

Indholdsfortegnelse

Regnskabspraksis	1
Beskriver de retningslinjer som regnskabet er udarbejdet efter	
Omkostningsbaseret balance	5
Viser kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo året for både regnskabsåret og året før	
Noter til regnskabet	7
Indeholder tabeller og noter, der giver et mere detaljeret indblik i kommunens økonomi	
Anlægsoversigt	12
Oversigt over kommunens anlægsaktiver	
Beretninger	13
Centerberetninger beskriver årets gang og regnskabsresultatet på de enkelte centre	
Center for Borgerservice.....	13
Jobcenteret	19
Center for Social Service	26
Center for Sundhed og Omsorg	36
Center for Skole og Dagtilbud	43
Center for Plan, Kultur og Erhverv	50
Center for Teknik og Miljø.....	55
Center for Ejendomme og Intern Service	62
Center for Administrativ Service	66
Direktion og Sekretariat.....	74
Renter, tilskud, udligning og skatter	79
Investeringsoversigt	85
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	95
En mere detaljeret gennemgang af kommunens anlægsprojekter fordelt på politiske udvalg	
Økonomiudvalget	95
Teknik- og Miljøudvalget.....	103
Planudvalget	106
Social- og Sundhedsudvalget	109
Skoleudvalget	110
Familieudvalget	110
Kultur- og Erhvervsudvalget.....	111
Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter	112
Nettooverførsler	119
Oversigt over budgetoverførsler af mindre- eller merforbrug til det følgende år	
Personaleoversigt	121
Personaleoversigten angiver det faktiske personaleforbrug omregnet til fuldtidsansatte målt i årsværk	
Specialregnskaber	124
Kirkeregnskab	128
Leasingforpligtelser	129
Oversigt over kommunens leasingforpligtelser	
Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	131
Oversigt over kommunens andel af garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser, som er de forpligtelser, der kan påføre kommunen tab.	
Afskrivninger	134
Værdiansættelser	135
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.

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

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

Skadeforpligtelser

Kommunens forpligtelser til skadeforpligtelser er fastlagt i Budget- og regnskabssystem for kommuner. Der foretages hvert 4. år en aktuarberegning af arbejdsskadeerstatninger, der hensættes et beløb der modsvarer de forventede forpligtelser. I aktuarberegningen er lagt en forventning til en skadeprocent ind på ca. 62,5 % jf. aktuarberegningen.

Fra 2016 indregnes også hensættelse i forhold til arbejdsskadeerstatninger.

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	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Aktiver				
Grunde		382.264	382.264	356.468
Bygninger*		816.703	1.113.017	1.146.703
Tekniske anlæg og maskiner mv.		35.484	33.672	78.989
Inventar og IT-udstyr		4.857	4.273	6.893
Materielle anlægsaktiver under udførelse		393.273	93.416	92.281
Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)		1.632.581	1.626.642	1.681.334
Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)		0,0	0,0	0,0
Langfristede tilgodehavender (funktion 9.21-9.27)*	6	2.340.521	2.375.019	1.872.557
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder (funktion 9.29-9.35)		-21.715	-6.285	6.309
Aktiver tilhørende fonds, legater m.v. (funktion 9.43-9.44)		340.021	344.727	347.500
Finansielle anlægsaktiver		2.658.828	2.713.461	2.226.366
Anlægsaktiver i alt		4.291.409	4.340.103	3.907.700
Varebeholdninger (funktion 9.86)		0	0	0
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)		85.642	83.968	96.692
Kortfristede tilgodehavender (funktion 9.12 - 9.19)	5	62.173	95.387	47.104
Værdipapirer (funktion 9.20)	6	1.217	1.188	1.159
Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.05 og 9.07-9.11)	4	134.979	147.799	222.156
Omsætningsaktiver i alt		284.012	328.343	367.111
Aktiver		4.575.421	4.668.446	4.274.812
Passiver				
Egenkapital (funktion 9.91-9.99)	10	-2.080.992	-2.116.647	-2.089.651
Hensatte forpligtigelser (funktion 9.90)	7	-388.469	-462.140	-469.578
Passiver tilhørende fonds, legater m.v. (funktion 9.47)		-348.245	-351.204	-353.849
Langfristet gæld (funktion 9.63-9.79)	9	-1.429.267	-1.388.664	-1.024.084
Kortfristede gældsforpligtigelser (funktion 9.50-9.62)	8	-328.447	-349.790	-337.650
Gældsforpligtigelser i alt		-1.757.715	-1.738.454	-1.361.734
Passiver		-4.575.421	-4.668.446	-4.274.812

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 et samlet fald i aktiver og passiver fra 2017 til 2018 på ca. 394 mio. kr. fra 4.668 mio. kr. til 4.275 mio. kr. Det skyldes i det væsentligste et fald i de langsigtede tilgodehavender som i høj grad er forårsaget af tilbagekøbet af SOLT-ejendomme, hvor tilbagekøbsmidlerne er trukket ud af depotet hos kapitalforvalterne.

Materielle anlægsaktiver:

Værdien af kommunens materielle anlægsaktiver er steget med 54,7 mio. kr. Det skyldes, at godt nok er der foretaget afskrivninger for 86,5 mio. kr., men samtidig er der registreret tilgang for netto 153,9 mio. kr. Stigningen skyldes bl.a. at ældreboligerne på Porsebakken Smørumparken og Tofteparken er blevet registreret. Dertil er i 2018 aktiveret byggemodning samt nyt jord ved Dyvelåsen ligesom en række anlægsprojekter er endeligt færdiggjort ved indregning af de sidste omkostninger til færdiggørelse som endelige aktiver – bl.a. Rådhuset, Sundhedscenteret og solcelleanlæg.

Finansielle anlægsaktiver:

De finansielle anlægsaktiver er faldet med 487,1 mio. kr. hvilket primært skyldes tilbagekøbet af en række SOLT-ejendomme.

Omsætningsaktiver:

Omsætningsaktiver er steget med 38,8 mio. kr. Den likvide kassebeholdning er steget med 74,4 mio. kr. og kortfristede tilgodehavender er faldet med 48,3 mio. kr.

Hensatte forpligtigelser:

Funktionen dækker forpligtigelser vedrørende tjenestemandspensioner, åremålsansættelser, hensættelser til retssager og arbejdsskadeforpligtelse. Kommunens forpligtigelser er fra 2017 til 2018 steget med ca. 7,4 mio. kr. Der blev i 2017 foretaget en ny aktuarberegning for tjenestemandspensioner som baserer sig på nye retningslinjer for beregning. Derudover blev hensættelsen til arbejdsskader i 2017 øget på baggrund af fremskrevet værdi. Ændringen fra 2017 til 2018 er derfor lille.

Gældsforpligtigelser:

De samlede gældsforpligtigelser er faldet med 376,7 mio. kr. Forklaringen er de bevægelser der ligger i, at der er afdraget på eksisterende gæld, hvor tilbagekøbet af SOLT-ejendommene i Stenløse og Jørlunde er de største poster, og at der er optaget nyt lån i 2018.

Egenkapitalen:

Egenkapitalen er faldet fra 2.116,6 mio. kr. ultimo 2017 til 2.089,7 mio. kr. ultimo 2018, hvilket svarer til et fald på 27 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.	2016	2017	2018
Kommunal indkomstskat	-2.079,3	-2.113,1	-2.244,4
Selskabsskat	-27,9	-26,5	-10,2
Anden skat	-2,1	-2,3	-4,8
Grundskyld	-241,8	-254,3	-240,6
Dækningsafgift	-5,8	-5,9	-6,3
Øvrige skatter	0,0	0,0	0,0
Skatter i alt	-2.356,8	-2.402,1	-2.506,3
Generelle tilskud	-14,4	1,6	56,7
Refusion af købsmoms	-29,3	0,2	0,8
Tilskud og udligning i alt	-43,7	1,8	57,5
Indtægter i alt	-2.400,5	-2.400,3	-2.448,8

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

Kommunalbestyrelsen vedtog med budget 2018 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 -2.244,4 mio. kr. i 2018.

Kommunens indtægter fra selskabsskat, anden skat og dækningsafgift har udgjort 21,3 mio. kr. Selskabsskatterne er lavere i 2018 end sædvanligt. Det skyldes en fejl indberetningen i SKAT. Kommunen har til gengæld i 2018 modtaget mere tilskud vedrørende udligning af selskabsskat. Begge dele er korri-geret i 2019.

Anden skat vedrører kildeskattelovens § 48 E, populært kaldet forskerskatten, samt skat af dødsboer og har udgjort 4,8 mio. kr.

Grundskyld indbragte 240,6 mio. kr., hvilket er 13,7 mio. kr. mindre end i 2017.

Egedal Kommune har totalt betalt 56,7 mio. kr. vedrørende udligning og generelle tilskud. Udgiften ligger i den kommunale udligning og tilsvarende udlændinge, hvor Egedal er nettoyder. I 2016 havde kommunen en lille nettoindtægt, men dette vendte i 2017 til en udgift.

Udgifterne til den kommunale udligning udgjorde 169,4 mio. kr. i 2018, mens der er modtaget 30,8 mio. kr. i statstilskud – inkl. reguleringer. Udligning af selskabsskat har bidragt 22,7 mio. kr., mens udligning vedrørende udlændinge har kostet netto 9,9 mio. kr. Der er i 2018 betalt 5,8 mio. kr. i bidrag til regionen og et bidrag på 4,9 mio. kr. til puljen for Kommuner i Hovedstadsområdet med økonomiske vanskeligheder.

Indtægter fra tilskud til et generelt løft af ældreplejen gav 4,7 mio. kr., mens tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen gav 6,3 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 0,8 mio. kr. Differencen beror på tilbagebetaling af købsmoms fra kommunens indtægtsdækkede virksomhed fra huslejeindtægter. Forskellen mellem tallene for 2016 og de 2 efterfølgende år er forårsaget af et skift i regnskabspraksis ift. at bogføre indtægter og udgifter i det regnskabsår de vedrører i stedet for på tværs af regnskabsår.

Note 2 Finansielle poster

Beløb i mio. kr.	2016	2017	2018
Likvide beholdninger	0,0	0,0	0,0
Forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0
Kortfristede tilgodehavender	0,2	-0,6	-0,3
Langfristede tilgodehavender	-15,4	-14,6	-26,2
Kursgevinster	-0,3	0,0	-0,1
Renteindtægter i alt	-15,4	-15,3	-26,5
Likvide beholdninger	0,5	0,8	1,3
Forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0
Kortfristet gæld	0,0	0,0	0,0
Langfristet gæld	11,6	11,5	10,4
Kurstab	2,8	0,0	0,1
Renteudgifter i alt	14,9	12,4	11,8
Netto rente	-0,5	-2,9	-14,7

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

De samlede renteindtægter for 2018 udgør i alt 26,5 mio. kr. Størstedelen af renteindtægterne kommer fra udlodning af HMN Naturgas, som i 2018 har givet 12,3 mio. kr. Dertil kommer SOLT der har givet 11,4 mio. kr.

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 beregninger.

De samlede renteudgifter for 2018 udgør 11,8 mio. kr. Renteudgifter af langfristet gæld vedrører renter af kommunens lån hovedsageligt i Kommunekredit.

Noter til finansieringsoversigten

Tabel 3 Lån

Beløb i mio. kr.	2016	2017	2018
Låneramme til:			
Ejendomsskatter	4,396	1,72	3,000
Det fleksible familiehus	1	12,801	
Parat til fremtiden - energioptimering "650035"	3	0,093	
Parat til fremtiden - energioptimering "650036"	0	14	30,200
Regulering af låneramme vedr. forrige år	-1,7	0	
Vejbelysning	0,094	0	
Energibesparende foranstaltninger "650034"	5,689	5,125	6,525
Flygtningeboliger	9,622	0	
Låneramme i alt	38,500	33,739	39,725

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

Der er i 2018 optaget lån for 39,725 mio. kr. på grundlag af de forventede låneberettigede udgifter ultimo oktober. Låneoptagelsen er lidt under den faktiske låneramme, da kommunen ikke har lånt vedr. indefrosne ejendomsskatter.

Note 4 Likvide aktiver

Beløb i mio. kr.	2016	2017	2018
Kontante beholdninger	0,5	0,2	0,3
Indestående i pengeinstitutter m.v.	40,0	50,0	125,1
Realkreditobligationer	94,5	97,6	96,8
Statsobligationer	0,0	0,0	0,0
Likvide aktiver i alt	135,0	147,8	222,2

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

Den likvide beholdning er steget fra 2017 til 2018 med 74,4 mio. kr. Hovedårsagen er en stigning i indestående i pengeinstitutter. Den forøgede kassebeholdning skyldes mindreudgifter på drift og anlæg ift. budgetteret i 2018, samt indtægter ved udlodning af HMN naturgas og anlægsindtægter (jordsalg).

Noter til den omkostningsbaserede balance

Note 5 Kortfristede tilgodehavender

Beløb i mio. kr.	2016	2017	2018
Refusionstilgodehavender	33,7	39,0	36,4
Andre tilgodehavender hos staten	0,0	0,0	0,0
Tilgodehavender i betalingskontrol	35,2	32,7	-3,2
Andre tilgodehavender	31,5	0,2	0,0
Mellemregninger med foregående og følgende år	-38,1	23,5	13,9
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
Kortfristede tilgodehavender i alt	62,2	95,4	47,1

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

Kommunens kortfristede tilgodehavender er fra 2017 til 2018 faldet med 48,3 mio. kr. Saldoen på kortfristede tilgodehavender er et øjebliksbillede ultimo regnskabsåret, som kan variere relativt meget. Tilgodehavender i betalingskontrol er faldet med 35,9 mio. kr.

Note 6 Langfristede tilgodehavender

Beløb i mio. kr.	2016	2017	2018
Pantebreve	1,2	1,2	1,2
Aktier og andelsbeviser	1507,2	1524,5	1.334,8
Tilgodehavender hos grundejere	1,0	1,0	1,0
Indskud i Landsbyggefondens	0,0	0,5	0,0
Udlån til beboerindskudslån	10,7	11,1	12,1
Andre langfristede tilgodehavender	169,5	172,3	180,1
Deponerede beløb	652,1	665,7	344,6
Langfristede tilgodehavender i alt	2.341,7	2.376,2	1.873,7

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 2017 til 2018 faldet med i alt 502,5 mio. kr. Værdien af aktier og andelsbeviser er faldet med 190 mio. kr. i 2018. Det skyldes at værdien af kommunens ejerandele af kommunale selskaber hvert år reguleres i årsregnskabet. Den væsentligste post i den forbindelse er den overtagelse som Novafos foretog af kommunens andele i det fælleskommunale § 60 selskab vedrørende spildevand og vandforsyning. Faldet i de deponerede beløb på 321 mio. kr. skyldes tilbagekøbet af SOLT-ejendomme i Jørlunde og Stenløse.

Note 7 Hensatte forpligtigelser

Beløb i mio. kr.	2016	2017	2018
Pensionsforpligtigelser	-346,6	-408,7	-413,5
Åremåls ansættelser	-1,8	-1,8	-0,9
Hensat til retssager	-4,2	0,0	0,0
Hensat til skadesforpligtelse	-35,8	-51,6	-55,2
I alt funktion 9.90	-388,5	-462,1	-469,6
Skyldige feriepenge*	-177,3	-180,1	-184,0
Forventede tab på tilgodehavender	0,0	0,0	0,0
Hensatte forpligtigelser i alt	-565,8	-642,3	-653,6

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

Tabellen med hensatte forpligtigelser viser en stigning på 11,3 mio. kr. fra 2017 til 2018. De væsentligste ændringer skyldes følgende: Pensionsforpligtelserne er prisfremskrevet med 4,8 mio. kr. og hensatte midler til skadesforpligtelser er opjusteret med 3,6 mio. kr. i henhold til valuarberegningerne. Skyldige feriepenge er opjusteret med 3,9 mio. kr.

Kommunens forpligtigelse vedrørende åremålsansættelser optages i regnskabet. 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.	2016	2017	2018
Anden gæld	-7,3	-7,6	-11,7
Kirkelige skatter og afgifter	0,0	0,0	-0,2
Skyldige feriepenge	-177,3	-180,1	-184,0
Anden kortfristet gæld	-73,2	-108,1	-74,3
Mellemregningskonti	-70,6	-53,9	-67,4
Selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
Kortfristet gæld i alt	-328,4	-349,8	-337,6

Fortegn: + angiver beholdninger, - angiver gæld

Kommunens kortfristede gæld er faldet med 12,2 mio. kr. fra 2017 til 2018.

Kortfristet gæld dækker mellemværendet med kirken, gæld til borgere og ansatte samt kommunens leverandører af varer og tjenesteydelser. Stigningen fra 2016 til 2017 er ligesom faldet fra 2017 til 2018 et udtryk for forskydninger i gæld til borgere og leverandører på tværs af regnskabsår.

Note 9 Langfristet gæld

Beløb i mio. kr.	2016	2017	2018
Selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
Realkredit	-1,2	-1,2	-1,1
Kommunekredit	-506,9	-506,5	-514,2
Pengeinstitutter	-0,9	-0,4	0,0
Ældreboliger	-66,7	-63,0	-59,9
Finansielt leasede aktiver	-853,6	-817,6	-448,9
Langfristet gæld i alt	-1.429,3	-1.388,7	-1.024,1

Fortegn: + angiver beholdninger, - angiver gæld

Den samlede langfristede gæld er i 2018 faldet med 364,6 mio. kr. Faldet skyldes hovedsageligt, at den samlede restgæld på SOLT er faldet i 2018, som følge af tilbagekøbet af SOLT-ejendommene i Stenløse og Jørnlunde samt afdrag på gæld.

Note 10 Udvikling i egenkapitalen

Beløb i mio. kr.	2016	2017	2018
Modpost takstfinansierede aktiver	-11,0	-11,0	-11,0
Modpost selvejende institutioner aktiver	-3,5	-3,5	-3,5
Modpost skattefinansierede aktiver	-1703,8	-1696,1	-1763,6
Reserveopskrivninger	0,0	0,0	0,0
Balancekonto finansielle aktiver/passiver	-362,8	-406,0	-310,8
Udvikling i egenkapitalen i alt	-2.081,0	-2.116,6	-2.088,9

Egenkapitalen udgør forskellen mellem kommunens aktiver og passiver/gæld. Egenkapitalen er på denne måde et udtryk for kommunens formue. Fra 2016 til 2017 er egenkapitalen faldet med 27,7 mio. kr.

Der er nærmere redegjort for udviklingen i aktiver og passiver i kommentarerne til den omkostningsbase-rede balance pr. 31.12.2018.

Note 11 Garanti forpligtigelser

Beløb i mio. kr.	2016	2017	2018
Garantier, eventualrettigheder og -forpligtigelser	-2.037	-2.409	-2.781,4
I alt	-1.944,0	-2.037,0	-2.781,4

Tabellen viser udviklingen i de garantier, eventualrettigheder og -forpligtigelser, som kommunen har godkendt, og som det fremgår af tabellen, har disse forpligtigelser været svingende de seneste år. I "Bilag til Årsrapport" er forpligtigelserne 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. 1.1.2018	382,3	1.113,0	33,7	4,3	93,4	84,0	1.710,6
Tilgang	0,0	116,4	50,8	3,5	0,0	12,7	183,5
Afgang	-25,8	-3,8	0,0	0,0	0,0	0,0	-29,6
I alt før ned-, op- og afskrivninger	356,5	1.225,7	84,5	7,8	93,4	96,7	1.864,5
Ned- og afskrivninger i 2018							
Årets afskrivninger	0,0	-79,0	-5,5	-0,9	-1,1	0,0	-86,5
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	-79,0	-5,5	-0,9	-1,1	0,0	-86,5
Bogført værdi pr. 31.12.2018	356,5	1.146,7	79,0	6,9	92,3	96,7	1.778,0

Den samlede værdi af kommunens anlægsaktiver udgør pr. 31. december 2018 i alt 1.778,0 mio. kr.

Den bogførte værdi er således efter afskrivninger 67,4 mio. kr. højere end værdien ultimo 2017.

Stigningen skyldes bl.a. at ældreboligerne på Porsebakken, Smørumparken og Tofteparken er blevet registreret. Dertil er i 2018 aktiveret byggemodning samt nyt jord ved Dyvelåsen ligesom Rådhuset, Sundhedscenteret og solcelleanlæg er tilført de sidste omkostninger til færdiggørelse.

Center for Borgerservice

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

<p>Formål</p> <p>Center for Borgerservice var i 2018 borgerens vej ind til Egedal kommune, via borgetorvet på Egedal rådhus og Callcenter, Bibliotekerne, og Den Tværfaglige Myndighed. Center for Borgerservice varetog en koordinerede opgave i forhold til borgerens indgang til andre centre.</p>
<p>Primære opgaver</p> <p>Center for Borgerservice varetog:</p> <ul style="list-style-type: none">• Visitation af ældre til pleje og omsorg, genoptræning, hjælpemidler, specialundervisning, trangsbestemte ydelser og integration.• Borgerservice og biblioteker, og kulturelle arrangementer tilknyttet bibliotekerne.
<p>Politiske udvalg</p> <ul style="list-style-type: none">• Social- og Sundhedsudvalget• Kultur- og Erhvervsudvalget.

2. Strategi og resultatmål

<p>Strategiske mål for budgetperioden (2018-2020)</p> <p>Center for Borgerservice havde fokus på den synergi, der kunne være i opgaveløsningen, samt effektivisering i organisationen og på tværs af Egedal kommune.</p> <p>Centerets særlige fokusområder:</p> <p>Opbygge borgerservice opgaver på bibliotekerne, herunder pas og kørekort på Smørum Bibliotek. Fokus på koordinering i forhold til integrationsområdet for hele Egedal kommune. I samarbejde med Center for Sundhed og Omsorg sikre en aktiverende og rehabiliterende tilgang i forhold til de ydelser og indsatser, som der leveres til borgerne. Implementering af "Tæt på tværs" – koordination og tættere opfølgning af borgersager på tværs af Center for Social Service og Jobcenter.</p> <p>Medio 2018 blev der iværksat en analyse af den administrative organisation. I den forbindelse traf Direktionen en beslutning om at nedlægge Center for Borgerservice pr. 18. november 2018. Centrets opgaver blev herefter varetaget af 3 nye centre Center for Myndighed og Social Service, Center for Arbejdsmarkedet og Ydelse og Center for By, Kultur og Borgerservice. Denne organisationsforandring har haft betydning for implementering af de strategiske og ikke-finansielle mål.</p>
--

Finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Budgetafvigelser aktivitetniveau.	Generelt på alle aktiviteter: +/- 2 %	-2,6 %
		1. Bibliotekerne og borgetorvets lønkonti, +/- 4 %	-3,0 %
		2. Integrationsområdet +/- 5 %.	-7,6%
		3. Fritvalgsområdet +/- 5 %.	-5,9 %
		4. Personlige hjælpemidler 1 %	-3,1 %
		5. Borgerstyret Personlig Assistance- ordninger (BPA-ordninger) 5 %	-3,4 %

Ikke-finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Implementering af "Borgerservice – der hvor borgerne er". Projektet havde til formål at øge tilgængeligheden af borgerserviceydelser på Biblioteket.		Projektet blev gennemført administrativt. Der blev truffet en politisk beslutning om, at der ikke skulle leveres borgerserviceydelser på kommunens biblioteker.
	Implementering af ny fælles kommunal metode (Fælles Sprog III (FS III)), hvilket skal påbegyndes i april – november 2017. FS III er en ny kommunal metode til dokumentation og udveksling af data på social- og sundhedsområdet. Formålet er at bidrage til sammenhæng, kvalitet og effektivisering		Projektet blev gennemført i 2018 og fortsætter i 2019 med implementering af FSIII på plejecentrene.
	Implementering af nye plejepakker på plejecentrene for at sikre større gennemsligtighed i forhold til borgerens behov for hjælp og leveringen heraf.		Projektet blev gennemført og der blev udarbejdet nye plejepakker/takster til brug for en bedre økonomistyring.

Udover ovennævnte indsatser har der i forbindelse med organisationsændringen i den administrative organisation fokus på at sikre en god overgang af centres opgaver til de nye organisatoriske enheder.

3. Driftsregnskab

3.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Borgerservice 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	46.931	46.493	45.604	-1.327	-888
Øvrige udgifter	260.263	240.513	233.086	-27.177	-7.427
Udgifter totalt	307.194	287.005	278.690	-28.504	-8.315
Indtægter totalt	-18.312	-21.386	-20.141	-1.828	1.245
Nettobevilling i alt	288.882	265.619	258.549	-30.332	-7.070

Regnskabet for 2018 udgør 258,5 mio. kr. I forhold til oprindeligt budget er det 30,3 mio. kr. i mindre forbrug og i forhold til korrigeret budget 2018, er det 7,1 mio. kr. i mindre forbrug. Der er i løbet af året givet tillægsbevillinger på -23,3 mio.kr.

I forhold til oprindeligt budget er der mindre udgifter til løn på 1,3 mio. kr. Mindreudgiften skyldes barselsrefusion 0,4 mio. kr., vakante stillinger som udgør 1,9 mio. kr. Lønbudgettet er herudover nedjusteret med én stilling til integrationsmedarbejder og opnormeret med tre stillinger til brug for implementering af Fællessprog III (FSIII)

I forhold til korrigeret budget er der mindre udgifter til løn på 0,9 mio. kr. der hovedsageligt kan henføres til lønrefusioner og generelt mindreforbrug fordelt på alle rammer.

Der ses et mindre forbrug på 27,2 mio.kr. til øvrige driftsudgifter i forhold til oprindeligt budget, hvilket kan henføres til aktiviteterne til førtidspension, personlig pleje, tilskud til ansættelse af personlige hjælpere, tilbud til udlændinge samt pædagogisk støtte og aflastning/afløsning. I forhold til korrigeret budget er der et mindreforbrug på 7,4 mio. kr. der stort set kan henføres til ovennævnte aktiviteter.

Der ses mindreindtægter på 1,2 mio. kr. hovedsageligt som følge af mindrebetalning fra kommuner til BPA ordninger.

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Borgerservice fordelt på rammer

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social og Sundhedsudvalget	272.043	249.662	243.069	-28.975	-6.593
Sekretariat	16.883	17.139	17.516	633	377
Biblioteker og Borgertorvet	15.424	6.379	6.258	-9.166	-121
Borgerservice	124.309	114.441	112.650	-11.659	-1.791
Den tværfaglige myndighed	115.427	111.703	106.645	-8.783	-5.059
Kultur og Erhvervsudvalget	16.838	15.957	15.481	-1.358	-476
Sekretariat	880	41	39	-841	-1
Biblioteker og Borgertorvet	15.958	15.916	15.441	-517	-475
Nettobevilling i alt	288.882	265.619	258.549	-30.332	-7.070

I forhold til det oprindelige budget er der et mindreforbrug på 30,3 mio.kr. på rammerne, Biblioteker/Borgertorv, Borgerservice og Den Tværfaglige Myndighed. Mindreforbruget vedrører hovedsageligt personlig pleje som følge af færre visiterede timer til personlig pleje og til Borgerstyret Personlig assistance. Mindreforbruget på Biblioteker/Borgertorvet skyldes at aktiviteten vedr. hjælpemidler er omplaceret til Den Tværfaglige Myndighed.

I forhold til det korrigerede budget ses mindreforbrug på rammerne for Borgerservice og Den Tværfaglige myndighed på i alt 6,9 mio.kr. hvilket hovedsageligt skyldes færre udgifter til førtidspension og personlig pleje og praktisk hjælp. Uddybende forklaringer kan ses i tabel 3.2.

3.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Antal ældre 1.a Effekten af rehabiliteringsforløb 1b. og borgerens plejebehov og varigheden af borgerens behov for indsats	<p>Fritvalgsområdet udgør 47 % af udgiftsbudgettet for Den Tværfaglige Myndighed. Udgifterne på området er meget afhængig af:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Effekten af Rehabiliteringsforløb • Antallet af ældre, som får et varigt behov for hjælp til personlig pleje. • Borgerens plejebehov <p>Kommunens befolkningsprognose medfører en markant stigende ældrebefolkning i de kommende år, hvorfor der er et fokus på, at nedbringe antallet af borgere med behov for varigt hjælp til personlig pleje. Dette er sket ved at have et faglig fokus på at visiterede borgere til rehabiliteringsforløb, så borgerne selv er blevet i stand til at klare sig selv helt eller delvist efterfølgende.</p> <p>I 2018 er der implementeret nyt nationalt styringsredskab FSIII, som har medført et øget ressourcetræk i forhold til myndigheds- og udførerpersonale.</p> <p>Nettoudgifterne på Fritvalgsområdet er faldet med 10 % i 2018, hvilket skyldes to faktorer.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Implementering af FSIII har ikke medført en reduktion i serviceniveauet i forhold til den enkelte borger, men har medført en reduktion i udgifterne til leverandørerne, grundet at afregningen er sket på baggrund af mere valide data end tidligere. Dette kvalificeres hen mod 2019 og fremefter. • Et øget fokus på indhentelse af mellemkommunal refusion, hvilket har øget indtægterne med i alt 2,8 mio. kr.

<p>2. Antal ældre</p> <p>2a. Effekten af rehabiliteringsforløb</p> <p>2b. og borgerens plejebehov og varigheden af borgerens behov for indsats</p>	<p>Hjælpemiddelområdet udgør 16 % af udgiftsbudgettet, for Den Tværfaglige Myndighed, når udgifterne til I/S Hjælpemiddeldepotet medregnes. Antallet af borgere som har behov for personlige hjælpemidler er stigende grundet befolkningsudviklingen. Udgifter på området er afhængige af:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Antallet af ældre • Effekten af Rehabiliteringsforløb <p>Mulighederne for at anvende velfærdsteknologiske løsninger i stedet for kompenserende hjælp til personlig pleje og praktisk hjælp.</p> <p>Sagsbehandlingen af ansøgninger om kropsbårne-hjælpemidler blev i 2018 flyttet fra Borgertorvet til Den Tværfaglige Myndighed, som en del af et politisk prioriteringsforslag. Udgangspunktet for prioriteringsforslaget var, at der var en forventning om, at der skulle ske en besparelse på 0,5 mio. kr. ved at flytte det faglige fokus i sagsbehandlingen.</p> <p>Det terapeutfaglige fokus har medført, at der er opnået en besparelse på 0,5 mio.kr. ved at have fokus på at indhente flere tilbud fra forskellige leverandører i forhold til ben/arm proteser. Der er endvidere opnået 0,76 mio. kr. i besparelse i forbindelse med re-visitation af ansøgninger om ortopædiske fodindlæg/fodtøj, på baggrund af Ankestyrelsens nye principafgørelse på området.</p>
<p>3. Antallet af borgere tilkendt Før-tidspension</p>	<p>I 2018 blev der tilkendt 34 førtidspensioner, hvilket var 21 færre tilkendelser end hvad der var budgetlagt. Pr. 31. december 2018 er det opgjort at 731 borgere modtog førtidspension.</p>
<p>4. Integration bolig-placering og introduktionstilbud</p>	<p>Kvoten for 2018 var 2 flygtninge.</p> <p>Grundet det faldende antal flygtninge, som kommunen er forpligtet til at boligplacere, samt iværksættelse af en ekstraordinær indsats i forhold til den enkelte flygtnings muligheder for at spare op, er udgiftsniveauet er på området faldet med 85 % i 2018.</p>
<p>5. Antal borgere med behov for hjælp og opfølgning af hjælpen</p>	<p>BPA-området udgør 15,36 % af udgiftsbudgettet, for Den Tværfaglige Myndighed. De 15,36 % omhandler udgifterne til kontante tilskud til borgere med handicap, som selv er arbejdsleder eller hvor en nærtstående er arbejdsleder for de hjælpere de har ansat.</p> <p>Antallet af borgere som har fået bevilliget en hjælperordning udgjorde pr. 31. december 2018 18 borgere. Området er afhængigt af:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Antallet af borgere • Den enkelte borgers behov for hjælp og opfølgning af denne. <p>Der er et netto mindreforbrug på 0,6 mio.kr. pga. regninger der ikke er modtaget i regnskabsåret.</p>

4. Aktivitetsregnskab

4.1 Aktivitetsregnskab

Tabel 4 Center for Borgerservice - aktiviteter fordelt pr. ramme

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Sekretariat					
Sekretariat og ledelse	17.764	17.180	17.555	-208	376
Biblioteker og Borgertorvet					
Bibliotekerne	15.958	15.955	15.480	-478	-475
Borgertorvet	6.970	6.341	6.220	-750	-121
Kropsbårne hjælpemidler	8.454	0	0	-8.454	0
Borgerservice					
Begraveshjælp	714	564	649	-66	84
Førtidspension	92.440	85.689	84.670	-7.770	-1.019
Hjælpemiddeldepot	5.956	5.797	5.363	-593	-434
Boligsikring	10.596	9.296	9.048	-1.548	-248
Boligydelse	11.539	11.229	10.944	-596	-286
Øvrige driftsudgifter	3.062	1.864	1.976	-1.087	112
Den tværfaglige myndighed:					
Administration (DTM)	21.147	22.438	21.788	642	-650
Personlig pleje	52.588	48.716	46.099	-6.489	-2.617
Praktisk hjælp	5.246	3.680	3.193	-2.053	-487
Hjælpemidler (DTM)	3.233	12.072	11.700	8.467	-373
Handicapbiler	3.628	1.290	1.212	-2.416	-78
Tilskud til borgerstyret personlig assistance (BPA)	19.977	17.827	17.247	-2.730	-580
Tilbud til udlændinge	2.254	343	333	-1.921	-10
Pædagogisk støtte og aflastning/afløsning	2.368	668	0	-2.368	-668
Diverse aktiviteter	4.988	4.669	5.072	85	403
Nettobevilling i alt	288.882	265.619	258.549	-30.332	-7.070

På rammen Borgerservice er der mindreforbrug på i alt 1,8 mio. kr. Mindreforbruget vedrører hovedsageligt aktiviteten førtidspension, på -1,0 mio. kr, idet der har været flere afgang på grund af fraflytninger og dødsfald. Hertil er der kun kommet 34 nye førtidspensionister, hvilket er væsentligt færre end tidligere år, hvor der har været 70-75 pr. år.

På rammen Den Tværfaglige myndighed ses mindreforbrug til personlig pleje og praktisk hjælp på 3,1 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig til den kommunale leverandør med 1,3 mio.kr. og den private leverandør med 1,4 mio.kr. Herudover er der merindtægter på mellemkommunal refusion på 0,4 mio. kr.

På rammen Biblioteker og Borgertorvet der mindreforbrug til Bibliotekerne på 0,475 mio. kr. og til borgertorvet på 0,121 mio.kr. Budgettet til aktiviteten Kropsbårne hjælpemidler blev medio 2018 overført til den Tværfaglige myndighed, så alle hjælpemidler blev samlet i en ramme.

Tilskud til borgerstyret personlig assistance viser et mindre forbrug i forhold til korrigeret budget på 0,6 mio. kr. der hovedsageligt vedrører ikke modtagne regninger fra kommuner og regioner.

Der er mindreforbrug på pædagogisk støtte og aflastning/afløsning, der ligeledes skyldes at regninger fra andre kommuner ikke er modtaget i regnskabsår 2018.

Jobcenteret

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

<p>Formål</p> <p>Jobcentrene er det centrale omdrejningspunkt i den danske beskæftigelsesindsats. Jobcenter Egedal bistår alle arbejdssøgende med at få arbejde. Jobcenterets 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 kortest mulige vej tilbage på arbejdsmarkedet.</p>
<p>Primære opgaver</p> <p>Sigtet i beskæftigelsesindsatsen er:</p> <ul style="list-style-type: none">• At de ledige skal have job hurtigst muligt• At virksomhederne får den arbejdskraft, de efterspørger• At sygemeldte kan vende tilbage til jobbet så hurtigt som muligt• At flygtninge kommer i beskæftigelse.
<p>Politisk udvalg</p> <ul style="list-style-type: none">• Kultur- og Erhvervsudvalget

2. Strategi og resultatmål

For ikke-finansielle resultatmål henvises til Beskæftigelsesplan 2018.			
Finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Budgetafvigelse samlet for centeret.	+/- 2 % (4,795 mio.kr.)	-1,4 % (-5,131 mio.kr.)
	Budgetafvigelse inden for områderne "Forsikrede ledige", "Kontanthjælp til borgere omfattet af integrationsloven", "Tilbud til udlændinge".	+/- 5 %	Forsikrede ledige: +0,4 % (0,077 mio.kr.) Integrationsydelse: -1,9 % (-0,237 mio.kr.) Tilbud til udlændinge: -35,5 % (-3,2 mio.kr.) som følge af væsentligt færre udgifter til dansk-uddannelse samt hjemtagelse af ekstraordinært høje tilskud.
Ikke-finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Maksimal sygefraværsprocent for ansatte i Jobcenteret.	4,5 %	Sygefraværsprocenten er 6,6 pct. for perioden oktober 2017 – september 2018. Sygefraværets størrelse skyldes primært langtidssygefravær i forbindelse med opsagte, endnu ikke fratrådte medarbejdere.

I 2018 har Jobcenteret fortsat haft særlig fokus på integrationsområdet som følge af den kraftige stigning i tilgangen af flygtninge i 2015 – 2017. Integrationsindsatsen i Jobcenter Egedal tager udgangspunkt i en trappemodell. Forløbene består af virksomhedsrettet indsats kombineret med danskuddannelse. Der er fokus på virksomhedsrettet integration på arbejdsmarkedet med brug af partnerskabsaftaler, samarbejdsaftaler samt anvendelse af branchepakker og jobpakker. Der benyttes differentierede tilbud, som kan tilgodese forskellige problemstillinger og målgrupper.

I forhold til det tværkommunale samarbejde indgår Egedal Kommune i et samarbejde med en række andre nordsjællandske kommuner omkring en fælles rekrutteringsservice rettet mod såvel store som små virksomheder. Nordsjællands Rekrutterings Service er et tværkommunalt samarbejde, hvor kommunerne i fællesskab søger at besætte virksomhedernes ledige stillinger med den bedst kvalificerede ordinære arbejdskraft i netværket. Således er samarbejdet blevet formaliseret omkring formidling af relevante kandidater til stillingerne på tværs af kommunegrænserne.

I efteråret 2018 er der blevet gennemført en ændring i centerstrukturen i Egedal Kommune. Center for Borgerservice blev opdelt og fusioneret over i tre nye centre. Center for Arbejdsmarked og Ydelse varetager opgaver fra det tidligere Jobcenter samt opgaver i forhold til integration, enkeltydelser og pension. Et stort arbejde har ligget forude for den nye organisering. Medarbejder- og ledelsesrepræsentanter har siden november 2018 lavet et grundigt stykke arbejde, hvor det nye centers værdier og ny fælles fortælling samt forståelse af god ledelse, er blevet gennemarbejdet.

3. Driftsregnskab

3.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Jobcenteret 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	33.175	33.743	35.281	2.106	1.537
Øvrige udgifter	352.736	320.285	320.626	-32.111	340
Udgifter totalt	385.911	354.029	355.906	-30.005	1.877
Indtægter totalt	-124.775	-114.256	-121.264	3.511	-7.008
Nettobevilling i alt	261.136	239.773	234.642	-26.494	-5.131

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 2018 opjusteret med 0,5 mio. kr. Dette som følge af øget normering til én integrationsmedarbejder 0,5 mio. kr., nedjustering af normering til EGU på 0,3 mio. kr., og barselplulje 0,3 mio. kr. Merforbruget til løn skyldes en investeringsstrategi i det kommunale beskæftigelsesprojekt for udsatte borgere.

Budgettet til øvrige udgifter er nedjusteret med 31,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget som følge af færre forsørgelsesudgifter til primært sygedagpenge, kontant- og uddannelseshjælp, integrationsydelse samt udgifter til danskuddannelse til integrationsborgere.

Indtægterne, som hovedsageligt udgøres af statsrefusion for forsørgelsesydelse, er tilsvarende nedjusteret med 10,5 mio. kr. som følge af aktivitetsnedgang.

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket hovedsageligt skyldes flere indtægter til mellemkommunal refusion, statsrefusion, tilskud samt mindre udgifter til integrationsydelse, danskuddannelse og andre tilbud til integrationsborgere. Der har således været ekstraordinære store indtægter primært på integrationsområdet, navnlig som følge af implementering af branchepakkekoncept på integrationsområdet, hvorved flere borgere er kommet i ordinært arbejde.

Tabel 2 Driftsregnskab for Jobcenteret fordelt på rammer

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Erhvervs og kulturudvalget	261.136	239.773	234.642	-26.494	-5.131
Aktivteam	66.519	59.158	52.911	-13.608	-6.247
Arbejdsmarkedsteam og modtagelsen	162.549	147.080	147.975	-14.574	895
Tværgående områder	32.069	33.535	33.756	1.688	221
Nettobevilling i alt	261.136	239.773	234.642	-26.494	-5.131

Budgettet for Aktivteam er blevet nedjusteret med 7,4 mio. kr. som følge af fald i udgifterne til kontant-hjælp, uddannelseshjælp, integrationsydelse samt udgifter til danskuddannelse til integrationsborgere. Faldet i udgifterne til borgere omfattet af integrationsloven er hovedsageligt begrundet i, at staten løbene har nedjusteret det forventede antal af flygtninge, som Egedal Kommune forventede at skulle modtage i 2018.

Regnskabet for rammen viser et mindre forbrug på netto 6,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hovedsageligt som følge af færre udgifter til integrationsborgere.

Budgettet for Arbejdsmarkedsteam og Modtagelse er blevet nedjusteret med 15,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Budgettet for Sygedagpenge og Fleksjob er blevet nedjusteret med 10,9 mio. kr., Faldet i udgifterne til sygedagpenge er blandt andet begrundet i en tidligere indsats over for borgerne, herunder brug af delvise raskmeldinger, mens faldet i udgifterne til fleksjob er begrundet i en mindre tilgang til ordningen end forventet. Som følge af en faldende ledighed har der også været lavere udgifter til medfinansiering af A-dagpenge.

Regnskabet for rammen viser et merforbrug på netto 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På rammen Tværgående områder er det korrigerede budget opjusteret med 0,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, blandt andet som følge af øget normering til én integrationsmedarbejder.

Regnskabet for rammen viser et merforbrug på netto 0,2 mio.kr. i forhold til det korrigerede budget.

3.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Antallet af borgere omfattet af integrationsloven	Der har været et mindreforbrug på udgiften på integrationsområdet som følge af et fald i flygtningekvoten.
2. Antallet af forsikrede ledige	Der er budgetlagt med 387 forsikrede ledige helårspersoner i 2018. Regnskab 2018 viser, at der har været 372 helårspersoner, der har modtaget A-dagpenge i året.
3. Antallet af sygedagpengemodtagere	Der er budgetlagt med 460 sygedagpengemodtagere. (Helårsmodtagere) Regnskabet 2018 viser, at der har været 417 helårspersoner, der har modtaget sygedagpenge i året.

4. Aktivitetsregnskab

4.1 Aktivitetsregnskab

Tabel 4 angiver regnskabet for 2018 for aktiviteter fordelt pr. ramme.

Tabel 4 Jobcenteret - aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Aktivteam					
Jobafklaringsforløb	19.881	20.923	21.633	1.751	710
Statsrefusion Jobafklaringsforløb under 52 uger	-4.467	-4.776	-4.703	-236	73
Andet Jobafklaringsforløb	13	113	54	41	-59
Ressourceforløb	6.577	5.421	5.192	-1.385	-229
Andet Ressourceforløb	-1.443	-1.598	-1.540	-97	59
Kontanthjælp	27.219	24.631	24.533	-2.686	-98
Statsrefusion Kontanthjælp under 52 uger	-6.132	-5.451	-5.738	393	-287
Uddannelseshjælp	8.170	6.566	6.423	-1.747	-143
Statsrefusion Uddannelseshjælp under 52 uger	-2.306	-1.909	-1.674	632	235
Løntilskud	1.070	1.070	686	-384	-384
Statsrefusion Løntilskud	-236	-236	-241	-5	-5
Andet Kontant- og uddannelseshjælp	2.724	1.424	977	-1.748	-448
Andet Kontanthjælp til borgere omfattet af integrationsloven	0	344	306	306	-38
Integrationsydelse	16.186	16.186	15.527	-659	-659
Statsrefusion Integrationsydelse under 52 uger	-3.996	-3.996	-3.574	422	422
Tilskud	-11.030	-11.030	-13.356	-2.326	-2.326
Tilbud	0	0	7	7	7
Danskuddannelse	15.411	11.411	10.170	-5.242	-1.242
Løntilskud integrationsydelse	256	256	1.045	789	789
Statrefusion Løntilskud	-256	-256	-455	-199	-199
Andet Tilbud til udlændinge	462	462	216	-247	-247
Statsrefusion Tilbud til udlændinge	-4.235	-2.235	-4.166	69	-1.931
Mentor	2.853	1.841	1.793	-1.060	-48
Statsrefusion Mentor	-204	-4	-203	1	-199

Fortsættes på næste side:

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Arbejdsmarkedsteam og modtagelsen					
Sygedagpenge	78.470	69.017	71.069	-7.401	2.052
Statsrefusion Sygedagpenge	-30.360	-26.795	-28.835	1.525	-2.040
Andet Sygedagpenge	60	60	42	-18	-18
Fleksjob	39.112	33.005	34.430	-4.682	1.425
Andet Flexsjob	-25.171	-21.927	-22.043	3.128	-115
Fleksløntilskud	12.684	14.634	15.980	3.296	1.347
Statsrefusion Flexløntilskud	-8.248	-8.248	-10.387	-2.139	-2.139
Fleksløntilskud – refusionsordning 1.1 2016	29.082	23.352	21.918	-7.164	-1.434
Statsrefusion Flexløntilskud – refusionsordning 1.1.2016	-13.553	-11.967	-8.986	4.567	2.981
Ledighedsydelse	8.232	8.851	8.584	352	-267
Ledighedsydelse - refusionsordning 1.1.2016	6.837	4.799	4.962	-1.876	162
Statsrefusion Ledighedsydelse	-1.311	-1.195	-990	321	205
Andet Ledighedsydelse	-1.584	-1.446	-2.026	-443	-580
Revalideringsydelse	1.022	917	899	-124	-18
Andet Revalidering	-155	-121	-188	-33	-67
A-dagpenge	54.902	52.517	52.802	-2.100	285
Løntilskud forsikrede ledige	1.742	1.523	1.251	-491	-272
Statsrefusion Løntilskud forsikrede ledige	-442	-403	-339	103	64
Andet Forsikrede ledige	-192	-192	-47	145	145
Personlig assistance	2.528	1.768	1.300	-1.228	-468
6 ugers jobrettet uddannelse	1.594	1.594	1.406	-189	-189
Andet Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	-136	244	-199	-63	-443
Erhvervsgrunduddannelse	841	498	383	-458	-115
Ordinær uddannelse	3.569	3.569	2.533	-1.036	-1.036
Øvrige driftsudgifter til aktivering	8.989	8.989	10.114	1.124	1.124
Statsrefusion Driftsudgifter til aktivering	-5.964	-5.964	-5.658	306	306
Tværgående områder					
Mentor	0	0	94	94	94
Statsrefusion Mentor	0	412	425	425	13
Øvrige driftsudgifter til aktivering	0	0	0	0	0
Beskæftigelsesordninger	1.102	1.102	996	-106	-106
Jobcentre	28.013	29.068	30.052	2.038	984
Klinisk Funktion	357	357	290	-68	-68
Lægeerklæringer	1.816	1.816	1.393	-423	-423
Administration Andet	781	781	507	-273	-273
Andet Jobcenteret	0	0	0	0	0
Diverse aktiviteter					
Nettobevilling i alt	261.136	239.773	234.642	-26.494	-5.131

Regnskabsresultatet for Tilskud viser en merindtægt på 2,3 mio.kr. Dette at der er modtaget større resultattilskud end forventet.

På sygedagpengeområdet er der budgetlagt med netto 48,1 mio. kr. i det oprindelige budget. Det korrigerede budget er nedjusteret med netto 5,9 mio. kr. som følge af et fald i antallet af sygedagpengemodtagere. Regnskabet udviser et mindreforbrug på netto 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På kontanthjælpsområdet er der budgetlagt med netto 21,1 mio.kr. i det oprindelige budget. Det korrigerede budget er nedjusteret med netto 1,9 mio. kr., som følge af en tidlig indsats på området. Regnskabet udviser et mindreforbrug på netto 0,4 mio. kr. På uddannelseshjælpsområdet er budgettet nedjusteret med netto 1,2 mio. kr. Regnskabet udviser et mindreforbrug på netto 0,1 mio. kr.

På integrationsområdet er der budgetlagt med netto 12,2 mio.kr i det oprindelige budget. Regnskabet udviser et mindreforbrug på netto 0,2 mio. kr.

På området for danskuddannelse er der budgetlagt med netto 11,2 mio.kr. i det oprindelige budget. Det korrigerede budget er nedjusteret med netto 2,0 mio.kr. Regnskabet udviser et mindreforbrug på netto 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, som følge af en nedgang i antallet af flygtninge og familiesammenførte, som Egedal Kommune har modtaget i 2018.

På A-dagpenge området er der budgetlagt med netto 54,9 mio.kr. i det oprindelige budget. Det korrigerede budget er nedjusteret med 2,4 mio. kr. Regnskabet udviser et merforbrug på netto 0,3 mio. kr.

Center for Social Service

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

Centerets formål er at sikre børn, unge og voksnes særlige behov for støtte bedst muligt, under hensyntagen til den økonomiske ramme. Den lovmæssige ramme for centerets indsats er forankret i lov om Social Service.

Primære opgaver:

Centeret består af en administration, et råd- og vejledningsteam, et tilsynsteam, en bevilgende myndighed og udførende enheder.

Centerets opgave er, i tæt samarbejde med øvrige instanser, at sikre rådgivning og vejledning eller individuel tilrettelagt støtte til følgende målgrupper:

- Børn, unge og familier med behov for særlig støtte samt børn og unge med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne
- Voksne med særlige sociale problemer, herunder udsatte og misbrugere samt voksne med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne

Den bevilgende myndighed er opdelt i to enheder: Børn og Voksne. De udførende enheder består af udekørende teams, aflastningstilbud, rusmiddelbehandling, værested, aktivitetstilbud samt botilbud med forskellige målgrupper.

Politisk udvalg:

- Social- og Sundhedsudvalget

2. Strategi og resultatmål

Center for Social Service primære fokusområder for 2018 er:

- "Egemodellen Tæt på Tværs":
 - Fortsat implementering af Tæt på Tværs på det sociale område, både børn og voksne
 - Fortsat implementering af Tæt på Tværs på dele af børnehandicapområdet
 - Implementering af Tæt på Tværs på dele af voksenhandicapområdet
- Understøttelse af sammenhængen mellem Tæt på Tværs børnesporet og almenområdet via
 - Forstærket indsats på ASF området
 - Projekt skolevægning
 - Light dagbehandlingstilbud
- Ibrugtagning af Egedal Familiehus
- Voksen handicap indsats – særligt med fokus på området for voksne med handicap, hvor udgifterne er stigende
- Udvikling og opstart af et klubtilbud til voksne med funktionsnedsættelse
- Udvikling og opstart af "lørdagsaflastning" for børn
- Afdækning af muligheder for etablering af et Bo- og opgangsfællesskab for ASF målgruppen
- Øget opsøgende arbejde på rusmiddelområdet
- Fortsat implementering af Projekt Fremtidens Botilbud EKBA

Finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Opfølgning og sikring af vedtagne reduktioner opnås som følge af "Egemodellen Tæt på Tværs".	Børneområdet: 8 mio. kr. i forhold til 2016-niveau. Voksenområdet: 6,8 mio. kr. i forhold til 2016-	Børneområdet: Projektet er opgjort efter regnskab 2017, hvor det fremgår, at der mangler at realiseres 1,1 mio. kr. for at nå den økonomiske målsætning. Der er reduceret for i alt 3,7 mio. kr. i 2018, hvilket er 2,6 mio. kr. mere end målsætningen.

	niveau.	<p>Voksenområdet: Projektet er opgjort efter regnskab 2017, hvor det fremgår, at der mangler at realisere 3,7 mio. kr. for at nå den økonomiske målsætning.</p> <p>Der er reduceret for i alt 4,9 mio. kr. i 2018, hvilket er 1,2 mio. kr. mere end målsætningen.</p>
Voksen Handicap Indsats. Reduktioner fra budgetaftalen 2017 fastholdes.	-8,5 mio. kr.	<p>Reduktion på 5 mio. kr. er lagt ind i projekt fremtidens botilbud. Denne målsætning er indfriet i 2018.</p> <p>Den resterende reduktion på 3,5 mio. kr. er lagt ind i den finansielle målsætning i tæt på tværs, voksenområdet.</p>
Drift af Egedal Familiehus, som skal sikre en driftsreduktion via hjemtagelse af forebyggende opgaver.	Overholdelse af driftsbudget på 3,1 mio. kr.	<p>I regnskab 2018 udvises et merforbrug på 0,518 mio. kr. Heraf skyldes 0,320 mio. kr. en teknisk korrektion, så reelt udviser Egedal Familiehus et merforbrug på 0,198 mio. kr.</p> <p>Merforbruget relaterer primært til etableringsomkostninger i opstartsåret.</p>
ASF - forstærket indsats	-1,5 mio. kr.	<p>Reduktionsforslaget hænger tæt sammen med indsatserne på skoleområdet.</p> <p>Der er sat initiativer i gang i forhold reduktionsforslaget, men der ses endnu ikke en økonomisk effekt. Dette skal ses i sammenhæng med, at indsatser på skoleområdet første er trådt i kraft pr. 1. august 2018, hvilket er i tæt sammenhæng med effekten på det sociale område.</p> <p>Indsatsen skal bl.a. reducere udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste, men aktuelt ses en stigning i udgifterne på i alt 1,7 mio. kr.</p>
Forebyggelse af dagbehandling for børn med skolevægring	-1,4 mio. kr.	<p>Reduktionsforslaget hænger tæt sammen med indsatserne på skoleområdet.</p> <p>Der er sat initiativer i gang i forhold reduktionsforslaget, men der ses endnu ikke en økonomisk effekt. Dette skal ses i sammenhæng med, at indsatser på skoleområdet første er trådt i kraft pr. 1. august 2018, hvilket er i tæt sammenhæng med effekten på det sociale område.</p> <p>Indsatsen skal bl.a. reducere udgiften til dagbehandling. Antallet af børn og unge, der modtager et dagbehandlingstilbud, er faldet. Der ses dog fortsat en øget udgift til områ-</p>

			det, hvilket primært skyldes, at der ses flere og flere børn i dagbehandling, der bevilges 1:1 støtte i dagbehandlingstilbuddet.																							
	Lokal lørdagsaflastning for børn med handicap	-0,1 mio. kr.	Grundet tilbuddets sene opstart på året i 2018 har det ikke været muligt at indhente besparelsen.																							
	Light dagbehandlingstilbud	6,4 mio. kr.	Denne opgave er overgået til Center for Skole og Dagtilbud i 2018.																							
	Overholdelse af regnskabsresultat 2018 for hele centeret +/- 3 mio. kr. af korrigeret budget.	+/- 3 mio. kr.	Regnskabsresultatet 2018 viser et mindreforbrug på -2,8 mio. kr. og målet er derfor opfyldt.																							
Ikke-finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat																							
	<p>Børneområdet: Underretningssalderen for førstegangsunderretninger skal falde fra 2017 til 2018</p> <p>Alderen på børn og unge, som CSS modtager 1. gangs underretninger på, skal bringes ned. Alderen skal ændres fra/til:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Alder</th> <th>januar 2016/pct.</th> <th>december 2019/pct.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0-5 år</td> <td>15</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>6-13 år</td> <td>39</td> <td>50</td> </tr> <tr> <td>14-17 år</td> <td>46</td> <td>25</td> </tr> </tbody> </table> <p>Brugen af netværksanbringelse og anbringelse i plejefamilier skal stige parallelt med, at brugen af opholds- og institutionsanbringelser skal falde</p>	Alder	januar 2016/pct.	december 2019/pct.	0-5 år	15	25	6-13 år	39	50	14-17 år	46	25	Underretningssalder skal falde jf. skema.	<p>Opgørelse over førstegangsunderretninger i 2018:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Alder</th> <th>2016</th> <th>2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0-5 år</td> <td>15</td> <td>22</td> </tr> <tr> <td>6-13 år</td> <td>39</td> <td>47</td> </tr> <tr> <td>14-17 år</td> <td>46</td> <td>31</td> </tr> </tbody> </table> <p>Det ses, at alderen for førstegangsunderretning er faldende helt i tråd med målsætningen i tæt på tværs.</p> <p>Udviklingen i brug af anbringelsestyper 2016-2018: Udviklingen viser, at brugen af plejefamilier er steget samtidigt med at brugen af opholdssteder er faldet. Brugen af institutionsanbringelser har været konstant – dette skal ses i sammenhæng med, at vi ved oprettelsen af Familiehuset har etableret tre kommunale institutionspladser.</p>	Alder	2016	2018	0-5 år	15	22	6-13 år	39	47	14-17 år	46
Alder	januar 2016/pct.	december 2019/pct.																								
0-5 år	15	25																								
6-13 år	39	50																								
14-17 år	46	25																								
Alder	2016	2018																								
0-5 år	15	22																								
6-13 år	39	47																								
14-17 år	46	31																								
	<p>Voksenområdet: Flere borgere skal visiteres til § 85 gruppeforløb fremfor individuelle forløb. Måltallet er 10 % af de i regnskab 2017 § 85 forløb, skal ultimo 2018 være i gruppeforløb.</p> <p>Flere borgere skal klare sig i egen bolig med § 85 støtte fremfor ophold i et § 107 botilbud</p>	Stigning i § 85 gruppeforløb på 10 % fra ult. 2017 til ult. 2018.	<p>§ 85 gruppetilbud Der var 21 borgere i § 85 gruppetilbud i 2017. I 2018 har der været samlet set 90 borgere i gruppetilbud på § 82a. Det svarer til en stigning op i alt 295 %.</p> <p>§ 107 midlertidige botilbud i forhold til borgere der modtager hjælp i eget hjem efter §§ 82 og 85. Billedet på botilbudsområdet forstyrres af, at der de seneste år løbende er omlagt mange botilbud fra §§ 107 og 108 til botilbudslignende tilbud med § 85 støtte. På den baggrund viser data på § 107 stort fald, som kan primært tilskrives omlægning til anden §.</p> <p>Vi har derfor set på hele botilbudsområdet, og her ses et nettofald over</p>																							

		året på tre. Samtidig er borgere, der modtager støtte i eget hjem efter §§ 82 og 85, steget med 14 borgere i 2018.
Ibrugtagning af Egedal Familiehus med et højt fagligt niveau og stor fleksibilitet med fuld effekt i 2018.	80 % udnyttelse af kapacitet.	Samlet belægningsprocent var på 75 % i 2018. Målsætningen om 80 % udnyttelse af kapacitet er derfor ikke helt nået, hvilket kan skyldes tidspunkt for opstart af tilbuddet.
Iværksættelse af handlemuligheder på området for voksne med handicap med henblik på at reducere udgifterne med 8,5 mio. kr. i forhold til 2017.	Implementering af handleplanens indsatsområder.	Handleplanens indsatsområder er implementeret.
Planlægning, projektering og af-dækning af muligheder for oprettelse af Bo- og opgangsfællesskaber.	Planlægning og udførelse.	Der er aktiv deltagelse i plejeboligstrategien – fasen vedrørende oprettelse af bo- og opgangsfællesskaber afventer beslutning vedrørende etablering af nyt plejecenter.
Etablering af lørdagsaflastning.	Projektering, udvikling og etablering.	Lørdagsaflastning startede op den 1. november 2018 med 8 indskrevne børn og unge.
Forsat udvikling af "projekt skolevægning". Forsat udvikling og implementering af indsatser og arbejdsgange i samarbejde med CSD.	10 helårssager mindre ultimo 2018 end primo 2017.	Reduktionsforslaget hænger tæt sammen med indsatserne på skoleområdet. Der er sat initiativer i gang i forhold reduktionsforslaget, men der ses endnu ikke en økonomisk effekt. Dette skal ses i sammenhæng med, at indsatser på skoleområdet første er trådt i kraft pr. 1. august 2018, hvilket er i tæt sammenhæng med effekten på det sociale område.
Projekt Fremtidens Botilbud EKBA.	Implementering af handleplan.	Handleplanen følges – projektet forventes afsluttet med udgangen af 2019.
Udvikling og planlægning af et klubtilbud til voksne med funktionsnedsættelse.	Projektering, udvikling og igangsættelse af nyt tilbud.	Klubtilbud til voksne med funktionsnedsættelse startede op den 1. september 2018 med 20 indskrevne i tilbuddet.
Udvikling og planlægning af en forstærket ASF indsats. Projektering og implementering af de tre spor i plan: •Dagtilbud og skole •STU •Evt. gymnasialt spor.	Projektering og implementering af: Dagtilbud og skole, STU og Evt. gymnasialt spor.	Der er tæt samarbejde med CSD vedrørende både projekteringen og implementeringen af sporet i forhold til dagtilbud og skole. Der er tæt samarbejde med CSD vedrørende både projektering og implementering af sporet i forhold til STU. Der er oprettet STU tilbud på UngEgedal pr. 1. august 2018 med fem elever indskrevet. Arbejdet omkring evt. projektering og implementering af et gymnasialt spor er endnu ikke startet op.

	Maksimalt sygefravær Sygefravær differentieret: Administration max. 3,0 % Dagtilbud max. 4,5 % Botilbud max. 6,5 %	4,5 %	Administration: 6,7 % Dagtilbud: 4,2 % Botilbud: 6,1 % Samlet 5,7 % Samlet set ligger sygefraværet højere end måltallet. Det ses, at både dagtilbud og botilbud ligger lavere, hvorimod administrationen ligger højere end måltallet.
--	--	-------	--

Samlet – regnskab 2018

Regnskab 2018 for Center for Social Service udviser et samlet mindre forbrug på 2,8 mio. kr. Det er en afvigelse på 0,9 pct., og ligger inden for den finansielle målsætning på +/- 3 mio. kr.

Afvigelsen skyldes primært, at forbruget i myndighed har været lavere end forventet. Afvigelserne ses primært på følgende områder:

- Øget statsrefusion på ca. 0,5 mio. kr.
- Krediteringer på § 104 aktivitetstilbud på ca. 0,4 mio. kr.
- Derudover skyldes differencerne en lang række mindre afvigelser
 - En del af disse kan tilskrives at vi har realiseret mere i forhandling med leverandører end forventet
 - Den sidste del tilskrives almindelig usikkerhed

Center for Social Service primære fokusområder for 2018 var følgende:

- **“Egemodellen Tæt på Tværs”**

- Fortsat implementering af Tæt på Tværs på børneområdet

Efter regnskab 2017 blev Tæt På Tværs Børneområdet opgjort til at have en restmålsætning for 2018 på i alt 1,1 mio. kr. Regnskab 2018 viser et marginalt fald i udgifterne på 0,9 mio. kr. Dette dækker imidlertid over en stigning på de sager som alene vedrører handicapkompenserende ydelser på i alt 2,8 mio. kr. Dermed er der reduceret for i alt 3,7 mio. kr. i de sager, der ligger i målgruppen for Tæt På Tværs børn, hvilket er 2,6 mio. kr. mere end målsætningen.

- Fortsat implementering af Tæt på Tværs på voksenområdet

Efter regnskab 2017 blev Tæt På Tværs Voksen opgjort til at have en restmålsætning for 2018 på i alt 3,7 mio. kr. Regnskab 2018 udviser et merforbrug på ca. 0,2 mio. kr. Der er i løbet af 2018 ansøgt tillægsbevillinger vedrørende aktivitetsstigninger på forebyggelse og botilbud. Samlet set er der opgjort aktivitetsstigninger for i alt 7,8 mio. kr. men der er ansøgt tillægsbevillinger for i alt 2,7 mio. kr. Sammenholdt med merforbruget på 0,2 mio. kr. på området, så indikerer det, at TPT voksen har realiseret 4,9 mio. kr.

- **Forsat implementering af Projekt Fremtidens Botilbud EKBA**

Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter udviser et samlet merforbrug på i alt 659 t.- kr. Tilbuddet er i gang med projektet “Fremtidens botilbud”, som løber fra 2017 til 2019. Den finansielle målsætning over perioden er reduktion af driften på 5 mio. kr. samt at indhente et overført merforbrug fra 2016 på i alt 2,7 mio. kr. I den kontekst er projektet finansielle målsætning næsten indfriet, inden projektet starter op på sidste projektår.

- **Understøttelse af sammenhængen mellem Tæt på Tværs børnesporet og almenområdet via:**

- Forstærket indsats på ASF området

- Projekt skolevægning

Målgruppen for de to reduktionsforslag, som afhænger af skoleområdet er den samme, hvorfor der samlet skal spares for 2,9 mio. kr. Der er sat initiativer i gang i forhold til begge reduktionsforslag, men der ses endnu ikke en økonomisk effekt. Dette skal ses i sammenhæng med, at indsatsen på skoleområdet først er trådt i kraft pr. 1. august 2018, hvilket er i tæt sammenhæng med effekten på det sociale område.

- **Ibrugtagning af Egedal Familiehus**

Familiehuset er taget i brug med en samlet belægningsprocent på 75 % det første år. I familieboligerne har belægningsprocenten været på 77 %, mens den har været på 74 % på ungeværelserne.

- **Udvikling og opstart af et klubtilbud til voksne med funktionsnedsættelse**

Klubtilbud til voksne med funktionsnedsættelse startede op den 1. september 2018 med 20 indskrevne i tilbuddet. Tilbuddet er ledelsesmæssigt forankret under BUFH i Tofteparken.

- **Udvikling og opstart af "lørdagsafslastning" for børn**

Lørdagsafslastning startede op den 1. november 2018 med otte indskrevne børn og unge. Tilbuddet er ledelsesmæssigt forankret under BUFH i Tofteparken.

- **Involvering i arbejdet med plejeboligstrategien**

Medarbejdere fra CSS har i løbet af året deltaget aktivt i arbejdet med og omkring plejeboligstrategien. Bl.a. ligger projektlederrollen hos en af CSS's udviklingskonsulenter.

- **Fusion til Center for Myndighed og Social Service**

Den 19. november 2018 blev det tidligere CSS sammenlagt med dele af det tidligere CBS. Der blev i den forbindelse nedsat en referencegruppe, der har været tæt involveret i den første fase af selve sammenlægningsprocessen.

3. Driftsregnskab

3.1 Driftsregnskab

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afgivelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	191.533	189.775	181.140	-10.393	-8.635
Øvrige udgifter	225.154	239.708	243.693	18.539	3.985
Udgifter totalt	416.687	429.484	424.834	8.146	-4.650
Indtægter totalt	-91.220	-97.577	-95.578	-4.359	1.998
Nettobevilling i alt	325.468	331.907	329.255	3.788	-2.652

Tabel 1 viser udviklingen i budgettet for Center for Social Service i 2018 og det endelige regnskabsresultat. Center for Social Service startede 2018 med et oprindeligt budget på netto 325,5 mio. kr., som i løbet af regnskabsåret er blevet korrigeret til netto 331,9 mio. kr. Regnskab 2018 viser et forbrug på netto 329,3 mio. kr., hvilket giver et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, svarende til en afvigelse på 0,8 pct.

Dette resultat opfylder Center for Social Services finansielle mål om af afvigelse på +/- 3 mio. kr. af korrigeret budget. Årsagen til denne afvigelse skyldes differencer mellem korrigeret budget og forbrug på løn, øvrige udgifter og indtægter, som alle trækker i hver sin retning. Afvigelsen mellem korrigeret budget og regnskabsresultater uddybes i tabel 2 på rammeniveau og i tabel 3 på aktivitetsniveau.

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Social Service fordelt på rammer

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afgivelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social og Sundhedsudvalget	325.468	331.907	329.255	3.788	-2.652
Sekretariat	8.691	9.455	8.948	257	-507
Myndighed og bestiller	166.867	177.719	174.617	7.749	-3.103
Udkørende team	18.747	19.827	20.403	1.656	577
Socialpsykiatri og Udsatteområde	21.426	19.893	19.616	-1.811	-277
Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter	109.736	105.013	105.672	-4.064	659
Nettobevilling i alt	325.468	331.907	329.255	3.788	-2.652

Tabel 2 viser oprindeligt budget 2018, korrigeret budget 2018, regnskabsresultat 2018 og afvigelsen mellem disse i Center for Social Service på de enkelte rammer. Heraf fremgår det, at af centerets samlede difference på 2,7 mio. kr. ligger den største afvigelse på rammen Myndighed og bestiller med en afvigelse på 3,1 mio. kr.

Mindreforbruget på rammen Myndighed og bestiller skyldes et mindreforbrug på Myndighed Børn på 3,4 mio. kr. og et merforbrug på Myndighed Voksen på 0,3 mio. kr.

Sekretariat har et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som primært vedrører SATS-puljemidler til projekt Tæt På Tværs. Projektet administreres over flere regnskabsår, og i regnskab 2018 er der modtaget indtægter til aktiviteter som afholdes i 2019.

Forskellen mellem oprindeligt budget 2018 og korrigeret budget 2018 skyldes de ændringer, der er foretaget med baggrund i årets tre politiske budgetopfølgninger.

I den første politiske budgetopfølgning mindskedes CSS' budget med 4,6 mio. kr. Dette skyldtes fire væsentlige ændringer. EKBA overførte et merforbrug fra 2017 på 2,4 mio. kr., hvilket EKBA så skulle forbruge tilsvarende mindre i 2018. CSS overleverede desuden opgaven Dagbehandling Light til CSD, hvilket betød, at der blev omplaceret budget fra CSS til CSD på 2,7 mio. kr. Endelig blev der indarbejdet barselspulje for 0,3 mio. kr. og der blev overført ubrugte SATS-pulje midler på 0,2 mio. kr. fra budget 2017 til 2018.

I den anden politiske budgetopfølgning opjusterede CSS sit budget med 7,5 mio. kr. Denne stigning har seks hovedårsager. CSS skulle lig de øvrige centre i Egedal Kommune omplacere budget til biler og kørselsgodtgørelse til kørselskontoret. CSS afleverede i den forbindelse 2,4 mio. kr.

CSS søgte 1,1 mio. kr. til oprettelse af dagtilbud til 13 borgere og 1,6 mio. kr. til oprettelse af botilbud for fire borgere.

CSS søgte om 2,7 mio. kr. og 1,8 mio. kr. til to forskellige flygtningefamilier, hvor Egedal Kommunes mulighed for at modtage refusion for udgifterne var udløbet.

Egedal Kommune tabte i 2018 en sag i Ankestyrelsen, hvor man blev pålagt at være betalingskommune. Dette betød, at man i CSS var nødt til at søge om en tillægsbevilling på 2,7 mio. kr. til at dække denne ekstraordinære udgift.

I den tredje politiske budgetopfølgning søgte CSS om en tillægsbevilling på 3,9 mio. kr.. Manglende effekt af prioriteringsforslagene CSS18-105D vedrørende styrket indsats på ASF-området og CSS18-102D vedrørende styrket indsats omkring skolevægning betød at CSS måtte søge hhv. 1,5 mio. kr. og 1,4 mio. kr. Begge prioriteringsforslag skulle realiseres i samarbejde med CSD. CSS18-102D skulle reducere udgiften til tabt arbejdsfortjeneste, men ved den 3. politiske budgetopfølgning var udgifterne kun steget. CSS18-105D skulle mindske udgiften til dagbehandling. Færre børn modtager dagbehandling, men modsat er der flere og flere børn i behandling, som bevilges 1:1 støtte.

I den tredje politiske budgetopfølgning søgte CSS også om en tillægsbevilling på 0,6 mio. kr. til medfinansiering til tomgang af særlige pladser i psykiatrien. Medio 2018 oprettede Region Hovedstaden en række særlige pladser i psykiatrien, som regionens kommuner kan gøre brug af. Kommunerne hæfter solidarisk for udgifterne til ubenyttede pladser og Egedal Kommunens udgifter for 2018 blev vurderet til 0,6 mio. kr.

Endelig søgte CSS om en tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. til en borger på Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter, som er bevilget 1:1-nattevagt i perioden august-december 2018.

3.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Priser på Forebyggende foranstaltninger på det sociale område	Der har i løbet af 2018 fortsat været fokus på udrulningen af "Egemodellen Tæt på Tværs". Effekten af Tæt På Tværs afhænger af om det lykkes at få fremdrift i sagerne, således at hjælpen løbende bliver mindre indgribende. I forhold til priserne betyder det, at gennemsnitsprisen skal falde. Ses der på 2018 i forhold til 2017, så leveres der stort set samme antal ydelser, men gennemsnitsprisen per ydelse på tværs af hele forebyggelsesområdet er faldet fra 7.900 til 7.700 kr. per måned.
2. Priser på Forebyggende foranstaltninger på området for handicappede børn	Der har i løbet af 2018 fortsat været fokus på udrulningen af "Egemodellen Tæt på Tværs". Effekten af Tæt På Tværs afhænger af om det lykkes at få fremdrift i sagerne, således at hjælpen løbende bliver mindre indgribende. I forhold til priserne betyder det, at gennemsnitsprisen skal falde. Ses der på 2018 i forhold til 2017, så leveres der stort set samme antal ydelser, men gennemsnitsprisen per ydelse på tværs af hele forebyggelsesområdet er faldet fra 7.900 til 7.700 kr. per måned.

3. Varigheden på Forebyggende foranstaltninger på det sociale område	Den gennemsnitlige indsatslængde på hele området i 2018 er faldet med 16 dage per ydelse i forhold til 2017.
4. Antallet af anbringelser og ophold for børn og unge	Der har i 2018 været anbragt færre end forventet, hvilket har medført faldende udgifter. Der har ikke været sager af særlig dyr karakter. På tværs af området har der været 64 helårsanbringelser i 2018, hvor der var 81 i 2017.
5. Prisen og antal af midlertidige og længerevarende botilbud for voksne	Midtvejs i 2018 var der en stigning på Botilbudsområdet som primært vedrørte tilgang fra Børneområdet, samt borgere der var bevilget botilbud tidligere, men som havde ventet på relevant tilbud. Det seneste halvår har der været en del afgang, og netto har 2018 haft en nedgang på 3 borgere. Dertil kommer, at der sidste halvår har været ekstra udgifter til tomgang i regionens særligt sikrede psykiatritilbud.
6. Antallet af børn i eksterne Dagbehandlingstilbud	Sidste halvår af 2018 er der set et fald på området grundet forældre, der er fraflyttet kommunen, og anbringelser af børn, der har været tilknyttet dagbehandling. Samtidigt ses en stigning i gennemsnitsprisen på området.

4. Aktivitetsregnskab

4.1 Aktivitetsregnskab

Tabel 3 Center for Social Service - aktiviteter fordelt pr. ramme

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Sekretariat					
010 Ledelse - CSS	5.469	6.625	6.418	949	-207
020 Tværgående projekter og udgifter - CSS	0	0	-133	-133	-133
030 Administration - CSS	3.221	2.829	2.662	-559	-167
Myndighed og Bestiller					
Ledelse - Myndighed	2.037	2.461	2.755	718	294
Tilsyn - Myndighed	2.538	1.560	1.613	-925	53
Råd og vejledning	1.402	1.765	1.705	303	-61
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelser (STU)	9.975	9.625	9.528	-447	-97
Forebyggende foranstaltninger for børn, unge og familier	31.543	27.798	29.279	-2.264	1.481
Ophold og anbringelser for børn og unge	47.285	48.555	43.690	-3.594	-4.865
Forebyggende foranstaltninger for voksne	40.547	46.297	43.333	2.786	-2.964
Botilbud for voksne	86.417	88.507	91.546	5.129	3.039
Sociale formål	4.973	9.673	10.121	5.148	448
Administration	17.666	18.225	17.832	166	-393
Salg forebyggelse voksne	0	-300	-299	-299	1
Salg alkohol- og stofmisbrugsbehandling	0	-50	-81	-81	-31
Salg Botilbud for voksne handicap	-77.515	-76.397	-76.407	1.108	-10
Udkørende team					
Børn og Handicap - Fælles	2.999	1.746	6	-2.993	-1.740
Hybelpadser (døgnpladser)	603	202	261	-342	59
Egedal familiehusholdninger	3.694	4.340	4.858	1.163	518
Forebyggende foranstaltninger børn, unge og familier	7.168	9.948	11.533	4.365	1.585
Handicap støtte kontaktperson	4.283	3.591	3.745	-537	155
Socialpsykiatri og Udsatteområde					
Udsatteområdet - fælles	952	1.167	67	-885	-1.100
Socialpsykiatrisk botilbud	10.412	8.262	7.838	-2.575	-425
Socialpsykiatri og udsatte områder	7.574	8.221	9.210	1.636	989
Rusmiddelområdet	2.488	2.244	2.501	13	257
Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter					
Botilbud	95.878	93.534	92.614	-3.264	-920
Brederødvej	3.985	3.592	3.618	-367	26
Ved Kirkeengen	7.526	6.040	6.199	-1.327	160
Aktivitetstilbud	2.347	1.847	3.240	893	1.393
Nettobevilling i alt	325.468	331.907	329.255	3.788	-2.652

Tabel 3 viser oprindeligt budget, korrigeret budget og forbrug i 2018, samt afvigelsen mellem korrigeret budget og forbrug opdelt på CSS' enkelte aktiviteter. I det følgende beskrives afvigelserne på de aktiviteter, hvor afvigelserne er mest signifikante i forhold til korrigeret budget.

På rammen Myndighed og bestiller er der fire aktiviteter, hvor afvigelsen mellem korrigeret budget og forbrug er signifikante. På forebyggende foranstaltninger for børn, unge og familier er der merforbrug på 1,5 mio. kr. På denne aktivitet har der i løbet af året været flere ekstraordinære udgifter. Disse udgifter er der dog blevet søgt tillægsbevillinger til i forbindelse med budgetopfølgningerne.

På aktiviteten Ophold og anbringelser for børn og unge er der et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. På denne aktivitet er der i 2018 søgt 5,4 mio. kr. til at dække udgifter til to flygtningefamilier, hvor Egedal Kommunes mulighed for at modtage refusion var udløbet. Mindreforbruget er realiseret på tværs af anbringelsesområdet, og tilskrives effekten af Tæt På Tværs, hvor der hele tiden arbejdes hen imod mindre indgribende ydelser.

Aktiviteterne Forebyggende foranstaltninger for voksne og Botilbud for voksne er indbyrdes afhængige af hinanden, og området styres simultant. Samlet set er voksenområdet stort set i balance, der mangler en tilretning af budgetterne i forhold til hvordan aktiviteterne har udviklet sig det seneste halvår af 2018.

På rammen Udkørende Team er der sammenlagt et merforbrug 0,6 mio. kr. På de enkelte aktiviteter er der signifikante afvigelser. Hovedårsagen er dog, at budgettet har ligget skævt i forhold forbruget, og dette har udløst differencerne på de enkelte aktiviteter. Budgettet forventes rettet til fremadrettet.

På rammen Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter er der på aktiviteten Aktivitetstilbud et merforbrug på 0,7 mio. kr. Dette skyldes, at der har været udfordringer med at få fyldt pladserne for dagtilbud op og, at man har været tilbageholdende med at afskedige medarbejdere, da målet allerede i 2019 er at få fyldt de ledige pladser op.

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, herunder økonomiske, fastsatte rammer.

Opgaverne der leveres 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

2. Strategi og resultatmål

Centerets strategi:

Center for Sundhed og Omsorg har gennem syv år haft en årlig proces med inddragelse af Center MED, alle ledere og udvalgte nøglepersoner, hvor man på tre årlige møder sammen afdækker udviklingsbehov og planlægger gennemførelse af projekter og opgaver, der er nødvendige for at sikre optimal drift og nødvendig udvikling.

Projekter i 2018:

- Sund Egedal, der har været en politisk besluttet strategisk indsats, hvor hovedindholdet har været skabelsen af en Sundhedspolitik med bred borgerinddragelse og implementering af så mange af anbefalingerne i Sundhedsstyrelsens 11 forebyggelsespakker som muligt. Denne indsats sluttede i 2017, og skulle evalueres i første halvår 2018, når Regionens sundhedsprofilrapport foreligger.
- Implementering af Fælles Sprog III, som er obligatorisk for alle landets kommuner, er en radikal omlægning af kommunernes elektroniske omsorgssystemer, der nu forventes fuldført i første halvår af 2018. Omlægningen vil styrke samarbejde på tværs af fagområder og understøtte rehabilitering.
- Fortsat gennemførelse af den politiske handleplan for implementering af "Det Gode Hverdagsliv", bliver Egedal Kommunes rehabiliterings- og aktiveringsprojekt, der skal sætte bredt fokus på "Hjælp til Selvhjælp". Det skal i 2018 besluttes, om projektet skal videreføres i 2019 og fremover, eller om det forventes, at projektet til den tid er i drift. Uanset hvad der besluttes, skal det sikres, at der fortsat følges op på implementeringen. Projektets implementering og gevinster er beskrevet i to rapporter fra KORA fra ultimo 2015 og primo 2016.

Strategimøde med ledere; Center MED og trioler fra alle teams i Center for Sundhed og Omsorg i juni lægger op til, at hovedudviklingsopgaverne i 2018 ud over de ovenstående projekter bliver: Revidering af Værdighedspolitikken (lovpligtigt i hver valgperiode), implementering af værdierne den reviderede Personalepolitik, organisering af Hjemmeplejen (for at imødegå faglige udfordringer mellem vagter og udviklingen i antallet af modtager i de forskellige dele af kommunen) samt implementeringen af akutfunktion (Specialiseret Sygepleje) efter Sundhedsstyrelsens Kvalitetsstandarder, som skal gennemføres i 2018/2019.

Finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Sekretariat og ledelse: Budgetafvigelse på maks. +/- 5 % mellem vedtaget budget 2018 og endeligt årsresultat.	+/- 1,5 mio. kr.	Målet er ikke nået. Der har været en afvigelse på - 8,3 mio. kr., hvilket primært kan henføres til mindreforbrug på Eleverne, merindtægter på salg af pladser og mindreforbrug på projekter

	Ude-området: Budgetafvigelse på maks. +/- 5 % mellem vedtaget budget 2018 og endeligt årsresultat.	+/- 3,3 mio. kr.	Målet er nået. Der har været en afvigelse på + 0,4 mio. kr.
	Inde-området: Budgetafvigelse på maks. +/- 7 % mellem vedtaget budget 2018 og endeligt årsresultat.	+/- 7,3 mio. kr.	Målet er nået. Der har været en afvigelse på + 7,2 mio. kr.
	Fuld- og Medfinansiering: Budgetafvigelse på maks. +/- 5 % mellem vedtaget budget 2018 og endeligt årsresultat.	+/- 8,1 mio. kr.	Målet er nået. Der har været en afvigelse på + 3,4 mio. kr.
Ikke-finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	<p>Implementering af Fælles Sprog III (FSIII) fortsætter fra 2017 ind i første halvdel af 2018.</p> <p>Systemændringen er lovpligtig og tidsplanen for implementeringen fastlagt for alle landets kommuner. Implementeringsplanen er blevet ændret i 2017 pga. tekniske problemer, således at den nu ikke er færdig i 2017, men først medio 2018.</p> <p>Implementeringen vedrører alle pleje og terapeutmedarbejdere i CSO og kræver således mange personalemæssige ressourcer.</p>	Afsluttet medio 2018	<p>Implementeringen af FSIII er endnu ikke afsluttet. Processen er blevet forlænget fra KL's side.</p> <p>I CSO er alle borgerjournaler omvisiteret og omdokumenteret til FSIII i hjemmeplejen og sygeplejen.</p> <p>Plejecentrene forventes færdigvisiteret og omdokumenteret til FSIII ultimo maj 2019.</p>
	<p>Det Gode Hverdagsliv er Egedal Kommunes rehabiliteringsprojekt, som er implementeret på tværs af CBS og CSO.</p> <p>Projektet startede i 2014 og en ny handleplan for 2017 & 2018 blev vedtaget af Social- og Sundhedsudvalget i oktober 2017.</p> <p>I 2018 arbejdes der primært med evaluering og optimering af de iværksatte processer og det skal besluttes om projektet skal fortsætte som projekt i 2019+ og om en ekstern evaluering, som i de 2 KORA rapporter fra 2015 & 2016, skal gennemføres igen i 2019.</p>	Afklaring om projektets videre forløb og evaluering inden medio 2018	I efteråret 2018 er "Det Gode Hverdagsliv" afsluttet som projekt og overgået til drift.

	<p>Sund Egedal er en fireårig strategisk indsats, der slutter med udgangen af 2017. Det er besluttet at evalueringen først gennemføres i foråret 2018, når Regionens Sundhedsprofil foreligger og en sammenligning med den forrige profil kan indgå i en vurdering af værdien af indsatsen.</p>	<p>Afsluttende evaluering foreligger i 2. kvartal 2018</p>	<p>Afsluttet som planlagt</p>
	<p>Værdighedspolitikken skal i henhold til loven revideres og godkendes en gang i hver valgperiode. Det vil blive lagt op til det Social- og Sundhedsudvalg, der vælges efter kommunevalget, hvordan og med hvilken grad af borgerinddragelse, dette skal ske.</p>	<p>Afklaring om hvordan politikken revideres før medio 2018</p>	<p>Ny værdighedspolitik er godkendt i byrådet d. 19. december 2018</p>
	<p>Implementering af ny Personalepolitik / Værdier. CSO planlægger en implementeringsrunde i alle teams i 2018 af de nye værdier, som revideringen af Personalepolitikken forventes at medføre. Formålet er, at sikre, at værdierne forankres derude, hvor servicen leveres og at denne proces kan medvirke til øget social kapital og lavere sygefravær.</p>	<p>CSO implementering planlægges og gennemføres i 2018</p>	<p>CSO gennemfører i 1. halvår af 2019 "Værdidage" i alle enheder. Temadagen tager afsæt i Egedal Kommunes nye vedtagne værdier, Værdighedspolitikken og CSO's Kerneopgave</p>

Center for Sundhed og Omsorg har i 2018 arbejdet med at kvalitetssikre og udvikle den sundhedsfaglige dokumentation på tværs af alle enheder. En vigtig del af indsatsen har været implementering af Fælles Sprog III, der i 2018 er gennemført i hele hjemmeplejen og sygeplejen.

Der er i 2018, i et samarbejde på tværs af flere centre, gennemført en analyse af udgifterne til plejeboligområdet. Analysen har bidraget til en øget gennemsigtighed og større sikkerhed i forhold til budgetlægning på området.

Den rehabiliterende indsats "Det Gode Hverdagsliv" er afsluttet som projekt og nu fuldt implementeret i driften i CSO.

Udfordringerne med at rekruttere kompetent faglært personale på social- og sundhedsområdet har i 2018 været stor, der er kontinuerligt mange ledige stillinger og efterspørgslen på "erstatningshjælp" i form af timelønnede afløsere og eksterne vikarer giver løbende udfordringer. Der er i 2018 eksperimenteret med nye ansættelsesformer blandt vores interne vikarer, en mulighed der har tiltrukket nye medarbejdere.

3. Driftsregnskab

3.1 Driftsregnskab

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

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afgivelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	236.332	236.400	214.016	-22.317	-22.385
Øvrige udgifter	167.130	181.345	211.592	44.462	30.247
Udgifter totalt	403.462	417.746	425.607	22.145	7.862
Indtægter totalt	-39.651	-45.398	-50.603	-10.953	-5.205
Nettobevilling i alt	363.811	372.348	375.004	11.193	2.656

Mindreforbruget på løn skal ses i sammenhæng med udgifterne til vikardækning, som konteres som en øvrig udgift. Der er i 2018 anvendt 27,2 mio. kr. på vikardækning, hvilket giver et merforbrug på løn på 4,8 mio. kr. Merforbruget skyldes i høj grad rekrutteringsudfordringer på dele af plejeområdet samt implementering af Fælles Sprog III.

Merindtægten skyldes, at der på aktiviteten "Salg af pladser" er solgt flere kommunale plejeboligpladser end budgetlagt samt, at Egedal Kommune har vundet en sag i Ankestyrelsen om betaling af plejeophold i en plejebolig i en anden kommune.

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Sundhed og omsorg fordelt på rammer

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afgivelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social og Sundhedsudvalget	363.811	372.348	375.004	11.193	2.656
Sekretariat og Ledelse	29.992	28.121	19.848	-10.144	-8.273
Fuld- og medfinansiering	163.038	173.464	176.844	13.807	3.381
Udeområdet	66.754	64.274	64.644	-2.110	370
Indeområdet	104.027	106.489	113.668	9.640	7.179
Nettobevilling i alt	363.811	372.348	375.004	11.193	2.656

Sekretariat og Ledelse

Mindreforbruget skyldes hovedsageligt en merindtægt på aktiviteten "Salg af pladser" samt mindreforbrug på aktiviteterne "Administration" og "Projekter". Merindtægten opvejes dog delvist af et merforbrug på "Køb af pladser".

Fuld- og medfinansiering

Merforbruget vedrører aktiviteten "Medfinansiering", hvor der er et samlet merforbrug på 4,6 mio. kr. Udgifterne til Fuldfinansiering har et samlet mindreforbrug.

Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes, at centeret har fået en tillægsbevilling på medfinansiering på 10,4 mio. kr. til betaling af efterreguleringer for forbruget i 2017. Herunder en ekstraordinær efterregulering på 8,7 mio. kr.

Indeområdet

Merforbruget findes hovedsageligt på plejeboligerne, der samlet har et merforbrug på 8,0 mio. kr. Merforbruget skyldes delvist ekstraordinære udgifter til borgere med behov for fast vagt, samt rekrutteringsudfordringer og implementering af Fælles Sprog III, der har resulteret i en høj brug af vikarer.

3.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Antallet (mængden) af ældre borgere	Ifølge befolkningsprognosen i nedenstående tabel, var der forudsat en stigning i antallet af ældre i aldersgruppen 65-84 årige på 78 personer, ifølge Danmarks Statistik (opdateret 9. november 2018) har stigningen imidlertid kun været på 44 personer. Desuden var der forudsat en stigning i antallet af ældre

	<p>over 85 år på 18 pct. i forhold til 2017, den faktiske stigning er jf. Danmarks Statistik på 15 pct. svarende til en faktisk stigning på 67 personer.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="2">65-84 årige</th> <th colspan="2">85+ årige</th> </tr> <tr> <th>År</th> <th>Antal</th> <th>Stigning i %</th> <th>Antal</th> <th>Stigning i %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>7.507</td> <td></td> <td>434</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>7.585</td> <td>1 %</td> <td>514</td> <td>18 %</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>7.718</td> <td>2 %</td> <td>561</td> <td>9 %</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>7.784</td> <td>1 %</td> <td>627</td> <td>12 %</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>7.853</td> <td>1 %</td> <td>671</td> <td>7 %</td> </tr> </tbody> </table> <p>Resultatet af den mindre stigning har været færre visiterede timer til bl.a. personlig pleje, praktisk hjælp og videredelegerede sygeplejeydelser i hjemmeplejen.</p>		65-84 årige		85+ årige		År	Antal	Stigning i %	Antal	Stigning i %	2017	7.507		434		2018	7.585	1 %	514	18 %	2019	7.718	2 %	561	9 %	2020	7.784	1 %	627	12 %	2021	7.853	1 %	671	7 %
	65-84 årige		85+ årige																																	
År	Antal	Stigning i %	Antal	Stigning i %																																
2017	7.507		434																																	
2018	7.585	1 %	514	18 %																																
2019	7.718	2 %	561	9 %																																
2020	7.784	1 %	627	12 %																																
2021	7.853	1 %	671	7 %																																
2. Visiteret tid i sygeplejen	<p>Forudsætningen for budget 2018 var en stigning i den visiterede tid på 10 pct. ift. den visiterede tid i 2017. Den faktiske stigning i antallet af visiterede timer er opgjort til 5 pct. Antallet af visiterede timer i sygeplejen i 2018 udgør 13.780 timer mod 13.176 visiterede timer i 2017.</p>																																			
3. Enhedspriser på plejeområdet	<p>Der er i løbet af 2018 gennemført en større analyse af plejecentrene, bl.a. indeholdende tidsregistrering af leveret tid til de enkelte borgere i den repræsentative målgruppe. Visitationen fra Center for Borgerservice har desuden visiteret de samme borgere, hvilket har dannet baggrund for en ny takstberegningsmodel for plejecentrene. Herudover er der sket en ny inddeling af borgerne i forhold til plejebehovet, således at plejebehovet ikke længere er bestemt af borgerens valg af plejecenter, men følger borgeren.</p>																																			
4. Antal Egedal borgere (Kommunal Fuld- og medfinansiering)	<p>Udgifterne til medfinansiering i 2018 har været markant højere end budgetlagt. Stigningen kan primært henføres til to ting.</p> <p>For det første har der været en ændring i aktiviteten mellem aldersgrupperne i forhold til det forudsatte niveau i Sundhedsdatastyrelsens prognose. Der har været 3,38 pct. flere ældre over 80 år, som har benyttet sundhedssystemet end forudsat.</p> <p>For det andet har der været en ændret aktivitet mellem de forskellige områder i sundhedssystemet end forudsat. Flere borgere i aldersgrupperne 65-79 og 80+ årige har benyttet sygehusene i stedet for praksissektoren. Sygehussektoren er væsentlig dyrere sammenlignet med praksissektoren.</p>																																			

4. Aktivitetsregnskab

4.1 Aktivitetsregnskab

Tabel 3 angiver regnskabet for 2018 for aktiviteter fordelt pr. ramme.

Tabel 3 Center for Sundhed og Omsorg - aktiviteter fordelt pr. ramme

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Sekretariat og Ledelse					
Administration	25.593	24.890	21.201	-4.392	-3.689
Projekter	1.815	3	-1.773	-3.589	-1.777
Ældreboliger	16	0	0	-16	0
Køb af pladser	19.135	19.135	21.880	2.746	2.746
Salg af pladser	-16.567	-15.908	-21.460	-4.893	-5.553
Fuld- og medfinansiering					
Medfinansiering	151.537	161.963	166.643	15.106	4.680
Ambulant specialiseret genoptræning	918	918	912	-6	-6
Vederlagsfri fysioterapi	7.429	7.429	7.448	19	19
Hospice	1.711	1.711	1.162	-549	-549
Ventedage	1.443	1.443	679	-764	-764
Udeområdet					
Træningsteamet	7.961	9.677	9.094	1.133	-583
Sundhedsteamet	9.197	7.432	6.481	-2.716	-951
Ølstykkegruppen	17.114	16.282	14.458	-2.655	-1.823
Stenløsegruppen	13.853	13.347	12.547	-1.306	-800
Smørumgruppen	13.685	12.981	12.922	-763	-59
Aftenteamet/Natteamet	19.900	18.650	22.714	2.813	4.063
Egedal Vagt- og Administration	1.603	1.597	1.995	392	398
Ølstykkegruppen - indtægt	-17.114	-16.087	-13.122	3.992	2.965
Stenløsegruppen - indtægt	-13.853	-13.354	-13.013	840	341
Smørumgruppen - indtægt	-13.685	-13.015	-12.749	936	266
Aftenteamet/Natteamet - indtægt	-19.900	-18.652	-19.820	80	-1.168
Andet hjemmeplejen	2.542	2.542	2.185	-357	-357
Sygeplejen	26.003	24.427	24.497	-1.506	70
Videredelegeret sygepleje	19.448	18.448	16.456	-2.992	-1.992
Indeområdet					
Aktivitetscenteret	4.572	5.635	5.367	796	-268
Døgnpladser	17.235	16.384	16.483	-753	98
Damgårdsparken	16.274	16.521	17.455	1.181	934
Porsebakken	18.985	19.064	21.608	2.623	2.545
Egeparken	25.426	27.007	29.435	4.008	2.428
Demensområdet	19.095	19.390	21.830	2.735	2.440
Madservice	274	222	-94	-368	-316
Servicepakker	-94	-94	-322	-228	-228
Kantine	2.260	2.360	1.906	-353	-453
Nettobevilling i alt	363.811	372.348	375.004	11.193	2.656

Administration

Mindreforbruget dækker primært over et mindreforbrug på elever, da kommunen har haft udfordringer med at antage og fastholde SOSU elever. Derudover er der mindreforbrug på IT udstyr og anskaffelser samt husleje og rengøring.

Projekter

Afvigelsen på aktiviteten skyldes mindreforbrug på bl.a. projekterne "Bedre bemanning i hjemmeplejen", "Værdighedsmilliarden" og "Kommunallæge". Disse mindreforbrug skal i stedet overføres til 2019, da kommunen ellers skal tilbagebetale midlerne til Staten.

Forskellen mellem det oprindelige og korrigerede budget skyldes, at centeret ved den tredje politiske budgetopfølgning søgte om overførsel af ubrugte puljemidler på 1,8 mio. kr. til 2019.

Køb af pladser

Merforbruget på aktiviteten skyldes især, at der er sket en stigning i plejebehovet for enkelte borgere med betalingstilsagn bosiddende i andre kommuner.

Salg af pladser

Merindtægten kommer af, at kommunen har solgt flere plejehjemspladser end budgetlagt, samt at kommunen har vundet en sag i ankestyrelsen omkring mellemkommunal refusion.

Medfinansiering

Merforbruget skyldes, at de kommunale udgifter til medfinansiering af sundhedsvæsnet i sidste kvartal har ligget en del over de forventede udgifter for kvartalet.

Grundet en ekstraordinær efterregulering vedr. forbruget af medfinansiering i 2017 på 8,7 mio. kr., samt ikke-budgetlagte efterreguleringer af medfinansieringen i 2018 har centeret modtaget en tillægsbevilling på 10,4 mio. kr., hvilket ses i forskellen mellem det oprindelige og korrigerede budget.

Hjemmeplejen (Ølstykkegruppen, Ølstykkegruppen – indtægter, Stenløsegruppen, Stenløsegruppen – indtægter, Smørumgruppen, Smørumgruppen – indtægter, Aftenteamet/Natteamet, Aftenteamet/Natteamet – indtægter)

Hjemmeplejen har et samlet merforbrug på 3,7 mio.kr. Der har i 2018 været et særligt fokus på sundhedsfaglig dokumentation. Dette har betydet, at alle autoriserede medarbejdere har været på kursus. Sundhedsfaglig dokumentation knytter sig til overgangen til FSIII dokumentationsmetoden.

Derudover har især Aftenteamet været særligt udfordret på rekruttering, hvorfor det har været nødvendigt med en del vikardækning for at kunne levere de visiterede ydelser til borgerne.

Videredelegeret sygepleje

Mindreforbruget på videredelegeret sygepleje skyldes en lavere aktivitet end budgetlagt. Der har ikke været en så stor stigning i antallet af visiterede timer som budgetlagt.

Plejecentrene (Damgårdsparken, Porsebakken, Egeparken, Solkrogen og Engbo)

Plejecentrene har et samlet merforbrug på 8,0 mio. kr. Merforbruget ligger hovedsageligt på løn, idet der har været ekstraordinære udgifter til fast vagt samt rekrutteringsudfordringer, særligt på plejecenteret Porsebakken. Der har i 2018 været et særligt fokus på sundhedsfaglig dokumentation. Dette har betydet, at alle autoriserede medarbejdere har været på kursus. Sundhedsfaglig dokumentation knytter sig til overgangen til FSIII dokumentationsmetoden.

Center for Skoler og Dagtilbud

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Centeret har overordnet set opgaver inden for følgende områder:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Skoleområdet • Dagtilbudsområdet • Sundhedstjenesten og Tandplejen • Pædagogisk Psykologisk Rådgivning • Tværgående administration og udvikling <p>Politiske udvalg:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Skoleudvalget (SU) • Social- og Sundhedsudvalget (SSU) • Familieudvalget (FU)

2. Strategi og resultatmål

<p>Centeret løser sine opgaver inden for de tildelte økonomiske rammer, og den til enhver tid gældende lovgivning, herunder særligt dagtilbudsloven, folkeskoleloven, ungdomsskoleloven og sundhedsloven.</p> <p>Centeret arbejder ud fra Egedal Kommunes Børne- og Ungepolitik med særligt fokus på:</p> <ul style="list-style-type: none"> • at skabe rammer for, at alle børn kan trives, lære og udvikle sig ud fra egne forudsætninger under vejledning og inspiration fra kompetente medarbejdere, så alle børn får gode livsmuligheder og bliver så dygtige, som de kan. • at alle børn i trygge rammer kan opleve værdien af at deltage i faglige og sociale fællesskaber, som en vigtig forudsætning for egen udvikling. • at iværksætte tidlige indsatser i forhold til børn med særlige behov og skabe rammerne for udvikling hos børn, der har brug for en særlig målrettet pædagogisk indsats, herunder styrke de inkluderende læringsfællesskaber. • at skabe helhed og sammenhæng på børneområdet, herunder på tværs af dagtilbud og skole, på tværs af almen- og specialområder, samt på tværs af skole- og fritidstilbud. • at forældrene oplever, at deres børn har en meningsfuld og udbytterig hverdag, hvor der bliver taget professionelt hånd om deres børn.
--

Finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Budgetafvigelse for centeret samlet set på max +/- 3 %	+/- 21,3 mio. kr.	Opfyldt. Samlet afvigelse på centeret var på -3,4 mio. kr. svarende til 0,5 %
	Regnskab for daginstitutioner og klubber med en afvigelse i forhold til børnereguleret budget på max +/- 1 %	+/- 1 %	Opfyldt. Samlet afvigelse for kommunale daginstitutioner og klubber under ét udgør 0,6 mio. kr. svarende til 0,3 %
Ikke-finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Der skal arbejdes på at få flere hurtige sikre læsere i Egedal Kommune. I samme periode skal antallet af usik-	+ 5 %	Grundet nedbrud hos Undervisningsministeriets Datavarehus er sammenlignelige data fra Nationale Tests ikke tilgænge-

	re/svage, dårlige læsere reduceres.		lig. CSD følger løbende op på elevernes faglige resultater i dialog med skolerne ved kvalitetsrapporter i lige år og statusrapporter i ulige år.
	Elevernes kvalifikationer i matematik og naturfag skal øges. I samme periode skal antallet af fagligt usikre/svage elever reduceres.	+ 5 %	Grundet nedbrud hos Undervisningsministeriets Datavarehus er sammenlignelige data fra Nationale Tests ikke tilgængelig. CSD følger løbende op på elevernes faglige resultater i dialog med skolerne ved kvalitetsrapporter i lige år og statusrapporter i ulige år.
	Det skal sikres, at elevernes mulighed for bevægelse og læring øges. Dette sker ved, at fysisk aktivitet og sund kost sættes på dagsordenen indenfor rammerne af skolens virksomhed.		Egedal Kommune har i 2018 fået ny Børne- og Ungepolitik, hvori der sættes fokus på alles mulighed for deltagelse i fællesskaber, bevægelse og sundhed.
	Ledere og medarbejdere opstiller klare og entydige spilleregler for det sociale samspil i den enkelte klasse og på skolen, så alle trives og får udbytte af undervisningen. Arbejdet med de sociale kompetencer skal være præget af ligeværd og demokrati.		På skoleområdet er udviklet en pædagogisk analysemodel, som skal understøtte skolernes systematiske arbejde med inkluderende læringsfællesskaber.

I 2018 har Center for Skole og Dagtilbud (CSD) på det økonomiske område arbejdet tæt sammen med Center for Administrative Service (CAS) om at øge gennemsigtighed, systematik og strukturelle forudsætninger for økonomistyringen på tværs af CSD. Dette arbejde har været omfattende og har medført mange omflytninger mellem og justeringer af budgetterne inden for CSD's samlede økonomiske rammer.

I løbet af året er der implementeret en ny budgetmodel på skoleområdet med effekt fra skoleårets start 2018/2019. Konsekvenserne af den nye budgetmodel for de enkelte skoledistrikter har været og vil fortsat blive fulgt nøje mhp. evt. kvalificering, herunder i forhold til konsekvenserne af den nye budgetmodel for skoler med lave klassekvotienter.

CSD har i samarbejde med CAS i løbet af 2018 fokuseret på at skabe forudsætninger for en mere dataunderstøttet økonomistyring med en tættere kobling mellem budgetter og aktivitetstal på tværs af CSD's økonomiske rammer og ikke mindst specialundervisningsområdet under PPR.

CSD vurderer, at det igangsatte arbejde har bidraget positivt til den relativt beskedne afvigelse mellem CSD's korrigerede budget og regnskabsresultat. Samtidig vurderer CSD også, at arbejdet med at øge gennemsigtighed, systematik og strukturelle forudsætninger for økonomistyringen endnu ikke tilendebragt, og arbejdet vil derfor fortsætte ind i 2019.

3. Driftsregnskab

3.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Skole og Dagtilbud 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	615.603	617.271	617.373	1.770	102
Øvrige udgifter	226.247	253.818	250.223	23.976	-3.595
Udgifter totalt	841.851	871.089	867.596	25.746	-3.493
Indtægter totalt	-135.570	-144.631	-144.669	-9.099	-38
Nettobevilling i alt	706.281	726.458	722.927	16.647	-3.530

Af tabel 1 ses et samlet årsresultat på 723,0 mio. kr., hvilket er 3,4 mio. kr. mindre end forudsat i det korrigerede budget. Samtidig ses stor forskel mellem afvigelse ift. oprindeligt budget og afvigelse ift. korrigeret budget. Dette skyldes arbejdet med kvalificering af CSD's budget henover 2018.

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Skole og Dagtilbud fordelt på rammer

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social- og Sundhedsudvalget	18.978	17.978	18.048	-930	70
CSD - Ledelse, Sundhed og Tandpleje	1.631	1.631	1.760	129	129
Tandplejen	17.347	16.347	16.288	-1.059	-59
Skoleudvalget	475.774	496.812	493.404	17.630	-3.408
CSD - Sekretariat og ledere	-884	1.725	3.975	4.859	2.249
Skoler - Sekretariat og ledere	26.171	47.134	40.765	14.594	-6.369
Distrikt Ølstykke	86.866	85.055	86.919	52	1.864
Distrikt Stenløse	120.131	119.205	118.947	-1.184	-258
Distrikt Ganløse	50.915	48.835	47.631	-3.284	-1.204
Distrikt Smørum	120.025	120.064	119.459	-566	-605
Ungdomsskolen/SSP	13.325	12.132	11.716	-1.609	-416
PPR	59.225	62.661	63.992	4.767	1.331
Familieudvalget	211.528	211.668	211.476	-53	-192
Dagtilbud - Sekretariat og ledere	-49.235	-49.737	-50.305	-1.071	-568
Daginstitutioner område Smørum	62.329	60.635	60.737	-1.591	102
Daginstitutioner område Ganløse/Slagslunde	21.671	20.633	20.793	-877	160
Daginstitutioner område Ølstykke 2	44.647	44.447	43.699	-948	-748
Daginstitutioner område Stenløse/Veksø	73.710	78.864	78.286	4.577	-577
Selvejende institutioner	2.884	3.071	2.989	105	-82
Private institutioner	9.016	9.455	9.522	506	67
Område Klub Egedal	37.563	36.447	38.085	523	1.638
Daglejen	620	15	0	-620	-15
Støttepædagog korps	500	0	0	-500	0
Sundhedstjenesten	7.824	7.837	7.668	-157	-170
Nettobevilling i alt	706.281	726.458	722.927	16.647	-3.530

Forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret budget er 20,2 mio. kr.

Af dette beløb udfør 6,8 mio. kr. omplaceringer fra CAS fra barselspuljen og TR-kompensation. Derudover er der omplaceret 2,7 mio. kr. fra CSS til CSD vedrørende dagbehandling light, som var en del af budgetaftalen for 2018. Endvidere blev det politisk besluttet på Byrådsmødet i december 2018 at nedjustere effektiviseringen som følge af projektet Effektivisering og Udvikling af Folkeskolen med 2,8 mio. kr.

Det vil sige, at budgettet samlet set henover 2018 er blevet opjusteret med 7,9 mio. kr. gennem tillægsbevillinger. Heraf skyldes 1,6 mio. kr. børnetalsregulering på dagtilbudsområdet. De resterende 6,3 mio. kr. skyldes en lang række justeringer både i opadgående og nedadgående retning, som følge af en generel kvalificering af budgettet til CSD's område. Den største enkeltstående bevægelse er en nedjustering af forventningen til forældrebetalingen til SFO på 5,2 mio. kr.

Skoler – Sekretariat og ledere

Budgettet til skoler – Sekretariat og ledere er opjusteret med 21 mio. kr. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 6,4 mio. kr.

Opjusteringen af budgettet skyldes en hel del bevægelser i budgettet. Her nævnes de primære. Nedjustering af budgettet til forældrebetaling til SFO på 5,2 mio. kr., omplacering på 4,4 mio. kr. fra distriktskolerne som følge af centralisering af IT-udgifter, reduktion af effektiviseringen til projektet om Effektivisering og Udvikling af Folkeskolen jf. den politiske beslutning på Byrådet i december 2017 på 2,8 mio. kr. og flytning af budgettet til befordring fra PPR's ramme til den centrale skoleramme (4,3 mio. kr.). Derudover er indtægtsbudgettet vedr. mellemkommunal refusion for SFO på -2,3 mio. kr. blevet justeret.

Rammen Skole – Sekretariat og ledere udviser et regnskabsresultat med et mindreforbrug på 6,4 mio. kr. 1,6 mio. kr. er et mindreforbrug vedr. puljen til kompetenceudvikling af lærere – en statslig pulje hvor midlerne er øremærket. Derudover er der et mindreforbrug til IT på 2,7 mio. kr., hvoraf en betydelig andel skyldes, at det bl.a. grundet Kammeradvokatens undersøgelse af ATEA ikke har været muligt at afholde de forudsatte udgifter i 2018, som i stedet ventes afholdt i 2019 og efterfølgende år. Der ses 1,5 mio. kr. i mindreforbrug til mellemkommunal afregning til andre kommuner. Mindreforbrug til befordring til specialskoler på 1,4 mio. kr. Derudover er der et mindreforbrug på løn på 0,8 mio. kr. som skal ses i sammenhæng med merforbruget på rammen CSD – Sekretariat og ledere.

CSD – Sekretariat og ledere

Budgettet er opjusteret med 4,9 mio. kr. ift. det oprindelige budget. Det skyldes en ikke udmøntet effektivisering på 3,7 mio. kr., der er blevet nulstillet. Budgettet overskrides med 2,2 mio. kr., hvilket skal ses i sammenhæng med igangværende arbejde med genopbygning af budgetter til centerets rådhusbaserede funktioner, herunder sekretariatet. Merforbruget finansieres i indeværende år af mindreforbrug til løn på centerets øvrige rådhusbaserede rammer. I løbet af 2019 skal sikres et mere retvisende forhold mellem budgetter og forbrug på tværs af centerets rådhusbaserede funktioner.

Distrikt Ølstykke

Ift. til det korrigerede budget er der et merforbrug i regnskabet på 1,9 mio. kr. Heraf skal 0,7 mio. kr. ses i sammenhæng med omorganiseringen af 10. klasse, der siden starten af skoleåret 2018/2019 har været under Ung Egedal. Endvidere har Distrikt Ølstykke i skoleårene 2017/2018 og 2018/2019 haft en relativt lav klassekvotient, og Distrikt Ølstykke er derfor alt andet lige påvirket negativt af den nye budgetmodel på skoleområdet, som primært tildeler midler efter elevtal og ikke klasseantal. Der vil i 2019 blive arbejdet nærmere med at kvalificere budgetmodellen, herunder i forhold til at vurdere og imødegå konsekvenser for skoler med lave klassekvotienter.

PPR

PPR-rammen er opjusteret med 4,8 mio. kr. ift. til det oprindelige budget. Dette skyldes primært en centralisering af udgifterne på specialområdet, hvilket har medført, at der er omplaceret 4 mio. kr. fra distriktsskolerne til PPR's ramme. Merforbruget på samlet 1,3 mio. kr. skyldes, at der har været flere børn og flere udgifter knyttet til børn i specialtilbud, herunder ikke mindst i skole-dagbehandlingstilbud, end forudsat. I slutningen af 2018 er der arbejdet på at skabe forudsætninger for en mere dataunderstøttet økonomistyring med en tættere kobling mellem budgetter og aktivitetstal på specialundervisningsområdet under PPR. Dette vil i 2019 fortsat være et indsatsområde for CSD.

Område Klub Egedal

Klub Egedals regnskabsresultatet viser et merforbrug på 1,6 mio. kr. På Klub Egedals budget var der i 2018 overført 1,6 mio. kr. i merforbrug fra 2017. Samtidig har der været en større afgang blandt særligt de ældre børneårgange, hvilket har givet et lavere børnetal, som ikke er slået fuldt ud igennem på forbrugssiden i 2018. I løbet af 2018 er der sket tilpasninger af personalet i Klub Egedal, hvoraf en stor del af effekten dog ikke slået fuldt igennem i 2018. CSD vil i samarbejde med CAS i 2019 have betydelig opmærksomhed rettet mod at få fastlagt præcise prognoser for særligt lønforbruget i 2019 mhp. hurtigst muligt at kunne iværksætte evt. tiltag, der kan sikre overholdelse af Klub Egedals budgetramme.

3.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Antal børn 0-6 år	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 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, at pengene følger barnet.

	Der var i 2018 budgetlagt med 1.990 vuggestue- og børnehavebørn. Et stigende børnetal på dagtilbudsområdet har i 2018 medført opjustering af budgetterne med i alt 1,6 mio. kr.
2. Antal elever i kommunens egne skoler	Budgetmodellen på skoleområdet er fra skoleåret 2018/2019 omlagt til primært at tage udgangspunkt i en elevtildeling. Den 5. september 2018 var der indskrevet 5.331 elever på almenskoleområdet fra 0.-9. klasse.
3. Antal elever i privatskole	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 2018 har der været flere børn i privatskole end oprindeligt budgetlagt, hvilket isoleret set medført merudgifter på i alt 1,8 mio. kr. i 2018.
4. Antal børn i SFO (skolefritidsordning)	Budgettet i 2018 til SFO er dannet dels ud fra hvor mange timer pædagogerne fra SFO skal deltage i den understøttende undervisning på skolerne, dels en tildeling pr. barn til fritidsdelen af SFO. Budgettet til forældrebetalingen på SFO har ikke tidligere været konsekvent reguleret efter børnetal. Det er sket i 2018, hvilket har medført nedjustering af budgettet med 5,2 mio. kr. i mindsket forældrebetaling.
5. Antal børn i fritids- og aftenklub	Ca. 80 % af børnene fra 4. til 7. klasse går i Fritids- og aftenklub. klubberne følger pengene også barnet, således at det budget klubberne får og reguleres til, er direkte afhængigt af det faktiske antal medlemmer. I 2018 var der budgetlagt med 1.962 klubpladser. Budgettet er henover året blevet justeret med samlet 0,6 mio. kr. som følge af forventninger til ændret børnetal.

4. Aktivitetsregnskab

Regnskabet fordelt på rammerne er beskrevet under tabel 2.

4.1 Aktivitetsregnskab

Tabel 3 Center for Skole og Dagtilbud - aktiviteter fordelt pr. ramme

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
CSD - Sekretariat og ledere					
Sekretariat	-2.046	1.725	3.975	6.021	2.249
Dagtilbud fælles	1.162	0	0	-1.162	0
CSD - Ledelse, Sundhed og Tandpleje					
Sekretariat	1.631	1.631	1.760	129	129
Skoler - Sekretariat og ledere					
Sekretariat	94	9.582	6.751	6.657	-2.832
Skoler fælles	25.396	36.871	33.221	7.825	-3.650
Administration og Ledelse	681	681	794	113	113
Distrikt Ølstykke					
Distriktskole Ølstykke	86.866	85.055	86.919	52	1.864
Distrikt Stenløse					
Distriktskole Stenløse	120.131	119.205	118.947	-1.184	-258
Distrikt Ganløse					
Distriktskole Ganløse	50.915	48.835	47.631	-3.284	-1.204
Distrikt Smørum					
Distriktskole Smørum	120.025	120.064	119.459	-566	-605
Ungdomsskolen/SSP					
Ung Egedal	0	0	82	82	82
Dagskolen & ASF	2.876	1.574	1.577	-1.298	3
Fritidsundervisning og klubber	7.820	8.224	7.612	-207	-611
Administration og Ledelse	2.237	1.942	2.122	-115	181
Inventar og bygninger	393	393	296	-97	-97
STU Ung Egedal - Udgifter	0	948	696	696	-252
STU Ung Egedal - Indtægter	0	-948	-669	-669	278
PPR					
PPR fælles	59.225	62.661	63.992	4.767	1.331
Dagtilbud - Sekretariat og ledere					
Sekretariat	71	71	0	-71	-71
Dagpleje	0	108	-211	-211	-319
Dagtilbud fælles	-49.306	-49.916	-50.094	-789	-178
Daginstitutioner område Smørum					
Daginstitutionsområde Smørum	62.329	60.635	60.737	-1.591	102
Daginstitutioner område Ganløse/Slagslunde					
Daginstitutionsområde Ganløse	21.671	20.633	20.793	-877	160
Daginstitutioner område Ølstykke 2					
Daginstitutionsområde Ølstykke	44.647	44.447	43.699	-948	-748
Daginstitutioner område Stenløse/Veksø					
Daginstitutionsområde Stenløse	73.710	78.864	78.286	4.577	-577
Selvejende institutioner					
Selvejende institutioner	2.884	3.071	2.989	105	-82
Private institutioner					
Private daginstitutioner	9.016	9.455	9.522	506	67
Område Klub Egedal					
Klub Egedal	37.563	36.447	38.085	523	1.638
Dagplejen					
Dagpleje	620	15	0	-620	-15
Støttepædagog korps					
PPR fælles	500	0	0	-500	0
Sundhedstjenesten					
Sundhedstjenesten	7.824	7.837	7.668	-157	-170
Tandplejen					
Tandplejen	17.347	16.347	16.288	-1.059	-59
Nettobevilling i alt	706.281	726.458	722.927	16.647	-3.530

Center for Plan, Kultur og Erhverv

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

<p>Formål:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Konkretisering af de overordnede visioner og strategier for kommunens udvikling og udarbejdelse af de nødvendige planer for at skabe 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 • Servicering af kultur- og idrætsbrugerne bedst muligt under hensyntagen til den økonomiske ramme • Drive og udvikle idræts-, kultur- og museumsfaciliteterne på en effektiv måde, der kan tilgode se den stigende og ændrede efterspørgsel <p>Primære opgaver:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 byggelovgivning er den mest ressourcekrævende • Andre lovbestemte opgaver, som tilsyn med de almene boliger, opkrævning af ejendomsskatter samt sagsbehandling af lån til betaling af ejendomsskatter • Drift og udvikling af GIS, som er et geografisk informationssystem, til understøttelse af kommunes opgaver i hele organisationen, og er en forudsætning for indberetning til statslige registre på plan- og miljøområdet • Drift og udvikling af Egedal Musikskole, idrætsfaciliteter, kulturhuse og museer • Erhvervsservice, herunder samarbejdet med Væksthus Hovedstadsregionen, der varetager den lovbestemte opgave med erhvervsfremme gennem vejledning til iværksættere, vækstiværksættere og vækstvirksomheder <p>Politiske udvalg:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Planudvalget • Kultur- og Erhvervsudvalget
--

2. Strategi og resultatmål

Center for Plan, Kultur og Erhverv understøtter den strategiske udvikling af kommunen med planstrategien og kommuneplanen og sætter rammer for den fysiske udvikling, med udgangspunkt i Egedal Kommunes vision. CPK understøtter kommunens kultur og fritidsliv, samt varetager en række udviklings- og myndighedsopgaver med fokus på service og medinddragelse af foreninger, borgere og virksomheder. Vi vil gerne, gennem dialog, finde en løsning til gavn for den enkelte under hensyn til fællesskabet og loven.

Finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Overholdelse af driftsbudgettet med en afvigelse på maks.	+/- 2 %.	Målet er ikke nået. Regnskabsresultatet var 3,3 % under det korrigerede budget
Faglige mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Tilretning af kontoplanen, så den afspejler virkeligheden, og dermed medvirker til en forbedret periodisering af budget og forbrug. Det er vanskeligt at periodisere centerets tilskudspuljer og indtægter på byggesager m.v.	Vurderes efter den 20. april.	Kontoplanen er tilrettet i 2018
	Musikskolen udvider sit samarbejde med folkeskolen, med 2 profilklasser på distriktsskolerne Ganløse og Ølstykke.	2 nye klasser.	Målet er nået. Der er oprettet 1 ny klasse på Slagslunde Skole (3. kl.) og der er startet musik valgfagshold i udskolingen på Balsmoseskolen. Gan-

	Musikskolens fagkonsulent på området sikrer afsluttende evaluering.		løse skole har bibeholdt samme volumen som i 2017. Der er indgået en partnerskabsaftale med Distriktskole Ølstykke fra 2018-2022, som dækker alle klasser fra 0. klasse til og med 3. klasse med en udvidelse som Orkester-Mester som overbygning. Evalueringsrapporten "Musik og Værdi" er lavet med 379 interviewede børn.
	Åben Hal arrangementer udvides med aktiviteter hver måned med bidrag af foreningslivet. Foreningslivet inviteres til at deltage aktivt i 2018 med særlige aktiviteter. Det skal sikre et betydeligt samarbejde.	Mindst 1 aktivitet hver måned.	Åbenhal arrangementer blev afviklet som planlagt den 3. lørdag i måneden med god tilslutning. Foreningslivet var inviteret til at deltage med aktiviteter målrettet åbenhalgæster, hvilket blev taget positivt imod.
	Synliggørelse af tilgængelighed for handicappede på alle Idrætscentre fortsætter i 2018 med kortlægningsværktøj. Der startes med Ølstykke Svømmehal og øvrige idrætsanlæg arbejdes efter turnus.	Alle Idrætsanlæg kortlægges i 2018.	Alle Idrætsanlæg blev kortlagt for tilgængelighed for funktionsnedsættelser. Der er linket til aktuelle oplysninger om den enkelte facilitet på Kommunens hjemmeside
	Udvikling af tværgående læringsrum inden for ferieaktiviteter i kultur-, idræts- og musikområdet i samarbejde med Center for Skole og Dagtilbud.	Aktiviteterne er i gang i påske- sommer- og efterårsferien.	Målet er nået. Ferieaktiviteter i form af store legedage er afholdt i alle ferier i Ølstykke svømmehal, og der er afholdt filmarrangement i Stenløse Kulturhus. I samarbejde med Center for Skole og Dagtilbud er billedkunstaktiviteter afholdt i sommerferien og tilbuddet "Musikstarter" er afholdt i efterårsferien
	I første halvdel af Byrådets periode skal der udarbejdes en planstrategi, der beskriver Byrådets vision for kommunens udvikling, og evt. revision af kommuneplanen. Opgaven igangsættes i 2018.	Opgaven er igangsat	Forslag til Planstrategien er vedtaget og er i høring frem til 28. januar 2019
	Branding af kommunen med fortsat promovning af byudviklingsområderne i Egedal, og med fokus på salg af erhvervsgrunde i Værebros, Kong Svends Park og Kildedal. På boligområdet er det primært fortsat salg i Egedal by og i Smørum.	Løbende fremdrift i salg af grunde	Målrettet markedsføring af de enkelte områder og løbende materiale på hjemmeside. Opsøgende konkrete salgsmålinger ved personlig dialog. Samarbejdsaftale med Ballerup kommune og udvikling af området omkring Kildedal station, herunder markedsføring. Plan for salg af grunde følges.
	De prioriterede lokalpla-	7-10 lokalplaner.	Der er endeligt vedtaget 6

	ner for perioden udarbejdes og vedtages, herunder planerne for byudviklingsområderne. Planlægningen skal ske i dialog med borgerne, grundejerforeningerne, landsbylaug og erhvervslivet så tidligt som muligt i processen.		lokalplaner i 2018.
	Centerets ISO9001 certificering af sagsbehandlingen i alle afdelingerne skal opretholdes og medvirke til fortsat effektivisering af administrationen. Trods et stigende antal sager er det målet, at opretholde sagsbehandlingstiden på de 700-750 byggesager, på de statslige normer.	12 uger.	9 uger i gennemsnit.
	Som et led i ejendomsstrategien arbejdes med en effektivisering af lokaleudnyttelsen gennem lokalebookingen og lokalisering af fritidsaktiviteter sammen med f.eks. dagtilbud.	Afvikling af hytten på Tørveslettevej.	Hytten er ikke afviklet, da den blev bragt i spil som en mulig placering af spejdere, så der kunne findes plads til hjemmeplejen. Proces med udnyttelse af hytten på Tørveslettevej fortsættes

Sammendrag af centerets opgaver og resultater i 2018

Erhverv

Erhvervsområdet har fået politisk fokus og et større budget fra 2018. I første omgang er der for en del af budgettet ansat en ekstra medarbejder, og der har derfor været mulighed for en øget dialog med erhvervslivet. Herunder en undersøgelse af, hvad vi som kommune kan gøre bedre. Der er udarbejdet en handleplan med indsatsområder som skal sikre en styrket erhvervsindsats. En lang række indsatser er allerede igangsat, herunder kommunikation og information og en mere proaktiv dialog med virksomhederne.

Kultur og Fritid

Jul i Egedal blev afholdt for 5. år i træk. Der var arrangementer på Skenkelsø Mølle, på Ganløse Mølle, i Stenløse centret og i Smørum. Der deltog ca. 100 børn og voksne hver lørdag i december.

Der har været 10 velbesøgte mølledage og Svenskeslaget blev afholdt med mange deltagere, herunder skuespillere der involverer publikum. Der er lavet aftale med Trap Danmark om bogudgivelse om Egedal og Skenkelsø Mølle er kommet på finansloven 2019 i forbindelse med istandsættelse af tag og formidlingstiltag.

Idræt

Ny organisering af idrætsområdet er blevet implementeret med succes. Den varme sommer gav ekstra mange besøgende i svømmehallen og sikrede en overvældende god sæson også i friluftsbadet. Der er afholdt åben hal hver måned med inddragelse af foreningerne.

Musikskolen

Der er afholdt mere end 100 større aktiviteter i 2018. Alt fra workshops, koncerter, besøg fra Barcelona, besøg i Island, studieture m.v. Blandt andet Sangskrivningsworkshop og Teaterkoncert i samarbejde med Ung Egedal i maj 2018, OrkesterMesterskole (Distriktsskole Ølstykke/Egedal Musikskole), samarbejde om digital læringsplatform til brug i folkeskolesamarbejdet og "Charanga" med skoler i England og Tjekkiet,

Byggesag

Afdelingen har haft fokus på at organisere sig effektivt, så sagsbehandlingen både sker smidigt og hur-

tigt, samtidig med at der sikres kvalitet og ensretning. Der er kommet 921 sager ind til byggesagsteamet, hvoraf de 163 ikke er byggesager, men formøder, klagesager, forespørgsler og aktindsigt. År 2018 har været præget af mange svære sager, der har trukket på ressourcerne i afdelingen.

Byplan

Der er arbejdet med planstrategien, hvor politikerne har været tæt involveret og har vedtaget et forslag. Udviklingen omkring Egedal By løber stadig, herunder placering af et nyt plejeboligbyggeri. Der er startet et samarbejde med Ballerup omkring udviklingen af Kildedal med en ny plan på vej, mange gode lokalplaner er blevet afsluttet, har været i høring eller er igangsat.

3. Driftsregnskab

3.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Plan, Kultur og Erhverv 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	39.023	36.900	36.581	-2.442	-318
Øvrige udgifter	21.308	17.669	17.225	-4.083	-443
Udgifter totalt	60.331	54.568	53.807	-6.525	-762
Indtægter totalt	-5.592	-5.068	-5.945	-353	-877
Nettobevilling i alt	54.739	49.500	47.861	-6.878	-1.639

Det ses af tabel 1, at centeret har overholdt sin samlede bevilling. Der er et mindreforbrug på 1,639 mio. kr. svarende til 3,3 % i forhold til det korrigerede budget. De primære årsager er, at den planlagte udvidelse af erhvervsfremmearbejdet først kom i gang i slutningen af 2018 med ansættelse af en ny erhvervskonsulent. Desuden har der været flere besøgende end forventet i svømmehallen og i Ganløse Friluftsbad.

Planudvalget

I forbindelse med forberedelsen af organisationsændringen er der udvist tilbageholdenhed med lønmidler, konsulentytelser og midler til kompetenceudvikling. Derudover er der gennemført effektiviseringer på Ejendom og GIS, som er slået delvist igennem i 2018. Den fulde effektivisering er lagt ind i budget 2019.

Kultur- og Erhvervsudvalget

På baggrund af en flot renovering af svømmehallen og en varm sommer, har der været væsentlig flere besøgende og dermed en større entreindtægt end budgetteret.

3.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Antal byggesager og deres omfang og kompleksitet	Antallet af sager (både byggesager og andre sager som for eksempel forespørgsler) i Byggesagsafdelingen har været lidt lavere end forudsat ca. 600 sager. Indtægterne blev mindre end budgetteret, da der ikke fuldt ud er korrigeret for, at afregningen ved en lovændring er overgået til medgået tid og ikke antal m ² .
2. Elevtal og undervisningsønsker i Musikskolen	Der er ca. 1.450 aktivitetselever (en elev kan gå på flere hold) og ca. 60 på venteliste. Ventelisten opstår, da der ikke laves hold på tværs af skoledistrikterne, og fordi der er særlige ønsker, som ikke kan opfyldes, hvis volumen er for lille. Antallet af unikke elever i musikskolen er tilsvarende forrige sæson.

4. Aktivitetsregnskab

Tabel 3 Center for Plan, Kultur og Erhverv - aktiviteter fordelt pr. ramme

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
CPK - Sekretariat og ledere					
Planlægning	0	0	1	1	1
Kultur og fritid	107	0	-1	-107	-1
Idrætsanlæg	602	653	648	46	-5
Musikskolen	690	690	670	-20	-20
Planlægning, Byggeri og Erhverv					
Planlægning	10.889	9.983	9.738	-1.151	-245
Byggesager	3.519	4.169	4.220	701	51
GIS	871	871	755	-116	-116
Ejendomme	2.017	2.017	1.770	-247	-247
Kultur og Fritid					
Kultur og Fritid	13.085	11.716	11.532	-1.553	-184
Erhverv					
Erhverv	2.847	2.547	2.151	-696	-396
Idrætsanlæg					
Idrætsanlæg	14.808	11.556	10.792	-4.017	-764
Musikskolen					
Musikskolen	5.304	5.299	5.586	281	286
Nettobevilling i alt	54.739	49.500	47.861	-6.878	-1.639

Centeret har et samlet mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste udsving findes på følgende fem aktiviteter:

Planlægning

Der er et mindreforbrug på 245.000 kr., pga. påholdenhed med konsulentbistand og kompetenceudvikling.

Ejendomme og GIS

Der er et mindreforbrug på 247.000 kr., som primært skyldes at omfanget af refusioner til byudvikling var 100.000 kr. mindre end budgetteret. Desuden har udgifter til lån efter den gamle ordning på almenboligområdet været 100.000 kr. lavere end forudsat, dette skal reguleres fremadrettet. Desuden er der gennemført en effektivisering af GIS- og grunddataområdet på godt 90.000 kr., som er justeret i budget 2019 og frem.

Erhverv

Erhvervsfremmeopgaverne er udført med et mindreforbrug på 396.000 kr. Erhvervsområdet blev i løbet af 2018 opnormeret med yderligere en erhvervs konsulent, og der er sat flere aktiviteter i gang. Det forventes derfor, at budgettet vil blive fuldt udnyttet i 2019.

Idræt

På idrætsområdet rammer udgifterne budgettet meget præcist, men her har der i 2018 været større indtægter end ventet. Der skyldes især, at flere har benyttet svømmehallen. I den fremtidige vurdering af indtægter og udgifter skal der tages højde for, at mere intensiv udnyttelse giver flere udgifter, som i 2018 har været dækket af en delvist vakant administrativ stilling. Derudover kan vejret og kommende nye svømmehal i Roskilde påvirke antallet af besøgende. Desuden har Egedal Idrætsforeninger (EIF) i 2018 ekstraordinært afregnet for 3 års benyttelse af fitnessrum i hallerne svarende til ca. 200.000 kr. mere end budgetteret for et år.

Musikskolen:

Musikskolen har et merforbrug på 286.000 kr., som primært skyldes, at elevbetaling og statsrefusion tilsammen er 175.000 kr. mindre end budgetteret. Desuden er der en merudgift på 90.000 kr. til personale som følge af en langtidssygemelding med behov for vikardækning og fratrædelse.

Center for Teknik og Miljø

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

<p>Formål: Centerets formål er at udføre myndighedsbehandling, planlægning og vedligeholdelse på teknik- og miljøområdet.</p> <p>Primære opgaver: Centeret varetager en bred vifte af skattefinansierede opgaver indenfor miljø, natur, vand, energi, veje og grønne områder. Centeret varetager desuden brugerfinansierede opgaver vedrørende skadedyrsbekæmpelse og affaldshåndtering.</p> <p>Centeret består af følgende fire afdelinger, som budgetmæssigt har hver sin ramme: Sekretariat, Natur, Miljø og Vej, Affaldshåndtering samt Materielgården.</p> <p>Politisk udvalg:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Teknik- og Miljøudvalget

2. Strategi og resultatmål

<ul style="list-style-type: none"> • Samarbejde med NOVAFOS om omlægningen af Stenløse Å. Arbejdet skal detailprojekteres og sendes i udbud i 2018. • Udarbejde en strategisk energiplanlægning i samarbejde med Region Hovedstaden og regionens kommuner. • Udføre byggemodningsprojekter i Egedal by og øvrige byudviklingsområder koordineret med lokalplan- og byggesagsbehandlingsopgaverne og de private investorer • Afslutte ny emballageordning med sortering af papir, metal, plastik og glas. • Arbejde for et fortsat kommunalt samarbejde mellem de 8 kommuner i oplandet til Værebros Å • Digitalisere CTMs planer og strategier. • Færdiggørelse af cykelsti langs Farumvej og Egedal Kommunes del af supercykelsti "Frederikssundruten". • Implementere "Strategi for Smart Egedal" og fortsætte samarbejder med kommuner, KL, Region Hovedstaden, DOLL og Gate 21 for at fremme Smart City konceptet i Egedal Kommune. • Afslutte EU-projekt "Lighting Metropolis" som løber i 2016-18. Målet er, at etablere tre demonstrationsprojekter med innovativ belysning, som hæver kvaliteten af byens rum.

Finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Mellemværendet på genbrugspladser nedbringes, så ordningens tilgodehavende i kommunekassen ultimo 2018 er	Max. 9 mio. kr.	Målet er nået. Ordningens tilgodehavende i kommunekassen er ultimo 2018 reduceret til 37.000 kr.
	At mellemværendet på rottebekæmpelsen jf. byrådets beslutning d. 26/1-2016 reduceres med	0,39 mio. kr.	Målet er ikke nået. Mellemværendet reduceres i 2018 kun med 14.000 kr., fordi der i 2018 var væsentligt flere rotteanmeldelser end forudsat.
	At udnytte bilparken optimalt samt minimere brugen af medarbejdernes egne biler. At udskifte og lease biler, på de økonomisk mest optimale tidspunkter. Målet er at effektivisere driften af kommunens bilpark med årligt	0,5 mio. kr.	Målet er nået. Kørselskontoret har sparet 495.000 kr. i forhold til budgettet.
Faglige mål:	Beskrivelse af mål	Mål	Resultat
	Udarbejdelse af trafik-sikkerheds- og mobilitetsplan, med særlig	Inden udgangen af 2018	Planen er forsinket på grund af manglende med-

	fokus på skoler og stationer.		arbejderressourcer. Der forventes et forslag til plan inden sommerferien 2019
	Etablere Supercykelsti fra Stenløse til Jyllinge.	Gennemført i 2018	Målet er ikke nået, da der er vanskeligheder med at opnå lodsejeraftaler om delstrækninger. Arbejdet fortsættes i 2019.
	Smart Egedal "living lab" i eksisterende bydel oprettes.	Inden udgangen af 2018	Målet er nået.
	Vedtagelse af ny affaldsplan i 2018.	December 2018	Målet er næsten nået. Affaldsplanen blev vedtaget i Byrådet i januar 2019.
	Privat/offentligt samarbejde på Materielgården: Nedbryde de geografiske grænser mellem kommunen og private leverandører med arbejde i hinandens områder for at effektivisere samarbejdet.	100 timer	Målet er nået.

EU-projektet Lighting Metropolis er afsluttet i 2018 med projektet smart belysning på cykelsti mellem Stenløse og Veksø, hvor der er etableret en lysende Zoologisk have. Et enkelt dyr fra projektet repræsenterede Egedal Kommune på den internationale lysfestival i Malmö i september.

Klimatilpasningsprojektet for Stenløse By er fortsat i 2018, hvor der er indgivet VVM ansøgning fra Novafos. Kystsikringsprojektet ved Tangbjerg er fortsat, og tilladelsen fra Kystdirektoratet til at etablere projektet er givet i januar 2018. Der blev taget et første spadestik i efteråret 2018.

I forhold til affaldshåndteringen er der besluttet en firekammer beholder til opsamling af fraktionerne papir, glas, plast og metal ved husstandene. Udlevering af beholderne er afsluttet i 2018 i områder med villaer, og der er udleveret ca. 9.000 beholdere.

I 2018 har der været byggemodningsaktivitet i Egedal By etape 1, Dyvelåsen, Værebros Industriområde, Smørum Vest og ved Campus.

Supercykelstien i Frederikssundfingern blev indviet i 2017, og blev helt færdigetableret i 2018. Alle forberedelser til at etablere Supercykelstien Stenløse-Jyllinge blev foretaget i 2018. Dog er anlæg af stien udskudt til 2019, da det ikke er lykket at indgå en frivillig aftale med en enkelt lodsejer.

I projektet om trafikikkerhed ved skolerne er der i 2018 taget beslutning om at etablere 2 signalanlæg ved skolen i Ganløse. Disse bliver etableret i starten af 2019.

To store olieforureningssager hhv. i Ganløse og Ølstykke er afsluttet i 2018.

Der er nedsat et §17, stk. 4 udvalg om Værebros Å, hvor formålet er, at interessenter og Byrådet i fællesskab skal identificere mulige løsninger.

I 2018 har Materielgården testet forskellige typer sensorer, der kan opsamle data, der kan være nyttige for en effektivisering af driften. Der har været testet sensorer, der registrerer, hvor mange cykler og gående der passerer. Der er i samarbejde med HedeDanmark og Hillerød Kommune, startet et forsøg med sensorer i de skraldespande, hvor borgerne kan smide deres affald. Data kan anvendes til at tilpasse driften efter et kendt forbrugsmønster.

3. Driftsregnskab

3.1 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	31.132	31.057	31.050	-82	-7
Øvrige udgifter	103.494	110.114	109.374	5.880	-740
Udgifter totalt	134.626	141.171	140.424	5.798	-747
Indtægter totalt	-52.628	-45.735	-45.063	7.565	672
Nettobevilling i alt	81.998	95.436	95.361	13.363	-75

Det ses af tabel 1, at Center for Teknik og Miljø samlet set har styret økonomien nøje i henhold til budgettet. Går man et spadestik dybere ned ses, at indtægterne blev mindre end budgetteret, som følge af samlingen af kommunens opgaver med grønne plejeopgaver på Materielgården. Men det er lykkedes centeret at styre udgifterne på flere aktiviteter. Budgettet er samlet set brugt på nær 75.000 kr. svarende til bare 0,1% af det korrigerede budget.

3.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Vintertjeneste	Forbruget på opgaven er meget afhængig af vinterens hårdhed. År 2018 bød på markant mildere vejr især i 2. halvår. I første halvår var der perioder med frost, men kun med enkelte små snefald, så behovet for glatførebekæmpelse var mindre end forudsat. Der er foretaget 47 gange saltning og 2 snerydninger i 2018. Normalt regnes der med 80 saltninger og 6 snerydninger. Glatførebekæmpelsen i 2018 blev derfor udført 1 mio. kr. billigere end budgetteret.
2. Movia	Udgiften til den offentlige transport kan variere over årene med ændringer i busruter, passagertal og brændstofpris. I 2018 svarede forbruget stort set til budgettet.
3. Vejafvandingsbidrag	Vejafvandingsbidraget er i budgettet 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 renseanlæg. Prisen fastlægges årligt ud fra vejvandets andel af den samlede spildevandsmængde og Forsyningens driftsomkostninger. Afregning sker årligt bagud, så der i 2018 betales for afledningen i 2017. Bidraget var ca. 100.000 kr. højere i 2017 end i 2016 og kan forklares ved en større nedbørsmængde i 2017.
4. Affaldshåndtering	Variierende indtægter på salg af genanvendelige materialer (glas, papir, pap og metal) kan påvirke forudsætningerne for affaldstaksterne. I 2018 var indtægten fra salget af glas, papir og pap 0,4 mio. kr. højere end budgettet, men salget af genanvendelige produkter fra genbrugspladserne blev 1,2 mio. kr. lavere end budgetteret.

4. Aktivitetsregnskab.

4.1 Aktivitetsregnskab

Tabel 2 Center for Teknik og Miljø - aktiviteter fordelt på rammer

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
CTM - Sekretariat og ledere	11.947	11.662	11.712	-235	50
Sekretariat	11.947	11.662	11.712	-235	50
Materielgården	26.330	40.713	39.906	13.576	-807
Kørselskontoret	0	8.679	8.184	8.184	-495
Personaleomkostninger	18.027	17.849	16.781	-1.246	-1.068
Maskindrift	4.805	2.840	2.565	-2.240	-274
Plejeaftaler, udlæg	1.373	1.471	2.154	780	682
Ny drift - Smukkere Egedal	3.808	3.808	3.928	120	120
Indtægter	-10.487	-3.197	-2.556	7.931	641
Asfaltbelægning	1.069	1.169	1.548	480	380
Øvrige belægninger og bygværker	1.200	1.520	1.248	49	-271
Vedligeholdelse i øvrigt	1.427	1.867	2.478	1.052	612
Materielgården ejendomsdrift	818	618	438	-380	-180
Vintertjeneste	4.290	4.090	3.138	-1.153	-953
Natur, Miljø og Vej	39.208	38.548	36.450	-2.758	-2.098
Skov og vandløb	2.995	2.686	2.660	-334	-25
Miljøbeskyttelse	985	1.037	634	-351	-403
Planlægning og tilsyn	1.647	2.245	1.822	176	-423
Skadedyrsbekæmpelse	-398	-398	-14	383	383
Vejbelysning	6.410	6.490	6.107	-303	-383
Trafiksikkerhed	823	823	812	-11	-11
Vejafvandingsbidrag	1.684	1.392	1.392	-292	0
Belægninger	3.943	4.193	3.794	-150	-400
Brorenoveringer	1.617	1.617	1.027	-589	-589
Busdrift	19.501	18.462	18.216	-1.285	-246
Affaldshåndtering	4.513	4.513	7.292	2.779	2.779
Adm. af affaldshåndtering	132	132	1.149	1.017	1.017
Dagrenovation	-798	-798	-783	16	16
Genbrugsstationer	5.179	5.179	6.926	1.747	1.747
Nettobevilling i alt	81.998	95.436	95.361	13.363	-75

Aktivitetsregnskabet i tabel 2 viser Center for Teknik og Miljø's aktiviteter. Nedenfor omtales for hver ramme de væsentligste udsving på brugerfinansierede aktiviteter med affald og rottebekæmpelse samt skattefinansierede aktiviteter, som afviger mere end 400.000 kr. fra korrigeret budget:

Materielgården.

Kørselskontoret har i løbet af 2018 fået tilført budget fra de øvrige centre. Kørselskontoret havde som mål at driften af Kørselskontoret skulle levere en besparelse på 500.000 kr., og det lykkedes at hente besparelser for 495.000 kr., som tilgår kassen.

Personaleomkostninger.

Mindre forbruget skyldes rekrutteringsvanskeligheder. Det har gjort det nødvendigt at anvende eksterne leverandører i større stil end oprindeligt budgetteret, hvilket har medført merforbrug på aktiviteterne plejeaftaler og vedligeholdelse i øvrigt.

Plejeaftaler (grøn pleje).

I løbet af 2018 er kommunens opgaver med pleje af grønne områder ved kommunale bygninger, idrætsanlæg mv. blevet samlet under Materielgården. Tidligere har Materielgården udført en stor del af disse opgaver og afregnet arbejdet internt.

Indtægter.

Den ovennævnte samling af opgaverne med grøn pleje på Materielgården i 2018 har mindsket indtægterne fra intern afregning i forhold til oprindeligt budget. Indtægterne blev også mindre end korrigeret budget, fordi der var færre ekstra opgaver ud over plejeaftalerne end normalt hos andre centre.

Asfaltbelægninger.

Merforbruget skyldes et stigende antal slaghuller samtidig med, at budgettet til reparation af slaghuller er reduceret i de senere år.

Vedligeholdelse i øvrigt.

Merforbruget skyldes primært, at der er købt entreprenørydelser i større omfang end forudsat som følge af mangel på eget personale som nævnt ovenfor. Vedligeholdelsen af signalanlæg forløb bedre end forventet med færre akutte nedbrud end forudsat. Dette er sandsynligvis en positiv effekt af de senere års målrettede vedligeholdelse af signalanlæggene. Der har ligeledes været en mindre besparelse på bortkørsel af vejfej, som tilskrives den varme og tørre sommer.

Vintertjeneste.

Der er et mindreforbrug på 1 mio. kr. som følge af mildere vejr end forudsat og deraf følgende mindre behov for saltning og snerydning.

Natur, miljø og Vej.

Miljøbeskyttelse

Mindreforbruget på Miljøbeskyttelse er opstået, da der i 2018 har været få ansøgninger, der har krævet konsulentbistand. Desuden er der ikke gennemført certificering ift ISO 9001, da det i 2018 stod klart, at midlerne i 2019 og fremefter blev fjernet som led i reduktion på driften ved budgetaftalen.

Planlægning og tilsyn

Den primære årsag til mindreforbruget er, at tidsforbrug og øvrige udgifter til udarbejdelse af indsatsplaner for grundvand blev 250.000 kr. mindre end budgetteret, som følge af forsinkelser i nabokommuner, som vi samarbejder med om opgaverne. Der har desuden ikke været anvendt timer til arbejde med boringsnære beskyttelsesområder, da kommunen stadig venter en afgørelse fra Højesteret. Desuden er der et mindreforbrug på 160.000 kr. pga. mindre behov end ventet til konsulentbistand til godkendelser og klager vedr. miljøtilsyn af virksomheder.

Skadedyrsbekæmpelse

Der har i 2018 været et merforbrug på rottebekæmpelse på 450.000 kr pga. væsentlig flere anmeldelser af rotter end forudsat på baggrund af de sidste års behov for indsats.

Brorenoveringer

Der er et mindreforbrug på brorenoveringer grundet billigere renoveringer og udskudte projekter. Der er fremadrettet taget højde for en generelt bedre tilstand på kommunens broer, hvorfor det årlige vedligeholdelsesbudget er reduceret med 400.000 kr. i 2019 og frem.

Belægninger

Kontoen for belægninger har et mindreforbrug på 400.000 kr. Mindreforbruget skyldes hovedsagelig et afvandingsprojekt og et jordflytningsprojekt, som skulle have været udført i 2018, men ikke er gennemført, da der ikke har kunnet opnås enighed med lodsejeren.

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.

Afvigelsen på 2,8 mio kr. kan forekomme stor i forhold til de budgetterede nettoudgifter i tabel 2. De tre aktiviteter under affaldshåndteringen: administration, dagrenovation og genbrugsstationer havde imidlertid et samlet udgiftsbudget på 44,4 mio. kr. i 2018. Afvigelsen udgør således 6% af de samlede udgifter.

På administration af affaldshåndtering er der en afvigelse på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det skyldes primært, at administrationstaksten for 2018 blev sat ned for at reducere mellemværendet med kommunekassen. Som det fremgår af figur 1, er administrationens mellemværende isoleret set ved udgangen af 2018 stort set i balance.

På Dagrenovation er budgettet ramt ganske præcist.

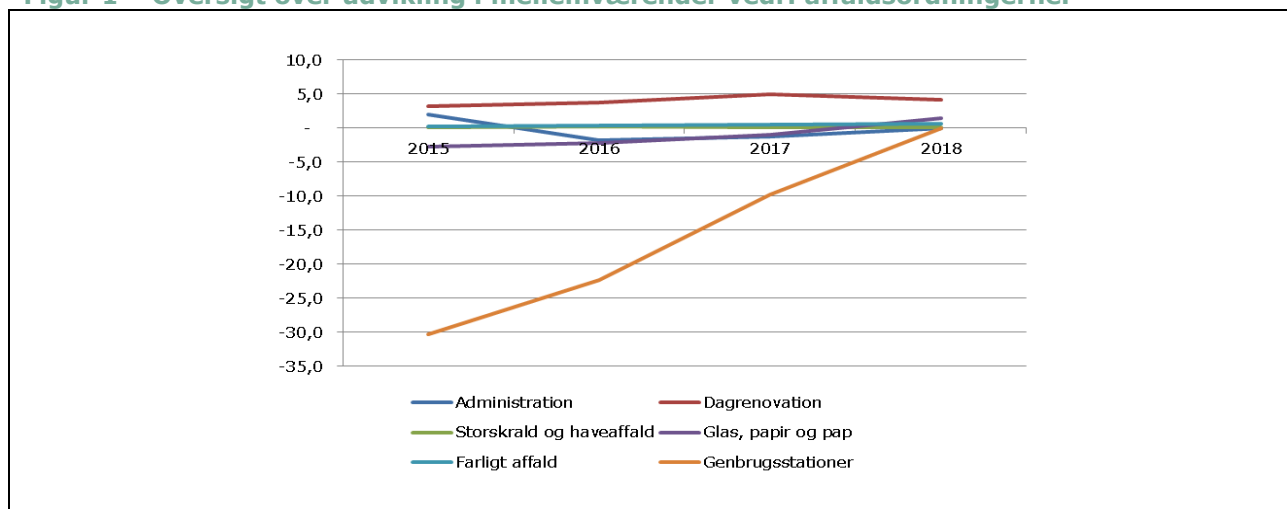
Aktiviteten "drift af genbrugsstationer" omfatter i praksis fire affaldsordninger, hvoraf genbrugsstationerne har størst økonomi. De øvrige tre er:

- 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. Men nettoudgiften blev 1,7 mio. kr. større end budgetteret, fordi driftsomkostningerne ved indførelse af 4- kammer ordning var større end forventet , og indtægten på salg af genanvendelige materialer er blevet lavere end forventet.

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 størrelse for nedadgående. Det tidligere så store mellemværende vedrørende genbrugsstationer er reduceret fra 30 mio. kr. til næsten nul ved udgangen af 2018.

Center for Ejendomme og Intern Service

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

<p>Formål:</p> <ul style="list-style-type: none">• Formålet med centeret 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 implementere Investeringsplan2028, der danner grundlag for Budgetaftale 2019-2022 på anlægsområdet• Centeret har også fokus på at sikre, at borgerne anvender kommunens bygninger og anlæg ved at tilpasse og optimere bygningernes anvendelsesmuligheder• Derudover har centeret fokus på at optimere energiforbruget på de kommunale bygninger• Endelig bestræber centeret sig på at skabe en samlet professionel driftsorganisation omkring rengøring, sikkerhed, intern rådhuservice, udlejning, samt køb og salg af ejendomme og grunde. <p>Primære opgaver:</p> <ul style="list-style-type: none">• At vurdere vedligeholdelsesbehovet og prioritere vedligeholdelsesprojekter på de kommunale bygninger og anlæg• At rådgive, projektere og gennemføre større anlægsarbejder og renoveringsprojekter• Strategisk og administrativt arbejde med ejendomsporteføljen, herunder arealoptimering, køb/salg af fast ejendom, forpagtning, udlejning og forsikring.• Drift og vedligehold af de kommunale bygninger og bygningsinstallationer, herunder rengøring, risikostyring og energiledelse.• Servicering af Egedal Rådhus og Sundhedscenter <p>Politiske udvalg:</p> <ul style="list-style-type: none">• Økonomiudvalget• Planudvalget
--

2. Strategi og resultatmål

<p>Centerets strategi:</p> <ul style="list-style-type: none">• Centeret skal overordnet med udgangspunkt i en Facility Management tænkning, skabe værdi i krydsfeltet mellem virksomhedens mål, virksomhedens medarbejdere og virksomhedens faciliteter• Centeret vil drifte bygningsmassen professionelt og effektivt, så brugerne kan fokusere på deres kerneopgaver i gode fysiske rammer.• Centeret vil optimere de ressourcer, der bruges på at drifte, vedligeholde og administrere kommunens ejendomme.• Centeret skal inden for den aftalte økonomi sikre, at både nybyggeri og den eksisterende bygningsmasse opføres, vedligeholdes og energiforbedres med vægt på funktionalitet og brugervenlighed samt energi- og miljømæssig bæredygtighed.• Centeret skal indenfor de økonomiske rammer sikre velfungerende bygninger og lokaler, der er anvendelige for såvel eksterne som interne brugere, og som bidrager til medarbejdernes arbejdsglæde og effektivitet.• Centeret skal med udgangspunkt i brugernes behov sikre, at bygningerne anvendes og fordeles ud fra en helhedsorienteret betragtning. Desuden skal centeret fremme, at lokaler deles og anvendes af flere forskellige brugergrupper.• Centeret skal via øget implementering af Informations- og kommunikationsteknologi (IKT) understøtte centerets hovedmål <p>Som særligt fokusområde gælder at optimere udnyttelsen og driften af de kommunale bygninger.</p>
--

Finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Afvigelsesforklaringer vil blive foretaget i henhold til aktivitetshierarkiet. Ved første og anden budgetopfølgning opereres der med et væsentlighedskriterium på aktivitetsniveau på 5	5 %	CEI havde i 2018 et mindreforbrug på 2,5 mio. kr., hvilket svarer til 2,7 %.

	% set i forhold til den månedsvise periodisering. Afvigelse mellem årsbudget og årsregnskab på maksimalt 5 %.		
--	--	--	--

Centeret i 2018

Center for Ejendomme og Intern Service (CEI) er i 2018 kommet langt med at professionalisere ejendomsadministrationen i Egedal Kommune. Således har der 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. Dette arbejde er gennemført med deltagelse og involvering af alle medarbejdere i CEI og har haft positiv betydning for såvel samarbejds klimaet som slutproduktet.

Arbejdet med multifunktionelle anvendelsesmuligheder af de kommunale bygninger har været en katalysator for investeringssporet Kreative læringsfællesskaber i den 10-årige investeringsplan2028, der danner grundlaget for anlægsbudgettet i Budget 2019-2022. Dette arbejde har blandt andet medført beslutningen om at lukke to skoler og således reducere vedligeholdelseefterslæbet på kommunale bygninger og dannet grundlag for at kunne helhedsrenovere og modernisere de øvrige skoler i Egedal Kommune i de kommende år.

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

3. Driftsregnskab

3.1 Driftsregnskab

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	21.516	21.534	22.177	660	642
Øvrige udgifter	89.264	82.910	82.205	-7.059	-705
Udgifter totalt	110.780	104.444	104.381	-6.399	-62
Indtægter totalt	-11.137	-12.093	-14.531	-3.394	-2.438
Nettobevilling i alt	99.643	92.351	89.851	-9.792	-2.500

CEI havde i 2018 et mindreforbrug på 9,8 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Driftsbudgettet er således reduceret med 7,3 mio. kr. i løbet af 2018. Der blev ved første budgetopfølgning givet bevilling til merindtægt på husleje ved flygtningeboliger for 0,956 mio. kr., der fejlagtigt ikke var med i budget 2018 samt omplacering for ca. 3 mio. kr. til CTM til grøn pleje af arealer. Ved årets anden budgetopfølgning blev budgettet reduceret med 2,3 mio. kr. dels som kompenserende besparelser for merforbrug i andre centre og dels som omplacering til kørselskontoret i CTM.

Ved årets tredje budgetopfølgning blev energibudgettet på baggrund af forbruget reduceret med én mio. kr.

Mindreforbruget i 2018 på 2,5 mio. kr. skyldes større lejeindtægter ved ældreboligerne samt i mindre omfang et mindreforbrug på energiområdet til el, gas og varme.

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Ejendomme og Intern service fordelt på rammer

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Økonomiudvalget	28.402	24.851	27.270	-1.132	2.419
CEI fælles administration	10.115	6.860	7.356	-2.759	496
Intern service	0	0	3	3	3
Redningsberedskab og Risikostyring	18.287	17.990	19.911	1.623	1.920
Planudvalget	71.241	67.500	62.581	-8.661	-4.919
CEI - fælles administration - Ejendomme	14.551	17.494	16.775	2.224	-719
Intern service	56.690	50.006	45.759	-10.931	-4.247
Redningsberedskab og Risikostyring	0	0	46	46	46
Nettobevilling i alt	99.643	92.351	89.851	-9.792	-2.500

Tabellen viser centerets budget og forbrug opdelt på budgetrammerne. De materielle budgetbevægelser svarer til beskrivelsen under tabel 1.

3.2 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 driftes. Omfanget af driftsareal er udgiftsdrivende (antal m ²). Implementeringen af Kreative læringsfællesskaber, samt arbejdet med multifunktionel ejendomsudnyttelse vil reducere bygningsdriftsarealet og dermed udgifterne til vedligeholdelse af bygninger.
2. Vedligeholdelseefterslæb og en ældre bygningsmasse.	Bygningsmassen i Egedal Kommune er omkostningsfuld at drifte, idet bygningerne er ældre og der er et vedligeholdelsesmæssigt efterslæb, der stadig øges. Der vil oftere forekomme akutte opståede skader, og skaderne vil være mere omkostningsfulde. 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.
3. Energi	De primære drivere: Energipriser/-aftaler, graddage, forbrugsmønstre, antal bygninger samt bygningernes energiniveau. ETA-projektet samt installeringen af energimålere er med til at optimere kommunens energiforbrug og dermed reducere udgifterne hertil.

4. Aktivitetsregnskab

4.1 Aktivitetsregnskab

Tabel 4 angiver regnskabet for 2016 for aktiviteter fordelt pr. ramme.

Tabel 4 Center for Ejendomme og intern service - aktiviteter fordelt pr. ramme

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
CEI fælles administration					
Fælles administration	10.115	6.860	7.356	-2.759	496
CEI - fælles administration - Ejendomme					
Fælles administration - ejendomme	14.551	17.494	16.775	2.224	-719
Intern service					
Ejendomsdrift	-717	-2.773	-5.292	-4.575	-2.519
Energi	30.029	29.215	27.373	-2.655	-1.841
Vedligeholdelse	27.379	23.565	23.681	-3.698	116
Redningsberedskab og Risikostyring					
Ejendomsdrift	0	0	42	42	42
Vedligeholdelse	0	0	2	2	2
Ejendomsdrift - administrationsbygninger	0	0	0	0	0
Beredskab	7.528	7.231	7.688	160	457
Forsikringer og Risikostyring	10.760	10.760	12.226	1.466	1.466
Nettobevilling i alt	99.643	92.351	89.851	-9.792	-2.500

Center for Administrativ Service

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

<p>Formål: Center for Administrativ Service (CAS) har det formål at skabe sammenhængende administrative serviceydelser for kommunens øvrige centre; herunder for ledelse, direktion og det politiske niveau.</p> <p>Primære opgaver: CAS varetager opgaver indenfor følgende hovedområder; Økonomi, HR og Løn, Kommunikation, Sekretariat samt Digitalisering.</p> <p>Politisk udvalg:</p> <ul style="list-style-type: none"> Økonomiudvalget

2. Strategi og resultatmål

<p>Centerets strategi: Centeret understøtter den fælles vision "Hverdag i fællesskab og bevægelse". Centerets kernefortælling "Vi vil samarbejdet" og værdierne Helhed, Ansvarlighed og Fællesskab er rammesættende for det arbejde, der pågår. Alle afdelinger i CAS har i 2018 arbejdet med strategihuse og en præcisering af vision, mål og aktiviteter. Det afgørende for CAS har i 2018 været at skabe et stærkt fokus på samarbejdet udadtil ved at møde kommunens centre og centrenes medarbejdere med en pragmatisk og problemløsende tilgang.</p>			
Finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Budgetafvigelse på max +/- 5 pct. mellem oprindeligt budget og endeligt årsresultat. Øvrige udgifter, netto. (eksl. SOLT)	3,6 mio. kr.	Målet er opfyldt, der er en afvigelse på 2,5 mio. kr. i netto mindreforbrug, svarende til 3,5 %.
	Budgetafvigelse på max +/- 5 pct. mellem oprindeligt budget og endeligt årsresultat. Løn, netto.	3,8 mio. kr.	Målet er ikke opfyldt, der er en afvigelse på 14,0 mio. kr. i mindreforbrug, svarende til 18,3 %. Den største del af afvigelsen, skyldes at der ikke er forbrug på lønpuljer, da der i løbet af året er fordelt 11,5 mio. kr. til de øvrige centre.
	SOLT: Budgetafvigelse på max +/- 5 pct. mellem oprindeligt budget og endeligt årsresultat	0,3 mio. kr.	Målet er næsten opfyldt, da afvigelsen mellem oprindeligt budget og endeligt årsresultat er på 0,4 mio. kr. svarende til 5,25 %. Det skyldes bl.a. omkostninger i forbindelse med tilbagekøb af Jørlunde og Stenløse aftalerne.
Faglige mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	CAS understøtter kommunens samlede sygefraværs- og stressindsats "Fra fravær og stress til nærvær og trivsel". Indsatsen startede efter beslutning i H-MED og direktionen i 2016, fortsætter i 2017 og 2018, og skal reducere kommunens samlede sygefravær til 4,5 % i 2018. Der arbejdes med nedbrin-	4,5 %	Målet er ikke nået, da sygefraværet for Egedal Kommune i hele 2018 er på 5,6% svarende til 14 sygedage pr. fuldtidsansat. For kommunen som helhed er sygefraværet faldet fra 2017 til 2018 fra 5,7 % til 5,6 %. Sygefraværet i CAS er steget lidt fra 2017 til 2018 fra 3,7 % til 3,9 %.

	gelsen af sygefraværet i alle enheder og centre, samt med nogle overordnede målrettede indsatser, som understøttes af CAS.		
	Administrative effektiviseringer: Implementering af ny organisering og standardiserede arbejdsgange indenfor HR, Kommunikation og Personale.	Overgang til drift af ny model 1. januar 2018	Målet er delvis opfyldt, er uddybet nedenfor.
	Ekstern revision: Ingen bemærkninger vedr. finansiel kontrol eller IT-kontroller i 2018. Revisionsberetningen vedr. regnskab 2018 modtages først primo maj 2019. I forbindelse med regnskab 2017 blev det godkendt, at målopfyldelsen opgøres med et års forskydning.	Ingen revisionsbemærkninger.	Målet er opfyldt, da der ikke var nogen revisionsbemærkninger til årsregnskabet 2017.

Administrative effektiviseringer: Implementering af ny organisering og standardiserede arbejdsgange indenfor HR, Kommunikation og Personale.

HR partnermodellen blev søsat ved indgangen til 2018, og i august 2018 blev HR-afdelingen og Løn-afdelingen fusioneret til HR og Løn. I løbet af 2018 har HR og Løn arbejdet med den fortsatte udvikling af partner-modellen, samt igangsat flere effektiviserings- og udviklingsprojekter, herunder: 1) professionalisering af rekruttering og on-boarding, 2) nedbringelse af sygefravær, 3) standardisering af HR-processer eksempelvis i forhold til lederes håndtering af sygefraværssager, 4) udvikling af et nyt ledelsesgrundlag og lederuddannelse i kommunen.

Ligeledes trådte en ny kommunikationspartnermodel i kraft den 1. januar 2018. Kommunikationsafdelingen har efterfølgende i en længere periode været uden leder, og der er udskiftet ca. 75 % af medarbejderne i løbet af 2018. De seneste er tiltrådt primo december. Partnermodellen blev revideret ultimo 2018, og er først pr. januar 2019 i reel drift. Blandt de tværgående indsatsområder er Egedal Kommunes nye hjemmeside, ny profil på LinkedIn, en ny kommunikationsstrategi samt endelig en gennemgående professionalisering af pressefunktionen. Samtidig er der stor fokus på en professionel understøttelse af kommunikationen i de enkelte centre.

Sikker Myndighedsdrift I forlængelse af arbejdet med implementering af databeskyttelsesforordningen (GDPR) har kommunen iværksat et projekt på tværs af alle centre, der skal øge sikkerheden i kommunen myndighedsarbejde. Projektet indeholder det fortsatte arbejde med indsatserne omkring GDPR, ensartet håndtering af filer, herunder dataminimering og den generelle IT sikkerhed. CAS leverer hovedparten af personaleresourcerne til projektorganisationen.

3. Driftsregnskab

3.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Administrativ service 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	76.661	63.280	62.626	-14.035	-654
Øvrige udgifter	79.099	78.300	76.975	-2.124	-1.325
Udgifter totalt	155.760	141.581	139.601	-16.159	-1.980
Indtægter totalt	-23.620	-21.684	-20.934	2.686	750
Nettobevilling i alt	132.140	119.897	118.667	-13.473	-1.230

Det samlede driftsbudget udgjorde oprindeligt 132,1 mio. kr., som i løbet af året er korrigeret til et forventet samlet forbrug på 119,9 mio. kr., og dertil en løbende nedjustering af udgifterne til diverse centrale lønpuljer, der udmøntes i løbet af budgetåret.

Regnskabsresultatet udgør 118,7 mio. kr., og der er dermed et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Løn

Det oprindelige lønbudget for centret var på 76,7 mio. kr., der over året er korrigeret til et forventet resultat på 63,3 mio. kr., regnskabet viser et lille mindreforbrug på 0,7 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 barsel, seniorpulje, TR/MED kompensation samt resultatlønspulje for ledelsesniveau 1 og 2. I alt er der fordelt 12,5 mio. kr. til centre incl. CAS.

For det andet er der givet tillægsbevilling til mindreudgifter på seniorjobber 2,6 mio. kr. og merudgifter på barselpuljen 1,0 mio. kr. samt centerets ramme netto 0,5 mio. kr.

Regnskabsresultatet er på 62,6 mio. kr. og viser et lille mindreforbrug på knap 0,7 mio. kr., det skyldes primært et mindreforbrug på centerets ramme og seniorjobber.

Øvrige udgifter

Øvrige udgifter udgjorde i oprindeligt budget 79,1 mio. kr., som i løbet af året er korrigeret til 78,3 mio. kr. Forskellen skyldes primært forventningerne til interne forsikringer (arbejdsskader blev nedjusteret med 2,3 mio. kr.) Derudover er der givet tillægsbevilling til IT-området på 0,4 mio. kr., effektiviseringer på indkøb og monopolbrud som ikke kunne opnås i alt 0,7 mio. kr. samt kompensation for merudgifter i forbindelse med Databeskyttelsesloven (GDPR-projekter) 0,4 mio. kr.

Det endelige regnskabsresultat på øvrige udgifter udgør 77,0 mio. kr., der giver 1,3 mio. kr. i mindreforbrug i forhold til korrigeret budget. Det skyldes et mindreforbrug på centerets ramme på 1,6 mio. kr. primært på IT-området og IT forsyningen i alt ca. 1,0 mio. kr., det resterende mindreforbrug ligger spredt på aktiviteterne. På SOLT skyldes et merforbrug på 0,4 mio. kr., lavere "husleje" og merudgifter i forbindelse med tilbagekøb af Jørlunde og Stenløse ejendommene.

Indtægter

I det oprindelige budget udgjorde indtægterne 23,6 mio. kr., og i det korrigerede budget 21,7 mio. kr. Forskellen på godt 1,9 mio. kr. i mindreindtægter skyldes primært, at der har været færre i seniorjob og dermed mindre refusion (1,3 mio. kr.), samt endelige restafregning 2017 vedrørende Den centrale refusionsordning (0,7 mio. kr.).

I regnskabet udgør indtægterne i alt 20,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes hovedsagligt færre refusioner vedrørende Den centrale refusionsordning end forventet.

De væsentligste afvigelser på henholdsvis løn, øvrige udgifter og indtægter gennemgås under tabel 2, hvor der tages udgangspunkt i de fire rammer, der i alt udgør centerets samlede budget.

Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Administrativ service fordelt på rammer

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Økonomiudvalget	132.140	119.897	118.667	-13.473	-1.230
Center for administrativ service	85.527	87.408	85.508	-19	-1.900
Solt, ADM bidrag, refusion mv	-11.752	-11.116	-10.224	1.528	893
Fælles for alle - lønpuljer m.v.	48.259	33.234	33.106	-15.153	-128
Byrådet	10.106	10.371	10.278	171	-93
Nettobevilling i alt	132.140	119.897	118.667	-13.473	-1.230

Center for administrativ service

Det oprindelige budget udgjorde 85,5 mio. kr. og det korrigeret budget 87,4 mio. kr. Forøgelsen 1,9 mio. kr. skyldes primært nedenstående

Ændringer der forøgede budgettet:

- Afsatte midler til ansættelse af partner i HR/kommunikation og personalekonsulenter var mindre end de faktiske udgifter, budgettet blev øget med 0,4 mio. kr.
- CAS rammen tilført 0,9 mio. kr. fra lønpuljer (barsel, senior og TR/MED-kompensation)
- Databeskyttelsesloven, kompensation for merudgifter til GDPR-projekter 0,4 mio. kr.
- Organisatoriske ændringer hvor Kommunearkivet pr. 1. juni er flyttet fra CBK til CAS løn og øvrig drift i alt 0,7 mio. kr. samt kommunens hjemmeside er flyttet fra CBS til CAS løn og øvrig 0,7 mio. kr.
- Selvfinsieret udvidelse med en indkøbskonsulent har hele 2018 være allokeret til CSD for at sikre en effektivisering og dermed besparelse af indkøb på skoler og dagtilbud. Det centralt afsatte effektiviseringsmål på 0,6 mio. kr. blev nulstillet.
- Overførsel af uforbrugte midler fra 2017 til 2018 på 2,1 mio. kr. til understøttelse af "Sikker myndighedsdrift"

Ændringer der formindskede budgettet:

- Projektleder nyt økonomisystem og likviditetsmedarbejder til REPO blev udskudt til 01.01.19 mindre lønudgifter i 2018 1,1 mio. kr.
- Indregnede forventede overførsler til 2019 på i alt 3,0 mio. kr. til IT-investeringer der er blevet udskudt til 2019 (1,8 mio. kr.) og uforbrugte lønmidler som følge af vakancer m.m. (1,1 mio. kr.). De overførte midler skal anvendes til forsættelse af transformation af organisationen hen i mod en større grad af service- og modtagerorientering, hvor samarbejdet er i fokus, samt dække et forventet underskud af lønbudgettet i 2019.

Regnskabsresultatet på 85,5 mio. kr. viser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært skyldes mindreudgifter på IT-området og IT forsyningen i alt ca. 1,0 mio. kr., løn 0,5 mio. kr. på grund af vakance. Det resterende mindreforbrug ligger spredt på aktiviteterne.

SOLT, ADM bidrag, refusion mv.

På denne ramme var budgettet 11,8 mio. kr. i netto indtægter som blev korrigeret til 11,1 mio. kr. Regnskabet viser 10,2 mio. kr. i samlede netto indtægter.

SOLT. Leasingafgifterne til SOLT består af afdrag, renter og diverse omkostninger. Leasingafgiften reguleres i forhold til de ændringer, der sker i renten for Nationalbankens Indskudsbeviser (NIBS). Referencerenten i aftalerne er EURIBOR. Afdrag på leasinggælden var i 2018 budgetlagt med 376 mio. kr. Det betydelige budgetterede afdrag i 2018 skyldes det planmæssige tilbagekøb efter 2. kvartal af SOLT-ejendommene i Stenløse og Jørlunde.

Leasingafgiften fastsættes ud fra den korte rente (tre måneders variable rente). Da leasingaftalerne er aftalt med variabel rente, kan forholdet mellem afdrag og rente ændre sig væsentligt. Samtidig er aftalerne og dermed restgælden påvirket af kursændringer, da afgifterne for skoler opkræves i euro (Jørlunde der er i danske kroner er undtaget). (SOLT er uddybet i notat om Renter, tilskud, udligning, skatter, SOLT og lån).

Leasingafgiften består for Stenløse-aftalerne af afdrag og øvrige omkostninger (husleje). På renoveringsaftalerne i Ølstykke indeholder leasingafgiften både renter og afdrag. På hovedaftalerne for Ølstykke afdrages der først fra medio 2020, dvs. her er leasingafgifterne udelukkende renter og diverse omkostninger.

Leasingaftalerne er aftalt med variabel rente, derfor kan forholdet mellem afdrag og rente ændre sig væsentligt. Renteniveauet er forskelligt i de enkelte aftaler. Jørlunde kører med en fast rente på 4,68 % og en rentemarginal på 0,25 %.

Renten er variabel for de øvrige aftaler. Rentemarginalen for Stenløse er på 1,65 %, for Ølstykke er den noget lavere – på 0,2 %. Rentemarginalen for Ølstykke blev pr. juli 2018 hævet til 0,5 %.

Leasingafgiften for Jørlunde betales i danske kroner. Leasingafgiften for de øvrige ejendomme er budgetteret ud fra en valutakurs på 7,46. Valutakursen bevægede sig i 2018 inden for intervallet 7,46 primo året til 7,48 ultimo året, hvilket har givet et mindre kurstab.

Principperne for bogføring af SOLT blev i 2016 ændret efter aftale med revisionen, som betød, at afdraget i løbet af året bogføres på baggrund af en prognosemodel, der bl.a. baserer sig på en forudsætning om faste afdrag. Det betyder, at hvis forudsætningerne afviger fra det reelle, skal der ske, en regulering ultimo året.

Der er som følge af tilbagekøbet af SOLT-ejendommene i Stenløse og Jørlunde "afdraget" 335,1 mio. kr. på SOLT aftalerne.

I 2018 er den samlede leasingafgift på 27,1 mio. kr., heraf udgør afdraget samlet 22,3 mio. kr. på SOLT-aftalerne, det betyder at 4,9 mio. kr. har været "husleje". Der var budgetlagt med en netto "husleje" på 6,8 mio. kr. og 0,4 mio. kr. til kapitalforvalterhonorar m.v.

Som følge af tilbagekøbet er afholdt udgifter for 2,1 mio. kr. til tinglysning. Disse udgifter finansieres af SOLT-depotet. Udgifterne har stort set kunnet afholdes inden for de oprindeligt budgetterede leasingudgifter "husleje" på budgetrammen for SOLT, der er dog i alt et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Administrationsbidrag m.v. Der var budgetteret med indtægter for 2,4 mio. kr., og regnskabet viser en merindtægt på 0,1 mio. kr., der primært skyldes merindtægter på administrationsbidrag vedr. dagrenovation.

Den centrale refusionsordning. I det oprindelige budget udgjorde indtægterne 16,6 mio. kr., og i det korrigerede budget 15,9 mio. kr. Forskellen på 0,7 mio. kr. skyldes endelige restafregning vedrørende 2017. Regnskabet viser en lille mindreindtægt på 0,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Fælles for alle – lønpuljer

Det oprindelige budget udgør 48,3 mio. kr., og det korrigerede budget 33,2 mio. kr. Forskellen på 15,0 mio. kr. skyldes primært, at lønpuljerne (barselspulje, TR/MED kompensation, seniorpulje samt resultatlønspulje) er blevet fordelt til centrene incl. CAS i alt 12,5 mio. kr. Derudover er forventningerne til udgifterne til seniorjobordningen kr. samt arbejdsskader og -ulykker blevet nedjusteret med henholdsvis 1,3 og 2,3 mio. kr. i løbet af året. Regnskabet viser en udgift på 33,1 mio. kr., hvilket stort set svarer til det korrigerede budget.

Byrådet

Forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret budget på 0,265 mio. kr., skyldes primært tilpasning af Byrådets vederlag på grund af ændret fremskrivning. Regnskabet viser i alt en mindreudgift på knap 0,1 mio. kr.

3.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Løn	En stor del af Centerets samlede budget anvendes til løn. Både til centerets ansatte, men også til fælles lønpuljer samt løn til elever, seniorjobbere, politikere mv. afholdes fra centerets ramme. Der er i 2018 brugt 62,6 mio. kr. til lønnen. Centerets faste medarbejdere, som er langt den største del, har omregnet til fuldtidsstillinger udgjort 76,6 stillinger.
2. IT kontrakter	Udover løn er IT det største udgiftsområde på centerets samlede ramme. Rammen indeholder udgifter til drift (ved IT Forsyningen I/S) og udgifter til hovedparten af kommunens systemer, f.eks. betaling for brug af KMD systemer. Der har i alt været udgifter for 35,2 mio. kr. Udgifterne er fordelt mellem fastprisaftaler og forbrugsafhængige aftaler, hvorfor der forekommer afvigelser i forhold til det oprindelige budget.
3. Antal personer omfattet af Den centrale refusionsordning	Der er i regnskab 2018 hjemtaget refusion for 15,3 mio. kr. Dette er foretaget på baggrund af endelig restafregning vedrørende 2017, hvor der blev udbetalt til 104 personnumre. Endelig restregning vedr. 2018 vil blive afregnet i 2019. Derudover er der i 2018 tilbagebetalt 0,7 mio. kr. til

	ministeriet vedr. endelig restafregning for 2017. Forudsætningen for at hjemtage refusion er, at udgiften er større end de beløbsgrænser som udmeldes af ministeriet.
4. Antal tjenestemandspensionister	I regnskab 2018 er brugt i alt 20,9 mio. kr. til pensionerede tjenestemænd. Der udbetales til i alt 327 pensionerede tjenestemænd på forskellige vilkår. Derudover har der været indtægter fra Sampension til 251 egenpensioner og opsatte pensioner.

4. Aktivitetsregnskab

4.1 Aktivitetsregnskab

Tabel 3 angiver regnskabet for 2018 for aktiviteter fordelt pr. ramme.

Tabel 3 Center for Administrativ service - aktiviteter fordelt pr. ramme

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Center for administrativ service					
Øvrig administration (cen.ram)	46.273	47.084	46.266	-7	-818
HR og Løn	0	122	190	190	68
Kommunikation	223	359	350	127	-9
Telefoni og kopi	836	931	947	110	15
IT, KMD	10.232	9.582	9.363	-869	-219
IT, Øvrige	3.324	3.937	3.764	440	-174
Sekretariat	2.085	1.746	1.682	-403	-65
Administrative effektiviseringer	-599	0	0	599	0
Prisme/SD	3.548	4.048	4.067	520	20
Ledelsesinformation	1.124	974	932	-192	-42
Monopolbrud	-105	0	0	105	0
IT-forsyningen	17.012	17.012	16.591	-421	-421
IT, Tværgående	508	508	460	-48	-48
Digitalisering	136	146	74	-62	-72
Økonomi	930	957	823	-107	-134
Solt, ADM bidrag, refusion mv					
SOLT	7.213	7.213	7.592	379	379
Administrationsbidrag m.v.	-2.360	-2.401	-2.492	-132	-91
Den centrale refusionsordning	-16.605	-15.928	-15.324	1.281	605
Fælles for alle - lønpuljer m.v.					
Seniorjob	6.360	5.060	5.057	-1.303	-3
Elever	1.401	1.431	1.293	-108	-138
Uddannelsespuljer m.v.	1.402	1.167	1.452	50	285
Krisehjælp	761	911	894	133	-17
Øvrige	1.419	1.216	974	-445	-241
Lønpuljer	11.576	121	0	-11.576	-121
Tjenestemandspension	20.570	20.859	20.943	373	84
Interne forsikringspuljer	4.769	2.469	2.492	-2.277	23
Byrådet					
Byrådet	9.719	9.984	9.868	149	-116
Kommissioner, råd og nævn	387	387	338	-49	-49
Valg	0	0	72	72	72
Nettobevilling i alt	132.140	119.897	118.667	-13.473	-1.230

Center for Administrativ Service

Under Center for Administrativ Service er det valgt at beskrive bevægelserne på nedenstående udvalgte aktiviteter:

Aktiviteterne Øvrig administration (cen.ram), HR og Løn, Kommunikation, Sekretariat, Digitalisering og Økonomi

Den primære bevægelse på aktiviteterne fra oprindeligt budget 49,5 mio. kr. til korrigerede budget 50,4 mio. kr. skyldes ændringer på lønbudgettet i alt 0,5 mio. kr. i merudgifter, og de resterende ligger på øvrig drift. bl.a. kompensation for udgifter i forbindelse med Databeskyttelsesloven 0,4 mio. kr. samt overførsler mellem årene i alt 0,3 mio. kr. i mindreudgifter i 2018.

Regnskabsresultatet på 49,4 mio. kr. viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært skyldes mindredgifter på løn pga. vakancer, konsulent- og advokatbistand, trykning/digitalisering af regnskab og budget samt gebyrer m.m.

Prisme/SD, Ledelsesinformation, Telefoni og kopi, IT-KMD og IT-Øvrige

Det oprindelige budget for de fem aktiviteter udgjorde 19,1 mio. kr. Det korrigerede budget på 19,5 mio. kr. indebærer en stigning på i alt 0,4 mio. kr. og skyldes primært en organisatorisk ændring, hvor Kommunearchivet er flyttet fra CBK til CAS. I den forbindelse er der omplaceret midler til elektroniske arkivversioner. Derudover er der sket en omplacering af udgifterne til kommunens telefoni-plattform fra CBS til CAS.

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug for de fem aktiviteter på i alt 0,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært en mindre brug af KMD-systemer (de forbrugsafhængige kontrakter) samt en forsinket implementering af et e-handelsystem til brug på skoleområdet.

Administrative effektiviseringer og Monopolbrud

Forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret skyldes nul-stilling af den selvfinansierede udvidelse med en indkøbskonsulent. Stillingen har i hele 2018 været prioriteret til CSDs skoleprojekt, hvor der bl.a. gennem øget e-handel skal skabes effektiviseringer i centrerefs indkøb. Prioriteringen er sket, da forventningerne til omfanget af effektiviseringer i CSD overstiger den effektivisering, der er indregnet i skoleprojektet.

De forventede gevinster som følge af reducerede licensudgifter (Monopolbruddet) har vist sig umulige at realisere, hvorfor de er fjernet fra budgettet.

IT-Forsyningen og IT-tværgående

Budgettet på 17 mio. kr. dækker kommunens samlede udgifter til IT-Forsyningen, dvs. den samlede drift af kommunens IT (infrastruktur, servere, sikkerhed, pc'er, licenser mv.). Mindreforbruget på 0,4 mio. kr., skyldes primært en ændret model for kommunens løbende betalinger til IT-Forsyningen.

SOLT, ADM bidrag, refusion mv.

Der henvises til tabel 2., hvor disse aktiviteter er beskrevet.

Fælles for alle – lønpuljer m.v.

Seniorjob

Aktiviteten indeholder primært løn/kompensation til seniorjob ansættelser.

Forskellen på 1,3 mio. kr. mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes primært, at der var færre i seniorjob end det budgetterede, derudover var gennemsnitslønnen lavere end forventet.

Der var i 2018 i alt 26 personer omregnet til fuldstidsansatte i seniorjob/kompensation. Regnskabet svarer til det korrigerede budget.

Elever

Aktiviteten indeholder primært løn til administrative elever.

Den lille forskel mellem oprindeligt budget og korrigeret budget skyldes at lønningerne blev nedjusteret til faktiske forhold og udmøntning fra barselpuljen.

Afvigelsen mellem korrigeret budget og regnskab på godt 0,1 mio. kr., er hovedsagligt pga. flere elevrefusioner end forventet og manglende feriepenge udbetaling.

Uddannelsespuljer

Aktiviteten indeholder primært rekrutteringssystem og tværgående uddannelsespulje for alle medarbejdere. Forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret budget på knap 0,3 mio. kr. skyldes, at der ved 3. politiske budgetopfølgning blev indregnet forventet overførsel til 2019 til forsat arbejde med ledelsesgrundlaget.

Regnskabet viser et merforbrug 0,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, det skyldes at der blev brugt flere midler på arbejdet med ledelsesgrundlaget i 2018. Der søges derfor ikke om overførsel af midler til 2019.

Krisehjælp

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

Budgettet på knap 0,8 mio. kr. omfatter midler til 126 sager, ekstra timer og stresscoach. Det blev ved 3. budgetopfølgning øget med 33 ekstra sager svarende til 0,150 mio. kr., da der var behov for ekstrasure i forhold til Psykisk overbelastning.

Regnskaber viser, at der hos stresscoach har været 31 forløb og hos Falck Healthcare 157 sager samt 39 ekstratimer. I forhold til korrigeret budget passer regnskabet stort set. Det samlede antal sager/forløb hos Falck Healthcare og stresscoach i 2018 er på samme niveau som 2016 og 2017.

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 1,4 mio. kr. og korrigeret budget udgør 1,2 mio. kr. Forskellen skyldes, omplacering fra administrative Fælles kørselskonto til det nye kørselskontor under CTM godt 0,1 mio. kr., og nedjustering af forsikringen AFU knap 0,1 mio. kr.

Regnskabet på 1,0 mio. kr. viser et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr., det skyldes hovedsagligt et mindre forbrug på 0,1 på MED/arbejdsmiljø, der bl.a. skyldes færre udgifter til MED-dagen. På AKUT-midler er et mindreforbrug på 57.000 kr. AKUT-midlerne besluttet af overenskomstparterne ved overenskomstforhandlingerne, og skal bruges til lokale aktiviteter for tillidsrepræsentanter indenfor overenskomstperioden, midlerne skal overføres til 2019.

Lønpuljer

Oprindeligt budget til lønpuljer udgjorde i alt 11,6 mio. kr. og omfatter barselspulje på 9,3 mio. kr., seni-
orpulje på 0,2 mio. kr., TR/MED kompensation 1,3 mio. kr. samt Resultatlønspulje for ledelsesniveau 1 og 2. 0,7 mio. kr.

Forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret budget skyldes:

Barselpuljen ved budgetopfølgningen er blevet forhøjet med i alt 1,0 mio. kr. pga. et større antal forventede barsler i 2018.

Lønpuljerne er fordelt til centrene, i takt med at lønftaler m.m. er indgået, der er i alt fordelt 12,5 mio. kr. På lønpuljer er den samlede afvigelse 0,1 mio. kr. i mindre forbrug.

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.

Forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret budget på 0,3 mio. kr. skyldes tilpasning af pensionerne. Det korrigerede budget på 20,9 mio. kr. svarer stort set til regnskabet.

Interne forsikringspuljer

Omfatter udgifter til arbejdsskader mv, hvor Egedal Kommune er selvforsikret, en administrationsaftale med et forsikringsselskab 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 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 2,3 mio. kr.

Regnskabet på 2,5 mio. kr. svarer til det korrigerede budget.

Byrådet (rammen)

Byrådet

Forskellen mellem oprindeligt budget på 9,7 mio. kr. og korrigeret budget er knap 0,3 mio. kr., hvilket skyldes tilpasning af Byrådets vederlag på grund af ændret fremskrivning. Regnskabet på 9,9 mio. kr. udviser mindreforbrug på 0,1 mio. kr., primært på kørsel, abonnementer og løn.

Kommissioner, råd og nævn

I forhold til budgettet på 0,4 mio. kr. er der et mindreforbrug på 0,05 mio. kr. som skyldes færre aktiviteter i de enkelte kommissioner, råd og nævn, end antaget.

Valg

Der er et forbrug på knap 0,1 mio. kr., som primært skyldes forudlønnede medarbejdere involveret i KV17, hvor udgiften ikke kunne nå at blive konteret i 2017. Forbruget er finansieret indenfor Byrådets ramme.

Direktion og Sekretariat

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

Kommunaldirektøren er budgetansvarlig for bevillingen under Direktion og Udviklingssekretariat.

Direktion og Udviklingssekretariat har som overordnet formål at bidrage til, at de politiske og administrative systemer kan fungere hensigtsmæssigt - og dermed fremme opfyldelsen af Byrådets overordnede mål. Det sker ved at sikre, at Byrådet får et fyldestgørende grundlag til at træffe politiske beslutninger.

Direktion og Udviklingssekretariat omfatter budgetrammerne for Direktionen og Udviklingssekretariatet.

Primære opgaver:

Direktionen

- Direktionen varetager aktiviteter, der understøtter Byrådet, Direktion/centerchefer og den øvrige organisation i at skabe en værdibaseret organisation, der er orienteret mod udvikling, kompetencer og service.
- Direktionens budgetrammer indeholder budget til løn til Direktionen, centerchefer samt personale knyttet til Direktionen.
- Der er i Direktionens budgetramme placeret puljer og budget til fællesudgifter, der bruges af hele organisationen.

Udviklingssekretariatet

- Udviklingssekretariatet er en stabsfunktion til Direktionen. Den består af Direktionsassistenten og Udviklingsteamet.
- Udviklingsteamet er et internt konsulentteam, der kan inddrages i tværgående processer og projekter, hvor organisationen har behov for rådgivning eller assistance.
- Udviklingen understøttes på tværs af organisationen og sekretariatet medvirker dermed til at organisationens mål bliver gennemført.
- Direktionens og Chefgruppens strategiske arbejder understøttes, hvorved der sikres fokus på helhed og strategi i kommunens arbejde og målarbejde.
- Udviklingssekretariatet understøtter den løbende udvikling, forbedring og evaluering af organisationen, og er en medspiller i forhold til at styrke lokaldemokratiet – bl.a. gennem brugertilfredshedsundersøgelser og borgerinddragelse.

Politisk udvalg:

- Økonomiudvalget.

2. Strategi og resultatmål

Strategi:

Direktion og Udviklingssekretariat arbejder overordnet for at implementere Byrådets politik og fremme Byrådets vision, de politisk strategiske mål og politikker.

Med en ny byrådsperiode skal der udarbejdes en ny Planstrategi. Visionen fra Planstrategi 2015 blev på Byrådets strategiseminar i april 2018 fastholdt, som den overordnede ramme for arbejdet:

Hverdag og fællesskab i bevægelse

- Muligheder for alle
- Energi og miljø i balance
- Mangfoldighed i den nære natur og kultur
- Let adgang til arbejde.

Planstrategi 2019 tager udgangspunkt i visionen og er inddelt i tre tværgående temaer, der indeholder Byrådets særlige fokusområder: *Mangfoldighed i den nære natur og kultur* handler om nærhed, initiativ og fællesskab i hverdagen. *Let adgang til arbejde og muligheder for alle* sætter fokus på identitet, muligheder og udvikling i bysamfundene. *Energi og miljø i balance* handler om ansvar og indsatser for en grøn omstilling. Planstrategien blev vedtaget endeligt marts 2019.

I Budget 2019-22 overskrideres servicerammen med hhv. 40 mio. kr. og 51 mio. kr. i 2021 og 2022. Det er ikke holdbart. Derfor holdt Byrådet et temamøde 6. december 2018 og udvalgte en række temaer for effektivisering og servicereduktioner, der skal analyseres, og lægges til grund for budgetlægning 2020-

2023 - fx niveauet for mellemliderstillinger i organisationen. Temaerne er: Ældreområdet, Voksenhandicap-området, Udsatte børn og unge, Oversigt over politiske handlemuligheder i forhold til serviceniveau, Øvrige effektiviseringer og "Endnu tættere på tværs".

Med anlægsbudgettet i Budget 2019-22 adresseres store investeringsbehov ved Investeringsplan2028, som sætter en tiårig ramme for at løse følgende store udfordringer:

- Kreative læringsfællesskaber for børn og unge.
- Plejeboliger og botilbud til borgere med handicap og sindslidelse.
- En bæredygtig byudvikling, der kan tiltrække nye borgere og virksomheder til kommunen.
- Bygninger som lever op til moderne vedligeholdelsesstandarder.
- Øvrige investeringer rettet mod øvrige politiske prioriteringer.

Direktionens strategiske og tværgående mål fastsættes bl.a. i resultatlønsaftaler, sygefraværsindsatsen, kommunikationsindsatsen, aktivitetsbaseret budgetlægning og budgetopfølgninger.

I en evig foranderlig verden arbejder Direktion og Udviklingssekretariat på at tage bestik af og omsætte ændrede rammebetingelser til en Egedalsk kontekst. Rammebetingelserne stiller krav til en organisation, der som offentlig myndighed styrings- og ledelsesmæssigt manøvrer i felterne af politik og civilsamfund. Det stiller krav til en effektiv, lovmedholdelig og legitim myndighedsudøvelse, der samtidig i en kompleks verden involverer borgerne i værdiskabende samproduktioner og medvirker til at øge robusthed og modstandskraft på et individuelt-, gruppeplan og i de fysiske rammer.

Budskabet er, at organisationen både skal agere som klassisk offentlig myndighed og også i højere grad end hidtil faciliterere/samskabe løsninger med borgerne. Direktionen arbejder videre med spørgsmålet: "Hvordan får vi skabt mere samproduktion med borgere og virksomheder?"

Finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Budgetafvigelse på mere end 5 % skal forklare ved budgetopfølgning.	En væsentlig del af budgettet vedrører puljer, hvor det præcise tidspunkt for udmøntning ikke er kendt. Måltal fastsat til 5 %	DOS gik ud af 2018 med et mindreforbrug på 0,749 mio. kr., hvilket svarer til 4,7 %.
	Den økonomiske styring går fra rammestyring til aktivitetsbaseret budgettering. Dette er en mere detaljeret budgetlægning, der sikrer, at budgettet bliver styrende for, hvor mange penge der bruges, hvornår de bruges - periodisering, og hvad de anvendes til. Budgetlægning og økonomistyring skal følge den økonomiske politik: Overskud på løbende drift dvs. driftsoverskuddet skal finansiere afdrag på gæld, SOLT-indskud og anlægsinvesteringer For at imødegå udsving i likviditetsbehovet, er en disponibel kassebeholdning på 100 - 125 mio. kr. ultimo året nødvendig. For at sikre en robust likviditet skal den gennemsnitlige kassebeholdning målt over de seneste 365 dage, udgøre minimum 180 mio. kr.	175 mio. kr. 100-125 mio. kr. 180 mio. kr.	182 mio. kr. 222 mio. kr. 386 mio. kr.
	Kommunen vil bidrage til at sikre overholdelse af aftaler mellem KL og Regeringen om kommunernes økonomi.	Serviceammen udgør 1.838 mio. kr. Anlægsrammen udgør 118 mio. kr.	1.806 mio. kr. 112 mio. kr.
Ikke-finansielle mål:	Beskrivelse af mål	Måltal	Resultat
	Direktionens strategiske og tværgående mål fastsættes bl.a. i resultatlønsaftaler. Der er tre fælles handlemål fastlagt i di-		

	<p>rektører og centerchefernes resultatlønsaftaler for 2018:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Helhedssyn og tværfagligt sammenhængende løsninger optimerer kvaliteten og økonomi i service til borgerne og samfundet, bl.a. kendetegnet ved: <ol style="list-style-type: none"> a) mindre 'hækkeløb' b) effektiv borgerinddragelse c) etablering af robuste fællesskaber d) medskabelse, der bidrager til bedre og mere tværgående løsninger 2. Strategisk ledelseskommunikation – intern og ekstern - skaber forudsætninger for, at <ol style="list-style-type: none"> a) øge kvalitet og produktivitet b) modvirke Egedal kommunes dårlige omdømme - give et bedre image c) koble den strategiske ledelseskommunikation med linjekommunikationen i centrene 3. "Indsættelse af" nyt Byråd medvirker til, at byrådsmedlemmerne kan udøve det folkevalgte hverv målrettet <ol style="list-style-type: none"> a) introduktion af muligheder og rammer b) præsentation af forretningsområder og praksis c) tydeliggørelse af faglige og samfundsmæssige sammenhænge mellem udvalgenes forretningsområder <p>Målene tager udgangspunkt i "en styrket kultur", der gennem tværgående samarbejde om sammenhængende forløb for borgerne skal sætte organisationen endnu bedre i stand til at handle i helheder under de samfundsmæssige vilkår med et fast fokus på kerneydelse og målgrupper og derved realiserer konkrete projekter om f.eks. kvalitetsudvikling, effektivisering eller borgerbetjening inden for den overordnede ramme.</p> <p>Direktionen har igennem en årrække arbejdet på at få bragt sygefraværet ned. I samarbejde med Hoved-MED er der arbejdet med indsatsen "Fra fravær og stress til nærvær og trivsel" med tiltag fra flere vinkler. Målet er, at sygefraværet skal ned på 4,5 %. Samtidig arbejdes der med differentierede sygefraværsprocenter i erkendelse af, at nogle medarbejdergrupper på de store velfærdsområder er mere udsatte for sygdomme end andre medarbejdere.</p>	<p>4,5 %</p>	<p>Opfyldt</p> <p>Opfyldt</p> <p>Opfyldt</p> <p>Målet er ikke helt nået i 2018.</p>
--	---	--------------	---

3. Driftsregnskab

3.1 Driftsregnskab

Tabel 1 Driftsregnskab for Direktion og Sekretariat 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	15.110	15.287	15.125	14	-162
Øvrige udgifter	8.788	1.719	1.135	-7.653	-584
Udgifter totalt	23.898	17.006	16.260	-7.638	-746
Indtægter totalt	0	0	-2	-2	-2
Nettobevilling i alt	23.898	17.006	16.258	-7.641	-749

DOS havde i 2018 et mindreforbrug på 7,6 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og et mindreforbrug på 0,749 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Minderforbruget vedrører primært direktionens strategiske pulje og Byrådets strategiske mål.

Der er i 2018 givet tillægsbevilling til at reducere budgettet med 6,9 mio. kr.

Heraf vedrører 5 mio. kr. budgetsikkerhedspuljen, der blev udmøntet for at dække merforbrug på andre bevillingsområder. Derudover blev fordelt 2,1 mio. kr. af Byrådets midler til strategiske mål.

Tabel 2 Driftsregnskab for Direktion og Sekretariat fordelt på rammer

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Økonomiudvalget	23.898	17.006	16.258	-7.641	-749
Kommunaldirektørens ramme	13.239	6.372	5.768	-7.471	-604
Udviklingssekretariatet	3.210	3.210	3.406	195	195
Direktør m.a. CSS, CSO, CSD	2.764	2.955	2.972	208	17
Direktør m.a. CBS, job, CPK, CEI, CTM	4.685	4.469	4.112	-573	-357
Nettobevilling i alt	23.898	17.006	16.258	-7.641	-749

Tabellen viser centerets budget og forbrug opdelt på direktørrammerne. De materielle budgetbevægelser svarer til beskrivelsen under tabel 1.

3.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Interne og eksterne udgiftsdrivere	<p>Hovedparten af bevillingen i Direktion og Sekretariatet 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 11 direktører og centerchefer samt 5 medarbejdere i Udviklingssekretariatet.</p> <p>For så vidt angår eksterne udgiftsdrivere kan den væsentligste anses for værende risikoen for, at økonomiske udfordringer i andre centre vil kræve finansiering fra budgetsikkerhedspuljen. Denne pulje på 5 mio. kr. blev brugt fuldt ud i 2018.</p>

4. Aktivitetsregnskab

4.1 Aktivitetsregnskab

Tabel 4 angiver regnskabet for 2018 for aktiviteter fordelt pr. ramme.

Tabel 4 Direktion og Sekretariat - aktiviteter fordelt pr. ramme

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Kommunaldirektørens ramme					
Løn (Kommunaldirektør)	4.706	4.909	4.828	121	-81
Egne midler (Kommunaldirektør)	130	151	324	193	173
Puljer	5.461	522	51	-5.410	-471
Fællesområder	2.941	791	566	-2.375	-225
Udviklingssekretariatet					
Udviklingssekretariatet	3.210	3.210	3.406	195	195
Direktør m.a. CSS, CSO, CSD					
Løn (Direktør med ansvar for CSD, CSS, CSO)	2.675	2.865	2.949	274	84
Egne midler (Direktør med ansvar for CSD, CSS, CSO)	90	90	23	-66	-66
Direktør m.a. CBS, job, CPK, CEI, CTM					
Løn (Direktør med ansvar for CBS, JOB, CPK, CTM, CEI)	4.595	4.379	4.072	-522	-306
Egne midler (Direktør med ansvar for CBS, JOB, CPK, CTM, CEI)	90	90	39	-50	-50
Intern Service					
Vedligeholdelse	0	0	0	0	0
Nettobevilling i alt	23.898	17.006	16.258	-7.641	-749

Renter, tilskud, udligning, skatter, SOLT og lån

1. Formål, primære opgaver og politisk udvalg

Formål:

Kommunens finansielle poster omfatter renter, tilskud, udligning, skatter, SOLT og lån. Posterne er udtryk for kommunens finansielle styring – i forhold til likviditet i form af skatteindtægter, lånoptag og lignende og de indtægter og udgifter der er forbundet hermed.

Primære opgaver:

Kommunens udgifter finansieres primært af indtægterne ved forskellige skatter og 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 på grundlag af egne skøn over beskatningsgrundlag, folketal og de foreløbige tilskuds- og udligningsbeløb.

Kommunen lånefinansierer en række af sine anlægsprojekter. Ved lån er der en række økonomiske forpligtelser, som det er relevant at have fokus på, både ved lånoptag og efter lånene er indgået.

For de finansielle poster der vedrører renter, er det væsentligt at overvåge renteutviklingen for så vidt angår langfristede lån i forhold til, at det løbende overvejes, om det er relevant med låneomlægninger, renteswap eller andet.

SOLT er betegnelsen for Egedal Kommunes "Sælg Og Lej Tilbage"-aftaler, hvor kommunen leaser en række skolebygninger, som kommunen har solgt, og senere vil købe tilbage.

Kommunen skal tilbagekøbe bygningerne i henholdsvis 2018 og 2025 for de deponerede midler og indtil da opnå optimalt afkast af den deponerede kapital, løbende indbetale fastsatte beløb, og betale leasingafgiften af bygningerne.

I 2018 er Jørlunde skole og alle Stenløse-bygningerne købt tilbage jf. Kommunalbestyrelsens beslutningssag nr. 12/11946 fra den 22. august 2012 om finansiering af nyt rådhus og sundhedscenter, og derved en fremrykning af udløbet af SOLT-projektet.

Det primære fokus er, at kommunen skal tilbagekøbe skolerne. SOLT skal balancere, hvilket betyder, at depotet skal dække leasingafgift og tilbagekøb af skolerne. Derfor er det centralt, at der løbende følges med i depotets størrelse, der er betinget af afkastet fra kapitalforvalterne, restgældens størrelse og udviklingen i leasingafgiften, som påvirkes både af valutakurs og renteutvikling.

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

2. Strategi og resultatmål

Samlet set har kommunens indtægter ved skatter, statstilskud og udligning udgjort 2.450 mio. kr. Dette er 0,2 mio. kr. mindre end budgetlagt.

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

I 2018 har der været renteudgifter på 1,2 mio. kr. på kontantindestående, pga. negativ rente. Dette er knap 50 % mere end oprindeligt budget. I august 2017 blev Byrådet forelagt en sag om Repo, der skulle vende renteudgifterne til indtægter. En lovændring skabte efterfølgende usikkerhed om kommunernes muligheder for at indgå i sådanne aftaler. Usikkerheden blev afklaret i løbet af 2018 og der vil nu fremadrettet kunne blive indgået repoaftaler, der forventes at vise deres virkning i regnskabsåret 2019.

Kommunen har i 2018 modtaget udlodning af andel af et afkast i forbindelse med salget af HMN Naturgas på i alt 12,3 mio. kr. Denne udlodning indgår som en del af kommunens renteindtægter, men skal ifølge af talen mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi for 2018 enten modregnes i bloktilskuddet over en 3-årig periode eller deponeres efter reglerne i lånebekendtgørelsen. Byrådet har valgt at deponere afkastet.

Der har i 2018 været 12,8 mio. kr. i nettoudgifter til grundkapitalindsud til Landsbyggefonden. Det korrigerede budget var på 17,3 mio. kr.

Der er samlet afdraget 22,3 mio. kr. på SOLT i 2018, hvilket afviger fra oprindeligt budget med 1,4 mio. kr. Udgiften til husleje har været 4,8 mio. kr. som ligger tæt på oprindeligt budget på 4,7 mio. kr.. Der er tilbagekøbt ejendomme i Stenløse og Jørlunde, der reducerer omfanget af det samlede SOLT-arrangement med 335,1 mio. kr. Den budgetterede indbetalingsrække på ca. 33 mio. kr. har været anvendt til at betale leasingafgift i stedet for at indbetale til depoterne, med henblik på at minimere transaktionsomkostningerne i depotet. Kapitalforvaltersalær har i 2018 været 0,4 mio. kr.

Kommunens lånoptag er i 2018 på 39,73 mio. kr. og har finansieret udgifter til energistyring, og energioptimeringsprojekter. Kommunens lånoptag var i 2017 lidt lavere på 33,73 mio. kr. Kommunens samlede langfristede gæld ultimo 2018 udgør 515,1 mio. kr. eksklusive ældreboliger og SOLT (Sælg og lej tilbage). Det samlede afdrag har i 2018 været på 30,7 mio. kr. og renteudgifterne på 10,4 mio. kr. eksklusive ældreboliger og SOLT (sælg og lej tilbage).

Der har i 2018 været indfriet større lån til betaling af ejendomsskatter fra borgerne, end der har været optaget af nye lån. Det betyder, at det samlede udestående er reduceret med 0,2 mio. kr. mens der har været budgetteret med en forøgelse på 3 mio. kr.

3. Driftsregnskab

3.1 Driftsregnskab

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Udgifter	317.245	345.569	1.559.948	1.242.703	1.214.379
Indtægter	-2.751.859	-2.726.896	-3.914.782	-1.162.924	-1.187.886
Nettobevilling i alt	-2.434.614	-2.381.327	-2.354.834	79.780	26.493

Regnskabsresultatet er for kommunens finansielle område i 2018 på 2.355 mio. kr. med et oprindeligt budget på 2.435 mio. kr.

Udgifterne vedrører hovedsagligt den kommunale udligning, tilsvarende udlændinge og regionen, SOLT indbetalinger til SOLT-depotet og afdrag på langfristet gæld, samt renteudgifter, der er udgifter til renter på langfristede lån, realkreditlån og indskud i pengeinstitutter. Dertil kommer udgifter til købsmoms. Det oprindelige udgiftsbudget var på 317,2 mio. kr. Det samlede udgiftsregnskab er på 1,559,9 mio. kr. Forskellen mellem oprindeligt budget og regnskab er på 1.242,7 mio. kr.

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 2.652 mio. kr. og dernæst renteindtægter fra SOLT, som dog er bundne midler.

Det oprindelige indtægtsbudget var på netto 2.751,9 mio. kr. Regnskabsresultatet har udgjort 3.914,8 mio. kr. Dvs. der har samlet været en afvigelse på 1.162,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget i 2018.

De store bruttoudsving skyldes, at bevægelserne på SOLT nettobudgetteres, men bogføres som bruttoposter, hvorved såvel udgifter som indtægter forøges i regnskabet i forhold til budgettet. Nettoudsvinget er på kun 0,08 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og 0,03 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

3.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Skatter, tilskud og udligning	Kommunens udgifter finansieres primært af indtægterne ved forskellige skatter samt statstilskud. Byrådet skal ved budgetvedtagelsen tage stilling til, 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 ud fra egne skøn over beskatningsgrundlag, folketal og de foreløbige tilskuds- og udligningsbeløb.

	<p>Byrådet besluttede i 2017, at selvbudgetterere skatter, tilskud og kommunal udligning i 2018. Der er for skatter, tilskud og udligning en stor prognosepræcision med et samlet regnskab der ligger 20 mio. kr. lavere end oprindeligt budget som følge af midtvejsregulering, og blot 0,6 mio. kr. lavere end korrigeret budget.</p>
2. SOLT	<p>SOLT er kommunens sælg og lej tilbage aftaler der indbefatter en række kommunale bygninger i Stenløse og Ølstykke, hvor indtægter og udgifter skal balancere, og hvor kommunen årligt indbetaler ca. 33 mio. kr.</p> <p>Leasingaftalerne er aftalt med variabel rente, derfor kan forholdet mellem afdrag og rente ændre sig væsentligt. Renteniveauet er forskelligt i de enkelte aftaler. Jørlunde kører med en fast rente på 4,68 % og en rentemarginal på 0,25 %.</p> <p>Renten er variabel for de øvrige aftaler. Rentemarginalen for Stenløse er på 1,65 %, for Ølstykke er den noget lavere – på 0,2 %. Rentemarginalen for Ølstykke blev pr. juli 2018 hævet til 0,5 %.</p> <p>Leasingafgiften for Jørlunde betales i danske kroner. Leasingafgiften for de øvrige ejendomme betales i euro og de er budgetteret ud fra en valutakurs på 7,46. Valutakursen bevægede sig i 2018 inden for intervallet 7,46 primo året til 7,48 ultimo året, hvilket har givet et mindre kurstab.</p> <p>I 2018 er den samlede leasingafgift på 27,1 mio. kr., heraf udgør afdraget samlet 22,3 mio. kr. på SOLT-aftalerne, det betyder at 4,8 mio. kr. har været "husleje". Der var budgetlagt med en netto "husleje" på 4,7 mio. kr. Som følge af tilbagekøbet er afholdt udgifter for 2,1 mio. kr. til tinglysning. Disse udgifter finansieres af SOLT-depotet. Udgifterne har kunnet afholdes inden for de oprindeligt budgetterede leasingudgifter på budgetrammen for SOLT.</p> <p>Principperne for bogføring af SOLT blev i 2016 ændret efter aftale med revisionen, som betød, at afdraget i løbet af året bogføres på baggrund af en prognosemodel, der bl.a. baserer sig på en forudsætning om faste afdrag. Det betyder, at hvis forudsætningerne afviger fra det reelle, skal der sker en regulering ultimo året.</p> <p>Der er som følge af tilbagekøbet af SOLT-ejendommene i Stenløse og Jørlunde "afdraget" ekstra 335,1 mio. kr. på SOLT aftalerne.</p>
3. Lån	<p>Kommunen lånefinansierer de projekter, der kan lånefinansieres jf. bestemmelserne i lånebekendtgørelsen. De langfristede lån har en løbetid på 25 år, hvor de påvirker kommunens økonomi med afdrag og renter. I budgettet indgår de lån kommunen allerede har, og forventede afdrag og renter ved nye låneoptag på baggrund af politisk besluttede projekter.</p> <p>Byrådet har for 2018 godkendt lånoptagelse i Kommunekredit for 39,725 mio. kr., hvoraf 36 mio. kr. er optaget som fast forrentet gæld og 3,725 mio. kr. som variabelt forrentet gæld, jf. Kommunens finansielle politik.</p>
4. Finansindtægter og -udgifter	<p>Renteindtægter og -udgifter kan variere ganske meget i positiv og negativ retning, hvilket kan være 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 2018 været renteudgifter på kommunens indestående i banken på ca. 1,2 mio. kr. Kommunen har derfor - efter at usikkerheder om mulighederne for at indgå repoaftaler er afklaret - indgået en repo-aftale, som forventes at vise sin virkning i regnskabsåret 2019.</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>

4. Aktivitetsregnskab

4.1 Aktivitetsregnskab

Tabel 2 angiver regnskabet for 2018 for aktiviteter fordelt pr. ramme.

Tabel 2 Skat, Tilskud og udligning, renter og SOLT - aktiviteter fordelt pr. ramme

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Renteindtægter	-15	-15	-12.322	-12.307	-12.307
Øvrige renteindtægter	-4.135	-4.068	-3.231	903	837
SOLT (afkast)	-7.213	-7.213	-11.396	-4.183	-4.183
Kommunal udligning	169.404	169.404	169.404	0	0
Bloktilskud til kommuner	-49.160	-30.872	-30.881	18.279	-9
Udligning af selskabsskat	-22.732	-22.732	-22.728	4	4
Bidrag til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder	4.906	4.906	4.908	2	2
Tilskud og tilsvarende udlændinge, netto	9.941	9.941	9.941	0	0
Beskæftigelsestilskud	-56.496	-51.888	-51.888	4.608	0
Statstilskud til et generelt løft af ældreplejen	-4.754	-4.754	-4.728	26	26
Statstilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-6.371	-6.371	-6.336	35	35
Statstilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-4.254	-4.254	-4.248	6	6
Udviklingsbidrag til regionen	5.764	5.764	5.760	-4	-4
Statstilskud til at styrke kommunernes likviditet	-11.232	-11.232	-11.232	0	0
Styrkelse af hjemmesygepleje	-870	-870	-876	-6	-6
Renteudgifter	11.607	12.205	11.739	132	-465
Øvrige renteudgifter	23	23	83	60	60
Refusion af købsmoms	0	0	790	790	790
Forskudsbeløb af kommunal indkomstskat (personskat)	-2.244.438	-2.244.400	-2.244.400	38	0
Afregning af selskabsskat mv.	-10.234	-10.234	-10.234	0	0
Grundskyld	-237.563	-241.063	-240.590	-3.027	473
Øvrige skatter og afgifter	-11.155	-11.155	-11.069	86	86
SOLT (afdrag og indbetalingsrækken)	33.370	33.370	36.591	3.221	3.221
Balanceforskydninger i CAS	6.749	37.473	107.235	100.486	69.762
Balanceforskydninger i CSS	0	0	674	674	674
Balanceforskydninger i CSD	0	0	161	161	161
Balanceforskydninger i CBS	727	727	-41.331	-42.058	-42.058
Balanceforskydninger i JOB	0	0	231	231	231
Balanceforskydninger i CPK	6.000	3.000	8.783	2.783	5.783
Balanceforskydninger i CTM	0	0	0	0	0
Balanceforskydninger i CEI	0	0	33	33	33
Låneoptagelse	-45.225	-39.725	-39.725	5.500	0
Deponeringer for lån	5	5	0	-5	-5
Afdrag på lån	32.735	32.700	36.047	3.312	3.347
Nettobevilling i alt	-2.434.614	-2.381.327	-2.354.834	79.780	26.493

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 -15,6 mio. kr. Det er 11,5 mio. kr. mere i indtægt end oprindeligt budget og 11,2 mio. kr. i merindtægter i forhold til korrigeret budget. Afvigelserne skyldes først og fremmest, at kommunen i 2018 har modtaget udlodning af andel af et afkast i forbindelse med salget af HMN Naturgas på i alt 12,3 mio. kr. Denne udlodning skal ifølge aftalen mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi for 2018 enten modregnes i bloktilskuddet over en 3-årig periode eller deponeres efter reglerne i lånebekendtgørelsen. Byrådet har valgt at deponere afkastet. Ses der bort fra denne udlodning er det samlede resultat på renteområdet en indtægt på 3,3 mio. kr. - 0,8 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret. Denne afvigelse skyldes det lave renteniveau i samfundet, der bl.a. betyder, at kommunen har renteudgifter på sit løbende bankindestående.

SOLT afkast

SOLT indtægterne i 2018 er afkastet fra kommunens depoter. Afkastet er på 11,4 mio. kr., hvilket er 4,2 mio. kr. mere end oprindeligt budget. Oprindeligt var der budgetlagt med indtægter på 7,2 mio. kr. Det bedre resultat skyldes, at selv om de finansielle markeder i 2018 performede dårligt med direkte tab på de fleste værdipapirer, gik kommunen med tilbagekøbet af ejendomme for 335,1 mio. kr. ud af arrangementet inden der måtte realiseres egentlige tab.

Renteudgifter

Renteudgifterne på i alt 11,7 mio. kr. omfatter udgifter til renter på langfristede lån, realkreditlån og indskud i pengeinstitutter. I forhold til oprindeligt budget er der en afvigelse på 0,1 mio. kr. men en mindre udgift på 0,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Det skyldes, at renteudgifterne i korrigeret budget blev opjusteret for meget.

Tilskud og udligning – indtægter

Nettoindtægten udgør 159,6 mio. kr. Den består af beskæftigelsestilskud på 51,9 mio. kr., statstilskud inkl. efterregulering for 30,9 mio. kr., tilskud vedrørende udlændinge for 26,3 mio. kr., tilskud til styrkelse af likviditet med 11,2 mio. kr. udligning af selskabsskat med 22,7 mio. kr. tilskud vedrørende ældreplejen med 11,0 mio. kr. og tilskud vedrørende dagtilbud med 4,2 mio. kr., tilskud til akutfunktioner i hjemmesygeplejen med 0,9 mio. kr. samt en mindre post på 0,5 mio. kr. til dækning af eftergivelse af gæld til det offentlige for socialt udsatte grupper.

De realiserede indtægter fra tilskud og udligning er 22,5 mio. kr. lavere end oprindeligt budget, og 0,3 mio. kr. højere end korrigeret budget. Afvigelsen i forhold til oprindeligt budget skyldes primært midtvejsregulering.

Skatter

Skatteindtægterne på i alt 2.506,3 mio. kr. består primært af den kommunale indkomstskat med 2.244,4 mio. kr. ekskl. skatteloft, og ejendomsskatter med i alt 240,6 mio. kr. inklusiv den særlige kompensation for fastfrysning af grundskyld. Dertil kommer selskabsskat med 10,2 mio. kr. og andre skatter og afgifter for 11,1 mio. kr.

Tilskud og udligning – udgifter

Udgifterne udgør 216,3 mio. kr. Den væsentligste post er kommunens bidrag til den kommunale udligning med 169,4 mio. kr. Dertil kommer udligning ved. udlændinge med 36,2 mio. kr. Udviklingsbidrag til regionen koster 5,8 mio. kr. og bidrag til kommuner i hovedstadsregionen med særlige økonomiske vanskeligheder koster 4,9 mio.kr.

SOLT (afdrag, indbetalingsrække og hævnning i depot)

Udgifter til afdrag på SOLT udgør i 2018 22,3 mio. kr. Derudover har kommunen tilbagekøbt ejendomme for 335,1 mio. kr. ved hjælp af midler der i den forbindelse er hævet i depotet.

Balanceforskydninger i CAS

Nettoudgiften udgør 86,1 mio. kr. Afvigelsen som merforbrug fra korrigeret budget udgør 48,6 mio. kr. og skyldes bl.a. afvigelser i forhold til kommunens kassebeholdning og forskydninger mellem CAS og CBS.

Balanceforskydninger i CBS

Indtægten i CBS udgør 41,3 mio. kr. og ligger 42,1 mio. kr. højere end korrigeret budget. Der er tale om forskydninger mellem CBS og CAS

Balanceforskydninger i CPK

Udgiften udgør 8,8 mio. kr. og ligger dermed 5,8 mio. kr. højere end korrigeret budget og 2,8 mio. kr. højere end oprindeligt budget, der skyldes nedjustering af lån til betaling af ejendomsskatter.

Lånoptagelse

Indtægten fra lånoptagelse udgør 39,7 mio. kr. Der er ingen afvigelse fra korrigeret budget, men oprindeligt budget lå 5,5 mio. kr. højere og udgjorde 45,2 mio. kr. Lånoptag er betinget af forventede lånebettingede udgifter – kommunen har ikke lånt til lånerammens loft.

Afdrag på lån

Udgiften udgør 36,0 mio. kr. i 2018. Det er 3,3 mio. kr. højere end korrigeret budget og 3,3 mio. kr. højere end oprindeligt budget. Afvigelsen skyldes et ekstraordinært afdrag i 2018 som følge af for høj lånoptagelse

Investeringsoversigt

Økonomiudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nr.	Anlægstekst	Anlægsbevilling Date	Anlægsbevilling Beløb	Forbrug før 2018	U / I	Forbrug 2018	Forbrug ialt	Afsluttet i 2018
Økonomiudvalget								
888-880	Egedal Bydel							
888-880	01 Egedal bydelscenter	26.01.11	2.503	2.426	U	0	2.426	Regnskab 2018
		26.01.11	-11.840	-11.840	I	0	-11.840	
		25.05.11	-1.430					
		26.02.14	2.200					
		27.05.15	-422					
888-880	04 Arkæologiske undersøgelser	25.03.15	798	688	U	0	688	Regnskab 2018
888-880	05 Strategi for byrummene	27.05.15	200	187	U	4	191	Regnskab 2018
				-35	I	0	-35	
888-880	06 Events i Egedal By	27.05.15	222	163	U	0	163	Regnskab 2018
888-880	07 Salg af storparcel A6				I	-16.704	-16.704	Igangværende
888-880	08 Markedsføring	25.04.18	1.102	12	U	555	567	Igangværende
888-880	13 Byggemodning til plejeboliger	19.01.18	400		U	204	204	Igangværende
999-997	Stenløse Syd 2016 -->							
999-997	10 Færdiggørelse af Torvet			2.743	U	0	2.743	Regnskab 2018
				-27	I	0	-27	
999-997	12 Salg af Storparcel 96	21.12.16	19		I			Igangværende
		21.12.16	-13.360					
		30.08.17	-19					
		30.08.17	13.360					
		26.09.18	-8.750					
001-010	Køb af Kærdalen	20.07.17	1.112		U	1.394	1.394	Under afslutning
001-020	Køb af Kildebækken 20	25.04.18	941		U	935	935	Regnskab 2018
002-003	Kunstpulje	30.09.15	700	1.412	U	81	1.493	Delregnskab 2015-2016
		28.09.16	875	-800	I	0	-800	
		28.09.16	-800					
		28.02.18	75					
		28.02.18	420					
		26.09.18	-362					

Tabellen fortsætter på næste side

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nr.	Anlægstekst	Anlægsbevilling Dato	Anlægsbevilling Beløb	Forbrug før 2018	U / I	Forbrug 2018	Forbrug ialt	Afsluttet i 2018
Økonomiudvalget								
002-007	Salg af Kildebækken 20	29.08.18	-1.802		I	-1.807	-1.807	Regnskab 2018
002-009	Salg af Matr.nr. 3d Nybølle, Smørum	21.06.17 21.06.17	220 -39	189	U	0	189	Regnskab 2018
002-043	Dyvelåsen salg af parceller							
002-043	01 Nr. 9	20.12.17	-2.089		I	-2.055	-2.055	Under afslutning
002-043	02 Nr. 11	20.12.17	-1.942		I	-1.956	-1.956	Under afslutning
002-043	03 Nr. 13	20.12.17	-1.697		I	-1.711	-1.711	Under afslutning
002-043	04 Nr. 14	20.12.17	-1.737		I	-1.751	-1.751	Under afslutning
002-043	05 Nr. 7	31.01.18	-1.800		I	-1.831	-1.831	Under afslutning
002-043	06 Nr. 25	21.03.18	-1.693		I	-1.693	-1.693	Under afslutning
002-043	07 Nr. 26	21.03.18	-1.862		I	-1.876	-1.876	Under afslutning
002-043	08 Nr. 12	25.04.18	-1.566		U I	14 -1.580	14 -1.580	Under afslutning
002-043	09 Nr. 28	21.03.18	-1.675		I	-1.675	-1.675	Under afslutning
002-043	10 Nr. 27	30.05.18	-1.790		I	-1.804	-1.804	Under afslutning
002-043	11 Nr. 10	25.04.18	-1.880		I	-1.894	-1.894	Under afslutning
002-043	12 Nr. 8	25.04.18	-1.716		I	-1.730	-1.730	Under afslutning
002-043	13 Nr. 23	31.10.18	-1.810		U I	3 -1.859	3 -1.859	Under afslutning
002-043	14 Nr. 29	31.10.18	-1.926		I	-1.940	-1.940	Under afslutning
002-043	15 Nr. 30	30.05.18	-1.759		I	-1.773	-1.773	Under afslutning
002-043	16 Nr. 31	20.06.18	-1.720		I	-1.734	-1.734	Under afslutning
002-043	17 Nr. 24	26.09.18	-1.928		I	-1.913	-1.913	Under afslutning
002-046	Salg af Kærdalen	31.10.18	-1.647		U	10	10	Igangværende
011-066	Toftholmvej 20	22.06.16	-440	10 -450	U I	0 4	10 -446	Regnskab 2018
011-070	Køb af del af matr. nr. 15a og 16as, Smørumovre By	26.08.15	6.064	6.184	U	0	6.184	Byrådet 31.10.2018
011-450	Udbud af Ryttergården	22.06.16 19.12.18	210 -115	95	U	0	95	Regnskab 2018
081-003	Storparcel 90 - Forening	30.05.18	-375		I	-375	-375	Regnskab 2018
650-045	Udbud af Kratkær/Brændekær	16.11.15 19.12.18	190 -42	148	U	0	148	Regnskab 2018

Tabellen fortsætter på næste side

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nr.	Anlægstekst	Anlægsbevilling Dato	Anlægsbevilling Beløb	Forbrug før 2018	U / I	Forbrug 2018	Forbrug ialt	Afsluttet i 2018
Økonomiudvalget								
650-113	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	572	U	35	607	Igangværende
650-135	Søsum Bygade 31A			-5	I	0	-5	Igangværende
650-137	Salg af Sandbjerg Skole	01.02.17	-5.300	7 -5.300	U I	0 0	7 -5.300	Byrådet 31.10.2018
650-139	Salg af vejareal i Ganløse				U	20	20	Under afslutning
650-200	Færdiggørelse af rådhus	21.06.17	6.000	-488	U	3.390	2.902	Byrådet 30.01.2019
651-200	Monopolbrudsprogram	26.08.15 26.08.15 20.12.17	120 723 2.169	942	U	973	1.915	Igangværende
651-201	Ny hjemmeside	26.09.18	1.000		U	673	673	Igangværende
651-380	Administrative Systemer - arkivering og konvertering	24.01.07	1.680	1.673	U	0	1.673	Regnskab 2018
651-197	Øgede kompetencer og viden om Informationssikkerhed	24.01.18	100		U	100	100	Regnskab 2018
652-003	Ny telefoniplatform (Furesø, Ballerup, Egedal)	27.04.16	1.300	1.305	U	0	1.305	Regnskab 2018
Økonomiudvalget i alt - udgifter					U	8.391	26.659	
Økonomiudvalget i alt - indtægter					I	-49.657	-68.114	

Teknik- og Miljøudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nr.	Anlægstekst	Anlægsbevilling Dato	Anlægsbevilling Beløb	Forbrug før 2018	U / I	Forbrug 2018	Forbrug ialt	Afsluttet i 2018
Teknik- og Miljøudvalget								
Brugerfinansieret område								
165-002	Affaldsplan 2013-2024 - Genbrugsstation	28.09.16 19.12.18	11.200 200	6.424	U	4.976	11.400	Regnskab 2018
165-020	Smørumnedre genbrugsstation, mandskabsbygn.	30.08.16 19.12.18	800 -350		U	326	326	Regnskab 2018
Skattefinansieret område								
888-880	Egedal Bydel							
888-880	03 Byggemodning	16.12.15 27.01.16 31.01.18 26.09.18	250 15.700 2.000 8.900	10.743 -661	U I	973 0	11.716 -661	Igangværende
888-880	09 Egedal By - Parcel A6 - A10, byggemodning				U	8.692	8.692	Igangværende
888-880	10 Egedal By - Parcel A11- A20, byggemodning	31.01.18	2.000		U	0	0	Igangværende
002-043	Dyvelåsen salg af parceller							
002-043	99 Tilslutningsafgift	19.12.18	5.700		U I	4.518 -84	4.518 -84	Igangværende
002-044	Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre	27.05.15 27.01.16 27.04.16 30.08.17 20.12.17 30.05.18 26.09.18 19.12.18 19.12.18	2.000 16.029 -9.700 2.000 30.000 7.495 -1.000 -5.700 -795	6.545	U	16.389	22.934	Igangværende
002-055	Smørum Vest	31.10.18	500		U	168	168	Igangværende
002-056	Kong Svends Park etape 2 - byggemodning	31.03.18	15.000		U	752	752	Igangværende
002-057	Smart Egedal "Living Lab" i eksisterende byområde	28.02.18	300		U I	163 -22	163 -22	Igangværende
003-043	Byggemodning Værebros Erhvervsområde	26.09.12	250 8.050	217	U	1.562	1.779	Igangværende

Tabellen fortsætter på næste side

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nr.	Anlægstekst	Anlægsbevilling Dato	Anlægsbevilling Beløb	Forbrug før 2018	U / I	Forbrug 2018	Forbrug ialt	Afsluttet i 2018
Teknik- og Miljøudvalget								
005-025	Byggemodning af Galaksen (areal v/Provst Beckers Vej)	26.01.06 27.01.07 27.01.07	7.000 -1.575 586	6.564	U	0	6.564	Byrådet 25.04.2018
022-005	Etablering af stier i forbindelse med fredningen af Værebros Ådal	23.03.18	1.100		U			Igangværende
071-020	Kystbeskyttelse Tangbjerg	29.08.18	1.900		U			Igangværende
081-001	Oprensning af olieforurening	29.02.12 31.10.12 26.04.17 19.12.18	2.230 2.190 -920 193	1.980	U	1.712	3.692	Byrådet 30.01.2019
081-002	Oprensning af olieforurening, Valmuevej	26.06.13 19.12.18	548 2.642		U	3.194	3.194	Byrådet 30.01.2019
201-005	Støtte til øget bredbåndshastighed	28.11.18	94		U	182	182	Igangværende
211-023	Renovering af nedløbsbrønde	28.02.18	330		U	313	313	Regnskab 2018
211-024	Færdiggørelse af regnvandsafledning på krogholmvej	28.02.18	495		U	417	417	Regnskab 2018
211-025	Løsning af regnvandsproblemer på Lundevej	28.02.18	280		U	182	182	Regnskab 2018
222-020	Sti tunnelalfredningen Ganløse-Slagslunde	31.10.12 26.04.17	2.250 -1.200	993	U	0	993	Byrådet 25.04.2018
222-027	Prioriterede cykelstier	25.02.15 01.03.17 19.12.18	5.156 5.212 240	10.300	U	353	10.653	Byrådet 27.03.2019
222-028	Cykelsupersti	24.09.14 24.09.14 27.05.15	8.125 -3.250 -400	7.001	U	1.241	8.242	Under afslutning
222-029	Supercykelsti Stenløse - Jyllinge	31.01.18 31.01.18	10.980 -4.310		U	887	887	Igangværende
222-052	Cykelstier og trafikikkerhed	28.02.18	830		U	391	391	Igangværende
Teknik- og Miljøudvalg i alt – udgifter					U	47.391	98.158	
Teknik- og Miljøudvalg i alt – indtægter					I	-106	-767	

Planudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nr.	Anlægstekst	Anlægsbevilling Dato	Anlægsbevilling Beløb	Forbrug før 2018	U / I	Forbrug 2018	Forbrug ialt	Afsluttet i 2018
Planudvalget								
031-100	Ny hal i Ølstykke				U I	108 -100	108 -100	Igangværende
205-012	Egedal By - Nyt parkeringshus	21.03.18 21.03.18	25.000 -1.900		U	434	434	Igangværende
301-005	Ejendomsrenovering Skoler	24.02.16 27.04.16 21.12.16	2.192 -2.192 4.458	5.915	U	0	5.915	Byrådet 31.10.2018
301-027	Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger	20.12.17	10.000		U I	10.834 -960	10.834 -960	Igangværende
301-070	Kvalitetsfondsprojekter	19.12.18	6.728		U	5.139	5.139	Igangværende
318-010	EUDP-projekt (Energiteknologisk udvikling og demonstrationsprogram)	18.12.13 18.12.13 21.03.18 21.03.18	1.297 -1.297 333 -387	1.027 -910	U I	142 0	1.169 -910	Under afslutning
510-100	Renovering af køkkener i daginstitutioner	20.06.18	3.000		U	949	949	Under afslutning
514-005	Ejendomsrenovering Dagtilbudsområdet	24.02.16 27.04.16 21.12.16	2.192 -2.192 4.398	4.103	U	0	4.103	Byrådet 31.10.2018
532-023	Kvalitetsfondsprojekter	21.12.16 20.12.17 19.12.18	6.728 6.728 -6.728	4.262	U	0	4.262	Igangværende
650-031	Ejendomsrenovering	25.03.15 24.02.16 27.04.16 21.12.16 13.11.17 20.12.17	6.707 15.244 -7.600 9.573 5.000 6.728	30.320 -1	U I	2.437 0	32.757 -1	Igangværende
650-032	Energistyring/ besparelse 2012-2017	21.12.11 24.04.13 26.02.14 25.03.15 30.09.15 24.02.16	6.032 6.132 6.221 6.314 -800 6.145	28.622 -873	U I	0 0	28.622 -873	Byrådet 25.04.2018

Tabellen fortsætter på næste side

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nr.	Anlægstekst	Anlægsbevilling Dato	Anlægsbevilling Beløb	Forbrug før 2018	U / I	Forbrug 2018	Forbrug ialt	Afsluttet i 2018
Planudvalget								
650-033	Etablering af solcelleanlæg 01 Etablering fase 1.	30.05.12 31.10.12 30.01.13	500 12.500 2.390	15.389	U	0	15.389	Byrådet 25.04.2018
650-033	02 Etablering fase 2.	26.06.13	9.750	1.485	U	0	1.485	Byrådet 25.04.2018
650-033	03 Concerto (Tilskud til multihus)	19.12.12 19.12.12 29.05.13	6.500 -4.550 500	6.498 -4.086	U I	0 0	6.498 -4.086	Byrådet 25.04.2018
650-034	Energistyring 2017-2020	21.12.16 20.12.17	6.525 6.525	5.370 -752	U I	6.020 0	11.390 -752	Igangværende
650-036	Energioptimering 2 - Parat til fremtiden	21.12.16 20.12.17	23.000 34.500	15.811	U	27.448	43.259	Igangværende
650-154	Energimærkning (need-to)				U	20	20	Igangværende
650-206	Analyse af potentiale for multifunktionelle m ²	20.06.18	500		U	513	513	Regnskab 2018
Planudvalget i alt - udgifter					U	54.044		
Planudvalget i alt - indtægter					I	-1.060		

Social- og Sundhedsudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nr.	Anlægstekst	Anlægsbevilling Dato	Anlægsbevilling Beløb	Forbrug før 2018	U / I	Forbrug 2018	Forbrug ialt	Afsluttet i 2018
Social- og Sundhedsudvalget								
488-200	Færdiggørelse af Sundhedscenter	21.07.17	2.300	-173	U	2.473	2.300	Byrådet 30.01.2019
521-003	Det fleksible familiehus/Egedal Familiehus	30.03.16 30.11.16 29.03.17	6.000 3.200 8.124	16.283	U	613	16.896	Under afslutning
527-651	Forberedelse af nyt plejecenter	18.12.18	200		U	2	2	Igangværende
Social- og Sundhedsudvalget i alt - udgifter					U	3.086		
Social- og Sundhedsudvalget i alt - indtægter					I	0		

Skoleudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nr.	Anlægstekst	Anlægsbevilling Dato	Anlægsbevilling Beløb	Forbrug før 2018	U / I	Forbrug 2018	Forbrug ialt	Afsluttet i 2018
Skoleudvalget								
301-025	Folkeskole og SFO – indefrosne midler	26.06.13 28.08.13 30.10.13	3.000 450 3.152	6.511	U	0	6.511	Regnskab 2018
Skoleudvalget i alt - udgifter					U	0		
Skoleudvalget i alt - indtægter					I	0		

Familieudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nr.	Anlægstekst	Anlægsbevilling Dato	Anlægsbevilling Beløb	Forbrug før 2018	U / I	Forbrug 2018	Forbrug ialt	Afsluttet i 2018
Familieudvalget								
514-025	Institutionsområdet – indefrosne midler	26.06.13 28.08.13 30.10.13	381 157 3.712	4.500	U	0	4.500	Regnskab 2018
514-261	Ny institution i Smørum	28.11.12 20.06.18	150 44.600	192	U	1.432	1.624	Igangværende
514-360	Legepladspulje daginstitutioner			396	U	0	396	Regnskab 2018
514-368	Renovering af køkkener i daginstitutioner	22.06.16	3.800	3.078	U	1.925	5.003	Under afslutning
Familieudvalget i alt - udgifter					U	3.357		
Familieudvalget i alt - indtægter					I	0		

Kultur- og Erhvervsudvalget

(Alle beløb er i 1.000 kr.)

Anlægs nr.	Anlægstekst	Anlægsbevilling Dato	Anlægsbevilling Beløb	Forbrug før 2018	U / I	Forbrug 2018	Forbrug ialt	Afsluttet i 2018
Kultur- og Erhvervsudvalget								
031-279	Renovering af idrætsanlæg	25.05.16 25.05.16	400 100	507	U I	0	507	Regnskab 2018
035-001	Multihus i Stenløse Syd	27.01.10 29.05.13 29.05.13	1.545 1.014 -500	5.292 -2.450	U I	0 0	5.292 -2.450	Under afslutning
035-054	Nyt køkken på Græstedgård	25.04.18	500		U	647	647	Under afslutning
318-002	Renovering og modernisering af Ølstykke Svømmehal	29.04.15 25.05.16 25.05.16	1.000 9.067 4.000	14.654	U	0	14.654	Byrådet 28.11.2018
Kultur- og Erhvervsudvalget i alt - udgifter					U	647		
Kultur- og Erhvervsudvalget i alt - indtægter					I	0		
Anlæg i alt - udgifter					U	116.916		
Anlæg i alt - indtægter					I	-50.823		

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 8 delprojekter, hvoraf 7 er under Økonomiudvalget og 1 er under Teknik og Miljøudvalget

- 01 Egedal Bydelscenter (ØU)
- 03 Byggemodning (TMU)
- 04 Arkæologiske undersøgelser (ØU)
- 05 Strategi for byrummene (ØU)
- 06 Events i Egedal By (ØU)
- 07 Salg af storparcel A6 (ØU)
- 08 Markedsføring (ØU)
- 13 Byggemodning til plejeboliger (ØU)

Anlægsprojekt 888-880 01 Egedal bydelscenter

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

Anlægsprojekt 888-880 04 Arkæologiske undersøgelser

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

Anlægsprojekt 888-880 05 Strategi for byrummene

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

Anlægsprojekt 888-880 06 Events i Egedal By

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

Anlægsprojekt 888-880 07 Salg af storparcel A6

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

Projektet forventes afsluttet i 2019.

Anlægsprojekt 888-880 08 Markedsføring

Byrådet gav den 25. april 2018 anlægsbevilling til markedsføringsaktiviteter.

Der er i 2018 afholdt udgifter til deltagelse i Boligdagene, salgsforberedende arbejde, annoncer, arkitekt-rådgivning samt delfinansiering af en erhvervsanalyse.

Projektet fortsætter i 2019.

Anlægsprojekt 888-880 13 Byggemodning til plejeboliger

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

Projektet fortsætter i 2019.

Anlægsprojekt 999-997 Stenløse Syd 2016 -->

Denne sag afløser den oprindelige sag 999-998 Stenløse Syd. Denne sag omfatter de sidste afsluttende anlægsarbejder såsom slidlag, skilte, færdiggørelse af rundkørsler mv. så anlægget kan overdrages til grundejerforeningerne.

Anlægsprojekt 999-997 10 Færdiggørelse af Torvet

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

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 godkendte Byrådet et nyt tilbud på storparcel 96 på 8,75 mio. kr. Indtægten forventes at indgå i 2019.

Anlægsprojekt 001-010 Køb af Kærdalen

Byrådet besluttede den 20. december 2017 at benytte sin tilbagekøbsret på Kærdalen 6, Stenløse syd. Projektet er afsluttet i 2018.

Da dette projekt skal ses i sammenhæng med 002-046 Salg af Kærdalen, vil der blive aflagt regnskab i 2019 på de to sager sammen.

Anlægsprojekt 001-020 Køb af Kildebækken 20

Byrådet godkendte den 25. april 2018 indstilling om tilbagekøb af Kildebækken 20. Denne sag skal i øvrigt ses i relation til anlægsprojekt 002-007 Salg af Kildebækken 20.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 25-04-2018	941
I alt anlægsbevilling	941
Forbrug udgifter	
2018	935
Udgifter i alt	935
Afvigelse	-6
Forbrugsprocent	99,4%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 002-003 Kunstpulje

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

Byrådet gav den 30. september 2015 0,7 mio. kr. til projektet med etablering og færdiggørelse af kunstnerisk udsmykning af såvel Rådhus som Sundhedscenter. Projektet er afsluttet i 2016.

Byrådet gav den 28. september 2016 anlægsbevilling til indkøb og opsætning af bronzeskulptur foran rådhus og sundhedscenter. Dette arbejde er afsluttet i 2017.

Der er aflagt delregnskab for disse to projekter under "Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter"

I 2018 har Byrådet d. 28. februar givet anlægsbevilling til to projekter:

- 75.000 kr. til Kunstrådets arbejde i 2018, herunder en kunstudstilling i Rådhusets foyer, kunstnerisk udsmykning af mødelokaler på 2. og 4. sal i rådhuset, kunstrådets studietur med henblik på indkøb af kunst samt indkøb af kunstværker for 25.000 kr. Her er der brugt 22.514 kr. i 2018.
- 420.000 kr. til en kunstlysinstallation på Rådhuset. Den 26. september blev det af tekniske og tidsmæssige grunde besluttet at ophøre det videre arbejde med kunstlysinstallationen og derfor blev anlægsbevillingen nedjusteret til 58.500 kr. svarende til de udgifter, som kommunen havde bundet sig til i arbejdet med projektet.

Projektet fortsætter i 2019

Anlægsprojekt 002-007 Salg af Kildebækken 20

Byrådet godkendte den 29. august 2018 indstilling om salg af ubebygget grund i Stenløse Syd (Kildebækken 20). Denne sag skal i øvrigt ses i relation til anlægsprojekt 001-020 Køb af Kildebækken 20.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 29-08-2018	-1.802
I alt anlægsbevilling	-1.802
Forbrug indtægter	
2018	-1.807
Indtægter i alt	-1.807
Afvigelse	-5
Forbrugsprocent	100,3%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 002-009 Salg af Matr.nr. 3d Nybølle, Smørum

Byrådet besluttede den 21. juni 2017, at sælge Matr. nr. 3d Nybølle i Smørum.

Inden salget kunne gennemføres, skulle der fjernes noget jord, hvorfor der blev givet en indtægtsbevilling på 39.000 kr. til salget og en udgiftsbevilling på 220.000 kr. til fjernelse af jorddeponi. Nettobevillingen til projektet var således 181.000 kr.

Salget er effektueret med betingelse om, at køber forpligtede sig til at fjerne jorddeponiet mod betaling. Salgsindtægten blev modregnet købers udgifter til fjernelse af jorddeponi, hvorfor der alene fremgår en nettoudgift på projektet på 189.000 kr.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 21-06-2017	220
Anlægsbevilling den 21-06-2017	-39
I alt anlægsbevilling	181
Forbrug udgifter	
2018	189
Udgifter i alt	189
Forbrug indtægter	
2018	
Indtægter i alt	0
Forbrug i alt	189
Afvigelse	-8
Forbrugsprocent	95,8%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 002-043 Dyvelåsen salg af parceller

Anlægsprojekt 002-043 01 Nr. 9

Byrådet godkendte den 20. december 2017 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 9. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 02 Nr. 11

Byrådet godkendte den 20. december 2017 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 11. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 03 Nr. 13

Byrådet godkendte den 20. december 2017 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 13. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 04 Nr. 14

Byrådet godkendte den 20. december 2017 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 14. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 05 Nr. 7

Byrådet godkendte den 31. januar 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 7. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 06 Nr. 25

Byrådet godkendte den 21. marts 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 25. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 07 Nr. 26

Byrådet godkendte den 21. marts 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 26. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 08 Nr. 12

Byrådet godkendte den 25. april 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 12. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 09 Nr. 28

Byrådet godkendte den 21. marts 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 28. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 10 Nr. 27

Byrådet godkendte den 30. maj 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 27. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 11 Nr. 10

Byrådet godkendte den 25. april 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 10. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 12 Nr. 8

Byrådet godkendte den 25. april 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 8. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 13 Nr. 23

Byrådet godkendte den 31. oktober 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 23. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 14 Nr. 29

Byrådet godkendte den 31. oktober 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 29. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 15 Nr. 30

Byrådet godkendte den 30. maj 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 30. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 16 Nr. 31

Byrådet godkendte den 20. juni 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 31. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-043 17 Nr. 24

Byrådet godkendte den 26. september 2018 projektet Dyvelåsen, salg af parceller – Nr. 24. Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 002-046 Salg af Kærdalen

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

Salget forventes effektueret i 2019, hvorefter der vil blive aflagt regnskab.

Anlægsprojekt 011-066 Toftholmvej 20

Byrådet godkendte den 25. maj 2016 salg af Toftholmvej 20. Projektet er afsluttet.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 22-06-2016	-440
I alt anlægsbevilling netto	-440
Udgifter	
2016	10
Indtægter	
2016	-556
2017	106
2018	4
I alt forbrug	-436
Afvigelse	-4
Forbrugsprocent	99,1%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 011-070 Køb af del af matr. nr. 15a og 16asa, Smørumovre by, Smørum

Byrådet godkendte den 26. august 2015 køb af del af matr. 15a og 16as, Smørumovre by. Købet er gennemført og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 31. oktober 2018

Anlægsprojekt 011-450 Udbud af Ryttergården

Byrådet vedtog den 22. juni 2016 at udbyde Ryttergården til salg.

I forbindelse med beslutningen om at udbyde Ryttergården til salg, blev der givet en udgiftsbevilling på 210.000 kr. til undersøgelser af ejendommens geotekniske forhold, miljøforhold, annoncering, landinspektør og matrikuleringsomkostninger. Den 19. december 2018 godkendte byrådet en negativ tillægsbevilling på 115.000 kr. Der blev således givet en netto udgiftsbevilling på 95.000 kr.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 22-06-2016	210
Anlægsbevilling den 19-12-2018	-115
I alt anlægsbevilling	95
Forbrug udgifter	
2016	89
2017	6
Udgifter i alt	95
Afvigelse	0
Forbrugsprocent	100,0%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 081-003 Storparcel 90 - Forurening

Byrådet godkendte den 30. maj 2018 at der blev givet en indtægtsbevilling på 375.000 kr. til at indgå forlig med den tidligere ejer af grunden, da der blev fundet nedgravet affald samt forurening på grunden.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 30-05-2018	-375
I alt anlægsbevilling	-375
Forbrug indtægter	
2018	-375
Indtægter i alt	-375
Afvigelse	0
Forbrugsprocent	100,0%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 650-045 Udbud af Kratkær/Brændekær

Byrådet godkendte den 25. november 2015 udbud af Kratkær 6 og Brændekær 6.

I forbindelse med beslutningen om at udbyde Kratkær 6 og Brændekær 6 til salg, blev der givet en udgiftsbevilling på 190.000 kr. til undersøgelser af ejendommens geotekniske forhold, miljøforhold, annoncering, landinspektør og matrikuleringsomkostninger. Den 19. december 2018 godkendte byrådet en negativ tillægsbevilling på 42.000 kr. Der blev således givet en netto udgiftsbevilling på 148.000 kr.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 25-11-2015	190
Anlægsbevilling den 19-12-2018	-42
I alt anlægsbevilling	148
Forbrug udgifter	
2016	148
Udgifter i alt	148
Afvigelse	0
Forbrugsprocent	100,0%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

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.

Anlægsprojekt 650-135 Søsum Bygade 31A

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

Projektet forventes afsluttet i 2019.

Anlægsprojekt 650-137 Salg af Sandbjerg Skole

Byrådet besluttede den 1. februar 2017 at sælge Sandbjerg Skole.

Salget er effektueret og der er aflagt regnskab til Byrådet den. 31. oktober 2018

Anlægsprojekt 650-139 Salg af vejareal i Ganløse

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

Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab i 2019.

Anlægsprojekt 650-200 Færdiggørelse af rådhus

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 30. januar 2019.

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 2016-2019. Efficient implementering af monopolbrudssystemerne vil kræve investering i både infrastruktur (føderationsløsning, IDM og OS2MO) og kompetenceløft, hvilke vil ske løbende under programmets levetid.

I 2018 har der været udgifter for i alt 0,973 mio. kr. primært til tilslutning OS2MO og licensudgifter vedr. IDM løsning.

Der har været store forsinkelser i KOMBITS oprindelige tidsplan, samt interne ressourceudfordringer har påvirket investeringsprofilen, bl.a. implementeringsydelse til OS2MO og IT-forsyningsprojekter. Projektet fortsætter i 2019.

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 igangsat, for at sikre at Egedal Kommune lever op til EU's nye persondatabeskyttelsesforordning (GDPR) og EU's webtilgængelighedsdirektiv. Tilgængelighedskravene skal sikre, at hjemmesider er tilgængelige for personer med forskellige former for handicap. Dertil kommer et udbredt ønske om at gøre hjemmesiden mobilvenlig.

Udviklingen af Egedal Kommunes nye hjemmeside sker i samarbejde med Furesø Kommune. Arbejdet med en fælles CMS-plattform startede medio 2018, og koordineres af en fælles projektgruppe. Hver kommune udvikler på baggrund af platformen deres individuelle hjemmesider. Grunddesignet er på plads på baggrund af en række workshops med ledere og medarbejdere fra alle centre, og skabelonerne til de enkelte sidetyper er nu designet. Det indledende arbejde med en informationsarkitektur er påbegyndt, dette fortsætter i 2019, hvor borgere og erhvervsliv inddrages i nye workshops.

I 2018 har været et forbrug på 0,673 mio. kr.

Projektet fortsætter i 2019.

Anlægsprojekt 651-380 Administrative systemer – arkivering og konvertering

Arkivloven pålægger kommunerne at aflevere elektroniske arkivversioner af IT systemer, hvori der er arkiveret bevaringsværdige dokumenter. I Egedal sker afleveringen til Kommunearchivet. Arkivversionen udarbejdes af systemleverandøren og eksterne konsulenter.

Kommunalbestyrelsen gav den 24. januar 2007 anlægsbevilling på 1,680 mio. kr. til en elektronisk arkivversion af Acadre og Docajour. Bevillingen dækkede dels en aflevering af arkivalier fra den tidligere Ledøje-Smørum Kommune frem til 1. januar 2007 og den første arkivversion af Acadre for Egedal Kommune frem til december 2016.

De to arkivversioner bliver afleveret medio 2019. Forsinkelsen skyldes tekniske vanskeligheder pga. ældre filformater, herunder billedfiler. Som det fremgår af nedenstående tabel, er den økonomiske ramme overholdt.

Der er i alt brugt 1,673 mio. kr. til projektet, hvilket stort set svarer til anlægsbevillingen. Projektet er afsluttet i 2017.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 24-01-2007	1.680
I alt anlægsbevilling	1.680
Forbrug udgifter	
2007	809
2008	18
2009	580
2013	-93
2015	225
2016	134
I alt forbrug	1.673
Afvigelse	-7
Forbrugsprocent	99,6%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 651-197 Øgede kompetencer og viden om informationssikkerhed

I 2018 indførtes den nye Persondataforordning fra EU. Forordningen medfører øgede krav til myndigheders håndtering af data, herunder især personfølsomme data. Forordningen stiller nye og store krav til medarbejdernes bevidsthed og viden om informationssikkerheds-politikken og trusler så som phishing-mails mv.

Byrådet gav den 24. januar 2018 anlægsbevilling på 0,1 mio. kr. til et ekstra modul til E-learning om Informationssikkerhed. Løsningen indeholder opsætning og implementering af en e-læringsløsning, der skal anvendes til at undervise og informere alle medarbejdere om Informationssikkerhed.

Der er i 2018 indkøbt et program til E-learning i IT-sikkerhed.

Projektet er afsluttet i 2018.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den	100
I alt anlægsbevilling	100
Forbrug udgifter	
2018	100
I alt forbrug	100
Forbrugsprocent	100%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 652-003 Ny telefoniplatform (Furesø, Ballerup, Egedal)

Byrådet gav den 27. april 2016 en anlægsbevilling på 1,3 mio. kr. til udskiftning af telefoniplatform.

Projektet blev iværksat i et samarbejde mellem Furesø, Ballerup og Egdal kommuner, og omfattede nødvendig teknologi, herunder indkøb af nye telefoner.

Projektet er afsluttet i 2017.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 27-04-2016	1.300
I alt anlægsbevilling	1.300
Forbrug udgifter	
2016	1.170
2017	135
I alt forbrug	1.305
Afvigelse	5
Forbrugsprocent	100,4%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Teknik- og Miljøudvalget

Brugerfinansieret område:

Anlægsprojekt 165-002 Affaldsplan 2013 – 2024 - Genbrugsstationer

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

Anlægsprojekt 165-020 Smørumnedre Genbrugsstation, mandskabsbygning

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

Skattefinansieret område:

Anlægsprojekt 888-880 Egedal bydel

Projektet er opdelt i 8 delprojekter, hvoraf 7 er under Økonomiudvalget og 1 er under Teknik og Miljøudvalget. Se den overordnede beskrivelse af projektet under Økonomiudvalget.

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 2019.

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

Projektet skal ses i sammenhæng med Anlægsprojekt 888-880 03 Egedal Bydel - Byggemodning.

Projektet fortsætter i 2019.

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

Der var bevilliget 2 mio. kr. til forundersøgelser i 2018.

Projektet er udskudt til 2019.

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 fortsættes i 2019.

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 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 2019.

Anlægsprojekt 002-055 Smørum Vest

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

Projektet fortsættes i 2019 og 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.

Projektet fortsætter i 2019.

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 fortsætter i 2019.

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 forventes afsluttet i april 2019 og de afsluttende slidlag i 2020. Tilslutningsafgifterne tilbagebetales til kassen i takt med at grundene sælges.

Projektet fortsætter i 2019.

Anlægsprojekt 005-025 Byggemodning af Galaksen (areal ved Provst Beckers Vej)

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 25. april 2018.

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 2019.

Anlægsprojekt 081-001 Oprensning af olieforurening

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 30. januar 2019.

Anlægsprojekt 081-002 Oprensning af olieforurening, Valmuevej

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 30. januar 2019.

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 2019.

Anlægsprojekt 211-023 Renovering af nedløbsbrønde

Der er renoveret nedløbsbrønde i område i Ølstykke. Midlerne blev frigivet den 28. februar 2018.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 28-02-2018	330
I alt anlægsbevilling	330
Forbrug Udgifter	
2018	313
Udgifter i alt	313
Afvigelse	-17
Forbrugsprocent	94,8%

Anlægsregnskabet er hermed aflagt

Anlægsprojekt 211-024 Færdiggørelse af regnvandsafledning på Krogholmvej

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

Anlægsprojekt 211-025 Løsning af regnvandsproblemer på Lundevej

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

Anlægsprojekt 222-020 Sti tunneldalsfredningen Ganløse – Slagslunde

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 25. april 2018.

Anlægsprojekt 222-027 Prioriterede cykelstier

Projektet er afsluttet, og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 27. marts 2019.

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 Frederikssundsvingeren. 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 færdigtableret.

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

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 2019.

Anlægsprojekt 222-052 Cykelstier og trafikikkerhed

Der er afsat 830.000 kr. i 2018 til cykelstier og trafikikkerhed.

Der er søgt om overførsel af midler til 2019, hvor projektet afsluttes.

Planudvalget

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. Bevillingerne søges berigtiget i 2019.

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 301-005 Ejendomsrenovering – Skoler

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 31. oktober 2018.

Anlægsprojekt 301-027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger

I forbindelse med budgetaftalen for 2018, vedtog Byrådet at afsætte 10 mio. kr. varigt til nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger. I 2018 blev midlerne brugt til at finansiere følgende projekter:

- Renovering af tag på Menighedsbørnehaven
- Renovering af tag og ventilation på Porsebakken C
- Akustik på SFO Kildekær
- Akustik på Stengårdsskolen

Bevillingen fortsætter i 2019.

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.

I 2018 er der gennemført følgende projekter:

- Æstetik til ETA-projekter
- Maling af skoler
- Tagrenovering af fladt tag på Ølstykke Hallen
- Renovering af Ganløse Friluftsbad, etape 1
- Etablering af CTS på Ganløse Skole

Projektet fortsætter i 2019.

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 under afslutning og der skal udarbejdes anlægsregnskab i løbet af 2019.

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 gennemført og der vil blive aflagt anlægsregnskab i 2019.

Anlægsprojekt 514-005 Ejendomsrenovering – Dagtilbudsområdet

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 31. oktober 2018.

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 fortsætter i 2019.

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).

I 2018 er der gennemført følgende projekter:

- Renovering af 1. sal på Børnehuset Mariehønen
- Ny belægning på parkeringspladsen ved Ganløsehallen
- Gennemførelse af brugerønsker vedr. Ølstykke Hallen
- Renovering af kloakker og brønde på Stengårdsskolen

Projektet fortsætter i 2019.

Anlægsprojekt 650-032 Energistyring/besparelse 2012 - 2016

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 25. april 2018.

Anlægsprojekt 650-033 Etablering af solcelleanlæg – 01. Etablering Fase 1

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 25. april 2018.

Anlægsprojekt 650-033 Etablering af solcelleanlæg – 02 Etablering Fase 2

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 25. april 2018.

Anlægsprojekt 650-033 Etablering af solcelleanlæg – 03 Concerto (Tilskud til multihus)

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 25. april 2018.

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 2017 er der gennemført følgende projekter:

- Efterisolering af nordfacaden på Stenløsehallen
- Renovering af facade og tag på Boesagerskolens svømmehal

Derudover er der afholdt lønudgifter til energistyringsmedarbejder i CEI.

I 2018 er der gennemført følgende projekter:

- Nedrivning af spejderhytte ved Spejderregnen
- Renovering af tag og facade på Junglens Pavillion
- Opsætning af energimålere på kommunens bygninger
- Udskiftning af el-tavler på Boesagerskolen
- Renovering af CTS i Ganløse Hallen
- Efterisolering af nordfacaden på Stenløsehallen
- Renovering af facade og tag på Boesagerskolens svømmehal

Derudover er der afholdt lønudgifter til energistyringsmedarbejder i CEI.

Projektet fortsætter i 2019.

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 2018 på 2,8 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i lyset af nedju-steringen af ETA-projektet, hvorfor der også forventes et samlet mindreforbrug ift. projektets samlede økonomi på 144 mio. kr.

Projektet fortsætter i 2019.

Anlægsprojekt 650-154 Energimærkning (need-to)

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

Projektet er planlagt til udførelse i 2019.

Anlægsprojekt 650-206 Analyse af potentiale for multifunktionelle m²

Byrådet godkendte den 20. juni 2018 projektet Analyse af potentiale for multifunktionelle m².

Byrådet afsatte 0,5 mio. kr. til projektet. Formålet med bevillingen var at få eksterne konsulenter til at gennemføre en større analyse af kommunens bygninger, for at identificere muligheder for mere multifunktionel udnyttelse af kommunale kvadratmetre, for at reducere i kommunens ejendomsportefølje. Projektet er afsluttet i 2018 med en samlet udgift på 0,513 mio. kr. Merudgiften på 13.000 kr. skyldes afholdelsen af et ekstraordinært møde i forbindelse med kommunikationen omkring analysens indhold og konsekvenser for bygningernes brugere.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 20-06-2018	500
I alt anlægsbevilling	500
Forbrug Udgifter	
2018	513
Udgifter i alt	513
Afvigelse	13
Forbrugsprocent	102,6%

Anlægsregnskab er hermed aflagt

Social- og Sundhedsudvalget

Anlægsprojekt 488-200 Færdiggørelse af Sundhedscenter

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 30. januar 2019.

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 i 2018 med en samlet udgift på 16,9 mio. kr. hvorved der er et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr., svarende til en afgivelse på 2,5 pct.

Der vil blive aflagt regnskab i løbet af 2019.

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 fortsætter i 2019.

Skoleudvalget

Anlægsprojekt 301-025 Folkeskole og SFO – indefrosne midler

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

Familieudvalget

Anlægsprojekt 514-025 Institutionsområdet - indefrosne midler

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

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

Der er 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.

Projektet fortsætter i 2019.

Anlægsprojekt 514-360 Legepladspulje daginstitutioner.

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

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 er gennemført og der vil blive aflagt anlægsregnskab i 2019.

Kultur- og Fritidsudvalget

Anlægsprojekt 031-279 Renovering af idrætsanlæg

I forbindelse med budget 2016 blev der afsat 0,5 mio. kr. til renoveringsarbejder på idrætsområdet. Ved revision af anlægsbudgettet i 2016 blev 0,1 mio. kr. udskudt til 2017.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 25-05-2016	400
Anlægsbevilling den 25-05-2016	100
I alt anlægsbevilling	500
Forbrug udgifter	
2016	391
2017	116
I alt forbrug	507
Afvigelse	7
Forbrugsprocent	101,4%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 035-001 Multihus i Stenløse Syd

Multihuset er planlagt til at rumme flere brugergrupper, men skal som udgangspunkt rumme spejderaktiviteter. Hertil 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 anlægsregnskab aflægges til Byrådet, når resttilskud er modtaget.

Anlægsprojekt 035-054 Nyt køkken på Græstedgård

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

Projektet er afsluttet og der aflægges anlægsregnskab til Byrådet i 2019.

Anlægsprojekt 318-002 Renovering og modernisering af Ølstykke Svømmehal

Projektet er afsluttet og der er aflagt anlægsregnskab til Byrådet den 28. november 2018.

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 2018, dvs. at Økonomiudvalget og Byrådet i forbindelse med godkendelse af det samlede regnskab 2018 også godkender nedenstående anlægsregnskaber.

Økonomiudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Anlægsprojekt 888-880 01 Egedal bydelcenter
Anlægsprojekt 999-997 10 Færdiggørelse af Torvet

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

Anlægsprojekt 888-880 04 Arkæologiske undersøgelser
Anlægsprojekt 888-880 05 Strategi for byrummene
Anlægsprojekt 888-880 06 Events i Egedal By
Anlægsprojekt 002-003 Kunstpulje (Delregnskab)

Teknik- og Miljøudvalget

Brugerfinansieret område:

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Anlægsprojekt 165-002 Affaldsplan 2013–2024 - Genbrugsstationer

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

Anlægsprojekt 165-020 Smørumnedre Genbrugsstation, mandskabsbygning

Skattefinansieret område:

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

Anlægsprojekt 211-024 Færdiggørelse af regnvandsafledning på Krogholmvej
Anlægsprojekt 211-025 Løsning af regnvandsproblemer på Lundevej

Skoleudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Anlægsprojekt 301-025 Folkeskole og SFO – indefrosne midler

Familieudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Anlægsprojekt 514-025 Institutionsområdet - indefrosne midler

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

Anlægsprojekt 514-360 Legepladspulje daginstitutioner.

Økonomiudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.

Anlægsprojekt 888-880 01 Egedal bydelscenter

Byrådet gav anlægsbevilling den 26. januar 2011 på 2,503 mio. kr. i udgifter og 11,84 mio. kr. i indtægter vedrørende salg af jord til Føtex. De 2,503 mio. kr. var fordelt med 47.000 kr. til annoncering, 1,43 mio. kr. til vejbidrag og 26.000 kr. til geoteknik. De sidste 1 mio. kr. blev betinget bevilget til markedsføring.

På Byrådsmødet den 25. maj 2011 blev det besluttet at overføre 1,43 mio. kr. til vejbidrag til sagen 888-880 02 Tværvej.

Byrådet gav den 26. februar 2014 anlægsbevilling på 2,2 mio. kr. til ansættelse af en projektleder i 2014-2016.

Ved budgetopfølgningen, der blev behandlet den 27. maj 2015, blev det besluttet at overføre 422.000 kr. med 200.000 kr. til delprojekt 05 Strategi for byrummene og 222.000 kr. til delprojekt 06 Events i Egedal by.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 26-01-2011	2.503
Anlægsbevilling den 26-01-2011	-11.840
Vejbidrag overført til Teknik og Miljø (888-880 02 Tværvej) 25-05-2011	-1.430
Anlægsbevilling den 26-02-2014	2.200
Del af markedsføringsbevilling overført til delprojekt 05 og 06 den 27-05-2015	-422
I alt anlægsbevilling	-8.989
Forbrug udgifter	
2011	270
2012	152
2013	3
2014	926
2015	735
2016	340
Indtægt	-11.840
I alt forbrug	-9.414
Afvigelse	-425
Forbrugsprocent	104,7%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 999-997 10 Færdiggørelse af Torvet

Denne sag vedrører færdiggørelse af byggemodningen i Stenløse Syd inklusiv etablering af Torvet, som oprindeligt er bevilget under sagen 999-998 Stenløse Syd.

Anlægsbevillingen til Færdiggørelse af Torvet er ved en fejl ikke søgt flyttet hertil ved aflæggelse af anlægsregnskab for 999-998 Stenløse Syd. Rådighedsbeløbet var i 2016 afsat under 999-998 Stenløse Syd, mens rådighedsbeløbet for 2017 blev overført til denne sag. Udgifterne er derfor afholdt inden for budgettet.

Etableringen af Torvet blev endeligt færdiggjort i 2017, og projektet er afsluttet.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling	0
I alt anlægsbevilling	0
Forbrug udgifter	
2016	2.086
2017	630
I alt forbrug	2.716
Afvigelse	2.716

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

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

Anlægsprojekt 888-880 04 Arkæologiske undersøgelser

Byrådet gav den 26. januar 2011 anlægsbevilling på 798.000 kr. til arkæologiske undersøgelser. Undersøgelserne blev udført i 2015 og blev billigere end forventet.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 25-03-2015	798
I alt anlægsbevilling	798
Forbrug udgifter	
2015	688
I alt forbrug	688
Afvigelse	-110
Forbrugsprocent	86,2%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 888-880 05 Strategi for byrummene

Ved budgetopfølgningen, der blev behandlet den 27. maj 2015, blev det besluttet at overføre 200.000 kr. fra delprojekt 888-880 01 Egedal bydelscenter.

Der er indkøbt by-inventar og rejst en skov i den grønne fletning. Indtægten på 35.000 kr. kommer fra AB Egevænge, der har betalt en andel af by-inventaret.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 27-05-2015	200
I alt anlægsbevilling	200
Forbrug udgifter	
2015	48
2016	111
2017	28
2018	4
Indtægt 2016	-35
I alt forbrug	156
Afvigelse	-44
Forbrugsprocent	78,0%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 888-880 06 Events i Egedal By

Ved budgetopfølgningen, der blev behandlet den 27. maj 2015, blev det besluttet at overføre 222.000 kr. fra delprojekt 888-880 01 Egedal bydelscenter.

Der er udført forarbejder til Lighting Metropolis projekt Det demokratiske byrum. Der er i 2017 lavet og trykt udstillingsplancher.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 27-05-2015	222
I alt anlægsbevilling	222
Forbrug udgifter	
2016	159
2017	4
I alt forbrug	163
Afvigelse	-59
Forbrugsprocent	73,4%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 002-003 Kunstpulje (Delregnskab)

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

Byrådet gav den 30. september 2015 0,7 mio. kr. til projektet med etablering og færdiggørelse af kunstnerisk udsmykning af såvel Rådhus som Sundhedscenter. Projektet er afsluttet i 2016.

Byrådet gav den 28. september 2016 anlægsbevilling til indkøb og opsætning af bronzeskulptur foran rådhus og sundhedscenter. Dette arbejde er afsluttet i 2017.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 30-09-2015	700
Anlægsbevilling den 28-09-2016	875
Anlægsbevilling den 28-09-2016	-800
I alt anlægsbevilling	775
Forbrug udgifter	
2015	442
2016	970
Udgifter i alt	1.412
Indtægt	
2016	-800
I alt forbrug	612
Afvigelse	-163
Forbrugsprocent	79,0%

Delregnskab for ovenstående projekter er hermed aflagt.

Teknik- og Miljøudvalget

Brugerfinansieret område:

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.

Anlægsprojekt 165-002 Affaldsplan 2013 – 2024 - Genbrugsstationer

Kommunalbestyrelsen vedtog den 18. december 2013, at godkende affaldsplanen 2013 – 2024 og hermed den bevillingsmæssige anlægsinvestering på 12 mio. kr. til Genbrugsstationer med 2 mio. kr. i 2015 og 10 mio. kr. i 2016.

Midlerne i 2015 skulle anvendes til at gennemføre en forsøgsordning for indsamlingen af papir, plast, metal og glas fra husstandene i kommunen. Senere blev forsøgsordningen erstattet af en erfaringsopsamling fra en række kommuner, som allerede har indført tilsvarende ordninger. På Teknik- og Miljøudvalgsmødet den 2. december 2015 blev den ene mio. kr., der var afsat til forsøgsordningen overført til forbedringer af Stenløse Genbrugsstation i 2016.

Den 28. september 2016 vedtog Byrådet at give anlægsbevilling på 11,2 mio. kr. til indkøb af 4-kammerbeholdere. I løbet af 2018 fik ca. 11.000 husstande tilbudt 4-kammerbeholdere, og heraf har ca. 9.500 husstande i parcel- og rækkehuse valgt den løsning. Restlageret af beholdere (ca. 500) der er tilbage fra anlægsprojektet, vil blive brugt til nybyggede ejendomme, der skal have individuelle beholdere og til husstande, der ombestemmer sig og alligevel vælger 4-kammerbeholderen. Derefter finansieres evt. nyindkøb af beholdere af affaldsordningens drift.

Anlægget afsluttes derfor nu jf. nedenstående tabel med økonomisk sammendrag.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 28-09-2016	11.200
Anlægsbevilling den 19-12-2018	200
I alt anlægsbevilling	11.400
Forbrug udgifter	
2016	181
2017	6.243
2018	4.976
I alt forbrug	11.400
Afvigelse	0
Forbrugsprocent	100,0%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

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

Anlægsprojekt 165-020 Smørumnedre Genbrugsstation, mandskabsbygning

På Byrådsmødet den 31. august 2016 blev der givet 0,8 mio. kr. til etableringen af en ny mandskabsbygning og en ny bygning til farligt affald. Bygningerne var meget slidte og faldefærdige og levede ikke op til de arbejdsmiljøkrav, der stilles til mandskabsbygninger med adskilte omklædningsfaciliteter og bad til mænd og kvinder.

Den ny mandskabsbygning på Smørumnedre genbrugsstation er opført i 2018.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 31-08-2016	800
Anlægsbevilling den 19-12-2018	-350
I alt anlægsbevilling	450
Forbrug udgifter	
2018	326
I alt forbrug	326
Afvigelse	-124
Forbrugsprocent	72,4%

Anlægsregnskabet er hermed aflagt.

Skattefinansieret område:

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

Anlægsprojekt 211-024 Færdiggørelse af regnvandsafledning på Krogholmvej

Midlerne blev frigivet den 28. februar 2018

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 28-02-2018	495
I alt anlægsbevilling	495
Forbrug Udgifter	
2018	417
Udgifter i alt	417
Afvigelse	-78
Forbrugsprocent	84,2%

Anlægsregnskabet er hermed aflagt.

Anlægsprojekt 211-025 Løsning af regnvandsproblemer på Lundevej

Midlerne blev frigivet den 28. februar 2018.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 28-02-2018	280
I alt anlægsbevilling	280
Forbrug Udgifter	
2018	182
Udgifter i alt	182
Afvigelse	-98
Forbrugsprocent	65,0%

Anlægsregnskabet er hermed aflagt.

Skoleudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Anlægsprojekt 301-025 Folkeskole og SFO – indefrosne midler

Der er afsat rådighedsbeløb på 6,6 mio. kr. i 2013 fra tidligere indefrosne midler, jf. Kommunalbestyrelsens beslutning d. 29. maj 2013. Kommunalbestyrelsen har givet anlægsbevilling til projektet henholdsvis 26. juni 2013, 28. august 2013 og 30. oktober 2013 til brug for renovering af relevant bygningsmasse, legepladser, investeringer i IT-infrastruktur og materiel.

Alle skoler har fået udvidet deres netværksforbindelser og opsat flere accesspoints.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 26-06-2013	3.000
Anlægsbevilling den 28-08-2013	450
Anlægsbevilling den 30-10-2013	3.152
I alt anlægsbevilling	6.602
Forbrug udgifter	
2013	4.626
2014	1.885
I alt forbrug	6.511
Afvigelse	-91
Forbrugsprocent	99%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Familieudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Anlægsprojekt 514-025 Institutionsområdet - indefrosne midler

Der er afsat rådighedsbeløb på 4,3 mio. kr. i 2013 fra tidligere indefrosne midler, jf. Kommunalbestyrelsens beslutning den 29. maj 2013. Kommunalbestyrelsen har givet anlægsbevilling til projektet henholdsvis 26. juni 2013, 28. august 2013 og 30. oktober 2013 til brug for reetablering af Møllehøjs legeplads og opsætning af hegn, ombygninger i Hindbærvangen, så den kan fungere som aldersintegreret institution. Klub Egedal – renovering af bygningsmasse, udeområder, BMX-bane, klatretårn, skaterbane. Endvidere etablering af multibane, streetbasket og etablering af udeområder med legeredskaber samt udvikling af udeområder og etablering af alternativt legeområde. Daginstitutionerne - renovering og anskaffelse af legeredskaber, opsætning af hegn og etablering af skur. Desuden til brug for forbedring af it-infrastrukturen på daginstitutionsområdet.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling den 26-06-2013	381
Anlægsbevilling den 28-08-2013	157
Anlægsbevilling den 30-10-2013	3.712
I alt anlægsbevilling	4.250
Forbrug udgifter	
2013	1.050
2014	2.780
2015	670
I alt forbrug	4.500
Afvigelse	250
Forbrugsprocent	106%

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

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

Anlægsprojekt 514-360 Legepladspulje daginstitutioner.

Puljen har været benyttet dels til lettere vedligeholdelse af dagtilbuddenes legepladser og dels til renovering i forbindelse med etablering af sikkerhedsforanstaltninger på institutionernes legepladser. Der er indgået aftale om, at institutionen medfinansierer en del af udgiften, når et projekt igangsættes på den enkelte institution.

Der er samlet afsat rådighedsbeløb i perioden 2014 til 2018 på i alt 2,0 mio. kr., til at foretage de nødvendige forbedringer, så alle legepladserne er i forsvarlig og sikkerhedsmæssig stand.

I 2016 blev der aflagt anlægsregnskab for 2014-2016 med et forbrug på 1,3 mio. kr.

Der var i 2017 et forbrug på 0,396 mio. kr., der fejlagtigt ikke var søgt anlægsbevilling til. Der var det pågældende år afsat et rådighedsbeløb i budgettet på 0,358 mio. kr. hvilket giver et merforbrug på 0,038 mio. kr.

Fra og med 2018 varetages opgaven med vedligeholdelse og udskiftning af inventar på legepladser via driftsmidler.

Bemærkninger	Beløb i 1.000 kr.
Anlægsbevilling	0
I alt anlægsbevilling	0
Forbrug udgifter	
2017	396
I alt forbrug	396
Afvigelse	396

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

Nettooverførsler

Principper

I forbindelse med aflæggelse 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 2019.

Driftsoverførsler

På driften overføres mindreforbrug for -12,535 mio. kr., heraf vedrører -7,611 mio. kr. statslige puljemidler o.lign., der skal tilbagebetales, såfremt midlerne ikke anvendes.

Derudover overføres merforbrug for 0,898 mio. kr. og indtægter for -1,424 mio. kr.

Merforbrug, indtægter samt mindreforbrug der vedrører statslige puljemidler udmøntes straks, mens øvrigt mindreforbrug placeres i en tværgående prioriteringspulje til udmøntning efter ansøgning ved 2. budgetopfølging i 2019.

Tabellen nedenfor viser driftsoverførsler fordelt på centre:

Tabel 1 - Nettodriftsoverførsler hele 1.000 kr.

Beløb i 1.000 kr.	Mindreforbrug (statslige puljemidler)	Mindreforbrug (tværgående prioriteringspulje)	Merforbrug	Overførte indtægter	I alt netto
Center for Arbejdmarked og Ydelse	0	0	0	0	0
Center for Myndighed og Social Service	370	0	-650	0	-280
Center for Sundhed og Omsorg	2.810	2.286	-248	-1.424	3.424
Center for Skole og Dagtilbud	1.686	1.845	0	0	3.531
Center for By, Kultur og Borgerservice	0	310	0	0	310
Center for Teknik og Miljø	0	400	0	0	400
Center for Ejendomme og Intern Service	0	250	0	0	250
Center for Administrativ Service	58	2.520	0	0	2.578
Direktion og Sekretariat	0	0	0	0	0
Nettodriftsoverførsler i alt herefter	4.924	7.611	-898	-1.424	10.213

Overførsel af lån

Som følge af anlægsoverførelserne kan optages lån for 0,839 mio. kr. mere i 2019 vedrørende energibesparende foranstaltninger.

Landsbygefonden

Der skal overføres 4,267 mio. kr. i grundkapitalindsat i Landsbygefonden.

Anlægsoverførsler

På baggrund af regnskabsresultatet på anlæg overføres anlægsudgifter for 26,501 mio. kr. fra 2018, hvor 1,213 mio. kr. placeres i 2020 og resten i 2019.

Der overføres anlægsindtægter for -75,090 mio. kr.

Anlægsoverførelser fra 2018 i hele 1.000 kr.	U/I	Overføres til 2019 af samlet mer-/mindre-forbrug	Udskydes til 2020
01 Økonomiudvalget - ØU	N	-63902,5	1213
002003 Kunstpulje	U	1.205	1.000
002046 Salg af Kærdalen	U	0	
	I	-1.647	
651200 Monopolbrudsprogram	U	707	
651201 Ny hjemmeside	U	127	
888880 Egedal bydel	U		
08 Markedsføring	U	613	213
12 Salg af A7 - A9 Egedal By	I	-65.068	
13 Byggemodning til plejeboliger	U	160	
05 Teknik- og Miljøudvalget - TMU	N	13116	0
002043 Dyvelåsen salg af parceller	U	0	
99 Tilslutningsafgift	U	800	
	I	0	
002044 Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre	U	1.000	
002055 Smørum Vest	U	332	
002056 Kong Svends Park etape 2 - byggemodning	U	200	
003043 Byggemodning Værebros Erhvervsområde	U	3.300	
071020 Kystbeskyttelse Tangbjerg	U	702	
201005 Støtte til øget bredbåndshastighed	U	318	
222028 Cykelsupersti	U	0	
	I	-4.063	
222029 Supercykelsti Stenløse - Jyllinge	U	10.000	
	I	-4.312	
222052 Cykelstier og trafiksikkerhed	U	439	
888880 Egedal bydel	U	0	
03 Byggemodning	U	4.400	
07 Planudvalget - PU	N	1632	0
205012 Egedal By - Nyt parkeringshus	U	-434	
301070 Kvalitetsfondsprojekter	U	1.227	
650034 Energistyring 2017-20	U	504	
	I	0	
650036 Energioptimering 2 - Parat til fremtiden	U	335	
09 Social- og Sundhedsudvalg - SSU	N	198	0
527651 Forberedelse af nyt plejecenter	U	198	
15 Skoleudvalget - SU	N	0	0
17 Familieudvalget - FU	N	368	0
514261 Ny institution i Smørum	U	368	
19 Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU	N	0	0
Total ('Udgift')	U	26.501	1.213
Total ('Indtægt')	I	-75.090	0
Total ('Netto')	N	-48.589	1.213

Personaleoversigt

Personaleoversigt 2015-2018 – Fordelt på hovedkonto

Antal fuldtidsansatte	2015	2016	2017	2018
0 Byudvikling, bolig og miljø	36,6	44,9	47,0	47,3
1 Forsyningsvirksomheder m.v.	4,6	3,7	3,9	3,7
2 Vejvæsen	17,4	17,1	18,3	17,1
3 Undervisning og kultur	883,7	864,8	849,6	823,9
4 Sundhedsområdet	81,5	74,1	69,5	66,3
5 Social- og sundhedsvæsenet	1.371,2	1.358,7	1.405,5	1.393,2
6 Administration m.v.	372,5	375,4	366,0	364,0
Fuldtidsstillinger i alt	2.767,5	2.738,7	2.759,8	2.715,3

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 2015 – 2018, er der tale om et fald på 52,2 årsværk over en 4-årig periode. Heraf er antallet af elever mindsket med 39,9 årsværk, som følge af ændret dimensionering på social- og sundhedsuddannelserne og pædagogisk assistentuddannelse.

Personaleoversigt 2015-2018 – Fordelt på centre

Antal fuldtidsstillinger	2015	2016	2017	2018
Direktion og Sekretariater	8,4	7,5	7,7	7,5
Center for Administrativ Service	64,9	76,8	73,2	76,6
Center for Skole og Dagtilbud	1.426,0	1.409,5	1.405,5	1.377,4
Center for Sundhed og Omsorg	428,1	440,3	466,3	466,4
Center for Borgerservice	102,2	99,8	95,5	85,2
Jobcenter	64,1	57,3	65,3	71,1
Center for Social Service	342,0	338,1	352,6	353,9
Center for Ejendomme og Intern Service	51,2	45,7	45,2	47,4
Center for Teknik og Miljø	69,3	66,1	65,3	63,3
Center for Plan, Kultur og Erhverv	77,8	76,5	75,1	74,8
Ordinært ansatte i alt	2.634,0	2.617,6	2.651,8	2.623,5
Beskæftigelsesordninger	10,4	24,7	14,8	11,9
Elever	92,9	67,9	63,6	53,0
Jobtræningsordninger	7,4	4,2	2,4	2,3
Seniorjob	22,8	24,4	27,3	24,7
Fuldtidsstillinger i alt	2.767,5	2.738,7	2.759,80	2.715,3

Det totale personaleforbrug i 2018 var på 2.715,3 årsværk.

Direktører og Sekretariater

Direktion og Sekretariat har anvendt 7,5 årsværk i 2018. Det er 0,2 årsværk mindre end sidste år, og er påvirket af vakancer.

Center for Administrativ Service

Fra 2017 til 2018 er antallet af fuldtidsmedarbejdere i Center for Administrativ Service steget fra 73,2 til 76,6 svarende til en samlet stigning på i alt 3,4 årsværk.

Nettostigningen dækker over, at der både er tilført en række opgaver til det samlede område, men modsat også, at der er indarbejdet effektiviseringer og reduktioner. Derudover har der været en del vakancer i 2018.

Der blev i januar 2018 etableret partnerskabsmodeller indenfor HR og Løn, samt Kommunikation. I den forbindelse blev der tilført ca. 10 årsværk til Center for Administrativ Service. Der er fra Borgerservice overført en medarbejder til kommunikation. Derudover har der været ansættelser i løbet af året vedr.

kommunearkiv (overført fra Center for kultur og Erhverv), ESDH-medarbejder og DPO. Dette har haft en samlet effekt på 1 årsværk i 2018.

Modsat er der en påvirkning i 2018 af til-/afgange i 2017 på ca. 2 årsværk mindre, samt Center for Administrativ Services andel af Administrative effektiviseringer i forbindelse med etableringen af partnerskabsmodeller indenfor HR og Løn, samt kommunikation ca. 0,5 årsværk i reduktion.

Resten dækker hovedsagligt over en del vakancer bl.a. har nogle af de tilførte stillinger vedrørende partnerskabsmodellerne ikke haft fuld årseffekt i 2018 og, at der har været mange nyansatte hvis ferie ikke tæller med i personaleoversigten.

Center for Skole og Dagtilbud

Fra 2017 til 2018 er antallet af fuldtidsstillinger i Center for Skole og Dagtilbud faldet fra 1.405,5 til 1.377,4 fuldtidsstillinger, svarende til 28,1 årsværk.

Folkeskoler er forøget med knap 2 årsværk, mens der for SFO er en reduktion på ca. 22 årsværk, hvilket ses i sammenhæng med faldende elevtal i de små årgange og dermed færre børn i SFO.

Klubberne er faldet med ca. 5 årsværk på grund af fald i antal indmeldte børn, samt budgetmæssige krav om reduktion i lønudgifter.

Daginstitutioner er vokset med ca. 18 årsværk, hvilket skyldes en stigning i børnetal, samt politisk prioritering om bedre normeringer.

Skolepsykologservicen er faldet med ca. 3 årsværk, hvilket hænger sammen med midlertidige vakancer, tilpasning grundet ophør af tillægsbevilling til flygtningeindsats, samt en ændret organisering af PPR, herunder selvstændig ledelse af kommunens PPR-funktion.

Støttepædagogkorpsen står anført som faldet med knap 9 årsværk, hvilket dog skyldes, at kommunens støttepædagogkorps fra 2018 er lagt ind under dagtilbudsområderne i form af ressourcepadagoger, der varetager støttepædagogopgaver, men som ikke længere opgøres på særskilt hovedkonto.

Tandplejen er faldet med ca. 2 årsværk på grund af en tilpasning af personalestaben, så det svarer til lønbudgettet. Daglejen er faldet med ca. 3 årsværk, hvilket skyldes vakancer og faldende børnetal.

Sundhedstjenesten er faldet med ca. en kvart stilling grundet tilpasning af budgettet. Ungdomsskolevirksomhed er faldet med knap 3 årsværk grundet aktivitetsnedgang, administrative effektiviseringer og omplaceringer.

Center for Sundhed og Omsorg

Samlet set er antallet af årsværk i Center for Sundhed og Omsorg uændret i forhold til 2017. Der ses mindre forskydninger imellem de forskellige funktioner.

Center for Borgerservice

Personaleforbruget i Center for Borgerservice udgør 85,2 årsværk, hvilket svarer til en formindskelse på 10,3 årsværk ift. 2017. Denne formindskelse skyldes opsigelse af 2 integrationsmedarbejdere, ubesat stilling af afdelings- og teamledere og sagsbehandler. Endvidere flere vakante stillinger på bibliotekerne. Årsværket på 85,2 fordeler sig følgende måde:

Bibliotekerne 20,9 årsværk, Borgertorvet 12,3, Borgerkontakt 7,8 og Den Tværfaglige Myndighed 37,8 årsværk. 2,5 årsværk vedr. brugerstyrede hjælpeordninger i henhold til Servicelovens §§ 95, 96 og 119, som ikke er administrativt personale.

Jobcenter

Personaleforbruget under Jobcenteret i 2018 er steget med 5,8 årsværk i forhold til 2017.

Området for forsørgelsesydelse blev i 2017 overflyttet fra Center for Borgerservice til Jobcenteret. Stigningen i antallet af ansatte i forbindelse med overflytningen er først slået fuldt igennem i 2018, blandt andet som følge af vakancer i overgangsperioden. Der er herudover ansat en intern mentor, der varetager indsatsen for borgere i ressourceforløb.

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

Center for Social Service

I 2018 er der samlet set 353,9 fuldtidsstillinger i Center for Social Service. Det er en stigning på 1,3 årsværk siden 2017. Den primære årsag ses på det forebyggende børneområde, hvor Familiehuset er blevet etableret. Denne indsats står for en stigning på 5 årsværk. Der ses endvidere et fald på 2,4 årsværk på de kommunale botilbud, der er fordelt på både de socialpsykiatriske botilbud og EKBA. På det administrative område er der et fald på 1,2 årsværk, hvilket primært skyldes, at årsværket vedrørende kontraktsporet på voksenhandicap er faldet bort, da projektet er overgået til almindelig drift. Derudover har der været vakante stillinger af kortere varighed.

Center for Ejendomme og Intern Service

Center for Ejendomme og Intern Service har anvendt 47,4 årsværk i 2018. Det er 2,2 årsværk mere end i 2017, hvilket skyldes stillingsledighed i 2017. Faldet mellem 2015 og 2016 skyldes at Redningsberedskabet blev udskilt i Frederiksborg Brand & Redning I/S

Center for Teknik og Miljø

I Center for Teknik og Miljø er antallet af årsværk reduceret med to i 2018 fra 65,3 til 63,3 årsværk. Ændringen skyldes at en projektansættelse vedr. kommunale veje er ophørt og desuden har der været længere vakancer end normalt svarende til i alt 0,9 årsværk på miljøbeskyttelse, affaldshåndtering og på Materielgården. Disse stillinger er genbesat, og forbruget må derfor forventes at stige til normalt niveau igen i 2019.

Center for Plan, Kultur og Erhverv

Antallet af medarbejdere i centeret er faldet fra 75,1 årsværk til 74,8 årsværk i 2018. Ændringen er midlertidig og skyldes vakancer primært i idrætsafdelingen. Der var i 2018 langvarige vakancer, som i årets løb førte til, at centeret lagde et mindreforbrug i kommunekassen. Centeret har i forbindelse med byudviklingen fået tilført en ny planlægger og en ekstra byggesagsbehandler i 2018 og 2019. I 2016-17 er antallet af mellemledere reduceret, så der ikke længere er souschefer i musikskolen og i idrætsafdelingen. Derudover er afdelingen Ejendom og GIS lagt sammen med afdelingen for Byggesag og afdelingens lederstilling for Kultur og Fritid er ikke genbesat

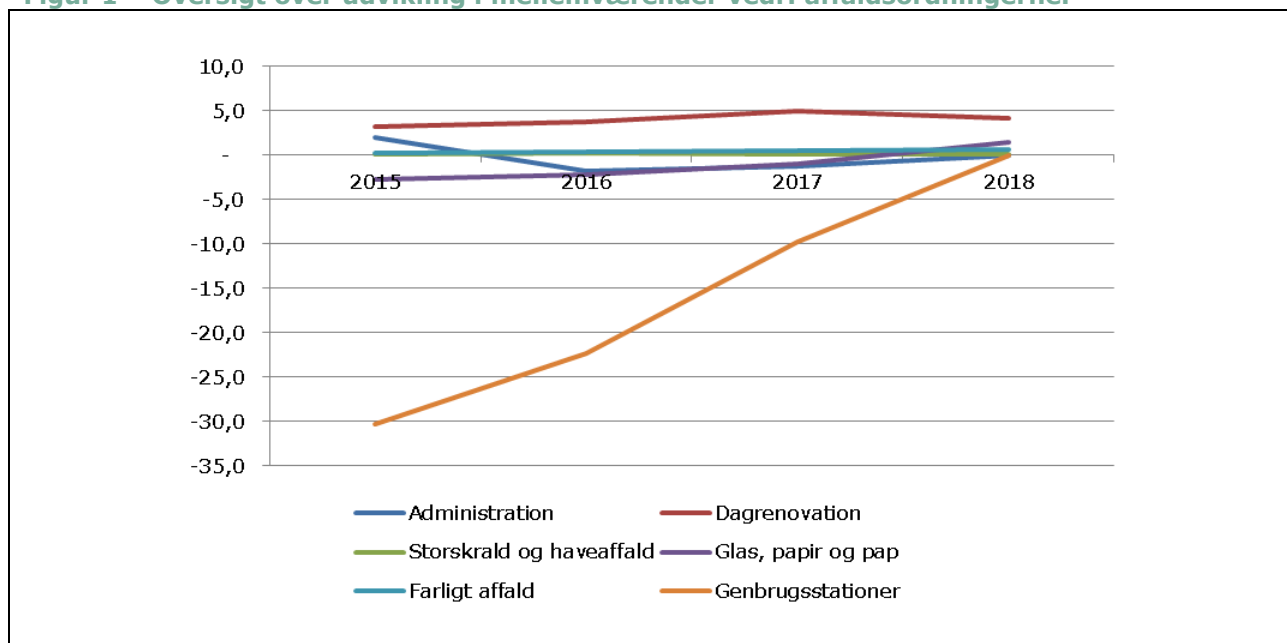
Specialregnskaber for de seks affaldsordninger

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 +6,3 mio. kr. ultimo 2018 i løbende priser.

Budgettet for aktiviteten drift af genbrugsstationerne var fra årets start lagt med en nettoudgift for at reducere mellemværendet. Men nettoudgiften blev 1,7 mio. kr. større end budgetteret, fordi driftsomkostningerne ved indførelse af 4-kammer ordning var større end forventet, og indtægten på salg af genanvendelige materialer er blevet lavere end forventet.

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 mellemværendernes størrelse for nedadgående. Det tidligere så store mellemværende vedrørende genbrugsstationer er reduceret fra 30 mio. kr. til næsten nul ved udgangen af 2018.

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	2018
- Administration fælles udgifter	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Personale	1.876.817
A-gebyr til Vestforbrænding	1.289.385
Opkrævning af erhvervsgebyr via Vestforbrænding	167.248
Information	115.311
Affaldsdata system, JordWeb og regulativ database	41.033
Administration, abonnementer og kontorartikler	181.510
Konsulentbistand	74.927
Renter	-387
Grunde og bygninger, rottebekæmpelse	702
Driftsudgifter i alt	3.746.546
Driftsindtægter:	
Gebyr for generel administration	-1.898.815
Driftsindtægter i alt	-1.898.815
Driftsresultat:	
Driftsresultat i alt	1.847.731
Mellemværende:	
Primo saldo 2018	-1.190.511
Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2018	657.220
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	

Tabel 2 Dagrenovation

Affaldshåndtering	2018
- Dagrenovation	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Dagrenovation drift	735.388
Kørsel	7.794.420
Behandlingsafgift for dagrenovation	4.737.380
Drift og vedligehold af inventar og materiel	150.865
Underground anskaffelse og vedligeholdelse	1.101.850
Administration	726.186
Renter	2.301
Driftsudgifter i alt	15.248.390
Driftsindtægter:	
Gebyr for dagrenovation	-16.031.052
Driftsindtægter i alt	-16.031.052
Driftsresultat:	-782.662
Anlægsudgifter	-
Resultat i alt	-782.662
Mellemværende:	
Primo saldo 2018	4.969.368
Dagrenovations mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2018	4.186.706
+ = kommunens tilgodehavende	
- = dagrenovations tilgodehavende	

Tabel 3 Storskrald og haveaffaldsordning

Affaldshåndtering	2018
- Storskrald og haveaffaldsordning	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Kørsel	244.733
Behandlingsafgift "stort affald"	1.050
Juletræer	45.749
Godtgørelse for småt brændbart	-8.298
Administration	14.162
Renter	50
Driftsudgifter i alt	297.446
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-394.004
Driftsindtægter i alt	-394.004
Driftsresultat:	
Driftsresultat i alt	-96.558
Mellemværende:	
Primo saldo 2018	187.106
Storskrald og haveaffalds mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2018	90.548
+ = kommunens tilgodehavende	
- = storskrald og haveaffaldsordnings tilgodehavende	

Tabel 4 Glas, papir og papordning

Affaldshåndtering	2018
- Glas, papir og papordning	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Ordning for glas, papir og pap	83.546
Kørsel - glas, papir og pap	952.539
Genbrugsbeholdere	273.869
Kubeordning - glas og papir	383.145
Emballage 4-i-1-ordning	1.496.778
Administration	159.494
Renter	826
Driftsudgifter i alt	3.350.197
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-19.093
Salg af genanvendelige materialer	-837.879
Driftsindtægter i alt	-856.972
Driftsbalance:	
Driftsbalance i alt	2.493.225
Mellemværende:	
Tilgodehavende primo 2018	-990.918
Ordning for glas, papir og paps mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2018	1.502.307
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Glas, papir og papordnings tilgodehavende	

Tabel 5 Farligt affald

Affaldshåndtering	2018
- Farligt affald	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Farligt affald	93.310
Apotek-ordning	71.387
Smoka	2.159
Tømning af batteribeholdere	66.679
Administration	11.677
Renter	335
Driftsudgifter i alt	245.547
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-157.057
Driftsindtægter i alt	-157.057
Driftsresultat:	
Driftsresultat	88.490
Mellemværende:	
Primo saldo 2018	520.041
Farligt affalds mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2018	608.531
- = kommunens tilgodehavende	
+ = Farligt affaldsordnings tilgodehavende	

Tabel 6 Genbrugspladser

Affaldshåndtering	2018
- Genbrugspladser	hele kr.
Driftsudgifter:	
Betaling til Vestforbrænding I/S	13.914.048
Drift af genbrugsstationer	6.964.523
Grunde og bygninger, drift	582.733
Afværganlæg på Tranekær losseplads	123.341
Administration	1.189.676
Renter	-21
Driftsudgifter i alt	22.774.300
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-16.978.519
Salg af genanvendelige materialer	-1.355.008
Driftsindtægter i alt	-18.333.527
Driftsresultat:	4.440.773
Anlægsudgifter	5.301.729
Resultat i alt	9.742.502
Primo saldo 2018	-9.779.941
Genbrugspladsens mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2018	-37.439
+ = kommunens tilgodehavende	
- = genbrugspladsens tilgodehavende	

Kirkeregnskab

Beløb i 1.000 kr.	2017	2018
Landskirkeskat	9.875	10.136
Stenløse Kirkekasse	8.863	8.514
Veksø Kirkekasse	2.432	2.666
Slagslunde og Ganløse Kirkekasse	4.162	3.799
Ølstykke Kirkekasse	9.306	11.674
Jørlunde Kirkekasse	1.958	3.659
Ledøje Kirkekasse	11.145	8.470
Provstiudvalgets 5% reserve	1.530	1.500
Provstiudvalgets kasse	997	1.291
Driftsudgifter i alt	50.267	51.709
Forskudsbeløb af kirkeskat	-50.268	-51.857
Regulering af forskudsbeløb tidligere år	0	0
Driftsindtægter i alt	-50.268	-51.857
Driftsbalance i alt	-1	-148
Mellemværende:		
Mellemværende primo	-5	-6
Årets resultat	-1	-148
Mellemværende ultimo	-6	-154

Fortegn: + angiver Kommunens tilgodehavende, - angiver kirkens tilgodehavende

Mellemværendet mellem Egedal Kommune og kirken udgør ultimo 2018 i alt 154.000 kr. i kirkens favør.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelserne er opgjort pr. 31.12.2018

Finansiel leasing 2018

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	2019	324.635
CSO, Damgårdsparken: A26742, Fiat Ducato minibus, AT 69 266 / AT 69 268	Kommune leasing	2021	356.781
CSD, A34624, 32 Multifunktionsmaskiner	Kommune leasing	2022	254.110
Stengårdsskolen, A37985, Fontemagna Light 150	Kommune leasing	2022	105.845
Sum	Kommune leasing		1.041.371
Bygnings- og leasingarrangement			
SOLT TOTAL	Danske Leasing	2020	447.900.404
Sum	Danske Leasing		447.900.404
LEASING TOTAL (over 100.000 kr.)			448.941.775

Værdien af leasingforpligtelse afledt af finansiel leasing er faldet med 368,6 mio. kr. til i alt 448,9 mio. kr. ultimo 2018.

Tabel 2

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

Bruger	Ejer	Udløb	Restydelse ekskl. Moms
Ølstykke 10kl. A39534, 3 Multifunktionsmaskiner	Kommune leasing	2022	31.703
Sum	Kommune leasing		31.703
LEASING TOTAL (under 100.000 kr.)			31.703

Operationel leasing 2018

Tabel 3

Operationel leasing 2018

Bruger	Ejer	Udløb	Restydelse ekskl. Moms	Scrapværdi
Idrætsområdet: Citroen Berlingo 1,6 XT 92 058 - Aftale K-240 A311112	Kommune leasing	2019	36.757	33.752
Sum	Kommune leasing:		36.757	33.752

Værdien af leasingforpligtelse afledt af operationel leasing er jf. tabellen faldet med 51.754 kr. til 36.757 kr.

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	2018
I Alm. kautions- og garantiforpligtelser			160.845.744
Slagslunde Fjernvarme A.m.b.A.	Kommunekredit	10.630.038	
Stenløse Vandværk	Kommunekredit	198.760	
Måløv Rens A/S	Kommunekredit	1.809.301	
Egedal Fjernvarme A/S	Kommunekredit	143.234.261	
Ølstykke Tennisklub	Kommunekredit	4.973.384	
II Kommunal garanti iht. lov om boligbyggeri m.v.			483.103.850
Stenløse-Ølstykke B/F, Boelholm I	Nykredit	2.318.630	
Stenløse-Ølstykke A/B, afd. 6, Boelholm II	Nykredit	1.044.224	
A/B Møllen, Stenløse	Nykredit	1.078.835	
B/S Venbo, afd. 1, Damgårdsparken	Nykredit	24.860.544	
B/S Venbo, afd.2, Lillestræde/Strædet	Nykredit	3.532.397	
B/S Venbo, Lillivej	Nykredit	5.229.105	
Stenløse Boligf. afd. 10, Skibsted	Nykredit	911.797	
A/B Gulbjergvej	Nykredit	3.007.986	
Stengården I	Nykredit	11.310.303	
Ledøje-Smørum alm. Boligselskab 5104, Kærhavegård	Realkredit Danmark	1.042.682	
Ledøje-Smørum alm. Boligselskab Hindbærvangen	Nykredit	3.429.369	
B/S Venbo, afd. 706-06 Veksø	Realkredit Danmark	4.402.631	
B/S Venbo, afd. 706-06 Veksø	Realkredit Danmark	4.789.094	
Stenløse-Ølstykke A/B afd. 5720 Kelstedgård	Realkredit Danmark	693.987	
Stenløse-Ølstykke A/B afd. 5719-8	Realkredit Danmark	1.180.721	
Hirsevænget 5-31, Toftehøjvænge IV	Realkredit Danmark	1.883.582	
B/S Venbo, afd. 4	Kommunekredit	2.542.867	
<u>De Vanføres Boligselskab, Ølstykke</u>			
Afd. 1 Bækkegården	Realkredit Danmark	11.519.350	
<u>Stenløse-Ølstykke Boligforening</u>			
Afd 3025-4 Marienlyst Park	Realkredit Danmark	3.662.364	
Afd. 3026-1 Æblehaven	Realkredit Danmark	3.600.548	

Stengården I	Realkredit Danmark	1.409.992
Stenløse-Ølstykke A/B Teglværksparken	Realkredit Danmark	6.674.980
A/B Topperøgel 1. etape (12lb)	BRF	1.301.010
A/B Topperøgel 2. etape (12sq)	BRF	782.737
A/B Topperøgel 3. etape (12sr)	BRF	1.065.043
Stenløse-Ølstykke A/B afd. 11 (13cb)	BRF	121.567
Svanholmvej II – 8E	BRF	3.955.147
Toftehøjvej IV – Carl Hansens Alle (7ha)	BRF	2.395.249
Teglværksparken 3 m.fl. (7am)	BRF	612.813
B/S Venbo afd. Rådhusvej (11D)	BRF	2.702.202
Smørum Boligselskab afd. Elmehøj	LR Realkredit A/S	4.031.219
Smørum Boligselskab afd. Møllebo	LR Realkredit A/S	4.119.785
Smørum Boligselskab afd. Kløveren	LR Realkredit A/S	3.187.571
Toftehøjvej I+II	LR Realkredit A/S	3.029.858
B/S Venbo, afd. 5	LR Realkredit A/S	4.724.101
B/S Venbo, afd. 2	LR Realkredit A/S	3.544.465
B/S Rosenvænget afd. 0824	LR Realkredit A/S	42.666.985
B/S Rosenvænget afd. 832 Mårleddet	LR Realkredit A/S	39.507.139
Boligforeningen AAB, Barnekæret 1, Stenløse Syd	Realkredit Danmark	76.454.112
DVB stenløse	Realkredit Danmark	2.071.073
<u>Ølstykke Alm. Boligselskab</u>		
Ølstykke almennyttige Boligselskab afd. Egevej	LR Realkredit A/S	55.318.328
Ølstykke almennyttige Boligselskab afd. Plejecenter Egeparken	LR Realkredit A/S	76.103.212
Svanholmvej (8H)	BRF	3.936.455
<u>Boligselskabet Sjælland</u>		
Afd. Skelbækvej	Realkredit Danmark	10.805.301
<u>Egedal B/S</u>		
Afd. Irishaven - gårdhuse	Nykredit	18.886.868
Afd. Veksø (6bb)	BRF	17.522.222
<u>Ølstykke Alm. Boligselskab</u>		
Rytterbakken 2 A	Nykredit	2.304.798
Hirsevej 5, Toftehøjvej	Nykredit	1.828.603

III Kommunal regaranti iht. lov om boligbyggeri m.v.**298.309.660****Stenløse-Ølstykke Andelsboligf. V/KAB**

Stengården I afd. 7

Stenløse-Ølstykke A/B, afd. 6, Boelholm II Nykredit 11.334.842

Hareledet 1-87, Stenløse Syd, 22ck Nykredit 17.996.599

Ny Toftegårdsvej 8, "Søvænge" 16BI BRF 7.131.373

9N m.fl Smørumnedere by BRF 21.467.985

Stenløse-Ølstykke B/F BRF 96.906.046

Boelholm I BRF 103.958.610

DVB stenløse Nykredit 18.541.141

Stenløse Engholm 1 Nykredit 284.197

Vanføres Boligselsk. Afd. 1, Stenløse Realkredit Danmark 9.037.745

Stenløse Alm. A/B afd. Fortehusene Realkredit Danmark

Stenløse Alm. A/B Teglværksparken Realkredit Danmark 1.398.351

Ledøje-Smørum alm. Boligselskab 5104, Kærhavegård Nykredit 3.875.549

Ledøje-Smørum alm. Boligselskab 5104, Kærhavegård Nykredit 6.377.222

Egedal B/S, Irishaven 274 Realkredit Danmark 9.280.828

IV Garantiforpligtelser med solidarisk hæftelse**1.839.124.775**

Vestforbrænding I/S Kommunekredit 79.542.253

Movia Kommunekredit 323.199.841

Egedal og Frederikssund 5.118.224

Hjælpemiddeldepot I/S 3.747.939

Center for Tandregulering I/S 32.646.321

IT Forsyningen I/S 1.394.870.198

Udbetaling Danmark Kommunekredit

I alt I + II + III + IV**2.781.384.028**

Noter:

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

Afskrivninger

Afskrivninger i regnskab 2018

Beløb i 1.000 kr.	2018
Dødsfald	362,8
EFI	488,1
Retssager	14,2
Forældet	376,5
Øvrige	-4.239,7
Afskrivninger i alt	-2.998,1

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 er 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 af tidligere års fejlposter og tekniske korrektioner .

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 31.12.2017	Kommunens kapitalandel Procent	Nominel	Kommunens andel af indre værdi
HMN Naturgas I/S	49.676	2.409.971	1,54	765	37.118
Slagslunde Vandværk	0	2.086	0,67	0	14
I/S Vestforbrænding	313.155	1.601.277	4,61	14.446	73.865
Ledøje Forsamlingshus ApS	982	1.124	85,06	835	956
Novafos Holding A/S	200.000	10.685.803	11,70	23.400	1.250.239
Center for Tandregulering I/S	15.200	8.734	35,04	5.326	3.060
Smørum Kraftvarme a.m.b.a.	0	15.151	1,63	0	247
Egedal og Frederikssund Hjælpe-middeldepot I/S	3.076	1.922	47,80	1.470	919
Egedal Fjernvarme A/S	1.800	1.800	100,00	1.800	1.800
IT Forsyningen	11.005	12.194	30,00	3.302	3.658
Samlet værdi					1.371.877

Egenkapitalen er opgjørt pr. 31. december 2017, da selskabernes regnskaber for 2018 først bliver godkendt efter Egedal Kommunes regnskabsafslutning.

Egedal Kommunes andel af HMN Naturgas I/S udgjorde pr. 31.12.2017 37,118 mio. kr. Selskabet er solgt i 2018 og andelen af kommunes indre værdi vil blive fjernet i 2019.

Slagslunde Vandværk er et andelsselskab, 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 udgør 14,446 mio. kr. Den procentvise andel af egenkapitalen er opgjørt ud fra antal indbyggere i Egedal Kommune i forhold til antal indbyggere i alle kommuner, der er interessenter i I/S Vestforbrænding.

Novafos Holding A/S er stiftet i forbindelse med etablering af en fælles forsyningskoncern, som er en fusion af ni kommuners forsynings-selskaber. 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 vanmængde til slutkunder pr. m³ (25 %).

Smørum Kraftvarme er et andelsselskab, hvor indskudskapitalen består af anlægsbidrag indbetalt af de enkelte varmeaftagere. Den samlede indskudskapital fremgår ikke af selskabets regnskab. Kapitalandelen er opgjørt ud fra selskabets oplysninger om, at Egedal Kommune aftager varme til 42 ejendomme ud af 2.581.

IT Forsyningen ejes af Ballerup kommune, Furesø kommune og Egedal kommune. Egenkapitalen fordeles forholdsmæssigt efter antallet af årsværk (KRL-tallet) pr. nærmest foregående 1. januar.

Landsbyggefonden, beboerinskudslån, lån vedrørende ejendomsskatter

Nominelle værdier af indskud i Landsbyggefonden, udlån til beboerinskud og lån til betaling af ejendomsskatter

Beløb i 1.000 kr.	Nominal værdi	Balance	Forskel
Beboerinskudslån	12.146	12.146	0
Beboerinskudslån - Statens andel	-8.612	-8.612	0
Lån til betaling af ejendomsskat	163.713	163.713	0
Indskud i Landsbyggefonden	0	0	0

Ifølge budget- og regnskabssystemet skal der i regnskabet afskrives ud fra forventet tab.

I regnskab 2018 er der på beboerinskudslån, 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.