

Indholdsfortegnelse

Regnskabspraksis	2
Beskriver de retningslinjer som regnskabet er udarbejdet efter	
Omkostningsbaseret balance	6
Viser kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo året for både regnskabsåret og året før	
Noter til regnskabet	8
Indeholder tabeller og noter, der giver et mere detaljeret indblik i kommunens økonomi	
Anlægsoversigt	13
Oversigt over kommunens anlægsaktiver	
Beretninger	14
Centerberetninger beskriver årets gang og regnskabsresultatet på de enkelte centre	
Center for Arbejdsmarked og Ydelse	14
Center for Myndighed og Social Service	19
Center for Sundhed og Omsorg	23
Center for Skole og Dagtilbud	28
Center for By, Kultur og Borgerservice	37
Center for Teknik og Miljø	41
Center for Ejendomme og Intern Service	47
Center for Administrativ Service	50
Direktionen	56
Renter, tilskud, udligning, skatter SOLT og lån	58
Investeringsoversigt	64
Oversigt over kommunens anlægsprojekter fordelt på politiske udvalg. For en mere detaljeret gennemgang af kommunens budget og forbrug på anlægsprojekter, se Bemærkninger til investeringsoversigten	
Bemærkninger til investeringsoversigt	74
En mere detaljeret gennemgang af kommunens anlægsprojekter fordelt på politiske udvalg	
Økonomiudvalget	74
Teknik- og Miljøudvalget.....	83
Planudvalget	87
Social- og Sundhedsudvalget	90
Skoleudvalget	91
Kultur- og Erhvervsudvalget.....	92
Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter	93
Nettooverførsler	95
Oversigt over budgetoverførsler af mindre- eller merforbrug til det følgende år	
Personaleoversigt	98
Personaleoversigten angiver det faktiske personaleforbrug omregnet til fuldtidsansatte målt i årsværk	
Specialregnskaber	101
Kirkeregnskab	105
Leasingforpligtelser	106
Oversigt over kommunens leasingforpligtelser	
Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	107
Oversigt over kommunens andel af garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser, som er de forpligtelser, der kan påføre kommunen tab.	
Afskrivninger	110
Værdiansættelser	111
Oversigt over kommunens andel af indre værdi i de selskaber som kommunen ejer anpartar eller aktier i	

Regnskabspraksis for Egedal Kommune

Indledning

Egedal Kommune aflægger regnskab i henhold til gældende lovgivning og inden for retningslinjerne fastlagt i reglerne i "Budget- og regnskabssystemet" for kommuner.

I henhold til disse regler skal der udarbejdes et udgiftsregnskab, øvrige oversigter og redegørelser. Hver af disse skal indeholde en række nærmere definerede opgørelser og oversigter. Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringskik.

Generelt om indregning og måling

Generelt har Egedal Kommune valgt at anvende transaktionstidspunktet som grundlag for registrering af indtægter og udgifter. I regnskabsopgørelsen indregnes indtægter så vidt muligt i indtjeningsåret. Ligeledes indregnes alle udgifter, der vedrører året, hvis udgifterne er faktureret eller på anden vis kan måles pålideligt inden udløbet af supplementsperioden. Der er dog enkelte områder, hvor der anvendes andre principper, som er beskrevet nedenfor.

I forhold til køb og salg af fast ejendom sker registrering af købet og salget på overtagelsesdagen med mindre, der ved overtagelsesdagen fortsat er betingelser, som med relativ stor sandsynlighed kan bevirke, at handelen ikke gennemføres.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede obligationer og aktier måles til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen. Ikkebørsnoterede værdipapirer måles til andel af indre værdi i henhold til senest godkendte årsrapport for pågældende selskab og lignende.

Værdiregulering af værdipapirer sker via egenkapitalen. Realiserede tab og fortjenester opgøres som forskellen mellem salgssum og bogført værdi pr. seneste 1. januar og registreres via resultatopgørelsen.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsposter indregnes til restgæld.

Eventualforpligtelser herunder afgivne garantier

Afgivne garantier indregnes ikke i balancen, men anføres i fortegnelse over eventualforpligtelser. Forpligtelser anføres i årsregnskabet under fortegnelse over eventualforpligtelser.

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver kan være såvel erhvervede som internt oparbejdede. Typisk vil der være tale om udviklingsomkostninger for eksempel investering i systemudvikling eller visse softwareudgifter samt patenter, rettigheder eller licenser.

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris. Kostprisen for erhvervede aktiver opgøres som anskaffelsesprisen. Det enkelte immaterielle aktiv skal optages i anlægskartoteket, når det har en samlet værdi på mindst 100.000 kr.

Internt oparbejdede aktiver opgøres til kostpris for køb med tillæg af direkte løn og indirekte udviklingsomkostninger.

Aktiverede immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 såsom veje værdiansættes ikke.

Der foretages ikke afskrivning på følgende aktiver:

- Grunde
- Grunde og bygninger bestemt til videresalg
- Aktiver under udførelse

Afskrivningsgrundlag

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Med hensyn til afskrivningsgrundlaget er der nedenstående tilføjelser:

Ved bygninger, som anvendes til flere formål, er afskrivningen registreret på det område, som er hovedformålet med bygningsanvendelsen

Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar optages i anlægskartotek og afskrives, når det enkelte aktiv har en kostpris på over 100.000 kr.

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

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.

Afskrivningernes størrelse

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger

- Bygninger anvendt til administrative formål (rådhus mv.) 45-50 år
- Bygninger anvendt til serviceydelser (skoler, SFO, daginstitutioner, idrætsanlæg mv.) 25-30 år
- Diverse øvrige bygninger (kiosker, pavilloner, parkeringskældre mv.) 15 år

Indretning af lejede lokaler afskrives over 10 år eller over lejekontraktens varighed.

- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler
- Tekniske anlæg, ledninger og stikledninger 75 år (anskaffet før 1980) eller 100 år (anskaffet efter 1980)
- Forsinkelsesbassiner mv. 50 år
- Pumpestationer mv. 20 år
- Øvrige tekniske anlæg mv. 20-30 år
- Maskiner 10-15 år
- Specialudstyr 5-10 år
- Transportmidler 5-8 år

Inventar

- IT og andet kommunikationsudstyr samt større servere 3 år
- Kontorinventar samt inventar på institutioner 3-5 år
- Driftsmateriel (el- og vvs-udstyr, legepladsudstyr, værktøj, måleapparater og instrumenter) 10 år

Finansielt leasede materielle anlægsaktiver

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), måles ved første indregning i balancen til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Op- og nedskrivninger

Der sker indregning af op- og nedskrivninger, når der sker en objektiv konstaterbar hændelse, som resulterer i en ændring i kvalitet, kapacitet eller fremtidig økonomisk nytte af anlægsaktivet.

Op- og nedskrivningen af den bogførte værdi skal være væsentlig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes som omsætningsaktiver, hvis der sker væsentlige forskydninger i lagerstørrelsen, og lagerets værdi overstiger 100.000 kr. Varebeholdninger, som overstiger en værdi på kr. 1 mio. på samme funktion, vil dog altid blive indregnet.

Varelageret værdiansættes til kostprisen inklusiv indirekte produktionsomkostninger til fremstilling af varerne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender opgøres til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til nettorealiseringsværdien.

Egenkapital

Egenkapitalen opdeles i følgende:

- Modpost for takstfinansierede aktiver
- Modpost for selvejende institutioners aktiver
- Modpost for skattefinansierede aktiver
- Reserve for opskrivninger
- Balancekonto

De fire førstnævnte konti anvendes som modkonti i relation til omkostningsregistreringerne, mens balancekontoen modsvarer årets samlede drift, anlæg og finansiering samt eventuelle direkte posterings på balancekontoen.

Hensatte forpligtelser

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

Feriepengeforpligtelser

Der foretages beregning og hensættelser af skyldige feriedage og feriefridage over for blandt andet funktionærer.

Feriepengeforpligtelsen beregnes som 12,5 % af den feriepengeberettigede løn optjent i det forløbne kalenderår.

Feriefri dagene beregnes som 2,5 % af den feriepengeberettigede løn optjent i det forløbne kalenderår.

Som følge af ny ferielov, er de opsparede feriemidler for funktionærer i perioden 1. september til 31. december 2019 opgjort og ført direkte på balancen som en langfristet gæld med modpost på egenkapitalen.

Tjenestemandspensionsforpligtelser

Pensionsforpligtelser over for medarbejdere er som udgangspunkt afdækket via pensionsforsikringer. Dette gælder dog ikke altid eller i fuldt omfang for tjenestemænd. Kommunens forpligtelser til tjenestemandspensioner og lign. er fastlagt i Budget- og regnskabssystemet for kommuner. Kravet er, at pensionsforpligtelsen skal opgøres årligt og at der minimum hvert 5. år foretages en aktuarberegning. Der blev senest foretaget en beregning i 2017. I mellemliggende perioder foretages der korrektioner af forpligtelserne som følge af optjening af ret til pension og udbetaling af pension.

Aktuaropgørelsen af forpligtelsen er baseret på en pensionsalder svarende til 2 år efter tidligste pensionsudbetalingsalder iht. pensionsregulativet for kommuner, der svarer til 62 år. Fra regnskabsåret 2017 anvendes, jf. Budget- og regnskabssystemet for kommuner en opgørelsesrente der baserer sig på European Insurance Occupational Pensions Authority's (EIOPA) risikofrie diskonteringsrentekurve uden justeringer for prisvariationer, som Finanstilsynet kræver anvendt i forbindelse med måling af forsikringsforpligtelser. Inflationsniveau baseres på langsigtede samfundsforudsætninger som pensionsbranchen anvender i sine fremskrivninger. Endvidere anvendes efter 2017 som forudsætning i fremskrivningerne at

[Retur til indhold](#)

erhvervsaktive har anciennitetsstigninger mod en tidligere anvendt forudsætning om et erhvervsniveau som en konstant.

Skadeforpligtelser

Kommunens forpligtelser til skadesforpligtelser er fastlagt i Budget- og regnskabssystem for kommuner. Her fremgår det, at der minimum hvert 4. år udføres en aktuarberegning af arbejdsskadeerstatninger, og der hensættes et beløb der modsvarer de forventede forpligtelser. I aktuarberegningen Egedal Kommune har fået foretaget, er lagt en forventning til en skadeprocent ind på ca. 62,5 %.

Åremål

Der foretages beregning af og hensættelser til fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelse i overensstemmelse med rammeaftale om åremålsansættelse indgået mellem KL og Forhandlingsfællesskabet. En åremålsansættelse er en tidsmæssigt afgrænset tjenestemandsansættelse, der ophører uden yderligere varsel ved åremålsperiodens udløb.

Indregning i resultatopgørelsen

Følgende poster føres over resultatopgørelsen på minimum funktionsniveau. De steder, hvor registrering på omkostningssted er autoriseret (daginstitutioner, skolefritidsordninger og folkeskole), vil registreringerne ske på omkostningssted:

- Afskrivninger
- Forskydninger i varebeholdninger
- Forskydning i feriepengeforpligtelser
- Forskydning i tjenstemandsforpligtelser
- Nedskrivning til imødegåelse af tab på tilgodehavender

Omkostningsbaseret balance

Balance

Beløb i 1.000 kr.	Noter	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Aktiver				
Grunde		382.264	356.468	356.468
Bygninger*		1.113.017	1.146.703	1.066.040
Tekniske anlæg og maskiner mv.		33.672	78.989	71.379
Inventar og IT-udstyr		4.273	6.893	5.937
Materielle anlægsaktiver under udførelse		93.416	92.281	91.147
Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)		1.626.642	1.681.334	1.590.970
Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)		0,0	0,0	0,0
Langfristede tilgodehavender (funktion 9.21-9.27)*	6	2.375.019	1.871.773	1.955.073
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder (funktion 9.29-9.35)		-6.285	6.309	9.108
Aktiver tilhørende fonds, legater m.v. (funktion 9.43-9.44)		344.727	347.500	338.851
Finansielle anlægsaktiver		2.713.461	2.225.583	2.303.032
Anlægsaktiver i alt		4.340.103	3.906.917	3.894.003
Varebeholdninger (funktion 9.86)		0	0	0
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)		83.968	96.692	96.668
Kortfristede tilgodehavender (funktion 9.12 - 9.19)	5	95.387	47.104	18.934
Værdipapirer (funktion 9.20)	6	1.188	1.159	898
Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.05 og 9.07-9.11)	4	147.799	222.156	418.901
Omsætningsaktiver i alt		328.343	367.111	535.401
Aktiver		4.668.446	4.274.028	4.429.404
Passiver				
Egenkapital (funktion 9.91-9.99)	10	-2.116.647	-2.088.867	-2.205.767
Hensatte forpligtigelser (funktion 9.90)	7	-462.140	-469.578	-472.418
Passiver tilhørende fonds, legater m.v. (funktion 9.47)		-351.204	-353.849	-349.119
Langfristet gæld (funktion 9.63-9.79)	9	-1.388.664	-1.024.084	-1.065.466
Kortfristede gældsforpligtigelser (funktion 9.50-9.62)	8	-349.790	-337.650	-336.633
Gældsforpligtigelser i alt		-1.738.454	-1.361.734	-1.402.100
Passiver		-4.668.446	-4.274.028	-4.429.404

Fortegn: + angiver beholdninger, - angiver gæld

*pantebreve indgår som en selvstændig post i aktiver

Noterne er beskrevet i særskilt afsnit: "Noter til regnskabet".

Kommentarer til omkostningsbalancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo året for både regnskabsåret og året før. Passiverne er summen af egenkapital og forpligtigelser.

Der er sket en samlet stigning i aktiver og passiver fra 2018 til 2019 på ca. 155 mio. kr. fra 4.274 mio. kr. til 4.429 mio. kr. Det skyldes i det væsentligste afskrivninger af de skattefinansierede bygningsaktiver på knap 80 mio. kr., et fald i kortfristede tilgodehavender bl.a. på baggrund af en teknisk regulering af refusionstilgodehavender som følge af afskrivning af restancekontoen til momsrefusion med knap 34 mio. kr. Afskrivningen har ikke økonomisk betydning, idet refusionen er hjemtaget. Derudover er tilgodehavender i betalingskontrol faldet med ca. 16 mio. kr.

Materielle anlægsaktiver:

Værdien af kommunens materielle anlægsaktiver er 90,4 mio. kr. lavere ultimo 2019 end ultimo 2018, det skyldes de afskrivninger der er foretaget i løbet af året, som dækker en lang række bygninger og tekniske anlæg, her er de største afskrivninger på Lærkeskolen og Egedal Rådhus med hhv. 5,5 mio. kr. og 6,7 mio. kr. Stigningen fra 2017 til 2018 skyldes, at værdien af ældreboligerne på Porsebakken, Smørumparken og Tofteparken registreret i anlægsarkivet.

[Retur til indhold](#)

Dertil blev der i 2018 aktiveret byggemodning samt nyt jord ved Dyvelåsen ligesom Rådhuset, Sundhedscenteret og solcelleanlæg blev tilført de sidste omkostninger til færdiggørelse.

Finansielle anlægsaktiver:

De finansielle anlægsaktiver er steget med 77,5 mio. kr. hvilket primært skyldes, at de langfristede tilgodehavender er steget som følge af en stigning i aktier og andelsbeviser og en stigning i deponerede beløb.

Omsætningsaktiver:

Omsætningsaktiver er steget med 168,3 mio. kr. Den likvide kassebeholdning er steget med 196,6 mio. kr. primært som følge af jordsalg, merindtægter fra grundskyld og mindreudgifter på drift, nyanskaffelser og anlæg. Samtidig er kortfristede tilgodehavender faldet med 28,2 mio. kr. Det skyldes bl.a. teknisk afskrivning af restancekontoen til momsrefusion et fald i tilgodehavender i betalingskontrol.

Hensatte forpligtigelser:

Funktionen dækker forpligtigelser vedrørende tjenestemandspensioner, åremålsansættelser, hensættelser til retssager og arbejdsskadeforpligtelse. Kommunens forpligtigelser er fra 2018 til 2019 faldet med 2,8 mio. kr. Der bliver årligt foretaget en ny aktuarberegning til skadesforpligtelser. I 2019 betyder det at hensatte midler til arbejdsskader er nedjusteret med 1,1 mio. kr. i henhold til aktuarberegningerne. Derudover er kommunens forpligtigelse vedrørende åremålsansættelser nulstillet.

Gældsforpligtigelser:

De samlede gældsforpligtigelser er steget med 40,4 mio. kr. Forklaringen er primært udmøntning af den politiske aftale om ny ferielov. For at undgå afholdelse af to ferieår samtidig, er det besluttet at indefryse feriemidler, der optjenes fra 1. september 2019 til den 31. august 2020. Denne gældspost kan henstå i mange år og skal årligt indekseres (renteberegnes) med en sats meddelt af feriefonden. Derudover at der er optaget nyt lån i 2019. Samtidig er der afdraget på eksisterende gæld på lån og SOLT.

Egenkapitalen:

Egenkapitalen er steget fra 2.089,7 mio. kr. ultimo 2018 til 2.205,8 mio. kr. ultimo 2019, hvilket svarer til en stigning på 116,9 mio. kr. Udviklingen i egenkapitalen er nærmere forklaret i noterne til regnskabet.

Noter til regnskabet

Noter til den udgiftsbaserede resultatopgørelse

Note 1 Indtægter

Beløb i mio. kr.	2017	2018	2019
Kommunal indkomstskat	-2.113,1	-2.244,4	-2.257,5
Selskabsskat	-26,5	-10,2	-54,9
Anden skat	-2,3	-4,8	-1,9
Grundskyld	-254,3	-240,6	-266,1
Dækningsafgift	-5,9	-6,3	-6,1
Øvrige skatter	0,0	0,0	0,0
Skatter i alt	-2.402,1	-2.506,3	-2.586,4
Generelle tilskud	1,6	56,7	53,4
Refusion af købsmoms	0,2	0,8	0,3
Tilskud og udligning i alt	1,8	57,5	53,6
Indtægter i alt	-2.400,3	-2.448,8	-2.532,8

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

Kommunalbestyrelsen vedtog med budget 2019 en uændret udskrivningsprocent for den kommunale indkomstskat på 25,7 procent og en grundskyldpromille på 23,98 procent. Det blev samtidig besluttet at budgettere på baggrund af et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag. Indkomstskatten indbragte -2.257,5 mio. kr. i 2019.

Kommunens indtægter fra selskabsskat, anden skat og dækningsafgift har udgjort 62,9 mio. kr. Selskabsskatterne er højere i 2019 end sædvanligt. Det skyldes en fejl i indberetningen i SKAT i 2018, som så er kommet ind i 2019 i stedet for. Det har også betydning for tilskud vedrørende udligning af selskabsskat.

Anden skat vedrører kildeskattelovens § 48 E, populært kaldet forskerskatten, samt skat af dødsboer og har udgjort 1,9 mio. kr.

Grundskyld indbragte 266,1 mio. kr., hvilket er 25,5 mio. kr. mere end i 2018.

Egedal Kommune har totalt betalt 53,4 mio. kr. vedrørende udligning og generelle tilskud. Udgiften ligger i den kommunale udligning og tilsvarende ved udlændinge, hvor Egedal er nettoyder.

Udgifterne til den kommunale udligning udgjorde 179,7 mio. kr. i 2019, mens der er modtaget 57 mio. kr. i statstilskud – inkl. reguleringer. Udligning af selskabsskat har bibragt 6,5 mio. kr., mens udligning vedrørende udlændinge har kostet netto 9,7 mio. kr. Der er i 2019 betalt 4,7 mio. kr. i bidrag til region Hovedstaden og et bidrag på 4,2 mio. kr. til puljen for Kommuner i Hovedstadsområdet med økonomiske vanskeligheder. Indtægterne fra Beskæftigelsestilskud har udgjort 54,9 mio. kr. Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud har udgjort 4,3 mio. kr.

Indtægter fra tilskud til et generelt løft af ældreplejen gav 4,8 mio. kr., mens tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen gav 6,4 mio. kr.

Indtægterne fra tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet har for Egedal Kommune udgjort 11,2 mio. kr.

Refusion af købsmoms udgør netto en udgift på 0,3 mio. kr. Differencen beror på tilbagebetaling af købsmoms fra kommunens indtægtsdækkede virksomhed fra huslejeindtægter.

Note 2 Finansielle poster

Beløb i mio. kr.	2017	2018	2019
Likvide beholdninger	0,0	0,0	-1,1
Forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0
Kortfristede tilgodehavender	-0,6	-0,3	0,4
Langfristede tilgodehavender	-14,6	-26,2	-29,1
Kursgevinster	0,0	-0,1	-1,9
Renteindtægter i alt	-15,3	-26,5	-31,8
Likvide beholdninger	0,8	1,3	1,4
Forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0
Kortfristet gæld	0,0	0,0	0,0
Langfristet gæld	11,5	10,4	10,4
Kurstab	0,0	0,1	1,6
Renteudgifter i alt	12,4	11,8	13,4
Netto rente	-2,9	-14,7	-18,4

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

De samlede renteindtægter for 2019 udgør i alt 31,8 mio. kr. Størstedelen af renteindtægterne kommer fra udlodning af HMN GasNet P/S, som i 2019 har givet 17,6 mio. kr. Dertil kommer SOLT der har givet 10,6 mio. kr. Derudover er der indtægter fra garantiprovision fra de selskaber som har kommunegaranterede lån og kursgevinster fra repo-aftalen.

SOLT er forkortelsen for "sælg og lej tilbage". Det omfatter aftaler Egedal Kommune har indgået vedrørende hovedsageligt skolebygninger i Stenløse og Ølstykke. SOLT er nærmere beskrevet under beretninger.

De samlede renteudgifter for 2019 udgør 13,4 mio. kr. Renteudgifter af langfristet gæld vedrører renter af kommunens lån hovedsageligt i Kommunekredit – de er tilfældigvis ens for 2018 og 2019.

Noter til finansieringsoversigten

3a Lån

Tabel 3 Lån

Beløb i mio. kr.	2017	2018	2019
Låneramme til:			
Ejendomsskatter	1,720	3,000	1,000
Det fleksible familiehus	13	0,0	0,0
Parat til fremtiden - energioptimering "650036"	14	30,200	18,500
Energibesparende foranstaltninger "650034"	5,1	6,5	7,4
Indefrosset grundskyld	0,000	0,0	12,818
Regulering af låneramme vedr. forrige år	0,0	0,0	0,0
Lånekonverteringer:			
Lånekonverteringer 2019			248,000
Låneoptag i alt	33,739	39,725	287,682

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

Der er i 2019 optaget lån for samlet 287,7 mio. kr. heraf er 39,7 mio. kr. på grundlag af de forventede låneberettigede udgifter ultimo oktober. Låneoptagelsen er lidt under den faktiske låneramme, da kommunen ikke har lånt til de fulde anlægsudgifter i 2019. Det øvrige låneoptag vedrører lånekonverteringer for 248 mio. kr. i 2019, der er gennemført for at opnå rentebesparelser.

3b Balanceforskydninger

Balanceforskydninger dvs. forskydninger i de bogførte aktiver og passiver udgør netto 46,9 mio. kr. i 2019. Alle kommunens indtægter og udgifter fører til balanceforskydninger, når de bogføres – enten i form af en forskydning i kassebeholdningen, hvis betalingen sker med det samme, eller i form af en registrering af tilgodehavender/forpligtelser, hvis betalingen først sker senere. Forskydningerne omfatter, bl.a. kommunens kassebeholdning, grundkapitalindsud på 19,4 mio. kr., deponeringer af HMN udlodning og SOLT på 46,5 mio. kr. og dertil af en række finansforskydninger bl.a. mellemregning mellem årene. Dertil kommer udgifter til indefrysning af ejendomsskatter, udgifter til affaldshåndtering, samt forskydninger af restancer i opkrævningen. Balanceforskydninger er uddybet i beretningen om det finansielle område i bog 2.

Noter til den omkostningsbaserede balance

Note 4 Likvide aktiver

Beløb i mio. kr.	2017	2018	2019
Kontante beholdninger	0,2	0,3	0,3
Indestående i pengeinstitutter m.v.	50,0	125,1	67,1
Investeringsforeningsbeviser og repo obligationer	97,6	96,8	350,2
Likvide aktiver i alt	147,8	222,2	418,9

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

Den likvide beholdning er steget fra 2018 til 2019 med 196,7 mio. kr. der skyldes salgsindtægter fra jordsalg på 158 mio. kr., merindtægter fra grundskyld og mindreudgifter på drift, nyanskaffelser og anlæg.

Note 5 Kortfristede tilgodehavender

Beløb i mio. kr.	2017	2018	2019
Refusionstilgodehavender	39,0	36,4	3,3
Andre tilgodehavender hos staten	0,0	0,0	0,0
Tilgodehavender i betalingskontrol	32,7	-3,2	13,1
Andre tilgodehavender	0,2	0,0	0,3
Mellemregninger med foregående og følgende år	23,5	13,9	2,3
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
Kortfristede tilgodehavender i alt	95,4	47,1	18,9

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

Kommunens kortfristede tilgodehavender er fra 2018 til 2019 faldet med 28,2 mio. kr. Saldoen på kortfristede tilgodehavender er et øjebliksbillede af ultimo regnskabsåret, som kan variere relativt meget. Den væsentligste ændring skyldes teknisk regulering af refusionstilgodehavender som følge af afskrivning af restancekontoen til momsrefusion med 34,8 mio. kr. Afskrivningen har ikke økonomisk betydning, idet refusionen er hjemtaget. Derudover er tilgodehavender i betalingskontrol faldet med 16,2 mio. kr.

Note 6 Langfristede tilgodehavender

Beløb i mio. kr.	2017	2018	2019
Pantebreve	1,2	1,2	0,9
Aktier og andelsbeviser	1524,5	1334,8	1.356,1
Tilgodehavender hos grundejere	1,0	1,0	1,0
Indskud i Landsbyggefonden	0,5	0,0	0,0
Udlån til beboerindskudslån	11,1	12,1	12,0
Andre langfristede tilgodehavender	172,3	179,3	196,8
Deponerede beløb	665,7	344,6	389,3
Langfristede tilgodehavender i alt	2.376,2	1.872,9	1.956,0

Fortegn: + angiver tilgodehavende, - angiver gæld

*I langfristede tilgodehavender indregnes pantebreve.

* I aktier og andelsbeviser indgår oplysninger i regnskabstal 2017 fra regnskabsår 2016. Det betyder, at dannelsen af forsyningsselskabet Novafos i 2017 først indgår i kommunens årsregnskab 2018.

Langfristede tilgodehavender er fra 2018 til 2019 steget med i alt 83 mio. kr. Værdien af aktier og andelsbeviser er steget med 20,9 mio. kr. i 2019. Det skyldes, at der en stigning i deponerede beløb på 44,7 mio. kr., hvilket primært skyldes indbetalinger til SOLT-depotet og udlodning fra HMN Naturgas I/S. Derudover skyldes det, at værdien af kommunens ejerandele af kommunale selskaber hvert år reguleres i årsregnskabet. UU Vest og Frederiksborg Brand og Redning I/S har ved en fejl ikke tidligere indgået i kommunens regnskab.

Note 7 Hensatte forpligtelser

Beløb i mio. kr.	2017	2018	2019
Pensionsforpligtelser	-408,7	-413,5	-418,3
Åremåls ansættelser	-1,8	-0,9	0,0
Hensat til retssager	0,0	0,0	0,0
Hensat til skadesforpligtelse	-51,6	-55,2	-54,1
I alt funktion 9.90	-462,1	-469,6	-472,4
Skyldige feriepenge*	-180,1	-184,0	-147,9
Forventede tab på tilgodehavender	0,0	0,0	0,0
Hensatte forpligtelser i alt	-642,3	-653,6	-620,3

Fortegn: + angiver tilgodehavende, - angiver gæld
*Indgår i kortfristede gældsforpligtelser i balancen.

Tabellen med hensatte forpligtelser viser et fald på netto 33,3 mio. kr. fra 2018 til 2019. Den største ændring er skyldige feriepengeforpligtelser, som er nedjusteret med 36,2 mio. kr. grundet indefrysning af midlerne i forbindelse med den nye ferielov. De indefrosne midler henregnes i stedet under langfristet gæld. Pensionsforpligtelserne er prisfremskrevet med 4,8 mio. kr. og hensatte midler til skadesforpligtelser er nedjusteret med 1,1 mio. kr. i henhold til aktuarberegningerne. Kommunens forpligtigelse vedrørende åremålsansættelser er nulstillet, idet der ikke er flere ansatte på åremålskontrakt. Beløbet er et udtryk for den forpligtigelse, i form af fratrædelsesgodtgørelse, som kommunen har i forbindelse med ophør af et åremålsansættelsesforløb.

Note 8 Kortfristet gæld

Beløb i mio. kr.	2017	2018	2019
Anden gæld	-7,6	-11,7	-16,1
Kirkelige skatter og afgifter	0,0	-0,2	-0,3
Skyldige feriepenge	-180,1	-184,0	-147,9
Anden kortfristet gæld	-108,1	-74,3	-109,1
Mellemregningskonti	-53,9	-67,4	-63,2
Selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
Kortfristet gæld i alt	-349,8	-337,6	-336,6

Fortegn: + angiver beholdninger, - angiver gæld

Kommunens kortfristede gæld er faldet med 1 mio. kr. fra 2018 til 2019. Kortfristet gæld dækker mellemværendet med kirken, gæld til borgere og ansatte samt kommunens leverandører af varer og tjenesteydelser. Faldet fra 2018 til 2019 et udtryk for færre forskydninger i gæld til borgere og leverandører på tværs af regnskabsår, samt at indefrosne skyldige feriepenge fra 2019 indgår som en langfristet gæld i stedet.

Note 9 Langfristet gæld

Beløb i mio. kr.	2017	2018	2019
Selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
Realkredit	-1,2	-1,1	-1,0
Kommunekredit	-506,5	-514,2	-519,3
Pengeinstitutter	-0,4	0,0	0,0
Ældreboliger	-63,0	-59,9	-56,0
Lønmodtagernes feriemidler	0,0	0,0	-46,1
Finansielt leasede aktiver	-817,6	-448,9	-443,1
Langfristet gæld i alt	-1.388,7	-1.024,1	-1.065,5

Fortegn: + angiver beholdninger, - angiver gæld

Den samlede langfristede gæld er i 2019 steget med 41,4 mio. kr. Stigningen skyldes primært udmøntning af den politiske aftale om ny ferielov. For at undgå affholdelse af to ferieår samtidigt, er det besluttet at indefryse feriemidler, der optjenes fra 1. september 2019 til den 31. august 2020. Derudover at der er optaget nyt lån i 2019. Samtidig er der nedbragt gæld, da der er afdraget på eksisterende gæld på lån og SOLT.

Note 10 Udvikling i egenkapitalen

Beløb i mio. kr.	2017	2018	2019
Modpost takstfinansierede aktiver	-11,0	-11,0	-11,0
Modpost selvejende institutioner aktiver	-3,5	-3,5	-3,5
Modpost skattefinansierede aktiver	-1696,1	-1763,6	-1673,2
Reserveopskrivninger	0,0	0,0	0,0
Balancekonto finansielle aktiver/passiver	-406,0	-310,8	-518,1
Udvikling i egenkapitalen i alt	-2.116,6	-2.088,9	-2.205,8

Egenkapitalen udgør forskellen mellem kommunens aktiver og passiver/gæld. Egenkapitalen er på denne måde et udtryk for kommunens formue. Fra 2018 til 2019 er egenkapitalen steget med 116,9 mio. kr.

Der er nærmere redegjort for udviklingen i aktiver og passiver i kommentarerne til den omkostningsbase-rede balance pr. 31.12.2019.

Note 11 Garanti forpligtelser

Beløb i mio. kr.	2017	2018	2019
Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	-2.406	-2.781	-3.072
I alt	-2.406,0	-2.781,0	-3.072,0

Tabellen viser udviklingen i de garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser, som kommunen har godkendt, og som det fremgår af tabellen, har disse forpligtelser været stigende de seneste år, hvilket skyldes de lånegarantier der er stillet af Byrådet til bl.a. fjernvarmeselskaberne.

I "Bilag til Årsrapport" er forpligtelserne specificeret.

Anlægsaktiver

Oversigt over anlægsaktiver

Tabel 1 Oversigt over anlægsaktiver

Beløb i mio. kr. Øvrige skattefinansierede og selvejende institutioner	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar m.v.	Aktiver under udførelse	Aktiver til videresalg	I alt
Bogført værdi pr. 1.1.2019	356,5	1.146,7	79,0	6,9	92,3	96,7	1.778,0
Tilgang	0,0	0,0	2,6	0,0	0,0	0,0	2,6
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt før ned-, op- og afskrivninger	356,5	1.146,7	81,5	6,9	92,3	96,7	1.780,6
Ned- og afskrivninger i 2019							
Årets afskrivninger	0,0	-80,7	-10,2	-1,0	-1,1	0,0	-92,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets opskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	0,0	-80,7	-10,2	-1,0	-1,1	0,0	-92,9
Bogført værdi pr. 31.12.2019	356,5	1.066,0	71,4	5,9	91,1	96,7	1.687,6

Den samlede værdi af kommunens anlægsaktiver udgør pr. 31. december 2019 i alt 1.687,6 mio. kr. Den bogførte værdi er således efter afskrivninger 90,4 mio. kr. lavere end værdien ultimo 2018.

Anlægsregnskaber der er afsluttet i 2019, og som behandles i Byrådet sammen med årsregnskab 2019, vil efter godkendelse blive vurderet og derefter, hvis relevant, indregnet i anlægsarkivet i regnskab 2020.

I 2018 blev værdien af ældreboligerne på Porsebakken, Smørumparken og Tofteparken registreret i anlægsarkivet. Dertil er i 2018 aktiveret byggemodning samt nyt jord ved Dyvelåsen ligesom Rådhuset, Sundhedscenteret og solcelleanlæg blev tilført de sidste omkostninger til færdiggørelse. For 2018 vurderes der ikke at være yderligere værdiskabende anlægsregnskaber, som skal indregnes i anlægsarkivet.

Center for Arbejdsmarked og Ydelse

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål

Jobcentrene er det centrale omdrejningspunkt i den danske beskæftigelsesindsats. Jobcenter Egedal bistår alle arbejdssøgende med at få arbejde. Centerets kerneopgave er at hjælpe borgere, som har svært ved at få fodfæste på arbejdsmarkedet, eller som har vanskeligheder med at bevare tilknytningen, eksempelvis i tilfælde af sygdom. Indsatsen er målrettet og individuelt tilrettelagt for at sikre borgeren den bedste service.

Primære opgaver

Sigtet i beskæftigelsesindsatsen er:

- At de ledige skal have job hurtigst muligt
- At virksomhederne får den arbejdskraft som de efterspørger
- At sygemeldte kan vende tilbage til jobbet så hurtigt som muligt
- At flygtninge kommer i beskæftigelse
- At borgerne modtager de korrekte ydelser

Politisk udvalg

Kultur- og Erhvervsudvalget
Social- og Sundhedsudvalget

Følgende større ændringer kan fremhæves på beskæftigelsesområdet:

- Center for Arbejdsmarked og Ydelse har i 2019 overtaget budgetansvaret for udgifter til enkeltydelse, førtidspension og modtagelse og boligplacering af flygtninge, samt repatrieringsordning. I den forbindelse er der foretaget en kvalificering og afdækning af den økonomiske styringsmodel på disse områder.
- Egedal kommune har i lighed med resten af landet oplevet en stigning i antallet af tilkendte førtidspensioner. Center for Arbejdsmarked og Ydelse har i 2019 anlagt en forebyggelsesstrategi i forhold til tilgangen af førtidspensioner med fokus på udvikling af arbejdsevne.
- Som led i kommunens digitaliseringsstrategi har Center for Arbejdsmarked og Ydelse i samarbejde med Center for Administrativ Service og med medarbejderinddragelse udviklet og udrullet robotteknologi (RPA), hvilket har resulteret i en effektivisering i centeret svarende til et årsværk.
- Center for Arbejdsmarked og Ydelse har i andet halvår 2019 forberedt implementeringen af den nye beskæftigelseslovgivning bl.a. med inddragelse af det politiske niveau. Formålet har været at skabe fælles retning i kommunens indsats.

Regnskab 2019 for Center Arbejdsmarked og Ydelse viser et samlet mindreforbrug på 5,6 mio. kr. ud af et samlet korrigeret budget på 354,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært, at indtægterne fra statsrefusion og tilskud har været højere end forventet. Det vedrører navnlig højere resultattilskud for udlændinge samt øget statsrefusion til sygedagpenge, og fleksjob. Dette kan henføres til en god beskæftigelsesindsats, hvor borgerne har været i kortere forløb. Afløbet af dette giver en højere refusionsats. På udgiftssiden har der været et merforbrug til fleksjob.

Centerets primære fokusområde for 2019 var bl.a.:

I 2019 afsluttede Center for Arbejdsmarked og Ydelse, projektet vedr. virksomhedsrettet indsats for kvinder på integrationsområdet.

Formålet med projektet var at løfte beskæftigelsesgraden blandt kvindelige flygtninge og indvandrere med ikke-vestlig baggrund gennem deltagelse i en såkaldt branchepakke. Branchepakken bestod af sproglig og branchefaglig opkvalificering rettet mod udvalgte delbrancher med gode jobmuligheder for målgruppen efterfulgt af en virksomhedsrettet indsats. Målsætningen var at 35 % af kvinderne skulle være i job inden for et år efter opstart i projektet. Resultatet ved projektets afslutning var, at knap 47 procent af kvinderne var kommet i job eller uddannelse, mens ca. 16 procent var ansat i job med løn-tilskud.

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Arbejdsmarked og Ydelse fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	37.981	38.700	39.769	1.788	1.069
Øvrige udgifter	443.543	434.851	434.249	-9.294	-602
Udgifter totalt	481.524	473.551	474.019	-7.506	467
Indtægter totalt	-115.616	-113.102	-119.155	-3.539	-6.053
Nettobevilling i alt	365.908	360.450	354.864	-11.045	-5.586

Det samlede oprindelige budget var i 2019 på 365,9 mio.kr. og korrigeret budget er på 360,5 mio.kr. Regnskabsresultatet udviser et nettomindreforbrug på -5,6 mio.kr.

Lønbudgettet indeholder - ud over løn til administrationen - dels udgifter til mentorer og dels medarbejdere i det kommunale beskæftigelsesprojekt, der ikke er omfattet af servicerammen. Budgettet er i 2019 opjusteret med 0,7 mio. kr. Dette som følge af omplacering af mentorudgifter fra drift til løn på 0,5 mio. kr., samt budget til barselsrefusion på 0,2 mio.kr. Lønforbruget afviger med en merudgift på 1,1 mio.kr. der hovedsageligt skyldes merudgift til Projekt Egedal på 1,6 mio.kr. der modsvares af mindre lønudgifter til administration og mentorer.

Regnskabsresultatet for øvrige udgifter viser et mindreforbrug på 0,6 mio.kr. der er fordelt på mange modsatrettede afvigelser, som navnlig vedrører danskuddannelse og merudgifter til fleksjob og aktive tilbud.

Budgettet til øvrige udgifter er netto nedjusteret med 8,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, medens indtægtsbudgettet tilsvarende er nedjusteret med 2,5 mio.kr. begge som følge af aktivitetsnedgang i forsørgelsesudgifterne.

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Arbejdsmarked og Ydelse fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social og Sundhedsudvalget	96.066	96.338	96.621	555	283
Arbejdsmarkedsafdelingen - SSU	0	0	0	0	0
Førtidspension	91.393	92.493	92.458	1.065	-35
Aktivafdelingen - SSU	0	0	0	0	0
Diverse aktiviteter	4.963	4.363	5.052	89	689
Øvrige driftsudgifter	1.310	1.160	1.214	-96	54
Tilbud til udlændinge	802	224	94	-708	-130
Kultur og Erhvervsudvalget	269.842	264.112	258.242	-11.600	-5.869
Aktivteam - KEU	0	0	0	0	0
Jobafklaringsforløb	19.576	22.868	23.125	3.549	257
Statsrefusion Jobafklaringsforløb	-4.197	-4.877	-4.979	-782	-102
Ressourceforløb	6.389	3.596	3.196	-3.193	-400
Andet Ressourceforløb	-1.279	-721	-877	402	-156
Kontanthjælp	26.737	22.728	22.173	-4.564	-555
Statsrefusion Kontanthjælp	-5.959	-5.117	-5.308	651	-190
Uddannelseshjælp	8.035	7.635	7.441	-594	-194
Statsrefusion Uddannelseshjælp	-2.010	-1.930	-1.910	100	20
Løntilskud	1.084	797	628	-456	-169
Statsrefusion Løntilskud	-237	-147	-341	-104	-194
Mellemkommunalrefusion kontant- og uddannels	2.260	1.810	1.705	-556	-106
Andet Kontanthjælp til borgere omfattet af integr	0	330	241	241	-89
Integrationsydelse	15.312	11.262	11.183	-4.130	-80
Statsrefusion integrationsydelse	-3.723	-2.913	-2.452	1.271	461
Tilskud	-5.855	-6.297	-7.227	-1.372	-930
Danskuddannelse	11.592	7.038	5.622	-5.970	-1.416
Løntilskud integrationsydelse	260	2.670	2.290	2.030	-380
Statrefusion Løntilskud	0	0	0	0	0
Andet Tilbud til udlændinge	470	470	185	-285	-285
Statsrefusion Tilbud til udlændinge	-2.256	-2.256	-2.596	-340	-340
Mentor	2.895	2.463	1.803	-1.092	-660
Statsrefusion Mentor	-207	-207	-227	-20	-20
Andet Jobcenteret	137	137	-59	-196	-196

Fortsættes på næste side

Arbejdsmarkedsteam og modtagelsen	0	0	0	0	0
Sygedagpenge	72.064	76.685	76.504	4.440	-181
Statsrefusion Sygedagpenge	-29.497	-30.596	-31.745	-2.248	-1.149
Fleksjob	35.180	32.680	34.587	-593	1.907
Andet Fleksjob	-22.602	-20.977	-22.228	374	-1.251
Fleksløntilskud	11.763	14.795	14.599	2.835	-196
Statsrefusion Fleksløntilskud	-7.646	-9.616	-9.489	-1.843	127
Fleksløntilskud – refusionsordning 1.1 2016	30.780	30.280	30.694	-86	414
Statsrefusion Fleksløntilskud – refusionsordning	-13.002	-10.472	-11.560	1.442	-1.088
Ledighedsydelse	7.951	5.548	5.268	-2.683	-280
Ledighedsydelse - refusionsordning 1.1.2016	7.059	7.076	7.376	316	299
Statsrefusion Ledighedsydelse	-1.394	-1.397	-1.508	-114	-111
Andet Ledighedsydelse	-1.548	-567	-1.193	354	-627
Revalideringsydelse	1.035	652	581	-455	-71
Statsrefusion Revalidering	-157	-57	-109	48	-52
A-dagpenge	57.537	57.537	58.235	698	698
Løntilskud forsikrede ledige	1.406	1.160	1.076	-330	-84
Statsrefusion Løntilskud forsikrede ledige	-345	-296	-362	-17	-66
Andet Forsikrede ledige	617	617	1.037	420	420
Specialiserede beskæftigelsesordninger	1.102	1.102	707	-395	-395
Erhvervsgrunduddannelse	218	218	311	92	92
Aktive tilbud	14.565	14.565	15.537	972	972
Statsrefusion - Aktive tilbud	-1.471	-1.471	-1.398	72	72
Budgetfordelingspulje til FGU	-350	-310	96	446	406
Tværgående områder	0	0	0	0	0
Integrationsydelse	15.312	11.262	11.183	-4.130	-80
Specialiserede beskæftigelsesordninger	1.102	1.102	707	-395	-395
Beskæftigelsesordninger	1.118	1.118	848	-270	-270
Løn m.v	28.688	28.867	29.551	863	683
Lægeerklæringer m.v.	3.002	3.002	3.084	83	83
Administration - SSU	5.002	5.010	4.551	-451	-459
Aktivafdelingen - SSU	0	0	0	0	0
Tilbud til udlændinge	0	0	3	3	3
Nettobevilling i alt	365.908	360.450	354.864	-11.045	-5.586

Nedjusteringen af forsørgelsesudgifter er primært sket på kontanthjælp, integrationsydelse samt udgifter til danskuddannelse til integrationsborgere, ressourceforløb og ledighedsydelse. Nedjusteringen modsvarer til dels af opjustering til sygedagpenge, jobafklaringsforløb og løntilskud til integrationsborgere.

Indtægtssiden viser øget statsrefusion bl.a. til sygedagpenge, og statsrefusion af udgifter til fleksjob. Desuden er der opnået højere resultattilskud for udlændinge der består danskprøver. Tilskuddene er svære at forudsige, idet der er forskel hen over årene i hvor mange der består danskprøver og hvor mange der kommer i beskæftigelse i mindst 20 timer pr. uge i en periode på 6 måneder.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Udgifter til danskuddannelse til integrationsborgere herunder EU-borgere og selvforsørgende	Der er risiko for stigning i udgifterne til danskuddannelse. På grund af en lovændring har EU-borgere ret til almindelig danskuddannelse i op til fem år. Tidligere havde disse borgere ret til arbejdsmarkedsdansk, som var en væsentlig lavere udgift. Aktiviteten udgør 2 % af budgettet.
2. Jobafklaringsforløb	Der er budgetlagt med 130 helårspersoner i Jobafklaringsforløb i 2019. Iflg. Jobindsats er det realiserede antal helårspersoner 157 i 2019. Der er risiko for en stigning i antallet af jobafklaringsforløb, idet jobafklaringsforløbene i første omgang bevilges for to år med mulighed for yderligere forlængelse. Nettoaktiviteten udgør 5 % af budgettet.
3. Antallet af forsikrede ledige	Der er budgetlagt med 430 forsikrede ledige (helårspersoner). Udgifterne til forsikrede ledige er afhængig af konjunktursituationen. Iflg. Jobindsats er det realiserede antal helårspersoner 435 i 2019. Aktiviteten udgør 16 % af budgettet.

4. Antallet af sygedagpengemodtagere	Der er budgetlagt med 440 sygedagpengemodtagere (helårspersoner). Der foreligger primo februar 2020 ikke opdaterede tal fra Jobindsats for 2019. Nettoaktiviteten udgør 12 % af budgettet.
--------------------------------------	--

Center for Myndighed og Social Service

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

Centerets formål er at understøtte børn, unge og voksne med særlige behov for støtte. Den lovmæssige ramme for centerets indsats er forankret i lov om Social Service.

Primære opgaver:

Centerets primære opgaver er at understøtte borgeren i at mestre sit eget liv. Dette tilstræbes gennem et tværfagligt samarbejde mellem medarbejdere og i samskabelse med de borgere vi kommer i kontakt med. Således yder centeret, i tæt samarbejde med øvrige instanser, rådgivning og vejledning eller individuel tilrettelagt støtte.

Centret arbejder generelt ud fra en forebyggende tilgang, hvor en tidlig og målrettet indsats skal sikre, at borgerens udfordringer og behov for hjælp håndteres rettidigt, inden det udvikler sig og behovet for hjælp stiger.

Politisk udvalg:

Social- og Sundhedsudvalget

Center for Myndighed og Social Service har i 2019 i forhold til den overordnede styring af centerets økonomi haft særligt fokus på følgende:

- Per 1. januar 2019 blev den sundhedsfaglige myndighed og det specialiserede socialområdet lagt sammen i et ny organisering under Center for Myndighed og Social Service. Centret har arbejdet på at tilpasse styringskonceptet for socialområdet til sundhedsområdet, for at skabe et samlet overblik over økonomien, samt styringsmulighederne på området.
- Sikre budgetoverholdelse samlet set. Centret har i 2019 haft økonomiske udfordringer – særligt på socialområdet. Således har udgifter til dagbehandlingstilbud til udsatte børn og unge givet udfordringer som følge af, at det ikke har været muligt at reducere antallet af børn og unge i dagbehandling som forudsat i budgettet. Derudover har udgifter til aktivitets- og samværstilbud, samt beskyttet beskæftigelse udfordret socialområdets samlede ramme. En sammentænkning af social- og sundhedsområders kerneopgaver, samt implementeringen af en række konkrete handleplaner, har været medvirkende til at håndtere de budgetmæssige udfordringer i centret.
- I 2019 er der blevet arbejdet målrettet på at hente den sidste del af de vedtagne besparelser på samlet 15 mio. kr. på Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter (EKBA). Derudover er der udarbejdet en ny takststruktur, for at sikre bedre sammenhæng mellem de enkelte takstkategorier og de ydelser, EKBA leverer til vores borgere. Endelig har Styrelsens for Patientsikkerheds tilsyn med den sundhedsfaglige indsats på EKBA, været medvirkende til, at centret har sat endnu større fokus på at sikre, at den sundhedsfaglige indsats integreres i det pædagogiske arbejde med borgerne. Dette indebærer en kulturforandring blandt medarbejderne og en ændring af arbejdsgange og -metoder, som vil fortsætte intensivt i 2020.

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Myndighed og Social Service fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	210.280	211.709	200.816	-9.464	-10.893
Øvrige udgifter	377.080	383.277	400.644	23.564	17.367
Udgifter totalt	587.361	594.986	601.461	14.100	6.475
Indtægter totalt	-121.760	-126.106	-128.744	-6.983	-2.638
Nettobevilling i alt	465.600	468.880	472.717	7.117	3.836

Det oprindelige budget for Center for Myndighed og Social Service på 465,6 mio. kr. blev i løbet af regnskabsåret 2019 opjusteret til 468,9 mio. kr., svarende til en tilførsel på 3,3 mio. kr. Center for Myndighed og Social Service har fået tilført budget til en række udgifter, herunder objektiv finansiering og midler fra Center for Skole og Dagtilbud til medfinansiering af et merforbrug på dagbehandling.

Der er et mindreforbrug på løn på 10,9 mio. kr. og et merforbrug på øvrig drift på 17,4 mio. kr. Hovedårsagen til dette er, at budgettet ligger skævt i forhold til forbruget, og dette udløser differencerne.

Regnskabet for 2019 viser et forbrug på 472,7 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 3,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2019, svarende til en afvigelse på 0,8 pct.

Årsagen til denne afvigelse uddybes i tabel 2 under ramme og aktivitetsniveau.

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Myndighed og Social Service fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social- og Sundhedsudvalg - SSU	465.600	468.880	472.717	7.117	3.836
CMS - Sekretariat og ledelse	11.101	11.535	11.845	744	310
Ledelse - CMS	6.513	6.721	8.525	2.011	1.803
Tværgående projekter og udgifter - CMS	0	370	372	372	2
Administration - CMS	4.588	4.444	2.948	-1.640	-1.496
Sundhedsfaglig Myndighed	101.977	89.972	93.578	-8.400	3.606
Hjælpe-middeldepot	6.924	0	0	-6.924	0
Administration	19.800	18.986	18.297	-1.502	-689
Personlig pleje	51.912	50.462	45.000	-6.912	-5.462
Praktisk hjælp	4.437	7.326	9.994	5.557	2.667
Pleje og handicapboliger	285	-9.865	-7.065	-7.350	2.800
Hjælpe-midler	10.411	15.789	18.369	7.958	2.580
Handicapbiler	3.736	2.300	1.155	-2.581	-1.145
BPA §95	1.658	1.658	1.695	36	36
Aflastning	274	774	2.920	2.646	2.146
Specialundervisning for voksne	1.125	1.125	1.405	280	280
Børnetræning	613	613	724	111	111
Pasning af døende	802	802	1.084	282	282
Myndighed og Bestiller	204.919	223.069	223.797	18.878	728
Ledelse - Myndighed	2.879	2.879	2.573	-306	-306
Tilsyn - Myndighed	1.562	1.562	1.634	71	71
Råd og vejledning	1.728	1.732	1.985	257	253
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelser (STU)	9.629	9.629	10.577	949	949
Forebyggende foranstaltninger for børn, unge o	25.900	31.900	30.375	4.476	-1.524
Ophold og anbringelser for børn og unge	38.788	39.888	41.507	2.719	1.619
Forebyggende foranstaltninger for voksne	46.607	48.607	44.866	-1.741	-3.741
Botilbud for voksne	84.983	92.083	97.746	12.763	5.663
Sociale formål	9.907	9.907	10.337	430	430
Administration	18.822	20.768	19.771	950	-997
Salg forebyggelse voksne	0	0	-1.105	-1.105	-1.105
Salg alkohol- og stofmisbrugsbehandling	0	0	-197	-197	-197
Salg §108 Botilbud for voksne Handicap	-73.487	-73.487	-74.013	-526	-526
Bolígydelser	21.775	21.775	21.000	-775	-775
BPA §96	15.827	15.827	16.741	914	914
Udkørende team	20.760	20.672	19.797	-964	-876
Børn og Handicap - Fælles	3.004	1.929	0	-3.004	-1.928
Hybelpadser (døgnpladser)	612	612	1.059	446	446
Egedal Familiehus	3.738	4.761	4.544	806	-217
Forebyggende foranstaltninger børn, unge og fa	9.103	10.159	10.697	1.594	538
Handicap støtte kontaktperson	4.304	3.212	3.497	-806	286
Socialpsykiatri og Udsatteområde	21.350	19.701	19.765	-1.584	64
Udsatteområdet - fælles	1.181	1.181	0	-1.181	-1.181
Socialpsykiatrisk botilbud	9.466	7.106	7.635	-1.831	529
Socialpsykiatri og udsatte områder	8.420	9.124	9.766	1.345	641
Rusmiddelområdet	2.282	2.290	2.365	83	75
Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter	105.493	103.931	103.936	-1.557	5
Botilbud	91.981	90.326	90.002	-1.979	-324
Brederødvej	4.039	4.039	3.869	-170	-170
Ved Kirkeengen	7.597	7.597	6.465	-1.131	-1.131
Aktivitetsstilbud	1.876	1.969	3.599	1.724	1.631
Nettobevilling i alt	465.600	468.880	472.717	7.117	3.836

Merforbruget i Center for Myndighed og Social Service på 3,8 mio. kr. er sammensat af et merforbrug på Sekretariat og ledelse på 0,3 mio. kr., et merforbrug på Sundhedsområdet på 3,6 mio. kr. og et balanceret budget på Socialområdet.

Merforbruget på rammen Sekretariat og ledelse på 0,3 mio. kr. skyldes en afsluttet personalesag.

Merforbruget på rammen Sundhedsfaglig Myndighed på 3,6 mio. kr. kan primært forklares ved at udgifterne på hjælpemidler og personlig pleje har været højere end forventet.

Det balancerede budget på Socialområdet er sammensat af følgende afvigelser:

- På rammen Myndighed og bestiller er der et merforbrug på 0,7 mio. kr. som primært skyldes merudgifter til § 103 Beskyttet beskæftigelse og § 104 Aktivitets og samværstilbud. På de enkelte aktiviteter er der væsentlige afvigelser. Hovedårsagen til dette er dog, at budgettet ligger skævt i forhold til forbruget, og dette udløser differencerne på de enkelte aktiviteter. Budgettet tilrettes i 2020.
- Mindreforbruget på rammen Udkørende team på 0,9 mio. kr. er et led i handleplanen om at reducere centerets planlagte udgifter, hvor man har været tilbageholdende med forbruget og besættelse af ledige stillinger.
- Rammerne Socialpsykiatri og Udsatteområde samt Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter er samlet set stort set i balance.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Priser på Forebyggende foranstaltninger på det sociale område	I 2019 dækker "Egemodellen Tæt på Tværs" hele børneområdet i Center for Myndighed og Social Service. Udrulningen af "Egemodellen Tæt på Tværs" har reduceret udgifterne til udsatte børn.
2. Varigheden på Forebyggende foranstaltninger på det sociale område	Der har været arbejdet med mere målrettede intensive forløb for at forkorte varigheden af de ydelser der leveres.
3. Antallet af anbringelser og ophold for børn og unge	Der har været arbejdet på at sikre de mest relevante foranstaltninger for at opnå størst mulig effekt af de leverede ydelser.
4. Prisen og antal af midlertidige og længerevarende botilbud for voksne	På botilbud efter SEL §§ 108 og 107, samt botilbudslignende efter § 85, er antallet af borgere rimelig konstant. Alligevel stiger udgifterne. Det er altså priserne, der driver udgifterne op på området. Prisstigningerne er kendetegnet ved at få borgere bliver meget dyrere primært som følge af øget plejebehov.
5. Antallet af børn i eksterne Dagbehandlingstilbud	Der er over de seneste år set en meget stor stigning i antallet af børn, der ikke kan rummes i folkeskolen, og som derfor visiteres til dagbehandling. Det sidste år er der sket en stagnation af antallet. Der har været stor fokus på at bremse stigningen i antallet af børn der visiteres til dagbehandling. Antallet er steget fra 29 i skoleåret 2013/14 til 48 i skoleåret 2018/19

Center for Sundhed og Omsorg

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

Center for Sundhed og Omsorg er Egedal Kommunes leverandør på sundheds-, sygepleje- og plejeområderne.

Primære opgaver:

Kerneopgaven for Center for Sundhed og Omsorg er at levere definerede sundheds- og omsorgsydelser til kommunens borgere inden for de politiske og økonomiske fastsatte rammer.

De leverede opgaver spænder fra generel sundhedsinformation til vejledning og støtte til træning, aktiverende hjælp og nødvendig kompenserende hjælp i form af hjemmepleje og plejecentre.

Udgangspunktet for al hjælp er, at alle borgere ønsker at klare sig selv så længe og så godt som muligt, fordi det øger livskvaliteten og selvbestemmelsen ved at kunne selv og ikke at være afhængig af hjælp.

Politisk udvalg:

Social- og Sundhedsudvalget

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,6 mio. kr. ud fra et korrigeret budget på 388,7 mio.kr.

Center for Sundhed og Omsorg har i 2019 fortsat arbejdet med implementering af Fælles Sprog III (FSIII) på plejecentrene og fokus på at kvalitetssikre den sundhedsfaglige dokumentation i alle enhederne. Fælles Sprog III er en metode til dokumentation og er obligatorisk for alle landets kommuner. Omlægningen har vist sig større og mere omfattende end først antaget, og der er derfor behov for tæt opfølgning. Der skal løbende følges op med introduktion og uddannelse af alle medarbejdere med automation, indtil FSIII er fuldt implementeret.

Der er i samarbejde med Den Sundhedsfaglige Myndighed udviklet nye visitationspakker til plejeboligområdet. Pakkerne implementeres i 2020.

Den Sundhedsfaglige Myndighed er flyttet fra Center for Myndighed og Social Service til Center for Sundhed og Omsorg med virkning fra 1. januar 2020. Organisationsændringen er gennemført med det formål at sikre en gnidningsløs, sammenhængende og koordineret indsats i forhold til den enkelte borger og for at øge sammenhængskraften imellem myndighed og leverandør.

Den ændrede organisering af hjemmeplejen er forberedt og træder endeligt i kraft pr. 1. februar 2020. Ændringen medfører, at hjemmeplejegrupperne fra 1. februar 2020 dækker både dag- og aften timerne og dermed lukker aften vagten. Det betyder samtidig, at der etableres en ny hjemmeplejegruppe, så der i alt er fire grupper. Den nye gruppe får fysisk placering i lokaler på Damgårdsparken. Hjemmeplejens reorganisering gennemføres for at kunne imødegå den demografiske udvikling i kommunen, og for at styrke et sammenhængende borgerforløb over dag og aften. Det sker ved at omorganisere fra 3 daggrupper og en aften gruppe til 4 grupper der dækker dag og aften i 4 distrikter.

De store udfordringer i 2019 har for Center for Sundhed og Omsorg været et højt sygefravær og rekrutteringsudfordringer. Sygefraværet i centeret har ligget højere end de to forgående år. Udover den målrettede indsats, der er igangsat i hele kommunen for at nedbringe sygefraværet, har Center for Sundhed og Omsorg også arbejdet med en skærpet indsats i tæt samarbejde med HR, og der arbejdes videre med puljeprojektet "Nedbringelse af sygefravær i ældreplejen Egedal Kommune", finansieret af midler fra STAR (Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering). Sygefraværet bliver fulgt tæt og er begyndt at falde.

Udfordringerne med at rekruttere kompetent faglært personale på social- og sundhedsområdet har i 2019 været stor. Der er kontinuerligt mange ledige stillinger og efterspørgslen på "erstatningshjælp" i form af timelønnede afløsere og eksterne vikarer giver løbende udfordringer. Der arbejdes med nye ansættelsesformer blandt vores interne vikarer, en mulighed der har tiltrukket nye medarbejdere.

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Sundhed og Omsorg fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	258.151	257.421	229.111	-29.040	-28.310
Øvrige udgifter	152.037	155.108	183.680	31.643	28.572
Udgifter totalt	410.188	412.529	412.791	2.603	262
Indtægter totalt	-24.037	-25.475	-24.127	-91	1.348
Nettobevilling i alt	386.151	387.054	388.664	2.512	1.610

Overordnet for hele centeret har der været et merforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2019 på 387 mio. kr., hvilket er en afvigelse på 0,4 pct.

Mindreforbruget på løn på 28,3 mio. kr. skal ses i sammenhæng med udgifterne til eksterne vikarer, som indgår under øvrig drift, hvor der har været et merforbrug på 28,6 mio. kr. På tværs af centerets områder har der været udvist tilbageholdenhed for at få et forventet merforbrug reduceret så meget som muligt. Overordnet har der været et lavere antal visiterede timer end forventet, samtidigt med at det har krævet flere ressourcer at implementere Fælles Sprog III og et øget krav til den sundhedsfaglige dokumentation. Derudover har der været et højt sygefravær og en del ledige stillinger, hvor det har været nødvendigt at tilkalde eksterne vikarer. Timeprisen for eksterne vikarer er dyrere end det fastansatte personale. I timeprisberegningen, der danner grundlaget for budgettet, tages der ikke hensyn til anvendelse af eksterne vikarer.

Mindreindtægten på 1,3 mio. kr. under indtægter skyldes primært mindreindtægter på projekterne "Nedbringelse af sygefravær i ældreplejen" og projektet "Pusterum – fleksibelt aflastningstilbud". Mindreindtægterne er hhv. 0,7 mio. kr. og 0,9 mio. kr. Det har ikke været muligt at udnytte projektbevillingen i projekt Pusterum fuldt ud, da der gik længere tid end forventet med at få ansat en medarbejder, som kunne løse opgaven.

Tabel 2 Driftsregnskab for Sundhed og Omsorg fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afgivelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social- og Sundhedsudvalg - SSU	386.151	387.054	388.664	2.513	1.611
CSO - Sekretariat og Ledelse	34.411	30.295	27.292	-7.119	-3.003
Administration	18.421	18.213	16.213	-2.208	-2.000
Elever	8.098	8.136	8.141	42	4
Projekter	7.892	3.946	2.939	-4.953	-1.007
CSO - Fuld- og medfinansiering	168.142	170.278	169.069	927	-1.209
Medfinansiering	156.492	158.627	158.627	2.136	0
Ambulant specialiseret genoptræning	930	930	609	-321	-321
Vederlagsfri fysioterapi	7.526	7.526	8.008	482	482
Hospice	1.733	1.733	1.065	-668	-668
Ventedage	1.462	1.462	759	-703	-703
Udeområdet	69.340	70.545	71.437	2.097	892
Træningsteamet	9.434	9.663	9.378	-57	-285
Sundhedsteamet	8.369	8.369	7.537	-832	-832
Ølstykkegruppen	16.191	15.526	13.946	-2.245	-1.580
Stenløsegruppen	14.632	14.224	13.116	-1.516	-1.109
Smørumgruppen	14.123	13.816	12.349	-1.773	-1.466
Aften-/Natteamet	25.889	25.087	21.593	-4.296	-3.494
Egekom Vagt- og Administration	1.627	1.620	1.838	212	219
Ølstykkegruppen - indtægt	-16.542	-15.724	-12.702	3.839	3.022
Stenløsegruppen - indtægt	-14.965	-14.440	-12.416	2.549	2.024
Smørumgruppen - indtægt	-14.421	-13.951	-11.681	2.740	2.270
Aftenteamet/Natteamet - indtægt	-26.456	-25.435	-20.441	6.015	4.994
Andet hjemmeplejen	2.675	2.675	2.103	-572	-572
Sygeplejen	27.273	29.134	27.623	350	-1.510
Videredelegeret sygepleje	21.511	19.983	19.194	-2.316	-788
Indeområdet	114.259	115.936	120.867	6.608	4.930
Aktivitetscenteret	4.632	4.890	4.503	-128	-387
Døgnpladser	17.671	16.729	16.972	-698	244
Damgårdsparken	23.303	23.363	20.697	-2.606	-2.666
Porsebakken	19.650	19.945	24.041	4.391	4.095
Egeparken	23.475	24.723	28.953	5.478	4.230
Egeparken - Indtægt			-542	-542	-542
Solkrogen	10.666	10.774	10.398	-268	-376
Engbo	9.966	10.130	11.039	1.073	909
Engbo - Indtægt			-457	-457	-457
Vores Hus	2.626	2.665	2.831	204	165
Demens Taskforce	0	2.101	2.038	2.038	-63
Madservice	66	604	327	261	-278
Servicepakker	-70	11	67	137	55
Kantine	2.275	0	0	-2.275	0
Nettobevilling i alt	386.151	387.054	388.664	2.513	1.610

Sekretariatet og Ledelse

Mindreforbruget på 3,0 mio. kr. skyldes hovedsageligt, at enkelte statslige og ikke-statslige puljer af mange forskellige årsager, ikke er anvendt samt, at Center for Sundhed og Omsorg i det omfang det har kunnet lade sig gøre, har forsøgt at holde igen på udgifterne på det administrative område for at kunne dække et forventet merforbrug på de andre budgetområder i Center for Sundhed og Omsorg.

Fuld- og medfinansiering

Det samlede mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på fuld- og medfinansiering skyldes en lavere aktivitet end forventet i 2019 på den del, som er fuldfinansieret af kommunen. Forbruget på den kommunale medfinansiering var i 2019 fastlåst, pba. økonomiaftalen for 2015. Derfor er der ingen afvigelse på denne aktivitet.

Der har dog været et merforbrug på 0,6 mio. kr. til vederlagsfri fysioterapi, hvilket skyldes en øget aktivitet på området. Dette billede har også gjort sig gældende i andre kommuner. Vederlagsfri fysioterapi leveres af privatpraktiserende fysioterapeuter på baggrund af lægehenvvisninger og er dermed ikke et

[Retur til indhold](#)

område den enkelte kommune har mulighed for at regulere. De økonomiske aftaler på området styres via overenskomst imellem KL og Danske Fysioterapeuter. På de 3 andre aktiviteter hhv. genoptræning, ventedage og hospice på det fuldfinansierede område, har der været et lavere aktivitetsniveau end forventet.

Udeområdet

Hjemmeplejen

Hjemmeplejen (Ølstykke-, Stenløse-, Smørumgruppen samt Aften-/Natteamet) har i 2019 haft et betydeligt netto merforbrug. Årsagerne skal findes i et øget tidsforbrug i forbindelse med implementeringen af Fælles Sprog III (FSIII) og Sundhedsfaglig dokumentation, en nedgang i det forventede antal visiterede timer og et højere sygefravær end forventet. Derudover har FSIII betydet, at ydelsen "Tilberede og anrette mad", der før var kategoriseret som personlig pleje, nu er kategoriseret som praktisk hjælp, der afregnes til en lavere timepris. Ud fra et hensyn til, at opgaveløsningen hos borgeren skal leveres i sammenhæng, har det ikke været muligt at levere ydelsen "Tilberede og anrette mad" til den lavere timepris. Konsekvensen af dette giver Hjemmeplejen en mindreindtægt på ca. 2,2 mio. kr.

Derudover tager timeprisberegningen i Hjemmeplejen for 2019 ikke højde for udgiften til planlæggerne i Hjemmeplejen, hvilket har medført en reel merudgift i hjemmeplejen for 2019 på ca. 2 mio. kr.

Af hensyn til centerets samlede drift har det været en ledelsesmæssig prioritet at få den samlede økonomiske ramme på udeområdet i balance. Derfor ses der et mindreforbrug på Sygeplejen, Træning og Sundhed.

Træning- og Sundhedsteamet

Mindreforbruget skyldes en tilbageholdenhed i forhold til nyansættelser, en øget sygdomsrefusion samt mindreforbrug på flere forskellige områder. Styringsmæssigt er der blevet udvist tilbageholdenhed, hvor det har været muligt, med henblik på at minimere det samlede merforbrug på udeområdet. Det har primært haft betydning i forhold til indsatser og opgaver indenfor den forebyggende og sundhedsfremmende indsats.

Sygeplejen

Mindreforbruget genereres på baggrund af et mindreforbrug indenfor flere forskellige områder. Det overordnede billede er, at der styringsmæssigt har været arbejdet med tilbageholdenhed, hvor det har været muligt, med henblik på at minimere det samlede merforbrug for udeområdet. Mindreforbruget er genereret på baggrund af flere driftskonti (værnemidler, sygeplejeartikler m.m.) samt tilbageholdenhed i forhold til videredelegeret sygepleje.

Indeområdet

Plejecentre

Merforbruget på kommunens plejecentre i 2019 skyldes højt sygefravær, ledige stillinger og implementering af FSIII og en øget indsats for sundhedsfaglig dokumentation.

Det har været nødvendigt for plejecentrene at styre i forhold til det samlede budget for plejecentrene, da det udmeldte budget for det enkelte plejecentre har ikke været retvisende i 2019. Det samlede budget for plejecentrene er baseret på et estimeret antal plejepakker, der efter gennemført visitation af næsten alle borgere, har vist sig ikke at være retvisende i forhold til de aktuelle behov for ydelser på det enkelte center.

Plejecentrene har, siden 1. maj 2019 og året ud, styret stramt på centrenes normering af medarbejdere, så alle centre havde en fremmødeprofil på 4,0 borgere pr. medarbejder i dagvagt. Dermed er tid til sociale aktiviteter blevet nedskalleret, imens den basale pleje er blevet prioriteret. Tiltaget var nødvendigt for at sikre en opbremsning i forhold til det forventede merforbrug på området.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater																				
1. Antallet af ældre borgere, især borgere over 85 år.	Ifølge befolkningsprognosen for 2019 skulle der have været 7.598 borgere mellem 65-84 år og 538 borgere i aldersgruppen 85+-årige. Ifølge Danmarks statistik var der i 2019 7.626 borgere mellem 65-84 år og 556 borger på 85 år og derover, hvilket tilsammen er 46 personer flere end forventet. Dette har dog ikke resulteret i flere visiterede timer for personlige pleje, dog har der været en stor stigning i timerforbruget for praktisk hjælp, hvilket også skyldes implementering af FSIII.																				
2. Antal Egedal borgere (Kommunal Fuld- og Medfinansiering)	Udgifterne til den kommunale fuld- og medfinansiering er kun marginalt styrebare for kommunerne og er i høj grad afhængige af aktiviteterne på hospitalerne. Dog har udgifterne til den kommunale medfinansiering i 2019 været fastlåste, jf. Økonomiaftalen 2015. Mindreforbruget på den specialiserede genoptræning, ventedage og hospice skyldes en lavere aktivitet end forventet. Dog er det modsatte gældende for vederlagsfysioterapi.																				
3. Visiterede ydelser (Udeområdet)	<p>Antallet visiterede timer i prognosen og det faktiske forbrug fordeler sig således:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ydelser i hjemmepleje</th> <th>Forventning</th> <th>Forbrug</th> <th>Afvigelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Personlig Pleje</td> <td>90.865</td> <td>77.843</td> <td>-14 %</td> </tr> <tr> <td>Praktisk Hjælp</td> <td>15.367</td> <td>22.203</td> <td>44 %</td> </tr> <tr> <td>Videredelegeret Sygeplejeydelser</td> <td>33.455</td> <td>31.425</td> <td>-6 %</td> </tr> <tr> <td>Sygeplejeydelser</td> <td>13.780</td> <td>17.348</td> <td>26 %</td> </tr> </tbody> </table> <p>Variationen mellem personlig pleje og praktisk hjælp skyldes især, at der i 2019 er blevet lavet om i opgavefordelingen på grund af FSIII. Aktivitetsforventningen for sygeplejeydelser er svære at fastlægge.</p>	Ydelser i hjemmepleje	Forventning	Forbrug	Afvigelse	Personlig Pleje	90.865	77.843	-14 %	Praktisk Hjælp	15.367	22.203	44 %	Videredelegeret Sygeplejeydelser	33.455	31.425	-6 %	Sygeplejeydelser	13.780	17.348	26 %
Ydelser i hjemmepleje	Forventning	Forbrug	Afvigelse																		
Personlig Pleje	90.865	77.843	-14 %																		
Praktisk Hjælp	15.367	22.203	44 %																		
Videredelegeret Sygeplejeydelser	33.455	31.425	-6 %																		
Sygeplejeydelser	13.780	17.348	26 %																		

Center for Skole og Dagtilbud

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

Centeret driver og udvikler 0-6 års dagtilbud, klubområdet, undervisning af børn og unge fra børnehaveklasse til og med 10. klasse på kommunens folkeskoler og i ungdomsskolen, skolefritidsordninger (SFO), Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) samt sundhedstjenesten og tandplejen.

Primære opgaver:

Centerets primære opgaver er at arbejde med børn i alle aldre, med børns sundhed, læring, trivsel og udvikling. En af centerets store opgaver i disse år er arbejdet med inklusion i almentilbud samt høj faglighed for alle.

Centeret har overordnet set opgaver inden for følgende områder:

- Skoleområdet
- Dagtilbudsområdet
- Sundhedstjenesten og Tandplejen
- Pædagogisk Psykologisk Rådgivning
- Tværgående administration og udvikling

Politiske udvalg:

- Familieudvalget (FU)
- Skoleudvalget (SU)
- Social- og Sundhedsudvalget (SSU)

Regnskab 2019 viser et samlet merforbrug på 1,6 mio. kr. ift. et korrigeret budget på 743,9 mio. kr.

Center for Skole og Dagtilbud har i 2019 i forhold til den overordnede styring af centerets økonomi haft særligt fokus på følgende:

- Rekruttering af personale på særligt dagtilbudsområdet inden for de opjusterede budgetter på dagtilbudsområdet som følge af stigende børnetal samt beslutning om at styrke normeringerne i forbindelse med budget 2018-2021. I alt er der ansat yderligere 30 årsværk i kommunens daginstitutioner i 2019. Samtidig ses inden for dagtilbudsområdet og specialundervisningsområdet i 2019 visse rekrutteringsudfordringer, som har medført vakancer flere steder. Dette har ført til mindreforbrug i flere områder, som i løbet af året har tilbageført midler til kommunkassen. Centeret vil i 2020 arbejde målrettet med initiativer, der kan understøtte rekruttering og fastholdelse på ikke mindst dagtilbudsområdet.
- Udarbejdelse og kvalificering af prognoser for udvikling i børnetal på dagtilbudsområdet og elevtal på skoleområdet i tæt samarbejde med Center for Administrativ Service. Børne- og elevtalsprognoserne understøtter bl.a. centerets langsigtede budgetlægning og arbejde med evt. kapacitetstilpasninger. I 2019 er der sket en stigning i børnetallet på dagtilbudsområdet og et fald i elevtallet på skoleområdet.
- Udarbejdelse af nye værktøjer til at understøtte den løbende økonomistyring målrettet område- og distriktsledelser i tæt samarbejde med Center for Administrativ Service. Værktøjerne bidrager bl.a. til større gennemsigtighed og styrket dialog om budget og forbrug i dagtilbudsområder og skoledistrikter.
- Etablering og ibrugtagning af nye styringsværktøjer på specialundervisningsområdet, som både i forhold til udvikling i økonomi og aktivitetstal understøtter en tættere opfølgning. Dertil kommer fokus på visitationsprocesser og -praksis. I 2019 ses et mindre fald i aktivitet og udgifter til eksterne specialtilbud. Samtidig er flere børn visiteret til et af kommunens egne specialtilbud. Faldet i udgifter til eksterne specialundervisningstilbud skal ses i sammenhæng med, at mange kommuner i disse år oplever udfordringer med at overholde budgetterne på specialundervisningsområdet.
- Udfaldet af den større analyse af kommunens specialtilbud, hvori det blev undersøgt, hvordan tilbuddene kan løftes og kvalificeres i sammenhæng med skolernes nye resourcecentre. en del af analysens anbefalinger .

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Skole og Dagtilbud fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	626.520	635.498	636.822	10.302	1.324
Øvrige udgifter	255.762	261.266	265.559	9.797	4.293
Udgifter totalt	882.281	896.763	902.380	20.099	5.617
Indtægter totalt	-148.274	-152.893	-156.948	-8.674	-4.055
Nettobevilling i alt	734.007	743.870	745.432	11.425	1.562

Det samlede regnskab for centret endte på 745,4 mio. kr., hvilket er 1,6 mio. kr. eller 0,21% mere end den korrigerede nettobevilling for 2019, som var på 743,9 mio. kr., jf. tabel 1.

Centrets samlede afvigelse dækker over både mer- og mindreforbrug på centrets økonomiske rammer. De væsentligste årsager til afvigelsen er et merforbrug på 1,3 mio. kr. i PPR og eksterne specialtilbud samt et samlet merforbrug på 2,3 mio. kr. på de fire dagtilbudsområder. Mens der har været større mindreforbrug på Distrikt Smørum og Ung Egedals rammer. Regnskabsafvigelsen forklares nærmere under tabel 2-4, hvor centrets 16 økonomiske rammer er fordelt på tre politiske udvalg.

I løbet af 2019 er centrets oprindelige nettobevilling øget fra 734,0 mio. kr. til 743,9 mio. kr., svarende til 9,9 mio. kr. Denne forøgelse dækker over 2,2 mio. kr. givet som tillægsbevillinger ved de tre politiske budgetopfølgninger, 0,3 mio. kr. bevilget til brug af puljemidler i Distrikt Stenløse og Distrikt Smørum, 1,7 mio. kr. uforbrugte statslige puljemidler overført fra 2018 og udmøntning af 5,6 mio. kr. fra barselspuljen og seniorpuljen til centret. Derudover er der foretaget en lang række budgetomplaceringer mellem centrets økonomiske rammer som led i en større gennemgang og kvalificering af centrets budgetter.

Tabel 2 Driftsregnskab for Social- og Sundhedsudvalget fordelt rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social- og Sundhedsudvalg - SSU	18.720	18.019	17.981	-739	-38
CSD - Ledelse, Sundhed og Tandpleje	1.656	0	0	-1.656	0
Sekretariat	1.656	0	0	-1.656	0
Tandplejen	17.064	18.019	17.981	917	-38
Tandplejen	17.064	18.019	17.981	917	-38
Nettobevilling Social- og Sundhedsudvalget i alt	18.720	18.019	17.981	-739	-38

Tabel 2 viser regnskabsresultatet for de to af centrets rammer, der hører under Social- og Sundhedsudvalget. I begyndelsen af året blev budgettet fra rammen CSD - Ledelse, Sundhed og Tandpleje overført til tandplejens ramme og sundhedstjenestens ramme, hvormed rammen nedlægges. Tandplejens ramme har en ganske lille afvigelse for året på -38.000 kr.

Tabel 3a Driftsregnskab for Skoleudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 1

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Skoleudvalget - SU	498.421	504.397	502.666	4.245	-1.732
CSD - Sekretariat og Skoler Central ramme	51.576	57.113	54.744	3.169	-2.368
Sekretariat	3.501	8.405	9.160	5.659	754
Sekretariat Skole	24.723	21.456	20.027	-4.696	-1.429
Betaling til kommuner undervisning	15.686	15.045	14.204	-1.482	-841
Betaling til regioner undervisning	214	14	0	-214	-14
Betaling fra kommuner undervisning	-13.236	-14.462	-15.493	-2.257	-1.031
Sygehusundervisning	347	2.657	2.047	1.699	-610
Søskendetilskud	4.595	4.495	4.421	-174	-74
Friplads	8.503	8.503	8.752	249	249
Forældrebetaling	-45.157	-41.651	-41.688	3.469	-37
Befordring elever folkeskolen	5.049	5.049	5.348	299	299
Befordring elever specialundervisning	6.287	6.287	6.763	476	476
Bidrag til privatskoler og privat SFO	29.894	29.894	28.560	-1.334	-1.334
Bidrag til efterskoler og kostskoler	9.069	9.319	10.528	1.459	1.209
Ungdomsuddannelser	2.101	2.101	2.116	15	15
Ung Egedal	15.784	16.217	15.252	-532	-965
10. klassecenter	5.640	6.637	6.929	1.289	292
Fritidsundervisning og klubber	7.670	6.620	6.534	-1.135	-85
Administration og Ledelse	2.078	2.598	1.781	-297	-817
Inventar og bygninger	399	364	306	-93	-58
STU Ung Egedal - Udgifter	2.860	2.860	1.904	-956	-956
STU Ung Egedal - Indtægter	-2.864	-2.864	-2.203	660	660
PPR og eksterne tilbud	60.159	61.123	62.414	2.254	1.290
PPR	12.195	12.774	12.805	610	31
Undervisning ved køb af pladser i anden kommune/ private tilbud	33.527	29.090	30.268	-3.259	1.179
Undervisning i kommunens egne specialklasser - indtægter	-5.754	-1.913	-1.769	3.985	144
Specialundervisning i regionale tilbud	2.414	3.015	3.064	650	49
Undervisning på interne skoler på opholdssteder	10.908	11.127	10.892	-16	-235
Fritidstilbud til elever med behov for særlig støtte	6.868	7.030	7.154	285	124

Tabel 3a viser regnskabsresultatet for tre af de 7 budgetrammer, der hører under Skoleudvalget.

CSD – Sekretariat og Skoler Central ramme

Rammen *CSD – Sekretariat og Skoler Central ramme* har et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. for året. Den væsentligste årsag er afvigelsen på den mellemkommunale afregning på skoleområdet på samlet 1,9 mio. kr., da der var både færre udgifter til undervisning af Egedals børn i andre kommuner og flere indtægter fra andre kommuner for undervisning end forventet. Derudover var der et samlet mindreforbrug på de to aktiviteter Sekretariat og Sekretariat Skole på 0,7 mio. kr., som dækker over et mindreforbrug af de statslige puljemidler til kompetenceudvikling på skoleområdet på 0,4 mio. kr. og et mindreforbrug på løn på 0,4 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug på rammen er med til at finansiere et tilsvarende merforbrug på centrets anden centrale ramme, *Dagtilbud Central ramme*, hvor merforbruget også skyldes afvigelser i den mellemkommunale afregning.

Ung Egedal

Per 1. august 2019 overtog Ung Egedal Ungdommens Uddannelsesvejledning efter afslutningen af samarbejdet med Frederikssunds Kommune om UU Vest. Forventningen til restafregningen vedrørende UU Vest fra Frederikssund var ca. 1 mio. kr., men den endelige restafregning endte på 1,8 mio. kr. som konsekvens af endelige opgørelse af UU Vests egenkapital. Derudover har der været et mindreforbrug på STU (Særligt Tilrettelagt Uddannelse) på 0,3 mio. kr., hvorfor Ung Egedals rammes årsresultat ender med en afvigelse på knap -1 mio. kr.

PPR og eksterne tilbud

2019 er første år, hvor budgettet til PPR og eksterne tilbud er blevet justeret efter centrets nye prognosemodel. Årsresultatet for rammen *PPR og eksterne tilbud* er et merforbrug på 1,3 mio. kr., hvilket skyldes lidt færre indtægter fra Egedals egne specialtilbud og øgede udgifter til køb af eksterne tilbud i forhold til forventningen fra prognosemodellen, herunder en afregning for specialundervisning modtaget i tidligere år på 0,4 mio. kr., som ikke var en del af prognosemodellen. Rammens samlede forbrug i 2019 er dog reduceret i forhold til regnskabet for 2018.

Tabel 3b Driftsregnskab for Skoleudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 2

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Distrikt Ølstykke	77.972	78.251	78.869	898	619
Toftehøjskolen	18.565	18.672	18.791	226	119
Hampelandskolen	15.835	20.921	20.998	5.162	77
Maglehøjskolen	20.846	24.623	24.821	3.975	198
Distriktsskole Ølstykke - Centrale udgifter	12.899	3.949	4.120	-8.779	170
SFO Toftehøjskolen	3.168	1.885	1.901	-1.266	16
SFO Hampelandskolen	2.361	3.883	3.944	1.584	61
SFO Maglehøjskolen	4.298	4.318	4.295	-3	-23
Distrikt Stenløse	121.031	120.777	121.370	339	592
Stengårdsskolen	15.247	17.395	18.099	2.852	704
Bækkegårdsskolen	22.225	24.140	24.842	2.617	702
Lærkeskolen	33.685	34.675	35.751	2.066	1.075
Veksø Skole	5.284	6.593	6.978	1.694	385
Distriktsskole Stenløse - Centrale udgifter	25.124	20.286	16.244	-8.879	-4.042
SFO Stengårdsskolen	2.823	2.973	3.388	565	414
SFO Bækkegårdsskolen	4.493	4.112	4.334	-159	222
SFO Lærkeskolen	6.164	5.472	5.913	-252	441
SFO Veksø Skole	2.301	2.245	2.654	352	409
Specialklassen	1.648	1.942	2.213	565	270
Skoleafklaringsgruppe	2.037	943	955	-1.082	13
Distrikt Ganløse	50.066	48.054	48.053	-2.013	-1
Ganløse Skole	20.837	24.282	24.815	3.978	533
Slagslunde Skole	5.371	5.858	6.131	761	274
Distriktsskole Ganløse - Centrale udgifter	9.467	3.611	3.845	-5.622	233
SFO Ganløse	4.133	4.073	4.004	-129	-69
SFO Slagslunde	2.504	2.483	2.635	131	152
ADHD - Afdeling	7.754	7.746	6.623	-1.131	-1.124
Distrikt Smørum	121.833	122.863	121.964	131	-899
Søagerskolen	18.035	15.210	16.024	-2.011	814
Boesagerskolen	30.560	32.998	32.853	2.293	-145
Balsmoseskolen	22.491	23.039	24.917	2.427	1.878
ASF - Afdeling (Autisme Spektrum Forstyrrelser)	19.774	21.788	19.172	-601	-2.616
Læseklasser	2.416	2.407	2.409	-7	2
Distriktsskole Smørum - Centrale udgifter	17.791	16.549	15.295	-2.496	-1.254
SFO Kildekær	2.714	1.637	1.448	-1.266	-189
SFO Firkløveren	4.031	5.198	5.954	1.922	755
SFO Mosehuset	4.021	4.037	3.891	-129	-146
Nettobevilning Skoleudvalget i alt	498.421	504.397	502.666	4.245	-1.732

Tabel 3b viser regnskabsresultatet for de resterende fire af de 7 rammer, der hører under Skoleudvalget, samt det samlede resultat for udvalget, som var et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. De fire rammer er for Egedals fire skoledistrikter. 2019 er det første år, hvor skoledistrikternes rammer er opdelt i aktiviteter.

Skolernes budgetter til skoleår 2019/2020 blev reguleret ud fra elevtal og SFO børnetal efter skoleindskrivningen primo 2019. Denne regulering betød en nedjustering af det samlede skolebudget i 2019 på godt 3 mio. kr. Samtidig blev budgetterne til kommunens egne specialtilbud under skoledistrikterne opskrevet med 1,6 mio. kr. som følge af øget antal elever i specialtilbuddene. De fire skoledistrikter fik hver bevilget 0,5 mio. kr. svarende til 1 årsværk fra og med skoleår 2019/2020 målrettet inkluderende og understøttende indsatser i folkeskolen, og Distrikt Ølstykke og Distrikt Ganløse fik bevilget samlet 0,8 mio. kr. til skoleår 2019/2020 til at håndtere budgetmæssige udfordringer forbundet med distrikternes

lave klassekvotienter. Begge disse bevillinger har i 2019 haft 5/12 virkning, idet skoleåret ikke følger kalenderåret men deles op i 5/12 og 5/7.

Distrikt Ølstykke

Distrikt Ølstykke ender med et merforbrug på 0,6 mio. kr. Merforbruget er fordelt på både løn og drift på skoleafdelingen. Distriktet har i de seneste skoleår inklusive skoleår 2019/2020 haft en relativt lav klassekvotient, og Distrikt Ølstykke er derfor alt andet lige påvirket negativt af budgetmodellen på skoleområdet, som primært tildeler midler efter elevtal og ikke klasseantal. Denne udfordring skulle gerne være mindsket fra og med skoleår 2020/2021, hvor det som følge af skolesammenlægningen bliver muligt at klasseoptimere i distriktet.

Distrikt Stenløse

Distrikt Stenløse ender med et merforbrug på 0,6 mio. kr. Merforbruget skyldes øgede udgifter til vikardækning som følge af højere sygefravær end forventet samt øgede udgifter i forbindelse med fratrædelser. Distriktet har siden sommeren 2019 arbejdet målrettet på at nedbringe merforbruget mest muligt. Det forventes derfor ikke, at merforbruget fortsætter i 2020.

Distrikt Ganløse

Distrikt Ganløse ender med balance mellem budget og forbrug i 2019. Distriktet har samlet afgivet 2 mio. kr. af budgettet i løbet af 2019 som følge af lavere vikarudgifter end forventet og vakancer i ADHD-afdelingen.

Distrikt Smørum

Distrikt Smørum's regnskabsresultat ender på et mindreforbrug på knap 0,9 mio. kr., hvilket skyldes færre driftsudgifter end forventet.

Tabel 4a Driftsregnskab for Familieudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 1

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Familieudvalget - FU	216.866	221.454	224.785	7.919	3.332
Daginstitutioner område Smørum	62.768	66.209	68.075	5.307	1.867
Daginstitutionsområde Smørum - Centrale udgifter	6.547	6.792	5.063	-1.484	-1.729
Børnehuset Regnbuen	4.677	4.989	5.523	846	533
Børnehuset Hindbærvangen	5.535	5.516	6.450	915	934
Børnehuset Solsikken	7.260	7.452	7.884	624	432
Børnehuset Jordbærvangen	4.885	4.590	4.898	13	308
Børnehuset Mariehønen	5.215	5.060	5.654	439	594
Børnehuset Mælkebøtten	5.655	5.360	5.126	-529	-234
Børnehuset Stangkær	5.335	5.700	6.055	720	355
Børnehuset Åkandehaven	4.363	4.541	4.666	302	125
Børnehuset Junglen	8.984	10.080	10.368	1.383	288
Ny daginstitution i Smørum	0	2.135	2.361	2.361	226
Område Smørum - Dagpleje	4.310	3.993	4.028	-282	35
Daginstitutioner område Ganløse/Slagslunde	22.819	23.936	23.974	1.155	38
Daginstitutionsområde Ganløse - Centrale udgifter	2.453	2.699	2.143	-310	-556
Børnehuset Basthøj	5.396	5.656	5.811	415	155
Børnehuset Hvidhøj	3.468	3.327	3.500	32	173
Børnehuset Møllehøj	4.108	4.518	4.392	284	-126
Børnehuset Stjernehuset	5.548	6.027	6.453	905	425
Område Ganløse - Dagpleje	1.846	1.708	1.676	-170	-32
Daginstitutioner område Ølstykke	44.224	45.411	45.140	916	-271
Daginstitutionsområde Ølstykke - Centrale udgifter	4.693	4.817	2.882	-1.812	-1.935
Børnehuset Margrethebakken	5.485	6.165	6.088	603	-77
Børnehuset Marienlyst	7.403	7.926	8.190	787	264
Børnehuset Hampeland	6.010	6.000	6.390	380	390
Børnehuset Troldehøj	1.969	2.344	2.626	658	283
Skovbørnehaven Tungegården	1.863	1.450	2.208	345	758
Børnehuset Maglehøj	4.117	4.625	4.613	496	-12
Børnehuset Tryllefløjten	0	0	114	114	114
Børnehuset Paletten	8.933	9.174	9.202	269	29
Område Ølstykke - Dagpleje	3.751	2.910	2.826	-925	-84
Daginstitutioner område Stenløse/Veksø	80.542	79.736	80.422	-121	686
Daginstitutionsområde Stenløse - Centrale udgifter	7.642	10.587	4.844	-2.798	-5.743
Børnehuset Vandfaldet	10.004	9.294	9.822	-182	528
Børnehuset Bækkegården	7.849	7.755	8.278	429	523
Børnehuset Eventyrhuset	10.073	8.969	9.878	-196	908
Børnehuset Kildeholm	3.746	3.971	4.534	789	563
Børnehuset Stengården	3.460	3.198	3.487	27	289
Børnehuset Boelholm	5.654	5.350	6.032	379	682
Børnehuset Degnebakken	6.379	5.827	6.607	228	780
Børnehuset Havrevænget	6.223	5.739	5.609	-614	-130
Børnehuset Blåmejsen	4.461	3.906	4.621	160	715
Børnehuset Mælkevejen	4.168	4.253	4.686	519	433
De fire årstider	3.372	3.910	4.432	1.060	522
Hyldeblomsten	3.391	3.505	4.127	736	622
Område Stenløse - Dagpleje	4.121	3.470	3.464	-657	-6

Tabel 4a viser regnskabsresultatet for 4 af de 7 rammer, der hører under Familieudvalget.

På tværs af daginstitutionsområderne ses en opjustering af budgetterne som følge af højere børnetal end oprindeligt budgetlagt. Centerets arbejde med børnetalsprognoser i løbet af 2019 forventes fra 2020 at sikre bedre overensstemmelse mellem det budgetlagte og det faktiske børnetal, hvilket dermed gerne skulle mindske behovet for større udsving i den børnetalsafhængige budgettildeling.

Daginstitutioner område Smørum

Område Smørum ender med et merforbrug på 1,9 mio.kr. Merforbruget fordeler sig på løn og drift, således at merforbrug til løn udgør 0,9 mio.kr. Dette skyldes hovedsageligt udbetaling af feriepenge og betaling til ny feriefond til fratrådte medarbejdere.

Merforbruget til drift udgør 1,0 mio.kr. og skyldes bl.a. øgede udgifter til vikarer og køb af inventar.

Udmøntning af prioriteringsforslag om nedjustering i dagplejen har i 2019 reduceret budgettet med 0,3 mio.kr. Modsat har området i løbet af 2019 modtaget tillægsbevilling på 3,8 mio.kr., som følge af regulering af børnetallet fra 591 børn fordelt med 230 vuggestuepladser og 361 børnehavepladser i oprindeligt budget til ultimo 2019 at udgøre 639 børn fordelt med 262 vuggestuepladser og 378 børnehavepladser.

Daginstitutioner område Ganløse/Slagslunde

Område Ganløse ender med balance mellem budget og forbrug i 2019.

Udmøntning af prioriteringsforslag om nedjustering i dagplejen har i 2019 reduceret budgettet med 0,1 mio.kr. Derudover har området i løbet af 2019 modtaget tillægsbevilling på 1,2 mio. kr., som følge af opjustering af børnetallet fra 214 børn fordelt med 75 vuggestuepladser og 139 børnehavepladser i oprindeligt budget til ultimo 2019 at udgøre 230 børn fordelt med 86 vuggestuepladser og 144 børnehavepladser.

Daginstitutioner område Ølstykke

Område Ølstykke ender med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Udmøntning af prioriteringsforslag om nedjustering i dagplejen har i 2019 reduceret dagplejens budget med 0,7 mio. kr. Herudover er budgettet nedjusteret som følge af mindreforbrug med 0,1 mio. kr. Området har i løbet af 2019 modtaget tillægsbevilling på 2,0 mio. kr., som følge af opjustering af børnetallet fra oprindelig budget 424 børn fordelt med 136 vuggestuepladser og 288 børnehavepladser pladser til ultimo 2019 at udgøre 439 børn fordelt med 161 vuggestuepladser og 277 børnehavepladser.

Daginstitutioner område Stenløse/Veksø

Område Stenløse ender med et merforbrug på 0,7 mio. kr. Afvigelsen fordeler sig med mindreforbrug til løn på 0,6 mio.kr. og merforbrug til drift på 1,2 mio.kr. Mindrebruget vedr. løn skyldes vakancer og merforbruget til drift udgør 1,2 mio.kr. og skyldes hovedsageligt indkøb og reparation af inventar.

Området har i løbet af 2019 modtaget tillægsbevilling på netto -0,3 mio. kr., hvilket dækker over flere budgetjusteringer. Udmøntning af prioriteringsforslag om nedjustering i dagplejen har i 2019 reduceret dagplejens budget med 0,5 mio. kr. Herudover er budgettet nedjusteret som følge af mindreforbrug med 0,2 mio. kr. Modsat er områdets budget opjusteret med 0,4 mio. kr. som følge af regulering af områdets børnetal fra 735 børn fordelt med 293 vuggestuepladser og 442 børnehavepladser i oprindeligt budget til ultimo 2019 at udgøre 747 børn fordelt med 287 vuggestuepladser og 460 børnehavepladser.

Tabel 4b Driftsregnskab for Familieudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 2

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Dagtilbud Central ramme	-39.676	-39.829	-37.850	1.826	1.979
Søskendetilskud	4.755	5.421	5.472	717	51
Friplads	6.820	7.764	7.826	1.006	62
Forældrebetaling	-74.246	-78.107	-78.602	-4.356	-496
Stenløse Menighedsbørnehave	3.093	2.986	2.845	-247	-140
Sekretariat Dagtilbud	9.780	8.869	8.282	-1.498	-587
Børnehaven Karmsten	7.465	7.871	7.883	418	12
Stenløse Skovbørnehave	1.790	1.602	1.613	-177	11
Tilskud til forældre privat pasning	3.259	3.495	3.249	-9	-246
Betaling til andre kommuner dagtilbud	2.464	7.603	10.192	7.728	2.588
Betaling fra andre kommuner dagtilbud	-4.856	-7.333	-6.611	-1.755	722
Område Klub Egedal	38.417	38.212	37.637	-779	-575
Klub Egedal - Centrale udgifter	2.152	2.357	1.150	-1.002	-1.207
Stenløse Fritids- og Ungdomsklub	4.926	4.764	4.953	27	189
Ganløse Fritids- og Ungdomsklub	4.135	4.066	4.215	80	149
Veksø Fritids- og Ungdomsklub	2.279	2.318	2.708	430	390
Fritidsklubben Ørnebjerg	4.402	4.134	3.890	-511	-244
Byggelegepladsen Stengården	4.696	4.778	4.592	-104	-187
Fritidsklubben Hampen	5.878	5.901	6.174	296	273
Fritidsklubben Sødalen	3.575	3.893	3.875	299	-19
Fritidsklubben Springbrættet	6.374	6.001	6.080	-294	79
Sundhedstjenesten	7.772	7.778	7.386	-386	-392
Sundhedstjenesten	7.772	7.778	7.386	-386	-392
Nettobevilling Familieudvalget i alt	216.866	221.454	224.785	7.919	3.332

Tabel 4b viser regnskabsresultatet for de resterende 3 af de 7 rammer, der hører under Familieudvalget, samt det samlede resultat for udvalget, som var et merforbrug på 3,3 mio. kr.

Dagtilbud Central ramme

Rammen *Dagtilbud Central ramme* har et merforbrug på 2,0 mio. kr. for året. Den væsentligste årsag er afvigelsen på den mellemkommunale afregning på dagtilbudsområdet på samlet 3,3 mio. kr., da der var både flere udgifter til andre kommuner og færre indtægter fra andre kommuner. Dette skyldes særligt fyldte daginstitutioner i Område Smørum. Derudover var der et mindreforbrug på aktiviteten Sekretariat Dagtilbud på 0,6 mio. kr. Dertil kommer flere indtægter fra forældrebetaling fra dagtilbud på 0,5 mio. kr. i forhold til forventningen.

Det samlede merforbrug på rammen bliver i 2019 finansieret af et tilsvarende mindreforbrug på centrets anden centrale ramme, *CSD – Sekretariat og Skoler Central ramme*, hvor mindreforbruget også skyldes afvigelser i den mellemkommunale afregning.

Område Klub Egedal

Klub Egedals regnskabsresultat viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Klub Egedals budget er blevet opjusteret med 0,3 mio. kr. i begyndelsen af året som følge af flere børn end oprindeligt budgetlagt. Der har dog været en række vakancer i klubberne i løbet af 2019, som gjorde, at rammen har afgivet 0,9 mio. kr. af budgettet i sidste halvår. Det er også vakancer og generel forsigtighed i ansættelser efter to år med merforbrug, der gør, at regnskabsresultatet ender med et mindreforbrug. Det forventes, at der ved udgangen af 2019 er en normering svarende til budget i 2020.

Sundhedstjenesten

Sundhedstjenesten ender med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Dette skyldes flere faktorer. Der har været et mindreforbrug på løn på ca. 0,2 mio. kr. som følge af lidt flere lønrefusioner end forventet samt en kortere vakantie. Tilskuddet til projektet vedrørende styrket integration i sundhedsplejen var 0,1 mio. kr. større end forventet. Derudover var udgifterne til kørsel 0,1 mio. kr. lavere end budgetteret. Sidstnævnte skyldes dog en forsinkelse i kørselsregistreringen, hvilket betyder, at der vil være en tilsvarende merudgift i 2020.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Antal børn 0-6 år	<p>Antallet af børn i alderen fra 0 år til skolestart har stor betydning for kommunens udgifter og indtægter i forbindelse med institutionsdrift, da ca. 70 % af børnene fra 0 år til 2 år 10 mdr. og 90 % af børnene fra 2 år og 11 mdr. til skolestart går i enten kommunal eller privat institution, hvis budgetter dannes ud fra princippet om, at pengene følger barnet.</p> <p>Der var i 2019 oprindeligt budgetlagt med 1.964 vuggestue- og børnehavebørn. Arbejdet med prognosemodeller i centret har sørget for bedre at indarbejde et stigende børnetal på dagtilbudsområdet, hvor der endte med at være 2.055 vuggestue- og børnehavebørn i 2019. Det stigende børnetal medførte isoleret set en opjustering af budgetterne med i alt 7,7 mio. kr.</p>
2. Antal elever i kommunens egne skoler	<p>Budgetmodellen på skoleområdet er fra skoleåret 2018/2019 omlagt til primært at tage udgangspunkt i en elevtildeling.</p> <p>Elevtallet i Egedal Kommune var for skoleåret 2018/2019 på 5.337 elever, hvilket faldt til 5.266 elever i skoleåret 2019/2020. Dette fald i elevtal var ikke indarbejdet i det oprindelige budget og giver isoleret set en reduktion af budgettet på 3,5 mio. kr. for hele skoleåret 2019/2020 med 5/12 virkning i regnskabsåret 2019.</p>
3. Antal elever i privatskole	<p>Egedal bliver fra staten opkrævet et årligt beløb pr. elev, som er bosiddende i kommunen, og som går i privatskole. Beløbet fastsættes for et år af gangen. I 2019 har der været færre børn i privatskole end oprindeligt budgetlagt, hvilket isoleret set har medført færre udgifter på i alt 1,3 mio. kr. i 2019.</p>
4. Antal børn i SFO (skolefritidsordning) og klub	<p>Antallet af børn i indmeldt i SFO og klub påvirker direkte udgifts- og indtægtsniveauet til SFO og klub.</p> <p>For SFO var der oprindeligt budgetlagt med 2.049 børn til skoleår 2018/2019 og skoleår 2019/2020. Dette tal blev justeret i begyndelsen af 2019 til 1.854 børn til skoleår 19/20. Dette gav en reduktion af budgettet på 3,8 mio. kr. for hele skoleåret 2019/2020 med 5/12 virkning i regnskabsåret 2019.</p> <p>I klubberne følger pengene barnet, således at det budget klubberne får og reguleres til, er direkte afhængigt af det faktiske antal medlemmer. I 2019 var der budgetlagt med 1.913 klubpladser. Budgettet er henover året blevet justeret med samlet 0,3 mio. kr. som følge af forventninger til højere børnetal.</p>
5. Antal børn med særlig støtte og specialtilbud	<p>Sammenlignet med elever i almentilbud knytter der sig markant flere udgifter pr. barn til børn med særlig støtte og i specialtilbud.</p> <p>Særligt på skoleområdet har der over de senere år har været en stigning i antallet af børn, der visiteres til andre skoletilbud, end kommunes almentilbud.</p> <p>I 2019 ses et mindre fald i antallet af børn i eksterne specialundervisningstilbud og en stigning antallet af børn i kommunens egne specialtilbud. Overordnet set knytter der sig flere udgifter til brugen af eksterne specialundervisningstilbud sammenlignet med kommunens egne specialtilbud.</p>

Center for By, Kultur og Borgerservice

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

Konkretisering af de overordnede visioner og strategier for kommunens udvikling samt udarbejdelse af de nødvendige planer for, at der kan skabes de fysiske rammer for en bæredygtig udvikling af kommunen.

Varetagelse af myndighedsbehandling på en hurtig og smidig måde i respektfuld dialog med borgere og erhvervsliv.

Drive og udvikle biblioteks-, idræts-, kultur- og museumsfaciliteterne på en effektiv måde, der kan tilgodes den stigende og ændrede efterspørgsel.

Møde borgene i borgercirklen og i callcenteret med god service og sagsbehandling.

Primære opgaver:

- Fysisk planlægning, som omfatter udarbejdelse af Plan- og Agenda21-strategier, lokalplaner og kommuneplan for Egedal Kommune
- Myndighedsopgaver i henhold til Lov om planlægning, herunder også sommerhussager, Byggeloven, Naturbeskyttelsesloven, Campingreglementet mv., hvor plan- og byggelovgivningen er den mest ressourcekrævende. Derudover myndighedsopgaver i henhold til pas, kørekort, NemID og flytninger samt andre registreringer i CPR
- Andre lovbestemte opgaver, som tilsyn med de almene boliger, opkrævning af ejendomsskatter samt sagsbehandling af lån til betaling af ejendomsskatter
- Betjening af borgerne i borgercirklen og i callcenteret
- Drift og udvikling af GIS, som er et geografisk informationssystem, til understøttelse af kommunes opgaver i hele organisationen
- Drift og udvikling af Egedal Musikskole, biblioteker, idrætsfaciliteter, kulturhuse og museer
- Erhvervsservice, herunder samarbejdet med det tværkommunale Erhvervshus, der varetager den lovbestemte opgave med erhvervsfremme

Politiske udvalg:

- Planudvalget
- Kultur- og Erhvervsudvalget
- Social- og Sundhedsudvalget

Regnskab 2019 for Center for By, Kultur og Borgerservice viser et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr. ift. et korrigeret budget på 75,32 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært, at der i Opkrævningen er opkrævet 0,4 mio. kr. mindre i rykkergebyrer vedr. ejendomsskatterestancer, samt at en indtægt på 0,3 mio. kr. vedr. opførelse af almene boliger ved Rådhusanekset først kommer i 2020.

Centerets primære fokusområder for 2019 var:

Erhvervsfremme

Kommunens aktiviteter er fra starten af 2019 omlagt som følge af den nye erhvervsfremmelov. Loven skal sikre at færre penge bruges på administration og flere på at møde virksomhedernes behov. Der er samtidigt arbejdet videre med kommunens handleplan med indsatsområder, for en styrket erhvervsindsats, herunder kommunikation og information og en mere proaktiv dialog med virksomhederne.

Planlægning og Byggeri

Med vedtagelsen af planstrategi 2019 har afdelingen fokus på den indsats, som planen peger på, herunder en helhedsplan for Ølstykke stationsby. Udviklingen omkring Egedal By og de andre byudviklingsområder er også godt i gang. Der er vedtaget 4 lokalplaner og 2 lokalplanforslag.

Der har desuden været fokus på byggesagsbehandlingen, herunder muligheder for optimering med fokus dels på erhvervslivet, dels på bedre systemunderstøttelse.

Borgerservice

Der er arbejdet med indretningen af borgercirklen, en ny telefonpolitik for hele rådhuset, digitalisering og obligatorisk tidsbestilling. Derudover har der været mange sager omkring almene boliger, med særlig fokus på nybyggeri.

Opkrævningen har siden 2015 – efter ansvaret for opkrævning af restancer på ejendomsskat blev givet tilbage til kommunerne fra SKAT, reduceret kommunens tilgodehavender med knap 4 mio. kr., hvilket har bevirket, at der i 2019 ikke er kommet de budgetterede indtægter på rykkergebyrer.

Kultur og Fritid

Udgivelsen af Trap Danmarks bog om Egedal blev fulgt af en række velbesøgte ture.

Jul i Egedal blev udvidet, så der var julearrangementer på tværs af byer og institutioner gennem hele december. En succes med stor deltagelse, blandt andet kom der 250 til afslutningen på rådhuset.

Ferieaktiviteter for skolebørn blev næsten fordoblet via et samarbejde mellem administrationen, institutionerne samt forenings- og erhvervslivet.

Der har været 10 velbesøgte mølledage, og Svenskeslaget blev afholdt med mange deltagere. Skenkelsø Mølle blev genindviet med det nye tag på den tilstødende bygning, som var støttet med 0,5 mio. kr. fra Slots- og Kulturstyrelsen.

Bibliotekerne

Der blev udarbejdet en ny strategi. Både borgere, politikere og medarbejdere var meget engagerede i processen. Strategien blev vedtaget i KEU og Byråd december.

Som en ny spændende opgave overtog Bibliotekerne i 2019 ansvaret for at koordinere aktiviteterne i Kulturhusene i Stenløse og Smørum. I Stenløse Kulturhus er vi i fuld gang med at oprette de nye "Udviklingsfællesskab", som erstatter det gamle "Fællesråd".

På budget 2019-2021 har vi fået midler til at investere i "Nyt selvbetjeningsudstyr" til alle 4 biblioteker i kommunen. Det betyder, at vi har fået eller er ved at få nyt adgangssystem, tyverisikringsgates og nye selvbetjeningsautomater. For brugerne betyder det nu og her større driftssikkerhed.

Idræt

I 2019 blev driften af Kulturhusene tilknyttet Idrætsanlæggene. Der er i den forbindelse arbejdet med at opnå en optimering af serviceniveauet for alle huse og haller under Kultur og Fritid. I 2019 er der opsat 34 digitale optællingsenheder i Idrætslokalerne. Benyttelsen af Wannasport er steget men ca. 25 % - flere ledige tider er blevet gjort synlige og bookbare, muliggjort af det nye bookingsystem EG-on. Ganløse Friluftsbad blev renoveret med flisebelægning i 2019. Ølstykke Svømmehal har været velbesøgt på trods af renoveringsarbejderne, der forgik i omklædningen i efteråret 2019.

Der er med succes afholdt et Spil Dansk arrangement i svømmehallen i form af en wellness- og lydbad.

Musikskolen

Der er afholdt mere end 80 mindre og større aktiviteter i 2019. 2019 bar præg af temaet "Film og Musik", der kobler sig til musikskolens kulturskolefag og tværgående samarbejde. Temaet er kommet til udtryk igennem: "Musikkens Dag" i folkeskolen, i temaugen i uge 46 "Film og Musik", lyddesignkursus til 8. klassernes filmprojekt og ved flere forskellige koncerter.

OrkesterMester blev integreret i partnerskabsmodellen. Der blev modtaget 0,13 mio. kr. i støtte til instrumenter fra OrkesterMester. Erasmus+ projektet om digital læringsplatform kørte videre i 2019 og afsluttes i august 2020.

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for By, Kultur og Borgerservice fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	58.656	59.741	58.558	-98	-1.184
Øvrige udgifter	24.931	24.292	25.548	618	1.256
Udgifter totalt	83.586	84.033	84.106	519	73
Indtægter totalt	-7.540	-8.746	-8.270	-730	476
Nettobevilling i alt	76.046	75.287	75.836	-211	549

Det samlede oprindelige budget var i 2019 på 76,0 mio. kr. og det blev i løbet af året reduceret med 0,7 mio. kr., så det korrigerede budget er på 75,3 mio. kr. Regnskabet landede på 75,8 mio. kr.

Det ses af tabel 1, at lønudgifterne er 1,2 mio. kr. under det korrigerede budget. Det skyldes, at der ikke er genbesat ledige stillinger i Borgerservice, da samme stillinger er lagt ind som besparelser i budget 2020, og at der i årets løb opstod vakancer i forbindelse med jobskifter specielt i Byplan og Byggesag.

[Retur til indhold](#)

Det korrigerede budget til løn er 1,1 mio. kr. større end det oprindelige budget, da Byrådet bevilgede centeret 0,6 mio. kr. i 2019 til opnormering af arbejdet med lokalplaner og helhedsplaner. Derudover har centeret i 2019 fået tilført omplaceringer på i alt 330.000 kr. til lønrefusioner, blandt andet fra kommunens barselspulje.

Øvrige udgifter er blevet 1,2 mio. kr. større end korrigeret budget. Forskellen ligger dels på Byplan og Byggesag, som i 2019 har haft et merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Afdelingen har i en periode været ramt af vakante stillinger og har derfor prioriteret, at presserende opgaver i et begrænset tidsrum har været løst med ekstern assistance. I borgerservice på handicapkørsel er der et merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Movia har forklaret udviklingen med stigende operatørpriser i flextrafikken blandt andet på grund af nye krav til overenskomster. Der er desuden brugt flere penge på projekt Borgernes Borgerservice, som er en del af udviklingen mod en mere effektiv drift. Dette skal ses i sammenhæng med den vakance, der har været og som er sparet i 2020 og frem.

Centerets indtægter blev i alt 0,5 mio. kr. mindre end budgetteret. Den primære årsag er, at der ikke er kommet et promillegebyr på 0,27 mio. kr. ind i forbindelse med de nye almene boliger ved Rådhus Annekset. Denne indtægt skal overføres til 2020 og dermed reduceres centeret merforbrug i 2019 til 0,27 mio. kr. Dertil at der i opkrævningen er opkrævet 0,4 mio. kr. mindre beløb i rykkergebyrer end budgetteret. Rykkergebyrerne vedrører ejendomsskatterestancer, som er nedbragt meget i 2017-18.

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for By, Kultur og Borgerservice fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Planudvalget - PU	16.022	15.856	15.607	-416	-249
CBK - Sekretariat og ledere	134	179	80	-54	-99
Sekretariat og ledelse	134	179	80	-54	-99
Planlægning og Byggeri	11.069	12.071	11.805	736	-266
Planlægning	6.230	6.925	7.322	1.092	397
Byggesager	4.839	5.146	4.483	-356	-663
Ejendom og GIS	4.819	3.606	3.722	-1.097	116
GIS	3.187	3.207	3.255	68	48
Ejendomme	1.632	399	467	-1.165	68
Social- og Sundhedsudvalg - SSU	10.839	10.466	11.361	522	895
CBK - Sekretariat og ledere	740	765	756	16	-9
Sekretariat og ledelse	740	765	756	16	-9
Borgertorv	10.099	9.701	10.605	506	904
Borgertorvet	9.181	8.699	8.610	-571	-88
Handicap-kørsel	1.022	1.176	1.596	574	420
Opkrævning og administration	-750	-819	-272	477	547
Begravelseshjælp	646	646	671	26	26
Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU	49.185	48.965	48.868	-317	-97
CBK - Sekretariat og ledere	1.882	2.132	2.018	136	-114
Kultur og fritid	517	767	650	132	-118
Idrætsanlæg	664	664	673	9	9
Musikskolen	700	700	696	-5	-5
Erhverv	2.890	2.719	2.747	-143	28
Erhverv	2.890	2.719	2.747	-143	28
Kultur og Fritid	27.365	26.640	26.517	-848	-123
Kultur og fritid	10.959	10.404	10.111	-848	-293
Kulturhuse og spejderhytter	761	654	638	-123	-16
Bibliotekerne	15.646	15.583	15.769	123	186
Idrætsanlæg	11.857	11.783	11.790	-68	6
Idrætsanlæg	11.857	11.783	11.790	-68	6
Musikskolen	5.190	5.690	5.796	606	105
Musikskolen	5.190	5.690	5.796	606	105
Nettobevilling i alt	76.046	75.287	75.836	-211	549

Centeret har et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste udsving findes på følgende aktiviteter:

Planlægning og Byggeri

Der er et samlet et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Dette skyldes primært mindreforbrug i forbindelse med vakance (byggesag) og i forbindelse med det et merforbrug på konsulenttydelser (plan).

Byrådet bevilgede en tillægsbevilling på 0,6 mio. kr. i 2019 til midlertidig opnormering af arbejdet med lokal- og helhedsplanlægning i forbindelse med byudvikling. Det ses som forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget.

Handicap-kørsel

Der ses et merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Udviklingen svarer til det billede som Movia gav i deres estimat for 2019, hvor udgifterne til flex-handicapørsel viste en stigende tendens. Movia forklarede udviklingen med stigende operatørpriser i flextrafikken blandt andet på grund af nye krav til overenskomster.

Opkrævning og administration

Der er i år et merforbrug på 0,5 mio. kr. ift. korrigeret budget, primært som følge af, at der er opkrævet 0,4 mio. kr. mindre beløb i rykkergebyrer end budgetteret. Rykkergebyrerne vedrører ejendomsskatterestancer, som er nedbragt meget i 2017-18, og derfor burde budgettet have været reguleret tilsvarende ned.

Desuden er der i 2019 ekstraordinært investeret i digitalisering og tilpasning af borgertorvets indretning, som led i effektivisering af driften.

Erhverv

Årets forbrug svarer til budgettet. Forskellen mellem oprindelig og korrigeret budget skyldes en tilpasning til den nye erhvervsfremmelovgivning, hvor kommunen blandt andet skulle afgive midler til en digital erhvervsfremme platform.

Kultur og Fritid

I budgetaftalen for 2019 er der besluttet en besparelse på 0,2 mio. kr. ved nedlæggelse af puljer og tilskud. Denne besparelse er realiseret i driften. Desuden ses i tabel 2 et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som primært kan henføres til den folkeoplysende voksenundervisning, der har haft lavere udgifter til andre kommuner end budgetteret.

Idrætsanlæg

Årets drift af idrætsanlæggene svarer meget nøje til budgettet. I budgetaftalen for 2019 er der indarbejdet besparelse på 0,1 mio. kr. på de samlede driftsudgifter til Ølstykke svømmehal i form af prisstigning på benyttelse af svømmehallen. Centeret har yderligere ved årets start søgt og fået en negativ tillægsbevilling på 470.000 kr., som følge af større besøgstal i svømmehallen i forhold til budgettets forudsætninger. Svømmehallen er delvist finansieret af svømmehalsindtægter. Regnskabet viser, at svømmehallens indtægter fra entre og udleje af bassiner svarer til budgettet og dermed, at besparelsen er realiseret.

Musikskolen

Driften medførte et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr., som primært skyldes, at musikskolens statsrefusion til lærerløn mv. blev 0,3 mio. kr. mindre end budgetteret. Opkrævningen sker i to årlige rater. Taksterne for elevbetaling er fra og med 2. halvår af 2019 øget med 10 %. Stigningen indgik i budgetaftalen for 2019-22 efter flere år uden takststigning. Det tyder ikke på, at takststigningen har påvirket musikskolens elevtal væsentligt.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Løn	Lønudgifterne udgjorde som forudsat ca. 70 % af centerets samlede udgifter i 2019. Lønbudgettet tilpasses løbende i forhold til det vurderede ressourcebehov, der afspejler centerets opgavevaretagelse.

Center for Teknik og Miljø

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

Centerets formål er at udføre myndighedsbehandling, planlægning, drift og anlæg på teknik- og miljøområdet.

Primære opgaver:

Centeret varetager en alsidig vifte af skattefinansierede opgaver indenfor miljø, natur, vand, energi, Smart Egedal, veje- og grønne områder. Centeret varetager desuden brugerfinansierede opgaver vedrørende skadedyrsbekæmpelse og affaldshåndtering.

Centeret består af 4 rammer:

- Sekretariat og ledere
- Materielgården
- Natur, Miljø og Vej
- Affaldshåndtering.

Politisk udvalg:

Teknik- og Miljøudvalget

Regnskab 2019 for Center for Teknik og Miljø viser et samlet mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært et mindreforbrug på vejbelysning, hvor udskiftning af målerskabe er blevet billigere end beregnet og et belyningsprojekt ikke er blevet realiseret i 2019, færre rottesager i andet halvår end forventet, en lunere vinter med mindre behov for glatførebekæmpelse end forudsat i budgettet og stillingsvakanter.

Der er i løbet af året lagt penge i kassen fra vejafvandingsbidrag, vintervedligeholdelse, kørselskontor samt byggemodning på anlægssiden.

Der er med baggrund i konstitueringsaftalen 2018-2021 samt budgetaftalen 2019-2022 foretaget en analyse af busdriften. Analysen blev præsenteret på Byrådets strategiseminar 2019, og der er herefter afgivet bestilling til Movia 1. oktober 2019. I 2019 er også den første elbus sat i drift. Der er også afgivet bestilling på nyt udbud for linje 144 med fossilfri drift.

Der har været stor aktivitet på affaldsområdet med en ny godkendt Affaldsplan, en særskilt strategi på genbrugsstationerne med ændrede åbningstider og afrapportering på analyser om blandt andet økonomi for genbrugsstationerne.

Administrationen har indhentet et efterslæb på landbrugstilsyn, sådan at alle tilsyn nu er udført.

Der er nedsat et samarbejdsforum om Værebros Å med politisk repræsentation fra de 8 oplandskommuner, tre forsyningsselskaber og Region Hovedstaden. Formålet er at skabe et fælles samarbejde om udfordringerne i Værebros Å. Der har været afholdt et møde i 2019. Der er også indgået aftale om projektet "Digitalt vand" og sensorovervågning af åsystemet og der er indgået aftale om et 2-årigt projekt med Region Hovedstaden om "Klimatilpasning på Tværs".

Vedligeholdelsen af alle kommunens vandløb, herunder Værebros Å har været udbudt i EU-udbud i 2019 og der var kontraktstart i maj 2019.

Kørselskontorets drift har været et fokusområde i 2019. CTM har nu indgået aftaler om kørselsbehov og budgettilførsel med alle centre. Beslutningen om at etablere kørselskontoret byggede bl.a. på en forudsætning om en årlig effektiviseringsgevinst på 0,5 mio. kr., som nu er udmøntet fuldt ud. Kørselskontoret har indført online ledelsesinformation, som giver de enkelte ledere mulighed for at følge blandt andet udnyttelsesprocenter og antallet af skader for egne medarbejdere i realtid.

I 2019 har Materielgården gennemført tiltag og forsøg, som understøtter en øget biodiversitet. Tiltag har primært været en ændret drift af grønne områder. Centret har også påbegyndt arbejdet med en egentlig biodiversitetsstrategi, som fremlægges for Grønt Råd i 2020.

Belægningsstanden på kommunale ejendomme er gennemgået, og registreret. Denne registrering skal

[Retur til indhold](#)

fremadrettet danne baggrund for et strategisk arbejde med at vedligeholde belægningerne på de kommunale ejendomme.

Byggemodningsaktiviteterne i form af planlægning og anlæg har omfattet Egedal By stationsområdet, Egedal Syd, Stenløse Syd, Værebros Industriområde, Dyvelåsen, Smørum Vest og Kildedal Syd.

Administrationen har i december 2019 fremlagt forslag til Strategisk Klima- og Energiplan. Den endelige afgørelse forventes i 2020, hvor planen fremlægges til politisk beslutning.

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Teknik og Miljø fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	31.436	30.491	30.795	-642	304
Øvrige udgifter	108.931	112.594	110.427	1.495	-2.168
Udgifter totalt	140.368	143.085	141.222	854	-1.864
Indtægter totalt	-51.783	-47.810	-49.426	2.357	-1.616
Nettobevilling i alt	88.585	95.276	91.795	3.211	-3.480

Tabel 1 viser det samlede driftsregnskab i centeret, dvs. inklusive de brugerfinansierede affaldsordninger. Driften af affaldsordningerne svarer samlet set nøje til budgettet, hvilket kan ses af specifikationen på rammer i tabel 2.

Center for Teknik og Miljø havde i 2019 et oprindeligt budget på 88,6 mio. kr. og et korrigeret budget på 95,3 mio. kr. Forskellen på oprindeligt og korrigeret budget skyldes primært at centeret fik tilført budget fra kommunens andre centre til samlet drift af kommunens bilpark. Regnskabet landede på 91,8 mio. kr. I kategorien øvrige udgifter skyldes afvigelserne primært et mindreforbrug på vejbelysning, der hovedsagelig skyldes at udskiftning af målerskabe er blevet billigere end beregnet og et belyningsprojekt ikke er blevet realiseret i 2019, færre rottesager i andet halvår end forventet, en lunere vinter med mindre behov for glatførebekæmpelse end forudsat i budgettet

Indtægterne blev samlet set 1,6 mio. kr. større end budgetteret. Det er der flere årsager til, og de tre væsentligste omtales her. De seks affaldsordninger har samlet haft merindtægter på 0,6 mio. kr. i forhold til budgettet fordelt på gebyrindtægter og salg af genanvendelige produkter, som har været højere end forventet fordi priserne på råvarebørserne ændrer sig. Materielgården har i 2019 solgt brugte maskiner mv. for 0,3 mio. kr. i forbindelse med udskiftning af grej. Der budgetteres ikke med disse indtægter, fordi omfang og værdi er vanskelig at forudsige. Centeret har desuden i samarbejde med nabokommunerne afholdt udgifter for 0,3 mio. kr. til vandløbsvedligeholdelse. Den efterfølgende opkrævning af nabokommunernes andel af arbejdet er derfor registreret som indtægt for centeret.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
Vintertjeneste	Forbruget på opgaven er meget afhængig af vinterens hårdhed. År 2019 bød på markant mildere vejr end forudsat i budgettet. Der er foretaget 35 gange saltning og 1 snerydning i 2019. Normalt regnes der med 80 saltninger og 6 snerydninger. Glatførebekæmpelsen udløste 2019 et mindreforbrug 1,8 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.
Offentlig transport	Udgiften til den offentlige transport kan variere over årene med ændringer i busruter, passagertal og brændstofpris. Udgifterne til flexture varierer desuden med antallet af kørte ture og operatørudgifter. I 2019 svarede forbruget stort set til budgettet. Der har i 2019 været 6213 ture. Det er 123 ture mere end i 2018.

Vejafvandingsbidrag	<p>Vejafvandingsbidraget er i budgettets forudsætninger beregnet som et gennemsnit af den årlige nedbørsmængde, og kan derfor variere fra år til år. Kommunen betaler for afledning af vejvand via kloak til Forsyningens rensningsanlæg. Prisen fastlægges årligt ud fra vejvandets andel af den samlede spildevandsmængde og Forsyningens driftsomkostninger. Afregning sker årligt bagud, så der i 2019 betales for afledningen i 2018. Betalingen i 2019 var 0,7 mio. kr. lavere end oprindeligt budget, fordi den meget lange tørkeperiode i sommerhalvåret 2018 medførte mindre afledning af vand til kloak end forudsat. Denne ekstraordinære besparelse er indregnet i det korrigerede budget.</p>
Affaldshåndtering	<p>Variierende indtægter på salg af genanvendelige materialer (glas, papir, pap og metal). Med aflæggelse af Vestforbrændings årsregnskab slutafregnes desuden kommunens acantobetaling for Vestforbrændings ydelser. Dette kan medføre udbetaling til kommunen eller ekstrabetaling, som påvirker forudsætningerne for affaldstaksterne.</p> <p>I 2019 svarede salget af genanvendelige materialer samlet set til budgettet. Indtægten fra salg af glas, papir og pap var 0,3 mio. kr. over budgettet, mens salget af genanvendelige produkter fra genbrugspladserne blev 0,5 mio. kr. lavere end budgetteret. Vestforbrændings slutafregning vedr. 2018 medførte en tilbagebetaling på 1,4 mio. kr. til kommunen.</p>

2.3 Aktivitetsregnskab

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Teknik og Miljø fordelt på udvalg, rammer og

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Teknik- og Miljøudvalget - TMU	88.585	95.276	91.795	3.211	-3.480
CTM - Sekretariat og ledere	11.835	12.205	11.652	-183	-553
Sekretariat	11.835	12.205	11.652	-183	-553
Materielgården	34.632	40.638	40.152	5.520	-486
Kørselskontoret	0	9.022	9.071	9.071	49
Personaleomkostninger	17.715	16.574	15.924	-1.792	-651
Maskindrift	4.698	2.948	2.551	-2.147	-397
Grøn pleje	1.415	2.015	1.985	570	-30
Ny drift - Smukkere Egedal	3.862	3.862	4.317	455	455
Indtægter	-3.248	-2.623	-2.754	494	-131
Asfaltbelægning	1.185	1.185	1.087	-99	-99
Øvrige belægninger og bygværker	1.511	1.596	2.060	549	464
Vedligeholdelse i øvrigt	2.293	2.093	2.524	231	431
Materielgården ejendomsdrift	819	735	777	-42	42
Vintertjeneste	4.381	3.231	2.611	-1.770	-620
Natur, Miljø og Vej	39.110	39.425	37.193	-1.918	-2.233
Skov og vandløb	3.011	3.160	3.125	114	-35
Miljøbeskyttelse	974	974	796	-178	-178
Planlægning og tilsyn	1.620	1.540	1.279	-341	-261
Skadedyrsbekæmpelse	-404	-404	-794	-390	-390
Vejbelysning	6.434	6.434	5.397	-1.037	-1.037
Trafiksikkerhed	636	836	872	236	36
Vejafvandingsbidrag	1.711	1.057	1.057	-654	0
Belægninger	4.254	4.654	4.530	276	-124
Brorenoveringer	1.344	1.344	1.307	-37	-37
Busdrift	19.531	19.831	19.625	94	-206
Affaldshåndtering	3.008	3.008	2.799	-209	-209
Adm. af affaldshåndtering	704	704	290	-413	-413
Dagrenovation	-1.600	-1.600	-3.390	-1.790	-1.790
Genbrugsstationer	3.905	3.905	5.899	1.994	1.994
Nettobevilling i alt	88.585	95.276	91.795	3.211	-3.480

Aktivitetsregnskabet i tabel 2 viser rammer og aktiviteter i Center for Teknik og Miljø. Nedenfor omtales for hver ramme de væsentligste udsving i forhold til korrigeret budget:

CTM-sekretariat

CTM-sekretariatet har et mindreforbrug på 553.000 kr. svarende til 5%, som overvejende skyldes, at personaleomkostningerne pga. vakancer blev 419.000 kr. mindre end budgetteret.

Centeret fik i 3. budgetopfølgning desuden tilført 108.000 kr. vedrører nye opgaver jf. lov- og cirkulæreprogrammet, som ikke er anvendt.

Materielgården.

Personaleomkostninger, maskindrift mfl.

Materielgården har i løbet af 2019 haft rekrutteringsvanskeligheder, som har medført et mindre forbrug på personaleomkostninger og maskindrift. Det har gjort det nødvendigt at anvende eksterne leverandører i større omfang end oprindeligt budgetteret, hvilket har medført et tilsvarende merforbrug på aktiviteterne "Ny drift - Smukkere Egedal", vedligeholdelse i øvrigt og "Øvrige belægninger og bygværker".

Vintertjeneste.

Vintervejret var i 2019 betydeligt mildere end forudsat i budgettet jf. omtale af drivere i afsnit 2.2. Efter første halvår blev vintertjenestens budget derfor reduceret med 1,15 mio. kr. I andet halvår var der desuden et mindreforbrug på 620.000 kr. i forhold til korrigeret budget.

Natur, miljø og Vej.

Skadedyrsbekæmpelse

Der har i 2019 været et mindreforbrug på 390.000 kr. vedr. rottebekæmpelse. Resultatet skyldes primært at der i andet halvår var væsentlig færre anmeldelser af rotter end forudsat på baggrund af de sidste års behov for indsats. Resultatet betyder, at merforbruget i 2016 ved udgangen af 2019 er dækket ind af øgede gebyrindtægter i årene 2017-19. Det er et år tidligere end forventet ved takstberegningen i 2019.

Vejbelysning

I 2019 blev udgifterne til vejbelysning 16% lavere (1.037.000 kr.) end budgetteret. Årsagen er at hvor udskiftning af målerskabe er blevet billigere end beregnet og et belysningsprojekt ikke er blevet virkelig gjort i 2019.

Affald.

Affaldsbudgettet er opstillet som nettobeløb. Kolonnerne med oprindeligt og korrigeret budget er ens i tabellen, fordi budgettet kun ændres i forbindelse med den årlige fastlæggelse af takster på affaldsordningerne.

Den samlede afvigelse på 0,2 mio. kr. svarer meget nøje til de budgetterede nettoudgifter i tabel 2. De tre aktiviteter under affaldshåndteringen: administration, dagrenovation og genbrugsstationer havde imidlertid et samlet udgiftsbudget på 48,2 mio. kr. i 2019.

Administration af affaldshåndtering

Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til budgettet. Det skyldes primært, at der kort før årets start blev vedtaget en lovændring som betød at opgaverne med administration af erhvervsaffald blev en serviceopgave og ikke længere gebyrfinansieret.

Dagrenovation

Budgettet viser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., som fordeler sig på 0,9 mio. kr. på dagrenovationskørsel og 0,8 mio. kr. på anskaffelser og drift af nedgravede affaldsbeholdere. I forhold til beholderne er omlægning fra boliger med hver sin sækkebeholder til fællesløsninger ikke gået så hurtigt som forventet, hvilket blandt andet skyldes, at der skal inddrages p-pladser til fælles affaldsløsninger. Det er en længere proces og dermed er opgaven skubbet lidt tidsmæssigt.

Med hensyn til overskuddet på kørsel af dagrenovation, er der flere faktorer der har spillet ind, blandt andet har forudsætningerne til beregning af antal tømninger været højere end det faktiske antal.

Genbrugsstationer

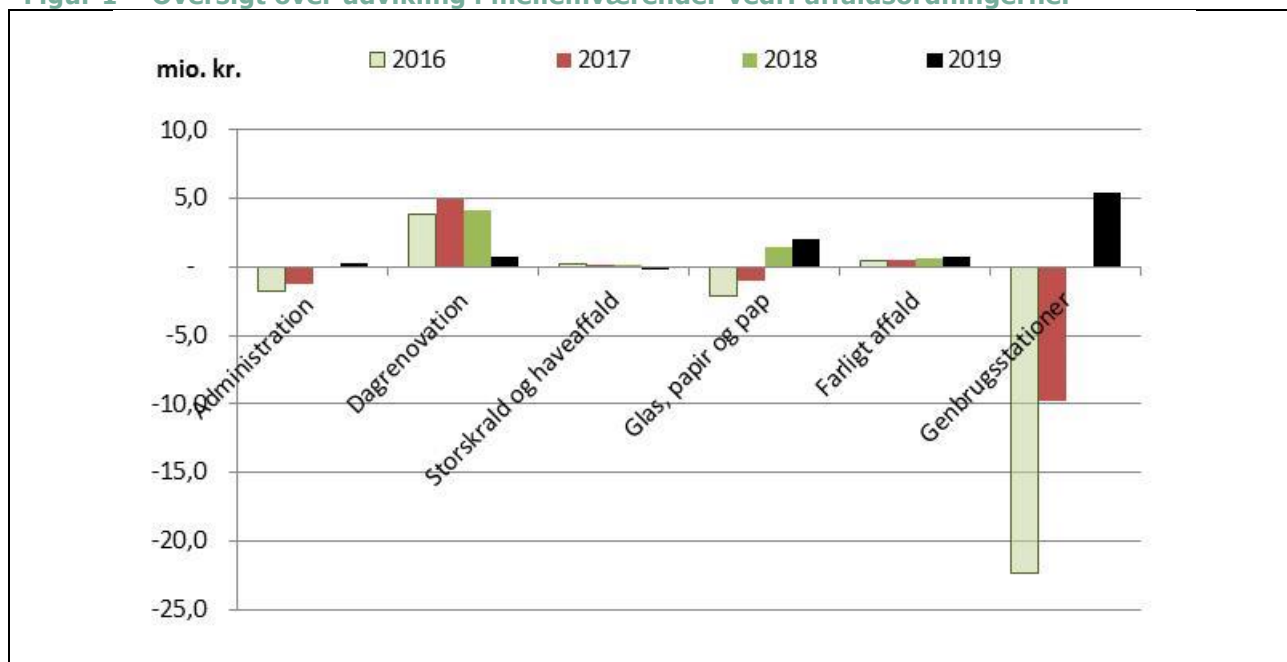
Aktiviteten "drift af genbrugsstationer" omfatter i praksis fire affaldsordninger, hvoraf genbrugsstationerne har størst økonomi. De øvrige tre er:

- Storskrald og haveaffald
- Glas, papir og pap
- Farligt affald

Budgettet for aktiviteten drift af genbrugsstationerne var fra årets start lagt med en nettoudgift for at reducere mellemværendet med borgerne. Men nettoudgiften blev 2,0 mio. kr. større end budgetteret, fordi acontobetalingerne til Vestforbrænding vedr. genbrugspladserne var større end forudsat i budgetlægningen.

Fra tidligere år er der et mellemværende mellem kommunekassen og den brugerfinansierede drift af ordningerne på Affaldsområdet – især vedrørende ordningen for genbrugsstationerne. Affaldsordningerne er alle underlagt hvile-i-sig-selv-princippet, som betyder, at ordningernes udgifter og gebyrindtægter over en årrække skal balancere og bevæge sig forbi nul. I figur 1 ses de seneste års udvikling i disse mellemværender.

Figur 1 – Oversigt over udvikling i mellemværender vedr. affaldsordningerne.



Figur 1 viser de sidste fire års udvikling i mellemværender for hver af de seks affaldsordninger.

Center for Ejendomme og Intern Service

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

- Centerets formål er, at understøtte kommunes kerneopgaver ved at sikre optimale fysiske rammer, herunder bl.a. skoler, daginstitutioner og døgntilbud. I de kommende år vil centeret have stor fokus på at sikre multifunktionel ejendomsudnyttelse som en strategi til at reducere bygningsdriftsudgifter, samt det vedligeholdelsesmæssige efterslæb, en række kommunale bygninger kendetegnes ved.
- Centeret har fokus på at sikre, at borgerne anvender kommunens bygninger og anlæg ved at tilpasse og optimere bygningernes anvendelsesmuligheder
- Centeret har fokus på at optimere energiforbruget på de kommunale bygninger
- Centeret skaber en samlet professionel driftsorganisation omkring rengøring, sikkerhed, intern rådhuservice, udlejning, samt køb og salg af ejendomme og grunde.

Primære opgaver:

- At vurdere vedligeholdelsesbehovet og prioritere projekter vedr. kommunale bygninger og anlæg
- At styre og optimere på kommunens ejendomsportefølje ifht. brugernes behov og befolkningsprognoser
- At rådgive, projektere og gennemføre større anlægsarbejder og renoveringsprojekter
- At optimere og styre energiforbruget i kommunale bygninger
- Køb og salg af fast ejendom, forpagtning, udlejning, forsikring og risikostyring
- At drive de kommunale bygninger, herunder rengøring.

Politiske udvalg:

Planudvalget og Økonomiudvalget

Regnskab 2019 for Center for Ejendomme og Intern Service (CEI) viser ekskl. ældreboliger et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr. på driften. Afvigelsen skyldes primært, at forbruget til vedligeholdelsesopgaver har været højere end ventet. Udgiften til de almene ældreboliger indgår ikke i centerets styring, da det er de almennyttige boligselskaber der varetager driften, men boligernes regnskab skal bogføres ind i kommunens regnskab.

Afviselserne i centeret er primært på områderne TSM (tekniske servicemedarbejdere) og Administrationsbygninger (drift af rådhuset).

CEI har i 2019 indført en projektstruktur for at understøtte en bedre økonomistyring.

CEI reducerede ved 3. politiske budgetopfølgning budgettet til Energi med 1,75 mio. kr. Mindreforbruget på Energi skyldes lave udgifter til opvarmning af kommunens bygninger, som følge af væsentligt højere temperaturer i løbet af året end normalt. Tidligere var ved 2. budgetopfølgning reduceret med 1 mio. til brug for tværgående prioriteringer.

I 2019 har CEI dertil håndteret genopførelsen af Veksø Skoles brandskadede lokaler. Egedal Kommune forestår i den forbindelse betalingen til leverandørerne til genopførelsen, mens forsikringsselskabet løbende udbetaler erstatning svarende til det udførte arbejde. I forbindelse med regnskabsafslutningen blev CEI opmærksom på en merudbetaling fra forsikringsselskabet på godt 0,4 mio. kr. i 2019, som er flyttet til 2020 og dermed er årsagen til CEI's samlede merforbrug i 2019 ift. korrigeret budget.

CEI har i 2019 fortsat arbejdet med at professionalisere ejendomsadministrationen i Egedal Kommune. Således har der igen været stort fokus på at sikre en løbende og formaliseret dialog med og inddragelse af borgere, brugere og medarbejdere i planlægning og gennemførelsen af de politisk vedtagne anlægsprojekter på skoler, daginstitutioner, idrætsfaciliteter mm.

Der er blevet arbejdet intenst med planlægningen af investeringssporet Kreative læringsfællesskaber i den 10-årige Investeringsplan2028, så de store anlægsinvesteringer i skolerne kan sættes i gang som planlagt fra 2021. Dertil er der arbejdet med forberedelserne til lukningen af Søgerskolen og Toftehøjskolen.

Salg af grunde og kommunale bygninger udgør fortsat en væsentlig rolle i realiseringen af Investeringsplan2028, og der har således også i 2019 været stort fokus på eksekvering af salgsprojekter, der vil være med til at understøtte kommunens samlede økonomi og realiseringen af de politisk vedtagne prioriteringer.

[Retur til indhold](#)

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Ejendomme og Intern service fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	21.075	23.599	24.006	2.931	407
Øvrige udgifter	82.769	80.946	84.174	1.405	3.227
Udgifter totalt	103.844	104.545	108.180	4.336	3.635
Indtægter totalt	-11.134	-13.137	-15.591	-4.457	-2.454
Nettobevilling i alt	92.709	91.408	92.589	-121	1.181

Det samlede oprindelige budget var i 2019 på 92,7 mio. kr. mens det korrigerede budget var på 91,4 mio. kr.

Fra det oprindelige til det korrigerede budget er netto reduceret med 1,3 mio. kr. Det skyldes i det væsentligste følgende:

Der er tilført 2,3 mio. kr. fra Center for Sundhed og Omsorg vedrørende kantinedrift. Modsat trækker at der er overført midler til Kørselskontoret i Center for Teknik og Miljø.

Som følge af et forventet mindreforbrug på Energi kunne Centeret bidrage med 1 mio. kr. til tværgående prioriteringer i løbet af 2019. Endeligt er energibudgettet reduceret som følge af forventede overførelser til 2020 for ca. 1,7 mio. kr.

Regnskabet endte med et forbrug på 92,6 mio. kr. Det betyder at der var et merforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Lidt over halvdelen af dette merforbrug – nemlig 0,665 mio. kr. – vedrører boligselskabernes ældreboliger, som er uden for kommunens påvirkning, men hvor budget og regnskab skal indregnes i kommunens økonomi. Centerets reelle merforbrug udgør på dette grundlag 0,516 mio. kr.

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Ejendomme og Intern Service fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Økonomiudvalget - ØU	27.676	27.276	24.958	-2.717	-2.318
Fælles administration	11.198	10.750	8.876	-2.321	-1.873
Forsikring	4.933	4.383	3.185	-1.748	-1.198
Risikostyring	3.619	4.517	5.524	1.906	1.007
Beredskab	7.926	7.626	7.373	-554	-254
Planudvalget - PU	65.034	64.130	67.631	2.597	3.501
Fælles administration - ejendom	13.563	13.617	15.479	1.915	1.861
Energi	27.527	25.027	24.546	-2.981	-481
Forsikringer	152	2	0	-152	-2
Udlejning og forpagtninger	-4.219	-4.669	-4.109	109	559
Administrationsbygninger	2.072	2.422	3.327	1.256	906
Vedligehold, bygninger og materiel	12.566	13.699	14.111	1.545	412
Serviceaftaler og abonnementer	7.088	2.523	1.783	-5.304	-739
TSM	4.256	7.056	8.204	3.948	1.148
Rengøring	2.028	2.028	2.027	-1	-1
Kantinedrift	0	2.425	2.263	2.263	-162
Nettobevilling i alt	92.709	91.406	92.589	-120	1.183

Mindreforbruget til Fælles Administration under Økonomiudvalget vedrører primært fællesomkostninger til materialer såsom kontorhold og kopi samt tilbagehold ift. Fælles Administration under Planudvalget. De direkte udgifter på forsikringsområdet har haft et mindreforbrug på 1,2

mio. kr. som imidlertid har været nødvendige at anvende til skadesudbedring under aktiviteten risikostyring. Fælles Administration under Planudvalget har et merforbrug på 1,9 mio. kr. som i hovedtræk skyldes lønudgifter på området for tekniske servicemedarbejdere samt kompetenceudvikling.

Aktiviteten TSM vedrører tekniske hjælpemidler til udbedringer på skoler, institutioner og bygninger. Her har der været et merforbrug på 1,1 mio. kr.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Bygningsdriftsareal	Egedal Kommune har et bygningsdriftsareal på 220.000 m ² og 25.091 m ² kælderarealer, der skal drives. Omfanget af driftsareal er udgiftsdrivende (antal m ²). I de kommende år vil implementeringen af Kreative læringsfællesskaber, samt arbejdet med multifunktionel ejendomsudnyttelse reducere bygningsdriftsarealet og dermed udgifterne til vedligeholdelse af bygninger.
2. Vedligeholdelseefterslæb og en ældre bygningsmasse.	Bygningsmassen i Egedal Kommune er omkostningsfuld at drive, idet bygningerne er ældre og der er et vedligeholdelsesmæssigt efterslæb, der stadig øges. Vedligeholdelseefterslæb og en ældre bygningsmasse risikerer at medføre akut opståede skader og mere omkostningsfulde skader. Desuden kan der opstå følgeskader, hvilket også er omkostningsdrivende. Implementeringen af Kreative læringsfællesskaber, samt arbejdet med multifunktionel ejendomsudnyttelse vil reducere bygningsdriftsarealet og dermed udgifterne til genopretningen af nedslidte bygninger. Ligeledes vil Investeringsplan2028 bidrage til at forbedre bygningsmassen som følge af de store summer, der tilføres området i den 10-årige plan.
3. Energi	De primære drivere: Energifriser/-aftaler, graddage, forbrugsmønstre, antal bygninger samt bygningernes energiniveau. ETA-projektet samt installeringen af energimålere bidrager til at optimere kommunens energiforbrug og dermed reducere udgifterne hertil.

Center for Administrativ Service

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

Center for Administrativ Service (CAS) har til formål at skabe sammenhængende administrativ service for kommunens øvrige centre; samt for ledelse, direktion og det politiske niveau.

Primære opgaver:

CAS varetager opgaver indenfor følgende hovedområder; Økonomi, HR og Løn, Kommunikation, Digitalisering, samt Sekretariat.

Politisk udvalg:

Økonomiudvalget

I 2019 har CAS haft fokus på det centrale samspil med den øvrige organisation, med direktion og chefgruppe og det politiske niveau.

I 2019 gennemførtes en mindre organisationsjustering, hvor der blev dannet et nyt Sekretariat for Politik og Ledelse med øget fokus på styrket politisk betjening samt øget de tværgående udviklingsressourcer. Direktionens udviklingssekretariat blev i samme omgang lagt sammen med det nye sekretariat.

Jura og Udbud blev ved justeringen udskilt fra Borgmestersekretariat som særskilt afdeling og har i 2019 gennemført udbud i henhold til Udbudsplanen og har derigennem bidraget til mindreudgifter i de berørte centre. Samtidig er gennemført indkøbsprojekt på skoleområdet og der er indledt forberedelser til nyt e-handelssystem. Forsinkelsen af SKI-aftalen 02.19 har betydet, at der blev indgået 1-årige forlængelser vedr. centrale systemer for Økonomi, Løn og Debitor samt Omsorg.

Økonomi har, parallelt med forberedelserne af udbud af økonomi-, løn- og debitorsystem, forenklet de administrative processer vedr. ledelsestilsyn og budgetmateriale og videreudviklet den politiske betjening af Byrådet i forbindelse med budgetprocessen. Forenklingsarbejdet fortsætter ind i 2020 med fokus på ny kontoplan og fokuseret økonomistyring. Regnskab har bl.a. automatiseret arbejdsprocesser vha. robotteknologi og arbejdet med at sikre regningsbetaling til tiden, der foldes helt ud i 2020.

HR og Løn har fortsat arbejdet med at tilbyde brugervenlige apps til organisationens ledere og medarbejdere og har, ved siden af den løbende centerunderstøttelse, især haft fokus på at bistå organisationens ledere med at udvikle ledelsesgrundlag og gennemføre ledelsesudvikling samt understøtte arbejdet med at nedbringe sygefraværet.

Digitalisering har understøttet centrene med indførelse og ibrugtagning af nye systemer, fortsat implementering af GDPR og automatisering af opgaveløsningen vha. robotteknologi. Der har samtidig været fokus på at forbedre den daglige IT-drift og gøre den mere sikker - bl.a. ved udrulning af windows 10 og udskiftning af pc'ere. Derudover har Digitalisering fortsat arbejdet med at forberede Mono-plubudsprojekterne i regi af Kombit, så de er klar til at påbegynde drift i 2020.

Kommunikation er organiseret i en partnermodel, hvor hvert center har en kommunikationspartner. I 2019 har man haft fokus på at få partnerskabsmodellen implementeret med centrene, styrke det eksterne pressearbejde og på at opbygge interne grafiske kompetencer. I januar åbnede kommunen en profil på LinkedIn, rettet mod kommunens erhvervsliv og rekruttering og fastholdelse af medarbejdere. I juni kom Egedal også med på Instagram. I efteråret gik den nye hjemmeside i luften med ny brugerflade og nye funktioner. Hjemmesiden er udviklet i samarbejde med Furesø Kommune og er – ligesom Furesø - nomineret til bedste hjemmeside.

CAS har på tværs af centret i efteråret gennemført afbureaukratiseringsworkshops med deltagelse af ledere og nøglemedarbejdere fra de øvrige centre mhp. at fjerne utidssvarende regler og retningslinjer og tilpasse den administrative understøttelse af centrene til de enkelte arbejdspladser vilkår og behov. Arbejdet har allerede ført en række umiddelbare forenklinger (fx justering af ledelsestilsynet) og vil blive udfoldet yderligere i 2020 i dialog og samarbejde med centrene.

Der er gennemført de i budget 2019 vedtagne effektiviseringer og besparelser med stillingsreduktioner i Økonomi, Kommunikation og Digitalisering.

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Administrativ service fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	82.299	68.591	66.719	-15.580	-1.871
Øvrige udgifter	93.240	88.891	87.333	-5.907	-1.558
Udgifter totalt	175.540	157.482	154.053	-21.487	-3.429
Indtægter totalt	-22.776	-22.985	-23.016	-240	-31
Nettobevilling i alt	152.763	134.497	131.036	-21.727	-3.460

Det samlede driftsbudget udgjorde oprindeligt 152,8 mio. kr., som i løbet af året er korrigeret til et forventet samlet forbrug på 134,5 mio. kr., og dertil en løbende nedjustering af udgifterne til diverse centrale lønpuljer, der udmøntes i løbet af budget.

Regnskabsresultatet udgør 131,0 mio. kr., og der er dermed et samlet mindreforbrug på 3,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært skyldes barselspulje og SOLT.

Løn

Det oprindelige lønbudget for centret var på 82,3 mio. kr., der over året er korrigeret til et forventet resultat på 68,6 mio. kr., regnskabet viser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

Regnskabsresultatet dækker over en række bevægelser mellem CAS' lønrammer og de øvrige centres rammer. For det første administrerer CAS en række centrale (fælles) lønpuljer, som udmøntes over året, til at dække centrenes udgifter til bl.a. barsel, TR/MED kompensation samt resultatlønspulje for ledelsesniveau 1 og 2. I alt er der fordelt 12,1 mio. kr. til centre incl. CAS.

For det andet er der givet tillægsbevilling til mindreudgifter på seniorjobbere på 2,6 mio. kr. og merudgifter på barselpuljen 0,7 mio. kr. samt centerets ramme på netto 1,0 mio. kr.

Mindreforbrug på 1,9 mio. kr. ift. korrigeret budget, det skyldes primært et mindreforbrug på barselpuljen og centerets ramme.

Øvrige udgifter

På øvrige udgifter skyldes nedjusteringen af budgettet til 88,9 mio. kr. primært at leasingafgiften (huslejen) på SOLT-projekterne er blevet reduceret på baggrund af lavere renteniveau end budgetteret.

Det endelige regnskabsresultat på øvrige udgifter udgør 87,3 mio. kr., der giver 1,6 mio. kr. i mindreforbrug i forhold til korrigeret budget primært på SOLT og centerets ramme.

Indtægter

Indtægterne består primært af den centrale refusionsordning vedr. særligt dyre enkeltsager og refusion af seniorjob. I budgettet udgjorde indtægterne 22,8 mio. kr., og regnskabet udgør i alt 23,0 mio. kr., – det svarer stort set til det budgetterede.

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Administrativ service fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Økonomiudvalget - ØU	152.763	134.497	131.036	-21.727	-3.460
Center for Administrativ Service - ØU	152.763	134.497	131.036	-21.727	-3.460
Centerets ramme	100.861	103.321	102.171	1.310	-1.150
Øvrig administration (cen.ram)	48.653	49.213	48.214	-438	-998
HR og Løn	124	324	352	228	28
Kommunikation	507	507	480	-27	-27
Tele og data	947	947	826	-120	-120
Sekretariatet	1.876	1.776	1.745	-131	-31
Administrationsbidrag Udbetaling Danmark	11.191	10.361	10.321	-869	-39
IT-Forretning	19.026	19.147	19.156	129	8
Administrative effektiviseringer (tidligere parat til f	-609	0	0	609	0
IT-forsyningen	17.511	17.511	17.550	39	39
IT, Tværgående	517	2.317	2.159	1.643	-157
Digitalisering	148	148	175	27	27
Økonomi	972	1.072	1.193	221	121
SOLT, ADM bidrag, Refusion m.v	-13.809	-18.725	-19.260	-5.451	-535
SOLT	5.623	1.260	743	-4.880	-517
Administrationsbidrag m.v.	-2.605	-2.605	-2.568	37	37
Den centrale refusionsordning	-16.827	-17.380	-17.436	-609	-56
Fælles for alle - lønpuljer m.v	52.647	36.447	34.847	-17.800	-1.600
Seniorjob	5.386	4.686	4.639	-746	-46
Elever	1.873	1.698	1.484	-390	-215
Uddannelsespuljer m.v.	1.481	1.481	1.366	-115	-115
Krisehjælp	773	773	926	153	153
Øvrige	1.254	851	676	-578	-175
Lønpuljer	15.191	1.341	0	-15.191	-1.341
Tjenestemandspension	21.823	21.402	21.436	-387	34
Interne forsikringspuljer	4.865	4.215	4.321	-545	105
Byrådet	13.065	13.454	13.279	214	-175
Byrådet	10.789	11.339	11.157	368	-182
Kommissioner, råd og nævn	331	170	149	-182	-22
Valg	1.945	1.945	1.973	29	29
Nettobevilling i alt	152.763	134.497	131.036	-21.727	-3.460

Nedenfor gennemgås de væsentligste afvigelser, med udgangspunkt i de fire rammer, der i alt udgør centerets samlede budget.

Center for Administrativ Service

Rammens budget var 100,9 mio. kr. og blev korrigeret til 103,3 mio. kr. Regnskabet viser 102,2 mio. kr.

Aktiviteterne Øvrig administration, HR og Løn, Kommunikation, Sekretariat, Digitalisering og Økonomi er beskrevet samlet.

Den primære bevægelse på aktiviteterne fra oprindeligt budget 52,3 mio. kr. til korrigerede budget 53,0 mio. kr. skyldes:

- ændringer på løn i alt 1,0 mio. kr. Lønbudgettet blev opjusteret som følge af analysemedarbejdere identificerede midler til finansiering af egen løn, udmøntning fra barselpuljen og TR/MED kompensation, modsatrettede er lønbudgettet blevet reduceret som følge af perioder med vakance og løntilpasninger.
- ændringer på øvrig drift på 0,2 mio. kr. skyldes primært, at konsulentkontoen blev reduceret.

Regnskabsresultatet på 52,1 mio. kr. viser samlet for de nævnte aktiviteter et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært skyldes at midlerne ikke er blevet brugt fuldt ud i 2019, dels pga. udgiftstilbageholdenhed og udvidede vakancer ved personaleomsætning.

Aktiviteterne IT-Forretning, IT-Forsyningen, IT, Tværgående samt Tele og data

Det oprindelige budget for de fire aktiviteter udgjorde 38,0 mio. kr. Det korrigerede budget på 39,9 mio. kr. indebærer en stigning på i alt 1,9 mio. kr. Det skyldes primært, at der blev overført 1,8 mio. kr. fra

[Retur til indhold](#)

2018 til 2019 til brug for de udskudte projekter vedr. opgradering og udbygning af kommunens esdh-system, Acadre, implementering af e-handelsindkøbssystemet, Tricom, og IT-sikkerheds-systemer samt tilkøb af moduler til bedre dataunderstøttet ledelse.

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug for de fire aktiviteter på i alt godt 0,2 mio. kr. Det skyldes primært en mindre brug af KMD-systemer (de forbrugsafhængige kontrakter) samt udskydelse af projekt om IT-skabelonløsning.

Administrationsbidrag til udbetaling Danmark

Budgettet på 11,2 mio. kr. blev nedjusteret på baggrund udbetaling Danmarks udmelding om størrelse på bidraget i 2019. Regnskabet svarer stort set til de forventede administrationsudgifter på godt 10 mio. kr.

Administrative effektiviseringer

Som følge af det udskudte projekt vedr. implementeringen af e-handelsindkøbssystemet, Tricom, forskydes effekten af den tilknyttede administrative effektivisering i indkøbsfunktionen til 2020, hvilket i 2019 giver en merudgift 0,6 mio. kr.

SOLT, ADM bidrag, refusion mv.

På denne ramme var budgettet 13,8 mio. kr. i netto indtægter som blev korrigeret til 18,7 mio. kr. Regnskabet viser 19,3 mio. kr. i samlede netto indtægter.

SOLT

SOLT-projektet "sælg og lej tilbage" stammer fra 2000, da Ølstykke - og Stenløse kommune indgik i hver deres SOLT-projekt, der er kun en enkelt aftale tilbage fra Stenløse Kommune, samt hele Ølstykke porteføljen.

Denne aktivitet indeholder betalingen til leasingafgifterne (huslejen) og kapitalforvalterhonorar. Det oprindelige budget på 5,6 mio.kr. blev i løbet af året nedjusteret til 1,3 mio. kr. på grund af det lave renteniveau. Regnskabet viser en udgift på knap 0,8 mio. kr., og mindreforbruget skyldes, at der er i budgettet er anvendt et forsigtighedsprincip, da leasingafgiften er meget rentefølsom.

Den centrale refusionsordning.

I det oprindelige budget udgjorde indtægterne 16,8 mio. kr., og i det korrigerede budget 17,4 mio. kr. Forskellen på 0,6 mio. kr. skyldes endelige restafregning af refusioner vedrørende 2018. Regnskabet på 17,4 mio. kr. svarer til korrigeret budget.

Fælles for alle – lønpuljer m.v.

Rammens budget var 52,6 mio. kr. og blev korrigeret ned til 36,4 mio. kr. Regnskabet viser 34,8 mio. kr.

Seniorjob

Aktiviteten indeholder primært løn/kompensation til seniorjob ansættelser.

Forskellen på 0,7 mio. kr. mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes primært, at der var færre i seniorjob end det budgetterede.

Der var i 2019 i alt 21 personer omregnet til fuldstidsansatte i seniorjob. Regnskabet svarer til det korrigerede budget.

Elever

På administrative elever er der en lille forskel mellem oprindeligt budget og korrigeret budget, som skyldes, at lønningerne blev nedjusteret til antal elever. Der var i 2019 6,4 elever omregnet til fuldtidsstillinger.

Afvigelsen mellem korrigeret budget og regnskab på godt 0,2 mio. kr., er hovedsagligt pga. flere elevrefusioner end forventet samt vakance.

Uddannelsespuljer

Aktiviteten indeholder primært rekrutteringssystem (vedligeholdelse/udvikling), ledelse- og medarbejderudvikling samt interne kurser i bl.a. Excel, PowerPoint og førstehjælp for alle personalegrupper.

Regnskabet viser en udgift på 1,4 mio. kr.

Krisehjælp

Omfatter krisehjælpsordning via Falck Healthcare til medarbejdere, der udsættes for arbejdsbetingede hændelser der påvirker det psykiske helbred.

Budgettet på knap 0,8 mio. kr. er overskredet med godt 0,1 mio. kr. Det skyldes øget kendskab til brug af Falck Healthcare samt øget fokus på forebyggende indsats.

Øvrige

Omfatter kompetenceudvikling og aktiviteter for MED og arbejdsmiljø, arbejdsmiljøudvalg, lokale AKUT-midler, kørsel, forsikring Arbejdsmarkedets Fond for udstationerede (AFU) mv.

Det oprindelige budget udgjorde 1,3 mio. kr. og korrigeret budget udgør 0,9 mio. kr. Forskellen skyldes, primært omplacering fra administrative Fælles kørselskonto til det nye kørselskontor under Center for Teknik og Miljø.

Regnskabet på 0,7 mio. kr. viser et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr., det skyldes hovedsagligt et mindre forbrug på MED/arbejdsmiljø og AKUT-midler. AKUT-midlerne beslutes af overenskomstparterne ved overenskomstforhandlingerne, og skal bruges til lokale aktiviteter for tillidsrepræsentanter indenfor overenskomstperioden, midlerne skal overføres til 2020.

Lønpuljer

Oprindeligt budget til centrale lønpuljer (TR/MED kompensation, seniorpulje, resultatlønspulje, tre-parts midler samt barselpulje, som er den største af lønpuljerne) udgjorde i alt 15,2 mio. kr. De fordeles til kommunens enheder i løbet af året.

Budgettet er blevet nedreguleret med i alt 1,8 mio. kr., det skyldes dels at barselpuljen blev forhøjet med i alt 0,7 mio. kr. pga. et større antal forventede barsler i 2019, og dels at der ikke var beslutning om udmøntning af tre-parts midlerne i 2019 i alt 2,4 mio. kr. Der er i alt fordelt 12,1 mio. kr. til centrene.

På lønpuljer er den samlede afvigelse 1,3 mio. kr. i mindre forbrug, det skyldes primært at der var færre barsler i sidste halvdel af året end forventet, samt en resultatløn der først udbetales i 2021.

Tjenestemandspensioner

Omfatter løbende pensionsudbetalinger til tjenestemandspensionister (politikere, statstjenestemænd indtil 63,5 år, tidligere amtsmedarbejdere, tidligere skattemedarbejdere og kommunale tjenestemænd), børnepensionstillæg og indtægter fra SAMPENSION for disse.

Budgettet på 21,8 mio. kr. er blevet nedjusteret med 0,4 mio. kr. på baggrund af ny beregning pba. tjenestemandspensionister primo 2019 samt nedjusteret forventning om tilgang af pensionister, da der ikke er så mange tjenestemænd tilbage. Regnskabet på 21,4 mio. kr. svarer stort set til korrigeret budget.

Interne forsikringspuljer

Omfatter udgifter til arbejdsskader mv, hvor Egedal Kommune er selvforsikret, en administrationsaftale med et forsikringselskab som administrerer arbejdsskader og -ulykker, samt særskilt arbejdsskadeforsikring, som vil dække skader på flere personer med erstatningssum over 2,5 mio. kr.

Budgettet er lagt i forhold til en aktuarberegning af forventede antal arbejdsskader og -ulykker, samt forventede udgifter hertil. Derudover er også budgetlagt med udgifter til Arbejdsmarkedets Erhvervs sygdomsforsikring (AES).

Forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret budget skyldes forventningerne til udgifterne ift. arbejdsskader og -ulykker er nedjusteret i løbet af året med 0,7 mio. kr.

Regnskabet på 4,3 mio. kr. svarer stort set til det korrigerede budget.

Byrådet (rammen)

På denne ramme var budgettet 13,1 mio. kr. som blev korrigeret op til 13,5 mio. kr. Regnskabet viser 13,3 mio. kr.

Byrådet

Forskellen mellem oprindeligt budget på 10,8 mio. kr. og korrigeret budget er knap 0,5 mio. kr., hvilket skyldes udgifter i forbindelse med rekruttering.

Regnskabet på 11,2 mio. kr. udviser mindreforbrug på 0,2 mio. kr., primært på kørsel, repræsentation, og løn.

Kommissioner, råd og nævn

Budgettet er blevet korrigeret til knap 0,2 mio. kr. Det skyldes, at der i forbindelse med nedlæggelse af regionalt Taxanævn blev tilbageført ikke forbrugte midler samt forventet mindre aktivitet/møder i kommissioner, råd og nævn. Regnskabet svarer stort set til det korrigerede budget.

Valg

I 2019 blev afholdt valg til EU og Folketinget, udgifterne hertil udgjorde i alt knap 2 mio. kr.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Løn	En stor del af centrets samlede budget anvendes til aflønning af centrets faste medarbejdere. I administrationen aflønnes også elever, seniorjobbere og politikere fra centres rammer. I 2019 er i alt brugt 65,7 mio. kr. til lønnen. Centerets faste medarbejdere, som er langt den største del, har omregnet til fuldtidsstillinger udgjort 80,7 stillinger.
2. IT-kontrakter	IT udgøres af flere aktiviteter hvoraf betaling for kommunens anvendelse af KMD-systemer, økonomi-/lønsystem, samt afregning til IT-Forsyningen som er den største af udgifterne. Udgifterne til IT er knap 40 mio. kr.

Direktionen

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

Direktionen har som overordnet formål, at sikre opfyldelsen af Byrådets overordnede mål, og at sørge for en velfungerende organisation, der kan realisere Byrådets beslutninger. Det sker bl.a. ved at sikre, at Byrådet får et fyldestgørende grundlag til at træffe politiske beslutninger.

Kommunaldirektøren er budgetansvarlig for bevillingen under Direktion og Udviklingssekretariat. Udviklingssekretariatet er fra 1. oktober 2019 flyttet til Center for Administrativ Service. Budget og forbrug for sekretariatet er dog forblevet under direktionens bevilling for hele 2019.

Primære opgaver:

Direktionen

- Direktionen er kommunens øverste administrative ledelsesforum og har den administrative beslutningskompetence og ansvar for kommunens samlede opgavevaretagelse og udvikling.
- Direktionen arbejder som en enhedsdirektion med afsæt i Byrådets vision "Hverdag og fællesskab i bevægelse", målsætninger og budget, og sætter den overordnede strategiske retning for administrationen som helhed.
- Direktørerne har det strategiske ansvar for deres respektive fagområder, det overordnede ansvar for opgaveporteføljen, samt indblik i drift, budgetter og relevant lovgivning for deres respektive fagområder.
- Direktørerne skal understøtte det tværgående perspektiv i kommunen, er ofte ansvarlige for større tværgående udviklingsprojekter og sikrer, at den øvrige direktion inddrages i relevant omfang
- Direktionens budgetrammer indeholder i 2019 budget til løn til direktionen, centerchefer, samt personale knyttet til direktionen.
- Der er i direktionens budgetramme placeret puljer og budget til fællesudgifter for hele organisationen.

Udviklingssekretariatet

- Udviklingssekretariatet er en stabsfunktion under Direktionen og består af direktionsassistenten og fire udviklingskonsulenter. Fra 2020 hører sekretariatet samt det tilhørende budget under Center for Administrativ Service
- Udviklingssekretariatet fungerer som et internt konsulentteam, der kan inddrages i primært tværgående processer og projekter med strategisk fokus, hvor organisationen har behov for assistance eller rådgivning.
- Medvirker til udvikling på tværs af organisationen, så helhed, sammenhæng og koordination sikres.
- Understøtter Byrådets, direktionens og chefgruppens strategiske arbejde.
- Understøtter desuden den løbende udvikling og evaluering af organisationen, og er en medspiller i forhold til at styrke lokaldemokratiet.

Politisk Udvalg:

Økonomiudvalget

Regnskab for 2019 viser en mindre afvigelse ud af et samlet korrigeret budget på 16,8 mio. kr. på 23.000 kr.

Primo juni 2019 tiltrådte Kommunaldirektør Christine Brochdorf, hvilket naturligvis har medført nye tilgange til Direktionens fokuspunkter. Der er fortsat fokus på at give liv og indhold til kommunens vision 'Hverdag og fællesskab i bevægelse', som udtrykt gennem ambitionen om at blive 'verdensmestre i hverdagen'. Desuden har der været fokus på at åbne kommunen udadtil med lettere tilgang til rådhuset og kommunens service – bl.a. gennem udvidede åbningstider fysisk og telefonisk, ny hjemmeside og ved øgede kulturtilbud på rådhuset..

At komme i dialog med borgerne har været et fokusområde i mange år, og i 2019 afprøvede vi nye former både digitalt og i det fysiske møde – fx var kommunens chefer på gaden og interviewe borgere om deres syn på og ønsker til Egedal. Der har været projektkontor i Ølstykke stationsby og Borgmesteren har planlagt en tur rundt i kommunens lokalområder med et pop-up kontor.

Der er ligeledes fortsat fokus på at udvikle kommunen som en attraktiv arbejdsplads, med plads til forskellighed og udvikling i fællesskab – og herunder øge nærværet og reducere sygefraværet.. Lige efter årsskiftet 2019 fik vi ny velfærdsdirektør, da Søren Trier Høisgaard tiltrådte.

[Retur til indhold](#)

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Direktion fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	15.160	15.721	15.545	385	-176
Øvrige udgifter	3.976	1.093	1.296	-2.681	202
Udgifter totalt	19.136	16.814	16.840	-2.296	26
Indtægter totalt	0	0	-4	-4	-4
Nettobevilling i alt	19.136	16.814	16.837	-2.299	23

Det samlede oprindelige driftsbudget udgør 19,136 mio. kr. Driftsbudgettet er i løbet af året reduceret med 2,3 mio. kr. til 16,814 mio. kr. Denne ændring skyldes primært reduktion af direktionens strategiske pulje og Byrådets strategiske mål med hhv. 0,6 mio. kr. og 2,3 mio. kr. Endvidere er der af tværgående prioriteringspuljer frigivet 4,9 mio. kr. af overført mindreforbrug fra 2018.

Årsregnskabet udviser et forbrug på 16,837 mio. kr. Dermed er der mindreforbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og et merforbrug på 23 t.kr. i forhold til korrigeret budget.

Regnskabsresultatet afspejler, at bevillingen til Direktionen er særegen, idet en væsentlig del af bevilningsanvendelsen finder sted ved en omplacering af budget til andre centre.

Tabel 2 Driftsregnskab for Direktion fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Økonomiudvalget - ØU	19.136	16.814	16.837	-2.299	23
Direktion og Sekretariat - ØU	19.136	16.814	16.837	-2.299	23
Kommunaldirektørens ramme	8.316	5.873	6.079	-2.237	206
Løn (Kommunaldirektør)	4.599	5.040	4.990	390	-50
Egne midler (Kommunaldirektør)	132	132	408	275	275
Puljer	600	26	71	-528	45
Fællesområder	2.985	675	611	-2.374	-64
Udviklingssekretariatet	3.259	3.417	3.104	-155	-313
Udviklingssekretariatet	3.259	3.417	3.104	-155	-313
Direktør m.a., CSS, CSO, CSD	2.806	3.491	3.805	999	314
Løn (Direktør med ansvar for CSD, CSS, CSC)	2.715	3.400	3.789	1.074	389
Egne midler (Direktør med ansvar for CSD, C)	91	91	16	-75	-75
Direktør m.a., CBS, JOB, CPK, CEI og CTM	4.755	4.033	3.848	-907	-184
Løn (Direktør med ansvar for CBS, JOB, CPK, C)	4.664	3.942	3.767	-897	-174
Egne midler (Direktør med ansvar for CBS, JO)	91	91	81	-10	-10
Nettobevilling i alt	19.136	16.814	16.837	-2.299	23

Tabellen viser centrets budget og forbrug opdelt på direktørrammerne med underliggende aktiviteter. De væsentligste afvigelser ift. merforbruget, er sket i forbindelse med rekruttering af en ny velfærdsdirektør.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Interne og eksterne udgiftsdrivere	Hovedparten af bevillingen i Direktionen vedrører løn, puljer og tværgående fællesudgifter. Udgifterne er således i vidt omfang styrbare og drives af indgåede aftaler, samt konkrete politiske og administrative beslutninger. Lønbudgettet dækker 3 direktører og 8 centerchefer, samt 5 medarbejdere i Udviklingssekretariatet.

Renter, tilskud, udligning, skatter, SOLT og lån

1. Formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

Kommunens finansielle poster omfatter renter, tilskud, udligning, skatter, SOLT (Sælg Og Lej tilbagearrangement) og lån. Posterne er udtryk for kommunens finansielle styring ift. likviditet i form af skatteindtægter, lån og lignende, samt de indtægter og udgifter der er forbundet hermed.

Primære opgaver:

Kommunens udgifter finansieres primært af indtægterne ved forskellige skatter, samt statstilskud. Byrådet skal ved budgetvedtagelsen beslutte, om kommunen vil tage imod statens tilbud om en garanti for årets indtægter og udgifter ved skatter, tilskud og kommunal udligning, eller om kommunen vil vælge at selvbudgettere indtægterne i 2019 på grundlag af egne skøn over beskatningsgrundlag, folketal og de foreløbige tilskuds- og udligningsbeløb. Byrådet valgte selvbudgettering for 2019.

Kommunen lånefinansierer en række af sine anlægsprojekter. Ved lån er der økonomiske forpligtelser i form af renter og afdrag, som det er væsentligt at have fokus på. Det er væsentligt at overvåge renteutviklingen, da det løbende overvejes om det er relevant med låne-omlægninger, renteswap eller andet.

SOLT er betegnelsen for Egedal Kommunes "Sælg Og Lej Tilbage"-aftaler, hvor kommunen leaser en række bygninger, som kommunen har solgt og køber tilbage af to omgange. Det ene tilbagekøb fandt sted i 2018 og det andet skal ske i 2025. Finansieringen skal komme fra SOLT-depotet. Kommunen indbetaler årligt ca. 33 mio. kr. der stiger til 41 mio. kr. frem mod 2025, for at SOLT balancerer. Det betyder, at depotet skal kunne dække leasingafgift der varierer med renten og tilbagekøb af bygningerne. Leasingafgiften påvirkes af udviklingen på aktie- og obligationsmarkedet, og i mindre grad af valutakurs, da aftalerne er i euro. Afkastet fra SOLT-depotet påvirkes af udviklingen på aktie- og obligationsmarkedet. Samlet betyder det, at for at opnå den bedste budgetsikkerhed, er det nødvendigt at anvende et forsigtighedsprincip i prognoserne for SOLT. Derfor skal depotet også kunne rumme en negativ udvikling i renter og afkast.

Forskydninger på kommunens balance er et økonomisk væsentligt område, da forskydningerne på tværs af måneder påvirker kommunens likviditet. Forskydninger omfatter bl.a. refusionstilgodehavender, hvor kommunen oppebærer en udgift i en periode, før refusionen modtages.

Politisk udvalg:

Økonomiudvalget.

Samlet set har kommunens indtægter ved skatter, statstilskud og udligning udgjort 2.533 mio. kr. Dette er 8,5 mio. kr. højere end korrigeret budget og følger af dels færre tilbagebetalinger af grundskyld efter revurderinger og dels højere indtægter ved grundskyld end forventet grundet en større ejendomsmasse.

Der er i året givet tillægsbevilling til mindreindtægter for netto 19,4 mio. kr. som primært skyldes midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud og de generelle statstilskud.

Der er i 2019 såvel som i tidligere år udført aktiv finansiel forvaltning både på aktiv- og gældssiden, for at minimere bl.a. renteudgifter:

Kommunen har omlagt en række eksisterende lån for netto 248 mio. kr. for derigennem at opnå rentebesparelser.

Som følge af et finansielt marked der udløser renteudgifter på kassebeholdningen, er en del af kassebeholdningen placeret i aktier og obligationer – 200 mio. kr. er placeret i en Repo aftale jf. Byrådsbeslutning fra d. 30. august 2017 der bemyndigede administrationen til at indgå en Repo-aftale (sag nr. 17/6470). Dertil er yderligere 50 mio. kr. blevet placeret i aktier og obligationer. Kommunen har i 2019 modtaget udlodning af andel af et afkast i forbindelse med salget af HMN Naturgas på i alt 17,25 mio. kr. der er deponeret. Depotet er placeret i aktier og obligationer, ligesom den udlodning Kommunen modtog i 2018 fra HMN. Det påbegyndte arbejde med optimering af likviditeten har i 2019 givet en rentebesparelse på 0,5 mio. kr. De negative indlånsrenter har i 2019 givet renteudgifter på kommunens indestående i banken på ca. 0,7 mio. kr. Det betyder, at likviditetsstyring også vil være et fokusområde i 2019.

De samlede afkast fra vores kapitalforvaltere har i 2019 ligget mellem 4,1 % og 4,7 %. Det danske obligationsmarked har været præget af både rentestigninger og rentefald gennem hele 2019 hvilket har betydning for kursudviklingen (værdien af obligationerne).

Total set har det betydet, at det samlede afkast har været relativt beskedent, men dog positivt.

[Retur til indhold](#)

Den finansielle politik er i 2019 blevet revideret så den tilgodeser investeringen i fossilfrie værdipapirer og samtidig er der foretaget en række andre marginale ændringer.

2. Regnskab

2.1 Regnskab

Tabel 1 Regnskab for Skat, Tilskud og udligning, renter og SOLT fordelt på udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Nettobevilling i alt	-2.486.886	-2.266.508	-2.306.421	180.464	-39.913

Regnskabsresultatet er for kommunens finansielle område i 2019 på 2.306 mio. kr. med et oprindeligt budget på 2.487 mio. kr.

Nettobevillingen vedrører på udgiftssiden hovedsagligt den kommunale udligning, tilsvarende udlændinge og regionen, SOLT indbetalinger til SOLT-depotet og afdrag på langfristet gæld, samt renter af langfristede lån, realkreditlån og indskud i pengeinstitutter. Dertil kommer udgifter til købsmoms. Indtægtssiden, hvoraf hovedparten udgør kommunens finansieringsgrundlag, omfatter skatter, diverse statstilskud og renteindtægter. De største indtægter stammer fra skatterne, udligning af selskabsskat og statslige tilskud der bidrager med 2.731 mio. kr. og dernæst renteindtægter fra SOLT, som dog er bundne midler.

Tabel 2 Skat, Tilskud og udligning, renter og SOLT - udvalg, rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Økonomiudvalget	-2.486.886	-2.266.508	-2.306.421	180.464	-39.913
Renteindtægter	-15	-17.283	-17.308	-17.293	-24
Øvrige renteindtægter	-3.152	-2.585	-3.419	-267	-834
SOLT (afkast)	-5.623	-5.623	-10.554	-4.931	-4.931
Kommunal udligning	179.719	179.719	179.719	0	0
Bloktilskud til kommuner	-57.909	-57.153	-57.042	867	111
Udligning af selskabsskat	-6.515	-6.515	-6.516	-1	-1
Bidrag til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder	4.979	4.221	4.222	-757	1
Tilskud og tilsvarende udlændinge, netto	9.743	9.743	9.743	0	0
Beskæftigelsestilskud	-56.256	-54.876	-54.876	1.380	0
Statstilskud til et generelt løft af ældreplejen	-4.779	-4.779	-4.776	3	3
Statstilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-6.404	-6.404	-6.408	-4	-4
Statstilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-4.272	-4.272	-4.272	0	0
Udviklingsbidrag til regionen	5.832	4.704	4.704	-1.128	0
Statstilskud til at styrke kommunernes likviditet	-11.148	-11.148	-11.148	0	0
Styrkelse af hjemmesygepleje	0	0	0	0	0
Renteudgifter	12.470	11.268	11.264	-1.206	-4
Øvrige renteudgifter	17	295	1.567	1.551	1.273
Refusion af købsmoms	0	0	281	281	281
Forskudsbeløb af kommunal indkomstskat (personskat)	-2.256.954	-2.257.455	-2.257.455	-501	0
Afregning af selskabsskat mv.	-54.889	-54.889	-54.889	0	0
Grundskyld	-260.616	-257.616	-266.055	-5.439	-8.439
Øvrige skatter og afgifter	-10.808	-7.808	-8.025	2.783	-217
SOLT (afdrag, indbetalingsrække og deponering)	33.994	38.357	43.833	9.839	5.476
Balanceforskydninger i CAS	-9.687	232.904	172.109	181.796	-60.795
Balanceforskydninger i DIR	0	0	0	0	0
Balanceforskydninger i CMS	3.260	420	-210	-3.470	-630
Balanceforskydninger i CSO	0	0	0	0	0
Balanceforskydninger i CSD	0	0	714	714	714
Balanceforskydninger i CAY	2.422	1.864	2.835	413	971
Balanceforskydninger i CBK	4.609	1.200	41.792	37.183	40.592
Balanceforskydninger i CTM	0	0	-1	-1	-1
Balanceforskydninger i CEI	1.900	1.900	-3.982	-5.882	-5.882
Låneoptagelse	-64.185	-287.684	-287.684	-223.498	0
Deponeringer for lån	5	5	-10.914	-10.919	-10.919
Afdrag på lån ekskl. SOLT	67.377	282.981	286.329	218.952	3.347
Nettobevilling i alt	-2.486.886	-2.266.508	-2.306.421	180.464	-39.913

Tabel 2 viser de forventede nettotal for hovedområderne for det finansielle område.

Renteindtægter og øvrige renteindtægter

Regnskabet for aktiviteterne renteindtægter og øvrige renteindtægter viser et samlet resultat på 20,7 mio. kr. Det er 17,6 mio. kr. mere i indtægt end oprindeligt budget og 0,9 mio. kr. i merindtægter i forhold til korrigeret budget. Afvigelserne skyldes først og fremmest, at kommunen i 2019 har modtaget udlodning af andel af et afkast i forbindelse med salget af HMN Naturgas på i alt 17,25 mio. kr. Denne udlodning skal ifølge aftalen mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi for 2019 enten modregnes i bloktilskuddet over en 3-årig periode eller deponeres efter reglerne i lånebekendtgørelsen. Byrådet har valgt at deponere afkastet i aktier og obligationer. Efter aftale med kommunens revision bevares de frigivne midler i bankdepotet for at sikre en bedre forrentning, men tæller med i likviditeten ligesom afkastet. Ses der bort fra denne udlodning, er det samlede resultat på renteområdet en indtægt på 3,5 mio. kr. – 0,3 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret. Denne afvigelse skyldes det generelt lave renteniveau, der bl.a. har som konsekvens, at kommunen har renteudgifter på sit løbende bankindestående.

Beholdning af værdipapirer pr. 31.12.2019

	Beholdning primo	Årets kursgevinst	Årets renter og udbytte	Beholdning ultimo	Afkast i 2019(%)	
Gudme Raaschou	161.240	4.114	2.705	181.433	4,16	SOLT midler
Nordea	159.795	3.261	3.633	179.504	4,08	SOLT midler
Danske Capital	96.799	3.099	1.895	151.534	4,7	Frie midler, indskud på 50 mio. kr. i september
Nordea, HMN midler	0	172	0	29.701	0,65	Deponering vedr. HMN midler
Repo	200.000	- 295	552	198.681	0,12	Obligationerne er anskaffet d 25/1-19

SOLT afkast

SOLT indtægterne i 2019 er afkastet fra kommunens depoter. Afkastet er på 10,6 mio. kr., hvilket er 4,9 mio. kr. højere end oprindeligt budget, der var på 5,6 mio. kr. Det forbedrede resultat skyldes, at kapitalforvalterne trods forsigtige forventninger fik et større afkast i hus.

Renteudgifter og Øvrige renteudgifter

Renteudgifter og øvrige renteudgifter på i alt 12,8 mio. kr. omfatter renter på langfristede lån der udgør langt hovedparten med 10 mio. kr., realkreditlån, afkast fra Repo obligationer og indskud i pengeinstitutter. I forhold til oprindeligt budget er der netto en afvigelse på 0,3 mio. kr. for renteudgifter og øvrige renteudgifter. Afvigelsen er noget større ift. korrigeret budget der skyldes, at renteudgifterne af eksisterende lån blev opjusteret for meget. For at nedbringe renteudgifterne i 2019, er der foretaget konverteringer af en række eksisterende lån, der er investeret 50 mio. kr. af kassebeholdningen i aktier og obligationer, samt etableret en Repo-aftale. Da kassebeholdningen i 2019 er blevet større end forventet, pga. forskydninger i indtægter fra grundsalg har repo-aftalen ikke været anvendt. Renteudgifterne af kontantindestående har i 2019 givet en renteudgift på 0,7 mio. kr.

Tilskud og udligning – indtægter

Netto udgør tilskud og udligning i regnskabet en udgift på 53,4 mio. kr. Dette er en afvigelse på 0,4 mio. kr. ift. oprindeligt budget og 0,1 mio. kr. ift. korrigeret budget.

Indtægtssiden består af beskæftigelsestilskud på 54,9 mio. kr., statstilskud for 57 mio. kr., tilskud vedrørende udlændinge for 27,6 mio. kr., tilskud til styrkelse af likviditet med 11,1 mio. kr. udligning af selskabsskat med 6,5 mio. kr. tilskud vedrørende ældreplejen med 11,2 mio. kr. samt tilskud vedrørende dagtilbud med 4,3 mio. kr.

Tilskud og udligning – udgifter

Den væsentligste udgiftspost er kommunens bidrag til den kommunale udligning med 179,7 mio. kr. Der til kommer udligning vedr. udlændinge med 37,4 mio. kr. Udviklingsbidrag til regionen koster 4,7 mio. kr. og bidrag til kommuner i hovedstadsregionen med særlige økonomiske vanskeligheder koster 4,2 mio. kr.

Skatter

Skatteindtægterne på i alt 2.586,4 mio. kr. består primært af den kommunale indkomstskat med 2.257,5 mio. kr. medregnet skatteloft, og grundskyld med i alt 266,1 mio. kr. Dertil kommer selskabsskat med 54,9 mio. kr. og andre skatter og afgifter (forskerskat, dødsbo, dækningsafgift) for 8 mio. kr.

SOLT (afdrag, indbetalingsrække og hævnning i depot)

Udgifter til SOLT udgør i regnskabet i alt 43,8 mio. kr. Heraf er Indbetalingsrækken på 33,994 mio. kr. der er anvendt til at betale leasingafgift og de resterende midler er indbetalt til depoterne for at konsolidere dem frem mod tilbagekøbet i 2025 jf. Byrådets tilbagebetalingsplan fra 2012. Dertil er afdrag på SOLT der udgør i 2019 i alt 7,4 mio. kr. og det øvrige er regulering af depotværdier.

Balanceforskydninger i CAS

Nettoudgiften udgør 172,1 mio. kr. Afvigelsen som mindreforbrug fra korrigeret budget udgør 60,8 mio. kr. og skyldes bl.a. afvigelser i forhold til kommunens kassebeholdning og forskydninger i grundkapitalindskud på 26,7 mio. kr.

Balanceforskydninger i CMS

Budgettet til balanceforskydninger i CMS udgør 3,3 mio. kr. Afvigelsen fra korrigeret budget er på 3,5 mio. kr. Der er tale om forskydninger mellem CMS og CAS.

Balanceforskydninger i CBK

Udgiften udgør 41,8 mio. kr. og ligger dermed 40,6 mio. kr. højere end korrigeret budget og 37,2 mio. kr. højere end oprindeligt budget, der skyldes ikke budgetlagte udgifter til indfrysning af grundskyld på 15,6 mio. kr. Dertil kommer bl.a. udgifter til ejendomsskat og udgifter til affaldshåndtering og det øvrige er forskydninger af restancer i opkrævningen.

Lånoptagelse

Indtægten fra lånoptagelse udgør 287,7 mio. kr. Der er ingen afvigelse fra korrigeret budget, men oprindeligt budget var 64,2 mio. kr. og lå dermed 223,5 mio. kr. lavere. Indtægterne fra lånoptag er betinget

[Retur til indhold](#)

af de af Byrådet godkendte forventede låneberettigede udgifter – der i 2019 har været på 39,682 mio. kr. og eventuelle lånekonverteringer. Lånoptag er i 2019 ekstraordinært påvirket af konvertering af 9 lån der sammen udgør 248 mio. kr., men som modsvares af et ekstraordinært højt afdrag. Ift. lånoptag har kommunen ikke lånt til lånerammens loft.

Nedenfor fremgår de låneberettigede udgifter der har været for 2019 jf. regnskabet. Lånoptaget for 2019 kunne have været på 43,712 mio. kr. dvs. 4,03 mio. kr. højere end det af Byrådet godkendte lånoptag.

Låneberettigede områder	Låneberettigede udgifter (hele 1.000 kr.)
Indefrosset grundskyld	15.613
Læringsfællesskaber 301090	0
Anlægsprojekt Energistyring 650034	10.844
Anlægsprojekt energioptimering 2 650036	17.134
Lån vedr. ejendomsskatter	121
I alt	43.712

Deponeringer for lån

Deponeringer for lån udgør 10,9 mio. kr. Følgende deponeringer er frigivet i 2019 – Tophallen på 4,6 mio. kr., handicapboliger i Veksø på 3 mio. kr., ældreboliger – Damgårdsparken på 2,8 mio. kr. og Servicearealer for 0,6 mio. kr. Herefter er der ikke flere deponeringer for lån.

Afdrag på lån

Udgiften udgør 286,3 mio. kr. i 2019. Det er 3,3 mio. kr. højere end korrigeret budget og 218,9 mio. kr. højere end oprindeligt budget. Afvigelsen fra oprindeligt budget skyldes ekstraordinære afdrag i 2019 som følge af konvertering af lån. Hvor afvigelsen fra korrigeret budget sammenlignet med regnskab skal tilskrives, at afdrag på lån til ældreboliger ikke har været budgetlagt, da de afdrages af beboerne over huslejen, men skal regnskabsføres i kommunens regnskab. Ældreboliger opføres næsten udelukkende efter almenboligloven, hvilket medfører en særlig finansieringsstruktur, hvor kommunerne kun betaler et mindre grundkapitalindskud. I Egedal har kommunen selv opført Porsebakken, Smørumparken og Tofteparken, men KAB administrerer dem.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Skatter, tilskud og udligning	<p>Kommunens udgifter finansieres primært af indtægterne ved forskellige skatter, samt statstilskud. Byrådet besluttede i 2019, at selvbudgetterede skatter, tilskud og kommunal udligning.</p> <p>For skatter, tilskud og udligning viser prognosepræcisionen et samlet regnskab der ligger 2,8 mio. kr. højere end oprindeligt budget og 8,5 mio. kr. højere end korrigeret budget. Der er i årets løb bl.a. indregnet midtvejsregulering. Afvigelsen ift. korrigeret budget skyldes alene de højere nettoindtægter ved grundskyld.</p>
2. SOLT	<p>SOLT er kommunens sælg og lej tilbage projekt, hvor indtægter og udgifter skal balancere med de årlige indbetalinger på 33 mio. kr., der indeksreguleres med Pris- og Lønfremskrivning årligt medio året frem mod 2025. Kommunen har tilbagekøbt Stenløse-bygningerne i 2018 og Ølstykke-bygningerne tilbagekøbes i 2025. Finansiering kommer fra SOLT-depotet.</p> <p>I 2019 er den samlede leasingafgift på 7,9 mio. kr., heraf udgør afdraget samlet 7,4 mio. kr. på SOLT-aftalerne, det betyder at 0,4 mio. kr. har været "husleje". Der var budgetlagt med en netto "husleje" på 0,96 mio. kr. Huslejen indgår som en driftsudgift i Centerberetning for Administrativ Service. Restgælden pr. 31.12.2019 udgør 440 mio. kr. og depoterne udgør 361 mio. kr.</p>
3. Lånefinansierede udgifter	<p>En række af kommunens anlægsprojekter finansieres ved lån - hovedsagligt annuitetslån. Lån påvirker kommunens økonomi over sædvanligvis 25 år med afdrag og renter. I budgettet indgår de lån kommunen har optaget i tidligere år, samt forventede afdrag og renter ved nye lånoptag på baggrund af politisk besluttede projekter. Lånebekendtgørelsen fastlægger den</p>

[Retur til indhold](#)

	<p>samlede låneramme for kommunen. Hvis låneoptagelsen overstiger lånerammen, skal overskridelsen enten deponeres eller afdrages ekstraordinært.</p> <p>Byrådet har for 2019 godkendt lånoptagelse i Kommunekredit for 39,682 mio. kr. De er optaget som et fast forrentet lån med en rente på 0,45 %. Der er konverteret lån for 248 mio. kr. for at opnå en rentegevinst.</p>
4. Finansindtægter og -udgifter	<p>Renteindtægter og -udgifter kan variere ganske meget i positiv og negativ retning, hvilket er svært at forudsige. Niveauet er lagt ud fra forventninger til udvikling i renteniveauet jf. de overordnede udmeldinger fra Nationalbanken.</p> <p>Grundet negative indlånsrenter har der i 2019 været renteudgifter på kommunens indestående i banken på 0,7 mio. kr. For at mindske renteudgifterne, er en del af kassebeholdningen investeret hhv. i en repo forretning og placeret som værdipapirer i en obligationsbeholdning.</p>
5. Balanceforskydninger	<p>Balanceforskydninger har en stor likviditetsmæssig indvirkning på kommunens økonomi. Forskydningerne omfatter bl.a. mellemregningskonti, forskydninger i kommunens restancer, samt forudbetalte refusioner.</p> <p>Udgifter til grundkapitalindsud, der også indgår som en balanceforskydning, har været 26,7 mio. kr. lavere i 2019 og forskydes til efterfølgende år.</p>

Investeringsoversigt

Økonomiudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nummer og tekst	Anlægsbevilling		Forbrug før 2019	Forbrug 2019	Forbrug i alt	Status 2019
	Dato	Beløb				
Økonomiudvalget						
001010 Køb af Kærdalen	20-07-17	1.113	1.394	5	1.399	Under afslutning
002003 Kunstpulje	28-02-18	75	81	71	152	Igangværende
	28-02-18	420				
	26-09-18	-362				
	30-04-19	80				
002043 - 01 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 9	20-12-17	-2.089	-2.055	97	-1.958	Igangværende
002043 - 02 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 11	20-12-17	-1.942	-1.956	112	-1.844	Igangværende
002043 - 03 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 13	20-12-17	-1.697	-1.711	112	-1.599	Igangværende
002043 - 04 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 14	20-12-17	-1.737	-1.751	112	-1.639	Igangværende
002043 - 05 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 7	31-01-18	-1.800	-1.831	3	-1.828	Igangværende
002043 - 06 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 25	21-03-18	-1.693	-1.693	112	-1.581	Igangværende
002043 - 07 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 26	21-03-18	-1.862	-1.876	127	-1.749	Igangværende
002043 - 08 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 12	25-04-18	-1.641	14	112	14	Igangværende
	29-08-18	-1.580			-1.468	
		75				
002043 - 09 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 28	21-03-18	-1.675	-1.675	112	-1.563	Igangværende
002043 - 10 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 27	30-05-18	-1.790	-1.804	112	-1.692	Igangværende
002043 - 11 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 10	25-04-18	-1.880	-1.894	112	-1.782	Igangværende
002043 - 12 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 8	25-04-18	-1.716	-1.730	112	-1.618	Igangværende
002043 - 13 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 23	31-10-18	-1.810	4	139	4	Igangværende
		-1.859			-1.721	
002043 - 14 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 29	20-06-18	-1.923	-1.940	112	-1.828	Igangværende
002043 - 15 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 30	30-05-18	-1.759	-1.773	112	-1.661	Igangværende
002043 - 16 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 31	20-06-18	-1.720	-1.734	112	-1.622	Igangværende

Tabellen fortsættes på næste side

002043 - 17 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 24	26-09-18	-1.928	-1.913	112	-1.801	Igangværende
002043 - 18 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 1	27-03-19	-1.806		-1.806	-1.806	Igangværende
002043 - 19 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 16	27-03-19 26-06-19	-1.696 108		-1.607	-1.607	Igangværende
002043 - 20 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 17	27-03-19	-1.752		-1.752	-1.752	Igangværende
002043 - 21 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 20	27-03-19	-1.702		-1.702	-1.702	Igangværende
002043 - 22 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 33	27-03-19	-1.748		-1.748	-1.748	Igangværende
002043 - 23 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 34	27-03-19	-1.800		-1.800	-1.800	Igangværende
002043 - 24 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 35	27-03-209	-1.892		-1.892	-1.892	Igangværende
002043 - 25 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 36	27-03-19	-1.780		-1.780	-1.780	Igangværende
002043 - 26 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 37	27-03-19	-1.910		-1.910	-1.910	Igangværende
002043 - 27 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 38	27-03-19	-1.680		-1.661	-1.661	Igangværende
002043 - 28 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 39	27-03-19	-1.856		-1.856	-1.856	Igangværende
002043 - 29 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 48	27-03-19 29-05-19	-1.756 1.733				Igangværende
002043 - 30 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 49	27-03-19	-1.748		-1.748	-1.748	Igangværende
002043 - 31 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 21	29-05-19 29-05-19	-1.697 -8		21 -1.705	21 -1.705	Igangværende
002043 - 32 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 57	26-06-19	-1.932				Igangværende
002043 - 33 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 3	29-05-19	-1.688		-1.688	-1.688	Igangværende
002043 - 34 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 19	29-05-19	-1.688		-1.688	-1.688	Igangværende
002043 - 35 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 22	29-05-19	-1.681		-1.681	-1.681	Igangværende
002043 - 36 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 54	28-08-19	-1.969		-1.969	-1.969	Igangværende
002043 - 37 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 56	25-09-19	-1.952				Igangværende
002043 - 38 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 44	25-09-19	-1.987		-1.979	-1.979	Igangværende
002043 - 39 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 4	26-06-19	-1.760		-1.760	-1.760	Igangværende
002043 - 40 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 50	28-08-19	-1.912		-1.912	-1.912	Igangværende

Tabellen fortsættes på næste side

002043 - 41 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 42	28-08-19	-1.894		-1.894	-1.894	Igangværende
002043 - 42 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 5	30-10-19	-1.753		-1.753	-1.753	Igangværende
002043 - 43 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 18	30-10-19	-1.764		-1.764	-1.764	Igangværende
002043 - 44 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 41	30-10-19	-1.841				Igangværende
002043 - 45 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 32	18-12-19	-1.732				Igangværende
002043 - 46 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 15	27-11-19	-1.685				Igangværende
002043 - 47 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 58	27-11-19	-1.965				Igangværende
002046 Salg af Kærdalen	31-10-18	-1.647	10	-6 -1.647	4 -1.647	Under afslutning
002047 Salg af grunde til 3B - Dyvelåsen	27-03-19	-2.968		-1.829	-1.829	Igangværende
002058 Salg af Kong Svends Park	29-05-19 26-06-19	-2.900 -3.220				Igangværende
002060 Værebros Erhvervsområde (salg)	28-08-19	-390				Igangværende
011014 Hindbærvangen 13, Ledøje-Smørum	29-05-19	-2.150		-2.116	-2.116	Under afslutning
011205 Salg af jord ved Asserhøjvej	30-01-19	-39		-39	-39	Regnskab 2019
011451 Salg af Ryttergården	30-04-19	-9.210		-9.210	-9.210	Under afslutning
013029 Salg af Hede Enge 29	30-01-19	-2.102		-2.102	-2.102	Under afslutning
650113 Annekset ved Stenløse Kulturhus	24-06-15 24-06-15 25-11-15 29-03-17 19-12-18	250 190 480 -14.020 -229	607	-14.020	607 -14.020	Under afslutning
650133 Salg af Stenløse anneks				2	2	Under afslutning
650135 Søsum Bygade 31A	21-12-16	-10	-5		-5	Regnskab 2019

Tabellen fortsættes på næste side

651200 Monopolbrudsprogram	26-08-15	120	1.915	233	2.149	Igangværende
	26-08-15	723				
	26-08-15	-120				
	26-08-15	-723				
	21-09-16	120				
	21-06-16	723				
	20-12-17	2.169				
	651201 Ny hjemmeside	26-09-18	1.000	673	213	
652960 Investeringspulje til forebyggende og	28-08-19	2.000		1.165	1.165	Igangværende
888880 - 07 Egedal bydel Salg af storparcel A6	31-08-16	-16.700	-16.704		-16.704	Under afslutning
888880 - 08 Egedal bydel Markedsføring	25-04-18	1.102	567	150	718	Igangværende
888880 - 12 Egedal bydel Salg af A7 - A9 Egedal By	01-01-17	-65.068		31 -65.068	31 -65.068	Under afslutning
888880 - 13 Egedal bydel Byggemodning til	28-08-19	400	204	1.271	1.475	Igangværende
	30-01-19	2.500				
888880 - 14 Egedal bydel Salg af parcel A2/20	27-02-19	-23.400				Igangværende
888880 - 15 Egedal bydel Salg af A10.1 Forlig	29-05-19	-4.000				Igangværende
999997 -12 Stenløse Syd 2016 Salg af storparcel	21-12-16	-13.360		-8.750	-8.750	Under afslutning
	21-12-16	19				
	01-01-17	13.360				
	01-01-17	-19				
	26-09-18	-8.750				
650139 Køb af vejareal i Ganløse	26-04-17	-12	20		20	Regnskab 2019
Økonomiudvalget i alt - udgifter		12.031	5.488	3.156	8.645	
Økonomiudvalget i alt - Indtægter		-239.366	-47.483	-144.016	-191.499	
Økonomiudvalget i alt - Netto		-227.335	-41.995	-140.860	-182.855	

Teknik- og Miljøudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nummer og tekst	Anlægsbevilling		Forbrug før 2019	Forbrug 2019	Forbrug i alt	Status 2019
	Dato	Beløb				
Teknik- og Miljøudvalget						
002043 - 99 Dyvelåsen salg af parceller Tilslutningsafgift	19-12-18	5.700	4.518	132	4.649	Igangværende
			-84	-4.527	-4.611	
	27-03-19	-1.455				
	29-05-19	112				
	28-08-19	336				
	25-09-19	224				
	30-10-19	-336				
	27-11-19	-224				
002044 Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre	27-05-15	2.000	22.934	3.751	26.685	Igangværende
	27-01-16	16.029				
	27-04-16	-9.700				
	30-08-17	2.000				
	29-11-17	30.000				
	30-05-18	7.495				
	26-09-18	-1.000				
	19-12-18	-5.700				
002055 Smørum Vest	31-10-18	500	168	130	298	Igangværende
	27-01-19	4.920				
002056 Kong Svends Park etape 2 -	21-03-18	15.000	752	304	1.057	Igangværende
002057 Smart Egedal" Living Lab" i eksisterende	28-02-18	300	163	84	247	Igangværende
			-22	22		
003043 Byggemodning Værebros Erhvervsområde	26-09-12	250	1.562	3.621	5.184	Igangværende
	31-01-18	1.000				
	26-09-18	7.050				

Tabellen fortsættes på næste side

022005 Etablering af stier i forbindelse med	21-03-18	1.100				Igangværende
071020 Kystbeskyttelse Tangbjerg	29-08-18	1.900				Igangværende
201005 Støtte til øget bredbåndshastighed	28-11-18	94	182	208	390	Igangværende
222028 Cykelsupersti	24-09-14	8.125	8.242		8.242	Byrådet 25. september 2019
	24-09-14			-4.063	-4.063	
	27-05-15	-3.250 -400				
222029 Supercykelsti Stenløse - Jyllinge	31-01-18	10.890	887	6.234	7.121	Igangværende
	31-01-18	-4.310				
222052 Cykelstier og trafikssikkerhed	28-02-18	830	391	798	1.189	Regnskab 2019
	26-06-19	400				
650140 Etablering af smart parkeringsløsning				147	147	Igangværende
888880 - 03 Egedal bydel Byggemodning	24-09-14	438	11.716	12.790	24.507	Igangværende
	16-12-15	250	-661		-661	
	27-01-16	15.700				
	31-01-18	2.000				
	26-09-18	8.900				
	26-09-18	700				
888880 - 09 Egedal bydel Egedal By - Parcel A6 -	30-01-19	4.500	8.692	-7.334	1.358	Igangværende
888880 - 10 Egedal bydel Egedal By - Parcel A11-	31-10-18	2.000		1.736	1.736	Igangværende
	30-01-19	5.100				
Teknik- og Miljøudvalget i alt - udgifter		138.707	60.207	22.602	82.809	
Teknik- og Miljøudvalget i alt - indtægter		-9.239	-766	-8.568	-9.334	
Teknik- og Miljøudvalget i alt - Netto		129.468	59.440	14.035	73.475	

Planudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)						
Anlægs nummer og tekst	Anlægsbevilling		Forbrug før 2019	Forbrug 2019	Forbrug i alt	Status 2019
	Dato	Beløb				
Planudvalget						
011039 Slotsgyden 2, Stenløse	30-04-19	-2.850		-2.802	-2.802	Igangværende
011040 Gartnervænget 2B, Stenløse	30-04-19	-1.850		-9 -1.805	-9 -1.805	Regnskab 2019
018210 Driftssikring - almene boliger målrettet	25-09-19	-7.267				Igangværende
	27-11-19	7.267				
	27-11-19	-7.267				
031100 Ny hal i Ølstykke			108 -100	-8	108 -108	Igangværende
205012 Egedal By - Nyt parkeringshus	21-03-18	21.000	434	1.147	1.581	Igangværende
	21-03-18	4.000				
	21-03-18	-1.900				
301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale	20-12-17	10.000	10.834 -960	4.269	15.103 -960	Igangværende
	30-01-19	8.475				
301070 Kvalitetsfondsprojekter	19-12-18	6.728	5.139		5.139	Igangværende
318010 EUDP-projekt solceller/solfanger	18-12-13	1.297	1.169 -910		1.169 -910	Igangværende
	18-12-13	-1.297				
	21-03-18	-387				
	21-03-18	333				
510100 Renovering af køkkener i	20-06-18	3.000	949	1.891	2.840	Igangværende
527192 Plejeboliger og botilbud	29-05-19	1.200		2.012	2.012	Igangværende
	15-08-19	1.200				
532023 Kvalitetsfondsprojekter	21-12-16	6.728	4.262		4.262	Igangværende
542002 Flytning af broen	30-04-19	2.400		945	945	Igangværende
	26-06-19	-1.150				

Tabellen fortsættes på næste side

650031 Ejendomsrenovering	25-03-15	6.707	41.048		41.048	Igangværende
			-1		-1	
	24-02-16	15.244				
	27-04-16	-7.600				
	21-12-16	9.573				
	13-11-17	5.000				
	20-12-17	6.728				
650034 Energistyring 2017-20	21-12-16	6.525	11.391	11.667	23.058	Igangværende
			-752	-500	-1.252	
	20-12-17	6.525				
	30-01-19	6.525				
650036 Energoptimering 2 - Parat til fremtiden	21-12-16	23.000	43.259	17.225	60.485	Igangværende
	20-12-17	34.500				
	30-01-19	18.700				
	26-06-19	5.300				
650121 Gartnervænget 2A, Stenløse	30-04-19	-1.600		-1.564	-1.564	Regnskab 2019
650154 Energimærkning (need-to)	30-01-19	1.350	20	974	994	Igangværende
Planudvalget i alt - udgifter		196.988	118.613	38.557	157.170	
Planudvalget i alt - indtægter		-10.851	-2.723	-5.115	-7.838	
Planudvalget i alt - Netto		186.137	115.890	33.442	149.332	

Social- og Sundhedsudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nummer og tekst	Anlægsbevilling		Forbrug før 2019	Forbrug 2019	Forbrug i alt	Status 2019
	Dato	Beløb				
Social- og sundhedsudvalget						
527651 Forberedelse af nyt plejecenter	19-12-18	200	2	-2		Igangværende
521003 Det fleksible familiehus	30-03-16	6.000	16.895	10	16.905	Igangværende
	30-11-16	3.200				
	29-03-17	8.124				
526080 Nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum	30-01-19	6.000				Igangværende
	26-06-19	453				
526085 Hjemmeplejelokaler på	01-01-19	2.250		1.354	1.354	Igangværende
Social- og sundhedsudvalget i alt - indtægter		26.227	16.896	1.362	18.259	
Social- og sundhedsudvalget i alt - udgifter						
Social- og sundhedsudvalget i alt - Netto		26.227	16.896	1.362	18.259	

Skoleudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nummer og tekst	Anlægsbevilling		Forbrug før 2019	Forbrug 2019	Forbrug i alt	Status 2019
	Dato	Beløb				
Skoleudvalget						
301090 Læringsfællesskaber	30-01-19	2.000		3.746	3.746	Igangværende
	30-01-19	1.000				
	26-06-19	600				
	26-06-19	150				
Skoleudvalget i alt - indtægter		3.750		3.746	3.746	
Skoleudvalget i alt - udgifter						
Skoleudvalget i alt - Netto		3.750		3.746	3.746	

Familieudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)						
Anlægs nummer og tekst	Anlægsbevilling		Forbrug før 2019	Forbrug 2019	Forbrug i alt	Status 2019
	Dato	Beløb				
Familieudvalget						
514261 Ny institution i Smørum	28-11-12	150	1.432	26.606	28.037	Igangværende
	20-06-18	44.600				
514368 Renovering af køkkener i	22-06-16	3.800	1.925	-1.897	28	Igangværende
Familieudvalget i alt - indtægter		48.550	3.357	24.708	28.065	
Familieudvalget i alt - udgifter						
Familieudvalget i alt - Netto		48.550	3.357	24.708	28.065	

Kultur- og Erhvervsudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)						
Anlægs nummer og tekst	Anlægsbevilling		Forbrug før 2019	Forbrug 2019	Forbrug i alt	Status 2019
	Dato	Beløb				
Kultur- og erhvervsudvalget						
001030 - 01 Kildedal-området Fælles	28-08-19	400		245	245	Igangværende
035001 Multihus i Stenløse Syd	27-01-10	1.545	5.292		5.292	
	29-05-13	1.014	-2.450	-250	-2.700	
	29-05-13	-500				
035054 Nyt køkken på Græstedgård	25-04-18	500	647		647	Regnskab 2019
	27-11-19	100				
350070 Selvbetjeningsautomat	28-08-19	900		441	441	
Kultur- og Erhvervsudvalget i alt -		4.459	5.939	685	6.624	
Kultur- og Erhvervsudvalget i alt -		-500	-2.450	-250	-2.700	
Kultur- og Erhvervsudvalget i alt -		3.959	3.489	435	3.924	

Bemærkninger til investeringsoversigten

Økonomiudvalget

Anlægsprojekt 888-880 Egedal bydel

Det overordnede mål med projektet er:

- at Egedals byudviklingsområde skal være eftertragtet for deres fokus på klima, energi og sundhed – kombineret med spændende arkitektur, inviterende byrum og kreative løsninger, som inspirerer til et aktiv liv.

Projektet er opdelt i 9 delprojekter, hvoraf 6 er under Økonomiudvalget og 3 er under Teknik og Miljøudvalget

- 03 Byggemodning (TMU)
- 07 Salg af storparcel A6 (ØU)
- 08 Markedsføring (ØU)
- 09 Egedal bydel, Egedal By – Parcel A6 – A10 Byggemodning (TMU)
- 10 Egedal bydel, Egedal By – Parcel A11 – A20 Byggemodning (TMU)
- 12 Egedal bydel Salg af A7 - A9 Egedal By (ØU)
- 13 Byggemodning til plejeboliger (ØU)
- 14 Salg af parcel A2/20 (ØU)
- 15 Salg af parcel A10.1 forlig. (ØU)

Anlægsprojekt 888-880 07 Salg af storparcel A6

Byrådet godkendte salget af storparcel A6 den 31. august 2016.

Projektet er afsluttet. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 888-880 08 Markedsføring

Byrådet gav den 25. april 2018 anlægsbevilling til markedsføringsaktiviteter.

Projektet fortsætter i 2020.

Anlægsprojekt 888-880 12 Salg af A7 - A9 Egedal By.

Byrådet godkendte salget af A7 – A9 Egedal By i januar 2017.

Projektet er afsluttet. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 888-880 13 Byggemodning til plejeboliger

Byrådet gav den 29. august 2018 anlægsbevilling til forberedelse af byggemodning i campusområdet.

Projektering af byggemodningen er stort set gennemført i 2019.

Byggemodningen igangsættes i 2020 og afsluttes i 2021.

Anlægsprojekt 888-880 14 Salg af parcel A2/20

Byrådet godkendte den 29. august 2018 købstilbud fra Blue Udvikling ApS af Parcel A2/20. Nettokøbessummen var ukendt på dette tidspunkt, da grundkapitaltilskuddets omfang først blev fastlagt ved godkendelse af skema A i december 2018.

Projektet fortsættes i 2020.

Anlægsprojekt 888-880 15 Salg af parcel A10.1 forlig.

Byrådet godkendte den 29. maj 2019 forligsaftale om salg af parcel A10.1

Projektet fortsættes i 2020.

Anlægsprojekt 001-010 Køb af Kærdalen

Byrådet besluttede den 20. december 2017 at benytte sin tilbagekøbsret på Kærdalen 6, Stenløse syd. Denne sag skal i øvrigt ses i sammenhæng med anlægsprojekt 002-046 Salg af Kærdalen.

Salget af Kærdalen er effektueret og der aflægges samlet regnskab i 2020 med anlægsprojekt 002-046 Salg af Kærdalen.

Anlægsprojekt 002-003 Kunstpulje

Rådighedsbeløbet til brug for kunstpuljen fremkommer ved, at der bliver tilskrevet 2 % af salgsindtægter vedr. grundsalg.

I 2019 har byrådet den 30. april givet anlægsbevilling på 80.000 kr. til 3 projekter indenfor Kunstrådets arbejdsopgaver:

- 40.000 kr. til kunstudstilling i Rådhusets Foyer
- 15.000 kr. til afholdelse af studietur med henblik på indkøb af kunst
- 25.000 kr. til Indkøb af evt. kunstværker

Projektet fortsætter i 2020.

Anlægsprojekt 002-043 Dyvelåsen salg af parceller

Byrådet godkender løbende salg af parceller i Dyvelåsen. Der vil blive aflagt samlet regnskab, når alle salg er effektueret.

Anlægsprojekt 002-043 01 Nr. 9

Byrådet godkendte den 20. december 2017 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 9.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 02 Nr. 11

Byrådet godkendte den 20. december 2017 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 11.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 03 Nr. 13

Byrådet godkendte den 20. december 2017 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 13.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 04 Nr. 14

Byrådet godkendte den 20. december 2017 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 14.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 05 Nr. 7

Byrådet godkendte den 31. januar 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 7.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 06 Nr. 25

Byrådet godkendte den 21. marts 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 25.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 07 Nr. 26

Byrådet godkendte den 21. marts 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 26.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 08 Nr. 12

Byrådet godkendte den 25. april 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 12.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 09 Nr. 28

Byrådet godkendte den 21. marts 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 28.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 10 Nr. 27

Byrådet godkendte den 30. maj 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 27.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 11 Nr. 10

Byrådet godkendte den 25. april 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 10.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 12 Nr. 8

Byrådet godkendte den 25. april 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 8.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 13 Nr. 23

Byrådet godkendte den 31. oktober 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 23.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 14 Nr. 29

Byrådet godkendte den 31. oktober 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 29.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 15 Nr. 30

Byrådet godkendte den 30. maj 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 30.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 16 Nr. 31

Byrådet godkendte den 20. juni 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 31.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 17 Nr. 24

Byrådet godkendte den 26. september 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 24.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 18 Nr. 1

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 1

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 19 Nr. 16

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 16

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 20 Nr. 17

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 17

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 21 Nr. 20

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 20

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 22 Nr. 33

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 33

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 23 Nr. 34

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 34

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 24 Nr. 35

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 35

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 25 Nr. 36

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 36

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 26 Nr. 37

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 37

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 27 Nr. 38

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 38

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 28 Nr. 39

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 39

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 29 Nr. 48

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 48
Køber af grund nr. 48 har fortrudt handlen i hht. den lovbestemte fortrydelsesret, hvorfor Byrådet den 29. maj godkendte at der gives en tillægsbevilling på mindreindtægten.

Anlægsprojekt 002-043 30 Nr. 49

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 49

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 31 Nr. 21

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 21

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 32 Nr. 57

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 57

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 33 Nr. 3

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 3

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 34 Nr. 19

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 19

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 35 Nr. 22

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 22

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 36 Nr. 54

Byrådet godkendte den 28. august 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 54

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 37 Nr. 56

Byrådet godkendte den 25. september 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 56

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 38 Nr. 44

Byrådet godkendte den 25. september 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 44

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 39 Nr. 4

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 4

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 40 Nr. 50

Byrådet godkendte den 28. august 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 50

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 41 Nr. 42

Byrådet godkendte den 28. august 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 42

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 42 Nr. 5

Byrådet godkendte den 30. oktober 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 5

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 43 Nr. 18

Byrådet godkendte den 30. oktober 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 18

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 44 Nr. 41

Byrådet godkendte den 30. oktober 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 41

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 45 Nr. 32

Byrådet godkendte den 27. november 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 32

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 46 Nr. 15

Byrådet godkendte den 27. november 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 15

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-043 47 Nr. 58

Byrådet godkendte den 27. november 2019 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 58

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet, når alle grunde i Dyvelåsen er solgt.

Anlægsprojekt 002-046 Salg af Kærdalen

Byrådet godkendte den 31. oktober 2018 indstilling om Salg af Kærdalen. Denne sag skal i øvrigt ses sammen med anlægsprojekt 001-010 Køb af Kærdalen.

Salget er effektueret. Der aflægges samlet regnskab i 2020 med anlægsprojekt 001-010 Køb af Kærdalen.

Anlægsprojekt 002-047 Salg af grunde til 3B - Dyvelåsen

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 salg af grunde til Boligforeningen 3b, til etablering af fleksible familieboliger.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 002-057 Salg Kong Svends Park

Byrådet godkendte den 29. maj 2019 salg af storparcel i Kong Svends Park erhvervsområde.

Projektet fortsætter i 2020.

Anlægsprojekt 002-060 Værebros erhvervsområde (salg)

Byrådet godkendte den 28. august 2019 salg af et mindre bælte på 8 meter (1.000 m²) i Værebros erhvervsområde.

Projektet fortsætter i 2020.

Anlægsprojekt 011-014 Hindbærvangen 13 Ledøje-Smørum

Byrådet godkendte den 29. maj 2019 et købstilbud på ejendommen Hindbærvangen 13.

Projektet er afsluttet. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 011-205 Salg af jord ved Asserhøjvej

Byrådet godkendte den 1. januar 2019 købstilbud på en del af matr. nr. 11cv, Ganløse by

Salget er effektueret.

<i>Beløb i 1.000 kr</i>				
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
30-01-2019	Salg trampesti		-39	-39
I alt anlægsbevilling			-39	-39
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2019			-39	-39
Forbrug i alt			-39	-39
Afvigelse				
Forbrugsprocent				100%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 011-451 Salg af Ryttergården

Byrådet godkendte den 30. april 2019 købstilbud på ejendommen Ryttergården i Smørum.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 013-029 Salg af Hede Enge

Byrådet godkendte den 1. januar 2019 købstilbud på ejendommen Hede Enge 29.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 650-113 Annekset ved Stenløse Kulturhus

Byrådet godkendte den 24. juni 2016 udbud af annekset i Stenløse. Annekset er blevet udbudt til salg, men der er ikke indgået en endelig kontrakt. Der afventes lokalplansændringer, før projektet kan fortsætte.

Projektet skal ses i sammenhæng med projekt 650-133 Salg af Stenløse Anneks. Ejendommen er solgt og overdraget. Der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2020

Anlægsprojekt 650-133 Salg af Stenløse Anneks

Projektet skal ses i sammenhæng med projekt 650-1113 Annekset ved Stenløse Kulturhus. Ejendommen er solgt og overdraget. Der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 650-135 Søsøm Bygade 31A

Byrådet besluttede den 21. december 2016 at sælge Søsøm Bygade 31A.

Projektet er afsluttet. Anlægsregnskab er aflagt under "Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter".

Anlægsprojekt 651-200 Monopolbrudsprogram

Byrådet godkendte den 26. august 2015 KL bestyrelsens beslutning om, at det provenu i årene 2015-19 fra salg af KMD-ejendomme, der tilfalder Egedal Kommune anvendes til finansiering af implementeringsaktiviteterne i forbindelse med Monopolbruddet, således at gevinsterne ved Monopolbruddet kan realiseres.

Midlerne blev tildelt sent i 2015 og investeringerne ligger i årene 2016-2020. Effektiv implementering af monopolbrudssystemerne vil kræve investering i både infrastruktur til håndtering af bruger-, organisations- og rettighedsdata (føderationsløsning, IDM og OS2MO) og kompetenceløft, hvilke vil ske løbende under programmets levetid. Til projektet er i alt afsat 3,0 mio. kr.

Der har før 2019 været afholdt udgifter for i alt 1,9 mio. kr. primært til tilslutning OS2MO og implementering af IDM-løsning. vedr. IDM løsning.

I 2019 er brugt 0,233 mio. kr. til færdiggørelse af IDM

Projektet fortsætter i 2020, da KOMBIT har udskudt en række delprojekter bl.a. KY/KSD, Social Pension og EEESI.

Anlægsprojekt 651-201 Ny hjemmeside

Byrådet godkendte den 26. september 2018 en anlægsbevilling på 1 mio. kr. til Ny hjemmeside til Egedal Kommune.

Projektet er sat i gang for at sikre, at Egedal Kommune lever op til EU's nye persondataskyddelsesforordning (GDPR) og EU's webtilgængelighedsdirektiv. Dertil kommer et udbredt ønske om at gøre hjemmesiden mobilvenlig.

Egedal Kommunes nye hjemmeside er udarbejdet i tæt samarbejde med Furesø Kommune. Ved at bruge samme tekniske platform, er det dels lykket at få flere funktioner på hjemmesiden, dels at udarbejde hjemmesiden for et mindre beløb end oprindeligt budgetteret. Derfor er anlægsudgiften reduceret med 0,1 mio. kr.

Både borgere, erhvervslivet og medarbejdere er inddraget i udviklingen af siden. Hjemmesiden gik "live" den 11.11.2019. Den nye hjemmeside er mobilvenlig, har en forbedret abonnementsløsning og en bedre visning af politiske dagsordener, samt endelig en integreret kulturkalender. Desuden er designet blevet tidssvarende, og der er mulighed for at vise video med lyd på siden.

Anlægsregnskabet fremgår af nedenstående tabel.

Der er i alt brugt 0,9 mio. kr. til projektet, hvilket er 0,1 mio. kr. mindre end anlægsbevillingen.

Projektet er afsluttet

Beløb i 1.000 kr.

Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
26-09-2018	Ny hjemmeside	1.000		1.000
I alt anlægsbevilling		1.000		1.000
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2018		673		673
Forbrug 2019		213		213
Forbrug i alt		886		886
Afvigelse				114
Forbrugsprocent				89 %

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 652-960 Investeringspulje til forebyggende og effektiviserende initiativer

Byrådet godkendte den 28. august 2019 en anlægsbevilling på 2,0 mio. kr. til 4 konkrete projekter inden for temaerne Velfærdsteknologi og Borgerservice til gennemførelse i 2019.

I 2019 er brugt 1,165 mio. kr. til Digirehab (skærmbaseret genoptræning af ældre), Interaktiv Borger Guide (digitalisering af dagsplaner og aktiviteter for udsatte borgere), selvbetjening på pasområdet, automatisk sortering af digital post og forsøg med sensorer til måling og regulering af klimaanlæg.

Projektet fortsætter i 2020, hvor det skal understøtte digitaliseringsinitiativer, der bidrager til en effektivisering af kommunens administration, og service til borgerne.

Anlægsprojekt 999-997 12 Salg af Storparcel 96

Byrådet godkendte salget af storparcel 96 den 21. december 2016, hvor der blev givet en indtægtsbevilling. Handlen blev annulleret igen den 30. august 2017.

Den 26. september 2018 godkendte Byrådet et nyt tilbud på storparcel 96 på 8,75 mio. kr. Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet i 2020

Anlægsprojekt 650-139 Køb af vejareal i Ganløse

På Byrådsmødet den 26. april 2017 blev der givet en indtægtsbevilling på 11.900 kr. til salg af vejareal i Ganløse.

Projektet er afsluttet. Anlægsregnskab er aflagt under "Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter" .

Teknik- og Miljøudvalget

Skattefinansieret område:

Anlægsprojekt 888-880 Egedal bydel

Projektet er opdelt i 9 delprojekter, hvoraf 6 er under Økonomiudvalget og 3 er under Teknik og Miljøudvalget

Anlægsprojekt 888-880 03 Egedal Bydel - Byggemodning

Den 24. september 2014 vedtog Byrådet at bevillige 438.000 kr. til at opstarte byggemodningen af stationsområdet i Egedal By. Midlerne er brugt til miljø- og geotekniske undersøgelser, landinspektør og juridisk bistand samt andre mindre forundersøgelser i 2015. Denne del af byggemodningen af Egedal By blev afsluttet ved udgangen af 2015 og anlægsregnskabet aflagt sammen med årsregnskabet.

- Byrådet har den 16. december 2015 givet anlægsbevilling på 250.000 kr. til bæredygtig certificering af byggeri (DGNB).
- Byrådet har den 27. januar 2016 givet anlægsbevilling på 15,7 mio. kr. til projektering og udførelse af dele af 1. etape af stationsområdet.
- Byrådet har den 31. januar 2018 givet anlægsbevilling på 2 mio. kr. til fortsættelse af byggemodning etape 1.
- Byrådet har den 26. september 2018 givet anlægsbevilling på 8,9 mio. kr. til gennemførelse og færdiggørelse af byggemodning etape 1.

Projektet skal ses i sammenhæng med Anlægsprojekt 888-880 09 Egedal By – Parcel A6-A10, byggemodning.

Projektet fortsætter i 2020.

Anlægsprojekt 888-880 09 Egedal By – Parcel A6-A10, byggemodning

Projektet skal ses i sammenhæng med Anlægsprojekt 888-880 03 Egedal Bydel - Byggemodning. I Investeringsoversigt i budget 2020-23 er afsat 27 mio. kr. i årene 2020-2022.

Projektet fortsætter til 2022.

Anlægsprojekt 888-880 10 Egedal By – Parcel A11-A20, byggemodning

I 2019 er der projekteret til byggemodning.

I Investeringsoversigt i budget 2020-23 er afsat 11,6 mio. kr. i årene 2020-2023.

Projektet fortsætter til 2023.

Anlægsprojekt 002-043 99 Dyvelåsen salg af Parceller - Tilslutningsafgift

Den 30. maj 2018 afgav Byrådet bevilling til afholdelse af tilslutningsafgifter på anlægsprojekt 002-044 Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre. Ved budgetopfølgningen i december 2018 blev det besluttet at omplacere bevilling til tilslutningsafgifter på 5,7 mio. kr. til denne sag, hvor indtægten ved efterfølgende salg også vil indgå.

Midlerne bliver tilbageført til kassen i takt med at parcellerne sælges.

Projektet fortsætter i 2020 og 2021.

Anlægsprojekt 002-044 Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre

I forbindelse med budgetforhandlingerne for 2015 blev det besluttet at bevillige 2 mio. kr. til byggemodning af Dyvelåsen i Smørumnedre i 2015.

Byrådet besluttede i januar 2016 at bevilge 16,029 mio. kr. til byggemodningen og i april samme år besluttede Byrådet at sælge projektet til en developer, som skulle udføre selve byggemodningen. Samtidig blev anlægsbevillingen nedskrevet med 9,7 mio. kr.

I 2017 besluttede Byrådet at kommunen selv skulle forestå byggemodningen, og der blev bevilliget 2 mio. kr. til opgaven i august og yderligere 30 mio. kr. i december.

Den 30. maj 2018 bevilligede Byrådet 7,495 mio. kr. til tilslutningsafgifter. Den 26. september 2018 blev det besluttet at overføre 1 mio. kr. heraf til byggemodning i Egedal By – etape 1. Ved budgetopfølgningen i december 2018 blev det besluttet, at omplacere bevilling til tilslutningsafgifter til en separat sag (002-043 99 Dyvelåsen salg af Parceller – Tilslutningsafgift), hvor indtægten ved efterfølgende salg også indgår. Samtidig blev bevillingen nedskrevet med 0,795 mio. kr. til 5,7 mio. kr.

Projektet fortsætter i 2020 og 2021.

Anlægsprojekt 002-055 Smørum Vest

Der er lavet forarbejder til byggemodning i 2018, hvor Byrådet godkendte en overførsel på 0,5 mio. kr. fra 2018 til 2019 den 31. oktober 2018.

I Investeringsoversigt i budget 2020-23 er afsat 1,3 mio. kr. 2020.

Projektet afsluttes i 2020.

Anlægsprojekt 002-056 Kong Svends Park etape 2 – byggemodning

I budgetaftalen 2018 – 2021 blev der afsat 2 mio. kr. til forundersøgelser i 2018 og 13 mio. kr. til det videre arbejde i 2019.

I Investeringsoversigt i budget 2020-23 er afsat 2,9 mio. kr. i 2020-2022.

Projektet fortsætter frem til 2022.

Anlægsprojekt 002-057 Smart Egedal "Living Lab" i eksisterende byområde

I budgetaftalen 2018 – 2021 blev der afsat 150.000 kr. i hhv. 2018 og 2019. Projektet er etableret i Stenløse, hvor en række sensorer blandt andet måler trafikintensitet.

Projektet afsluttes i 2020.

Anlægsprojekt 003-043 Byggemodning Værebros Erhvervsområde

Den 26. september 2012 gav Kommunalbestyrelsen en anlægsbevilling på 250.000 kr. til forundersøgelser.

Den 31. januar 2018 bevilgede Byrådet 1 mio. kr. til forundersøgelser og detailplanlægning. Den 26. september 2018 bevilligede Byrådet 7,05 mio. kr. fordelt med 4,75 mio. kr. til byggemodning og 2,3 mio. kr. til tilslutningsafgifter.

Den overordnede byggemodning er afsluttet i 2019 og de afsluttende slidlag i 2020. Tilslutningsafgifterne tilbagebetales til kassen i takt med at grundene sælges.

I Investeringsoversigt i budget 2020-23 er afsat 0,3 mio. kr. i 2020.

Projektet afsluttes i 2020.

Anlægsprojekt 022-005 Etablering af stier i forbindelse med fredningen af Værebros Ådal

I forbindelse med fredningen af Værebros Ådal er Egedal Kommune pålagt at anlægge stier.

Bevillingen blev besluttet den 5. april 2017.

I budgetaftale 2018 – 2021 blev det fastlagt, at arbejdet skulle udføres i 2021 og 2022.

Anlægsprojekt 071-020 Kystbeskyttelse Tangbjerg

Byrådet har afsat i alt 1,9 mio. kr. til kystbeskyttelse i Tangbjerg. Den seneste behandling af sagen var den 29. august 2018. Projektet udføres af Roskilde Kommune.

Projektet fortsætter i 2020.

Anlægsprojekt 201-005 Støtte til øget bredbåndshastighed

Byrådet afsatte den 31. august 2016 500.000 kr. til støtte til øget bredbåndshastighed via Bredbåndspuljen. Budgettet blev udvidet med 94.000 kr. den 28. november 2018 grundet et større antal ansøgninger.

Projektet fortsætter i 2020.

Projektet Anlægsprojekt 222-028 Cykelsupersti

Kommunalbestyrelsen vedtog på sit møde den 30. januar 2013, at der blev ansøgt om tilskud fra Vejdirektoratets cykelpulje til at anlægge de manglende strækninger i Egedal Kommune af supercykelstien i Frederikssundsfingeren. Den samlede anlægssum er på 8,1 mio. kr.

Vejdirektoratet har i juli 2013 givet tilsagn til at give 40 % af anlægssummen i tilskud på 3,3 mio. kr. hvorfor Egedal kommunes egenfinansiering er 4,9 mio. kr.

Kommunen får imidlertid først tilskuddet, når anlægget er færdigetableret.

Projektet er afsluttet i 2018 og der er indsendt revideret regnskab til Vejdirektoratet. Der afventes en godkendelse og dermed den forventede indtægt.

Projektet er afsluttet og der er aflagt regnskab til Byrådet den 25. september 2019.

Anlægsprojekt 222-029 Supercykelsti Stenløse - Jyllinge

Byrådet har i budget 2016 – 2019 vedtaget at anlægge supercykelstien og afsatte midlerne i 2018. Arbejdet er forsinket.

Supercykelstien forventes færdig i 2020.

Anlægsprojekt 222-052 Cykelstier og trafikikkerhed

Byrådet frigav 830.000 kr. den 28. februar 2018 til trafikikkerhed. Midlerne er hovedsagelig anvendt til trafikikkerhedsforanstaltninger omkring Ganløse skole i forbindelse med lysregulering. Den 26. juni 2019 bevilligede Byrådet 400.000 kr. til opgaver i forbindelse med trafikikkerhed på Hampelandskolen og Boesagerskolen.

Projektet er afsluttet

<i>Beløb i 1.000 kr</i>				
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
28-02-2018	Br 28/2-18, anlægsbevil. Traffikkerhedstiltag	830		830
26-06-2019	18/18600; BR d.26/6-19, Tillægsbev. kreative læringsmiljøer	400		400
I alt anlægsbevilling		1.230		1.230
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2018		391		391
Forbrug 2019		798		798
Forbrug i alt		1.189		1.189
Afvigelse				41
Forbrugsprocent				97%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 650-140 Etablering af smart parkeringsløsning

I forbindelse med vedtagelse af budget 2019 blev der afsat midler til etablering af en smart parkeringsløsning for Egedal By.

Projektet fortsætter i 2020.

Planudvalget

Anlægsprojekt 011-039 Slotsgyden 2, Stenløse

Byrådet godkendte den 30. april 2019 købstilbud på ejendommen Slotsgyden 2 i Stenløse.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 011-040 Gartnervænget 2B, Stenløse

Byrådet godkendte den 30. april 2019 købstilbud på 1,85 mio. kr. på ejendommen Gartnervænget 2B i Stenløse.

Projektet er afsluttet.

Beløb i 1.000 kr

Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
30-04-2019		-1.850		-1.850
I alt anlægsbevilling		-1.850		-1.850
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2019		-9	-1.805	-1.814
Forbrug i alt		-9	-1.805	-1.814
Afvigelse				-36
Forbrugsprocent				98%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 018-210 Driftssikring – almene boliger, målrettet flygtninge

Byrådet godkendte den 25. september 2019 skema B omhandlende opførelsen af 102 fleksible familieboliger og 4 fælleshuse.

Egedal kommune fik i 2017 andel i Udlændinge- og Integrationsministeriets pulje til Grundkapital til almene boliger målrettet flygtninge.

Projektet fortsætter i 2020, hvor tilskuddet modtages.

Anlægsprojekt 031-100 Ny hal i Ølstykke

Det blev politisk besluttet i december 2017, at man ville arbejde videre med et skitseforslag til etablering af en ekstra træningshal i Ølstykke. Nogle anonyme borgere ønsker at dække udgifterne hertil.

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojekt 031-040 Ny sportshal i Ølstykke, hvor opførelsen af hallen forventes at blive gennemført i 2021 og 2022.

Der vil blive aflagt et samlet anlægsregnskab, når hallen er opført og afsluttet.

Anlægsprojekt 205-012 Egedal By - Nyt parkeringshus

Byrådet godkendte den 21. marts 2018 projektet Egedal By – nyt parkeringshus.

Projektet fortsætter i 2019 og forventes afsluttet i 2020.

Anlægsprojekt 301-027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger

I forbindelse med budgetaftalen for 2019 vedtog Byrådet at afsætte 8,5 mio. kr. i 2019 til nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger. Heraf blev godt 5 mio. kr. flyttet til delprojekter under anlægsprojekt 650-034 *Energistyring 2017 – 2020*. I 2019 blev de resterende midler brugt til at finansiere følgende projekter:

- Fjernvarmekonvertering på Stenløse Kulturhus
- Renovering af Ganløse Friluftsbad
- Maling af dagtilbud
- Tag- og energirenovering på Jobbroen

Bevillingen fortsætter i 2020.

Anlægsprojekt 301-070 Kvalitetsfondsprojekter

Den 20. december 2017 vedtog Byrådet at give anlægsbevilling til kvalitetsfondsprojekter på anlægsprojekt 532-023 Kvalitetsfondsprojekter. Den 19. december 2018 er bevillingen flyttet til dette projekt.

Projektet er afsluttet. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 318-010 EUDP-projekt (Energiteknologisk udvikling og demonstrationsprogram)

Byrådet besluttede den 18. december 2013 at Egedal Kommune skulle deltage i et EUDP-projekt vedr. solceller.

Projektet er afsluttet. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 510-100 Renovering af køkkener i daginstitutioner

Byrådet godkendte den 20. juni 2018 projektet Renovering af køkkener i Daginstitutioner.

Der blev givet en udgiftsbevilling på 3 mio. kr. til at etablere køkkener i 6 daginstitutioner, der tilsluttede sig kommunens madordning i 2018.

Projektet er afsluttet. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 527-192 Plejeboliger og botilbud

Opførelse af et nyt plejecenter med 78 boliger er en del af en samlet plejeboligstrategi 2019 – 2024, der blev besluttet i Byrådet i august 2018. Byrådet besluttede på møde den 29. maj at fremrykke en del af rådighedsbeløbet fra år 2021 til år 2019.

Projektet fortsætter i 2020.

Anlægsprojekt 532-023 Kvalitetsfondsprojekter

Den 21. december 2016 vedtog Byrådet at give anlægsbevilling til kvalitetsfondsprojekter.

I 2017 er der gennemført følgende projekter:

- Etape 4 og 5 vedr. tag på Balsmoseskolen
- Malerpulje til skolerne

Projektet er afsluttet. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 542-002 Flytning af Broen

Byrådet godkendte den 30. april 2019 anlægsbevilling til Flytning af Broen.

Projektet er afsluttet. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 650-031 Ejendomsrenovering

Byrådet vedtog den 24. februar 2016 at give anlægsbevillinger til ejendomsrenoveringer på skoler (301005), daginstitutioner (515004) og kommunens øvrige bygninger (650031).

Projektet er afsluttet. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 650-034 Energistyring 2017 – 2020

Byrådet vedtog den 21. december 2016 at give anlægsbevilling til investeringer i energieffektive foranstaltninger på kommunale bygninger. Målet er en 20-25 % reduktion i energiforbruget og CO₂-udslippet i egne bygninger.

I 2019 er der gennemført følgende projekter:

- Tagprojekt på Ledøje-Smørum Idrætscenter
- Renovering af Ølstykke Svømmehal
- Renovering af tag og ventilation på Blåmejsen
- Opsætning af energimålere på alle kommunale bygninger i kommunen

- Renovering af Skenkelsø Mølle
- Ny salthal til Materielgården

Derudover er der afholdt lønudgifter til energistyringsmedarbejder i CEI.

Projektet fortsætter i 2020.

Anlægsprojekt 650-036 Energioptimering 2 – Parat til fremtiden

Byrådet vedtog den 21. december 2016 at give anlægsbevilling på 23 mio. kr. til investeringer i energiop-timeringer på kommunale bygninger.

Der har været et samlet merforbrug i 2017 på 1,8 mio. kr. Merforbruget skyldes fremrykning af udgifter, der var budgetlagt til 2018. Merforbruget i 2017 medfører dermed ikke en overskridelse af det samlede budget for projektet på 144 mio. kr.

Byrådet vedtog den 20. december 2017 at give anlægsbevilling på 34,5 mio. kr. til investeringer i energi-optimeringer på kommunale bygninger.

Der har været et samlet mindreforbrug i 2019 på 1,5 mio. kr., som forventes anvendt i 2021 i stedet.

Projektet fortsætter til 2023.

Anlægsprojekt 650-121 Gartnervænget 2A, Stenløse

Byrådet godkendte den 30. april 2019 købstilbud på 1,6 mio. kr. på ejendommen Gartnervænget 2B i Stenløse.

Salget er effektueret.

<i>Beløb i 1.000 kr</i>				
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
30-04-2019		-1.600		-1.600
I alt anlægsbevilling		-1.600		-1.600
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2019		-1.564		-1.564
Forbrug i alt		-1.564		-1.564
Afvigelse				-36
Forbrugsprocent				98%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 650-154 Energimærkning (need-to)

Der blev ved budgetvedtagelsen for 2019-2022 besluttet at anvende midler til Energimærkning.

Projektet fortsætter i 2020.

Social- og Sundhedsudvalget

Anlægsprojekt 527-651 Forberedelse af nyt plejecenter

Byrådet vedtog d. 18. december 2018 at afsætte 0,2 mio. kr. til afholdelse af udgifter til det forberedende arbejde i forhold til et nyt plejecenter.

Projektet er afsluttet i 2019. Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojekt 527-192 Plejeboliger og botilbud, som midlerne er overført til. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020 ift. anlægsprojekt 527-192 Plejeboliger og botilbud?

Anlægsprojekt 521-003 Det fleksible familiehus/Egedal Familiehus

Byrådet vedtog den 30. marts 2016 at afsætte midler til etablering af Det fleksible familiehus/Egedal Familiehus. Der er samlet afsat 17,3 mio. kr. til projektet.

Projektet er afsluttet. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 562-080 Nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum

Byrådet vedtog med Budget 2020 d. 5. november 2019 at afsætte 7,5 mio. kr. i 2020 og 2021 til etablering af nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum.

Projektet fortsætter til 2021.

Anlægsprojekt 562-085 Hjemmeplejelokaler på Damgårdsparken

Byrådet vedtog med Budget 2020 d. 5. november 2019 at afsætte 2,3 mio. kr. i 2019 til hjemmeplejelokaler på Damgårdsparken.

Projektet blev forsinket i 2019 og færdiggøres i 2020. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2020.

Skoleudvalget

Anlægsprojekt 301-090 Læringsfællesskaber

I forbindelse med budget 2019 – 2022 er det besluttet at afsætte 3 mio. kr. af anlægsmidlerne til analyse og forprojektering af projekterne under kreative læringsfællesskaber og multifunktionel ejendomsudnyttelse.

I 2019 er der fokuseret på følgende:

- Analyse og forprojektering
- Flytning

Derudover er der afholdt lønudgifter til en projektmedarbejder.

Projektet fortsætter i 2020.

Familieudvalget

Anlægsprojekt 514–261 Ny institution i Smørum

Kommunalbestyrelsen gav den 28. november 2012 anlægsbevilling på 0,15 mio. kr. til forundersøgelser i forbindelse med projektet. Projektet blev startet i 2013. Administrationen blev anmodet om at udarbejde en analyse af behov og muligheder for at etablere en stor integreret børneinstitution i Smørum, herunder muligt samspil med folkeskolerne, som følge af ændret skolestruktur og lovgivning. Sidstnævnte forudsætninger var endnu ikke fastlagt, hvorfor en dækkende analyse ikke kunne indgå i forberedelsen af budget 2014.

Administrationen undersøgte i 2015 mulighederne for at opnå driftsbesparelser ved at nedlægge eksisterende institutioner og i stedet bygge en ny institution i Smørum. Analysen skulle afdække samlede udgifter til drift, investeringer i ombygning af eksisterende institutioner eller opførsel af ny institution samt mulighed for indtægter ved evt. salg af de eksisterende institutioner.

Der blev i forbindelse med budget 2016 afsat 15 mio. kr. i 2018 og 15 mio. kr. i 2019. I Budget 2018 blev der afsat yderligere 14,6 mio. kr. til projektet, hvorved det samlede budget ender på 44,8 mio. kr.

I 2019 er følgende håndteret:

- Byggeplads
- P-arealer
- Jordforbedring
- Hovedforsyninger til fjernvarme, fiber, el, vand
- Råhus (bærende konstruktioner, vægge og dæk)
- Indvendige skillevægge
- Vinduer og døre
- Delvist krybber, barnevogne og køkkenudstyr m.v. (som anvendes i midlertidig institution)
- Teknikrum med bl.a. ventilationsanlæg
- Bygherrerådgiver

Projektet fortsætter i 2020.

Anlægsprojekt 514–368 Renovering af køkkener i daginstitutioner

Byrådet besluttede den 22. juni 2016 at give anlægsbevilling på 3,8 mio. kr. til renovering af køkkener i 7 daginstitutioner.

Projektet fortsætter i 2020.

Kultur- og Erhvervsudvalget

Anlægsprojekt 001-030 Kildedal-området Fælles markedsføring

Byrådet har i budget 2019 afsat et rådighedsbeløb på 400.000 kr. til markedsføring af Kildedalområdet og godkendte den 28. august 2019 frigivelse af beløbet.

Der er i 2019 afholdt midler til delfinansiering af markedspotentialevurdering, deltagelse i MIPIM 2019 og MIPIM 2020, deltagelse i Boligdagene 2020. Der er ubrugte midler.

Projektet videreføres i 2020.

Anlægsprojekt 035-001 Multihus i Stenløse Syd

Multihuset er planlagt til at rumme flere brugergrupper, men skal som udgangspunkt rumme spejderaktiviteter, derudover skal de være et værested for demensramte, værested for børn og unge, institutionsbesøg m.v. Der blev i 2011 søgt og opnået fondsmidler til projektet; bl.a. har Lokale- og Anlægsfonden, RealDania og Friluftsrådet givet tilsagn om et samlet beløb på 2,2 mio. kr., idet der skal betales fondsafgifter på 200.000 kr.

Projektet blev midlertidigt udskudt i en periode, idet placeringen af Multihytten først skulle godkendes af såvel Byråd som Lokale- og Anlægsfonden og RealDania.

Projektet er afsluttet og Lokale- og Anlægsfonden er gentagne gange rykket for det sidste tilskud på 250.000 kr.

Endeligt resttilskud er modtaget og der aflægges regnskab for Byrådet i 2020.

Anlægsprojekt 035-054 Nyt køkken på Græstedgård

Byrådet godkendte den 25. april 2018 projektet Nyt køkken på Græstedgård.

Projektet er afsluttet.

Beløb i 1.000 kr

Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
25-04-2018	BR, d. 25/4-18, Anlægsbevilling til nyt køkken på Græstedgård.	500		500
27-11-2019	Godk. i 3. pol 2018: Anlægsbevilling til ventilationsanlæg	100		100
I alt anlægsbevilling		600		600
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2018		647		647
Forbrug i alt		647		647
Afvigelse				-47
Forbrugsprocent				108%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 350-070 Selvbetjeningsautomat

Byrådet godkendte den 28. august 2019 frigivelse af rådighedsbeløb på 0,9 mio. kr. til udskiftning af selvbetjeningsudstyr på Egedal Bibliotekerne.

Projektet fortsætter i 2020.

Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter

Der er ikke foretaget politiske behandlinger i fagudvalgene med henblik på godkendelse af nedenstående anlægsregnskaber over 2 mio. kr. samt anlægsregnskaber under 2 mio.kr. med en afvigelse på mere end 10 %.

Godkendelsen af anlægsregnskaberne indgår derfor i regnskab 2019, dvs. at Økonomiudvalget og Byrådet i forbindelse med godkendelse af det samlede regnskab 2019 også godkender nedenstående anlægsregnskaber.

Økonomiudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Ingen

Anlægsprojekter under 2 mio. kr. med afvigelse på mere end 10 %:

Anlægsprojekt 650-135 Søsum Bygade 31A

Anlægsprojekt 650-139 Køb af vejareal i Ganløse

Teknik- og Miljøudvalget

Brugerfinansieret område:

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Ingen

Anlægsprojekter under 2 mio. kr. med afvigelse på mere end 10 %:

Ingen

Skattefinansieret område:

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Ingen

Anlægsprojekter under 2 mio. kr. med afvigelse på mere end 10 %:

Ingen

Skoleudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Ingen

Familieudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Ingen

Anlægsprojekter under 2 mio. kr. med afvigelse på mere end 10 %:

Ingen

Økonomiudvalget

Anlægsprojekter under 2 mio. kr. med afvigelse på mere end 10 %

Anlægsprojekt 650-135 Søsøm Bygade 31A

Byrådet besluttede den 21. december 2016 at sælge Søsøm Bygade 31A.

<i>Beløb i 1.000 kr</i>				
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
21-12-2016			-10	-10
I alt anlægsbevilling			-10	-10
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2016			-5	-5
Forbrug i alt			-5	-5
Afvigelse				-5
Forbrugsprocent				50%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 650-139 Køb af vejareal i Ganløse

På Byrådsmødet den 26. april 2017 blev der givet en indtægtsbevilling på 11.900 kr., til salg af vejareal i Ganløse.

<i>Beløb i 1.000 kr</i>				
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
I alt anlægsbevilling			-12	-12
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2018		20		20
Forbrug i alt		20		20
Afvigelse				-32
Forbrugsprocent				-167%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Nettooverførsler

Principper

I forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet kan der søges budgetoverførsel af mindre- eller merforbrug til det følgende år.

Denne mulighed skal ses som en frihed til at disponere på tværs af budgetår. Hensigten er at sikre en rationel økonomisk adfærd, og en hensigtsmæssig drift ved f.eks. at kunne spare op.

Ifølge kommunens "Principper for Økonomistyring" kan der søges overført mindreforbrug på op til 5 % af centerets korrigerede nettobudget til service. Merforbrug på op til 5 % kan overføres med henblik på at tilstræbe en udgiftsneutral overførsel, dvs. at overført mindreforbrug modsvares af merforbrug, således at serviceudgifterne så vidt muligt ikke påvirkes i året efter.

Driftsoverførsler

På driften overføres mindreforbrug for 3,5 mio. kr. Midlerne overføres direkte til centrene, og placeres derfor ikke i den tværgående prioriteringspulje. På grund af den begrænsede beløbsstørrelse overføres der ikke modsvarende merforbrug.

Tabellen nedenfor viser driftsoverførsler fordelt på centre:

Hele 1.000 kr.	Overført mindreforbrug fra 2019 på drift
Center for Sundhed og Omsorg	766
Center for By, Kultur og Borgerservice	280
Center for Ejendomme og Intern Service	250
Center for Administrativ Service	2.219
I alt	3.515

Overførsel af lån

Som følge af anlægsoverførelserne kan der overføres låneadgang for 2,3 mio. kr. til 2020. Det vedrører anlægsprojekterne "Energioptimering 2" samt "Energistyring".

Der flyttes indtægter fra Parkeringsfonden for 1,9 mio. kr. fra 2019 til 2020.

Landsbygefonden

Der skal vedrørende Landsbygefonden overføres budgetterede balanceposter for 25,6 mio. kr. i grundkapitalindsud fra 2019 til 2020.

Heraf vedrører 24,5 mio. kr. parcel A2/A20 i Egedal By, mens 2,2 mio. kr. vedrører mindre fleksible boliger ved Egedal by, og 0,3 mio. kr. vedrører "Smørum Gårdshuse".

Der overføres en forventet udbetaling af særstøtteløn fra Landsbygefonden på 1,3 mio. kr.

Anlægsoverførsler

På baggrund af regnskabsresultatet på anlæg overføres anlægsudgifter for 29 mio. kr. fra 2019, hvor 2,1 mio. kr. placeres i 2021, 0,1 mio. kr. i 2022 og 0,3 mio. kr. i 2023.

Dette øger udgiftsforventningen for 2020 med 26,5 mio. kr., hvilket ligger på niveau med overførselsbehovet de senere år.

Der overføres anlægsindtægter for -56,6 mio. kr.

Anlæg 2019 i hele 1.000 kr.		Overføres til 2020 af samlet mer-/mindre-forbrug	Udskydes til 2021	Udskydes til 2022	Udskydes til 2023
01 Økonomiudvalget - ØU	N	-39.781	1.000	100	250
002003 Kunstpulje	U	498			
32 Nr. 57	I	-1.932			
37 Nr. 56	I	-1.952			
44 Nr. 41	I	-1.841			
45 Nr. 32	I	-1.732			
46 Nr. 15	I	-1.685			
47 Nr. 58	I	-1.965			
002058 Salg af Kong Svends Park	I	-6.120			
002060 Værebros Erhvervsområde (salg)	I	-390			
651200 Monopolbrudsprogram	U	864			
652955 Udbud af økonomisystem	U	1.000	1.000		
652960 Investeringspulje til forebyggende og effektiviserende initiativer	U	835			
08 Markedsføring	U	350		100	250
13 Byggemodning til plejeboliger	U	1.689			
14 Salg af parcel A2/20	I	-23.400			
15 Salg af A10.1 Forlig	I	-4.000			
05 Teknik- og Miljøudvalget	N	16.710	-	-	-
99 Tilslutningsafgift	U	668			
002044 Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre	U	1.649			
002055 Smørum Vest	U	870			
002056 Kong Svends Park etape 2 - byggemodning	U	2.996			
002057 Smart Egedal" Living Lab" i eksisterende byområde	U	66			
003043 Byggemodning Værebros Erhvervsområde	U	296			
081004 Olieforurening Roskildevej 24	U	2.500			
201005 Støtte til øget bredbåndshastighed	U	204			
222029 Supercykelsti Stenløse - Jyllinge	U	5.166			
	I	-4.312			
650140 Etablering af smart parkeringsløsning	U	800			
03 Byggemodning	U	1.943			
09 Egedal By - Parcel A6 - A10, byggemodning	U	600			
10 Egedal By - Parcel A11- A20, byggemodning.	U	3.164			
16 Landskabsbyen, byggemodning	U	100			
07 Planudvalget	N	-4.072	1.130	-	-
018210 Driftssikring - almene boliger målrettet flygtninge	I	-7.267			
205012 Egedal By - Nyt parkeringshus	U	-47			
301026 Brand Veksø Skole	U	-325			
301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger	U	272	272		
527192 Plejeboliger og botilbud	U	586			
650034 Energistyring 2017-20	U	858	858		
650036 Energioptimering 2 - Parat til fremtiden	U	1.475			
650154 Energimærkning (need-to)	U	376			

09 Social- og Sundhedsudvalget	N	896	-	-	-
526085 Hjemmeplejelokaler på Damgårdsparken	U	896			
15 Skoleudvalget	N	500	-	-	-
301090 Læringsfællesskaber	U	500			
17 Familieudvalget	N	-1.979	-	-	-
514261 Ny institution i Smørum	U	-1.979			
19 Kultur- og Erhvervsudvalget	N	155	-	-	-
001030 Kildedal-området	U	155			
I alt		-27.571	2.130	100	250
Udgifter		29.025	2.130	100	250
Indtægter		-56.596			

Personaleoversigt

Personaleoversigt 2016-2019 – Fordelt på hovedkonto

Antal fuldtidsansatte	2016	2017	2018	2019
0 Byudvikling, bolig og miljø	44,9	47,0	47,3	49,8
1 Forsyningsvirksomheder m.v.	3,7	3,9	3,7	3,9
2 Vejvæsen	17,1	18,3	17,1	16,0
3 Undervisning og kultur	864,8	849,6	823,9	822,6
4 Sundhedsområdet	74,1	69,5	66,3	68,8
5 Social- og sundhedsvæsenet	1.358,7	1.405,5	1.393,2	1.422,3
6 Administration m.v	375,4	366,0	364,0	371,5
Fuldtidsstillinger i alt	2.738,7	2.759,8	2.715,3	2.754,9

Personaleoversigten angiver det faktiske personaleforbrug omregnet til fuldtidsansatte målt i årsværk. Oversigten tæller alle personer, som har været aflønnet af Egedal Kommune, det vil sige både fastansatte og timelønnede personer. Ansatte som er langtidssygemeldte, eller på barsel tæller også med i personaleoversigten. Opgørelsen er baseret på forbruget. Det betyder, at nyansattes ferie fratrækkes.

Personaleoversigten er opdelt på hhv. hovedkonto og på centre. I den personaleoversigt som er opdelt på centre, er elever og personer i jobtræning skilt ud. Ser man på det samlede personaleforbrug i perioden 2016 – 2019, er der tale om en samlet stigning på 16,2 årsværk over en 4-årig periode og 39,6 årsværk sammenlignet med sidste år.

Personaleoversigt 2016-2019 – Fordelt på centre

Antal fuldtidsstillinger	2016	2017	2018	2019
Direktion og Sekretariater	7,5	7,7	7,5	7,9
Center for Administrativ Service	76,8	73,2	76,6	80,7
Center for Skole og Dagtilbud	1.409,5	1.405,5	1.377,4	1.394,4
Center for Sundhed og Omsorg	440,3	466,3	466,4	488,9
Center for Borgerservice	99,8	95,5	85,2	-
Center for Arbejdsmarked og Ydelse	57,3	65,3	71,1	78,0
Center for Myndighed og Social Service	339,4	354,6	353,9	381,7
Center for Ejendomme og Intern Service	45,7	45,2	47,4	52,3
Center for Teknik og Miljø	66,1	65,3	63,3	63,3
Center for By, Kultur og Borgerservice	76,5	75,1	74,8	115,3
Ordinært ansatte i alt	2.617,6	2.653,7	2.623,5	2.662,4
Beskæftigelsesordninger	24,7	14,8	11,9	11,6
Elever	67,9	63,6	53,0	58,2
Jobtræningsordninger	4,2	2,4	2,3	1,4
Seniorjob	24,4	27,3	24,7	21,3
Fuldtidsstillinger i alt	2.738,7	2.761,8	2.715,3	2.754,9

Det totale personaleforbrug i 2019 var på 2.754,9 årsværk.

Direktører og Sekretariater

Direktion og Sekretariat har anvendt 7,9 årsværk i 2019. Det er 0,4 årsværk mere end sidste år, som var påvirket af vakancer.

Center for Administrativ Service

Fra 2018 til 2019 er antallet af fuldtidsmedarbejdere i Center for Administrativ Service steget fra 76,6 til 80,7 årsværk, svarende til en stigning på i alt 4,1 årsværk.

Udviklingen dækker over flere modsatrettede bevægelser. På den ene side er der gennemført stillingsreduktioner i Økonomi, Kommunikation og Digitalisering, som vedtaget i budget 2019. På den anden side er der oprettet funktioner vedr. DPO (databeskyttelsesrådgiver), RPA (Robotic Process Automation), Likviditetsstyring, Økonomisystem, Arkiv og Grafisk design. Disse ændringer vil først have fuld effekt fra 2020, hvor bl.a. organisationsjusteringen med oprettelsen af Sekretariat for Politik og Ledelse også vil slå igennem.

Center for Skole og Dagtilbud

Fra 2018 til 2019 er antallet af fuldtidsstillinger i Center for Skole og Dagtilbud steget fra 1.377,4 til 1.394,4 fuldtidsstillinger, svarende til 17,0 årsværk.

Folkeskoler er reduceret med godt 9 årsværk, mens der i SFO er øget med 5,5 årsværk, hvilket skal ses i sammenhæng med faldende elevtal i skolerne og afkortningen af skoledagens længde og dermed udvidelse af SFO'ernes åbningstid fra og med skoleår 2019/2020. Klubberne er faldet med 6,8 årsværk på grund af fald i antal indmeldte børn, samt budgetmæssige krav om reduktion i lønudgifter. Derudover har der i 2019 været en række vakancer på klubområdet, som forventes besat i 2020. Daginstitutioner er vokset med næsten 30 årsværk, hvilket skyldes en stigning i børnetal, samt politisk prioritering om bedre normeringer vedtaget med budget 2018-2021. Skolepsykologservicen er øget med 2 årsværk, hvilket hænger sammen med besættelse af tidligere vakante stillinger. Daglejen er faldet med 9,7 årsværk, hvilket skyldes en politisk beslutning om at reducere antallet af dagplejere i kommunen. Ungdomsskolevirksomhed er faldet med 2 årsværk grundet vakancer. Samtidig er der tilført personale til UU Egedal svarende til 2,1 årsværk i 2019, som følge af hjemtagelsen af ungdommens uddannelsesvejledning efter ophævelsen af samarbejdet med Frederikssund om UU Vest per 1. august 2019.

Antallet af årsværk i sekretariat og forvaltning er steget med 2,7 årsværk, hvilket bl.a. skyldes politisk prioritering af styrket opfølgning på specialområdet i forbindelse med budget 2019-2022, samt tilførsel af DUT-midler til øgede administrative udgifter i forbindelse med vedtagelse af ny dagtilbudslov.

Center for Sundhed og Omsorg

I Center for Sundhed og Omsorg er antallet af årsværk vokset med 22,5 årsværk i 2019 fra 466,4 til 488,9 årsværk. Stigningen skyldes hovedsageligt aktivitetsstigninger på ude- (Hjemmeplejen, Sundhedsteamet, Sygeplejen) og indeområdet (Plejecentre, Aktivitetscenter), der hhv. er steget med 15,0 og 13,6 årsværk.

Stigningen i udeområdet skyldes især, at Egedals interne vikarkorps (Egedal Vagt og Administration, EVA) er steget med 6,5 årsværk og er i 2019 oppe på 13,1 årsværk. Derudover er der mindre justeringer i plejegrupperne med en mindre nettostigning 1,9 årsværk. Sundhedsteamet har også fået 1,2 flere årsværk til lungeindsatsen, og Akutfunktionen i sygeplejen er blevet oprettet med 4,8 årsværk. Endeligt er mindre justeringer i den kommunale genoptræning for ca. 1,0 årsværk og 0,4 færre årsværk hos selvvalgt hjælper. På indeområdet er der 10,5 flere årsværk på Damgårdsparken, Egeparken og Porseparken. Solkrogen og Engbo har også tilsammen fået 0,8 flere årsværk. Dertil er der oprettet en demenstaksforce med 4,5 årsværk. Samtidigt er antallet af årsværk i Døgncentret faldet med 2,2 årsværk fra 26,2 til 24,0.

Endeligt er centerets sekretariat blevet 0,2 årsværk mindre, og Kantinens 5,9 årsværk, der til og med 2018 lå i Center for Sundhed og Omsorg, er flyttet til Center for Ejendomme og Intern Service.

Center for Borgerservice

Center for Borgerservice blev nedlagt i forbindelse med organisationsændringen i slutningen af 2018. Medarbejderne blev overført til henholdsvis det nye Center for By, Kultur og Borgerservice (forhenværende Center for By, Kultur og Erhverv) og Center for Myndighed og Social Service. Center for Myndighed og Social service fik tilført Den tværfaglige myndighed, mens Center for By, Kultur og Borgerservice fik tilført Bibliotekerne, Borgertorvet og opkrævningen. Det administrative team, der organisatorisk lå sammen med opkrævningen blev delt mellem de to centre.

Center for Arbejdsmarked og Ydelse

Personaleforbruget i Jobcenteret i 2019 er steget med 6,9 årsværk i forhold til 2018. Stigningen skyldes hovedsageligt nedlæggelse af Center for Borgerservice, hvor Socialfagligt team blev overført til Center for Arbejdsmarked og Ydelse.

For resten af centerets område er personaleforbruget stort set uændret i forhold til året før.

Center for Myndighed og Social Service

I 2019 er der samlet set 381,7 fuldtidsstillinger i Center for Myndighed og Social Service. Det er en stigning på 27,8 årsværk siden 2018. Dette skyldes hovedsageligt, at den Sundhedsfaglige Myndighed overgik til Center for Myndighed og Social Service fra 2019 med en samlet effekt på 38,25 årsværk. Modgående er der foretaget en større besparelse på Egedal Kommunes Bo- og aktivitetscenter, svarende til 9,73 årsværk. Derudover er der mindre forskydninger mellem de forskellige funktioner.

Center for Ejendomme og Intern Service

Center for Ejendomme og Intern Service har anvendt 52,3 årsværk i 2019. Det er 4,9 årsværk mere end i 2018, hvilket skyldes kantinerne, der i 2019 blev omplaceret til Center for Ejendomme og Intern Service fra Center for Sundhed og Omsorg.

[Retur til indhold](#)

Center for Teknik og Miljø

Antallet af årsværk er det samme i 2019, som det var i 2018. Der er ikke tilført eller ophørt årsværk i forbindelse med projektansættelser og de stillinger der var i 2018 er de samme som i 2019.

Center for By, Kultur og Borgerservice

I slutningen af 2018 blev Bibliotekerne, Borgertorvet samt delvist Opkrævning og administration flyttet til Center for By, Kultur og Borgerservice, som på det tidspunkt hed Center for By, Kultur og Erhverv. Dermed steg antallet af årsværk fra 74,8 til 112,8. I 2019 er antal årsværk i centeret 115,3 årsværk, hvilket er en nettostigning på 2,5 årsværk, isoleret set fra tilførslen.

Centeret har i forbindelse med byudviklingen fået tilført 2 årsværk til Byplan og Byggesag i 2018 og yderligere et halvt årsværk i 2019. Idrætsområdet har haft vakancer, samt variation i antal sæsonansatte og steg derfor med 1,8 årsværk fra 2018 til 2019. Endvidere er der i løbet af 2019 flyttet en stilling fra Administration til Kultur og Fritid. Derudover er stillingen som Bibliotekschef konverteret til afdelingsleder for Kultur og Fritid, herunder for lederne af både biblioteker, musikskole og idrætten. Byggesag og plan er slået sammen til Byplan og Byggesag, hvor der blev nedlagt en lederstilling, mens der blev oprettet en for Borgerservice, der blev overdraget uden en afdelingsleder.

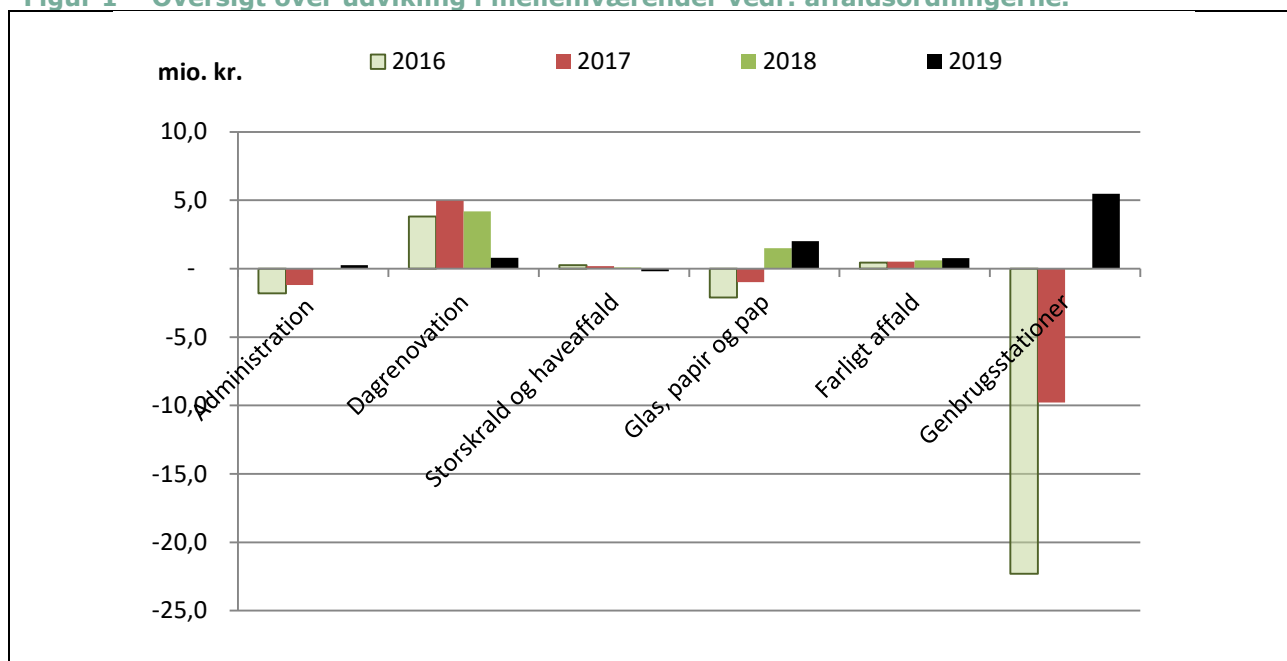
Specialregnskaber for de seks affaldsordninger

Specialregnskaber omfatter affaldshåndtering og indeholder både drift og anlæg. Fra tidligere år er der et mellemværende mellem kommunekassen og den brugerfinansierede drift af ordningerne på Affaldsområdet – især vedrørende ordningen for genbrugsstationerne. Samlet set er mellemværenderne mellem Egedal Kommune og ordningerne vedr. affaldshåndtering reduceret fra -36,7 mio. kr. i 2013 til +9,1 mio. kr. ultimo 2019 i løbende priser.

Budgettet for aktiviteten drift af genbrugsstationerne var fra årets start lagt med en nettoudgift for at reducere mellemværendet. Men nettoudgiften blev 2 mio. kr. større end budgetteret, bl.a. fordi betaling til Vestforbrænding blev 2,7 mio. kr. dyrere end forventet, og indtægten på salg af genanvendelige materialer er blevet lavere. Til gengæld endte driften af genbrugspladserne 0,7 mio. blevet lavere end ventet.

Fra tidligere år er der et mellemværende mellem kommunekassen og den brugerfinansierede drift af ordningerne på Affaldsområdet – især vedrørende ordningen for genbrugsstationerne. Affaldsordningerne er alle underlagt hvile-i-sig-selv-princippet, som betyder, at ordningernes udgifter og gebyrindtægter over en årrække skal balancere og bevæge sig forbi nul. I figur 1 ses de seneste års udvikling i disse mellemværender.

Figur 1 – Oversigt over udvikling i mellemværender vedr. affaldsordningerne.



Figur 1 viser udviklingen i mellemværender for hver af de seks affaldsordninger. Samlet er mellemværenderens udvikling vendt. Det tidligere så store mellemværende vedrørende genbrugsstationer er vendt fra 30 mio. kr. i tilgodehavende for ordninger vedr. affaldshåndtering til 5,5 mio. kr. i tilgodehavende for Egedal Kommune ved udgangen af 2019.

Affaldshåndteringen er delt op i 6 ordninger, hvor der i det følgende er opstillet regnskab særskilt for hvert område. De 6 områder er:

- Administration
- Dagrenovation
- Storskrald og haveaffald
- Glas, papir og pap
- Farligt affald
- Genbrugspladser.

Tabel 1 Administration

Affaldshåndtering	2019
- Administration fælles udgifter	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Personale	2.079.529
A-gebyr til Vestforbrænding	977.550
Opkrævning af erhvervsgebyr via Vestforbrænding	-136.198
Information	15.095
Administration, abonnementer og kontorartikler	189.900
Konsulentbistand	235.114
Renter	-
Grunde og bygninger, rottebekæmpelse	
Driftsudgifter i alt	3.360.990
Driftsindtægter:	
Gebyr for generel administration	-3.070.567
Driftsindtægter i alt	-3.070.567
Driftsresultat:	
Driftsresultat i alt	290.423
Mellemværende:	
Primo saldo 2019	-41.496
Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2019	248.927
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	

Tabel 2 Dagrenovation

Affaldshåndtering	2019
- Dagrenovation	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Dagrenovation drift	379.882
Kørsel	8.210.091
Behandlingsafgift for dagrenovation	4.566.716
Drift og vedligehold af inventar og materiel	155.471
Underground anskaffelse og vedligeholdelse	1.282.238
Administration	729.947
Renter	-
Driftsudgifter i alt	15.324.345
Driftsindtægter:	
Gebyr for dagrenovation	-18.714.697
Driftsindtægter i alt	-18.714.697
Driftsresultat:	-3.390.352
Anlægsudgifter	-
Resultat i alt	-3.390.352
Mellemværende:	
Primo saldo 2019	4.186.706
Dagrenovations mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2019	796.354
+ = kommunens tilgodehavende	
- = dagrenovations tilgodehavende	

Tabel 3 Storskrald og haveaffaldsordning

Affaldshåndtering	2019
- Storskrald og haveaffaldsordning	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Kørsel	68.296
Behandlingsafgift "stort affald"	33.560
Juletræer	77.932
Godtgørelse for småt brændbart	-94.575
Administration	4.261
Renter	-
Driftsudgifter i alt	89.474
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-372.591
Driftsindtægter i alt	-372.591
Driftsresultat:	
Driftsresultat i alt	-283.117
Mellemværende:	
Primo saldo 2019	90.548
Storskrald og haveaffalds mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2019	-192.569
+ = kommunens tilgodehavende	
- = storskrald og haveaffaldsordnings tilgodehavende	

Tabel 4 Glas, papir og papordning

Affaldshåndtering	2019
- Glas, papir og papordning	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Kørsel - glas, papir og pap	188.525
Genbrugsbeholdere	998.403
Kubeordning - glas og papir	474.635
Emballage 4-i-1-ordning	3.119.809
Administration	239.069
Renter	-
Driftsudgifter i alt	5.020.441
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-4.055.506
Salg af genanvendelige materialer	-458.064
Driftsindtægter i alt	-4.513.570
Driftsbalance:	
Driftsbalance i alt	506.871
Mellemværende:	
Tilgodehavende primo 2019	1.502.307
Ordning for glas, papir og paps mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2019	2.009.178
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Glas, papir og papordnings tilgodehavende	

Tabel 5 Farligt affald

Affaldshåndtering	2019
- Farligt affald	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Farligt affald	94.037
Apotek-ordning	73.740
Tømning af batteribeholdere	112.550
Administration	14.017
Renter	-
Driftsudgifter i alt	294.344
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-131.554
Driftsindtægter i alt	-131.554
Driftsresultat:	
Driftsresultat	162.790
Mellemværende:	
Primo saldo 2019	608.530
Farligt affalds mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2019	771.320
- = kommunens tilgodehavende	
+ = Farligt affaldsordnings tilgodehavende	

Tabel 6 Genbrugspladser

Affaldshåndtering	2019
- Genbrugspladser	hele kr.
Driftsudgifter:	
Betaling til Vestforbrænding I/S	15.672.439
Drift af genbrugsstationer	6.958.959
Grunde og bygninger, drift	453.316
Afværgeanlæg på Tranekær losseplads	283.808
Konsulentbistand	2.856
Administration	1.214.226
Renter	-
Driftsudgifter i alt	24.585.604
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-18.546.210
Salg af genanvendelige materialer	-527.140
Driftsindtægter i alt	-19.073.350
Driftsresultat:	5.512.254
Anlægsudgifter	-
Resultat i alt	5.512.254
Primo saldo 2019	-37.439
Genbrugspladsens mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2018	5.474.815
+ = kommunens tilgodehavende	
- = genbrugspladsens tilgodehavende	

Kirkeregnskab

Kirkeregnskab

Beløb i 1.000 kr.	2018	2019
Landskirkeskat	10.136	10.256
Stenløse Kirkekasse	8.514	8.373
Veksø Kirkekasse	2.666	3.489
Slagslunde og Ganløse Kirkekasse	3.799	3.867
Ølstykke Kirkekasse	11.674	15.897
Jørlunde Kirkekasse	3.659	1.084
Ledøje Kirkekasse	8.470	8.141
Provstiudvalgets 5% reserve	1.500	0
Provstiudvalgets kasse	1.291	1.287
Driftsudgifter i alt	51.709	52.394
Forskudsbeløb af kirkeskat	-51.857	-52.524
Regulering af forskudsbeløb tidligere år	0	0
Driftsindtægter i alt	-51.857	-52.524
Driftsbalance i alt	-148	-131
Mellemværende:		
Mellemværende primo	-6	-154
Årets resultat	-148	-131
Mellemværende ultimo	-154	-285

Fortegn: + angiver Kommunens tilgodehavende, - angiver kirkens tilgodehavende

Mellemværendet mellem Egedal Kommune og kirken udgør ultimo 2019 i alt 285.000 kr. i kirkens favør.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelserne er opgjort pr. 31.12.2019

Finansiel leasing 2019

Tabel 1

Forpligtelser som er registeret i økonomisystemet (over 100.000 kr.)

Bruger	Ejer	Udløb	Restydelse ekskl. Moms
CPK: A31250, 5 Intelligent One Robotter	Kommune leasing	2020	163.000
CSO, Damgårdsparken: A26742, Fiat Ducato minibus, AT 69 266 / AT 69 268	Kommune leasing	2021	256.472
csd, it udstyr Engagements nr. 09919	Nordea leasing	2021	1.898.478
CSD, A34624, 32 Multifunktionsmaskiner	Kommune leasing	2022	164.338
Sum	Kommune leasing		2.482.288
Bygnings- og leasingarrangement			
SOLT TOTAL	Danske Leasing	2020	440.636.798
Sum	Danske Leasing		440.636.798
LEASING TOTAL (over 100.000 kr.)			443.119.086

Værdien af leasingforpligtelse afledt af finansiel leasing er faldet med 5,8 mio. kr. til 443,1 mio. kr. ultimo 2019.

Tabel 2

Forpligtelser som ikke er registeret i økonomisystemet (under 100.000 kr.)

Bruger	Ejer	Udløb	Restydelse ekskl. Moms
Stengårdsskolen, A37985, Fontemagna Light 150	kommune leasing	2022	82.099
Ølstykke 10kl. A39534, 3 Multifunktionsmaskiner	Kommune leasing	2022	23.426
Sum	Kommune leasing		105.524
LEASING TOTAL (under 100.000 kr.)			105.524

Operationel leasing 2019

Tabel 3

Operationel leasing 2019

Bruger	Ejer	Udløb	Restydelse ekskl. Moms	Scrapværdi
Idrætsområdet: Citroen Berlingo 1,6 XT 92 058 - Aftale K-240 A311112	Kommune leasing	2019	0	0
Sum	Kommune leasing:		0	0

Værdien af leasingforpligtelse afledt af operationel leasing er jf. tabellen faldet til 0 kr. ultimo 2019

Garantier, eventualrettigheder og – forpligtelser

Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser er de forpligtelser, der kan blive gjort gældende overfor kommunen og kan påføre kommunen tab. Det drejer sig blandt andet om indskudskapital og garantier ved finansiering af socialt boligbyggeri. Der er garantier delt med staten i form af regaranti. I oversigten indgår kun den kommunale andel.

	Långiver	Lån/restgæld	2019
I Alm. kautions- og garantiforpligtelser			180.775.028
Slagslunde Fjernvarme A.m.b.A.	Kommunekredit	13.035.627	
Stenløse Vandværk	Kommunekredit	2.388.699	
Måløv Rens A/S	Kommunekredit	4.697.802	
Egedal Fjernvarme A/S	Kommunekredit	155.826.520	
Ølstykke Tennisklub	Kommunekredit	4.826.380	
II Kommunal garanti iht. lov om boligbyggeri m.v.			564.463.946
Stenløse-Ølstykke B/F, Boelholm I	Nykredit	20.695.590	
Stenløse-Ølstykke A/B, afd. 6, Boelholm II	Nykredit	18.804.387	
A/B Møllen, Stenløse	Nykredit	1.074.077	
B/S Venbo, afd. 1, Damgårdsparken	Nykredit	26.268.704	
B/S Venbo, afd.2, Lillestræde/Strædet	Nykredit	5.183.709	
B/S Venbo, Lillivej	Nykredit	5.667.381	
Stenløse Boligf. afd. 10, Skibsted	Nykredit	775.087	
A/B Gulbjergvej	Nykredit	2.962.027	
Stengården I	Nykredit	31.137.583	
Sandbjerguse Boligselskab - Stenløse 6V	Realkredit Danmark	10.608.070	
Ledøje-Smørum alm. Boligselskab 5104, Kærhavegård	Realkredit Danmark	23.793.086	
Ledøje-Smørum alm. Boligselskab Hindbærvangen	Nykredit	3.143.815	
B/S Venbo, afd. 706-07 Veksø	Realkredit Danmark	3.799.462	
B/S Venbo, afd. 706-06 Veksø	Realkredit Danmark	4.132.474	
Stenløse-Ølstykke A/B afd. 5720 Kelstedgård	Realkredit Danmark	659.031	
Stenløse-Ølstykke A/B afd. 5719-8, Drosselvej 1	Realkredit Danmark	1.052.680	
Hirsevænget 5-31, Toftehøjvænge IV	Realkredit Danmark	1.756.540	
B/S Venbo, afd. 4	Kommunekredit	2.284.015	
B/S Venbo - Bakkevænget	Nykredit	2.642.370	
Engholdmvej 1	Nykredit	302.612	
<u>De Vanføres Boligselskab, Ølstykke</u>			
Afd. 1 Bækkegården	Realkredit Danmark	11.050.173	
<u>Stenløse-Ølstykke Boligforening</u>			
Afd 3025-4 Marienlyst Park	Realkredit Danmark	3.160.227	
Afd. 3026-1 Æblehaven	Realkredit Danmark	3.106.887	

[Retur til indhold](#)

Stengården I	Realkredit Danmark	1.326.094
A/B Topperøgel 1. etape (12lb)	BRF	1.239.300
A/B Topperøgel 2. etape (12sq)	BRF	745.401
A/B Topperøgel 3. etape (12sr)	BRF	1.019.304
Stenløse-Ølstykke A/B afd. 11 (13cb)	BRF	96.188
Svanholmvænge II – 8E	BRF	3.961.943
Toftehøjvænge IV – Carl Hansens Alle (7ha)	BRF	2.225.447
Teglværksparken 3 m.fl. (7am)	BRF	557.314
B/S Venbo afd. Rådhusstorvet (11D)	BRF	2.713.581
Smørum Boligselskab afd. Elmebjerg	LR Realkredit A/S	3.858.770
Smørum Boligselskab afd. Møllebo	LR Realkredit A/S	3.814.460
Smørum Boligselskab afd. Kløverven	LR Realkredit A/S	2.968.910
Toftehøj vænge I+II	LR Realkredit A/S	2.757.967
B/S Venbo, afd. 5	LR Realkredit A/S	4.400.037
B/S Venbo, afd. 2	LR Realkredit A/S	3.498.754
B/S Rosenvænget afd. 0824	LR Realkredit A/S	39.236.391
B/S Rosenvænget afd. 832 Mårleddet	LR Realkredit A/S	42.634.342
Boligforeningen AAB, Barnekæret 1, Stenløse Syd	Realkredit Danmark	74.003.570
<u>Ølstykke Alm. Boligselskab</u>		
Ølstykke almennyttige Boligselskab afd. Egevangen	LR Realkredit A/S	53.724.524
Ølstykke almennyttige Boligselskab afd. Plejecenter Egeparken	LR Realkredit A/S	73.927.064
Svanholmvænge (8H)	BRF	3.657.685
<u>Boligselskabet Sjælland</u>		
Afd. Skelbækvej	Realkredit Danmark	10.356.357
<u>Egedal B/S</u>		
Afd. Irishaven - gårdhuse	Nykredit	24.253.514
Afd. Veksø (6bb)	BRF	19.326.099
<u>Ølstykke Alm. Boligselskab</u>		
Rytterbakken 2 A	Nykredit	2.430.173
Hirsevænget 5, Toftehøjvænge	Nykredit	1.670.770

III Kommunal regaranti iht. lov om boligbyggeri m.v. 233.100.388**Stenløse-Ølstykke Andelsboligf. V/KAB**

22CK Stenløse By	BRF	20.410.872
16BI Ølstykke By	BRF	6.744.697
9N m.fl Smørumnedere by	BRF	93.656.875

Stenløse-Ølstykke B/F

3AS Udlejre By	BRF	100.628.155
Stenløse Alm. A/B afd. Fortehusene	Realkredit Danmark	1.328.593
Stenløse Alm. A/B Teglværksparken	Realkredit Danmark	10.331.197

IV Garantiforpligtelser med solidarisk hæftelse**2.093.571.160**

Vestforbrænding I/S	Kommunekredit	77.681.633
Movia	Kommunekredit	284.685.552
Egedal og Frederikssund Hjælpemiddeldepot I/S		5.118.224
Center for Tandregulering I/S		2.830.355
IT Forsyningen I/S		34.417.304
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	1.688.838.091

I alt I + II + III + IV**3.071.910.522**

Noter:

Garantiforpligtelse Udbetaling Danmark er solidarisk jf. lov nr 324 vedr. Udbetaling Danmark af 11-4-2012, §32 stk 5

Afskrivninger

Afskrivninger i regnskab 2019

Beløb i 1.000 kr.	2019
Dødsfald	188,5
EFI	345,5
Retssager	13,2
Forældet	420,6
Øvrige	35.960,7
Afskrivninger i alt	36.928,5

Dødsfald

Afskrivningen drejer sig om krav som er uerholdige, da borgeren er gået bort.

EFI

Afskrivningen drejer sig om regningskrav der ligger til inddrivelse hos SKAT via det digitale inddrivelses-system, før ansvaret for inddrivelse pr. 2. februar 2017 overgik til kommunerne.

Retssager

Afskrivningen drejer sig om retslige forhold, fx gældssanering, der har påført Egedal Kommune et tab.

Forældet

Afskrivningen drejer sig om skyldnerbeløb, hvor kravet er forældet.

Øvrige

Afskrivningen vedrører bl.a. rettelser og korrektioner af tidligere års fejlposterings. Her udgør afskrivning af restancekontoen til momsrefusion en væsentlig andel med 34,8 mio. kr.

Værdiansættelser

Opgørelse af indre værdi

Egedal Kommunes andel af den indre værdi, i de selskaber som Kommunen ejer anparter eller aktier i, bliver opgjørt ud fra Kommunens ejerandel i forhold til selskabets egenkapital.

Beløb i 1.000 kr.	Samlet indskuds-/ aktiekapital	Egenkapital 31.12.2018	Kommunens kapitalandel Procent	Nominel	Kommunens andel af indre værdi
HMN Naturgas I/S	49.676	1.362.800	1,54	765	20.990
Slagslunde Vandværk	0	2.299	0,67	0	15
I/S Vestforbrænding	313.155	1.723.325	4,61	14.444	79.489
Ledøje Forsamlingshus ApS	982	1.125	85,06	835	957
Novafos Holding A/S	200.000	10.638.275	11,70	23.400	1.244.678
Center for Tandregulering I/S	15.200	8.094	35,05	5.328	2.837
Egedal og Frederikssund Hjælpe-middeldepot I/S	3.076	2.587	47,80	1.470	1.237
Egedal Fjernvarme A/S	1.800	1.800	100,00	1.800	1.800
IT Forsyningen	11.005	13.834	26,00	2.861	3.597
UU Vest	0	163	49,54	0	81
Frederiksborg Brand og Redning I/S	78.286	2.329	18,30	14.326	426
Samlet værdi					1.356.107

Egenkapitalen er opgjørt pr. 31. december 2018, da selskabernes regnskaber for 2019 først bliver godkendt efter Egedal Kommunes regnskabsafslutning.

Egedal Kommunes andel af HMN Naturgas I/S udgjorde pr. 31.12.2018 21 mio. kr. Sammenlignet med sidste år er der et fald på 16,1 mio. kr. Faldet skyldes udlodning af udbytte til ejerne.

Slagslunde Vandværk er et andelselskab, hvor andelsforholdet bekræftes via fremsendt faktura på vandforbrug og/eller faktura for betalt tilslutningsafgift og stikledningsbidrag. Der er derfor ikke opgjørt nogen indskudskapital. Kapitalandelen er opgjørt ud fra Slagslunde Vandværks oplysninger om, at Egedal Kommune har 3 ud af 446 andele af Slagslunde Vandværk.

Egedal Kommunes nominelle kapitalandel i I/S Vestforbrænding udgjorde 14,4 mio. kr. Den procentvise andel af egenkapitalen er opgjørt på baggrund af Egedal Kommunes antal indbyggere i forhold til interessentkommunernes indbyggertal de pågældende år, hvor kapitalfremskaffelse har fundet sted.

Novafos Holding A/S er stiftet i forbindelse med etablering af en fælles forsyningskoncern, som er en fusion af ni kommuners forsyningselskaber. Ejerkommunerne ejer tilsammen 100 % af Holdingselskabets kapital. Egedal Kommunes procentvise ejerandel er opgjørt på baggrund af vægtet gennemsnit af Egedal Forsynings egenkapital (50 %), antal indbyggere i kommunen (25 %) og debiteret vandmængde til slutkunder pr. m³ (25 %). Egedal Kommune er repræsenteret med en kapitalandel på 11,70 %

IT Forsyningen er et samarbejde mellem Ballerup Kommune, Furesø Kommune, Egedal Kommune og Allerød Kommune. Egenkapitalen fordeles efter antallet af årsværk (KRL-tallet) pr. nærmest foregående 1. januar. Egedal Kommunes procentvise kapitalandel udgør 26 % for 2018.

UU Vest er et samarbejde mellem kommunerne Egedal og Frederikssund, som har til formål, at sikre faglig vejledning i forbindelse med ungdomsuddannelser og erhverv. Den procentvise andel af egenkapitalen fordeles på baggrund af UU Vests kommunale tilskud. Tilskuddet udregnes ud fra antallet af 12 til 25-årige i de enkelte kommuner, opgjørt ud fra befolkningsprognosen i april 2017. Egedal Kommunes kapitalandel udgjorde i alt 49,5 % for 2018.

Frederiksborg Brand og Redning I/S er et fælleskommunalt redningsberedskab, som er stiftet af Egedal, Frederikssund, Furesø, Gribskov, Halsnæs og Hillerød Kommuner. Ved etablering af selskabet har Egedal Kommune indskudt 18,3 % af den samlede indskudskapital, hvilket også er ejerandelen for kommunen.

UU Vest og Frederiksborg Brand og Redning I/S har ved en fejl ikke tidligere indgået i kommunens regnskab.

Ifølge Varmeforsyningslovens "hvile i sig selv" princip må der ikke opsaves egenkapital, hvorfor værdiansættelse ikke kan foretages for Smørum Kraftvarme. Derfor indgår den ikke i oversigten længere.

[Retur til indhold](#)

Landsbyggefonden, beboerindskudslån, lån vedrørende ejendomsskatter

Nominelle værdier af indskud i Landsbyggefonden, udlån til beboerindskud og lån til betaling af ejendomsskatter

Beløb i 1.000 kr.	Nominel værdi	Balance	Forskel
Beboerindskudslån	11.956	11.956	0
Beboerindskudslån - Statens andel	-8.394	-8.394	0
Lån til betaling af ejendomsskat	164.898	164.898	0
Indskud i Landsbyggefonden	0	0	0

Ifølge budget- og regnskabssystemet skal der i regnskabet afskrives ud fra forventet tab.

I regnskab 2019 er der på beboerindskudslån, funktion 09.32.23, ikke registreret noget forventet tab. På lån til betaling af ejendomsskat, funktion 09.32.25, er der ligeledes ikke registreret noget forventet tab. Som følge af de meget gunstige lånevilkår, med blandt andet rentefrihed og betydelig afdragsfrihed, der ydes vedrørende indskud i Landsbyggefonden m.v. skal saldoen ultimo regnskabsåret reguleres til 0 kr.