninger
Køb/salg af mindre arealer			-738.899	-738.899		738.899	-738.899		-738.899			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af landbrugsjord Ålborgvej Dybvad	-280.000	-286.670	6.117	-280.553		-6.117	6.117		6.117			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af Rugskellet 47, Strandby	-1.164.000	-1.129.740	3.590	-1.126.150		-3.590	3.590		3.590			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af Strandvej 2, Strandby	-323.000	7.833	-357.208	-349.375		357.208	-357.208		-357.208			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af Ny Skovgårdsvej 3			243.742	243.742		-243.742	243.742		243.742			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af Nørrelund, Brønderslevvej 97	-270.000		-336.286	-336.286		336.286	-336.286		-336.286			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af Vinkelvej	-1.900.000		-1.888.821	-1.888.821		1.888.821	-1.888.821		-1.888.821			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"

## Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2017 fortsat

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo saldo 2017	Korr. vedt. Budget 2017	Restkorriger et årsbudget 2017	Overføres til 2018 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2018	Likvide midler ( minus = forbrug)	Finansiering			Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret	Lån	
<b>Økonomiudvalget fortsat</b>												
Køb af Kirkevej 29	630.000		36.160	36.160		-36.160	36.160		36.160			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af areal Rolykkevej Sæby		14.994		14.994								
Salg af Ålborgvej 93		111.676		111.676								
Salg af grunde Vestermarksvej, Kvissel		-71.850		-71.850								
Salg af Gårbovej 6	-555.720		-592.855	-592.855		592.855	-592.855		-592.855			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Omfartsvejsareal Toftegårdsvej	-55.000		-107.100	-107.100		107.100	-107.100		-107.100			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af areal Elling	-97.600		-113.535	-113.535		113.535	-113.535		-113.535			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af areal Rolykkevej Sæby		14.994		14.994								
Salg af Ålborgvej 93		111.676		111.676								
Salg af grunde Vestermarksvej, Kvissel		-71.850		-71.850								
Fællesudgifter og -indtægter - Funk. 002201			140.400	140.400		-140.400	140.400		140.400			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Fællesudgifter og -indtægter - Funk. 002202			934.145	934.145	-4.234.801	-5.168.946	5.168.946		5.168.946			Den samlede merindtægt vedr. Køb og salg på 1.528.846 kr. overføres til nyt anlægsprojekt "Byggemodning og Ejendomme"
Salg af grunde Vrangbækvej, Gærum	-539.700	156.369	1.314	157.683		-1.314	1.314		1.314			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af grunde Bakkevænget		-250.990	201.003	-49.987		-201.003	201.003		201.003			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af Bakkevænget Øst (6 grunde)		-159.829	-592.048	-751.877		592.048	-592.048		-592.048			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af areal Jupitervej/Marsvej		-293.918	10.488	-283.430		-10.488	10.488		10.488			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af areal Toldergårdsvej Skagen	-2.533.361	0	121.831	121.831		-121.831	121.831		121.831			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af areal Strandager		-1.264.201	-705.935	-1.970.136		705.935	-705.935		-705.935			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af erhvervsjord Nordhavnsvej/Sandholm		-1.433.222	11.669	-1.421.553		-11.669	11.669		11.669			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af grunde ved Gulmajsvvej, Skagen	-1.130.000	-310.452	-412.725	-723.177		412.725	-412.725		-412.725			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"

## Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2017 fortsat

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo saldo 2017	Korr. vedt. Budget 2017	Restkorrigeret årsbudget 2017	Overføres til 2018 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2018	Likvide midler ( minus = forbrug)	Finansiering			Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret	Lån	
<b>Økonomiudvalget fortsat</b>												
Køb af Niels Mørchsgade	1.900.000		1.913.060	1.913.060		-1.913.060	1.913.060		1.913.060			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af grunde Humlevej, Hørby	-81.200	-60.091	12.028	-48.063		-12.028	12.028		12.028			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af areal Havnen 1 Sæby	-900.000	-913.853	19.278	-894.575		-19.278	19.278		19.278			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af grund Søndergårdsvej Ålbæk		32.077		32.077								
Salg af areal Buttervej Øst, Skagen		-174.928		-174.928								
Salg af Energivej, Sæby		-749.734		-749.734								
Salg af Nordens Alle 6, Sæby	-248.000		-248.000	-248.000		248.000	-248.000		-248.000			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af Virkelyst 14, Sæby	-100.000		-115.157	-115.157		115.157	-115.157		-115.157			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Byggemodning Bakkevænget Etape 3			2.398	2.398		-2.398	2.398		2.398			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af storparcel - Suderbovej/Købstrupvej			46.352			-46.352	46.352		46.352			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Byggemodning - "Flade Bakker"		146.800		146.800								
Salg af areal Kærsangervej		-25.751		-25.751								
Salg af erhvervsareal ved Knivholtvej		-2.346.851		-2.346.851								
Salg af areal ved Trafikcenter Sæby Syd		-479.584		-479.584								
Salg af areal Ellehammervej			-101.605			101.605	-101.605		-101.605			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af erhvervsarealer Industrivej Ålbæk		-95.409	9.945	-85.464		-9.945	9.945		9.945			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg Hans Baghs Vej 23 A+B+C	-3.096.525		-3.235.755	-3.235.755		3.235.755	-3.235.755		-3.235.755			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salgsindtægter ifm. Genåbning af budget 2010			68.763	68.763		-68.763	68.763		68.763			Overføres sammen med "Køb og Salg - Fællesudgifter og - indtægter"
Salg af Ørnevejens skole	-11.000.000	30.700	186.699	217.399	-12.952.885	-13.139.584	13.139.584		13.139.584			Overføres til 2018 hvor salgsindtægten realiseres
Bygninger til nedrivning - Pulje	11.110.210	5.536.439	5.293.050	10.829.489	5.537.956	244.906	-221.443			-221.443		Der overføres 221.443 kr. vedr. nedrivning af Heldagsskolen. Det resterende budget overføres ikke.
Salg af ejendom Søndermarken 9, Gl. Skagen	-1.880.000	-395.535		-395.535								
Salg af erhvervsjord Fabriksvej, Gærum		-29.192		-29.192								
Salg af grund Poppelkrogen 4, Fr. Havn		1.925		1.925								

## Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2017 fortsat

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo saldo 2017	Korr. vedt. Budget 2017	Restkorrigert et årsbudget 2017	Overføres til 2018 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2018	Likvide midler ( minus = forbrug)	Finansiering			Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret	Lån	
<b>Økonomiudvalget fortsat</b>												
Salg af grunde Svanevej		-102.248		-102.248								
Salg af grunde ved Kæreng/Kærsvinget		311.134		311.134								
Salg af Kæret		-733.571		-733.571								
Salg af erhvervsareal Falkevej		-66.546		-66.546								
Købstatsjubilæum Frederikshavn					2.000.777	2.000.777	-2.000.777	-2.000.777				
Samarbejdsportal	1.051.002		1.051.002	1.051.002	922.554	-128.448	128.448	128.448				Årlig pulje
Digitaliserings- og velfærdsteknologiske tiltag ØU	10.180.409	3.021.381		3.021.381	7.090.900	7.090.900	-2.931.872	-2.931.872				
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Ledelsessekretariatet	826.366	8.500		8.500	810.083	810.083	-260.014	-260.014				
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Social og sundhedsmyndighed	861.139	80.229		80.229	773.479	773.479	-196.731	-196.731				
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - Udvikling og Erhverv	326.332	33.542		33.542	290.004	290.004	-81.180	-81.180				
Udmøntning pulje digital. og velfærdstek. - IT, Digitalisering og Velfærdstek	508.416	123.912		123.912	380.845	380.845	-40.429	-40.429				
<b>Socialudvalget</b>	<b>6.835.159</b>	<b>4.023.629</b>	<b>0</b>	<b>4.023.629</b>	<b>2.787.206</b>	<b>2.787.206</b>	<b>-2.787.206</b>	<b>-2.787.206</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Investeringspulje til ældreboliger	3.800.000	2.031.533		2.031.533	1.751.175	1.751.175	-1.751.175	-1.751.175				
ABA anlæg	2.741.000	1.992.096		1.992.096	741.872	741.872	-741.872	-741.872				
Løftlife i plejeboliger	294.159				294.159	294.159	-294.159	-294.159				Årlig pulje
<b>Børne- og Ungdomsudvalget</b>	<b>6.252.268</b>	<b>0</b>	<b>5.070.170</b>	<b>5.070.170</b>	<b>6.253.227</b>	<b>1.183.057</b>	<b>-661.941</b>	<b>-661.941</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Digitalisering af skoleområdet	3.562.987		3.562.987	3.562.987	3.562.987							Årlig pulje - Ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægs- udgifter
Udvikling af den digitale daginstitution	2.276.281		1.391.403	1.391.403	2.276.281	884.878	-363.762	-363.762				Årlig pulje
Adm. af anlægsprojekter - daginst.omr.	413.000		115.780	115.780	413.959	298.179	-298.179	-298.179				
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>3.168.012</b>	<b>0</b>	<b>1.570.977</b>	<b>1.570.977</b>	<b>2.868.012</b>	<b>1.297.035</b>	<b>-870.021</b>	<b>-870.021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Anlægstilskud til fritidsaktiviteter	2.487.707		1.570.977	1.570.977	2.187.707	616.730	-616.730	-616.730				
Pulje digitalisering og velfærdstek. KFU	680.305				680.305	680.305	-253.291	-253.291				Der overføres 253.291 kr. Det restrende budget overføres ikke.

## Oversigt over igangværende anlægsprojekter pr. 31.12.2017 fortsat

Anlægsprojekt	Bevilling	Primo saldo 2017	Forbrug 2017	Ultimo saldo 2017	Korr. vedt. Budget 2017	Restkorriger et årsbudget 2017	Overføres til 2018 Negativt tal angiver overskud/forbrugs- mulighed i 2018	Likvide midler ( minus = forbrug)	Finansiering			Bemærkninger
									Salgsindtægt	Eksternt finansieret	Lån	
<b>Teknisk Udvalg</b>	<b>70.754.762</b>	<b>19.993.721</b>	<b>39.780.945</b>	<b>60.438.972</b>	<b>52.395.475</b>	<b>12.614.530</b>	<b>-12.596.439</b>	<b>-11.770.130</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-826.309</b>	
Broer, tunneller og underløb	858.000		882.663	882.663	827.282	-55.381	55.381	55.381				Årlig pulje
Slidlag	6.695.000		6.729.455	6.729.455	6.721.024	-8.431	8.431	8.431				Årlig pulje - ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægs- udgifter
Vejprojekter	5.267.000		5.266.482	5.266.482	5.266.482							Årlig pulje - ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægs- udgifter
Renov. af kørebaner	11.464.000		11.462.873	11.462.873	11.462.873							Årlig pulje - ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægs- udgifter
Koordinerede belægningsarbejder	9.878.000		8.525.809	8.525.809	9.164.499	638.690	-638.690	-638.690				Årlig pulje - Ingen delprojekter over 2 mio. kr. i bruttoanlægs- udgifter
Renovering af vejbelægningsanlæg 2010 - 2027	1.521.000		1.274.527	1.274.527	1.520.850	246.323	-246.323	-246.323				
Byfornyelse Frederikshavn	664.306			664.306	664.306	664.306	-664.306	-664.306				Restbudget overføres til 2018 og ændres til "Diverse byudviklingsprojekter i Fr. Havn kommune
Diverse bymiljøarbejder	356.961				353.564	353.564	-353.564	-353.564				Restbudget overføres til 2018 og ændres til "Diverse byudviklingsprojekter i Fr. Havn kommune
Matrikulære berigtigelser	210.900		67.479	67.479	210.701	143.222	-143.222	-143.222				Årlig pulje
Kystbeskyttelse	3.867.280	375.461	8.981	384.442	3.830.478	3.821.497	-3.821.497	-3.821.497				
Solnedgangsplads i Skagen	2.000.000	704.877	338.767	1.043.644	1.270.365	931.598	-931.598	-931.598				
Klimasikring	19.400.000	18.215.282	564.736	18.780.018	1.218.078	653.342	-653.342	-653.342				
Udvikling af byrum	1.000.000	622.200	682.618	1.304.818	2.355.171	1.672.553	-1.672.553	-1.672.553				
Bådebroer	4.142.216		3.276.813	3.276.813	4.121.213	844.400	-826.309				-826.309	Årlig pulje - Delprojektet "Ålbæk Havn reparation af moler" er afsluttet. Bruttoanlægsudgifterne for dette delprojekt overstiger ikke 2 mio. kr.
Kystfodring	3.430.099	75.902	699.742	775.644	3.408.589	2.708.847	-2.708.847	-2.708.847				
<b>Plan- og Miljøudvalget</b>	<b>8.296.500</b>	<b>12.310.089</b>	<b>1.589.757</b>	<b>13.899.846</b>	<b>-3.773.928</b>	<b>-5.363.685</b>	<b>5.363.685</b>	<b>4.480.753</b>	<b>0</b>	<b>882.932</b>	<b>0</b>	
Ny Busterminal Fredrikshavn	4.000.000	5.433.568	3.254.102	8.687.670	-1.226.651	-4.480.753	4.480.753	4.480.753				
Nedrivningspulje, opland	4.296.500	5.509.091	-770.941	4.738.150	-1.182.663	-411.722	411.722			411.722		
Life12 wethab nat/dk/000803		1.367.430	-893.404	474.026	-1.364.614	-471.210	471.210			471.210		

<b>RESULTATOPGØRELSE, OMKOSTNINGSBASERET PRINCIP</b>			
(Beløb i 1.000 kr.)			
Positive tal angiver udgift/underskud			
Negative tal angiver indtægt/overskud			
Noter		2017	2016
<b>A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>			
<b>Indtægter</b>			
	Skatter	-2.702.651	-2.715.300
	Generelle tilskud, momsrefusion m.v.	-1.243.085	-1.174.104
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-3.945.737</b>	<b>-3.889.404</b>
<b>Driftsudgifter, netto</b>			
	Økonomiudvalget	461.085	452.329
	Arbejdsmarkedsudvalget	947.226	897.020
	Socialudvalget	871.752	873.786
	Sundhedsudvalget	331.226	334.888
	Børne- og Ungdomsudvalget	839.698	886.882
	Kultur- og Fritidsudvalget	231.605	223.067
	Teknisk Udvalg	55.813	54.987
	Plan og Miljøudvalget	-2.544	2.658
	<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>3.735.860</b>	<b>3.725.617</b>
	<b>Renter m.v.</b>	11.157	12.020
	<b>Driftsbidrag</b>	<b>-198.719</b>	<b>-151.767</b>
<b>Anlægsposter, som ikke er henført til status</b>			
1	Økonomiudvalget	13.261	17.703
1	Arbejdsmarkedsudvalget	0	27
1	Socialudvalget	0	5.909
1	Sundhedsudvalget	1.156	1.559
1	Børne- og Ungdomsudvalget	8.071	11.696
1	Kultur- og Fritidsudvalget	3.818	3.598
1	Teknisk Udvalg	43.159	54.258
1	Plan og Miljøudvalget	1.590	6.537
	<b>Anlægsposter, ikke aktiveret i alt</b>	<b>71.056</b>	<b>101.286</b>
	Afskrivninger	99.422	102.460
	Øvrige periodiserede omkostninger, netto	-48.191	-44.469
	<b>A Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-76.432</b>	<b>7.510</b>
<b>B. FORSYNINGSVIRKSOMHEDER</b>			
	Driftsbidrag	0	-460
	Anlægsposter, som er ikke henført til status	0	0
	Afskrivninger	71	71
	Øvrige periodiserede omkostninger, netto	221	139
	<b>B Resultat af Forsyningsvirksomhed</b>	<b>291</b>	<b>-251</b>
	<b>C. RESULTAT I ALT (A + B)</b>	<b>-76.140</b>	<b>7.259</b>

**1 Anlægsposter som ikke er henført til status**

Ikke alle anlægsbeløb er aktiveret. Det skyldes flere forskellige forhold, herunder at infrastruktur og anlægstilskud ikke skal aktiveres samt at beløb under 100.000 kr. ikke aktiveres.

## Anvendt regnskabspraksis

I det følgende beskrives hovedtrækkene i den regnskabspraksis, der er lagt til grund for udarbejdelsen af regnskabet for 2017 og den fremtidige regnskabsafregning – herunder resultatopgørelse, balance og tilhørende opgørelser.

Frederikshavn Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og inden for rammerne af de retningslinjer, som er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

## Udgiftsregnskabet

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. Samtlige udgifter finansieres under ét af samtlige indtægter (centralisationsprincippet).

Frederikshavn Kommune anvender transaktionstidspunktet som grundlag for registrering af indtægter og udgifter.

I regnskabsopgørelsen indregnes indtægter i indtjeningsåret. Forudsætningen er dog, at indtægten kan måles og opgøres pålideligt. I modsat fald indgår indtægten det følgende år. Ligeledes indregnes alle udgifter, der vedrører året, hvis udgifterne er opgjort og faktureret.

Supplementperioden løber indtil udgangen af januar måned det følgende år, men kan fastsættes til en kortere løbetid af hensyn til regnskabsafslutningen.

### Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til andel af indre værdi i henhold til senest godkendte årsrapport for pågældende selskab o.l.

Værdiregulering af værdipapirer sker via egenkapitalen.

Realiserede tab og fortjenester opgøres som forskellen mellem salgssum og bogført anskaffelsespris og registreres via regnskabsopgørelsen.

### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsposter indregnes til nominel restgæld på balancetidspunktet.

### Moms

Næsten alle udgifter er eksklusive moms, idet momsudgifterne enten refunderes via en særlig momsudligningsordning eller indgår i et momsregnskab.

### Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser, herunder hensættelser til imødegåelse af tab på tilgodehavender og andre mulige forpligtelser, indregnes ikke i balancen. Sådanne forpligtelser anføres i årsregnskabet's fortegnelse over eventualforpligtelser.

For eventualforpligtelser, herunder garantier, kautioner og lignende, hvorpå der hviler aktuelle eller truende tabrisici, tilføjes bemærkning herom i tilknytning til forpligtelsen.

### Afgivne garantier og kautioner

Afgivne garantier og kautionsforpligtelser indregnes ikke i balancen, men anføres i fortegnelsen i årsregnskabet's fortegnelse over eventualforpligtelser.

### Eventualrettigheder:

Eventualrettigheder, herunder ydede rente- og afdragsfrie udlån eller andre udlån på særligt favorable vilkår, indregnes ikke i balancen.

Lånet udgiftsføres i resultatopgørelsen i det år, hvori lånet udbetales og optages i fortegnelse over eventualrettigheder. Når lånet skal påbegynde tilbagebetaling optages restgælden på balancen.

## Omkostningsregnskabet

Frederikshavn Kommunes regnskabspraksis for aflæggelsen af det "omkostningsbaserede" regnskab følger de regler, som Økonomi- og Indenrigsministeriet har fastlagt herfor, særligt vedrørende indregning og måling af aktiver og forpligtelser.

### Generelt for anlægsaktiver

For både materielle og immaterielle aktiver gælder følgende:

- Aktivets forventes anvendt i flere år (dvs. at brugstid / levetid udgør mere end 1 år).
- Aktivets værdi kan måles pålideligt.
- Der anvendes en bagatelgrænse på 100.000 kr. for optagelse af aktiver i anlægskartoteket – dog kan fagcentrene vælge at registrere aktiver mellem 50.000 og 100.000 kr., når særlig lovgivning eller vilkår i øvrigt betinger det.
- Ejerskab/brugsret til aktivet skal kunne dokumenteres i form af faktura, anlægsregnskab, tinglysning, finansiel leasingkontrakt eller lignende bindende aftale.

### Afskrivningsgrundlag mv.:

Et aktiv optages i anlægskartoteket til kostpris dvs. anskaffelsesprisen med tillæg af direkte tilknyttede omkostninger. Eventuelle scrapværdier registreres ikke i anlægskartoteket. Dette gælder uanset scrapværdiens størrelse og aktivtype.

Afskrivningsgrundlaget er derfor lig med kostprisen. Der fradrages således ikke en eventuel scrapværdi i beregningen af afskrivningsgrundlaget. Der afskrives over de af Økonomi- og Indenrigsministeriets vejledende antal år. Der foretages i forbindelse med regnskabsafslutningen en gennemgang af anlægsaktiver med en bogført værdi på 0. Såfremt anlægsaktivet fortsat ejes og har en værdi for kommunen bibeholdes aktivet, ellers fjernes aktivet fra anlægskartoteket.

Et aktiv der har en restværdi (bogført værdi) under 50.000 kr. vil således stadig være registreret i anlægskartoteket, indtil det er fuldt afskrevet.

Med hensyn til kostpris er der nedenstående tilføjelser vedrørende anskaffelser før 2007:

- Grunde og bygninger anskaffet før den 1. januar 1999 værdiansættes til seneste offentlige vurdering før 1. januar 2004. Tilbygninger, ombygninger og forbedringer afsluttet før 2003 forudsættes indeholdt i vurderingen pr. 1. oktober 2003. Bygningsværdien indgår som afskrivningsgrundlag pr. 1. januar 2004.
- Øvrige grunde og bygninger anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til kostpris.
- Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar medtages, hvor det enkelte aktiv har en bogført værdi pr. 31. december 2006 på mindst 100.000 kr.

### Forbedring og vedligeholdelse

Forbedringsudgifter sidestilles med anskaffelser, mens vedligeholdelsesudgifter anses som driftsudgifter. Forbedringsudgifter i form af renoveringer, tilbygninger og udvidelser registreres sammen med det oprindelige aktiv eller opføres særskilt i anlægskartoteket. Hvorvidt renoveringen, tilbygningen eller udvidelsen registreres særskilt eller sammen med det oprindelige aktiv, afhænger af, om tilgangens afskrivningsprofil afviger fra det oprindelige aktivs afskrivningsprofil.

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Ikke operative aktiver som for eksempel arealer til rekreative, naturbeskyttelses- eller genopretningsformål samt infrastrukturelle aktiver som for eksempel veje værdiansættes ikke.

Billedkunst, andre kunstværker, historiske samlinger og lignende registreres ikke i balancen, da der ikke kan fastsættes nogen pålidelig værdi herfor.

Der foretages ikke afskrivning på følgende aktiver:



- Materielle anlægsaktiver under opførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver.
- Grunde.
- Grunde og bygninger bestemt til videresalg. Disse skal fremgå af en særskilt regnskabspost under omsætningsaktiver, når der foreligger en politisk beslutning om at de pågældende grunde og bygninger skal sælges.

#### **Afskrivningernes størrelse:**

Der foretages lineære afskrivninger over forventet levetid baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Administrationsbygninger, beboelsesejendomme m.m. 50 år.
- Øvrige bygninger (skoler, daginstitutioner m.m.) 15-30 år.
- Tekniske anlæg i øvrigt 20 – 50 år
- Maskiner, specialudstyr, transportmidler 5 – 15 år
- Inventar, herunder computere, IT- og AV-udstyr 3 – 10 år
- Investeringer til indretning i lejede lokaler samt installationer i disse skal afskrives over lejeaftalens varighedsperiode, dog max. 10 år. Forudbetalt leje / deposita klassificeres som et omsætningsaktiv, som der ikke afskrives på.

I øvrigt anvendes de af Økonomi- og Indenrigsministeriet og KL udmeldte vejledende levetider for specifikke aktiver.

For anskaffelser før 1. januar 2007 er der foretaget beregnede akkumulerede afskrivninger fra anskaffelsesåret og frem til 31. december 2006. For ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 er der alene beregnet afskrivninger fra 1. januar 2004.

#### **Op- og nedskrivninger:**

Der kan ske indregning af op- og nedskrivninger, når der sker en objektiv konstaterbar hændelse, der resulterer i en varig ændring i kvalitet, kapacitet eller fremtidig økonomisk nytte af anlægsaktivet.

Vurderes det, at der er væsentlige forskelle mellem den bogførte værdi og den reelle værdi, kan der foretages op- eller nedskrivning heraf.

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

Leasing af materielle anlægsaktiver af finansielle årsager, hvor hovedstolen udgør mindst 100.000 kr., optages både som et anlægsaktiv og som en finansiell forpligtelse. Indregning og måling sker efter de af Økonomi- og Indenrigsministeriet udmeldte retningslinjer, herunder om beregning af nutidsværdi for anlægget og kapitaliseret restforpligtelse.

Finansiell forpligtelse under 100.000 kr. optages alene på status.

#### **Indretning af lejede lokaler**

Indretning af lejede lokaler omfatter lokalefaciliteter, hvor kommunen selv har foretaget særlig indretning af de lejede lokaler og afholdt udgiften hertil. Lokaleindretning afholdt af udlejer indregnes ikke på kommunens balance. Indretning af lejede lokaler omfatter udgifter, som relaterer sig til nagelfast indretning der tilgodeser lejers særlige behov. Har anskaffelsen karakter af inventar eller lignende, som ikke er nagelfast, indregnes udgiften som inventar. Deposita betalt til udlejer i forbindelse med indgåelse af lejekontrakter mv. klassificeres som et omsætningsaktiv.

#### **Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver**

Denne kategori benyttes til midlertidig placering af udgifter vedrørende forudbetalinger for materielle anlægsaktiver og omkostninger til materielle anlægsaktiver under udførelse. Beløbene opført under denne kategori skal fremgå af statusbalancen, men afskrivninger påbegyndes først, når aktiverne tages i brug, og beløbene under denne post overføres til en anden kategori under materielle anlægsaktiver, hvis den samlede værdi for det færdige anlægsaktiv overstiger 100.000 kr.

## **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver defineres som identificerbare ikke-finansielle aktiver uden fysisk substans til vedvarende eje eller brug. Der vil typisk være tale om omkostninger til udviklingsprojekter f.eks. investering i systemudvikling eller visse udgifter til køb af software. Ofte er der høj risiko for teknologisk forældelse, og derfor sker afskrivning over en kort årrække.

Der gælder følgende særlige begrænsninger for registrering af immaterielle anlægsaktiver:

- at der som udgangspunkt kun aktiveres aktiver, som er erhvervet mod vederlag (faktura)
- at der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid på grundlag af kostpris/anskaffelsespris uden fradrag af restværdi
- at afskrivninger normalt foretages over et 3-5-årigt forløb ud fra en konkret økonomisk/teknisk levetidsvurdering for det enkelte aktiv. Der kan i særlige tilfælde maksimalt afskrives over 10 år.
- at internt oparbejdede immaterielle aktiver kun indregnes i anlægskartotek og balance, når anlægsaktivet er centralt og væsentligt for opgavevaretagelsen, og værdien heraf kan opgøres pålideligt.

## **Omsætningsaktiver**

### **Varebeholdninger:**

Der sker altid registrering af varebeholdninger, når værdien overstiger 1 mio. kr.

Varebeholdninger under 1 mio. kr. skal indregnes, såfremt der er væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år, og hvis varelageret overstiger bagatelgrænsen på 100.000 kr. Hvorvidt en forskydning i lagerbeholdningen kan anses som væsentlig må afgøres på baggrund af en konkret vurdering, men skal dog hvile på et dokumenteret grundlag f.eks. den historiske udvikling i varebeholdningens størrelse.

### **Grunde og bygninger til videresalg:**

Herunder opføres grunde og bygninger, der er anskaffet med henblik på videresalg samt andre grunde og bygninger, hvor der er truffet beslutning om salg, og aktivet ikke længere anvendes direkte i serviceproduktion.

Der foretages ikke afskrivning på bygninger til videresalg.

Grunde og bygninger til videresalg optages som hovedregel i balancen til kostpris. Enkelte grunde er dog undtagelsesvist optaget til den mindst forventede salgspris.

Udgifter til forbedringer, herunder omkostninger til eksempelvis byggemodning, tillægges kostprisen i det år, hvori udgiften afholdes.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender opgøres til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages efter en vurdering nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til nettorealisationsværdien.

## **Forpligtelser og hensættelser**

### **Tjenestemandspensionsforpligtelser:**

Kommunens samlede nettoforpligtelser til tjenestemandspensioner er opgjort som den aktuarmæssigt beregnede kapitalværdi med fradrag af værdien af forsikringsmæssigt afdækkede ordninger og fastsat ud fra forudsætningen om, at det gennemsnitlige pensioneringstidspunkt er 62 år og en nettorente på 2 %.

Der foretages hvert 3. år – i forbindelse med regnskabsafslutningen - en aktuarmæssige beregning af nettoforpligtelsen, med efterfølgende regulering i regnskabet. Beregningen er foretaget ved regnskabsafslutningen for 2015 og sker næste gang ved regnskabsafslutningen for 2018.

**Feriepengeforpligtelser:**

Der foretages beregning og hensættelser af skyldige feriedage og feriefridage over for bl.a. funktionærer. Feriepengeforpligtelsen beregnes som 12½ % af den ferie-pengeberettigede løn optjent i det forløbne kalenderår. Feriefridagene beregnes som 2½ % af den feriepengeberettigede løn optjent i det forløbne kalenderår.

**Arbejdsskadeforpligtelser:**

Kommunen er selvforsikret på arbejdsskadeområdet. Der skal hvert år – ved hjælp af kommunens forsikringsmægler – foretages en beregning af kommunens forpligtelse til ikke afgjorte skader og rentesager.

**Kommunal forpligtelse i forbindelse med åremålsansættelser**

Kommunen kan fortage åremålsansættelser for visse personalekategorier. Der skal i den forbindelse foretages en beregning af kommunens fremtidige forpligtelse i forbindelse med disse åremålsansættelser. Der skal medtages den fulde forpligtelse, dvs. det beløb, som kommer til udbetaling, hvis ansættelseskontrakterne løber til udløb. Ved førtidig afslutning af kontrakterne nedsættes forpligtelsen.

**Øvrige hensatte forpligtelser**

Følgende forpligtelser indregnes som hensættelser.

- Indfrielse af garantier til enkeltpersoner
- Retssager
- Erstatningskrav
- Miljøforurening
- Værdi af 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 Økonomi- og Indenrigsministeriets regler føres over i resultatopgørelsen:

- Afskrivninger.
- Forskydninger i varebeholdninger.
- Forskydning i feriepengeforpligtelser.
- Forskydning i tjenestemandforpligtelser.
- Nedskrivning til imødegåelse af tab på tilgodehavender.
- Forskydning i leasingforpligtelser.

Fagcentrene kan efter behov udvide de interne omkostningsregistreringer og -fordelinger, når det anses for hensigtsmæssigt til opfyldelse af særlige regler og aftaler.

## ANLÆGSOVERSIGT REGNSKAB 2017

Noter	(Beløb i 1.000. kr.)	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	I alt
	<b>Kostpris 01.01.2017</b>	<b>238.284</b>	<b>1.916.490</b>	<b>220.964</b>	<b>71.145</b>	<b>8.602</b>	<b>19.348</b>	<b>2.474.833</b>
	Tilgang 2017	1.900	17.135	17.253	8.289	22.494	0	67.071
	Afgang 2017	-550	-12.339	-7.107	-17.902	0	-1.002	-38.900
	Overført	-962	-14.503	-229	0	-618	320	-15.992
	<b>Kostpris 31.12.2017</b>	<b>238.672</b>	<b>1.906.783</b>	<b>230.881</b>	<b>61.532</b>	<b>30.478</b>	<b>18.666</b>	<b>2.487.012</b>
	<b>Ned- og afskrivninger 01.01.2017</b>	<b>0</b>	<b>-814.591</b>	<b>-154.922</b>	<b>-54.510</b>	<b>0</b>	<b>-19.266</b>	<b>-1.043.289</b>
	Årets afskrivninger	0	-65.167	-20.168	-8.826	0	-148	-94.309
	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	7.082	6.517	17.902	0	1.002	32.503
	<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>-872.676</b>	<b>-168.573</b>	<b>-45.434</b>	<b>0</b>	<b>-18.412</b>	<b>-1.105.095</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017</b>	<b>238.672</b>	<b>1.034.107</b>	<b>62.308</b>	<b>16.098</b>	<b>30.478</b>	<b>254</b>	<b>1.381.917</b>
	<b>Samlet ejendomsvurdering 31.12.2017 jf. ejendomsfortegnelsen</b>	<b>534.646</b>	<b>1.933.373</b>					
	<b>Forskelsværdi i forhold til ejendomsfortegnelsen.</b>	<b>295.974</b>	<b>899.266</b>					
	<b>Afskrivninger (over antal år)</b>		15 - 50 år	5 - 50 år	3 - 10 år	0 år	3 - 5 år	

## PENGESTRØMSANALYSE

(beløb i 1.000 kr.) - positive tal angiver udgift/underskud	2017	2016
<b>Resultat omkostningsbaseret regnskab</b>	<b>-83.140</b>	<b>7.259</b>
+ afskrivninger skatefinansieret område	-99.422	-102.460
+ afskrivninger brugerfinansieret område	-71	-71
+/- andre periodiserede poster	47.970	44.330
<b>= Likviditetsbidrag fra resultatopgørelsen</b>	<b>-134.663</b>	<b>-50.941</b>
- Netto til- og afgang af skattefinansierede investeringer, aktiveret på status	32.659	6.136
- Netto til- og afgang af brugerfinansierede investeringer, aktiveret på status	0	0
- Afdrag på lån	72.324	68.963
+ Optagelse af lån	-20.000	-50.000
+/- ændring i pengebinding i langfristede tilgodehavender	-2.224	-6.254
+/- ændring i pengebinding i kortfristede tilgodehavender/gæld og fonds- legater	16.402	26.680
+/- Kursregulering likvide aktiver	-911	-754
<b>= LIKVIDITETSFORSKYDNING</b>	<b>-36.413</b>	<b>-6.169</b>
+ LIKVIDE MIDLER PRIMO	30.118	36.287
<b>= LIKVIDE MIDLER ULTIMO</b>	<b>-6.295</b>	<b>30.118</b>

Pengestrømsanalysen viser regnskabsårets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktiviteten. Pengestrømsanalysen viser endvidere regnskabsårets forskydninger i likvider samt likviderne ved periodens begyndelse og slutning.

## OMREGNINGSTABEL

(beløb i 1.000 kr.) - positive tal angiver udgift/underskud	2017
<b>Årets driftsresultat fra omkostningsregnskab hovedart 0-9)</b>	<b>-76.140</b>
- Aktiverede anskaffelser (art 0.0)	32.659
+ Af- og nedskrivninger (art 0.1)	-99.492
+/- Evt. lagerregulering ( art 0.2)	-66
Pensionshensættelser ( art 0.3)	27.139
+ Øvrige periodiserede omkostninger, netto ( art 0.6)	21.545
Feriepenge (art 0.7)	-648
<b>Årets resultat efter udgiftsregnskabet (hovedart 1-9)</b>	<b>-95.004</b>

Omsætningstabellen har til formål at forklare forskellen mellem det omkostningsbaserede og det udgiftsbaserede resultat. Omregningstabellen skal vise, hvordan der "bygges bro" mellem det omkostningsbaserede resultat og det udgiftsbaserede resultat, som det er opgjort i resultatopgørelsen.

## BALANCE FOR FREDERIKSHAVN KOMMUNE - REGNSKAB 2017

Noter	Beløb i 1.000 kr.	Primo 2017	Bevægelse	Ultimo 2017
	<b>AKTIVER</b>			
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
1	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde	238.284	388	238.673
	Bygninger	1.101.899	-67.792	1.034.107
	Tekniske anlæg m.v.	66.042	-3.735	62.307
	Inventar	16.635	-537	16.098
	Igangværende anlægsarbejder	8.602	21.875	30.477
	<b>I alt</b>	<b>1.431.463</b>	<b>-49.801</b>	<b>1.381.662</b>
1	<b>IMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>82</b>	<b>173</b>	<b>254</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
2	Langfristede tilgodehavender	3.104.613	14.224	3.118.837
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-2.401	-81	-2.482
	<b>I alt</b>	<b>3.102.212</b>	<b>14.143</b>	<b>3.116.355</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
	Varebeholdninger	1.321	-66	1.255
3	Fysiske anlæg til salg	129.589	2.179	131.768
	Tilgodehavender hos staten	37.243	8.854	46.097
	Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	76.988	42.009	118.997
	Værdipapirer	2.176	-4	2.172
	Likvide beholdninger	-30.118	36.413	6.295
	<b>I alt</b>	<b>217.198</b>	<b>89.385</b>	<b>306.583</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>4.750.955</b>	<b>53.900</b>	<b>4.804.855</b>

### 1 Materielle og immaterielle anlægsaktiver

En detaljeret beskrivelse af værdireguleringen af aktiverne fremgår af anlægsoversigten

### 2 Langfristede tilgodehavender

Omfatter bl.a. kommunens aktiebeholdninger, andelsbeviser, ejerandele m.v. som registreres på kommunens status.

En gang årligt reguleres værdien af disse beholdninger.

Frederikshavn kommune har ingen børsnoterede aktier, som skal reguleres i henhold til kursværdien pr. 31.12.

Kommunen har alene ikke-noterede aktier og andre kapitalandele. Disse opgøres efter den indre værdis metode i henhold til seneste aflagte regnskab, som kommunen har kapitalandele i.

For at sikre, at værdierne på kommunens status er opgjort ensartet (*alle optaget med værdien for samme regnskabsår*) er det besluttet, at der ikke sker op- eller nedskrivninger i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Reguleringen på status sker således ikke løbende i den takt regnskaberne indgår, 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

	<b>PASSIVER</b>	<b>Primo 2017</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimo 2017</b>
	<b>EGENKAPITAL</b>			
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-8.962	71	-8.892
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-3.241	262	-2.980
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.550.251	47.183	-1.503.068
	Modpost for donationer	-92	13	-79
	Balancekonto	-1.002.606	-128.193	-1.130.799
	<b>I alt</b>	<b>-2.565.153</b>	<b>-80.664</b>	<b>-2.645.817</b>
	Øvrige hensatte forpligtigelser			
4	Pensionsforpligtigelser	-346.770	21.132	-325.638
	<b>HENSATTE FORPLIGTIGELSER</b>	<b>-346.770</b>	<b>21.132</b>	<b>-325.638</b>
	Ældreboliglån	-53.438	2.650	-50.789
	Andre langfristede lån	-1.197.147	49.517	-1.147.630
	Leasingforpligtigelser	-47.146	-1.383	-48.528
	<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER</b>	<b>-1.297.730</b>	<b>50.784</b>	<b>-1.246.947</b>
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v.	-5.534	1.077	-4.457
	<b>PASSIVER VEDRØRENDE FONDS, LEGATER, DEPOSITA M.V.</b>	<b>-5.534</b>	<b>1.077</b>	<b>-4.457</b>
	Kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0
	Kortfristet gæld til staten	-11.590	195	-11.396
	Kortfristet gæld i øvrigt	-249.582	-43.816	-293.398
	Feriepengeforpligtigelser	-274.594	-2.608	-277.202
	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER</b>	<b>-535.766</b>	<b>-46.229</b>	<b>-581.996</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-4.750.955</b>	<b>-53.900</b>	<b>-4.804.855</b>
4	<b>Pensionsforpligtigelser, heri er indregnet (beløb i 1.000 kr.)</b>			
	Forpligtigelse i forbindelse med åremålsansættelser	-1.599	-39	-1.638
	Arbejdsskadeforpligtigelser	-39.147	-5.967	-45.114
	Tjenestemandspensioner (akturaberegnet ult. 2015 - reguleret iht. konteringsreglerne)	-306.025	27.139	-278.886
	Kautions- og garantiforpligtigelser. Se særskilt afsnit for specifikation af forpligtigelser og eventualrettigheder samt swapaftaler.	3.391.309	516.140	3.907.449

<b>KAPITALFORKLARING</b> (beløb i 1.000 kr.)		<b>2017</b>
<b>2016 Egenkapital ultimo</b>		<b>2.565.153</b>
<b>2017 Egenkapital primo, beregnet</b>		<b>2.565.153</b>
<b>2017 Egenkapital primo, bogført</b>		<b>2.565.153</b>
Årets resultat (incl. forsyningsvirksomhederne), jf. resultatopgørelsen		76.140
<b>Automatiske posteringer på balancen:</b>		
Ændring af mellemværende med forsyningsvirksomhederne	0	
Sociale lån, m.v.	0	0
<b>Direkte posteringer på balancen:</b>		
HF 09.68 værdiregulering /tab/gevinst på grunde, byggemodninger	0	
HF 09.58, 09.62 værdiregulering, fysiske anlægsaktiver	0	
HF 09.32 værdiregulering langfristede tilgodehavender (aktier, landsbyggefond, tabsvurdering)	16.444	
HF 09.35 Forsyningsvirksomhederne, værdireguleringer	-81	
HF 09.22 og 09.55, kurs-/indexregulering obl. og lån	754	
Funktion 9.55.79 Leasingforpligtelser	-3.544	
HF 09.25, 09.28, afskrivninger mv. korte tilgodehavener	-804	
HF 09.50, 09.51, 09.52 værdireguleringer mv., kort gæld	-4.396	
Øvrige afskrivninger og værdireguleringer	-3.850	
Anden direkte påvirkning af egenkapitalen	0	4.523
<b>2017 Egenkapital ultimo</b>		<b>2.645.817</b>

Kapitalforklaringen viser udviklingen i egenkapitalen i regnskabsåret. Egenkapitalen er forøget med 80,7 mio. kr. i regnskabsåret 2017. Forøgelsen af egenkapitalen skyldes primært årets resultat samt værdireguleringen af langfristede tilgodehavender.